2019年预决算收支增减变化情况说明

1、收入支出与对比分析

（1）预、决算差异情况

2019年年初预算收入293,460,653.69元、年中调整追加专项收入26,321,276.57元，全年实际收入合计319,781,930.26元，比2018年实际收入298,354,518.65元增加21,427,411.61元，增长7.18%；

2019年决算执行支出321,332,958.48元，支出完成率为98.47%；比2018年执行支出292,249,646.63元增加29,083,311.85元，增长9.95%。其中：

基本支出67,646,930.24元，比2018年支出57,897,263.77元增加9,749,666.47元，支出增长率16.84%，支出完成率为100%；

项目支出253,686,028.24元，比2018年支出234,352,382.86元增加19,333,645.38元，支出增长率8.25%，支出完成率为98.07%。

2019年预、决算功能科目差异情况表

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目(按功能分类) | 2019年初数 | 2019年决算数 | 差异 | 差异率 |
| 一般公共服务支出 | 83,438,701.33 | 98,831,747.38 | 15,393,046.05 | 18.4% |
| 国防支出 | 385,000.00 | 363,155.66 | -21,844.34 | -5.7% |
| 公共安全支出 | 267,320.00 | 432,269.95 | 164,949.95 | 61.7% |
| 教育支出 | 700,000.00 | 2,557,637.00 | 1,857,637.00 | 265.4% |
| 科学技术支出 | 400,000.00 | 576,892.00 | 176,892.00 | 44.2% |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 6,930,390.00 | 6,616,370.68 | -314,019.32 | -4.5% |
| 社会保障和就业支出 | 116,323,933.55 | 113,797,992.75 | -2,525,940.80 | -2.2% |
| 卫生健康支出 | 13,429,829.59 | 15,566,744.93 | 2,136,915.34 | 15.9% |
| 城乡社区支出 | 64,999,382.06 | 70,878,503.10 | 5,879,121.04 | 9.0% |
| 农林水支出 | 0.00 | 3,795,590.73 | 3,795,590.73 | 100.0% |
| 住房保障支出 | 6,586,097.16 | 7,697,224.00 | 1,111,126.84 | 16.9% |
| 灾害防治及应急管理支出 | 0.00 | 218,830.30 | 218,830.30 | 100.0% |
|  |  |  |  |  |
| 合计 | 293,460,653.69 | 321,332,958.48 | 27,872,304.79 | 9.5% |

（2）执行差异分析

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 功能科目 | 功能科目名称 | 项目名称 | 2019年初 | 2019年决算数 |
| 教育支出 | 学前教育 | 京财教育指[2018]2206号樱桃园幼儿园市级生均补助 |  | 99,000.00 |
| 学前教育 | 京财教育指[2018]2206号南菜园幼儿园市级生均补助 |  | 204,000.00 |
| 学前教育 | 西财预指[2019]328号南菜园幼儿园学前教育免保教费经费 |  | 14,400.00 |
| 学前教育 | 京财教育指[2018]2206号樱桃园幼儿园市级生均补助 |  | 102,000.00 |
| 学前教育 | 京财教育指[2018]2206号南菜园幼儿园市级生均补助 |  | 236,000.00 |
| 学前教育 | 西财预指[2019]54号樱桃园幼儿园玩具教具和图书更新经费 |  | 10,000.00 |
| 学前教育 | 西财预指[2019]54号南菜园幼儿园玩具教具和图书更新经费 |  | 15,000.00 |
| 学前教育 | 西财预指[2019]54号樱桃园幼儿园教学活动经费 |  | 23,400.00 |
| 学前教育 | 西财预指[2019]54号南菜园幼儿园教学活动经费 |  | 46,800.00 |
| 学前教育 | 西财预指[2019]54号樱桃园幼儿园区级生均补助 |  | 234,000.00 |
| 学前教育 | 西财预指[2019]54号南菜园幼儿园区级生均补助 |  | 468,000.00 |
| 学前教育 | 京财教育指[2018]2206号樱桃园幼儿园市级生均补助 |  | 70,200.00 |
| 学前教育 | 京财教育指[2018]2206号南菜园幼儿园市级生均补助 |  | 338,700.00 |
| 其他教育支出 | 教育活动经费\_\_\_教育经费 | 700,000.00 | 696,137.00 |
|  |  |  |  |  |
| 公共安全支出 | 基层司法业务 | 司法所运行保障经费 | 15,600.00 | 13,573.11 |
| 基层司法业务 | 创建街道人民调解中心（购买服务） | 170,000.00 | 169,880.00 |
| 基层司法业务 | 矫正、帮教、维稳、普法经费 | 81,720.00 | 79,715.00 |
| 基层司法业务 | 西财预指[2019]62号专职司法社工人员经费 |  | 160,101.84 |
| 基层司法业务 | 西财预指[2019]592号街道应急救助专项经费 |  | 3,000.00 |
| 基层司法业务 | 西财预指[2019]382号调增矫正、帮教、维稳、普法经费 |  | 6,000.00 |
|  |  |  |  |  |
| 科学技术支出 | 科普活动 | 科普基地运营维护经费\_\_\_科普基地服务升级 | 200,000.00 | 199,767.00 |
| 科普活动 | 科普活动经费\_\_\_科普经费活动费用 | 200,000.00 | 198,355.00 |
| 科普活动 | 西财预指[2019]65号2019年科普特色经费 |  | 178,770.00 |
|  |  |  |  |  |
| 农林水支出 | 水利工程建设 | 京财农指[2018]2390号2019年中央财政水利发展资金 |  | 3,795,590.73 |
|  |  |  |  |  |
| 灾害防治及应急管理支出 | 安全监管 | 京财经一指[2018]2149号西城区安全发展示范城区创建经费 |  | 218,830.30 |

2、收入支出结构分析。

（1）收入、支出占比情况

2019年决算收入319,781,930.26元，其中：一般公共服务支出98,831,747.38元，占总收入30.9%；国防支出363,155.66元，占总收入0.1%；公共安全支出432,269.95元，占总收入0.1%；教育支出3,190,637元，占总收入1.0%；科学技术支出576,892元，占总收入0.2%；文化旅游体育与传媒支出6,617,580.88元，占总收入2.1%；社会保障和就业支出112,752,583.79元，占总收入35.3%；卫生健康支出15,588,312.49元，占总收入4.9%；城乡社区支出69,481,527.11元，占总收入21.7%；农林水支出4,000,000元，占总收入1.3%；住房保障支出7,697,224元，占总收入2.4%；灾害防治及应急管理支出250,000元，占总收入0.1%。

2019年支出321,332,958.48元，其中：一般公共服务支出98,831,747.38元，占总支出30.8%；国防支出363,155.66元，占总支出0.1%；公共安全支出432,269.95元，占总支出0.1%；教育支出2,557,637元，占总支出0.8%；科学技术支出576,892元，占总支出0.2%；文化旅游体育与传媒支出6,616,370.68元，占总支出2.1%；社会保障和就业支出113,797,992.75元，占总支出35.4%；卫生健康支出15,566,744.93元，占总支出4.8%；城乡社区支出70,878,503.1元，占总支出22.1%；农林水支出3,795,590.73元，占总支出1.2%；住房保障支出7,697,224元，占总支出2.4%；灾害防治及应急管理支出218,830.3元，占总支出0.1%。

（2）收入支出与上年度对比情况及原因分析

2019年收入与上年度对比

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 2019年收入 | 2018年收入 | 同比增减 | 同比% |
| 201 | 一般公共服务支出 | 98,831,747.38 | 64,349,687.84 | 34,482,059.54 | 53.6% |
| 203 | 国防支出 | 363,155.66 | 384,548.66 | -21,393.00 | -5.6% |
| 204 | 公共安全支出 | 432,269.95 | 239,496.17 | 192,773.78 | 80.5% |
| 205 | 教育支出 | 3,190,637.00 | 1,591,057.80 | 1,599,579.20 | 100.5% |
| 206 | 科学技术支出 | 576,892.00 | 812,639.10 | -235,747.10 | -29.0% |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 6,617,580.88 | 9,952,101.56 | -3,334,520.68 | -33.5% |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 112,752,583.79 | 102,796,157.00 | 9,956,426.79 | 9.7% |
| 210 | 卫生健康支出 | 15,588,312.49 | 11,377,599.22 | 4,210,713.27 | 37.0% |
| 212 | 城乡社区支出 | 69,481,527.11 | 99,869,394.30 | -30,387,867.19 | -30.4% |
| 213 | 农林水支出 | 4,000,000.00 |  | 4,000,000.00 | 100.0% |
| 221 | 住房保障支出 | 7,697,224.00 | 6,932,337.00 | 764,887.00 | 11.0% |
| 224 | 灾害防治及应急管理支出 | 250,000.00 |  | 250,000.00 | 100.0% |
| 229 | 其他支出 |  | 49,500.00 | -49,500.00 | -100.0% |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 合计 | 319,781,930.26 | 298,354,518.65 | 21,427,411.61 | 7.2% |

2019年支出与上年度对比

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 功能分类科目编码 | 科目名称 | 2019年支出 | 2018年支出 | 同比增减 | 同比% |
| 201 | 一般公共服务支出 | 98,831,747.38 | 64,349,687.84 | 34,482,059.54 | 53.6% |
| 203 | 国防支出 | 363,155.66 | 384,548.66 | -21,393.00 | -5.6% |
| 204 | 公共安全支出 | 432,269.95 | 239,496.17 | 192,773.78 | 80.5% |
| 205 | 教育支出 | 2,557,637.00 | 1,591,057.80 | 966,579.20 | 60.8% |
| 206 | 科学技术支出 | 576,892.00 | 812,639.10 | -235,747.10 | -29.0% |
| 207 | 文化旅游体育与传媒支出 | 6,616,370.68 | 9,952,095.56 | -3,335,724.88 | -33.5% |
| 208 | 社会保障和就业支出 | 113,797,992.75 | 101,281,405.75 | 12,516,587.00 | 12.4% |
| 210 | 卫生健康支出 | 15,566,744.93 | 11,331,687.48 | 4,235,057.45 | 37.4% |
| 212 | 城乡社区支出 | 70,878,503.10 | 95,325,191.27 | -24,446,688.17 | -25.6% |
| 213 | 农林水支出 | 3,795,590.73 |  | 3,795,590.73 | 100.0% |
| 221 | 住房保障支出 | 7,697,224.00 | 6,932,337.00 | 764,887.00 | 11.0% |
| 224 | 灾害防治及应急管理支出 | 218,830.30 |  | 218,830.30 | 100.0% |
| 229 | 其他支出 |  | 49,500.00 | -49,500.00 | -100.0% |
|  |  |  |  |  |  |
|  | 合计 | 321,332,958.48 | 292,249,646.63 | 29,083,311.85 | 10.0% |

3、年末结转和结余情况

2019年年末结转和结余4,988,884.01元，全部为市级专项指标，具体构成见下表：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目名称** | **指标来源名称** | **年末结转和结余** |
| 京财教育指[2018]2206号南菜园幼儿园市级生均补助 | 市级专项转移支付 | 380,000.00 |
| 京财教育指[2018]2206号樱桃园幼儿园市级生均补助 | 市级专项转移支付 | 163,000.00 |
| 京财教育指[2018]2206号南菜园幼儿园扩学位补助 | 市级专项转移支付 | 10,000.00 |
| 京财教育指[2018]2206号樱桃园幼儿园扩学位补助 | 市级专项转移支付 | 80,000.00 |
| 京财科文指[2018]2176号三馆一站免费开放市级补助经费 | 市级一般转移支付 | 1,160.00 |
| 京财科文指[2018]2414号三馆一站免费开放中央补助经费 | 市级专项转移支付 | 50.20 |
| 京财社指[2018]2415号提前下达2019年优抚对象补助经费（上下级政府间转移性支出） | 中央专项转移支付 | 44,439.50 |
| 京财社指[2019]1897号2019年优抚对象中央补助经费 | 中央专项转移支付 | 68,120.93 |
| 京财社指[2019]1853号2019年优抚对象补助经费(第一批) | 中央专项转移支付 | 79,272.00 |
| 京财社指[2018]2179号社会保障和就业补助资金-退役安置（上下级政府间转移性支出） | 市级专项转移支付 | 46,637.35 |
| 京财社指[2019]2116号2019年中央补助退役安置 | 中央专项转移支付 | 80,782.50 |
| 京财社指[2019]2193号2019年退役安置补助经费 | 市级专项转移支付 | 201,720.00 |
| 京财社指[2018]2179号因素法分支持配居家养老服务补助-养老驿站补贴 | 市级专项转移支付 | 200,000.00 |
| 京财社指[2019]1606号价格临时补贴经费 | 市级专项转移支付 | 187,750.00 |
| 京财社指[2018]2180号离休干部高龄养老社区“四就近”服务管理经费 | 市级一般转移支付 | 4,177.40 |
| 京财社指[2019]1399号2019年中央财政困难群众救助补助资金 | 中央专项转移支付 | 36,627.27 |
| 京财社指[2019]1399号孤儿基本生活补助经费 | 中央专项转移支付 | 1,800.00 |
| 京财社指[2018]2180号提前下达2019年送温暖资金 | 市级一般转移支付 | 60,057.89 |
| 京财社指[2018]2416号提前下达2019优抚对象医疗（上下级政府间转移性支出） | 中央专项转移支付 | 51,519.00 |
| 京财公用指[2018]2152号2019年背街小巷环境整治提升市级补助资金 | 市级专项转移支付 | 3,056,191.00 |
| 京财农指[2018]2390号京财农指[2018]2390号2019年中央财政水利发展资金 | 中央专项转移支付 | 204,409.27 |
| 京财经一指[2018]2149号西城区安全发展示范城区创建经费 | 市级专项转移支付 | 31,169.70 |

结转和结余规模较大原因分析：专项经费中2019年背街小巷环境整治提升市级补助资金结余较多，我街道将此笔专项经费分为背街小巷整治三个部分：一是小巷及周边治理开墙打洞支出，二是背街小巷绿化，三是社区小型环境整治。由于有部分项目仍处于招投标阶段，因而执行率不高。

4、绩效目标完成情况

2019年跟踪的24个项目中，17个项目按预期计划实施，预算执行率在90%以上。7个项目因合同约定的付款要求、项目实施时间要求等原因预算执行率未超过90%，执行进度较慢，具体完成情况如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **项目名称** | **预算执行率** | **绩效目标完成情况** |
| 1 | 生活困难及重度残疾人补贴 | 86.20% | 年中审核时，有30余人做了停发（已去世人员）；部分无业人员已就业，停发生活补贴。 |
| 2 | 幼儿园退休、退职人员经费 | 85.11% | 19年预估幼儿园退休人员抚恤金\丧葬费，实际尚未发生。 |
| 3 | 网格化环境治理监督队费用 | 68.13% | 此预算项目定的监督队员人数是45人，等签劳务合同时，减少15人，监督队员人数实际30人，所以费用降低。 |
| 4 | 公益性组织街道体制经费 | 45.79% | 因先支付公益性组织结余，然后再使用财政预算经费。 |
| 5 | 退养人员医药费 | 82.02% | 因19年报销比例增加到80%，财政预算经费估高，又因老人岁数越来越大，死亡人数增加，实际报销医药费比去年人数有所下降。 |
| 6 | 低保及边缘人员临时救助 | 30.62% | 预计低保金调高标准，实际并无变化；今年权限下放，11月第一次的取暖补贴未下放，故与第二次取暖补贴一并发放。 |
| 7 | 城市管理监督队工作经费 | 88.41% | 合同签订月19年5月份，按照合同支付要求，截止19年年底支付80%，另一部分支付18年的项目尾款。 |