

乳源瑶族自治县 2017 年财政预算执行情况和 2018 年财政预算（草案）的报告

——2018 年 1 月 5 日在乳源瑶族自治县
第十二届人民代表大会第三次会议上

县财政局局长 李智军

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告全县 2017 年财政预算执行情况和 2018 年财政预算（草案），请予以审查，并请县政协委员和其他列席的同志提出意见。

一、2017 年预算执行情况

2017 年，财政部门以党的十九大精神和习近平总书记重要讲话精神为指引，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大监督指导下，财政部门认真贯彻落实中央、省、市经济工作会议精神，认真研判经济发展态势，把握经济发展趋势，紧紧围绕县委、县政府的中心工作，按照“一二三四五”发展思路，着力“抓增收、促支出”，想方设法为全县发展提供助力，全年经济总体运行平稳。

（一）一般公共预算收支情况

1、一般公共预算收入情况

2017 年，全县一般公共预算收入完成 56,287 万元，同比上年增收 4,216 万元，增长 8%（按可比口径计算增长 10%），比县第十二届人民代表大会常务委员会第九次会议审议通过的预算调整方案增加 1,182 万元。

2017 年我县一般预算收入结构情况如下：

（1）**税收收入**。全年完成税收收入 42,543 万元，比上年增收 4,972 万元，增长 13%。其中：

①增值税收入 18,021 万元，同比增收 4,090 万元，增长 29%，增长的原因主要是“营改增”改革试点全面推开及步步高集团销售企业群缴纳的增值税带来的增收；

②营业税收入 73 万元，同比减收 2,292 万元，减少 97%，减收的原因是全面实施“营改增”改革试点后，不再征收营业税；

③企业所得税收入 484 万元，同比减收 92 万元，减少 16%，减收的原因是受民族地区免征企业所得税优惠政策的影响；

④个人所得税收入 2,964 万元，同比增收 1,325 万元，增长 81%，增幅较大的原因主要是步步高集团销售企业群缴纳的利息、股息、红利等；

⑤资源税收入 370 万元，同比减收 332 万元，减少 47%；

⑥城市维护建设税收入 3,821 万元，同比增收 557 万元，增长 17%；

⑦房产税收入 2,462 万元,同比增收 182 万元,增长 8%;
⑧印花税收入 1,671 万元,同比增收 563 万元,增长 51%;
⑨城镇土地使用税收入 1,858 万元,同比减收 1,238 万元,减少 40%,减收的原因主要是受城镇土地使用税政策调整的影响;

⑩土地增值税收入 1,635 万元,同比减收 734 万元,减少 31%,减收的原因主要是 2016 年东阳光集团调整内部的土地及厂房带来的收入,2017 年无此项收入;

⑪车船税收入 439 万元,同比增收 60 万元,增长 16%;

⑫耕地占用税收入 6,343 万元,同比增收 3,141 万元,增长 98%,主要是 2017 年批复了一六镇三乡产业园用地而带来的增收;

⑬契税收入 1,862 万元,同比减收 137 万元,减少 7%;

⑭烟叶税收入 540 万元,同比减收 121 万元,减少 18%。

(2) 非税收入。全年完成非税收入 13,744 万元,同比减收 756 万元,减少 5%。其中:

①专项收入 3,545 万元,同比减收 415 万元,减幅 10%,减收的原因主要是根据粤财预〔2017〕79 号文,将排污费收入调整为行政性收费,将水资源费收入调整为国有资源(资产)有偿使用收入;

②行政事业性收费收入 2,195 万元,同比减收 891 万元,减少 29%,减收的原因主要有:一是落实供给侧结构性

改革的各项要求，免征部分涉企行政事业性收费，努力降低企业运行成本；二是国家全面放开二孩导致社会抚养费收入锐减。

③罚没收入 1,428 万元，同比减收 35 万元，减少 2%；

④国有资本经营收入 2,602 万元，同比增收 518 万元，增长 25%；

⑤国有资源（资产）有偿使用收入 2,736 万元，同比增收 1,320 万元，增长 93%，增收的原因主要有：一是从 2017 年 12 月开始，将乡镇所有收入全部纳入县级预算管理；二是水资源费从专项收入科目调整到该科目；

⑥捐赠收入 518 万元，同比减收 109 万元，减少 17%；

⑦新增政府住房基金收入 39 万元；

⑧其他收入 681 万元，同比减收 1,183 万元，减少 63%，主要是 2016 年将历年非税收入结余全部缴入国库，2017 年无此项收入。

2、一般公共预算支出情况

2017 年，全县一般公共预算支出完成 268,675 万元，同比增支 45,224 万元，增长 20%，比县第十二届人民代表大会常务委员会第九次会议审议通过的预算调整方案增加 494 万元，主要是新增上级转移支付资金形成支出。其中：

（1）一般公共服务支出 52,455 万元，同比增支 4,159 万元，增长 9%，增支的原因是补发了 2014 年住房改革补贴

和新增债券项目安排的支出；

（2）国防支出 104 万元，与上年持平；

（3）公共安全支出 8,354 万元，同比增支 1,567 万元，增长 23%；

（4）教育支出 47,549 万元，同比增支 10,409 万元，增长 28%，主要是增加了新增债券和省市专款安排的支出；

（5）科学技术支出 4,242 万元，同比增支 35 万元，增长 1%；

（6）文化体育与传媒支出 5,523 万元，同比增支 1,933 万元，增长 54%，主要是增加了新增债券安排的支出；

（7）社会保障与就业支出 23,623 万元，同比增支 6,006 万元，增长 34%；

（8）医疗卫生与计划生育支出 26,629 万元，同比增支 220 万元，增长 1%；

（9）节能环保支出 12,134 万元，同比减支 12,633 万元，减幅 51%，主要是省市专款较上年度大幅减少；

（10）城乡社区事务支出 31,165 万元，同比增支 24,610 万元，增长 375%，主要增加了新增债券安排的支出；

（11）农林水事务支出 32,749 万元，同比增支 919 万元，增长 3%；

（12）交通运输支出 6,973 万元，同比减支 3,196 万元，减少 31%；

(13) 资源勘探电力信息等事务支出 6,849 万元，同比增支 5,936 万元，增长 650%，主要是新增了省市专款安排的支出；

(14) 商业服务业等事务支出 1,353 万元，同比增支 216 万元，增长 19%；

(15) 金融支出 55 万元，同比增支 45 万元，增长 450%；

(16) 国土海洋气象等事务支出 4,450 万元，同比增支 3,281 万元，增长 281%，主要是增加了省市专款安排的支出；

(17) 住房保障支出 2,379 万元，同比增支 1,172 万元，增加 97%，主要增加了新增债券安排的支出；

(18) 粮油物资储备管理事务支出 647 万元，同比减支 440 万元，减少 40%；

(19) 其他支出 72 万元，同比减支 16 万元，减少 18%；

(20) 债务付息支出 1,351 万元，同比增支 1,020 万元，增长 308%，主要是用于支付政府债券的利息；

(21) 债务发行费用支出 19 万元，同比减支 19 万元，减少 50%。

3、预算收支平衡情况

2017 年，全县一般公共预算总收入 294,513 万元，其中：一般公共预算收入 56,287 万元，上级补助收入 163,256 万元，调入预算稳定调节基金 1,257 万元，债务转贷收入 18,000 万元，上年滚存结余 53,847 万元，调入资金 1,866

万元。

全年一般公共预算总支出 274,025 万元，其中：一般公共预算支出 268,675 万元，上解上级支出 4,100 万元，安排预算稳定调节基金 1,250 万元。

上述收支相抵后，年终滚存结余 20,488 万元，全部结转下年支出。（2017 年一般公共预算总收入和总支出为初步统计数，最终收支及结转情况待批复决算后再向人大常委会报告。）

（二）政府性基金预算执行情况

2017 年，全县政府性基金预算总收入完成 27,908 万元，其中：政府性基金预算收入完成 13,507 万元，上级补助收入 2,695 万元，债务转贷收入 2,000 万元（其中：新增专项债券 1,900 万元、土地储备专项债券 100 万元），上年结余 9,706 万元。

2017 年，全县政府性基金总支出完成 20,461 万元，其中：政府性基金预算支出 18,745 万元，调出资金 1,716 万元。

经上述收支相抵后，年终滚存结余 7,447 万元，全部结转下年支出。

（三）国有资本经营预算执行情况

2017 年，全县完成国有资本经营预算收入 160 万元，完成预算的 100%，其中：金叶发展有限公司利润收入 80 万元；银源水电有限责任公司上缴村委电站分红 80 万元。

2017 年，全县完成国有资本经营预算支出 160 万元，完成预算的 100%，其中：国有资本经营预算支出 77 万元，调出资金 83 万元。

经上述收支相抵后，年终结余为 0。

（四）社会保险基金预算执行情况

2017 年，我县社会保险基金收入完成 42,165 万元，其中：职工基本养老保险基金收入 16,865 万元，城乡居民社会养老保险基金收入 4,287 万元，失业保险基金收入 497 万元，工伤保险基金收入 660 万元，生育保险基金收入 230 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 10,319 万元，城镇职工基本医疗保险基金收入 9,266 万元，机关事业单位养老保险基金 41 万元。

2017 年，我县社会保险基金支出 38,961 万元，其中：职工基本养老保险基金 14,328 万元，城乡居民社会养老保险基金 3,658 万元，失业保险基金收入 497 万元，工伤保险基金收入 660 万元，生育保险基金收入 230 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 10,319 万元，城镇职工基本医疗保险基金收入 9,266 万元，机关事业单位养老保险基金 3 万元。

上述收支相抵后，本年结余 3,204 万元，加上上年结余 51,729 万元，年末滚存结余 54,933 万元；其中：职工基本养老保险基金结余 48,384 万元，城乡居民社会养老保险基金结余 6,511 万元。

(五) 地方政府债务管理情况

1、2017 年地方政府债务限额情况

省尚未下达我县 2017 年末地方政府债务限额，待省下达 2017 年债务限额后再向人大常委会报告。

2、2017 年举借政府债务情况

2017 年，省下达我县新增地方政府债券资金 20,000 万元，其中：一般债券 18,000 万元，专项债券 2,000 万元（含新增专项债券 1,900 万元和土地储备专项债券 100 万元）。新增债券主要安排用于城乡公路建设、市政建设、各中小学校校舍改造及设施设备购置、县城河堤改造以及土地储备等重大公益性项目。

3、2017 年地方政府债务还本付息情况

2017 年，预计全年偿还债务利息及手续费 1,850 万元，全年无还本支出。此外还通过其他预算资金偿还债务本息 555 万元。

(六) 预算稳定调节基金结余情况

2017 年年初，县级预算稳定调节基金规模 3,092 万元，安排预算稳定调节基金 1,250 万元，调入一般公共预算使用 1,257 万元，年末结余 3,085 万元，未超出一般公共预算总支出 5%的规定比例。

二、2017 年工作措施及成效

2017 年，财政部门认真贯彻落实省、市财政工作部署，

紧紧围绕县委、县政府提出的目标，努力落实各项工作任务。主要抓好了以下工作：

（一）争取税收优惠政策取得新突破。2017年，财政部门与省厅有关部门及时汇报实施企业所得税优惠政策的相关情况，主动加强沟通协调，与县有关部门向省积极争取继续实施免征企业应缴纳企业所得税地方分享部分政策。通过共同努力，省政府于8月份批复同意自2018年1月1日起至2025年12月31日继续实施少数民族地区免征企业所得税优惠政策。这一政策将有利于我县引入更多的大型企业到乳源发展，做大总部经济，加快乳源发展步伐。

（二）财政收入实现全年预定目标。始终把组织财政收入作为财政工作的重中之重，落实征管各项措施，加强对重点税源税种的动态监管，努力挖掘财源税源。与相关部门共同协调配合，充分利用免征企业所得税政策，加大招商力度，以引进大型商贸企业为主攻方向，积极打造总部经济，培植财源税源。积极做好协税护税工作，将协税护税工作纳入考核，做到应收尽收，确保收入入库，实现了预期目标。

（三）预算支出管理有保有压有力。树立“过紧日子”的思想意识，抓好重点项目和涉及民生保障、经济发展的重大项目支出，严控经费支出，压缩一般性支出。2017年县级部门预算，除了基本支出和必保项目外，其他一般性项目支出一律按不低于5%的比例压减。严控“三公”经费、办公费、

会议费、培训费和其他交通费等支出，“三公”经费预算继续执行“只减不增”的规定。加大财政资金统筹力度，积极盘活存量资金，强化地方政府债务管理，防范财政运行风险。

（四）全面落实“降费减负”政策。按照国家、省、市关于“降费减负”的有关政策要求，对全县各项收费情况认真组织开展自纠自查，对涉企收费的现状进行摸底调查，了解企业缴费情况及负担水平。根据相关政策文件要求严格落实国家明令取消、停征、免征以及降低收费标准的行政事业性收费项目，对不符合收费管理规定、不符合当前实际情况的收费项目已全部取消，对过高的收费标准坚决降低。

（五）制定实施财政支出考核机制。制定并实施了《乳源瑶族自治县财政支出执行进度考核管理暂行办法》，将财政支出情况与绩效考核挂钩，按要求落实财政支出工作。指导、督促各预算单位加快支出进度，提升部门预算特别是项目预算的执行率，并实行定期通报制度。进一步加强对财政资金支出的定期跟踪落实，把财政资金如期落实到项目建设上，发挥了财政资金推动发展的作用。

（六）全面推进全口径预算管理。规范乡镇非税收入管理，从2017年12月起，乡镇所有收入全部缴入县国库，纳入县级预算管理。同时进一步完善乡镇预算编制，科学确定非税收入征收计划，细化各项支出预算，切实落实收支两条线管理，优先保障乡镇基本支出及加快乡镇经济社会发展所

急需的项目，落实全口径预算管理的要求。

2017年，我县税收收入实现稳步增长，达到了预期目标，但从收支执行的情况来看，仍存在一些突出的问题，主要有以下两个方面：

（一）财政资金支出压力大。一方面，2017年，我县新增债券支出任务达到55,131万元(含上年结转)，新增债券规模较大，而且资金使用要求较高，只能用于公益性资本支出，加大了我县财政支出压力。另一方面，由于我县项目库建设严重滞后，一些重点工程和民生建设项目前期准备工作不充分，实施进度不够理想，导致许多专项资金、新增债券资金无法及时支出。

（二）受政策调整减收明显。落实供给侧结构性改革的各项要求，免征或减少涉企行政事业性收费，收费收入大幅减收，社会抚养费收入锐减。

三、2018年预算草案

2018年，是贯彻落实党的十九大精神的开局之年，是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年。财政部门将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大精神和中央、省、市及县委的重大决策部署，坚持稳中求进工作总基调，按照县委、县政府发展思路，围绕抓发展、调结构、稳增长，抓重点、补短板、强弱项，守底线、创亮点，为决胜全面建成小康社会

会奠定坚实基础提供财力保障，力争一般公共预算收入增长8%。

财政部门根据经济发展形势，结合年度工作目标，将2018年预算安排编制如下：

（一）地方公共财政预算安排

1.预算收入安排。2018年，全县一般公共预算总收入164,941万元。其中：一般公共预算收入60,789万元，上级补助收入81,065万元，调入资金1,403万元，债务转贷收入1,196万元，上年滚存结余20,488万元。

一般公共预算收入60,789万元，同比增收4,502万元，增长8%。具体安排如下：

（1）税收收入46,276万元，比上年增加3,733万元，增长9%。其中：

- ① 增值税20,389万元，增长13%；
- ② 企业所得税384万元，减少21%；
- ③ 个人所得税3,557万元，增长20%；
- ④ 资源税414万元，增长12%；
- ⑤ 城市维护建设税4,280万元，增长12%；
- ⑥ 房产税2,757万元，增长12%；
- ⑦ 印花税1,872万元，增长12%；
- ⑧ 城镇土地使用税2,310万元，增长24%；
- ⑨ 土地增值税1,831万元，增长12%；

⑩ 车船使用和牌照税 492 万元，增长 12%；

⑪ 耕地占用税 5,300 万元，减少 16%；

⑫ 契税 2,085 万元，增长 12%；

⑬ 烟叶税 605 万元，增长 12%。

(2) 非税收入 14,513 万元，同比增收 769 万元，增长 6%。其中：

① 专项收入 3,829 万元，增长 8%；

② 行政事业性收费收入 2,100 万元，减少 4%；

③ 罚没收入 1,455 万元，增长 2%；

④ 国有资本经营收入 2,994 万元，增长 15%；

⑤ 国有资产有偿使用收入 3,318 万元，增长 21%；

⑥ 捐赠收入 558 万元，增长 8%；

⑦ 政府住房基金收入 50 万元，增长 28%；

⑧ 其他收入 209 万元，减少 69%。

2018 年，上级转移支付收入预算 81,065 万元，其中：返还性收入 6,485 万元，一般性转移支付收入 70,531 万元，专项转移支付收入 4,049 万元。

2. 预算支出安排。2018 年，一般公共预算总支出 164,941 万元，其中：一般公共预算支出 160,432 万元，上解支出 3,313 万元，一般债务还本支出 1,196 万元。2018 年我县没有安排对下级转移支付预算。具体安排如下：

(1) 一般公共服务支出 40,682 万元，减少 22%；

- (2) 国防支出 110 万元，增长 6%；
- (3) 公共安全支出 7,721 万元，减少 8%；
- (4) 教育支出 39,823 万元，减少 16%；
- (5) 科学技术支出 2,452 万元，减少 42%；
- (6) 文化体育与传媒支出 3,013 万元，减少 45%；
- (7) 社会保障与就业支出 16,918 万元，减少 28%；
- (8) 医疗卫生支出 13,325 万元，减少 50%；
- (9) 节能环保支出 3,064 万元，减少 75%；
- (10) 城乡社区支出 11,645 万元，减少 63%；
- (11) 农林水支出 11,395 万元，减少 65%；
- (12) 交通运输支出 2,569 万元，减少 63%；
- (13) 资源勘探电力信息等支出 385 万元，减少 94%；
- (14) 商业服务业等事务支出 501 万元，减少 63%；
- (15) 金融支出 30 万元，减少 45%；
- (16) 国土海洋气象等支出 2,840 万元，减少 36%；
- (17) 住房保障支出 252 万元，减少 89%；
- (18) 粮油物资储备事务支出 747 万元，增长 15%；
- (19) 预备费 700 万元；
- (20) 其他支出 200 万元，增加 178%；
- (21) 债务付息支出 2,038 万元，增长 51%；
- (22) 债务发行费用支出 22 万元，增长 16%。

(二) 政府性基金预算草案

2018 年，全县政府性基金预算总收入为 16,461 万元，其中：政府性基金预算收入 8,980 万元，上级补助收入 34 万元，上年结余 7,447 万元。本级预算收入项目为：国有土地收益基金收入 180 万元；国有土地使用权出让收入 6,000 万元；彩票公益金收入 200 万元；城市基础设施配套费收入 2,000 万元；污水处理费收入 600 万元。

2018 年，全县政府性基金预算总支出为 16,461 万元。其中：政府性基金预算支出 15,138 万元；调出资金 1,323 万元。政府性基金预算支出项目包括：文化体育与传媒支出 1 万元；社会保障和就业支出 18 万元；城乡社区支出 13,827 万元；农林水支出 54 万元；其他支出 681 万元；债务付息支出 554 万元；债务发行费用支出 3 万元。

（三）国有资本经营预算草案

2018 年，我县国有资本经营预算收入为 220 万元，其中：利润收入 80 万元，股利、股息收入 140 万元。

全县国有资本经营预算支出为 220 万元，其中：国有资本经营预算支出 140 万元，调出资金 80 万元。

（四）社会保险基金预算草案

2018 年，社会保险基金预算总收入为 46,633 万元，其中：职工基本养老保险基金收入 14,690 万元；城乡居民社会养老保险基金收入 5,738 万元；失业保险基金收入 456 万元；工伤保险基金收入 696 万元；生育保险基金收入 258 万元；

城乡居民基本医疗保险基金收入 10,918 万元；城镇职工基本医疗保险基金收入 9,677 万元；机关事业单位基本养老保险基金 4,200 万元。

2018 年，社会保险基金预算总支出为 48,496 万元，其中：职工基本养老保险基金支出 18,689 万元；城乡居民社会养老保险基金支出 4,702 万元；失业保险基金收入 456 万元；工伤保险基金收入 696 万元；生育保险基金收入 258 万元；城乡居民基本医疗保险基金收入 10,918 万元；城镇职工基本医疗保险基金收入 9,677 万元；机关事业单位基本养老保险基金 3,100 万元。

收支相抵，当年结余-1,863 万元，加上上年结余 54,933 万元，年末滚存结余 53,070 万元。

（五）政府债务还本付息情况

2018 年，预算安排政府债务还本 1,196 万元，均为一般债务还本，计划通过省发行政府债券进行置换。全年预算安排政府债务付息支出 2,592 万元，其中：一般公共预算安排付息 2,038 万元，政府性基金预算安排付息 554 万元。全年预算安排政府债务发行和付息手续费 25 万元，其中：一般公共预算安排手续费 22 万元，政府性基金预算安排手续费 3 万元。

（六）重大投资项目和民生实事预算安排情况

按照“突出重点、厉行节约”的原则，围绕“稳增长、

促改革、调结构、惠民生”等政策，充分发挥财政资金杠杆作用，重点支持深化供给侧结构性改革和实体经济发展等稳增长措施。2018 年全县预算共投入 41,714 万元用于重点项目。

此外，为进一步落实好十件民生实事财政保障的各项要求，我县 2018 年使用本级财政资金安排十件民生实事资金 2,225 万元，其中底线民生预算 1,146 万元。

（七）“三公”经费预算情况

2018 年，全县“三公”经费预算为 1,467 万元，比 2017 年预算增加 60 万元，增幅 4.26%。其中：

1、因公出国（境）费 34 万元，同比增加 4 万元，增长 13.33%，主要是香港乳源同乡会赴港商谈捐赠事宜和救援辅助志愿者协会业务往来等增加了因公出国（境）费用；

2、公务用车购置及运行维护费 769 万元（其中：无公务用车购置费、公务用车运行维护费 769 万元），同比增加了 55 万元，增长 7.7%，主要是乡镇所有收支纳入县级预算管理，因此增加的乡镇公务用车运行维护费；

3、公务接待费 664 万元，同比增加 16 万元，增长 2.47%，主要是乡镇所有收支纳入县级预算管理，加上桂头机场建设、农村环境综合整治示范片建设等重点项目的协调任务重，因此适当增加了公务接待费支出。

四、主要工作措施

2018年，财政部门将根据省、市财政部门的工作部署，按照县委、县政府既定工作目标，准确把握新要求，勇于担当新使命，全力抓好增收支出工作，扎实推进财政体制改革，服务全县经济社会发展，突出抓好以下几项工作：

（一）积极培育财源促增收，为经济新常态发展蓄势加力。一是落实企业所得税优惠政策，充分发挥优惠政策的引领作用，加大招商引资力度，积极引进商贸企业入驻我县，培育新的财源税源，不断壮大工业经济总量和财税源基础。二是依法组织征收，加强与税收征管部门联动，强化综合治税管理，重点抓好重大税源征收。三是密切关注财政体制改革动态，加强全县经济运行监测，强化非税收入管理，在提高收入总量的情况下，努力提高收入质量。

（二）加强支出管理，持续向保障和改善民生发力。围绕新农村建设、精准扶贫、教育医疗、招商引资、城市提升等民生重点工作，建立重点项目库，统筹各方财力，大力支持产业共建特色小镇建设，推进瑶族风情特色县城建设，加快农村人居环境综合整治工程，把财政资金的支出重点放在保障和改善民生、发展经济等项目建设上，充分发挥财政资金的效益，切实推动重点工作加速落实、早出成效，助力全县经济社会快速发展。

（三）严格监督检查，形成资金管理安全护力。认真贯彻预算法，扎实推进依法理财，认真落实人大各项决议决定，

建立和完善人大及其常委会对预算实行联网实时在线监督工作，自觉接受人大监督和审计监督。建立盘活存量资金的长效机制，科学统筹使用资金，提高资金使用效益。聘请第三方继续开展财经纪律检查工作，加强财政资金监管，严肃财经纪律，保障资金规范使用和安全。

（四）推进系统建设，激发财政改革创新活力。进一步加快财政一体化管理系统的实施，落实项目库与预算编审系统的建设，推进指标管理系统、国库集中支付系统、公务卡系统和统发工资系统优化升级。完善财政一体化平台与政府采购管理系统、决算报表系统、人事动态管理系统之间的数据对接，形成协调统一的财政管理体系，着力提升财政管理科学化、信息化、精细化水平。

（五）实施绩效管理，全面增强预算执行约束力。全面贯彻党的十九大报告中提出的“建立全面规范透明、标准科学、约束力的预算制度，全面实施绩效管理”要求，进一步推进绩效管理。一是落实预决算信息公开制度，将预决算公开纳入年度考核项目，不断增强财政信息的公开透明度，打造阳光财政；二是完善公用经费定额标准体系，在保证各部门正常运转前提下，努力压缩一般性支出；三是严格控制和规范预算追加，完善预算追加管理制度，强化预算约束力；四是全面实施绩效管理，所有预算单位的项目支出将全部纳入绩效考核，并将考核结果作为下年度预算安排的依据。

各位代表，财政工作使命光荣、责任重大。新常态赋予新使命、蕴育新机遇、激发新作为，让我们全面贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，振奋精神、认真工作，自觉接受人大代表监督，不忘初心、牢记使命、奋力前进，为加快建设富裕美丽文明法治新乳源、决胜全面建成小康社会努力奋斗！

名词注释

一般公共预算：是对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算：是对依照法律、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。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制。

国有资本经营预算：是政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

社会保险基金预算：是对社会保险缴款、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。

非税收入：指除税收以外，各级国家机关、事业单位、社会团体以及其他组织，依据国家法律法规规定，利用公权、政府信誉、国家资源、国有资产、提供特定公共服务和准公

共服务或者特许经营收取的财政资金。包括下列七项：1.政府性基金收入；2.专项收入；3.行政事业性收费收入；4.罚没收入；5.国有资本经营收入；6.国有资源（资产）有偿使用收入；7.其他非税收入。

滚存结余：是指各级财政年终决算时总收入大于总支出的收支差额，本年度支出中因各种原因需结转下年使用的部分。

调入资金：是指各级财政部门在预算执行中为平衡一般公共预算收支，从政府性基金及其他渠道调入的资金。

转移支付：财政转移支付包括中央对地方的转移支付和地方上级政府对下级政府的转移支付，以为均衡地区间基本财力、由下级政府统筹安排使用的一般性转移支付为主体。

上解：是指按照有关法律法规以及财政体制的规定，由下级财政在本级预算中划解给上级财政的款项。其中，地方财政上解中央财政主要包括：体制上解、出口退税超基数地方负担部分上解、专项上解等项目。县财政上解省级财政主要包括：实施省直管县财政改革时保留下来的县和试点县间原补助和上解、出口退税专项上解、企事业划转上解、总分机构税收区域间分成上解、其他专项上解等项目。

一般公共预算总收入：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、上级补助收入、债务转贷收入、调入预算稳定调节基金、

调入资金和上年结余等项目。

一般公共预算总支出：指县级财政预算内安排的各项支出总和（不包括政府性基金支出），包括县级一般公共预算支出、上解上级支出、债务还本支出、增设预算周转金、安排预算稳定调节基金和预算结余等项目。

基本支出：是指预算单位为保障机构正常运转和完成日常工作任务而发生的各项支出，包括人员经费、公务交通补贴、住房改革补贴、公用经费和车辆经费。

项目支出：是指行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，除基本支出以外的，财政预算安排的支出。

预算稳定调节基金：为更加科学合理地编制预算，保持预算的稳定性，建立预算稳定调节基金，专门用于弥补短收年份预算执行收支缺口。预算稳定调节基金单设科目，安排基金时在支出方反映，调入使用基金时在收入方反映，基金的安排使用纳入预算管理，接受人大及其常委会的监督。

乳源瑶族自治县2017年财政预算执行情况和 2018年财政预算(草案)附表

目 录

一、一般公共预算
表1：乳源瑶族自治县2017年一般公共预算收支执行情况表
表2：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算收入预算表
关于乳源瑶族自治县2018年一般公共预算收入的说明
表3：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表
关于乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出的说明
表4：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表（按政府预算经济分类）
关于政府预算支出经济分类的说明
表5：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表（按部门预算经济分类）
关于部门预算支出经济分类的说明
关于两套支出经济分类科目的对照表
表6：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表（按功能分类）
表7：乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出预算表（按功能分类）
表8：乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出预算表（按政府预算经济分类）
表9：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算拨款“三公”经费预算表
关于一般公共预算“三公”经费的说明
表10：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算税收返还和转移支付预算表
关于一般公共预算税收返还和转移支付情况的说明
表11：乳源瑶族自治县地方政府一般债务限额和余额情况表
表12：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算重点支出项目财政投入预算表
表13：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算十件民生实事县级财政投入预算表
表14：乳源瑶族自治县2018年一般公共预算底线民生投入县级财政投入预算表
二、政府性基金预算
表15：乳源瑶族自治县2017年政府性基金预算收支执行情况表
表16：乳源瑶族自治县2018年政府性基金预算收入预算表
表17：乳源瑶族自治县2018年政府性基金预算支出预算表
表18：乳源瑶族自治县2018年本级政府性基金预算支出预算表

乳源瑶族自治县2017年财政预算执行情况和 2018年财政预算(草案)附表

目 录

表19: 乳源瑶族自治县2018年政府性基金预算转移支付收入预算表
表20: 乳源瑶族自治县2018年政府性基金重点支出项目财政投入预算表
表21: 乳源瑶族自治县地方政府专项债务限额和余额情况表
三、国有资本经营预算
表22: 乳源瑶族自治县2017年国有资本经营预算收支执行情况表
表23: 乳源瑶族自治县2018年国有资本经营预算收入预算表
表24: 乳源瑶族自治县2018年国有资本经营预算支出预算表
四、社会保险基金预算
表25: 乳源瑶族自治县2017年社会保险基金收支预算执行情况表
表26: 乳源瑶族自治县2018年社会保险基金收入预算表
表27: 乳源瑶族自治县2018年社会保险基金支出预算表
表28: 乳源瑶族自治县2018年社会保险基金结余预算表
五、相关说明
关于举借债务情况的说明
关于预算绩效工作推进情况的说明

表1

乳源瑶族自治县2017年一般公共预算收支执行情况表

单位：万元

收 入 项 目	2017年调 整预算数	2017年 完成数	2016年 完成数	2017年完 成数为预 算的%	2016年完 成数比上 年增减%	支 出 项 目	2017年调 整预算数	2017年 完成数	2016年 完成数	2017年完 成数为预 算的%	2016年完 成数比上 年增减%
一、一般公共预算收入	55,105	56,287	52,071	102%	8%	一、一般公共预算支出	264,013	268,675	223,451	102%	20%
税收收入	41,428	42,543	37,571	103%	13%	一般公共服务支出	56,996	52,455	48,296	92%	9%
增值税	17,980	18,021	13,931	100%	29%	国防支出	104	104	104	100%	
营业税	66	73	2,365	111%	-97%	公共安全支出	7,673	8,354	6,787	109%	23%
企业所得税	611	484	576	79%	-16%	教育支出	47,647	47,549	37,140	100%	28%
个人所得税	2,947	2,964	1,639	101%	81%	科学技术支出	4,221	4,242	4,207	100%	1%
资源税	358	370	702	103%	-47%	文化体育与传媒支出	4,463	5,523	3,590	124%	54%
城市维护建设税	4,079	3,821	3,264	94%	17%	社会保障和就业支出	22,921	23,623	17,617	103%	34%
房产税	2,093	2,462	2,280	118%	8%	医疗卫生与计划生育支出	25,735	26,629	26,409	103%	1%
印花税	1,664	1,671	1,108	100%	51%	节能环保支出	11,020	12,134	24,767	110%	-51%
城镇土地使用税	896	1,858	3,096	207%	-40%	城乡社区支出	29,939	31,165	6,555	104%	375%
土地增值税	1,630	1,635	2,369	100%	-31%	农林水支出	30,697	32,749	31,830	107%	3%
车船税	439	439	379	100%	16%	交通运输支出	6,467	6,973	10,169	108%	-31%
耕地占用税	6,343	6,343	3,202	100%	98%	资源勘探信息等支出	6,641	6,849	913	103%	650%
契税	1,782	1,862	1,999	104%	-7%	商业服务业等支出	1,152	1,353	1,137	117%	19%
烟叶税	540	540	661	100%	-18%	金融支出	55	55	10	100%	450%
非税收入	13,677	13,744	14,500	100%	-5%	援助其他地区支出					
专项收入	3,505	3,545	3,960	101%	-10%	国土海洋气象等支出	3,813	4,450	1,169		281%
行政事业性收费收入	2,288	2,195	3,086	96%	-29%	住房保障支出	2,380	2,379	1,207	100%	97%
罚没收入	1,428	1,428	1,463	100%	-2%	粮油物资储备支出	647	647	1,087	100%	-40%
国有资本经营收入	2,601	2,602	2,084	100%	25%	预备费					
国有资源(资产)有偿使用收入	2,617	2,736	1,416	105%	93%	其他支出	72	72	88	100%	-18%
捐赠收入	518	518	627	100%	-17%	债务付息支出	1,351	1,351	331	100%	308%
政府住房基金收入	39	39		100%		债务发行费用支出	19	19	38	100%	-50%
其他收入	681	681	1,864	100%	-63%						
二、上级补助收入	154,231	163,256	154,128	106%	6%	二、上解上级支出	4,100	4,100	4,782	100%	-14%
三、调入预算稳定调节基金	1,257	1,257	3,463	100%	-64%	三、安排预算稳定调节基金	68	1,250	3,092	1838%	-60%
四、债务转贷收入	18,000	18,000	36,000	100%	-50%	四、债务还本支出			1,213		-100%
五、上年结余收入	53,847	53,847	38,161	100%	41%	五、增设预算周转金			-2,132		-100%
六、调入资金	1,867	1,866	430	100%	334%	五、年终结余	16,126	20,488	53,847	127%	-62%
收 入 总 计	284,307	294,513	284,253	104%	4%	支 出 总 计	284,307	294,513	284,253	104%	4%

表2

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算收入预算表

单位：万元

项 目	预算数
一、税收收入	46,276
增值税	20,389
营业税	
企业所得税	384
个人所得税	3,557
资源税	414
城市维护建设税	4,280
房产税	2,757
印花税	1,872
城镇土地使用税	2,310
土地增值税	1,831
车船使用和牌照税	492
耕地占用税	5,300
契税	2,085
烟叶税	605
其他税收收入	
二、非税收入	14,513
专项收入	3,829
行政事业性收费收入	2,100
罚没收入	1,455
国有资本经营收入	2,994
国有资源（资产）有偿使用收入	3,318
捐赠收入	558
政府住房基金收入	50
其他收入	209
一般公共预算收入合计	60,789
上级补助收入	81,065
调入资金	1,403
调入预算稳定调节基金	
债务转贷收入	1,196
一般预算上年滚存结余	20,488
收 入 总 计	164,941

关于乳源瑶族自治县 2018年一般公共预算收入的说明

2018年,乳源瑶族自治县一般公共预算收入预算为60,789万元,比2017年预计完成数增加4,502万元,增长8%。主要项目预算如下:

一、税收收入46,276万元,比2017年完成数增加3,733万元,增长9%,占一般公共预算收入的76%。

1、增值税20,389万元,增长13%,主要是“营改增”改革全面推开政策;

2、企业所得税384万元,减少21%;

3、个人所得税3,557万元,增长20%;

4、资源税414万元,增长12%;

5、城市维护建设税4,280万元,增长12%;

6、房产税2,757万元,增长12%;

7、印花税1,872万元,增长12%;

8、城镇土地使用税2,310万元,增长24%;

9、土地增值税1,831万元,增长12%;

10、车船使用和牌照税492万元,增长12%;

11、耕地占用税5,300万元,减少16%;

12、契税2,085万元,增长12%;

13、烟叶税605万元,增长12%。

二、非税收入14,513万元,比2017年完成数增加769万元,增加6%,占一般公共预算收入的24%。

1、专项收入3,829万元,增长8%;

2、行政事业性收费收入2,100万元,减少4%。主要是2018年继续实施供给侧改革降成本行动计划;

3、罚没收入1,455万元,增长2%;

4、国有资本经营收入2,994万元,增长15%;

5、国有资产有偿使用收入3,318万元,增长21%,主要2017年12月起将乡镇所有收入全部纳入县级预算管理;

6、捐赠收入558万元,增长8%;

7、政府住房基金收入50万元,增长28%;

8、其他收入209万元,减少69%,主要是上年清理专户,历年专户结余缴入国库,今年无此收入。

表3

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表

单位：万元

项目	预算数
一、一般公共服务支出	40,682
二、外交支出	
三、国防支出	110
四、公共安全支出	7,721
五、教育支出	39,823
六、科学技术支出	2,452
七、文化体育与传媒支出	3,013
八、社会保障和就业支出	16,918
九、医疗卫生与计划生育支出	13,325
十、节能环保支出	3,064
十一、城乡社区支出	11,645
十二、农林水支出	11,395
十三、交通运输支出	2,569
十四、资源勘探电力信息等支出	385
十五、商业服务业等支出	501
十六、金融支出	30
十七、国土海洋气象等支出	2,840
十八、住房保障支出	252
十九、粮油物资储备支出	747
二十、预备费	700
二十一、其他支出	200
二十二、债务付息支出	2,038
二十三、债务发行费用支出	22
一般公共预算支出合计	160,432
增设预算周转金支出	
地方政府一般债务还本支出	1,196
安排预算稳定调节基金	
上解支出	3,313
年终结余	
支 出 总 计	164,941

关于乳源瑶族自治县 2018年一般公共预算支出的说明

2018年,乳源瑶族自治县一般公共预算支出160,432万元,比2017年预算减少66,168万元,减幅29%。减少的原因一是今年人大会议召开时间比往年较早,提前下达的部分转移支付资金无法列入预算;二是上年结余资金2017年比2016年减少。具体项目预算如下:

一、2018年一般公共服务支出预算40,682万元,比2017年预算减少7,717万元,减幅16%。

二、2018年公共安全支出预算7,721万元,比2017年预算增加1,185万元,减幅13%。

三、2018年教育支出预算39,823万元,比2017年预算数减少4,856万元,减幅11%。

四、2017年科学技术支出预算2,452万元,比2017年预算数减少996万元,减幅29%。

五、2018年文化体育与传媒支出预算3,013万元,比2017年预算数减少8,611万元,减幅74%。

六、2018年社会保障和就业支出预算16,918万元,比2017年预算减少4,874万元,减幅22%。

七、2018年医疗卫生与计划生育支出预算13,325万元,比2017年预算减少10,230万元,减幅43%。

八、2017年节能环保支出预算3,064万元,比2017年预算增加263万元,增长9%。增长的原因主要是围绕县委、省政府关于推进生态文明和环境保护的决策部署,加强环境保护力度,从源头上预防和控制环境污染,加大了对环保的投入力度。

九、2018年城乡社区支出预算11,645万元,比2017年预算增加1,762万元,增长18%。增长主要原因:一是新增综射击场建设项目;二是新增鹰峰路外立面整治项目;三是市政建设前期及零星工程;四是新增新型热能处理站和生活垃圾无害化综合性水分选处理工程前期费用等。

十、2018年农林水支出预算11,395万元,比2017年预算数减少18,480万元,减幅62%,主要是截至草案定稿,收到的上级转移支付比上年大幅减少。

十一、2018年交通运输支出预算2,569万元,比2017年预算减少7,754万元,减幅75%,主要是截至草案定稿,收到的上级转移支付比上年大幅减少。

关于乳源瑶族自治县 2018年一般公共预算支出的说明

十二、2018年资源勘探信息等支出预算385万元，比2017年预算数减少655万元，减幅63%。

十三、2018年商业服务业等支出预算501万元，比2017年预算数增加52万元，增长12%，主要原因是提前下达的上级转移支付资金较上年有所增加。

十四、2018年金融支出预算30万元，比2017年预算减少25万元，减幅12%。

十五、2018年国土海洋气象等支出预算2,840万元，比2017年预算减少2,970万元，减幅51%。

十六、2018年住房保障支出预算252万元，比2017年预算数减少891万元，减幅78%。

十七、2018年粮油物资储备支出预算747万元，比2017年预算增加83万元，增长13%。主要原因是上级转移支付资金较上年有所增加。

表4

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表

（按政府预算经济分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小计	基本支出	项目支出
501	机关工资福利支出	34,422	29,056	5,366
50101	工资奖金津补贴	23,946	22,009	1,937
50102	社会保障缴费	956	361	595
50103	住房公积金	2,226	2,031	195
50199	其他工资福利支出	7,295	4,655	2,639
502	机关商品和服务支出	30,126	2,735	27,391
50201	办公经费	6,153	1,451	4,702
50202	会议费	229	17	212
50203	培训费	624	38	585
50204	专用材料购置费	841	9	832
50205	委托业务费	3,747	34	3,713
50206	公务接待费	1,054	328	726
50207	因公出国（境）费用	32	2	30
50208	公务用车运行维护费	738	507	231
50209	维修（护）费	1,109	48	1,062
50299	其他商品和服务支出	15,600	301	15,299
503	机关资本性支出（一）	12,541	21	12,520
50301	房屋建筑物购建	263		263
50302	基础设施建设	8,350		8,350
50305	土地征迁补偿和安置支出	130		130
50306	设备购置	1,087	21	1,066
50307	大型修缮	1,327		1,327
50399	其他资本性支出	1,384		1,384
504	机关资本性支出（二）	6,113		6,113
50401	房屋建筑物购建	3,326		3,326
50402	基础设施建设	2,095		2,095
50404	设备购置	642		642

表4

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表

（按政府预算经济分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小计	基本支出	项目支出
50405	大型修缮	50		50
505	对事业单位经常性补助	24,310	20,396	3,914
50501	工资福利支出	21,097	20,287	810
50502	商品和服务支出	3,213	109	3,104
506	对事业单位资本性补助	2,935		2,935
50601	资本性支出（一）	2,365		2,365
50602	资本性支出（二）	570		570
507	对企业补助	6,395		6,395
50799	其他对企业补助	6,395		6,395
509	对个人和家庭的补助	36,893	16,230	20,663
50901	社会福利和救助	14,479	516	13,963
50902	助学金	2,368		2,368
50903	个人农业生产补贴	1,211		1,211
50905	离退休费	12,544	12,262	282
50999	其他对个人和家庭的补助支出	6,291	3,453	2,838
510	对社会保障基金补助	1,123		1,123
51002	对社会保障基金补助	1,123		1,123
511	债务利息及费用支出	4,619		4,619
51101	国内债务付息	4,597		4,597
51103	国内债务发行费用	22		22
514	预算费及预留	900		900
51401	预备费	700		700
51402	预留	200		200
599	其他支出	55		55
59999	其他支出	55		55
合 计		160,432	68,438	91,994

关于政府预算支出经济分类科目的说明

为贯彻落实《预算法》，推动建立全面规范、公开透明的预算制度，财政部制定了《支出经济分类科目改革方案》（财预〔2017〕98号），自2018年1月1日起正式全面实施。改革后的支出经济分类包括“政府预算支出经济分类”和“部门预算支出经济分类”，两套科目之间保持对应关系，以便政府预算和部门预算相衔接。

政府预算支出经济分类体现政府预算的管理要求，主要用于政府预算的编制、执行、决算、公开和总预算会计核算。

（一）机关工资福利支出：反映机关和参照公务员法管理的事业单位（以下简称参公事业单位）在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

1. 工资奖金津补贴：反映机关和参公事业单位按规定发放的基本工资、津贴补贴、奖金。基本工资、津贴补贴、奖金的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

2. 社会保障缴费：反映机关和参公事业单位为职工缴纳的基本养老保险缴费、职业年金缴费、城镇职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费，以及失业、工伤、生育、大病统筹和其他社会保障缴费。基本养老保险缴费、职业年金缴费、城镇职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费和其他社会保障缴费的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

3. 住房公积金：反映机关和参公事业单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

4. 其他工资福利支出：反映机关和参公事业单位伙食补助费、医疗费和其他工资福利支出。伙食补助费、医疗费和其他工资福利支出的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

（二）机关商品和服务支出：反映机关和参公事业单位购买商品和服务的各类支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

1. 办公经费：反映机关和参公事业单位的办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用。办公费、印刷费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、租赁费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

2. 会议费：反映机关和参公事业单位会议费支出，包括会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

3. 培训费：反映机关和参公事业单位除因公出国（境）培训费以外的培训费，包括在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

4. 专用材料购置费：反映机关和参公事业单位不纳入固定资产核算范围的专用材料费、被装购置费、专用燃料费。专用材料费、被装购置费、专用燃料费的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

5. 委托业务费：反映机关和参公事业单位的咨询费、劳务费、委托业务费。咨询费、劳务费、委托业务费的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

6. 公务接待费：反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

7. 因公出国（境）费用：反映机关和参公事业单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

8. 公务用车运行维护费：反映机关和参公事业单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

9. 维修（护）费：反映机关和参公事业单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

10. 其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离休人员特需费、离退休人员公用经费等。

（三）机关资本性支出（一）：反映机关和参公事业单位资本性支出。

1. 房屋建筑物购建：反映机关和参公事业单位用于购买、自行建造办公用房、仓库、职工生活用房、教学科研用房、学生宿舍、食堂等建筑物（含附属设施，如电梯、通讯线路、水气管道等）的支出。

2. 基础设施建设：反映机关和参公事业单位用于农田设施、道路、铁路、桥梁、水坝和机场、车站、码头等公共基础设施建设方面的支出。

3. 公务用车购置：反映机关和参公事业单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

4. 土地征迁补偿和安置支出：反映机关和参公事业单位用于土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿方面的支出。土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

5. 设备购置：反映机关和参公事业单位用于办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新方面的支出。办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

6. 大型修缮：反映机关和参公事业单位用于大型修缮的支出。

7. 其他资本性支出：反映机关和参公事业单位用于物资储备、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置和其他资本性支出。物资储备、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置和其他资本性支出的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

（四）机关资本性支出（二）：反映切块由发展改革部门安排的基本建设支出中机关和参公事业单位资本性支出。

1. 房屋建筑物购建：反映基本建设支出中安排机关和参公事业单位用于购买、自行建造办公用房、仓库、职工生活用房、教学科研用房、学生宿舍、食堂等建筑物（含附属设施，如电梯、通讯线路、水气管道等）的支出。

2. 基础设施建设：反映基本建设支出中安排机关和参公事业单位用于农田设施、道路、铁路、桥梁、水坝和机场、车站、码头等公共基础设施建设方面的支出。

3. 公务用车购置：反映基本建设支出中安排机关和参公事业单位用于公务用车购置的支出（含车辆购置税、牌照费）。

4. 设备购置：反映基本建设支出中安排机关和参公事业单位用于办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新方面的支出。办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

5. 大型修缮：反映基本建设支出中安排机关和参公事业单位用于大型修缮的支出。

6. 其他资本性支出：反映基本建设支出中安排机关和参公事业单位用于物资储备、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置和其他基本建设支出。物资储备、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置和其他基本建设支出的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

（五）对事业单位经常性补助：反映对事业单位（不含参公事业单位）的经常性补助支出。

1. 工资福利支出：反映对事业单位的工资福利补助支出。

2. 商品和服务支出：反映对事业单位的商品和服务补助支出。

3. 其他对事业单位补助：反映对事业单位的其他补助支出。

（六）对事业单位资本性补助：反映对事业单位（不含参公事业单位）的资本性补助支出。

1. 资本性支出（一）：反映事业单位资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出中的事业单位资本性支出不在此科目反映。

2. 资本性支出（二）：反映切块由发展改革部门安排的基本建设支出中的事业单位资本性支出。

（七）对企业补助：反映政府对各类企业的补助支出。对企业资本性支出不在此科目反映。

1. 费用补贴：反映对企业的费用性补贴。

2. 利息补贴：反映对企业的利息补贴。

3. 其他对企业补助：反映对企业的其他补助支出。

（八）对企业资本性支出：反映政府对各类企业的资本性支出。

1. 对企业资本性支出（一）：反映对企业的资本性支出，切块由发展改革部门安排的基本建设支出中对企业资本性支出不在此科目反映。

2. 对企业资本性支出（二）：反映切块由发展改革部门安排的基本建设支出中对企业资本性支出。

（九）对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

1. 社会福利和救助：反映按规定开支的抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、奖励金。抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、奖励金的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

2. 助学金：反映学校学生助学金、奖学金、学生贷款、出国留学（实习）人员生活费，青少年业余体校学员伙食补助费和生活费补贴，按照协议由我方负担或享受我方奖学金的来华留学生、进修生生活费等。

3. 个人农业生产补贴：反映对个人及新型农业经营主体（包括种粮大户、家庭农场、农民专业合作社等）发放的生产补贴支出，如国家对农民发放的农业生产发展资金以及发放给残疾人的各种生产经营补贴等。

4. 离退休费：反映离休费、退休费、退职（役）费。离休费、退休费、退职（役）费的说明见部门预算支出经济分类科目说明。

5. 其他对个人和家庭补助：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

（十）对社会保障基金补助：反映政府对社会保险基金的补助以及补充全国社会保障基金的支出。

1. 对社会保险基金补助：反映政府对社会保险基金的补助支出。

2. 补充全国社会保障基金：反映中央政府补充全国社会保障基金的支出。

（十一）债务利息及费用支出：反映政府债务利息及费用支出。

1. 国内债务付息：反映用于偿还国内债务利息的支出。

2. 国外债务付息：反映用于偿还国外债务利息的支出。

3. 国内债务发行费用：反映用于国内债务发行、兑付、登记等费用的支出。

4. 国外债务发行费用：反映用于国外债务发行、兑付、登记等费用的支出。

（十二）债务还本支出：反映政府债务还本支出。

1. 国内债务还本：反映用于国内债务还本的支出。

2. 国外债务还本：反映用于国外债务还本的支出。

（十三）转移性支出：反映政府间和不同性质预算间的转移性支出。

1. 上下级政府间转移性支出：反映上下级政府间的转移性支出。

2. 援助其他地区支出：反映援助方政府安排的由受援方政府统筹使用的各类援助、补偿、捐赠等资金支出。由援助方政府安排并管理的对其他地区各类援助、捐赠等资金支出以及各地按照国家统一要求安排的对口援助西藏、新疆、青海藏区的资金，不在此科目反映。

3. 债务转贷：反映上下级政府间的债务转贷支出。

4. 调出资金：反映不同性质预算间的转移性支出。

（十四）预备费及预留：反映预备费及预留。

1. 预备费：反映依法设置的预备费。

2. 预留：政府预算专用。

（十五）其他支出：反映不能划分到上述经济科目的其他支出。

1. 赠与：反映对外国政府、国内外组织等提供的援助、捐赠以及交纳国际组织会费等方面的支出。

2. 国家赔偿费用支出：反映用于国家赔偿方面的支出。

3. 对民间非营利组织和群众性自治组织补贴：反映对民间非营利组织和群众性自治组织补贴支出。

4. 其他支出：反映除上述科目以外的其他支出。

表5

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表
(按部门预算经济分类)

单位: 万元

科目编码	预 算 科 目	小计	基本支出	项目支出
301	工资福利支出	55,519	49,343	6,176
30101	基本工资	18,010	17,593	417
30102	津贴补贴	20,949	19,576	1,373
30103	奖金	3,248	2,850	398
30106	伙食补助费	120	25	95
30107	绩效工资	40	40	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	563	332	231
30109	职业年金缴费	53		53
30111	公务员医疗补助缴费	37		37
30112	其他社会保障缴费	496	29	467
30313	住房公积金	4,264	3,974	290
30314	医疗费	255	7	248
30199	其他工资福利支出	7,484	4,917	2,567
302	商品和服务支出	33,339	2,844	30,495
30201	办公费	2,391	192	2,199
30202	印刷费	328	15	313
30203	咨询费	46		46
30204	手续费	226	5	221
30205	水费	193	50	143
30206	电费	518	165	353
30207	邮电费	200	59	141
30209	物业管理费	353	11	342
30211	差旅费	566	93	473
30212	因公出国(境)费用	34	4	30
30213	维修(护)费	1,519	48	1,471
30214	租赁费	484	10	474
30215	会议费	230	17	213
30216	培训费	727	38	689
30217	公务接待费	1,107	353	754

表5

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表
(按部门预算经济分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小计	基本支出	项目支出
30218	专用材料费	722	3	719
30224	被装购置费	95	5	90
30225	专用燃料费	70	1	69
30226	劳务费	2,148	31	2,117
30227	委托业务费	3,011	3	3,008
30228	工会经费	225	134	91
30229	福利费	193	3	190
30231	公务用车运行维护费	803	528	275
30239	其他交通费用	1,017	753	264
30299	其他商品和服务支出	16,133	323	15,810
303	对个人和家庭的补助	36,893	16,230	20,663
30301	离休费	172	172	
30302	退休费	12,372	12,090	282
30304	抚恤金	1,602		1,602
30305	生活补助	4,283		4,283
30306	救济费	2,039		2,039
30307	医疗费补助	3,448		3,448
30308	助学金	2,368		2,368
30309	奖励金	3,107	515	2,592
30310	个人农业生产补贴	1,211		1,211
30399	其他对个人和家庭的补助支出	6,291	3,453	2,838
307	债务利息及费用支出	4,619		4,619
30701	国内债务付息	4,597		4,597
30702	国内债务发行费用	22		22
309	资本性支出（基本建设）	6,683		6,683
30901	房屋建筑物购建	3,326		3326
30902	办公设备购置	181		181
30903	专用设备购置	658		658
30904	基础设施建设	2,095		2,095

表5

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表
(按部门预算经济分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小计	基本支出	项目支出
30905	大型修缮	405		405
30999	其他基本建设支出	18		18
310	资本性支出	14,906	21	14,885
31001	房屋建筑物购建	263		263
31002	办公设备购置	780	11	769
31003	专用设备购置	799	10	789
31004	基础设施建设	8,541		8,541
31005	大型修缮	2,758		2,758
31007	信息网络及软件购置更新	251		251
31008	物资储备	570		570
31009	土地补偿	130		130
31019	其他交通工具购置	86		86
31099	其他资本性支出	728		728
312	对企业补助	6,395		6,395
31299	其他对企业补助	6,395		6,395
313	对社会保障基金补助	1,123		1,123
31302	对社会保险基金补助	1,123		1,123
399	其他支出	55		55
39999	其他支出	55		55
合 计		159,532	68,438	91,094

备注：1、此表数据包含了上级补助收入安排的支出以及省市直属单位（如国税、地税、检察院、法院等）部门预算支出的数据，因此，此表30217公务接待费、30231公务用车运行维护费与“三公”经费预算表存在差异；

2、此表不反映政府预备费及预留项目。

关于部门预算支出经济分类科目的说明

部门预算支出经济分类体现部门预算管理要求，主要用于部门预算编制、执行、决算、公开和部门（单位）预算会计核算。

一、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

1、基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资机关工人的岗位工资、技术等级工资事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资各类学校毕业生试用期见习期工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资军队武警军官、文职干部的职务专业技术等级工资、军衔级别工资、基础工资和军龄工资军队士官的军衔等级工资、基础工资和军龄工资等。

2、津贴补贴：反映经国家批准建立的机关事业单位艰苦边远地区津贴、机关工作人员地区附加津贴、机关工作人员岗位津贴、事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

3、奖金：反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。

4、伙食补助费：反映单位发给职工的伙食补助费，因公负伤等住院治疗、住疗养院期间的伙食补助费，军队（含武警）人员的伙食费等。

5、绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

6、机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

7、职业年金缴费：反映单位为职工缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科目反映。

8、职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

9、公务员医疗补助缴费：反映按规定可享受公务员医疗补助单位为职工缴纳的公务医疗补助费。

10、其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤、生育、大病统筹等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。生育保险和职工基本医疗保险合并实施的地区，相关缴费不在此科目反映。

11、住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

12、医疗费：反映未参加医疗保险单位的医疗经费和单位按规定为职工支出的其他医疗费用。

13、其他工资福利支出：反映上述项目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资、编制外长期聘用人员，公务员及参照和依照公务员制度管理的单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次补贴等。

二、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

1、办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

2、印刷费：反映单位的印刷费支出。

3、咨询费：反映单位咨询方面的支出。

4、手续费：反映单位的各类手续费支出。

5、水费：反映单位支出的水费、污水处理费等支出。

6、电费：反映单位的电费支出。

7、邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

8、物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

9、差旅费：反映单位工作人员出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

10、因公出国境费用：反映单位公务出国境的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出。

11、维修(护)费：反映单位日常开支的固定资产不包括车船等交通工具修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

12、租赁费：反映租赁办公用房、宿舍、专用通讯网以及其他设备等方面的费用。

13、会议费：反映单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议室租金、交通费、文件印刷费、医药费等支出。

14、培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

15、公务接待费：反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

16、专用材料费：反映单位购买日常专用材料的支出。具体包括药品及医疗耗材，农用材料，兽医用品，实验室用品，专用服装，消耗体育用品，专用工具和仪器，艺术部门专用材料和用品，广播电视台发射台发射机的电力、材料等方面的支出。

17、被装购置费：反映法院、检察院、公安、税务、海关等单位的被装购置支出。

18、专用燃料费：反映用作业务工作设备的车（不含公务用车）、船设施等的油料支出。

19、劳务费：反映支付给单位和个人的劳务费用，如临时聘用人员、钟点工工资，稿费、翻译费，评审费等。

20、委托业务费：反映因委托外单位办理业务而支付的委托业务费。

21、工会经费：反映单位按规定提取的工会经费。

22、福利费：反映单位按规定提取的福利费。

23、公务用车运行维护费：反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出。

24、其他交通费：反映单位除公务用车以外的其他交通费用。如公务交通补贴、租车费用、出租车费用，飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

25、税金及附加费用：反映单位提供劳务或销售产品应负担的税金及附加费用，包括营业税、消费税、城市维护建设税、资源税和教育费附加等。

26、其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如行赔偿费和诉讼费、国内组织的会员费、访费、广告宣传、其他劳务费及离休人员特需费、公用经费等。

三、对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

1、离休费：反映机关事业单位和军队移交府安置的离休人员的离休费、护理费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

2、退休费：反映机关事业单位和军队移交府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等补贴。

3、抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

4、生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，行事业单位职工和遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，看守人员和犯人的伙食费、药费等。

5、救济费：反映按规定开支的城乡贫困人员、灾民、归侨、外侨及其他人员的生活救济费，包括城市居民的最低生活保障费，随同资源枯竭矿山破产但未参加养老保险统筹的矿山所属集体企业退休人员按最低生活保障标准发放的生活费，农村五保供养对象、贫困户、麻风病人的生活救济费，精简退职老弱残职工救济费，福利、救助机构发生的收养费以及救助支出等。实物形式的救济也在此科目反映。

6、医疗费补助：反映机关事业单位和军队移交府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，以及按国家规定资助农民参加新型农村合作医疗以及资助农民参加新型农村合作医疗、城镇居民参加城镇居民基本医疗保险的支出和对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

7、助学金：反映学校学生助学金、奖学金、学生贷款、出国留学（实习）人员生活费，青少年业余体校学院伙食补助费和生活费补贴，按照协议由我方负担或享受我方奖学金的华留学生、进修生生活费等。

8、奖励金：反映对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

9、个人农业生产补贴：反映对个人及新型农业经营主体（包括种粮大户、家庭农场、农民专业合作社等）发放的生产补贴支出，如国家对农民发放的农机购置补贴、良种补贴、粮食直补以及发放给残疾人的各种生产经营补贴等。

11、其他对个人和家庭的补助支出：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退职人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次建房补助、符合安置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次经济补助费、保障住房租金补贴等。

四、债务利息及费用支出：反映府和单位的债务利息支出。

1、国内债务付息：反映当年用于偿还国内债务利息的支出。

2、国内债务发行费用：反映用于国内债务发行、兑付、登记等费用的支出。

五、资本性支出（基本建设）：反映切块由发展改革部门安排的基本建设支出，对企业补助支出不在此科目反映。

1、房屋建筑物购建：反映用于购买、自行建造办公用房、仓库、职工生活用房、教学科研用房、学生宿舍、食堂等建筑物（含附属设施，如电梯、通讯线路、水气管道等）的支出。

2、办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

3、专用设备购置：反映用于购置具有专门用途、并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围各类专用设备的支出。如通信设备、发电设备、交通监控设备、卫星转发器、气象设备、进出口监管设备等，以及按规定提取的修购基金。

4、基础设施建设：反映用于农田设施、道路、铁路、桥梁、水坝和机场、车站、码头等公共基础设施方面的支出。

5、大型修缮：反映按财务会计制度规定允许资本化的各类设备、建筑物、公共基础设施等大型修缮的支出。

6、其他基本建设支出：反映上述科目中未包括的资本性支出（不含对企业补助）。

六、资本性支出：反映各单位安排的资本性支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出不在此科目反映。

1、房屋建筑物购建：反映用于购买、自行建造办公用房、仓库、职工生活用房、教学科研用房、学生宿舍、食堂等建筑物（含附属设施，如电梯、通讯线路、水气管道等）的支出。

2、办公设备购置：反映用于购置并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围的办公家具和办公设备的支出，以及按规定提取的修购基金。

3、专用设备购置：反映用于购置具有专门用途、并按财务会计制度规定纳入固定资产核算范围各类专用设备的支出。如通信设备、发电设备、交通监控设备、卫星转发器、气象设备、进出口监管设备等，以及按规定提取的修购基金。

4、基础设施建设：反映用于农田设施、道路、铁路、桥梁、水坝和机场、车站、码头等公共基础设施建设方面的支出。

5、大型修缮：反映按财务会计制度规定允许资本化的各类设备、建筑物、公共基础设施等大型修缮的支出。

6、信息网络及软件购置更新：反映府用于信息网络方面的支出。如计算机硬件、软件购置、开发、应用支出等，如果购建的计算机硬件、软件等不符合财务会计制度规定的固定资产确认标准的，不在此科目反映。

8、物资储备：反映为应付、自然灾害或者意料不到的突发事件而提前购置的具有特殊重要性的军事用品、石油、医药、粮食等战略性和应急性物资储备支出。

9、土地补偿：反映按规定征地和收购土地过程中支付的土地补偿费。

10、公务用车购置：反映公务用车车辆购置支出含车辆购置税。

11、其他交通工具购置：反映公务用车外的其他各类交通工具（如船舶、飞机等）购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

12、其他资本支出：反映上述科目中未包括的资本性支出。

六、对企业补助：反映府对各类企业、事业单位及民间非营利组织的补贴。

1、其他对企业补助：反映对其他企业的其他补助支出。

七、对社会保障基金补助：反映政府对社会保险基金的补助以及补充全国社会保障基金的支出。

1、对社会保险基金补助：反映政府对社会保险基金的补助支出。

八、其他支出：反映不能划分到上述经济科目的其他支出。

1、其他支出：反映除上述项目以外的其他支出。

关于两套支出经济分类科目的对照表

政府预算支出经济分类	部门预算支出经济分类
科 目 名 称	科 目 名 称
机关工资福利支出	工资福利支出
工资奖金津补贴	基本工资
	津贴补贴
	奖金
社会保障缴费	机关事业单位基本养老保险缴费
	职业年金缴费
	城镇职工基本医疗保险缴费
	公务员医疗补助缴费
	其他社会保障缴费
住房公积金	住房公积金
其他工资福利支出	伙食补助费
	医疗费
	其他工资福利支出
机关商品和服务支出	商品和服务支出
办公经费	办公费
	印刷费
	手续费
	水费
	电费
	邮电费
	取暖费
	物业管理费
	差旅费
	租赁费
	工会经费
	福利费
	其他交通费用
	税金及附加费用

会议费	会议费
培训费	培训费
专用材料购置费	专用材料费
	被装购置费
	专用燃料费
委托业务费	咨询费
	劳务费
	委托业务费
公务接待费	公务接待费
因公出国（境）费用	因公出国（境）费用
公务用车运行维护费	公务用车运行维护费
维修(护)费	维修(护)费
其他商品和服务支出	其他商品和服务支出
机关资本性支出（一）	资本性支出
房屋建筑物购建	房屋建筑物购建
基础设施建设	基础设施建设
公务用车购置	公务用车购置
土地征迁补偿和安置支出	土地补偿
	安置补助
	地上附着物和青苗补偿
	拆迁补偿
设备购置	办公设备购置
	专用设备购置
	信息网络及软件购置更新
大型修缮	大型修缮
其他资本性支出	物资储备
	其他交通工具购置
	文物和陈列品购置
	无形资产购置
	其他资本性支出
机关资本性支出（二）	资本性支出（基本建设）
房屋建筑物购建	房屋建筑物购建
基础设施建设	基础设施建设

公务用车购置	公务用车购置
设备购置	办公设备购置
	专用设备购置
	信息网络及软件购置更新
大型修缮	大型修缮
其他资本性支出	物资储备
其他资本性支出	其他交通工具购置
	文物和陈列品购置
	无形资产购置
	其他基本建设支出
对事业单位经常性补助	
工资福利支出	工资福利支出
商品和服务支出	商品和服务支出
其他对事业单位补助	
对事业单位资本性补助	
资本性支出（一）	资本性支出
资本性支出（二）	资本性支出（基本建设）
对企业补助	对企业补助
费用补贴	费用补贴
利息补贴	利息补贴
其他对企业补助	其他对企业补助
对企业资本性支出	
对企业资本性支出（一）	资本金注入
	政府投资基金股权投资
对企业资本性支出（二）	对企业补助（基本建设）
对个人和家庭的补助	对个人和家庭的补助
社会福利和救助	抚恤金
	生活补助
	救济金
社会福利和救助	医疗费补助
	奖励金

助学金	助学金
个人农业生产补贴	个人农业生产补贴
离退休费	离休费
	退休费
	退职（役）费
其他对个人和家庭的补助	其他对个人和家庭的补助
对社会保障基金补助	对社会保障基金补助
对社会保险基金补助	对社会保险基金补助
补充全国社会保障基金	补充全国社会保障基金
债务利息及费用支出	债务利息及费用支出
国内债务付息	国内债务付息
国外债务付息	国外债务付息
国内债务发行费用	国内债务发行费用
国外债务发行费用	国外债务发行费用
债务还本支出	
国内债务还本	
国外债务还本	
转移性支出	
上下级政府间转移性支出	
援助其他地区支出	
债务转贷	
调出资金	
预备费及预留	
预备费	
预留	
其他支出	其他支出
赠与	赠与
国家赔偿费用支出	国家赔偿费用支出
对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴
其他支出	其他支出

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
201	一般公共服务支出	40,682	14,038	26,644
20101	人大事务	515	342	173
2010101	行政运行	210	210	
2010104	人大会议	63		63
2010105	人大立法	30		30
2010107	人大代表履职能力提升	8		8
2010108	代表工作	19		19
2010199	其他人大事务支出	185	132	53
20102	政协事务	311	215	96
2010201	行政运行	131	131	
2010204	政协会议	29		29
2010205	委员视察	8		8
2010206	参政议政	4		4
2010299	其他政协事务支出	139	84	56
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	11,399	6,855	4,544
2010301	行政运行	4,565	4,565	
2010307	法制建设	30		30
2010308	信访事务	138	10	128
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	6,666	2,279	4,386
20104	发展与改革事务	1,022	642	380
2010401	行政运行	447	447	
2010406	社会事业发展规划	280		280
2010408	物价管理	42		42
2010499	其他发展与改革事务支出	253	195	58
20105	统计信息事务	155		155
2010507	专项普查活动	113		113
2010508	统计抽样调查	20		20
2010599	其他统计信息事务支出	22		22
20106	财政事务	1,849	1,172	677
2010601	行政运行	783	783	
2010699	其他财政事务支出	1,066	389	677
20107	税收事务	4,546		4,546
2010706	代扣代收代征税款手续费	200		200
2010799	其他税收事务支出	4,346		4,346

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
20108	审计事务	195	160	35
2010801	行政运行	102	102	
2010804	审计业务	27		27
2010805	审计管理	4		4
2010806	信息化建设	5		5
2010899	其他审计事务支出	57	57	
20110	人力资源事务	1,102	113	989
2011001	行政运行	74	74	
2011006	军队转业干部安置	3		3
2011008	引进人才费用	900		900
2011011	公务员招考	8		8
2011012	公务员综合管理	9		9
2011099	其他人力资源事务支出	108	40	69
20111	纪检监察事务	797	669	127
2011101	行政运行	408	408	
2011104	大案要案查处	26		26
2011199	其他纪检监察事务支出	362	261	101
20113	商贸事务	3,829	471	3,358
2011301	行政运行	267	267	
2011308	招商引资	3,070		3,070
2011399	其他商贸事务支出	491	203	288
20114	知识产权事务	1		1
2011499	其他知识产权事务支出	1		1
20115	工商行政管理事务	978	890	88
2011501	行政运行	620	620	
2011504	工商行政管理专项	18		18
2011505	执法办案专项	8		8
2011506	消费者权益保护	10		10
2011507	信息化建设	4		4
2011599	其他工商行政管理事务支出	318	270	48
20117	质量技术监督与检验检疫事务	189	149	40
2011701	行政运行	95	95	
2011706	质量技术监督行政执法及业务管理	34		34
2011709	标准化管理	2		2

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2011710	信息化建设	1		1
2011799	其他质量技术监督与检验检疫事务支出	56	54	3
20123	民族事务	1,574	127	1,448
2012301	行政运行	78	78	
2012399	其他民族事务支出	1,496	49	1,448
20124	宗教事务	2		2
2012499	其他宗教事务支出	2		2
20125	港澳台侨事务	15		15
2012506	华侨事务	4		4
2012599	其他港澳台侨事务支出	11		11
20126	档案事务	233	183	50
2012601	行政运行	113	113	
2012604	档案馆	22		22
2012699	其他档案事务支出	98	70	28
20128	民主党派及工商联事务	54	27	27
2012801	行政运行	16	16	
2012804	参政议政	5		5
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	33	11	22
20129	群众团体事务	374	159	215
2012901	行政运行	93	93	
2012903	机关服务	18		18
2012904	厂务公开	1		1
2012999	其他群众团体事务支出	262	66	196
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	360	281	79
2013101	行政运行	181	181	
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	179	100	79
20132	组织事务	1,873	231	1,642
2013201	行政运行	152	152	
2013299	其他组织事务支出	1,721	79	1,642
20133	宣传事务	445	141	304
2013301	行政运行	86	86	
2013399	其他宣传事务支出	359	55	304
20134	统战事务	95	93	2
2013401	行政运行	55	55	

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2013499	其他统战事务支出	40	38	2
20135	对外联络事务	10		10
2013599	其他对外联络事务支出	10		10
20136	其他共产党事务支出	728	520	208
2013601	行政运行	319	319	
2013603	机关服务	14	6	8
2013699	其他共产党事务支出	396	195	200
20199	其他一般公共服务支出	8,033	600	7,433
2019999	其他一般公共服务支出	8,033	600	7,433
203	国防支出	110		110
20306	国防动员	83		83
2030601	兵役征集	30		30
2030605	国防教育	3		3
2030606	预备役部队	2		2
2030607	民兵	41		41
2030699	其他国防动员支出	7		7
20399	其他国防支出	27		27
2039901	其他国防支出	27		27
204	公共安全支出	7,721	4,996	2,725
20401	武装警察	703		703
2040101	内卫	50		50
2040103	消防	653		653
20402	公安	5,955	4,084	1,871
2040201	行政运行	2,286	2,286	
2040206	刑事侦查	350		350
2040208	出入境管理	25		25
2040210	防范和处理邪教犯罪	5		5
2040211	禁毒管理	90		90
2040212	道路交通管理	380		380
2040213	网络侦控管理	10		10
2040215	居民身份证管理	30		30
2040216	网络运行及维护	275		275
2040217	拘押收教场所管理	157		157
2040299	其他公安支出	2,346	1,798	549

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
20404	检察	141	141	
2040499	其他检察支出	141	141	
20405	法院	200	200	
2040599	其他法院支出	200	200	
20406	司法	653	570	83
2040601	行政运行	338	338	
2040604	基层司法业务	56		56
2040605	普法宣传	3		3
2040606	律师公证管理	2		2
2040607	法律援助	3		3
2040610	社区矫正	5		5
2040699	其他司法支出	247	233	14
20499	其他公共安全支出	68		68
2049901	其他公共安全支出	68		68
205	教育支出	39,823	27,768	12,055
20501	教育管理事务	808	738	70
2050101	行政运行	628	628	
2050199	其他教育管理事务支出	181	111	70
20502	普通教育	34,397	24,728	9,668
2050201	学前教育	1,102	802	301
2050202	小学教育	19,901	13,870	6,032
2050203	初中教育	10,059	7,556	2,503
2050204	高中教育	2,872	2,501	371
2050205	高等教育	19		19
2050299	其他普通教育支出	443		443
20503	职业教育	1,880	1,569	311
2050304	职业高中教育	1,880	1,569	311
20504	成人教育	2		2
2050499	其他成人教育支出	2		2
20505	广播电视教育	7	7	
2050501	广播电视学校	7	7	
20507	特殊教育	351	199	151
2050701	特殊学校教育	351	199	151
20508	进修及培训	556	526	30

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2050801	教师进修	329	299	30
2050802	干部教育	227	227	
20509	教育费附加安排的支出	1,822		1,822
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,822		1,822
206	科学技术支出	2,452	62	2,390
20604	技术与开发	2,300		2,300
2060499	其他技术与开发支出	2,300		2,300
20605	科技条件与服务	60		60
2060502	技术创新服务体系	60		60
20606	社会科学	5		5
2060602	社会科学研究	5		5
20607	科学技术普及	87	62	25
2060701	机构运行	35	35	
2060702	科普活动	25		25
2060799	其他科学技术普及支出	27	27	
207	文化体育与传媒支出	3,013	952	2,061
20701	文化	1,792	728	1,064
2070101	行政运行	364	364	
2070104	图书馆	34	2	32
2070107	艺术表演团体	200	200	
2070108	文化活动	7		7
2070109	群众文化	424		424
2070111	文化创作与保护	51		51
2070112	文化市场管理	3		3
2070199	其他文化支出	709	162	547
20702	文物	141	10	131
2070204	文物保护	66		66
2070205	博物馆	45	10	35
2070299	其他文物支出	30		30
20703	体育	61	18	43
2070307	体育场馆	41	18	23
2070308	群众体育	20		20
20704	新闻出版广播影视	921	196	724
2070401	行政运行	124	124	

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2070404	广播	195		195
2070405	电视	28		28
2070406	电影	6		6
2070407	新闻通讯	40	40	
2070499	其他新闻出版广播影视支出	528	33	495
20799	其他文化体育与传媒支出	98		98
2079999	其他文化体育与传媒支出	98		98
208	社会保障和就业支出	16,918	6,813	10,105
20801	人力资源和社会保障管理事务	1,009	954	55
2080101	行政运行	459	459	
2080105	劳动保障监察	3		3
2080107	社会保险业务管理事务	295	292	3
2080108	信息化建设	13		13
2080109	社会保险经办机构	18	3	15
2080112	劳动人事争议调解仲裁	1		1
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	220	200	20
20802	民政管理事务	1,955	323	1,633
2080201	行政运行	221	221	
2080204	拥军优属	30		30
2080206	民间组织管理	11		11
2080208	基层政权和社区建设	1,548		1,548
2080299	其他民政管理事务支出	146	102	44
20805	行政事业单位离退休	5,850	5,262	588
2080501	归口管理的行政单位离退休	4,276	4,276	
2080502	事业单位离退休	706	706	1
2080503	离退休人员管理机构	768	280	488
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100		100
20807	就业补助	275		275
2080702	职业培训补贴	100		100
2080799	其他就业补助支出	175		175
20808	抚恤	1,953		1,953
2080801	死亡抚恤	1,200		1,200
2080802	伤残抚恤	2		2
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	3		3

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2080805	义务兵优待	229		229
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	1		1
2080899	其他优抚支出	519		519
20809	退役安置	369		369
2080901	退役士兵安置	218		218
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	10		10
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	1		1
2080999	其他退役安置支出	140		140
20810	社会福利	700	120	580
2081001	儿童福利	3		3
2081002	老年福利	159	28	131
2081004	殡葬	442	52	390
2081005	社会福利事业单位	97	40	57
20811	残疾人事业	294	95	199
2081101	行政运行	66	66	
2081103	机关服务	8		8
2081104	残疾人康复	33		33
2081105	残疾人就业和扶贫	2		2
2081107	残疾人生活和护理补贴	110		110
2081199	其他残疾人事业支出	76	29	46
20815	自然灾害生活救助	45		45
2081502	地方自然灾害生活补助	10		10
2081599	其他自然灾害生活救助支出	35		35
20819	最低生活保障	1,138		1,138
2081901	城市最低生活保障金支出	229		229
2081902	农村最低生活保障金支出	910		910
20820	临时救助	92	2	90
2082001	临时救助支出	20		20
2082002	流浪乞讨人员救助支出	72	2	70
20821	特困人员救助供养	433		433
2082102	农村特困人员救助供养支出	433		433
20824	补充道路交通事故社会救助基金	50		50
2082402	交强险罚款收入补助基金支出	50		50
20825	其他生活救助	262		262

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2082501	其他城市生活救助	31		31
2082502	其他农村生活救助	231		231
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2,053		2,053
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	2,053		2,053
20827	财政对其他社会保险基金的补助	145		145
2082702	财政对工伤保险基金的补助	85		85
2082703	财政对生育保险基金的补助	60		60
20899	其他社会保障和就业支出	294	58	236
2089901	其他社会保障和就业支出	294	58	236
210	医疗卫生与计划生育支出	13,325	5,830	7,495
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	738	600	137
2100101	行政运行	412	412	
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	326	189	137
21002	公立医院	2,491	1,317	1,174
2100201	综合医院	2,004	1,020	984
2100202	中医（民族）医院	487	297	190
21003	基层医疗卫生机构	2,862	2,252	611
2100302	乡镇卫生院	2,519	2,252	268
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	343		343
21004	公共卫生	2,037	1,284	753
2100401	疾病预防控制机构	745	503	243
2100402	卫生监督机构	196	176	21
2100403	妇幼保健机构	455	282	173
2100407	其他专业公共卫生机构	374	324	50
2100408	基本公共卫生服务	244		244
2100409	重大公共卫生专项	22		22
21007	计划生育事务	1,145		1,145
2100716	计划生育机构	35		35
2100717	计划生育服务	234		234
2100799	其他计划生育事务支出	876		876
21010	食品和药品监督管理事务	571	377	194
2101001	行政运行	243	243	
2101012	药品事务	2		2
2101016	食品安全事务	22		22

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	304	134	170
21011	行政事业单位医疗	2,153		2,153
2101101	行政单位医疗	800		800
2101102	事业单位医疗	1,350		1,350
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3		3
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	1,099		1,099
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1,068		1,068
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	31		31
21013	医疗救助	82		82
2101301	城乡医疗救助	7		7
2101399	其他医疗救助支出	75		75
21014	优抚对象医疗	73		73
2101401	优抚对象医疗救助	73		73
21099	其他医疗卫生与计划生育支出	74		74
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出	74		74
211	节能环保支出	3,064	352	2,712
21101	环境保护管理事务	357	352	5
2110101	行政运行	275	275	
2110104	环境保护宣传	5		5
2110199	其他环境保护管理事务支出	78	78	
21103	污染防治	400		400
2110302	水体	400		400
21104	自然生态保护	1,935		1,935
2110401	生态保护	761		761
2110402	农村环境保护	1,146		1,146
2110499	其他自然生态保护支出	28		28
21110	能源节约利用	150		150
2111001	能源节约利用	150		150
21111	污染减排	222		222
2111101	环境监测与信息	192		192
2111102	环境执法监察	25		25
2111103	减排专项支出	5		5
212	城乡社区支出	11,645	943	10,701
21201	城乡社区管理事务	1,538	770	768

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2120101	行政运行	376	376	
2120104	城管执法	336	213	123
2120199	其他城乡社区管理事务支出	826	182	645
21202	城乡社区规划与管理	318		318
2120201	城乡社区规划与管理	318		318
21203	城乡社区公共设施	7,665		7,665
2120399	其他城乡社区公共设施支出	7,665		7,665
21205	城乡社区环境卫生	2,124	173	1,951
2120501	城乡社区环境卫生	2,124	173	1,951
213	农林水支出	11,395	5,016	6,380
21301	农业	3,185	1,540	1,644
2130101	行政运行	698	698	
2130104	事业运行	456	456	
2130105	农垦运行	54		54
2130106	科技转化与推广服务	58		58
2130108	病虫害控制	72		72
2130109	农产品质量安全	70		70
2130110	执法监管	44		44
2130111	统计监测与信息服务	4		4
2130112	农业行业业务管理	182		182
2130122	农业生产支持补贴	20		20
2130124	农业组织化与产业化经营	129		129
2130125	农产品加工与促销	15		15
2130135	农业资源保护修复与利用	2		2
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	255		255
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	13		13
2130199	其他农业支出	1,114	387	727
21302	林业	2,423	1,743	680
2130201	行政运行	1,229	1,229	
2130205	森林培育	126		126
2130207	森林资源管理	11		11
2130212	湿地保护	455	143	312
2130213	林业执法与监督	72		72
2130234	林业防灾减灾	33		33

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2130299	其他林业支出	497	371	126
21303	水利	2,195	1,725	471
2130301	行政运行	250	250	
2130305	水利工程建设	122		122
2130306	水利工程运行与维护	130		130
2130309	水利执法监督	10		10
2130310	水土保持	25		25
2130311	水资源节约管理与保护	50		50
2130314	防汛	79		79
2130319	江河湖库水系综合整治	30		30
2130399	其他水利支出	1,500	1,475	25
21305	扶贫	3,292	8	3,285
2130504	农村基础设施建设	1,394		1,394
2130599	其他扶贫支出	1,899	8	1,891
21307	农村综合改革	184		184
2130701	对村级一事一议的补助	55		55
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	27		27
2130799	其他农村综合改革支出	102		102
21308	普惠金融发展支出	101		101
2130803	农业保险保费补贴	101		101
21399	其他农林水支出	15		15
2139999	其他农林水支出	15		15
214	交通运输支出	2,569	541	2,028
21401	公路水路运输	2,330	541	1,788
2140101	行政运行	349	349	
2140104	公路建设	1,411		1,411
2140106	公路养护	135		135
2140199	其他公路水路运输支出	435	192	243
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	225		225
2140402	对农村道路客运的补贴	225		225
21406	车辆购置税支出	15		15
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	15		15
215	资源勘探信息等支出	385	281	104
21505	工业和信息产业监管	2		2

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2150508	无线电监管	2		2
21506	安全生产监管	383	281	102
2150601	行政运行	194	194	
2150605	安全监管监察专项	75		75
2150699	其他安全生产监管支出	114	87	27
216	商业服务业等支出	501	235	266
21602	商业流通事务	200	160	40
2160201	行政运行	97	97	
2160299	其他商业流通事务支出	103	63	40
21605	旅游业管理与服务支出	291	75	216
2160501	行政运行	45	45	
2160505	旅游行业业务管理	3		3
2160599	其他旅游业管理与服务支出	243	30	213
21606	涉外发展服务支出			
2160699	其他涉外发展服务支出			
21699	其他商业服务业等支出	10		10
2169999	其他商业服务业等支出	10		10
217	金融支出	30		30
21799	其他金融支出	30		30
2179901	其他金融支出	30		30
220	国土海洋气象等支出	2,840	606	2,234
22001	国土资源事务	2,694	606	2,089
2200101	行政运行	413	413	
2200104	国土资源规划及管理	130		130
2200105	土地资源调查	148		148
2200106	土地资源利用与保护	1,119		1,119
2200107	国土资源社会公益服务	100		100
2200109	国土资源调查	18		18
2200110	国土整治	159		159
2200111	地质灾害防治	113		113
2200112	土地资源储备支出	12		12
2200113	地质矿产资源与环境调查	108		108
2200199	其他国土资源事务支出	375	193	182
22004	地震事务	3		3

表6

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算支出预算表 (按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2200499	其他地震事务支出	3		3
22005	气象事务	143		143
2200509	气象服务	41		41
2200510	气象装备保障维护	22		22
2200511	气象基础设施建设与维修	80		80
221	住房保障支出	252		252
22101	保障性安居工程支出	252		252
2210105	农村危房改造	143		143
2210106	公共租赁住房	110		110
222	粮油物资储备支出	747	5	742
22201	粮油事务	712	5	707
2220106	粮食专项业务活动	5		5
2220115	粮食风险基金	550		550
2220199	其他粮油事务支出	157	5	152
22204	粮油储备	35		35
2220401	储备粮油补贴	15		15
2220403	储备粮（油）库建设	20		20
227	预备费	700		700
229	其他支出	200		200
22902	年初预留	200		200
232	债务付息支出	2,038		2,038
23203	地方政府一般债务付息支出	2,038		2,038
2320301	地方政府一般债券付息支出	2,038		2,038
233	债务发行费用支出	22		22
23303	地方政府一般债务发行费用支出	22		22
23303		22		22
合 计		160,432	68,438	91,994

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
201	一般公共服务支出	30,045	8,495	21,550
20101	人大事务	515	342	173
2010101	行政运行	210	210	
2010104	人大会议	63		63
2010105	人大立法	30		30
2010107	人大代表履职能力提升	8		8
2010108	代表工作	19		19
2010199	其他人大事务支出	185	132	53
20102	政协事务	311	215	96
2010201	行政运行	131	131	
2010204	政协会议	29		29
2010205	委员视察	8		8
2010206	参政议政	4		4
2010299	其他政协事务支出	139	84	56
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	3,429	1,311	2,118
2010301	行政运行	570	570	
2010307	法制建设	30		30
2010308	信访事务	120		120
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	2,709	741	1,968
20104	发展与改革事务	1,022	642	380
2010401	行政运行	447	447	
2010406	社会事业发展规划	280		280
2010408	物价管理	42		42
2010499	其他发展与改革事务支出	253	195	58
20105	统计信息事务	155		155
2010507	专项普查活动	113		113
2010508	统计抽样调查	20		20
2010599	其他统计信息事务支出	22		22
20106	财政事务	1,849	1,172	677
2010601	行政运行	783	783	
2010699	其他财政事务支出	1,066	389	677
20107	税收事务	4,546		4,546
2010706	代扣代收代征税款手续费	200		200
2010799	其他税收事务支出	4,346		4,346
20108	审计事务	195	160	35

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2010801	行政运行	102	102	
2010804	审计业务	27		27
2010805	审计管理	4		4
2010806	信息化建设	5		5
2010899	其他审计事务支出	57	57	
20110	人力资源事务	1,102	113	989
2011001	行政运行	74	74	
2011006	军队转业干部安置	3		3
2011008	引进人才费用	900		900
2011011	公务员招考	8		8
2011012	公务员综合管理	9		9
2011099	其他人力资源事务支出	108	40	69
20111	纪检监察事务	779	669	110
2011101	行政运行	408	408	
2011104	大案要案查处	26		26
2011199	其他纪检监察事务支出	345	261	84
20113	商贸事务	3,829	471	3,358
2011301	行政运行	267	267	
2011308	招商引资	3,070		3,070
2011399	其他商贸事务支出	491	203	288
20114	知识产权事务	1		1
2011499	其他知识产权事务支出	1		1
20115	工商行政管理事务	978	890	88
2011501	行政运行	620	620	
2011504	工商行政管理专项	18		18
2011505	执法办案专项	8		8
2011506	消费者权益保护	10		10
2011507	信息化建设	4		4
2011599	其他工商行政管理事务支出	318	270	48
20117	质量技术监督与检验检疫事务	189	149	40
2011701	行政运行	95	95	
2011706	质量技术监督行政执法及业务管理	34		34
2011709	标准化管理	2		2
2011710	信息化建设	1		1
2011799	其他质量技术监督与检验检疫事务支出	56	54	3

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
20123	民族事务	1,574	127	1,448
2012301	行政运行	78	78	
2012399	其他民族事务支出	1,496	49	1,448
20124	宗教事务	2		2
2012499	其他宗教事务支出	2		2
20125	港澳台侨事务	15		15
2012506	华侨事务	4		4
2012599	其他港澳台侨事务支出	11		11
20126	档案事务	233	183	50
2012601	行政运行	113	113	
2012604	档案馆	22		22
2012699	其他档案事务支出	98	70	28
20128	民主党派及工商联事务	54	27	27
2012801	行政运行	16	16	
2012804	参政议政	5		5
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	33	11	22
20129	群众团体事务	356	159	197
2012901	行政运行	93	93	
2012903	机关服务	18		18
2012904	厂务公开	1		1
2012999	其他群众团体事务支出	244	66	178
20131	党委办公厅（室）及相关机构事务	360	281	79
2013101	行政运行	181	181	
2013199	其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出	179	100	79
20132	组织事务	370	231	139
2013201	行政运行	152	152	
2013299	其他组织事务支出	218	79	139
20133	宣传事务	445	141	304
2013301	行政运行	86	86	
2013399	其他宣传事务支出	359	55	304
20134	统战事务	95	93	2
2013401	行政运行	55	55	
2013499	其他统战事务支出	40	38	2
20135	对外联络事务	10		10

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2013599	其他对外联络事务支出	10		10
20136	其他共产党事务支出	728	520	208
2013601	行政运行	319	319	
2013603	机关服务	14	6	8
2013699	其他共产党事务支出	396	195	200
20199	其他一般公共服务支出	6,904	600	6,304
2019999	其他一般公共服务支出	6,904	600	6,304
203	国防支出	110		110
20306	国防动员	83		83
2030601	兵役征集	30		30
2030605	国防教育	3		3
2030606	预备役部队	2		2
2030607	民兵	41		41
2030699	其他国防动员支出	7		7
20399	其他国防支出	27		27
2039901	其他国防支出	27		27
204	公共安全支出	7,564	4,996	2,568
20401	武装警察	574		574
2040101	内卫	50		50
2040103	消防	524		524
20402	公安	5,955	4,084	1,871
2040201	行政运行	2,286	2,286	
2040206	刑事侦查	350		350
2040208	出入境管理	25		25
2040210	防范和处理邪教犯罪	5		5
2040211	禁毒管理	90		90
2040212	道路交通管理	380		380
2040213	网络侦控管理	10		10
2040215	居民身份证管理	30		30
2040216	网络运行及维护	275		275
2040217	拘押收教场所管理	157		157
2040299	其他公安支出	2,346	1,798	549

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
20404	检察	141	141	
2040499	其他检察支出	141	141	
20405	法院	200	200	
2040599	其他法院支出	200	200	
20406	司法	653	570	83
2040601	行政运行	338	338	
2040604	基层司法业务	56		56
2040605	普法宣传	3		3
2040606	律师公证管理	2		2
2040607	法律援助	3		3
2040610	社区矫正	5		5
2040699	其他司法支出	247	233	14
20499	其他公共安全支出	40		40
2049901	其他公共安全支出	40		40
205	教育支出	39,508	27,768	11,740
20501	教育管理事务	808	738	70
2050101	行政运行	628	628	
2050199	其他教育管理事务支出	181	111	70
20502	普通教育	34,082	24,728	9,354
2050201	学前教育	1,102	802	301
2050202	小学教育	19,587	13,870	5,717
2050203	初中教育	10,059	7,556	2,503
2050204	高中教育	2,872	2,501	371
2050205	高等教育	19		19
2050299	其他普通教育支出	443		443
20503	职业教育	1,880	1,569	311
2050304	职业高中教育	1,880	1,569	311
20504	成人教育	2		2
2050499	其他成人教育支出	2		2
20505	广播电视教育	7	7	
2050501	广播电视学校	7	7	
20507	特殊教育	351	199	151

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2050701	特殊学校教育	351	199	151
20508	进修及培训	556	526	30
2050801	教师进修	329	299	30
2050802	干部教育	227	227	
20509	教育费附加安排的支出	1,822		1,822
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,822		1,822
206	科学技术支出	2,452	62	2,390
20604	技术与研究开发	2,300		2,300
2060499	其他技术与研究开发支出	2,300		2,300
20605	科技条件与服务	60		60
2060502	技术创新服务体系	60		60
20606	社会科学	5		5
2060602	社会科学研究	5		5
20607	科学技术普及	87	62	25
2060701	机构运行	35	35	
2060702	科普活动	25		25
2060799	其他科学技术普及支出	27	27	
207	文化体育与传媒支出	3,013	952	2,061
20701	文化	1,792	728	1,064
2070101	行政运行	364	364	
2070104	图书馆	34	2	32
2070107	艺术表演团体	200	200	
2070108	文化活动	7		7
2070109	群众文化	424		424
2070111	文化创作与保护	51		51
2070112	文化市场管理	3		3
2070199	其他文化支出	709	162	547
20702	文物	141	10	131
2070204	文物保护	66		66
2070205	博物馆	45	10	35
2070299	其他文物支出	30		30
20703	体育	61	18	43

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2070307	体育场馆	41	18	23
2070308	群众体育	20		20
20704	新闻出版广播影视	921	196	724
2070401	行政运行	124	124	
2070404	广播	195		195
2070405	电视	28		28
2070406	电影	6		6
2070407	新闻通讯	40	40	
2070499	其他新闻出版广播影视支出	528	33	495
20799	其他文化体育与传媒支出	98		98
2079999	其他文化体育与传媒支出	98		98
208	社会保障和就业支出	14, 252	5, 820	8, 432
20801	人力资源和社会保障管理事务	1, 009	954	55
2080101	行政运行	459	459	
2080105	劳动保障监察	3		3
2080107	社会保险业务管理事务	295	292	3
2080108	信息化建设	13		13
2080109	社会保险经办机构	18	3	15
2080112	劳动人事争议调解仲裁	1		1
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	220	200	20
20802	民政管理事务	408	323	85
2080201	行政运行	221	221	
2080204	拥军优属	30		30
2080206	民间组织管理	11		11
2080299	其他民政管理事务支出	146	102	44
20805	行政事业单位离退休	4, 857	4, 269	588
2080501	归口管理的行政单位离退休	3, 283	3, 283	
2080502	事业单位离退休	706	706	1
2080503	离退休人员管理机构	768	280	488
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	100		100
20807	就业补助	275		275
2080702	职业培训补贴	100		100

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2080799	其他就业补助支出	175		175
20808	抚恤	1,923		1,923
2080801	死亡抚恤	1,200		1,200
2080802	伤残抚恤	2		2
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	3		3
2080805	义务兵优待	198		198
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	1		1
2080899	其他优抚支出	519		519
20809	退役安置	369		369
2080901	退役士兵安置	218		218
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	10		10
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	1		1
2080999	其他退役安置支出	140		140
20810	社会福利	700	120	580
2081001	儿童福利	3		3
2081002	老年福利	159	28	131
2081004	殡葬	442	52	390
2081005	社会福利事业单位	97	40	57
20811	残疾人事业	294	95	199
2081101	行政运行	66	66	
2081103	机关服务	8		8
2081104	残疾人康复	33		33
2081105	残疾人就业和扶贫	2		2
2081107	残疾人生活和护理补贴	110		110
2081199	其他残疾人事业支出	76	29	46
20815	自然灾害生活救助	45		45
2081502	地方自然灾害生活补助	10		10
2081599	其他自然灾害生活救助支出	35		35
20819	最低生活保障	1,124		1,124
2081901	城市最低生活保障金支出	229		229
2081902	农村最低生活保障金支出	895		895
20820	临时救助	92	2	90

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2082001	临时救助支出	20		20
2082002	流浪乞讨人员救助支出	72	2	70
20821	特困人员救助供养	362		362
2082102	农村特困人员救助供养支出	362		362
20824	补充道路交通事故社会救助基金	50		50
2082402	交强险罚款收入补助基金支出	50		50
20825	其他生活救助	257		257
2082501	其他城市生活救助	31		31
2082502	其他农村生活救助	226		226
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2,053		2,053
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	2,053		2,053
20827	财政对其他社会保险基金的补助	145		145
2082702	财政对工伤保险基金的补助	85		85
2082703	财政对生育保险基金的补助	60		60
20899	其他社会保障和就业支出	290	58	232
2089901	其他社会保障和就业支出	290	58	232
210	医疗卫生与计划生育支出	12,718	5,830	6,888
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	738	600	137
2100101	行政运行	412	412	
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	326	189	137
21002	公立医院	2,491	1,317	1,174
2100201	综合医院	2,004	1,020	984
2100202	中医（民族）医院	487	297	190
21003	基层医疗卫生机构	2,862	2,252	611
2100302	乡镇卫生院	2,519	2,252	268
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	343		343
21004	公共卫生	2,037	1,284	753
2100401	疾病预防控制机构	745	503	243
2100402	卫生监督机构	196	176	21
2100403	妇幼保健机构	455	282	173
2100407	其他专业公共卫生机构	374	324	50
2100408	基本公共卫生服务	244		244

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2100409	重大公共卫生专项	22		22
21007	计划生育事务	538		538
2100716	计划生育机构	35		35
2100717	计划生育服务	50		50
2100799	其他计划生育事务支出	453		453
21010	食品和药品监督管理事务	571	377	194
2101001	行政运行	243	243	
2101012	药品事务	2		2
2101016	食品安全事务	22		22
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	304	134	170
21011	行政事业单位医疗	2,153		2,153
2101101	行政单位医疗	800		800
2101102	事业单位医疗	1,350		1,350
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3		3
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	1,099		1,099
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	1,068		1,068
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	31		31
21013	医疗救助	82		82
2101301	城乡医疗救助	7		7
2101399	其他医疗救助支出	75		75
21014	优抚对象医疗	73		73
2101401	优抚对象医疗救助	73		73
21099	其他医疗卫生与计划生育支出	74		74
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出	74		74
211	节能环保支出	3,064	352	2,712
21101	环境保护管理事务	357	352	5
2110101	行政运行	275	275	
2110104	环境保护宣传	5		5
2110199	其他环境保护管理事务支出	78	78	
21103	污染防治	400		400
2110302	水体	400		400
21104	自然生态保护	1,935		1,935

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2110401	生态保护	761		761
2110402	农村环境保护	1,146		1,146
2110499	其他自然生态保护支出	28		28
21110	能源节约利用	150		150
2111001	能源节约利用	150		150
21111	污染减排	222		222
2111101	环境监测与信息	192		192
2111102	环境执法监察	25		25
2111103	减排专项支出	5		5
212	城乡社区支出	11,572	943	10,629
21201	城乡社区管理事务	1,478	770	708
2120101	行政运行	376	376	
2120104	城管执法	276	213	63
2120199	其他城乡社区管理事务支出	826	182	645
21202	城乡社区规划与管理	318		318
2120201	城乡社区规划与管理	318		318
21203	城乡社区公共设施	7,665		7,665
2120399	其他城乡社区公共设施支出	7,665		7,665
21205	城乡社区环境卫生	2,111	173	1,938
2120501	城乡社区环境卫生	2,111	173	1,938
213	农林水支出	11,305	5,016	6,289
21301	农业	3,185	1,540	1,644
2130101	行政运行	698	698	
2130104	事业运行	456	456	
2130105	农垦运行	54		54
2130106	科技转化与推广服务	58		58
2130108	病虫害控制	72		72
2130109	农产品质量安全	70		70
2130110	执法监管	44		44
2130111	统计监测与信息服务	4		4
2130112	农业行业业务管理	182		182
2130122	农业生产支持补贴	20		20

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2130124	农业组织化与产业化经营	129		129
2130125	农产品加工与促销	15		15
2130135	农业资源保护修复与利用	2		2
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	255		255
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	13		13
2130199	其他农业支出	1,114	387	727
21302	林业	2,423	1,743	680
2130201	行政运行	1,229	1,229	
2130205	森林培育	126		126
2130207	森林资源管理	11		11
2130212	湿地保护	455	143	312
2130213	林业执法与监督	72		72
2130234	林业防灾减灾	33		33
2130299	其他林业支出	497	371	126
21303	水利	2,195	1,725	471
2130301	行政运行	250	250	
2130305	水利工程建设	122		122
2130306	水利工程运行与维护	130		130
2130309	水利执法监督	10		10
2130310	水土保持	25		25
2130311	水资源节约管理与保护	50		50
2130314	防汛	79		79
2130319	江河湖库水系综合整治	30		30
2130399	其他水利支出	1,500	1,475	25
21305	扶贫	3,229	8	3,221
2130504	农村基础设施建设	1,330		1,330
2130599	其他扶贫支出	1,899	8	1,891
21307	农村综合改革	157		157
2130701	对村级一事一议的补助	55		55
2130799	其他农村综合改革支出	102		102
21308	普惠金融发展支出	101		101
2130803	农业保险保费补贴	101		101

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
21399	其他农林水支出	15		15
2139999	其他农林水支出	15		15
214	交通运输支出	2,569	541	2,028
21401	公路水路运输	2,330	541	1,788
2140101	行政运行	349	349	
2140104	公路建设	1,411		1,411
2140106	公路养护	135		135
2140199	其他公路水路运输支出	435	192	243
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	225		225
2140402	对农村道路客运的补贴	225		225
21406	车辆购置税支出	15		15
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	15		15
215	资源勘探信息等支出	358	281	77
21505	工业和信息产业监管	2		2
2150508	无线电监管	2		2
21506	安全生产监管	356	281	75
2150601	行政运行	194	194	
2150605	安全监管监察专项	75		75
2150699	其他安全生产监管支出	87	87	
216	商业服务业等支出	501	235	266
21602	商业流通事务	200	160	40
2160201	行政运行	97	97	
2160299	其他商业流通事务支出	103	63	40
21605	旅游业管理与服务支出	291	75	216
2160501	行政运行	45	45	
2160505	旅游行业业务管理	3		3
2160599	其他旅游业管理与服务支出	243	30	213
21606	涉外发展服务支出			
2160699	其他涉外发展服务支出			
21699	其他商业服务业等支出	10		10
2169999	其他商业服务业等支出	10		10
217	金融支出	30		30

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

（按功能分类）

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
21799	其他金融支出	30		30
2179901	其他金融支出	30		30
220	国土海洋气象等支出	2,840	606	2,234
22001	国土资源事务	2,694	606	2,089
2200101	行政运行	413	413	
2200104	国土资源规划及管理	130		130
2200105	土地资源调查	148		148
2200106	土地资源利用与保护	1,119		1,119
2200107	国土资源社会公益服务	100		100
2200109	国土资源调查	18		18
2200110	国土整治	159		159
2200111	地质灾害防治	113		113
2200112	土地资源储备支出	12		12
2200113	地质矿产资源与环境调查	108		108
2200199	其他国土资源事务支出	375	193	182
22004	地震事务	3		3
2200499	其他地震事务支出	3		3
22005	气象事务	143		143
2200509	气象服务	41		41
2200510	气象装备保障维护	22		22
2200511	气象基础设施建设与维修	80		80
221	住房保障支出	252		252
22101	保障性安居工程支出	252		252
2210105	农村危房改造	143		143
2210106	公共租赁住房	110		110
222	粮油物资储备支出	747	5	742
22201	粮油事务	712	5	707
2220106	粮食专项业务活动	5		5
2220115	粮食风险基金	550		550
2220199	其他粮油事务支出	157	5	152
22204	粮油储备	35		35
2220401	储备粮油补贴	15		15

表7

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出表

(按功能分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
2220403	储备粮（油）库建设	20		20
227	预备费	700		700
229	其他支出	200		200
22902	年初预留	200		200
232	债务付息支出	2,038		2,038
23203	地方政府一般债务付息支出	2,038		2,038
2320301	地方政府一般债券付息支出	2,038		2,038
233	债务发行费用支出	22		22
23303	地方政府一般债务发行费用支出	22		22
23303		22		22
合 计		145,860	61,902	83,958

表8

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出预算表 (按政府预算经济分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
501	机关工资福利支出	30,029	23,958	6,071
50101	工资奖金津补贴	16,912	15,584	1,328
50102	社会保障缴费	3,219	361	2,858
50103	住房公积金	3,924	3,634	290
50199	其他工资福利支出	5,974	4,379	1,595
502	机关商品和服务支出	26,751	2,577	24,174
50201	办公经费	4,272	1,293	2,979
50202	会议费	149	17	132
50203	培训费	614	38	576
50204	专用材料购置费	831	9	822
50205	委托业务费	3,635	34	3,601
50206	公务接待费	842	328	514
50207	因公出国（境）费用	32	2	30
50208	公务用车运行维护费	585	507	78
50209	维修（护）费	939	48	891
50299	其他商品和服务支出	14,852	301	14,551
503	机关资本性支出（一）	11,891	21	11,870
50301	房屋建筑物购建	263		263
50302	基础设施建设	8,169		8,169
50305	土地征迁补偿和安置支出	50		50
50306	设备购置	1,009	21	988
50307	大型修缮	1,016		1,016
50399	其他资本性支出	1,384		1,384
504	机关资本性支出（二）	6,103		6,103
50401	房屋建筑物购建	3,326		3,326
50402	基础设施建设	2,085		2,085

表8

乳源瑶族自治县2018年本级一般公共预算支出预算表 (按政府预算经济分类)

单位：万元

科目编码	预 算 科 目	小 计	基本支出	项目支出
50404	设备购置	642		642
50405	大型修缮	50		50
505	对事业单位经常性补助	24,310	20,396	3,914
50501	工资福利支出	21,097	20,287	810
50502	商品和服务支出	3,213	109	3,104
506	对事业单位资本性补助	2,724		2,724
50601	资本性支出（一）	2,174		2,174
50602	资本性支出（二）	550		550
507	对企业补助	6,395		6,395
50799	其他对企业补助	6,395		6,395
509	对个人和家庭的补助	30,960	14,950	16,010
50901	社会福利和救助	9,828	476	9,352
50902	助学金	2,368		2,368
50903	个人农业生产补贴	1,207		1,207
50905	离退休费	11,372	11,090	282
50999	其他对个人和家庭的补助支出	6,185	3,384	2,801
510	对社会保障基金补助	1,123		1,123
51002	对社会保障基金补助	1,123		1,123
511	债务利息及费用支出	4,619		4,619
51101	国内债务付息	4,597		4,597
51103	国内债务发行费用	22		22
514	预算费及预留	900		900
51401	预备费	700		700
51402	预留	200		200
599	其他支出	55		55
59999	其他支出	55		55
合 计		145,860	61,902	83,958

表9

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算拨款“三公”经费预算表

单位：万元

项目名称	2017年预算数	2018年预算数	增减额	增减%
合 计	1,407	1,467	60	4.26%
一、因公出国（境）费	30	34	4	13.33%
二、公务用车购置和运行维护费	729	769	40	5.49%
其中：公务用车购置费	15		-15	-100.00%
公务用车运行维护费	714	769	55	7.70%
三、公务接待费	648	664	16	2.47%

备注：

1、此表为本级预算安排县属预算单位的“三公”经费预算，不包含省市直属部门的“三公”经费；

2、“三公”经费预算包括在部门基本支出及项目支出中安排的对应经济分类科目预算数。

关于一般公共预算“三公”经费的说明

一、“三公”经费的构成

1、因公出国（境）经费指县直行政单位、事业单位工作人员公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；

2、公务用车购置及运行维护费指县直行政单位、事业单位公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；

3、公务接待费指县直行政单位、事业单位按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。

二、2018年“三公”经费变动情况

1、2018年“三公”经费比上年增加60万元，增幅4.26%。其中：因公出国（境）支出增加4万元，增幅13.33%；公务用车购置及运行维护支出增加40万元，增幅5.49%（公务用车购置减少15万元，公务用车运行维护费增加55万元），公务接待费支出增加16万元，增幅2.47%。

2、2018年“三公”经费预算比上年预算增减变化原因：一是因公出国（境）费比去年增加的原因主要是香港乳源同乡会赴港商谈捐赠事宜和救援辅助志愿者协会业务往来等增多而增加公出国（境）费；二是从2017年12月起乡镇所有收支纳入县级预算管理，因此增加了乡镇公务用车运行维护费和公务接待费预算。

表10

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算税收返还和转移支付预算表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018年预算数	项 目	2018年预算数
上级补助收入合计	81,065	上解上级支出合计	3,313
转移性收入	81,065	转移性支出	3,313
上级补助收入	81,065	上解上级支出	3,313
返还性收入	6,485	体制上解支出	-1,167
增值税税收返还收入	4,066	专项上解支出	4,480
所得税基数返还收入	960	补助下级支出	
成品油价格和税费改革税收返还收入	156	返还性支出	
其他税收返还收入	1,303	增值税和消费税税收返还支出	
一般性转移支付收入	70,531	所得税基数返还支出	
体制补助收入		成品油价格和税费改革税收返还支出	
均衡性转移支付收入	35,652	其他税收返还支出	
民族地区转移支付收入	5,422	一般性转移支付	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	3,541	体制补助支出	
结算补助收入	1,406	均衡性转移支付支出	
化解债务补助收入		革命老区及民族和边境地区转移支付支出	
资源枯竭型城市转移支付补助收入		县级基本财力保障机制奖补资金支出	
企业事业单位划转补助收入	997	结算补助支出	
成品油价格和税费改革转移支付补助收入		化解债务补助支出	
基层公检法司转移支付收入	23	资源枯竭型城市转移支付补助支出	
城乡义务教育等转移支付收入	6,610	企业事业单位划转补助支出	
基本养老金转移支付收入	1,123	成品油价格和税费改革转移支付补助支出	
城乡民居医疗保险转移支付收入		基层公检法司转移支付支出	
农村综合改革转移支付收入	102	义务教育等转移支付支出	
贫困地区转移支付收入	685	基本养老保险和低保等转移支付支出	
重点生态功能区转移支付收入	8,804	新型农村合作医疗等转移支付支出	
固定数额补助收入	5,906	农村综合改革转移支付支出	
其他一般性转移支付收入	260	产粮（油）大县奖励资金支出	
专项转移支付收入	4,049	重点生态功能区转移支付支出	
一般公共服务	63	固定数额补助支出	
外交		其他一般性转移支付支出	
国防		专项转移支付支出	
公共安全	16	一般公共服务	
教育	412	外交	
科学技术	5	国防	
文化体育与传媒	225	公共安全	
社会保障和就业	1,873	教育	
医疗卫生	72	科学技术	
节能环保		文化体育与传媒	
城乡社区		社会保障和就业	
农林水	826	医疗卫生	
交通运输		节能环保	
资源勘探电力信息等		城乡社区	

表10

乳源瑶族自治县2018年一般公共预算税收返还和转移支付预算表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2018年预算数	项 目	2018年预算数
商业服务业等		农林水	
金融	30	交通运输	
国土资源气象等	96	资源勘探电力信息等	
住房保障	143	商业服务业等	
粮油物资储备	6	金融	
其他收入	282	国土海洋气象等	
		住房保障	
		粮油物资储备	
		其他支出	

关于2018年一般公共预算税收返还和转移支付情况的说明

一、转移性收入

2018年,乳源瑶族自治县一般公共预算转移性收入预算81,065万元,比2017年预算减少28,627万元,主要项目预算如下:

(一) 返还性收入

2018年省对我县返还收入预算 6,485万元,与2017年预算持平。

(二) 一般性转移支付收入

2018年我县一般转移支付收入预算70,531万元,比 2017年预算减少4,953万元。减少的主要原因是今年人代会召开时间比往年早,部分提前下达资金文件开完人代会才收到,造成这部分资金无法列入预算。

1、均衡转移支付收入预算 35,652万元,比 2017 年预算增加3,587万元,增加的主要原因是省级为了确保各地部门预算的准确性,按2017年既得均衡性转移支付收入预计数预下达给各级政府。

2、民族地区转移支付收入预算5,422万元,比2017年预算增加了542万元。

3、县级基本财力保障机制奖补资金收入预算 3,541万元,比 2017年预算减少1,382万元。减少的主要原因是省级参照上年实际先预下达部分资金。

4、结算补助收入预算 1,406万元,比2017年预算增加 935万元。主要是增加了财力薄弱镇(乡)困难补助资金。

5、企业事业单位划转补助收入预算997万元,与2017年预算持平。

6、基层公检法司转移支付收入23万元,比2017年预算减少791万元。

7、城乡义务教育等转移支付收入预算6,610万元,比 2017年预算增加2,854万元。

8、基本养老金转移支付收入预算 1,123万元,比 2017 年预算减少698万元。

9、截至草案定稿,尚未收到省级下达城乡民居医疗保险转移支付资金,因此,比上年预算减少5,160万元

关于2018年一般公共预算税收返还和转移支付情况的说明

10、农村综合改革转移支付收入预算102万元，比 2017年预算减少895万元。

11、贫困地区转移支付收入预算685万元，比 2017年预算增加642万元，主要是中央加大少数民族发展资金的投入。

12、重点生态功能区转移支付收入预算8,804万元，比2017年预算增加1,378万元。增加的主要原因是省级参照上年实际执行数预下达今年资金。

13、固定数额补助收入预算5,906万元，比2017年预算减少1,001万元。

14、其他一般性转移支付收入预算260万元，比2017年预算减少4,964万元。

（三）专项转移支付收入

2017年中央省市对我县专项转移支付收入预算4,049万元，比 2017年预算减少23,674万元。减少的主要原因是今年人代会召开时间比往年早，部分提前下达资金文件开完人代会才收到，造成这部分资金无法列入预算。

二、转移性支出

2017年，乳源瑶族自治县上解支出预算3,313万元，比2017年预算减少了114万元。主要项目预算如下：

1、体制上解支出预算-1,167万元，主要包括：其他税收净上划-1,194万元；省直管县财政试点县对省的上解27万元。

2、专项上解预算4,480万元，主要包括：出口退税上解849万元；地税系统人员经费上划93万元；工商行政管理系统经费上划36万元；质量技术监督系统经费上划12万元；药监系统经费上划10万元；上解市（监）所挂钩资金9万元；法院、检察院系统经费上划1,639万元；省直管县财政试点县对省的上解1,832万元。

3、我县乡镇没有设立国库，乡镇政府为县一级预算单位，因此，我县没有安排对下转移支付支出预算

表11

乳源瑶族自治县地方政府一般债务限额和余额情况表

单位：万元

项 目	2014年	2015年	2016年	2017年
一、地方政府一般债务余额	13,026	12,852	45,653	
二、地方政府一般债务限额		16,446	55,708	75,823
三、地方政府一般债务举借额		6,948	36,000	18,000
四、新增外债转贷政府债务限额			3,262	2,115

备注：

1、财政部债务限额从2015年开始，因此2014年没有数据；

2、债务举借额为省财政厅下达的新增债券和置换债券合计数；

3、外债转贷指的是由地方政府承担偿债责任的中央转贷地方国际金融组织和外国政府贷款；新增外债转贷政府债务限额管理从2016年开始，因此2014年、2015年没有数据；

4、2017年地方政府一般债务余额待上级统一核定后再公开；

表12

乳源瑶族自治县2018年
一般公共预算重点支出项目投入预算表

单位：万元

序号	项 目	预算数
1	“多规合一”编制经费	280
2	人才资源开发专项资金	500
3	人才公寓装修和家电、家具经费	352
4	经济开发区基础设施建设资金	250
5	招商引资和推进民营经济发展专项扶持资金	3, 000
6	55周年县庆经费	500
7	少数民族发展资金	500
8	环瑶山公路建设资金	427
9	创建全国文明城市工作经费	100
10	社会主义核心价值观主题公园建设经费（含廉政文化建设）	180
11	旅游发展专项资金	500
12	小水电企业技术改造资金	600
13	金融信贷投放考评奖励	100
14	经济社会科学发展观考核经费	1, 300
15	调研经费	50
16	乳城镇、一六镇土地储备项目资金	2, 892
17	县城交通信号灯、电子警察升级改造资金	300
18	全县中小学专职保安经费	100
19	各中小学改善办学条件经费	700
20	学生营养工程	100
21	边远山区教师津贴	200
22	建档立卡学生生活费	75
23	教师培训经费	100

表12

乳源瑶族自治县2018年
一般公共预算重点支出项目投入预算表

单位：万元

序号	项 目	预算数
24	贫困学生资助	100
25	中等职业学校家庭经济困难学生和涉农专业学生免学费	150
26	改善办学条件经费及教育现代化建设经费	1, 822
27	东阳光科研经费	2, 300
28	综合性文化服务中心建设	123
29	广播电视网络传输惠民工程建设资金	100
30	自主创业小额贷款贴息	150
31	欠薪应急周转金	200
32	人民医院住院大楼建设资金	375
33	人民医院能力建设县级配套	432
34	中医院升级建设前期资金	170
35	村卫生站公建规范化建设项目资金	208
36	环保专项资金项目配套经费	100
37	四个自然保护区生态保护补偿资金	761
38	农村生活垃圾收运处理经费	300
39	县城LED照明城市亮化节能照明改造项目	150
40	瑶族风情园建设项目前期费用	120
41	综合射击场建设项目	375
42	城乡规划编制经费	300
43	鹰峰路外立面整治项目	1, 400
44	市政建设经费（前期及零星工程）	300
45	新型热能处理站建设前期费用	200
46	生活垃圾无害化综合性水分选处理工程前期费用	100

表12

乳源瑶族自治县2018年 一般公共预算重点支出项目投入预算表

单位：万元

序号	项 目	预算数
47	第三次全国土地调查工作经费	100
48	2000国家大地坐标系统转换使用工作经费	100
49	2015年度城乡建设用地增减挂钩试点拆旧区复垦	650
50	第一期耕地提质改造经费	450
51	农村土地承包经营权确权登记经费	150
52	烟叶生产扶持资金	500
53	农业农村专业合作社（农业资金）	200
54	农村基础设施、产业帮扶资金	1,330
55	精准扶贫（危房改造）资金	238
56	扶贫资金	202
57	农村环境综合整治示范片建设	510
58	交通基础设施建设前期费用	800
59	交通基础设施建设后期费用	500
60	2018年交通工程质量监督工作经费	100
61	粮食风险金	550
62	地方政府一般债券还本	1,196
63	地方政府一般债券付息及发行费	2,060
64	文化传承中心、文化馆、博物馆建设（2016年新增债券）	2,715
	合 计	35,693

表13

乳源瑶族自治县2018年 一般公共预算十件民生实事县级财政投入预算表

单位：万元

序号	项 目	预算数
1	提高山区边远地区学校教师生活补助	200
2	提升劳动者就业技能素质	3
3	提高困难群众救助补助标准	152
4	提高城乡居民基础养老金水平	930
5	改善困难群众居住条件	238
6	推进基层医疗机构升级建设	569
7	完善全民健身活动设施	20
8	完成普通国省道改造任务	
9	健全社会矛盾纠纷化解机制	10
10	增加农民农业生产补助	103
	合 计	2,225

备注：本表预算数只是本级财政投入数额，不含上级补助资金

表14

乳源瑶族自治县2018年 一般公共预算底线民生县级财政投入预算表

单位：万元

内容	序号	具体项目	简要情况	预算数
底线民生资金保障情况	1	城乡居民最低生活保障	城镇、农村低保对象最低生活保障人均补差水平分别提高到503元/人/月和228元/人/月，分别提高10%和11%	26
	2	农村五保供养	特困人员基本生活标准按不低于当地最低生活保障标准的1.6倍、且不低于当地现行特困人员基本生活标准	74
	3	孤儿和流浪未成年人基本生活保障	集中供养和散居孤儿基本生活保障标准分别提高到1560元/人/月和950元/人/月，平均提高8%	2
	4	城乡医疗救助	城乡低保对象政策范围内基本医疗救助比例达到80%以上，建档立卡贫困人口政策范围内基本医疗救助比例提高10%达到80%以上	4
	5	残疾人生活津贴和重度残疾人护理补贴	将残疾人生活津贴和重残护理补贴标准分别提高到（欠发达地区人均标准）1890元/年和2520元/年, 提高5%	110
	6	城乡居民社会养老保险	城乡居民基础养老金人均标准提高到130元/月（欠发达地区人均标准），提高8%	930
	合计			1, 146

备注：本表预算数只是本级财政投入数额，不含上级补助资金

表15

乳源瑶族自治县2017年政府性基金预算收支执行情况表

单位：万元

收入项目	2017年 调整预算 数	2017年 执行数	执行数 为预算 数的%	支出项目	2017年调 整预算数	2017年 执行数	执行数为 预算数的 %
一、散装水泥专项资金收入				一、文化体育与传媒支出	3	3	100%
二、新型墙体材料专项基金收入	1,280	1,284		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	3	100%
三、政府住房基金收入				二、社会保障和就业支出	1,316	1,316	100%
四、城市公用事业附加收入	1,493	1,493	100%	大中型水库移民后期扶持基金支出	1,316	1,316	100%
五、国有土地收益基金收入	196	221	113%	三、城乡社区支出	14,750	16,013	109%
六、农业土地开发资金收入	97	87	90%	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	10,741	12,091	113%
七、国有土地使用权出让收入	5,816	6,243	107%	城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	1,454	1,454	100%
八、彩票公益金收入	323	343	106%	国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	198		
九、城市基础设施配套费收入	3,310	3,311	100%	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	172	172	100%
十、污水处理费收入	465	525	113%	新增建设用地上有偿使用费及对应专项债务收入安排的支出			
				城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	1,735	1,846	106%
				污水处理费收入及对应专项债务收入安排的支出	450	450	100%
				四、农林水支出	24	24	100%
				大中型水库库区基金及对应债务专收入安排的支出	24	24	100%
				五、资源勘探电力信息等支出	24	24	100%
				新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	24	24	100%
				六、其他支出	854	885	104%
				彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	854	885	104%
				七、债务付息支出	478	478	100%
				国有土地使用权出让金债务付息支出	478	478	100%
				八、债务发行费用支出	2	2	100%
				国有土地使用权出让金债务发行费用支出	2	2	100%
收入合计	12,980	13,507	104%	支出合计	17,451	18,745	107%
转移性收入	14,401	14,401	100%	转移性支出	9,930	9,163	92%
政府性基金转移收入	2,695	2,695	100%	政府性基金转移支付			
政府性基金补助收入	2,695	2,695	100%	政府性基金补助支出			
政府性基金上解收入				政府性基金上解支出			
上年结余收入	9,706	9,706	100%	调出资金	1,716	1,716	100%
调入资金				年终结余	8,214	7,447	91%
债务转贷收入	2,000	2,000	100%	债务还本支出			
收 入 总 计	27,381	27,908	102%	支 出 总 计	27,381	27,908	102%

表16

乳源瑶族自治县2018年政府性基金预算收入预算表

单位：万元

科目编码	项 目	预算数
1030102	一、农网还贷资金收入	
1030112	二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入	
1030115	三、港口建设费收入	
1030118	四、散装水泥专项资金收入	
1030119	五、新型墙体材料专项基金收入	
1030121	六、旅游发展基金收入	
1030131	七、新菜地开发建设基金收入	
1030133	八、新增建设用地土地有偿使用费收入	
1030139	九、南水北调工程基金收入	
1030143	十、政府住房基金收入	
1030144	十一、城市公用事业附加收入	
1030146	十二、国有土地收益基金收入	180
1030147	十三、农业土地开发资金收入	
1030148	十四、国有土地使用权出让收入	6,000
1030150	十五、大中型水库库区基金收入	
1030155	十六、彩票公益金收入（体育彩票）	200
1030156	十七、城市基础设施配套费收入	2,000
1030157	十八、小型水库移民扶助基金收入	
1030158	十九、国家重大水利工程建设基金收入	
1030159	二十、车辆通行费	
1030174	二十一、无线电频率占用费	
1030178	二十二、污水处理费收入	600
1030199	二十三、其他政府性基金收入	
	收 入 合 计	8,980
110	转移性收入	7,481
1104	政府性基金转移收入	34
1100401	政府性基金补助收入	34
1100402	政府性基金上解收入	
11008	上年结余收入	7,447
11009	调入资金	
11011	债务转贷收入	
1101102	地方政府专项债务转贷收入	
	收 入 总 计	16,461

表17

乳源瑶族自治县2018年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目编码	项 目	预算数
207	一、文化体育与传媒支出	1
20707	国家电影事业发展专项资金支出	1
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	1
208	二、社会保障和就业支出	18
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	18
2082201	移民补助	
2082202	基础设施建设和经济发展	
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	18
212	三、城乡社区支出	13,827
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	9,151
2120801	征地和拆迁补偿支出	4,614
2120803	城市建设支出	1,080
2120804	农村基础设施建设支出	1,722
2120805	补助被征地农民支出	500
2120806	土地出让业务支出	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,235
21209	城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	
2120901	城市公共设施	
2120902	城市环境卫生	
2120999	其他城市公用事业附加安排的支出	
21210	国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	403
2121001	征地和拆迁补偿支出	403
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	133
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	3,465
2121301	城市公共设施	380
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	3,085
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	675
2121401	污水处理设施建设和运营	675
213	四、农林水支出	54

表17

乳源瑶族自治县2018年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目编码	项 目	预算数
21366	大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	54
2136601	基础设施建设和经济发展	54
215	五、资源勘探信息等支出	
21561	新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	
2156199	其他新型墙体材料专项基金支出	
229	六、其他支出	681
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	34
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	647
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	76
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	472
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	8
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	30
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	61
232	七、债务付息支出	554
23211	国有土地使用权出让金债务付息支出	554
233	八、债务发行费用支出	3
23304	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	3
	支 出 合 计	15,138
	转移性支出	1,323
	政府性基金转移支付	
	政府性基金补助支出	
	政府性基金上解支出	
	调出资金	1,323
	年终结余	
	地方政府专项债务支出	
	支 出 总 计	16,461

备注：

1、根据《财政部关于取消、调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税[2017]18号）文规定，删除散装水泥专项资金、城市公用事业附加和新型墙体材料专项基金等收支科目，以及与此相关的债务收支等科目。

表18

乳源瑶族自治县2018年本级政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目编码	项 目	预算数
207	一、文化体育与传媒支出	1
20707	国家电影事业发展专项资金支出	1
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	1
208	二、社会保障和就业支出	18
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	18
2082201	移民补助	
2082202	基础设施建设和经济发展	
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	18
212	三、城乡社区支出	13,827
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	9,151
2120801	征地和拆迁补偿支出	4,614
2120803	城市建设支出	1,080
2120804	农村基础设施建设支出	1,722
2120805	补助被征地农民支出	500
2120806	土地出让业务支出	
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1,235
21209	城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	
2120901	城市公共设施	
2120902	城市环境卫生	
2120999	其他城市公用事业附加安排的支出	
21210	国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	403
2121001	征地和拆迁补偿支出	403
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	133
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	3,465
2121301	城市公共设施	380
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	3,085
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	675
2121401	污水处理设施建设和运营	675
213	四、农林水支出	54
21366	大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	54

表18

乳源瑶族自治县2018年本级政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目编码	项 目	预算数
2136601	基础设施建设和经济发展	54
215	五、资源勘探信息等支出	
21561	新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	
2156199	其他新型墙体材料专项基金支出	
229	六、其他支出	681
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	34
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	647
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	76
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	472
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	8
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	30
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	61
232	七、债务付息支出	554
23211	国有土地使用权出让金债务付息支出	554
233	八、债务发行费用支出	3
23304	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	3
	支 出 合 计	15, 138
	转移性支出	1, 323
	政府性基金转移支付	
	政府性基金补助支出	
	政府性基金上解支出	
	调出资金	1, 323
	年终结余	
	地方政府专项债务支出	
	支 出 总 计	16, 461

备注：

1、根据《财政部关于取消、调整部分政府性基金有关政策的通知》（财税[2017]18号）文规定，删除散装水泥专项资金、城市公用事业附加和新型墙体材料专项基金等收支科目，以及与此相关的债务收支等科目。

2、县本级政府性基金预算与全县政府性基金预算数据相同，因为2018年乡镇没有安排政府性基金预算。

表19

乳源瑶族自治县2018年 政府性基金预算转移支付预算表

单位：万元

项 目	预算数
政府性基金预算转移支付收入合计	34
一、社会保障和就业支出	
1、大中型水库移民后期扶持基金支出	
移民补助	
基础设施建设和经济发展	
二、城乡社区支出	
1、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	
征地和拆迁补偿支出	
三、其他支出	34
1、彩票发行销售机构业务费安排的支出	34
2、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	
用于社会福利的彩票公益金支出	
用于教育事业的彩票公益金支出	
用于残疾人事业的彩票公益金支出	

表20

乳源瑶族自治县2018年政府性基金重点项目投入预算表

单位：万元

序号	项 目	预算数
1	地方政府专项债券付息及发行费	557
2	市政建设经费	2,000
3	2018年度韶关乳源瑶族自治县现有耕地提质改造项目	133
4	杨溪大桥新建工程（2016年新增债券）	32
5	城乡公路新建、改建工程（2016年新增债券）	1,722
6	市政建设工程（2016年新增债券）	703
7	老年人活动中心、青少年宫建设（2016年新增债券）	829
8	城乡公路建设（2017年新增债券）	45
	合 计	6,021

表21

乳源瑶族自治县地方政府专项债务限额和余额情况表

单位：万元

项 目	2014年	2015年	2016年	2017年
一、地方政府专项债务余额	6,960	6,500	16,500	
二、地方政府专项债务限额		6,960	16,960	18,960
三、地方政府专项债务举借额		400	14,774	2,000
其中：土地储备专项债券				100

备注：

- 1、财政部债务限额从2015年开始，因此2014年没有数据；
- 2、债务举借额为省财政厅下达的新增债券和置换债券合计数；
- 3、2017年地方政府专项债务余额待上级统一核定后再公开；

表22

乳源瑶族自治县2017年度国有资本经营预算收支执行情况表

单位：万元

收 入				支 出			
预算科目	2017年年初 预算数	2017年执行 数	执行数为 预算数的%	预算科目	2017年年初 预算数	2017年执 行数	执行数为 预算数的%
一、国有资本经营预算收入	160	160	100%	一、国有资本经营预算支出	80	77	96%
非税收入	160	160	100%	社会保障和就业支出			
国有资本经营收入	160	160	100%	补充全国社会保障基金			
利润收入	80	80	100%	国有资本经营预算补充基金支出			
其他国有资本经营预算企业利润收入	80	80	100%	国有资本经营预算支出	80	77	96%
金叶发展有限公司利润收入	80	80	100%	解决历史遗留问题及改革成本支出			
股利、股息收入	80	80	100%	国有企业资本注入			
国有控股公司股利、股息收入				国有企业政策性补贴			
国有参股公司股利、股息收入				金融国有资本经营预算支出			
其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	80	80	100%	国有资本经营预算支出	80	77	96%
银源水电有限责任公司上缴村委电站分红	80	80	100%	其他国有资本经营预算支出	80	77	96%
产权转让收入				贫困村委扶助资金	80	77	96%
其他国有股减持收入							
国有股权、股份转让收入							
国有独资企业产权转让收入							
金融类企业国有股减持收入							
其他国有资本经营预算企业产权转让收入							
清算收入							
国有股权、股份清算收入							
国有独资企业清算收入							
其他国有资本经营预算企业清算收入							
其他国有资本经营预算收入							
二、上年结余				二、转移性支出	80	83	
				调出资金	80	83	
				国有资本经营预算调出资金	80	83	
				三、年终结余			
收 入 总 计	160	160	100%	支 出 总 计	160	160	100%

表23

乳源瑶族自治县2018年国有资本经营收入预算表

单位：万元

科目编码	预算科目	2018年预算数
	一、国有资本经营收入	220
103	非税收入	220
10306	国有资本经营收入	220
1030601	利润收入	80
103060198	其他国有资本经营预算企业利润收入	80
	金叶发展有限公司利润收入	80
1030602	股利、股息收入	140
103060202	国有控股公司股利、股息收入	
103060203	国有参股公司股利、股息收入	
103060298	其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	140
	银源水电有限责任公司上缴村委电站分红	140
1030603	产权转让收入	
103060301	其他国有股减持收入	
103060304	国有股权、股份转让收入	
103060305	国有独资企业产权转让收入	
103060307	金融企业产权转让收入	
103060398	其他国有资本经营预算企业产权转让收入	
1030604	清算收入	
103060401	国有股权、股份清算收入	
103060402	国有独资企业清算收入	
103060498	其他国有资本经营预算企业清算收入	
1030698	其他国有资本经营预算收入	
	二、上年结余	
	收 入 总 计	220

表24

乳源瑶族自治县2018年国有资本经营支出预算表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数
	一、国有资本经营支出	140
208	社会保障和就业支出	
20804	补充全国社会保障基金	
2080451	国有资本经营预算补充基金支出	
223	国有资本经营预算支出	140
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	
22302	国有企业资本注入	
22303	国有企业政策性补贴	
22304	金融国有资本经营预算支出	
22399	国有资本经营预算支出	140
2239901	其他国有资本经营预算支出	140
	贫困村委扶助资金	80
	基层保障专项经费	40
	村“两委”干部培训经费	20
230	二、转移性支出	80
23008	调出资金	80
2300803	国有资本经营预算调出资金	80
	三、年终结余	
	支 出 总 计	220

备注：调出资金为调出至一般公共预算，统筹用于社会保障等民生支出。

表25

乳源瑶族自治县2017年社会保险基金收支预算执行情况表

单位：万元

项 目	收 入			项 目	支 出			结 余		
	2017年调整预算数	2017年执行数	执行数为预算数的%		2017年调整预算数	2017年执行数	执行数为预算数的%	本年收支结余	上年结余	年末滚存结余
一、社会保险基金收入合计	42,165	42,165	100%	一、社会保险基金支出合计	38,961	38,961	100%	3,204	51,729	54,933
其中： 征集收入	29,502	29,502	100%	其中： 社会保险待遇支出	16,835	16,835	100%			
县财政补贴收入	1,732	1,732		上解上级支出	21,456	21,456	100%			
上级补助收入	9,961	9,961	100%	补助下级支出						
其他收入	970	970	100%	其他支出	670	670	100%			
1、职工基本养老保险基金	16,865	16,865	100%	1、职工基本养老保险基金	14,328	14,328	100%	2,537	45,847	48,384
其中： 征集收入	15,225	15,225	100%	其中： 社会保险待遇支出	13,174	13,174	100%			
县财政补贴收入				上解上级支出	484	484	100%			
上级补助收入	1,120	1,120	100%	补助下级支出						
其他收入	520	520	100%	其他支出	670	670	100%			
2、城乡居民社会养老保险基金	4,287	4,287	100%	2、城乡居民社会养老保险基金	3,658	3,658	100%	629	5,882	6,511
其中： 征集收入	650	650	100%	其中： 社会保险待遇支出	3,658	3,658	100%			
县财政补贴收入	741	741	100%	上解上级支出						
上级补助收入	2,686	2,686	100%	补助下级支出						
其他收入	210	210	100%	其他支出						
3、失业保险基金	497	497	100%	3、失业保险基金	497	497	100%			
其中： 征集收入	497	497	100%	其中： 社会保险待遇支出						
县财政补贴收入				上解上级支出	497	497	100%			
上级补助收入				补助下级支出						
其他收入				其他支出						
4、工伤保险基金	660	660	100%	4、工伤保险基金	660	660	100%			
其中： 征集收入	660	660	100%	其中： 社会保险待遇支出						
县财政补贴收入				上解上级支出	660	660	100%			
上级补助收入				补助下级支出						

表25

乳源瑶族自治县2017年社会保险基金收支预算执行情况表

单位：万元

项 目	收 入			项 目	支 出			结 余		
	2017年调整预算数	2017年执行数	执行数为预算数的%		2017年调整预算数	2017年执行数	执行数为预算数的%	本年收支结余	上年结余	年末滚存结余
其他收入				其他支出						
5、生育保险基金	230	230	100%	5、生育保险基金	230	230	100%			
其中： 征集收入	230	230	100%	其中： 社会保险待遇支出						
县财政补贴收入				上解上级支出	230	230				
上级补助收入				补助下级支出						
其他收入				其他支出						
6、城乡居民基本医疗保险基金	10,319	10,319	100%	6、城乡居民基本医疗保险基金	10,319	10,319	100%			
其中： 征集收入	2,933	2,933	100%	其中： 社会保险待遇支出						
县财政补贴收入	991	991	100%	上解上级支出	10,319	10,319	100%			
上级补助收入	6,155	6,155		补助下级支出						
其他收入	240	240	100%	其他支出						
7、城镇职工基本医疗保险基金	9,266	9,266		7、城镇职工基本医疗保险基金	9,266	9,266				
其中： 征集收入	9,266	9,266		其中： 社会保险待遇支出						
县财政补贴收入				上解上级支出	9,266	9,266				
上级补助收入				补助下级支出						
其他收入				其他支出						
8、机关事业单位养老保险基金	41	41	100%	8、机关事业单位养老保险基金	3	3	100%	38		38
其中： 征集收入	41	41	100%	其中： 社会保险待遇支出	3	3				
县财政补贴收入				上解上级支出						
上级补助收入				补助下级支出						
其他收入				其他支出						

表26

乳源瑶族自治县2018年社会保险基金收入预算表

单位：万元

项 目	2017年预算数	2018年预算数	比2017年增 减	增减%
一、社会保险基金收入合计	40,343	46,633	6,290	
其中： 征集收入	27,563	33,392	5,829	21%
县财政补贴收入	1,697	1,945	248	15%
上级补助收入	10,605	10,692	87	1%
其他收入	478	604	126	26%
1、职工基本养老保险基金	16,405	14,690	-1,715	-10%
其中： 征集收入	14,935	14,335	-600	-4%
县财政补贴收入				
上级补助收入	1,442		-1,442	-100%
其他收入	28	355	327	1168%
2、城乡居民社会养老保险基金	4,635	5,738	1,103	24%
其中： 征集收入	695	680	-15	-2%
县财政补贴收入	690	902	212	31%
上级补助收入	3,040	3,912	872	29%
其他收入	210	244	34	16%
3、失业保险基金	448	456	8	2%
其中： 征集收入	448	456	8	2%
县财政补贴收入				
上级补助收入				
其他收入				
4、工伤保险基金	564	696	132	23%
其中： 征集收入	564	696	132	23%
县财政补贴收入				
上级补助收入				
其他收入				
5、生育保险基金	228	258	30	13%
其中： 征集收入	228	258	30	13%
县财政补贴收入				
上级补助收入				
其他收入				
6、城乡居民基本医疗保险基金	9,292	10,918	1,626	17%
其中： 征集收入	1,922	3,090	1,168	61%
县财政补贴收入	1,007	1,043	36	4%
上级补助收入	6,123	6,780	657	11%

表26

乳源瑶族自治县2018年社会保险基金收入预算表

单位：万元

项 目	2017年预算数	2018年预算数	比2017年增 减	增减%
其他收入	240	5	-235	-98%
7、城镇职工基本医疗保险基金	8,771	9,677	906	10%
其中： 征集收入	8,771	9,677	906	10%
县财政补贴收入				
上级补助收入				
其他收入				
8、机关事业单位基本养老保险基金		4,200	4,200	
其中： 征集收入		4,200	4,200	
县财政补贴收入				
上级补助收入				
其他收入				

表27

乳源瑶族自治县2018年社会保险基金支出预算表

单位：万元

项 目	2017年预算数	2018年预算数	比2017年增 减	增减%
一、社会保险基金支出合计	35,954	45,396	9,442	26%
其中： 社会保险待遇支出	15,366	22,935	7,569	49%
上解上级支出	20,179	22,005	1,826	9%
补助下级支出				
其他支出	409	456	47	11%
1、职工基本养老保险基金	13,001	18,689	5,688	44%
其中： 社会保险待遇支出	11,716	18,235	6,519	56%
上解上级支出	876		-876	-100%
补助下级支出				
其他支出	409	454	45	11%
2、城乡居民社会养老保险基金	3,650	4,702	1,052	29%
其中： 社会保险待遇支出	3,650	4,700	1,050	29%
上解上级支出				
补助下级支出				
其他支出		2	2	
3、失业保险基金	448	456	8	2%
其中： 社会保险待遇支出				
上解上级支出	448	456	8	2%
补助下级支出				
其他支出				
4、工伤保险基金	564	696	132	23%
其中： 社会保险待遇支出				
上解上级支出	564	696	132	23%
补助下级支出				
其他支出				
5、生育保险基金	228	258	30	13%
其中： 社会保险待遇支出				
上解上级支出	228	258	30	13%
补助下级支出				
其他支出				
6、城乡居民基本医疗保险基金	9,292	10,918	1,626	17%
其中： 社会保险待遇支出				
上解上级支出	9,292	10,918	1,626	17%
补助下级支出				
其他支出				
7、城镇职工基本医疗保险基金	8,771	9,677	906	10%
其中： 社会保险待遇支出				
上解上级支出	8,771	9,677	906	10%
补助下级支出				
其他支出				

表27

乳源瑶族自治县2018年社会保险基金支出预算表

单位：万元

项 目	2017年预算数	2018年预算数	比2017年增 减	增减%
8、机关事业单位基本养老保险基金		3,100	3,100	
其中： 征集支出		3,100	3,100	
县财政补贴支出				
上级补助支出				
其他支出				

表28

乳源瑶族自治县2018年社会保险基金结余预算表

单位：万元

项 目	2017年预算数	2018年预算数
一、社会保险基金本年收支结余	4,389	-1,863
1、职工基本养老保险基金本年收支结余	3,404	-3,999
2、城乡居民社会养老保险基金本年收支结余	985	1,036
3、失业保险基金本年收支结余		
4、工伤保险基金本年收支结余		
5、生育保险基金本年收支结余		
6、城乡居民基本医疗保险基金本年收支结余		
7、城镇职工基本医疗保险基金本年收支结余		
8、机关事业单位基本养老保险基金本年收支结余		1,100
二、社会保险基金上年结余	51,729	54,933
1、职工基本养老保险基金上年结余	45,847	48,384
2、城乡居民社会养老保险基金上年结余	5,882	6,511
3、失业保险基金上年结余		
4、工伤保险基金上年结余		
5、生育保险基金上年结余		
6、城乡居民基本医疗保险基金上年结余		
7、城镇职工基本医疗保险基金上年结余		
8、机关事业单位基本养老保险基金上年结余		38
三、社会保险基金年末累计结余	57,256	53,070
1、职工基本养老保险基金年末累计结余	49,251	44,385
2、城乡居民社会养老保险基金年末累计结余	6,867	7,547

表28

乳源瑶族自治县2018年社会保险基金结余预算表

单位：万元

项 目	2017年预算数	2018年预算数
3、失业保险基金年末累计结余		
4、工伤保险基金年末累计结余		
5、生育保险基金年末累计结余		
6、城乡居民基本医疗保险基金年末累计结余		
7、城镇职工基本医疗保险基金年末累计结余		
8、机关事业单位基本养老保险基金年末累计结余	1, 138	1, 138

关于举借债务情况的说明

1、2017年地方政府债务限额和余额情况

我县2017年末地方政府债务限额94,783万元，比上年新增22,115万元。其中：一般债务限额75,823万元，专项债务限额18,960万元。2016年政府债务余额预计执行数45,653万元，控制在债务限额范围内。按偿债来源分，一般债务45,653万元，专项债务余额16500万元；2017年政府债务余额待上级统一核定后再另行向本级人大常委会报告。

2、2017年举借政府债务情况

2017年，省下达我县新增地方政府债券资金20,000万元，其中：一般债券18,000万元，专项债券2,000万元（含新增专项债券1,900万元和土地储备专项债券100万元）。新增债券主要安排用于城乡公路建设、市政建设、各中小学校校舍改造及设施设备购置、县城河堤改造以及土地储备等重大公益性项目。

3、2017年地方政府债务还本付息情况

2017年，预计全年偿还债务利息及手续费1,850万元，全年无还本支出。此外还通过其他预算资金偿还债务本息555万元。

关于预算绩效工作推进情况的说明

习近平总书记在党的十九大报告要求全面实施绩效管理，把绩效管理改革提到了新的高度，作为财政部门我们充分认识到绩效管理既是提高财政管理质量的工作需要，也是提高财政资金使用效益的责任要求，变被动为主动，从局部评价拓展到全面实施。主要从以下几个方面推进绩效管理。

一是要加大绩效信息公开的力度，预算绩效目标、项目绩效自评结果和专家重点绩效评价情况向社会公开，并通过信息化建设尽快实现人大、审计实时在线查询，主动接受人大、审计和社会公众的监督。

二是要高度重视专家评审结果的应用，通过结果应用，把绩效管理的效果落到实处，不断提高财政资金管理和项目单位内控管理水平。

三是扩大绩效管理的广度和深度，绩效管理贯穿项目运行事前、事中、事后的全过程，实现绩效管理范围项目的全面覆盖，并探索推行主管部门内部绩效管理。

四是加快财政一体化系统平台工作进程，此平台集中了预算编制、预算绩效管理、国库集中支付管理等财政管理工作内容，可以对财政资金的使用进行事前、事中、事后监督，提高资金的使用安全及效率，提升财政管理水平。