

广东省仁化县人大常委会

关于批准 2018 年仁化县财政预算第二次 调整方案的决议

(2018 年 12 月 28 日县十五届人大常委会第二十五次会议通过)

县十五届人大常委会第二十五次会议听取和审议了县政府《关于提请审定 2018 年仁化县财政预算第二次调整方案的报告》，会议进行了认真的审查，经常委会组成人员表决，同意县政府提请的《关于提请审定 2018 年仁化县财政预算第二次调整方案人报告》，会议决定批准 2018 年仁化县财政预算第二次调整方案。



仁化县人民政府

关于提请审定 2018 年仁化县财政预算 第二次调整方案的报告

仁化县人大常委会：

按《预算法》的规定，根据我县财政资金调配情况，经县政府研究，拟对 2018 年仁化县财政预算进行第二次调整，现呈报《2018 年仁化县财政预算第二次调整方案》，请予审定。

附件：2018 年仁化县财政预算第二次调整方案



2018年仁化县财政预算第二次调整方案的报告

根据《预算法》的规定，现将2018年仁化县财政预算第二次调整方案报告如下。

一、调整事项

1、省财政厅《关于下达2018年9月广东省政府债券转贷资金的通知》（粤财金〔2018〕78号）下达我县借新还旧债券1,648万元，其中：一般债券1,648万元。

2、预计2018年一般公共预算收入完成58,000万元，比年初预算增加937万元，比上年同比增长7.7%。

3、预计2018年政府性基金收入完成22,415万元，比年初预算增加4,565万元。我县的土地储备地块出让，土地出让金收入预期增加1,910万元。

4、国有资本经营预算将锦电等企业上缴利润纳入核算，收入预期增加2,300万元。

5、转移性收入增加。包括：（1）省财政厅《关于下达2018年县级基本财力保障机制增量资金的通知》（粤财预〔2018〕176号）下达我县8,997万元；（2）省财政厅《关于核定2017年激励性转移支付资金的通知》（粤财预〔2018〕211号）清算我县-3,436万元；（3）省财政厅《关于下达2018年生态保护补偿资金的通知》（粤财预〔2018〕158号）下达我县1,478万元；（4）省财政厅《关于预下达2018年生态保护补偿转移支付增量资金的通知》（粤财预〔2018〕307号）下达我县4,946万元；（5）其他一般性转移支付收入37,750万元。

二、一般公共预算调整方案

(一) 收入预算调整方案

全县一般公共预算总收入调整为 202,223 万元，比第一次调整预算数 144,903 万元增加 57,320 万元。具体变化如下：

1、一般公共预算收入调整为 58,000 万元，比第一次调整预算数增加 937 万元。其中：税收收入调整为 42,500 万元，比第一次调整预算数增加 844 万元；非税收入调整为 15,500 万元，比第一次调整预算数减少 93 万元。

2、转移性收入调整为 123,510 万元，比第一次调整预算数增加 49,735 万元。主要是增加基本财政保障机制奖补资金 8,997 万元、生态保护补偿资金 6,424 万元以及其他一般性转移支付收入。

3、调入资金调整为 12,000 万元，比第一次调整预算数增加 5,000 万元。主要是政府性基金收入和国有资本经营预算收入均超预期增加，增加调入一般公共预算资金。

4、债务转贷收入调整为 8,713 万元，比第一次调整预算数增加 1,648 万元。其中：借新还旧一般债券收入增加 1,648 万元。

(二) 支出预算调整方案

全县一般公共预算总支出调整为 202,223 万元，比第一次调整预算数 144,903 万元增加 57,320 万元。具体变化如下：

1、一般公共预算支出调整为 190,118 万元，比第一次调整预算数增加 53,906 万元。

(1) 一般公共服务支出调整为 35,835 万元，比第一次

调整预算数增加 3,260 万元。

(2) 社会保障和就业支出调整为 30,004 万元，比第一次调整预算数增加 14,168 万元。

(3) 医疗卫生与计划生育支出调整为 19,821 万元，比第一次调整预算数增加 9,932 万元。

(4) 节能环保支出调整为 13,299 万元，比第一次调整预算数增加 4,294 万元。

(5) 城乡社区支出调整为 10,450 万元，比第一次调整预算数增加 6,852 万元。

(6) 农林水支出调整为 25,368 万元，比第一次调整预算数增加 21,000 万元。

(7) 预备费调整为 0 万元，比第一次调整预算数减少 2,809 万元。

(8) 其他支出调整为 0 万元，比第一次调整预算数减少 2,500 万元。

(9) 债务付息支出调整为 1,204 万元，比第一次调整预算数减少 300 万元。

(10) 债务发行费用支出调整为 9 万元，比第一次调整预算数增加 9 万元。

2、转移性支出调整为 5,392 万元，比第一次调整预算数增加 1,766 万元。主要是增加上解武深高速公路韶关段建设项目税收 1,567 万元。

3、债务还本支出调整为 6,713 万元，比第一次调整预算数增加 1,648 万元。

(三) 调整后平衡情况

经上述调整后，全县一般公共预算总收入为 202,223 万

元，总支出为 202,223 万元，收支平衡。

三、政府性基金预算调整方案

（一）收入预算调整方案

全县政府性基金预算总收入调整为 28,832 万元，比第一次调整预算数 24,267 万元增加 4,565 万元。具体变化如下：

1、政府性基金收入调整为 22,415 万元，比第一次调整预算数增加 4,565 万元。主要是国有土地使用权出让收入增加 1,910 万元和城市基础设施配套费收入增加 2,411 万元。

（二）支出预算调整方案

全县政府性基金预算总支出调整为 28,832 万元，比第一次调整预算数 24,267 万元增加 4,565 万元。具体变化如下：

1、政府性基金支出调整为 14,032 万元，比第一次调整预算数减少 5,909 万元。

（1）城乡社区支出调整为 12,360 万元，比第一次调整预算数减少 6,408 万元。

（2）债务付息支出调整为 1,444 万元，比第一次调整预算数增加 492 万元。

（3）债务发行费用支出调整为 7 万元，比第一次调整预算数增加 7 万元。

2、转移性支出增加 10,474 万元。其中：调出资金增加 9,300 万元，年终结余增加 1,174 万元。

（三）调整后平衡情况

经上述调整后，全县政府性基金预算总收入为 28,832 万元，总支出为 28,832 万元，收支平衡。

四、国有资本经营预算调整方案

(一) 收入预算调整方案

全县国有资本经营预算总收入调整为 2,700 万元,比年初预算 400 万元增加 2,300 万元。具体变化如下:

1、国有资本经营预算收入调整为 2,700 万元,比年初预算 400 万元增加 2,300 万元。其中:股利、股息收入调整为 200 万元,比年初预算减少 200 万元;其他国有资本经营收入 2,500 万元,比年初预算增加 2,500 万元。

(二) 支出预算调整方案

全县国有资本经营预算总支出调整为 2,700 万元,比年初预算 400 万元增加 2,300 万元。具体变化如下:

1、转移性支出调整为 2,700 万元,比年初预算增加 2,300 万元。其中:调出资金调整为 2,700 万元,比年初预算增加 2,300 万元。

(三) 调整后平衡情况

经上述调整后,全县国有资本经营预算总收入为 2,700 万元,总支出为 2,700 万元,收支平衡。

- 附表: 1、仁化县 2018 年一般公共预算收入调整表
2、仁化县 2018 年一般公共预算支出调整表
3、仁化县 2018 年政府性基金收入调整表
4、仁化县 2018 年政府性基金支出调整表
5、仁化县 2018 年国有资本经营预算收入调整表
6、仁化县 2018 年国有资本经营预算支出调整表

附表1:

仁化县2018年一般公共预算收入调整表

单位: 万元

| 项 目 | 2018年年初预 算 | 2018年第一次 调整预算 | 2018年第二次 调整预算 | 本次调整增 减数 |
|---------------------|----------------|------------------|------------------|---------------|
| 一、一般公共预算收入合计 | 57,063 | 57,063 | 58,000 | 937 |
| (一) 税收收入 | 41,656 | 41,656 | 42,500 | 844 |
| 增值税 | 18,148 | 18,148 | 17,602 | -546 |
| 营业税 | 3 | 3 | 1 | -2 |
| 企业所得税 | 2,020 | 2,020 | 2,069 | 49 |
| 个人所得税 | 1,000 | 1,000 | 1,159 | 159 |
| 资源税 | 6,700 | 6,700 | 7,341 | 641 |
| 城市维护建设税 | 2,900 | 2,900 | 3,470 | 570 |
| 房产税 | 1,605 | 1,605 | 1,675 | 70 |
| 印花税 | 500 | 500 | 575 | 75 |
| 城镇土地使用税 | 3,250 | 3,250 | 3,277 | 27 |
| 土地增值税 | 1,250 | 1,250 | 1,325 | 75 |
| 车船税 | 380 | 380 | 442 | 62 |
| 契税 | 2,500 | 2,500 | 2,285 | -215 |
| 耕地占用税 | 1,000 | 1,000 | 1,174 | 174 |
| 环保税 | 400 | 400 | 105 | -295 |
| (二) 非税收入 | 15,407 | 15,407 | 15,500 | 93 |
| 专项收入 | 3,065 | 3,065 | 3,392 | 327 |
| 行政事业性收费收入 | 1,630 | 1,630 | 1,816 | 186 |
| 罚没收入 | 1,430 | 1,430 | 1,548 | 118 |
| 国有资源(资产)有偿 使用收入 | 6,882 | 6,882 | 5,913 | -969 |
| 其他收入 | 2,400 | 2,400 | 2,831 | 431 |
| 二、转移性收入 | 70,457 | 73,775 | 123,510 | 49,735 |
| 返还性收入 | 6,684 | 6,684 | 6,684 | - |
| 一般性转移支付收入 | 58,325 | 61,643 | 111,378 | 49,735 |
| 专项转移支付收入 | 5,448 | 5,448 | 5,448 | - |
| 三、调入资金 | 7,000 | 7,000 | 12,000 | 5,000 |
| 四、债务转贷收入 | | 7,065 | 8,713 | 1,648 |
| 收入总计 | 134,520 | 144,903 | 202,223 | 57,320 |

附表2:

仁化县2018年一般公共预算支出调整表

单位: 万元

| 项 目 | 2018年年初预算 | 2018年第一次调整预算 | 2018年第二次调整预算 | 本次调整增减数 |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、一般公共预算支出合计 | 130,894 | 136,212 | 190,118 | 53,906 |
| 一般公共服务支出 | 32,575 | 32,575 | 35,835 | 3,260 |
| 国防支出 | 178 | 178 | 178 | - |
| 公共安全支出 | 7,185 | 7,185 | 7,185 | - |
| 教育支出 | 36,888 | 38,388 | 38,388 | - |
| 科学技术支出 | 376 | 376 | 376 | - |
| 文化体育与传媒支出 | 2,179 | 2,179 | 2,179 | - |
| 社会保障和就业支出 | 14,597 | 15,836 | 30,004 | 14,168 |
| 医疗卫生与计划生育支出 | 8,739 | 9,889 | 19,821 | 9,932 |
| 节能环保支出 | 9,005 | 9,005 | 13,299 | 4,294 |
| 城乡社区支出 | 2,598 | 3,598 | 10,450 | 6,852 |
| 农林水支出 | 4,368 | 4,368 | 25,368 | 21,000 |
| 交通运输支出 | 829 | 829 | 829 | - |
| 资源勘探信息等支出 | 198 | 198 | 198 | - |
| 商业服务业等支出 | 109 | 109 | 109 | - |
| 国土海洋气象等支出 | 1,281 | 1,281 | 1,281 | - |
| 住房保障支出 | 3,345 | 3,345 | 3,345 | - |
| 粮油物资储备支出 | 60 | 60 | 60 | - |
| 预备费 | 2,380 | 2,809 | - | -2,809 |
| 其他支出 | 2,500 | 2,500 | - | -2,500 |
| 债务付息支出 | 1,504 | 1,504 | 1,204 | -300 |
| 债务发行费用支出 | - | - | 9 | 9 |
| 二、转移性支出 | 3,626 | 3,626 | 5,392 | 1,766 |
| 体制上解收入 | 241 | 241 | 241 | - |
| 专项上解收入 | 3,385 | 3,385 | 5,151 | 1,766 |
| 三、债务还本支出 | | 5,065 | 6,713 | 1,648 |
| 支出合计 | 134,520 | 144,903 | 202,223 | 57,320 |

附表3:

仁化县2018年政府性基金收入调整表

单位: 万元

| 项 目 | 2018年年初预 算 | 2018年第一次 调整预算 | 2018年第二次 调整预算 | 本次调整增 减数 |
|--------------------|---------------|------------------|------------------|-------------|
| 一、政府性基金收入合计 | 17,850 | 17,850 | 22,415 | 4,565 |
| 港口建设费收入 | | | | - |
| 新型墙体材料专项基金收入 | | | | - |
| 国家电影事业发展专项资金收入 | | | | - |
| 国有土地收益基金收入 | | | | - |
| 农业土地开发资金收入 | 20 | 20 | 62 | 42 |
| 国有土地使用权出让收入 | 17,000 | 17,000 | 18,910 | 1,910 |
| 大中型水库库区基金收入 | | | | - |
| 彩票公益金收入 | 130 | 130 | 238 | 108 |
| 城市基础设施配套费收入 | 500 | 500 | 2,911 | 2,411 |
| 小型水库移民扶助基金收入 | | | | - |
| 车辆通行费 | | | | - |
| 污水处理费收入 | 200 | 200 | 294 | 94 |
| 彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 | | | | - |
| 其他政府性基金收入 | | | | - |
| 二、转移性收入 | 91 | 91 | 91 | - |
| 三、债务转贷收入 | | 6,326 | 6,326 | - |
| 收入总计 | 17,941 | 24,267 | 28,832 | 4,565 |

附表4:

仁化县2018年政府性基金支出调整表

单位: 万元

| 项 目 | 2018年年初预算 | 2018年第一次调整预算 | 2018年第二次调整预算 | 本次调整增减数 |
|--------------------|-----------|--------------|--------------|---------|
| 一、政府性基金支出合计 | 17,941 | 19,941 | 14,032 | -5,909 |
| 文化体育与传媒支出 | | | | - |
| 社会保障和就业支出 | | | | - |
| 城乡社区支出 | 16,768 | 18,768 | 12,360 | -6,408 |
| 农林水支出 | | | | - |
| 交通运输支出 | | | | - |
| 资源勘探电力信息等支出 | | | | - |
| 商业服务业等支出 | | | | - |
| 其他支出 | 221 | 221 | 221 | - |
| 债务付息支出 | 952 | 952 | 1,444 | 492 |
| 债务发行费用支出 | | | 7 | 7 |
| 二、转移性支出 | - | - | 10,474 | 10,474 |
| 调出资金 | | | 9,300 | 9,300 |
| 年终结余 | | | 1,174 | 1,174 |
| 三、债务还本支出 | | 4,326 | 4,326 | - |
| 支出合计 | 17,941 | 24,267 | 28,832 | 4,565 |

附表3:

仁化县2018年国有资本经营预算收入调整表

单位: 万元

| 项 目 | 2018年年初预算 | 2018年调整预算 | 本次调整增减数 |
|-----------------------|-----------|-----------|---------|
| 一、国有资本经营预算收入合计 | 400 | 2,700 | 2,300 |
| 利润收入 | | | - |
| 股利、股息收入 | 400 | 200 | -200 |
| 产权转让收入 | | | - |
| 清算收入 | | | - |
| 其他国有资本经营收入 | | 2,500 | 2,500 |
| 二、转移性收入 | - | - | - |
| 三、上年结转 | - | - | - |
| 收入总计 | 400 | 2,700 | 2,300 |

附表4:

仁化县2018年国有资本经营预算支出调整表

单位: 万元

| 项 目 | 2018年年初预算 | 2018年调整预算 | 本次调整增减数 |
|-----------------------|-----------|-----------|---------|
| 一、国有资本经营预算支出合计 | - | - | - |
| 解决历史遗留问题及改革成本支出 | | | - |
| 国有企业资本金注入 | | | - |
| 国有企业政策性补贴 | | | - |
| 其他国有资本经营预算支出 | | | - |
| 二、转移性支出 | 400 | 2,700 | 2,300 |
| 国有资本经营预算转移支付 | | | - |
| 调出资金 | 400 | 2,700 | 2,300 |
| 三、结转下年 | - | - | - |
| 支出合计 | 400 | 2,700 | 2,300 |