

# 2018年 仁化县 政府决算公开

# 目 录

- 第一部分 决算报告
- 第二部分 决算报表
- 第三部分 相关说明

## 第一部分 决算报告

# 仁化县 2018 年财政决算（草案）的报告

—2019 年 9 月 12 日在仁化县十五届人民代表大会

常务委员会第三十四次会议上

县财政局局长 温天才

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向本次人大常委会会议报告仁化县 2018 年财政决算（草案），请予审议。

2018 年在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，我县财政认真学习贯彻党的十九大精神，深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想，紧紧围绕县委、县政府中心工作和“一三九”战略部署，扎实推进供给侧结构性改革，保障和改善民生水平，财政预算执行情况稳中向好，完成了县十五届人大四次会议通过的全年财政收支预算，为仁化争当“韶关市生态文明和乡风文明排头兵”提供了坚强的财力保障。

### 一、一般公共预算收支决算情况

#### （一）收入决算情况。

2018 年，一般公共预算总收入完成 272130 万元，完成预算调整数的 134.57%，比上年增加 41574 万元，增长

18.03%。其中：一般公共预算收入完成 59448 万元，占总收入的 21.85%；上级补助收入 187022 万元，占总收入的 68.73%；债务转贷收入 8713 万元，占总收入的 3.2%；上年结余收入 6424 万元，占总收入的 2.36%；调入资金 10523 万元，占总收入的 3.87%。

1. 县级一般公共预算收入 59448 万元，完成预算调整数的 102.5%，较预算调整数超收 1448 万元，超收收入已按预算法规定补充预算稳定调节基金。比上年增加 5615 万元，增长 10.43%。其中：税收收入完成 42494 万元，完成预算调整数的 99.99%，比上年增加 7506 万元，增长 21.45%；非税收入完成 16954 万元，完成预算调整数的 109.38%，比上年减少 1891 万元，减少 10.03 %。主要项目完成情况如下：

(1) 增值税完成 16975 万元，比上年增加 1968 万元，增加 13.11 %，主要原因：一是有色金属行业产品价格同时上升带动税收大幅增长；二是供电行业农网改造基本完工，供电建设投入减少，由于固定资产抵扣减少，带来收入增加。

(2) 营业税完成 5 万元，比上年减少 32 万元，减少 86.49%，主要是受“扩大增值税征收范围，相应调减营业税等税收”（营改增）的政策影响。

(3) 企业所得税完成 2072 万元，比上年减少 40 万元，减少 1.89%，主要原因是企业所得税退税数量较大。

(4) 个人所得税完成 1168 万元，比上年减少 22 万元，减少 1.85%，主要是个人所得税提高了起征点（政策过渡期为 2018 年 10 月 1 日至 12 月 31 日），征收额有轻微下调。

(5) 资源税完成 7353 万元，比上年增加 1603 万元，增长 27.88%，主要原因：一是近年来国际有色金属价格持续上涨，如锌精矿产品价格由 2015 年的平均 0.9 万元/吨，上涨到 2018 年平均为 1.6 万元/吨；二是凡口矿去年同期享受“三下”优惠政策，而今年没有享受，促使资源税大幅上涨。

(6) 城市维护建设税完成 3487 万元，比上年增加 323 万元，增长 10.21%，主要是经济增速，我县重点企业凡口矿、丹霞新城房地产、仁化县华粤煤矸石电力有限公司等申报缴纳城建税都略有增加。

(7) 房产税完成 1809 万元，比上年减少 52 万元，减少 2.79%，主要是 2018 年度房产税的征收期限延期到 2019 年 1 月 2 日，部分企业延期至 2019 年 1 月 2 日缴纳，导致 2018 年度入库的房产税收入减少。

(8) 印花税完成 578 万元，比上年减少 39 万元，减少 6.32%，主要是上年合同多，涉及金额大，今年有所下降。

(9) 城镇土地使用税完成 3600 万元，比上年增加 3389 万元，增长 1606.16%，主要是城镇土地使用税因涉及调整税额的原因，对 2017 年度的土地使用税缴纳期限截止至 2018 年 2 月底，因此大部分企业 2017 年的城镇土地使用税约 1900 万元延期到 2018 年征收。

(10) 土地增值税完成 1334 万元，比上年增长 158 万元，增长 13.44%，主要是碧桂园及丹霞新城房地产缴纳土地增值税增加。

(11) 车船税完成 442 万元，比上年减少 44 万元，减少 9.05%，主要是随着车船税减免目录的公布实施，征收额度有所下调。

(12) 耕地占用税完成 1174 万元，比上年增长 572 万元，增长 95.02%，主要是我县 2017 年第一批次城镇建设用地在 2018 年 3 月底才获批复，集中在 4-5 月入库。

(13) 契税完成 2392 万元，比上年减少 383 万元，减少 13.8%。

(14) 环境保护税完成 105 万元，比上年增长 105 万元。

(15) 专项收入完成 3407 万元，比上年增长 476 万元，增长 16.24%，主要是税收收入增加，税中费也随之增加。

(16) 行政事业性收费收入完成 1818 万元，比上年减少 3350 万元，减少 64.82%，主要是 2017 年补缴耕地开垦费 3268 万元。

(17) 罚没收入完成 1548 万元，比上年增长 124 万元，增长 8.71%，主要是加强征收管理做到应收尽收。

(18) 国有资源（资产）有偿使用收入完成 7104 万元，比上年增长 499 万元，增长 7.55%，主要是一次性缴入耕地提质改造费 3624 万元；锦江电站上缴收入 2179 万元从一般预算收入纳入国有资本经营预算管理。

(19) 捐赠收入完成 128 万元，比上年增加 118 万元，增长 1180%，主要是定向捐赠数额比 2017 年大幅增加。

(20) 政府住房基金收入完成 98 万元，比上年减少 77 万元，减少 44%，主要是住房补贴减少。

(21) 其他非税收入完成 2851 万元，比上年增加 319 万元，增长 12.6%，主要是按上级要求调整了非税收入结构，列入其他非税收入有所增加。

2. 上级补助收入 187022 万元，完成预算调整数的 151.42%，比上年增加 27175 万元，增长 17%，主要是：一般性转移支付收入比上年增加 16431 万元，专项转移支付收入比上年增加 10744 万元。其中：税收返还收入 6684 万元；一般性转移支付收入 115087 万元；专项转移支付收入 65251 万元。

当年实际执行 181010 万元，执行率 96.79%，剩余资金 6012 万元结转下年使用。

3. 债务转贷收入 8713 万元，完成预算调整数的 100%，比上年增加 4658 万元，增长 114.87%，主要是我县 2018 年到期一般债务较多，所以在一般置换债券以及一般再融资债券方面转贷数额较高。

4. 上年结余收入 6424 万元，已全部执行完毕，主要用于中小河流治理、公路基础设施建设、新农村建设等项目。

5. 调入资金 10523 万元。其中：从政府性基金预算调入 7862 万元，从国有资本经营预算调入 2403 万元，从其他资金调入 258 万元。

## （二）支出决算情况。

2018年，一般公共预算总支出完成266118万元，完成预算调整数的131.60%，比上年增加41986万元，增长18.73%。其中：一般公共预算支出完成251379万元，占总支出的94.46%；上解上级支出6575万元，占总支出的2.47%；债务还本支出6716万元，占总支出的2.52%；安排预算稳定调节基金1448万元，占总支出的0.54%。

1. 县级一般公共预算支出251379万元，完成预算调整数的132.22%，比上年增加43962万元，增长21.19%。

主要项目完成情况如下：

（1）一般公共服务支出29802万元，比上年增加3871万元，增长14.93%，主要是增人增资造成的支出增加。

（2）国防支出196万元，比上年增加14万元，增长7.69%，主要是2017年武装部征兵体检费结转至2018年支付。

（3）公共安全支出9275万元，比上年增加441万元，增长4.99%，主要是支付司法局业务用房工程款400万元。

（4）教育支出40477万元，比上年减少5905万元，减少12.73%，主要是2017年增加特殊教育学校建设维护省级资金2310万元，2018年返还的教育事业收费收入2300万元不再纳入一般公共预算教育支出。

（5）科学技术支出3401万元，比上年增加1180万元，增长53.13%，主要是支付了2018年省级工业企业技术改造事后奖补资金2250万元。

(6) 文化体育与传媒支出 6940 万元，比上年增加 3470 万元，增长 100%，主要是支付了 2018 年省财政补齐人均公共文化财政支出短板奖补资金 3763 万元。

(7) 社会保障和就业支出 32822 万元，比上年增加 11217 万元，增长 51.92%，主要是 2018 年全面实行行政事业单位机关养老保险缴费 9956 万元，启动了我县机关事业单位职业年金征缴 990.26 万元。

(8) 医疗卫生与计划生育支出 27353 万元，比上年增加 878 万元，增长 3.32%，主要是城乡居民基本医疗保险提高财政补助标准增加投入 540 万元。

(9) 节能环保支出 23896 万元，比上年增加 5814 万元，增长 32.15%，主要是全县各乡镇城镇提升、人居环境整治支出增加。

(10) 城乡社区支出 13346 万元，比上年增加 7461 万元，增长 126.78%，主要是相对 2017 年只支付工程前期费用而言，一三九攻坚任务中的城镇提升板块的项目 2018 年支付部分工程进度款、结算款，例如丹霞彩虹新农村建设、房管所至 S246 线市政道路等项目。

(11) 农林水支出 47350 万元，比上年增加 17222 万元，增长 57.16%，主要是 2018 年扶贫攻坚进入关键年，加快项目推进和实施，水利工程建设工程施工加快，许多工程进入竣工验收阶段。

(12) 交通运输支出 7873 万元，比上年增加 241 万元，增长 3.16%，主要是部分公路增设安全防护措施、警示及旅游指示牌等。

(13) 资源勘探信息等支出 131 万元，比上年减少 446 万元，减少 77.3%，主要是 2017 年支付钢铁行业化解产能奖补资金 300 万元，2018 年该政策没有延续。

(14) 商业服务业等支出 65 万元，比上年减少 257 万元，减少 79.81%，主要是上级这方面的专项资金下达大幅减少。

(15) 金融支出 0 万元，比上年减少 6 万元，减少 100%，主要是 2018 年无金融类支出。

(16) 国土海洋气象等支出 4669 万元，比上年增加 1911 万元，增长 69.29%，主要是高标准农田支出科目调整。

(17) 住房保障支出 2493 万元，比上年减少 3051 万元，减少 55.03%，主要是公共租赁住房建设支出减少以及 2018 年上级专项资金较 2017 年减少。

(18) 粮油物资储备支出 77 万元，比年减少 213 万元，减少 73.45%，主要是粮食储备支出大幅减少。

(19) 其他支出（类）0 万元，比上年减少 57 万元，减少 100%，主要是为更准确反映我县财政支出功能科目核算，以往列入其他支出的项目已分至具体科目。

(20) 债务付息支出 1204 万元，比上年增加 172 万元，增长 16.67%，主要是我县债券逐年累计，所以支付的利息也逐年递增。

(21) 债务发行费用支出 9 万元，比上年增加 5 万元，增长 125%，主要是我县 2018 年争取了较多的一般债券，所以支付的发行费用也有所增加。

2. 上解上级支出 6575 万元，完成预算调整数的 121.94%，比上年减少 6014 万元，减少 47.77%，主要是 2017 年上解市对县临时救助资金 7000 万元。

3. 债务还本支出 6716 万元，完成预算调整数的 100.04%，比上年增加 2661 万元，增长 65.62%，主要是我县 2018 年到期的一般债券较多，以前年度债券本金随着时间逐年累计，所以还本金额也逐年递增。

4. 安排预算稳定调节基金 1448 万元，主要是一般公共预算超收收入 1448 万元已按预算法规定补充预算稳定调节基金。

### (三) 收支平衡情况。

收支相抵，2018 年一般公共预算结转 6012 万元，全部按规定结转下年继续安排，净结余为 0，全年实现收支平衡。

### (四) 上划收入情况。

2018 年，县本级上划中央收入完成 45119 万元，增长 10.09%。其中：上划中央“两税”收入完成 35398 万元，增长 13.91%；上划中央企业所得税 6216 万元，下降 1.91%；上划中央个人所得税 3505 万元，下降 1.82%。县本级上划省市共享“四税”收入完成 21554 万元，增长 10.41%。

### (五) 县级汇总的“三公”经费决算执行情况。

2018 年“三公”经费财政拨款决算 3097.11 万元，比

2017 年决算数减少 146.5 万元，减少原因是全县各级党政机关及事业单位严格按照上级“贯彻落实八项规定”等要求，全面减少不必要的“三公”经费开支。

按具体项目分，因公出国（境）费 11.64 万元，比上年决算数减少 4.07 万元，减少原因是外出交流费用减少；公务接待费 1438.78 万元，比上年决算数减少 67.59 万元，减少原因是坚持厉行节约，实行严格的支出控制，控制公务接待费支出；公务用车购置及运行维护费 1646.69 万元（其中：公务用车运行维护费 1424.58 万元，公务用车购置费 222.11 万元），比上年决算数减少 74.84 万元，减少原因是坚持厉行节约，实行严格的支出控制，控制公务用车购置及运行维护费支出。

#### （六）预算调整及执行情况。

根据县十五届人大常委会第二十五次会议审议通过的第二次预算调整方案，调整了 2018 年一般公共预算收支，包括本级一般公共预算收入比第一次预算调整增加 937 万元、转移性收入比第一次预算调整增加 49735 万元、调入资金比第一次预算调整增加 5000 万元、债务转贷收入比第一次预算调整增加 1648 万元。上述资金已按县人大审议通过的预算调整方案予以执行。

#### （七）其他事项。

2018 年，我县安排预备费 2380 万元，按《预算法》的相关要求，共动用预备费 2057.13 万元，主要用于敬老院专项整治经费、扫黑除恶专项斗争经费等。

2018年初预算周转金规模达到500万元，年度内未发生调整事项。

2018年初预算稳定调节基金规模达到1,868万元。2018年将一般公共预算超收的1448万元补充预算稳定调节基金，2018年底预算稳定调节基金规模达到3316万元。

## 二、政府性基金收支决算情况

### (一) 收入决算情况。

2018年，政府性基金预算总收入完成30962万元，完成预算调整数的107.39%，比上年减少28289万元，减少47.74%。其中：

1. 县级政府性基金收入完成17343万元，完成预算调整数的77.37%，比上年减少10195万元，减少37.02%。主要项目完成情况如下：

(1) 农业土地开发资金收入完成62万元，比上年增加50万元，增长416.67%，主要是从国有土地出让成交价款中按照规定计提农业土地开发资金收入。

(2) 国有土地使用权出让收入完成13770万元，比上年减少12183万元，减少46.94%，主要是出让地块减少以及董塘新城地块土地流拍。

(3) 彩票公益金收入完成258万元，比上年增加41万元，增加18.89%，主要是彩票销售量的稳步上升。

(4) 城市基础设施配套费收入完成2925万元，比上年增加2375万元，增加431.82%，主要是碧桂园房地产开发公

司进驻我县开发房地产项目，缴纳的城市基础设施配套费及追缴其他企业往年欠费。

(5) 污水处理费收入完成 328 万元，比上年增加 43 万元，增加 15.09%，主要是压实征收主体责任，征收扩面工作取得初步成效。

2. 上级补助收入 1996 万元，完成预算调整数的 2193.41%，比上年减少 76 万元，减少 3.67%，主要是 2018 年大中型水库移民补助比上年减少。

当年实际执行 1473 万元，执行率 73.80%，剩余资金 523 万元结转下年使用。

3. 债务转贷收入 6326 万元，完成预算调整数的 100%，比上年减少 22711 万元，减少 78.21%，主要是 2017 年我县收到的 20000 万元新增债券全部为专项债券，而 2018 年我县只收到了 2000 万元新增专项债券，从而导致我县 2018 年较 2017 年专项债券收入差额较大。

4. 上年结余收入 5297 万元，已全部执行完毕，主要用于城北小学建设、路面维修工程、防洪排涝疏导改造工程等项目。

## (二) 支出决算情况。

2018 年，政府性基金预算总支出 29280 万元，完成预算调整数的 105.86%，比上年减少 24674 万元，减少 45.73%。其中：

1. 县级政府性基金支出 17092 万元，完成预算调整数的 121.81 %，比上年减少 18521 万元，减少 52.01%。主要项目完成情况如下：

(1) 文化体育与传媒支出 3 万元，比上年增加 2 万元，增长 200%，主要是上级专项资金增加。

(2) 社会保障和就业支出 991 万元，比上年减少 48 万元，减少 4.62 %，主要是大中型水库移民支出较 2017 年减少。

(3) 城乡社区支出 14256 万元，比上年减少 19520 万元，减少 57.79%，主要是 2017 年收到的 20000 万元新增债券全部为专项债券，城乡社区支出投入增长较快，2018 年只有 2000 万元新增专项债券。

(4) 其他支出 391 万元，比上年增加 65 万元，增长 19.94%，主要是彩票公益金支出增加。

(5) 债务付息支出 1444 万元，比上年增加 1119 万元，增长 344.31%，主要是我县债券逐年累计，所以支付的利息也逐年递增。

(6) 债务发行费用支出 7 万元，比上年减少 25 万元，减少 78.13%，主要是我县 2018 年只争取了较少的专项债券，所以支付的发行费用有所减少。

2. 债务还本支出 4326 万元，完成预算调整数的 100%，比上年减少 4711 万元，减少 52.13%，主要是我县 2018 年到期的专项债券较少，所以还本金额有所减少。

3. 调出资金 7862 万元，主要是根据国务院加大政府性基金统筹力度的要求，将政府性基金预算调入一般公共预算。

### **（三）预算平衡情况。**

收支相抵，2018 年政府性基金预算结转 1682 万元，全部按规定结转下年继续安排，全年实现收支平衡。

### **（四）预算调整及执行情况。**

根据县十五届人大常委会第二十五次会议审议通过的预算调整方案，调整了 2018 年政府性基金预算收支，包括本级政府性基金预算收入增加 4565 万元。上述资金已按县人大审议通过的预算调整方案予以执行。

## **三、国有资本经营收支决算情况**

2018 年，国有资本经营预算总收入完成 2403 万元，其中：本年收入完成 2403 万元，完成预算调整数的 89%，比上年增加 2079 万元，增长 641.67%，主要原因是锦江电站上缴收入 2179 万元、锦江实业发展公司上缴收入 80 万元从一般公共预算收入纳入国有资本经营预算管理。国有资本经营预算总支出完成 2403 万元，其中：调出资金 2403 万元。收支相抵，年终结余 0 万元。

根据县十五届人大常委会第二十五次会议审议通过的预算调整方案，调整了 2018 年国有资本经营预算收支，包括本级国有资本经营预算收入增加 2300 万元。上述资金已按县人大审议通过的预算调整方案予以执行。

## **四、社会保险基金收支决算情况**

县级社会保险基金（五项）收入完成 18373 万元；支出 24150 万元。上年结余 19308 万元，年终滚存结余 13531 万元。

## 五、经批准举借债务情况

### （一）债务余额情况。

2018 年末，我县地方政府债务余额为 84571 万元（一般债务余额为 40233 万元、专项债务余额 44338 万元）。2018 年债务转贷收入 15039 万元（新增债券 4000 万元、置换债券 9391 万元、再融资债券 1648 万元）。偿还本金 11042 万元（一般债务还本 6716 万元、专项债务还本 4326 万元）。偿还利息 2648 万元（一般债务付息 1204 万元、专项债务付息 1444 万元）。

2018 年，省转贷给我县新增债券为 4000 万元，其中：一般债券 2000 万元，专项债券 2000 万元。一般债券资金用途为：1500 万用于仁化县第一小学建设项目、500 万用于仁化县锦江路房管所至省道 S246 线市政道路工程；专项债券资金用途为：700 万用于房管所及 246 线周边土地储备项目、1300 万用于仁化县产业集聚地糖寮村项目征收土地补偿款以及仁化到产业集聚地黄德仁等 6 户拆迁户搬迁安置补偿。

### （二）债务限额情况。

2018 年，省下达给我县的政府债务限额为 97069 万元，其中，一般债务限额 48502 万元、专项债务限额 48567 万元。2018 年底我县政府债务各项余额未超限额。

### （三）债务管理情况。

2018年，我县全面贯彻落实省委省政府的政府债务管理制度规定，积极完善我县政府债务管理制度体系，通过规范政府债务预算管理、严格执行政府债务限额管理、科学规范使用债券资金、规范置换债券资金使用管理、建立地方政府债务应急处置机制等，不断提高我县政府债务管理规范化水平，有效防范地方政府债务风险。

## **六、重点支出情况及预算执行效果**

2018年，县财政不断优化财政支出结构，有力保障县委、县政府重大决策部署的落实，有效地促进了经济平稳增长、民生持续改善和社会和谐稳定。

**（一）推进城乡基本公共服务水平均等化，切实增进民生福祉。**

坚持贯彻落实各项民生政策，切实保障省重点民生项目贯彻落实，民生支出增幅持续高于全县一般公共预算支出平均水平，省十件民生实事支出进度较快，财政支出结构继续优化，区域内基本公共服务水平进一步提高。2018年全县11类民生支出（即教育支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、节能环保支出、城乡社区事务支出、农林水支出、交通运输支出、住房保障支出等）完成20.26亿元，占一般公共预算支出比重达80.61%，民生支出占比加大。县本级投入省十件民生实事资金3112万元，完成全年预算的105.80%。

**（二）发挥财政杠杆作用，补短板，促发展。**

一是落实市政府企业扶持政策，协同有关部门出台对中小企业的扶持政策，通过安排科技经费促进企业进一步加大研发力度，鼓励企业发展，为扩大税源提供强劲动力。二是积极争取上级财政扶持，会同有关部门争取中央、省、市资金，有效保障了我县各项事业的健康发展。2018年，县财政共争取上级补助收入187022万元，较上年增加27175万元，增长17.01%；争取新增政府性一般债券2000万元，主要用于我县公益性基础设施及民生项目建设。三是通过加大政府财政支出，以政府投资撬动宏观经济增长，有效促进了区域经济健康、平稳发展。

### **（三）提高财政资金效益，积极服务稳增长、促发展大局。**

继续贯彻落实中央的财政政策，扎实抓好盘活财政存量资金各项工作落实，对已完工的项目结余资金、结转年度超过2年以上的专项资金，依法依规收回国库，由预算统筹安排用于我县民生项目支出；及时将资金全部下达到实施单位，把各单位预算支出进度作为一项重要考核指标，促进财政资金支出，力压财政存量资金，以支出促增长；优化财政资金拨付流程，印发了《仁化县政府性投资项目前期费用及建安工程预付款、进度款、质量保证金等资金支付管理暂行办法》，进一步优化资金拨付程序，加快建设项目资金支出。

### **（四）深化财政改革，规范财权管理。**

按照建立现代财政制度的要求，稳步推进财政各项改革。一是继续推进财政信息公开。完善财政信息公开机制，

全面推进财政预决算、部门预决算、“三公”经费信息、政府采购等各类财政信息公开工作，提高财政运行透明度。二是深化预算管理改革。认真落实《关于深化省级预算编制执行监督管理改革的意见》，准确把握省级预算编制执行监督管理改革理念，重点做好“精准预算、监督管理、科学评价”三方面工作。三是推进供给侧结构性改革降成本行动。落实企业税负成本、物流成本等一揽子政策措施，正税清费，不断加大对中小微企业扶持力度，全年为企业减负 2.46 亿元。四是推进绩效评价。强化绩效评价结果应用，提高财政资金使用绩效。对全县本级预算超过 50 万元以上的项目支出进行绩效自评，并要求各预算单位 2019 年本级预算 50 万元以上项目进行绩效目标申报。

## **七、重点项目绩效情况**

2018 年我县全面推进预算绩效管理，提高财政资金使用绩效，提高预算绩效管理的广度，树立绩效管理理念。2018 年年初预算和年度内追加安排超过 50 万元的项目，全部要求申报绩效目标，全县超过 50 万元共 257 个项目，涉及金额 71505 万元，要求预算单位全部进行绩效自评，县财政局 2019 年抽查 10%进行重点核查。

## **八、财政各项工作完成在全市的情况**

2018 年，全县一般公共预算收入同比增长 10.43%，增幅在全市 10 个县（市、区）中排名第 5，比全市平均增幅 6.77%高 3.66 个百分点；全县税收收入同比增长 21.45%，增幅在全市 10 个县（市、区）中排名第 1，比全市平均增幅

11.32%高 10.13 个百分点；全县一般公共预算支出同比增长 21.14%，全市 10 个县（市、区）中排名第 4，比全市平均增幅 9.12%高 12.02 个百分点。

### **九、落实县人大预算决议有关情况。**

根据县十五届人大四次会议对预算的决议，县财政局高度重视，认真落实。一是增收入、提质量。积极培植和扩大财源，支持新兴产业发展，整合资源，培育新的增长点；规范非税收入管理，提高收入总量和质量。二是增支出、提效益。加强预算支出管理，优先保障民生，促进城乡区域内基本公共服务均等化；提高资金使用效益，集中财力保障县委、县政府重点工作。三是促改革、强管理。深入推进财政零基预算改革，提高预决算编制的完整性；深化财税体制改革，提高财政依法理财水平。

主任、各位副主任，各位委员：

2018 年，在县委、县政府的正确领导和县人大的监督指导下，全县财政工作取得了来之不易的成绩，财政支持区域各项事业发展的力度加大，民生及重点项目的保障更加有力，财政改革成效明显。而取得成绩的同时，我们也清醒看到，新常态下的财政改革与发展，还面临着严峻的经济形势和不少新的挑战：一是影响财政收入增长不利因素较多。我县经济运行仍存在不少发展不充分、不平衡等突出矛盾和问题，受中央和省加大减税降费力度等因素影响，财税持续增长基础仍不稳固。二是影响财政支出进度不利因素仍然较

多。部分项目支出进度明显偏慢，部分预算单位思路转变不够，对加快支出方法不多，项目推进慢，直接影响资金的支出进度。三是收支矛盾明显。上级下放事权后，下放单位的支出逐年增加，而上级下达的基数不足以支撑事权的职能开展落实，加之政府债券陆续到期，收支矛盾日益突出。这些问题，财政部门将在今后工作中，认真面对，采取有力措施，进一步加强财政管理，扎实推进财政改革，促进经济社会发展和民生福祉改善。

## 第二部分 决算报表目录

### 一、一般公共预算

1. 2018年仁化县县级一般公共预算收入决算表
2. 2018年仁化县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2018年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

关于2018年仁化县县本级一般公共预算支出的说明

4. 2018年仁化县县本级一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
5. 2018年仁化县县级一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）
6. 2018年仁化县县级政府一般债务情况表

### 二、政府性基金预算

7. 2018年仁化县县级政府性基金预算收入决算表
8. 2018年仁化县县级政府性基金预算支出决算表（按功能分类）
9. 2018年仁化县县本级政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）

10. 2018年仁化县县级政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）
11. 2018年仁化县县级政府专项债务情况表

### 三、国有资本经营预算

12. 2018年仁化县县级国有资本经营预算收入决算表
13. 2018年仁化县县级国有资本经营预算支出决算表（按功能分类）

项级)

14. 2018年仁化县县本级国有资本经营预算支出决算表

15. 2018年仁化县县级国有资本经营预算转移支付决算表(按项目分地区)

#### **四、社会保险基金预算**

16. 2018年仁化县县本级社会保险基金预算收入决算表

17. 2018年仁化县县本级社会保险基金预算支出决算表

#### **五、一般公共预算“三公”经费**

18. 2018年仁化县县本级一般公共预算“三公”经费决算表

关于2018年仁化县县本级一般公共预算“三公”经费决算的说明

#### **六、地方政府债务**

19. 2018年仁化县县级地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2018年仁化县县级地方政府债务发行及还本付息情况表

21. 2018年仁化县县本级地方政府债券使用情况表

表 1

## 2018 年仁化县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、本级一般公共预算收入	59448.00
（一）税收收入	42494.00
增值税	16975.00
消费税	0.00
营业税	5.00
企业所得税	2072.00
个人所得税	1168.00
资源税	7353.00
城市维护建设税	3487.00
房产税	1809.00
印花税	578.00
城镇土地使用税	3600.00
土地增值税	1334.00
车船税	442.00
船舶吨税	0.00
车辆购置税	0.00
关税	0.00
耕地占用税	1174.00
契税	2392.00
环境保护税	105.00
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	16954.00
专项收入	3407.00
行政事业性收费收入	1818.00

表 1

## 2018 年仁化县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
罚没收入	1548.00
国有资源(资产)有偿使用收入	7104.00
其他收入	2851.00
二、上级补助收入	187022.00
三、下级上解收入	0.00
四、地方政府债券收入	8713.00
其中：新增一般债券收入	0.00
置换一般债券收入	8713.00
五、国债转贷资金上年结余	0.00
六、调入资金	10523.00
七、上年结转收入	6424.00
总收入	272130.00

注：全县财政总收入：是指纳入县级财政预算内安排的总财力（不包括政府性基金收入），包括县级一般公共预算收入（线上）、上级补助收入、下级上解收入和上级结余等项目。

表 2

## 2018 年仁化县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
一、一般公共服务	29802.00
二、国防	196.00
三、公共安全	9275.00
四、教育	40477.00
五、科学技术	3401.00
六、文化体育与传媒	6940.00
七、社会保障和就业	32822.00
八、医疗卫生与计划生育	27353.00
九、节能环保	23896.00
十、城乡社区	13346.00
十一、农林水	47350.00
十二、交通运输	7873.00
十三、资源勘探信息等	131.00
十四、商业服务业等	65.00
十五、金融	0.00
十六、国土海洋气象等	4669.00
十七、住房保障	2493.00
十八、粮油物资储备	77.00
十九、债务付息支出	1204.00
二十、债务发行费用支出	9.00
<b>本级支出小计</b>	<b>251379.00</b>
二十一、返还性支出	0.00
二十二、一般性转移支付	0.00

表 2

## 2018 年仁化县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
二十三、专项转移支付	0.00
二十四、上解上级支出	6575.00
二十五、援助其他地区	0.00
二十六、预备费	0.00
二十七、债务还本支出	6716.00
二十八、安排预算稳定调节基金	1448.00
二十九、年终结余	6012.00
<b>支出总计</b>	<b>272130.00</b>

备注： 全县财政总支出：是指县级财政预算内安排的各项支出总和（不包括政府性基金收入），包括县级一般公共预算支出（线上）、补助下级支出、上解上级支出和预算结余等项目。

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
	市（县、区）本级一般公共预算支出	251379.00
201	一般公共服务支出	29802.00
20101	人大事务	798.00
2010101	行政运行	394.00
2010199	其他人大事务支出	404.00
20102	政协事务	664.00
2010201	行政运行	482.00
2010204	政协会议	12.00
2010250	事业运行	98.00
2010299	其他政协事务支出	72.00
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	9873.00
2010301	行政运行	5534.00
2010302	一般行政管理事务	246.00
2010303	机关服务	409.00
2010350	事业运行	906.00
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	2778.00
20104	发展与改革事务	323.00
2010401	行政运行	274.00
2010408	物价管理	1.00
2010450	事业运行	38.00
2010499	其他发展与改革事务支出	10.00
20105	统计信息事务	243.00
2010501	行政运行	196.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2010505	专项统计业务	43.00
2010508	统计抽样调查	4.00
20106	财政事务	1550.00
2010601	行政运行	1125.00
2010602	一般行政管理事务	4.00
2010699	其他财政事务支出	421.00
20107	税收事务	3241.00
2010706	代扣代收代征税款手续费	52.00
2010799	其他税收事务支出	3189.00
20108	审计事务	359.00
2010801	行政运行	193.00
2010804	审计业务	35.00
2010899	其他审计事务支出	131.00
20110	人力资源事务	129.00
2011001	行政运行	107.00
2011006	军队转业干部安置	12.00
2011099	其他人力资源事务支出	10.00
20111	纪检监察事务	845.00
2011101	行政运行	583.00
2011199	其他纪检监察事务支出	262.00
20113	商贸事务	845.00
2011301	行政运行	807.00
2011304	对外贸易管理	10.00
2011308	招商引资	15.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2011399	其他商贸事务支出	13.00
20115	工商行政管理事务	878.00
2011501	行政运行	868.00
2011599	其他工商行政管理事务支出	10.00
20117	质量技术监督与检验检疫事务	179.00
2011701	行政运行	179.00
20123	民族事务	18.00
2012399	其他民族事务支出	18.00
20125	港澳台侨事务	29.00
2012501	行政运行	27.00
2012599	其他港澳台侨事务支出	2.00
20126	档案事务	143.00
2012601	行政运行	118.00
2012604	档案馆	1.00
2012699	其他档案事务支出	24.00
20128	民主党派及工商联事务	48.00
2012801	行政运行	35.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	13.00
20129	群众团体事务	301.00
2012901	行政运行	210.00
2012999	其他群众团体事务支出	91.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	397.00
2013101	行政运行	284.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	113.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20132	组织事务	1180.00
2013201	行政运行	175.00
2013299	其他组织事务支出	1005.00
20133	宣传事务	285.00
2013301	行政运行	198.00
2013399	其他宣传事务支出	87.00
20134	统战事务	102.00
2013401	行政运行	79.00
2013499	其他统战事务支出	23.00
20136	其他共产党事务支出(款)	675.00
2013601	行政运行	468.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	207.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	6697.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	6697.00
203	国防支出	196.00
20399	其他国防支出(款)	196.00
2039901	其他国防支出(项)	196.00
204	公共安全支出	9275.00
20401	武装警察	691.00
2040101	内卫	49.00
2040103	消防	602.00
2040199	其他武装警察支出	40.00
20402	公安	6769.00
2040201	行政运行	4081.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2040204	治安管理	838.00
2040208	出入境管理	2.00
2040211	禁毒管理	174.00
2040212	道路管理	186.00
2040217	拘押收教场所管理	150.00
2040218	警犬繁育及训养	5.00
2040299	其他公安支出	1333.00
20404	检察	151.00
2040401	行政运行	149.00
2040499	其他检察支出	2.00
20405	法院	232.00
2040501	行政运行	230.00
2040599	其他法院支出	2.00
20406	司法	1299.00
2040601	行政运行	507.00
2040604	基层司法业务	39.00
2040605	普法宣传	9.00
2040607	法律援助	150.00
2040610	社区矫正	13.00
2040699	其他司法支出	581.00
20499	其他公共安全支出(款)	133.00
2049901	其他公共安全支出(项)	120.00
2049902	其他消防	13.00
205	教育支出	40477.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20501	教育管理事务	617.00
2050101	行政运行	290.00
2050102	一般行政管理事务	11.00
2050199	其他教育管理事务支出	316.00
20502	普通教育	35218.00
2050201	学前教育	2121.00
2050202	小学教育	12916.00
2050203	初中教育	13316.00
2050204	高中教育	4635.00
2050205	高等教育	6.00
2050299	其他普通教育支出	2224.00
20503	职业教育	1289.00
2050302	中专教育	449.00
2050304	职业高中教育	616.00
2050399	其他职业教育支出	224.00
20505	广播电视教育	172.00
2050501	广播电视学校	172.00
20507	特殊教育	595.00
2050701	特殊学校教育	105.00
2050799	其他特殊教育支出	490.00
20508	进修及培训	105.00
2050801	教师进修	12.00
2050802	干部教育	19.00
2050899	其他进修及培训	74.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20509	教育费附加安排的支出	1947.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1947.00
20599	其他教育支出(款)	534.00
2059999	其他教育支出(项)	534.00
206	科学技术支出	3401.00
20604	技术与研究开发	2832.00
2060499	其他技术与研究开发支出	2832.00
20605	科技条件与服务	509.00
2060502	技术创新服务体系	178.00
2060503	科技条件专项	331.00
20606	社会科学	4.00
2060602	社会科学研究	4.00
20607	科学技术普及	43.00
2060702	科普活动	24.00
2060799	其他科学技术普及支出	19.00
20699	其他科学技术支出(款)	13.00
2069999	其他科学技术支出(项)	13.00
207	文化体育与传媒支出	6940.00
20701	文化	1018.00
2070101	行政运行	431.00
2070104	图书馆	4.00
2070108	文化活动	28.00
2070109	群众文化	17.00
2070112	文化市场管理	2.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2070199	其他文化支出	536.00
20702	文物	68.00
2070204	文物保护	33.00
2070205	博物馆	35.00
20703	体育	96.00
2070301	行政运行	82.00
2070308	群众体育	8.00
2070399	其他体育支出	6.00
20704	新闻出版广播影视	1358.00
2070401	行政运行	39.00
2070405	电视	1268.00
2070406	电影	4.00
2070499	其他新闻出版广播影视支出	47.00
20799	其他文化体育与传媒支出(款)	4400.00
2079999	其他文化体育与传媒支出(项)	4400.00
208	社会保障和就业支出	32822.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	924.00
2080101	行政运行	366.00
2080106	就业管理事务	154.00
2080109	社会保险经办机构	399.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	5.00
20802	民政管理事务	907.00
2080201	行政运行	207.00
2080202	一般行政管理事务	11.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2080204	拥军优属	27.00
2080208	基层政权和社区建设	220.00
2080299	其他民政管理事务支出	442.00
20805	行政事业单位离退休	12409.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	624.00
2080502	事业单位离退休	817.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9956.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	990.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	22.00
20807	就业补助	307.00
2080702	职业培训补贴	76.00
2080799	其他就业补助支出	231.00
20808	抚恤	934.00
2080801	死亡抚恤	33.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	642.00
2080805	义务兵优待	256.00
2080899	其他优抚支出	3.00
20809	退役安置	206.00
2080901	退役士兵安置	186.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	19.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	1.00
20810	社会福利	653.00
2081001	儿童福利	124.00
2081002	老年福利	223.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2081004	殡葬	146.00
2081005	社会福利事业单位	160.00
20811	残疾人事业	864.00
2081101	行政运行	124.00
2081104	残疾人康复	6.00
2081199	其他残疾人事业支出	734.00
20815	自然灾害生活救助	369.00
2081501	中央自然灾害生活补助	263.00
2081502	地方自然灾害生活补助	1.00
2081503	自然灾害灾后重建补助	10.00
2081599	其他自然灾害生活救助支出	95.00
20816	红十字事业	34.00
2081601	行政运行	34.00
20819	最低生活保障	1344.00
2081901	城市最低生活保障金支出	226.00
2081902	农村最低生活保障金支出	1118.00
20820	临时救助	390.00
2082001	临时救助支出	243.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	147.00
20821	特困人员救助供养	711.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	711.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	4926.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	4926.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	7844.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2089901	其他社会保障和就业支出(项)	7844.00
210	医疗卫生与计划生育支出	27353.00
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	448.00
2100101	行政运行	448.00
21002	公立医院	847.00
2100201	综合医院	424.00
2100299	其他公立医院支出	423.00
21003	基层医疗卫生机构	10626.00
2100301	城市社区卫生机构	163.00
2100302	乡镇卫生院	3394.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	7069.00
21004	公共卫生	3006.00
2100401	疾病预防控制机构	427.00
2100402	卫生监督机构	151.00
2100403	妇幼保健机构	699.00
2100407	其他专业公共卫生机构	174.00
2100408	基本公共卫生服务	1173.00
2100409	重大公共卫生专项	141.00
2100499	其他公共卫生支出	241.00
21006	中医药	140.00
2100601	中医(民族医)药专项	140.00
21007	计划生育事务	838.00
2100717	计划生育服务	138.00
2100799	其他计划生育事务支出	700.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21010	食品和药品监督管理事务	536.00
2101001	行政运行	418.00
2101016	食品安全事务	2.00
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	116.00
21011	行政事业单位医疗	1808.00
2101101	行政单位医疗	1087.00
2101102	事业单位医疗	504.00
2101103	公务员医疗补助	217.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	8439.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	8439.00
21013	医疗救助	517.00
2101301	城乡医疗救助	506.00
2101302	疾病应急救助	6.00
2101399	其他医疗救助支出	5.00
21014	优抚对象医疗	106.00
2101401	优抚对象医疗补助	106.00
21099	其他医疗卫生与计划生育支出(款)	42.00
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出(项)	42.00
211	节能环保支出	23896.00
21101	环境保护管理事务	249.00
2110101	行政运行	248.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	1.00
21102	环境监测与监察	254.00
2110299	其他环境监测与监察支出	254.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21103	污染防治	8116.00
2110302	水体	1205.00
2110399	其他污染防治支出	6911.00
21104	自然生态保护	14470.00
2110401	生态保护	43.00
2110402	农村环境保护	8227.00
2110499	其他自然生态保护支出	6200.00
21110	能源节约利用(款)	-77.00
2111001	能源节约利用(项)	-77.00
21111	污染减排	838.00
2111199	其他污染减排支出	838.00
21199	其他节能环保支出(款)	46.00
2119901	其他节能环保支出(项)	46.00
212	城乡社区支出	13346.00
21201	城乡社区管理事务	493.00
2120101	行政运行	253.00
2120104	城管执法	478.00
2120105	工程建设标准规范编制与监管	140.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	-378.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	55.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	55.00
21203	城乡社区公共设施	528.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	528.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	674.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2120501	城乡社区环境卫生(项)	674.00
21206	建设市场管理与监督(款)	267.00
2120601	建设市场管理与监督(项)	267.00
21299	其他城乡社区支出(款)	11329.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	11329.00
213	农林水支出	47350.00
21301	农业	1765.00
2130101	行政运行	135.00
2130102	一般行政管理事务	9.00
2130104	事业运行	218.00
2130106	科技转化与推广服务	22.00
2130108	病虫害控制	70.00
2130109	农产品质量安全	18.00
2130110	执法监管	4.00
2130111	统计监测与信息服务	1.00
2130120	稳定农民收入补贴	13.00
2130124	农业组织化与产业化经营	191.00
2130125	农产品加工与促销	14.00
2130126	农村公益事业	8.00
2130135	农业资源保护修复与利用	25.00
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	116.00
2130199	其他农业支出	921.00
21302	林业	5171.00
2130201	行政运行	51.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130203	机关服务	6.00
2130204	林业事业单位	25.00
2130205	森林培育	149.00
2130207	森林资源管理	91.00
2130209	森林生态效益补偿	3208.00
2130213	林业执法与监督	28.00
2130216	林业检疫检测	197.00
2130234	林业防灾减灾	209.00
2130299	其他林业支出	1207.00
21303	水利	10560.00
2130301	行政运行	35.00
2130302	一般行政管理事务	2.00
2130305	水利工程建设	8888.00
2130306	水利工程运行与维护	16.00
2130311	水资源节约管理与保护	15.00
2130314	防汛	82.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	858.00
2130334	水利建设移民支出	461.00
2130335	农村人畜饮水	14.00
2130399	其他水利支出	189.00
21305	扶贫	28290.00
2130501	行政运行	9.00
2130504	农村基础设施建设	23378.00
2130599	其他扶贫支出	4903.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21306	农业综合开发	426.00
2130602	土地治理	426.00
21307	农村综合改革	832.00
2130701	对村级一事一议的补助	320.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	286.00
2130799	其他农村综合改革支出	226.00
21308	普惠金融发展支出	154.00
2130803	农业保险保费补贴	154.00
21399	其他农林水支出(款)	152.00
2139999	其他农林水支出(项)	152.00
214	交通运输支出	7873.00
21401	公路水路运输	5987.00
2140101	行政运行	86.00
2140104	公路建设	5573.00
2140106	公路养护	146.00
2140199	其他公路水路运输支出	182.00
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	448.00
2140402	对农村道路客运的补贴	407.00
2140403	对出租车的补贴	14.00
2140499	成品油价格改革补贴其他支出	27.00
21406	车辆购置税支出	1438.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	1438.00
215	资源勘探信息等支出	131.00
21505	工业和信息产业监管	62.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2150599	其他工业和信息产业监管支出	62.00
21506	安全生产监管	66.00
2150601	行政运行	4.00
2150605	安全监管监察专项	10.00
2150699	其他安全生产监管支出	52.00
21599	其他资源勘探信息等支出(款)	3.00
2159999	其他资源勘探信息等支出(项)	3.00
216	商业服务业等支出	65.00
21602	商业流通事务	-15.00
2160299	其他商业流通事务支出	-15.00
21605	旅游业管理与服务支出	70.00
2160501	行政运行	36.00
2160599	其他旅游业管理与服务支出	34.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	10.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	10.00
220	国土海洋气象等支出	4669.00
22001	国土资源事务	4588.00
2200101	行政运行	92.00
2200110	国土整治	3875.00
2200111	地质灾害防治	494.00
2200199	其他国土资源事务支出	127.00
22005	气象事务	81.00
2200501	行政运行	1.00
2200504	气象事业机构	55.00

表 3

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2200508	气象预报预测	13.00
2200599	其他气象事务支出	12.00
221	住房保障支出	2493.00
22101	保障性安居工程支出	894.00
2210105	农村危房改造	205.00
2210106	公共租赁住房	689.00
22102	住房改革支出	1348.00
2210201	住房公积金	1348.00
22103	城乡社区住宅	251.00
2210301	公有住房建设和维修改造支出	30.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	221.00
222	粮油物资储备支出	77.00
22201	粮油事务	77.00
2220101	行政运行	17.00
2220199	其他粮油事务支出	60.00
232	债务付息支出	1204.00
23203	地方政府一般债务付息支出	1204.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	1204.00
233	债务发行费用支出	9.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	9.00

备注：本表已按照规定公开到项级。

## 关于 2018 年仁化县县本级一般公共预算支出的说明

1. 2018 年一般公共服务支出 2.98 亿元，比上年增加 0.39 亿元，增长 14.93%。主要原因：增人增支造成的支出。其中：

(1) 其他一般公共服务支出(款)支出增加 0.4108 亿元，主要是是增人增支造成的支出。

(2) 政府办公厅(室)及相关机构事务支出增加 0.018 亿元，主要是增人增支造成的支出。

2. 2018 年公共安全支出 0.9275 亿元，比上年增加 0.0441 亿元，增长 4.99%。主要原因：支付司法局业务用房工程款 0.04 亿元。

3. 2018 年教育支出 4.04 亿元，比上年减少 0.59 亿元，减少 12.73%。主要原因：2017 年增加特殊教育学校建设维护省级资金 0.23 亿元，2018 年返还的教育事业收费收入 0.23 亿元不再纳入一般公共预算教育支出。

4. 2018 年科学技术支出 0.34 亿元，比上年增加 0.12 亿元，增长 53.13%。主要原因：支付了 2018 年省级工业企业技术改造事后奖补资金 0.22 亿元。

5. 2018 年文化体育与传媒支出 0.69 亿元，比上年增加 0.34 亿元，增长 100%。主要原因：支付了 2018 年省财政补齐人均公共文化财政支出短板奖补资金 0.37 亿元。

6. 2018 年社会保障和就业支出 3.28 亿元，比上年增加 1.12 亿元，增长 51.92%。主要原因：2018 年全面实行行政事业单位机关养老保险缴费 0.99 亿元，启动了全县机关事业单位职业年金征缴 0.099 亿元。

7. 2018 年医疗卫生与计划生育支出 2.73 亿元，比上年增加 0.087 亿元，增长 3.32%。主要原因：城乡居民基本医疗保险提高财政补助标准增加投入 0.054 亿元。

8. 2018 年节能环保支出 2.39 亿元，比上年增加 0.58 亿元，增长 32.15%。主要原因：全县各乡镇城镇提升、人居环境整治支出增加。

9. 2018 年城乡社区支出 1.33 亿元，比上年增加 0.74 亿元，增长 126.78%。主要原因：相对 2017 年只支付工程前期费用而言，一三九攻坚任务中的城镇提升板块的项目 2018 年支付部分工程进度款、结算款，例如丹霞彩虹新农村建设、房管所至 S246 线市政道路等项目。

10. 2018 年农林水支出 4.73 亿元，比上年增加 1.72 亿元，增长 57.16%。主要原因：2018 年扶贫攻坚进入关键年，加快项目推进和实施，水利工程建设工程施工加快，许多工程进入竣工验收阶段。

11. 2018 年交通运输支出 0.78 亿元，比上年增加 0.024 亿元，增长 3.16%。主要原因：部分公路增设安全防护措施、警示及旅游指示牌等。

12. 2018 年国土海洋气象等支出 0.46 亿元，比上年增加 0.19 亿元，增长 69.29%。主要原因：高标准农田支出科目调整。

13. 2018 年住房保障支出 0.25 亿元，比上年减少 0.3 亿元，减少 55.03%。主要原因：公共租赁住房建设支出减少以及 2018 年上级专项资金较 2017 年减少。

表 4

**2018 年仁化县县本级一般公共预算基本支出决算表**  
**(按经济分类款级科目)**

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	基本支出合计	251379.00
501	<b>机关工资福利支出</b>	71955.00
50101	工资奖金津补贴	52288.00
50102	社会保障缴费	13898.00
50103	住房公积金	3879.00
50199	其他工资福利支出	1890.00
502	<b>机关商品和服务支出</b>	44598.00
50201	办公经费	5378.00
50202	会议费	30.00
50203	培训费	261.00
50204	专用材料购置费	1077.00
50205	委托业务费	1902.00
50206	公务接待费	538.00
50207	因公出国(境)费用	2.00
50208	公务用车运行维护费	784.00
50209	维修(护)费	466.00
50299	其他商品和服务支出	34160.00
503	<b>机关资本性支出(一)</b>	51611.00
50301	房屋建筑物购建	944.00
50302	基础设施建设	43907.00
50303	公务用车购置	0.00
50305	土地征迁补偿和安置支出	3650.00
50306	设备购置	1219.00

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算基本支出决算表

### （按经济分类款级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
50307	大型修缮	71.00
50399	其他资本性支出	1820.00
504	<b>机关资本性支出(二)</b>	29885.00
50401	房屋建筑物购建	955.00
50402	基础设施建设	28707.00
50403	公务用车购置	0.00
50404	设备购置	3.00
50405	大型修缮	27.00
50499	其他资本性支出	193.00
505	<b>对事业单位经常性补助</b>	14242.00
50501	工资福利支出	5982.00
50502	商品和服务支出	6414.00
50599	其他对事业单位补助	1846.00
506	<b>对事业单位资本性补助</b>	5680.00
50601	资本性支出(一)	2641.00
50602	资本性支出(二)	3039.00
507	<b>对企业补助</b>	2833.00
50701	费用补贴	17.00
50702	利息补贴	0.00
50799	其他对企业补助	2816.00
508	<b>对企业资本性支出</b>	0.00
50801	对企业资本性支出(一)	0.00
50802	对企业资本性支出(二)	0.00
509	<b>对个人和家庭的补助</b>	15921.00

表 4

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算基本支出决算表

### （按经济分类款级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
50901	社会福利和救助	5787.00
50902	助学金	359.00
50903	个人农业生产补贴	1377.00
50905	离退休费	2033.00
50999	其他对个人和家庭补助	6365.00
510	<b>对社会保障基金补助</b>	13365.00
51002	对社会保险基金补助	13365.00
51003	补充全国社会保障基金	0.00
511	<b>债务利息及费用支出</b>	1213.00
51101	国内债务付息	1204.00
51102	国外债务付息	0.00
51103	国内债务发行费用	9.00
51104	国外债务发行费用	0.00
512	<b>债务还本支出</b>	0.00
51201	国内债务还本	0.00
51202	国外债务还本	0.00
513	<b>转移性支出</b>	0.00
51301	上下级政府间转移性支出	0.00
51302	援助其他地区支出	0.00
51303	债务转贷	0.00
51304	调出资金	0.00
514	<b>预备费及预留</b>	0.00
51401	预备费	0.00
51402	预留	0.00

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
599	其他支出	76.00
59906	赠与	0.00
59907	国家赔偿费用支出	0.00
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
59999	其他支出	76.00

备注： 本表已按照规定公开到款级

表 5

## 2018 年仁化县县级一般公共预算税收返还和转移支 付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	仁化县	无	无	无
<b>一、返还性支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.000
<b>二、一般性转移支付支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基层公检法司转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡义务教育转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基本养老金转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡居民医疗保险转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农村综合改革转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00

## 2018 年仁化县县级一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	仁化县	无	无	无
重点生态功能区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民族地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
边疆地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>三、专项转移支付支出</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

备注： 本级无对下税收返还和转移支付

表 6

## 2018年仁化县县级政府一般债务情况表

单位：万元

项 目	全 市	市本级	仁化县	无	无	无
一、一般债务余额	0.00	0.00	40233	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	48502	0.00	0.00	0.00
三、一般债券转贷收入	0.00	0.00	8713	0.00	0.00	0.00
四、一般债券转贷支出	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
五、一般债券还本额	0.00	0.00	6716	0.00	0.00	0.00
六、一般债券付息额	0.00	0.00	1204	0.00	0.00	0.00

备注： 县级只公开本地区数据

表 7

## 2018 年仁化县县级政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
收入总计	30962.00
一、市（县、区）本级收入	17343.00
其中：农业土地开发基金收入	62.00
国有土地使用权出让收入	13770.00
彩票公益金收入	258.00
城市基础设施配套费收入	2925.00
污水处理费收入	328.00
二、转移性收入	1996.00
上级补助收入	1996.00
下级上解收入	0.00
三、债务转贷收入	6326.00
四、上年结余收入	5297.00
五、调入资金	0.00

备注：政府性基金预算：是指依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

## 2018 年仁化县县级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
<b>一、市（县、区）本级政府性基金支出</b>	17092.00
<b>（一）科学技术支出</b>	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00
<b>（二）文化体育与传媒支出</b>	3.00
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	3.00
<b>（三）社会保障和就业支出</b>	991.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	991.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
<b>（四）节能环保支出</b>	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00
<b>（五）城乡社区支出</b>	14256.00
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	13536.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	3.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	702.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	15.00
<b>（六）农林水支出</b>	0.00
新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00
<b>（七）交通运输支出</b>	0.00

表 8

## 2018 年仁化县县级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
海南省高等级公路车辆通行附加 费及对应专项债务收入安排的支出	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入 安排的支出	0.00
港口建设费及对应专项债务收入 安排的支出	0.00
铁路建设基金支出	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00
民航发展基金支出	0.00
<b>（八）资源勘探信息等支出</b>	0.00
散装水泥专项资金及对应专项债 务收入安排的支出	0.00
农网还贷资金支出	0.00
<b>（九）商业服务业等支出</b>	0.00
旅游发展基金支出	0.00
<b>（十）金融支出</b>	0.00
金融调控支出	0.00
<b>（十一）其他支出</b>	391.00
其他政府性基金及对应专项债务 收入安排的支出	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的 支出	28.00
彩票公益金及对应专项债务收入 安排的支出	363.00
<b>（十二）转移性支出</b>	0.00
政府性基金转移支付	0.00
调出资金	0.00
年终结余	0.00
债务转贷支出	0.00
<b>（十三）债务还本支出</b>	0.00
地方政府专项债务还本支出	0.00
<b>（十四）债务付息支出</b>	1444.00
地方政府专项债务付息支出	1444.00
<b>（十五）债务发行费用支出</b>	7.00
地方政府专项债务发行费用支出	7.00
<b>二、政府性基金补助支出</b>	0.00

## 2018 年仁化县县级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
三、政府性基金上解支出	0.00
四、调出资金	7862.00
五、地方政府专项债务还本支出	4326.00
六、地方政府专项债务转贷支出	0.00
七、年终结余	1682.00
<b>总支出</b>	<b>30962.00</b>

备注： 政府性基金预算：是指依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

表 9

## 2018 年仁化县县本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	政府性基金预算支出	17092.00
207	文化体育与传媒支出	3.00
20707	国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	3.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	3.00
208	社会保障和就业支出	991.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	991.00
2082201	移民补助	604.00
2082202	基础设施建设和经济发展	387.00
212	城乡社区支出	14256.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	13536.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	8713.00
2120802	土地开发支出	3133.00
2120803	城市建设支出	3254.00
2120804	农村基础设施建设支出	68.00
2120805	补助被征地农民支出	-2168.00
2120806	土地出让业务支出	394.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	142.00
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	3.00
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	702.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	702.00
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	15.00
2121402	代征手续费	15.00
229	其他支出	391.00

表 9

## 2018 年仁化县县本级政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	28.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	28.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	363.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	136.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	138.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	30.00
2296006	<b>用于残疾人事业的彩票公益金支出</b>	15.00
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	14.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	30.00
232	<b>债务付息支出</b>	1444.00
23204	地方政府专项债务付息支出	1444.00
2320411	<b>国有土地使用权出让金债务付息支出</b>	1444.00
233	债务发行费用支出	7.00
23304	<b>地方政府专项债务发行费用支出</b>	7.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	5.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	2.00

备注： 本表按规定已公开到项级

## 2018 年仁化县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	仁化县	无	无	无
<b>科学技术支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>文化体育与传媒支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>社会保障和就业支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>节能环保支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>城乡社区支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>农林水支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

## 2018 年仁化县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	仁化县	无	无	无
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>交通运输支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
海南省高等级公路车辆通行附加费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>资源勘探信息等支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>商业服务业等支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>金融支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>其他支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

## 2018 年仁化县县级政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	仁化县	无	无	无
<b>转移性支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
调出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
年终结余	0.00	0.00	0.00	0.00
债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>债务还本支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>债务付息支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>债务发行费用支出</b>	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下政府性基金转移支付。

## 2018年仁化县县级政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	仁化县	无	无	无
一、专项债务余额	0.00	0.00	44338	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	48567	0.00	0.00	0.00
三、专项债券转贷收入	0.00	0.00	6326	0.00	0.00	0.00
四、一般债券转贷支出	0.00	0.00	0	0.00	0.00	0.00
五、专项债券还本额	0.00	0.00	4326	0.00	0.00	0.00
六、专项债券付息额	0.00	0.00	1444	0.00	0.00	0.00

备注： 县级只公开本级数据。

## 2018 年仁化县县级 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
收入总计	2403.00
一、本年收入合计	2403.00
（一）利润收入	0.00
（二）股利、股息收入	144.00
（三）产权转让收入	0.00
（四）清算收入	0.00
（五）其他国有资本经营预算收入	2259.00
二、转移性收入	0.00
国有资本经营预算转移支付收入	0.00
三、上年结转结余	0.00

备注： 国有资本经营预算：是指以国有资本收益作出支出安排的收支预算。

## 2018 年仁化县县级 国有资本经营预算支出决算表（按 功能分类项级）

单位：万元

预算科目	决算数
支出总计	2403.00
一、本年支出合计	0.00
社会保障和就业支出	0.00
补充全国社会保障基金	0.00
国有资本经营预算补充社保基金支出	0.00
二、转移性支出	2403.00
调出资金	2403.00
三、结转下年	0.00

备注： 本表中本级支出按规定已公开到项级。

## 2018 年仁化县县本级 国有资本经营预算支出决算表

单位：万元

预算项目	决算数
支出总计	0.00
208 社会保障和就业支出	0.00
20804 补充全国社会保障基金	0.00
2080451 国有资本经营预算补充社保基金支出	0.00

备注： 本级无国有资本经营预算支出。国有资本经营预算总支出 2403 万元，全部为调出资金，从国有资本经营预算调入一般公共预算，不在本表中反映。

## 2018 年仁化县县级 国有资本经营预算转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	合计	仁化县	无	无	无
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下国有资本经营预算转移支付。

## 2018 年仁化县县本级社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
市（县、区）本级社会保险基金收入合计	1.83
其中：保险费收入	1.32
财政补贴收入	0.49
利息收入	0.02
<b>一、企业职工基本养老保险基金收入</b>	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.00
<b>二、失业保险基金收入</b>	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
<b>三、职工基本医疗保险基金收入</b>	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
<b>四、工伤保险基金收入</b>	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
<b>五、生育保险基金收入</b>	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

## 2018 年仁化县县本级社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
六、城乡居民基本养老保险基金收入	0.66
其中：保险费收入	0.15
财政补贴收入	0.49
利息收入	0.02
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	1.17
其中：保险费收入	1.17
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

备注：社会保险基金预算：是指社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

## 2018 年仁化县县本级社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
市（县、区）本级社会保险基金支出合计	2.42
其中：社会保险待遇支出	1.67
<b>一、企业职工基本养老保险基金支出</b>	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基本养老金	0.00
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.00
<b>二、失业保险基金支出</b>	0.00
1. 失业保险待遇支出	0.00
其中：（1）失业保险金	0.00
（2）医疗保险费	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
（4）职业培训和职业介绍补贴	0.00
2. 其他失业保险基金支出	0.00
<b>三、城镇职工基本医疗保险基金支出</b>	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	0.00
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	0.00
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.00
<b>四、工伤保险基金支出</b>	0.00
1. 工伤保险待遇支出	0.00
2. 劳动能力鉴定支出	0.00
3. 工伤预防费用支出	0.00

## 2018 年仁化县县本级社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
4. 其他工伤保险基金支出	0.00
<b>五、生育保险基金支出</b>	0.00
1. 生育保险待遇支出	0.00
其中：（1）生育医疗费用支出	0.00
（2）生育津贴支出	0.00
2. 其他生育保险基金支出	0.00
<b>六、城乡居民基本养老保险基金支出</b>	0.52
1. 养老保险待遇支出	0.52
其中：（1）基础养老金支出	0.52
（2）个人账户养老金支出	0.00
（3）丧葬抚恤补助支出	0.00
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
<b>七、城乡居民基本医疗保险基金支出</b>	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗保险待遇支出	0.00
2. 大病医疗保险支出	0.00
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
<b>八、机关事业单位基本养老保险基金支出</b>	1.15
1. 养老保险待遇支出	1.15
其中：基本养老金支出	1.15
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00
<b>九、上解上级支出</b>	0.04
<b>十、其他支出</b>	0.71

备注：社会保险基金预算：是指社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

## 2018 年仁化县县本级一般公共预算“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	3097.11
其中：（一）因公出国（境）支出	11.64
（二）公务用车购置及运行维护支出	1646.69
1. 公务用车购置	222.11
2. 公务用车运行维护费	1424.58
（三）公务接待费支出	1438.78

备注：市（县、区）本级一般公共预算支出的“三公”经费是指部门决算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

## 关于 2018 年仁化县县本级一般公共预算“三公”经费决算的说明

一、2018 年本级财政拨款安排“三公”经费 0.309711 亿元，比预算减少 0.0122 亿元，原因是全县各级党政机关和事业单位严格按照上级“贯彻落实八项规定”等要求，全面减少不必要的“三公”经费开支。其中：因公出国（境）支出 0.001164 亿元，比预算增加 0.00016 亿元，原因是按上级要求增加的因公出国（境）工作所需；公务用车购置及运行维护支出 0.164669 亿元（公务用车购置费 0.0222 亿元，公务用车运行维护费 0.1424 亿元），比预算减少 0.0063 亿元，原因是严格控制公务用车购置及运行维护费支出；公务接待费支出 0.143878 亿元，比预算减少 0.0061 亿元，原因是坚持厉行节约，实行严格的支出控制，控制公务接待费支出。

二、2018 年，本级因公出国（境）团组 4 个，累计 22 人次；购置公务用车 11 辆，公务用车保有 366 辆；公务接待 13036 批次，累计 131827 人次。

## 2018 年仁化县县级 地方政府债务限额及余额决算情 况表

单位：万元

地 区	2018 年债务限额			2018 年债务余额（决算数）		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
仁化县	97069	48502	48567	84571	40233	44338

备注： 数据来源于 2018 年决算报表

表 20

## 2018 年仁化县县级 地方政府债务发行及还本付息情 况表

单位：万元

项目	本地区	本级
<b>一、2017 年末地方政府债务余额</b>	80574	80574
其中：一般债务	38236	38236
专项债务	42338	42338
<b>二、2017 年地方政府债务限额</b>	93069	93069
其中：一般债务	46502	46502
专项债务	46567	46567
<b>三、2018 年地方政府债务发行决算数</b>	15039	15039
新增一般债券发行额	2000	2000
置换一般债券发行额	5065	5065
再融资一般债券发行额	1648	1648
新增专项债券发行额	2000	2000
置换专项债券发行额	4326	4326
<b>四、2018 年地方政府债务还本决算数</b>	11042	11042
一般债务	6716	6716
专项债务	4326	4326
<b>五、2018 年地方政府债务付息决算数</b>	2648	2648
一般债务	1204	1204
专项债务	1444	1444
<b>六、2018 年末地方政府债务余额决算数</b>	84571	84571
其中：一般债务	40233	40233
专项债务	44338	44338
<b>七、2018 年地方政府债务限额</b>	97069	97069
其中：一般债务	48502	48502
专项债务	48567	48567

备注： 数据来源于 2018 年决算报表

表 21

## 2018 年仁化县县本级地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目编号	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间(年/月)
房管所及 246 线周边土地储备项目	1	土地储备	仁化县国土资源局	仁化县土地开发储备中心	土地储备专项债券	700	2018/7
北环线储备地	2	土地储备	仁化县国土资源局	仁化县土地开发储备中心	土地储备专项债券	1300	2018/7
仁化县第一小学建设项目	3	小学教育	仁化县教育局	仁化县教育局	一般债券	1500	2018/7
仁化县锦江路房管所至省道 S246 线市政道路工程	4	市政建设	仁化县住房和城乡建设局	仁化县住房和城乡建设局	一般债券	500	2018/7

备注： 本表对新增地方政府债券资金使用情况反映。

## 第三部分 相关说明

### （一）税收返还和转移支付情况。

2018 年对下级税收返还和转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

#### 1. 税收返还。

2018 年对下级税收返还决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）增值税和消费税返还决算数 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本级无对下税收返还和转移支付。

（2）其他税收返还决算数 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本级无对下级其他税收返还支出。

#### 2. 一般性转移支付。

2018 年对下级一般性转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）均衡性转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本级无对下税收返还和转移支付。

（2）其他一般性转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平，主要原因是本级无对下级其他一般性转移支付支出。

#### 3. 专项转移支付。

2018 年对下级专项转移支付决算数 0.00 万元，与上年持平。其中：

（1）2018 年补助决算数 0.00 万元，与上年持平，主

要原因是本级无对下税收返还和转移支付。

(2) 其他专项转移支付决算数 0 万元，与上年持平，主要原因是本级无对下级其他专项转移支付支出。

## (二) 举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。2018 年政府债务余额 8.4571 亿元，比上年新增 0.3997 亿元。其中：一般债务余额 4.0233 亿元，专项债务余额 4.4338 亿元。2018 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行报告。2018 年政府债务限额 9.7069 亿元，其中：一般债务限额 4.8502 亿元，专项债务限额 4.8567 亿元。

2. 地方政府债券转贷情况。2018 年转贷地方政府债券 1.5039 亿元，其中：一般债券 0.8713 亿元，专项债券 0.6326 亿元。新增债券 0.4 亿元，其中：新增一般债券 0.2 亿元，新增专项债券 0.2 亿元。置换债券 0.9391 亿元，其中：置换一般债券 0.5065 亿元，置换专项债券 0.4326 亿元。再融资债券 0.1648 亿元，其中：再融资一般债券 0.1648 亿元，再融资专项债券 0 亿元。

3. 地方政府债务还本付息情况。2018 年地方政府债务还本 1.1042 亿元，其中：一般债务还本 0.6716 亿元，专项债务还本 0.4326 亿元；2018 年地方政府债务利息 0.2648 亿元，其中：一般债务利息 0.1204 亿元，专项债务利息 0.1444 亿元。

**4. 债券资金使用安排。**按照新增债券使用要求，债券转贷资金要依法用于公益性资本支出，不得用于一般性支出，经常性支出和各类中央明令禁止的项目支出，各地要按照国务院及省确定的重点方向，优先用于党中央、国务院确定的精准脱贫、生态建设和环境保护、棚户区改造、农村公路、乡村振兴、农村人居环境整治、深度贫困地区困难村提升工程等重点领域及“一带一路”建设等国家重大区域发展战略，优先支持在建设项目平稳建设，努力形成优质资产。我县2018年新增一般债券0.2亿元，其中0.15亿元用于仁化县第一小学建设项目、0.05亿元用于仁化县锦江路房管所至省道S246线市政道路工程项目；新增专项债券0.2亿元，其中0.07亿元用于房管所及246线周边土地储备项目、0.13亿元用于北环线储备地。

**（三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。**

详见预算草案报表5说明。

**（四）预算绩效工作开展情况。**

根据预算绩效管理要求，深化预算绩效管理改革，强化绩效目标申报审核，组织部门开展绩效自评，2018年我县全面推进预算绩效管理，提高财政资金使用绩效，提高预算绩效管理的广度，树立绩效管理理念。2018年年初预算安排超过50万元的项目，全部要求申报绩效目标，全县超过50万元共257个项目，涉及金额71505万元，要求预算单位全部

进行绩效自评，并抽查 10%进行复核。