

# 揭西县财政局文件

揭西财〔2019〕62号

签发人：高锐华

## 关于要求报送 2018 年财政决算情况报告的请示

县政府：

我县 2018 年度财政预算草案经县十届人大第三次会议审议通过，并批准县财政局依法执行。2018 年预算执行完成后，县财政局与省财政厅进行全年收支结算，现经省财政厅批准决算（粤财预〔2019〕124 号文）。按照《预算法》的规定，需将《关于揭西县 2018 年财政决算的报告》提请人大常委会审议

通过。因此建议县政府同意由我局将《关于揭西县 2018 年财政决算的报告》提请人大常委会审议。

以上请示妥否，请批示。



2019年9月12日

# 关于揭西县 2018 年财政决算的报告

主任、各位副主任、各位委员：

揭西县 2018 年度财政预算草案报告经县第十届人大第三次会议审议通过，批准县财政局依法执行。2018 年 12 月 28 日县第十届人大常委会第十八次会议审议并批准了县财政的预算调整方案。2018 年预算执行完成后，县财政局与省财政厅进行全年收支结算，省财政厅已批准决算（粤财预〔2019〕124 号文）。受县人民政府的委托，现将我县 2018 年财政决算情况报告如下，请予审议。

## 一、一般公共预算收支情况

### （一）全县财政收入完成情况

2018 年全县财政总收入 560899 万元，为全县财政总收入预算 367957 万元的 152.44%，为调整预算 520930 万元的 107.68%，比上年 472574 万元增收 88325 万元，增长 18.69%，其中：

1、地方一般公共预算收入完成 52628 万元，为年度预算 50193 万元的 104.85%，为调整预算 45846 万元的 104.85%，比上年 46048 万元增收 6580 万元，增长 14.29%。

2、上级补助收入 426942 万元，比上年 328684 万元增加 98258 万元，增长 29.89%，其中：省补助收入 408392 万元，市财力安排的补助收入 18550 万元。

3、地方政府新增债券转贷收入 9000 万元，比上年 21000 万元减少 12000 万元；

4、上年结转收入 31453 万元（主要是专项转移支付结转）。

5、调入资金 36686 万元。（含政府性基金收入中调入 4741 万元）。

6、动用预算稳定调节基金 4190 万元。

## （二）全县财政支出完成情况

2018 年全县财政总支出 493886 万元，为全县财政总支出预算 367957 万元的 134.23%，为调整预算 488451 万元的 101.12%，比上年 436931 万元增支 56955 万元，增长 13.04%。其中：上解支出 11207 万元；债券还本支出 492 万元；一般公共预算支出 482187 万元，为年初预算 365533 万元的 131.91%，比上年增长 19.43%，增加 78446 万元，主要是：

1、一般公共服务 27687 万元，为年初预算的 101.51%，比增 11.99%；

2、国防支出 214 万元，为年初预算的 78.39%，比增 -24.91%；

3、公共安全支出 12338 万元，为年初预算的 119.36%，比增 5.53%；

4、教育支出 92198 万元，为年初预算的 104.94%，比增 14.91%；

5、科学技术支出 659 万元，为年初预算的 52.64%，比增



37.87%;

6、文化体育与传媒支出 7315 万元，为年初预算的 124.47%，比增 19.2%;

7、社会保障和就业支出 87744 万元，为年初预算的 103.31%，比增 19.08%;

8、医疗卫生与计划生育支出 90990 万元，为年初预算的 123.05%，比增 20.02%;

9、节能环保支出 17729 万元，为年初预算的 158.79%，比增 205.88%;

10、城乡社区支出 14322 万元，为年初预算的 108.04%，比增 -51.64%;

11、农林水支出 91434 万元，为年初预算的 339.44%，比增 35.51%;

12、交通运输支出 20667 万元，为年初预算的 1379.64%，比增 52.81%;

13、资源勘探信息等支出 1875 万元，为年初预算的 78.22%，比增 195.28%;

14、商业服务业等支出 1978 万元，为年初预算的 95.74%，比增 65.25%;

15、国土海洋气象等支出 6488 万元，为年初预算的 179.08%，比增 35.19%;

16、住房保障支出 4359 万元，为年初预算的 81.49%，比增 0.83%;

17、粮油物资储备支出 1584 万元，为年初预算的 83.15%，比增 6.59%；

18、债务付息支出 2459 万元，为年初预算的 83.33%，比增 43.21%；

19、其他支出 137 万元，为年初预算的 5.2%，比增 28.04%。

20、债券发行费用支出 10 万元。

### **（三）财政平衡情况**

2018 年全县财政总收入 560899 万元，全县财政总支出 493886 万元，年终滚存结余 43013 万元（主要是专款结转下年支出），调入预算稳定调节基金 24000 万元。当年实现了预算收支平衡。

### **（四）2018 年度政府新增一般债券使用情况**

2018 年度，省财政厅转贷我县政府一般债券资金 9000 万元，其中：新增债券 9000 万元。经县政府常务会议决定，安排用于揭西县老虎垌垃圾填埋场扩容升级工程 1330 万元，由县环境卫生局负责实施；县城老温泉路升级改造工程 1400 万元，由原县城乡规划局负责实施；两河四岸象山拦河坝至两南桥堤段整治工程 1440 万元、揭西县象山拦河坝下游右岸堤防整治工程 300 万元，由原县水务局负责实施；两南桥至潮惠高速连接线桥左岸堤路工程 700 万元，由坪上镇负责实施；棉湖镇兴华路道路改造工程 1200 万元、棉湖镇湖西路道路改造工程 1300 万元，由棉湖镇负责实施；五经富镇过境公路改造工程

程 800 万元，由五经富镇负责实施；省道 S237 线金和路肩及路灯工程 530 万元，由金和镇负责实施。

## 二、政府性基金预算收支情况

(一) 政府性基金预算总收入 106015 万元，为年初预算 18864 万元的 562%，为调整预算 106001 万元的 100.02%，比上年 35102 万元增收 70913 万元，增长 202.02%，其中：

1、纳入县本级预算管理的政府性基金收入完成 83630 万元，其中：国有土地收益基金收入 3519 万元；国有土地使用权出让收入 79905 万元；彩票公益金收入 147 万元；城市基础设施配套费收入 30 万元；污水处理费 29 万元。

2、上年结转收入 5369 万元（专项转移支付结转）；

3、上级补助收入 2016 万元；

4、地方政府新增专项债券转贷收入 15000 万元。

(二) 政府性基金预算总支出 83240 万元，为年初预算 18864 万元的 441.27%，为调整预算 83015 万元的 100.28%，比上年 29733 万元增支 53507 万元，增长 179.96%，其中：

1、国家电影事业发展专项资金支出 74 万元。

2、大中型水库移民后期扶持基金支出 1310 万元；

3、小型水库移民扶助基金支出 47 万元；

4、国有土地使用权出让支出 71178 万元；

5、国有土地收益基金支出 3519 万元；

6、农业土地开发资金支出 1 万元；

7、城市基础设施配套费支出 1219 万元；



- 8、大中型水库库区基金支出 38 万元；
- 9、彩票发行销售机构业务费支出 12 万元；
- 10、彩票公益金支出 362 万元；
- 11、债务付息支出 722 万元；
- 12、债务发行费支出 17 万元
- 13、调出资金 4741 万元。

**（三）2018 年政府性基金预算总收入 106015 万元，政府性基金预算总支出 83240 万元，结转支出 22775 万元。**

**（四）2018 年度政府新增专项债券使用情况。**

2018 年度，省财政厅转贷我县政府专项债券资金 15000 万元，其中：新增专项债券 15000 万元。经县政府常务会议决定，安排用于揭西县电线电缆产业园征地收储资金 15000 万元，由原县国土资源局负责实施。

### **三、国有资本经营预算收支情况**

2018 年国有资本经营预算收入 1682 万元，为年初预算 1847 万元的 91.07%，比上年 2605 万元减收 923 万元，比增 -35.43%；国有资本经营预算支出 1682 万元，为年初预算 1847 万元的 91.07%，比上年减支 923 万元，比增 -35.43%。收支相抵，全年平衡。

### **四、社保基金预算收支情况**

2018 年社保基金决算收入 79263 万元，为年初预算 102363 万元的 77.43%，比上年增收 6907 万元，比增 9.54%，其中：机关事业单位基本养老保险基金 10712 万元；城乡居民基本养老保

险基金 20742 万元，城镇职工基本医疗保险基金 6515 万元，城乡居民基本医疗保险 41101 万元，生育保险基金 193 万元。

2018 年社保基金决算支出 119222 万元，为年初预算 93567 万元的 127.42%，比上年增支 50116 万元，比增 72.5%，其中：机关事业单位基本养老保险基金 7246 万元；城乡居民基本养老保险基金 22029 万元，城镇职工基本医疗保险基金 6305 万元，城乡居民基本医疗保险基金 83432 万元；生育保险基金 210 万元。

2018 年企业职工基本养老保险及失业保险已由上级统筹，由上级编列年初预算，为保持社保基金决算报表完整性，县本级只代列年终决算。2018 年企业职工基本养老保险决算收入 60441 万元，决算支出 72320 万元，失业保险决算收入 378 万元，决算支出 79 万元。

收支相抵，社保基金年终滚存结余 26204 万元。

## **五、政府债务情况**

2018 年底我县政府债务余额 128771 万元，其中：一般债务 89471 万元，专项债务 39300 万元，比 2017 年底债务余额 105629 万元增加 23142 万元，具体是：省下达新增转贷债券资金增加 24000 万元，本级筹集资金偿还 858 万元，收支相抵，净增加 23142 万元。

2018 年底我县政府债务余额 128771 万元，其中债券形式的债务 123670 万元，欠个人或单位的债务 5101 万元。

2018 年我县债务余额为 128771 万元（一般债务 89471 万



元，专项债务 39300 万元)，不超省财政厅核定我县债务限额 159350 万元（其中：一般债务限额 120050 万元，专项债务 39300 万元）。全县地方政府债务余额严格控制在债务限额以内，债务风险总体可控。

以上汇报，请予审议。

附件：

- 1、2018 年揭西县一般公共预算收支决算表
- 2、2018 年揭西县政府性基金预算收支决算表
- 3、2018 年揭西县国有资本经营预算收支决算表
- 4、2018 年揭西县社保基金预算收支决算表
- 5、2018 年揭西县政府债务余额情况表

2019 年 9 月 12 日

附表一

## 2018年揭西县一般公共预算收支决算表

编制单位：揭西县财政局

单位：万元

预 算 科 目	2017年	2018年	比增+-%	增长额	预 算 科 目	2017年	2018年	比增+-%	增长额
本年地方公共预算收入	46048	52628	14.29	6580	本年支出	403741	482187	19.43	78446
上级补助收入	328684	426942	29.89	98258					
上年结余收入	36179	31453	-13.06	-4726	上解上级支出	29704	11207	-62.27	-18497
调入资金	25115	36686	46.07	11571	调出资金				
转贷地方政府债券	21000	9000	-57.14	-12000					
动用预算稳定调节基金	15548	4190	-73.05	-11358	建立预算稳定调节基金	4190	24000	472.79	19810
					增设预算周转金				
					债券还本支出	3486	492	-85.89	-2994
					待偿债一般债券结余				
					年中滚存结余	31453	43013	36.75	11560
					减：结转下年的支出	31453	43013	36.75	11560
					净结余				
总 计	472574	560899	18.69	88325	总 计	472574	560899	18.69	88325

附表二

## 2018年揭西县政府性基金预算收支决算表

编制单位：揭西县财政局

单位：万元

预 算 科 目	2017年	2018年	比增+-%	增长额	预 算 科 目	2017年	2018年	比增+-%	增长额
本年基金预算收入	19681	83630	324.93	63949	本年支出	24960	78499	214.50	53539
政府性基金补助收入	2377	2016	-15.19	-361	调出资金	4773	4741	-0.670438	-32
上年结余收入	12321	5369	-56.42	-6952	地方政府专项债务还本支出				
地方政府专项债务收入		15000	#DIV/0!	15000					
调入资金	723	0		-723					
					年中滚存结余	5369	22775	324.19	17406
总 计	34379	106015	208.37	71636	总 计	35102	106015	202.02	70913

附表三

## 2018年揭西县国有资本经营预算收支决算表

编制单位：揭西县财政局

单位：万元

预 算 科 目	2017年	2018年	比增+-%	增长额	预 算 科 目	2017年	2018年	比增+-%	增长额
利润收入	2110	1682	-20.28	-428	国有资本经营预算支出	984	1356	37.80	372
股利、股息收入					国有企业资本金注入				
产权转让收入					国有企业政策性补贴(款)				
清算收入					金融国有资本经营预算支出				
其他国有资本经营预算收入					其他国有资本经营预算支出(款)				
国有资本经营预算上年结余	495		-100.00	-495					
					国有资本经营预算调出资金	1621		-100.00	-1621
					国有资本经营预算年终结余		326		326
总 计	2605	1682	-35.43	-923	总 计	2605	1682	-35.43	-923

## 2018年社会保险基金资产负债表

社决01表  
单位：元

项 目	合 计		企业职工基本养老保险基金		城乡居民基本养老保险基金		机关事业单位基本养老保险基金		职工基本医疗保险基金		居民基本医疗保险基金		工伤保险基金		失业保险基金		生育保险基金	
	年初数	年末数	年初数	年末数	年初数	年末数	年初数	年末数	年初数	年末数	年初数	年末数	年初数	年末数	年初数	年末数	年初数	年末数
一、资产	#####	-222,643,810.08	3,904,669.98	#####	#####	#####		64,661,858.55	8,160,533.45	13,208,441.96	597,290,132.52	187,663,423.00			21,249.89	-755,549.93	170,674.83	1,133,680.00
现金																		
支出户存款	15,402,573.19	70,984,136.54	3,904,669.98	2,157,799.93	529,726.67	1,140,142.56		30,775.16	56,487.92	10,124,075.97	10,890,467.16	56,318,512.72			21,221.46	16,901.20		1,195,929.00
财政专户存款	#####	335,861,987.79			#####	#####		64,631,083.39	6,642,517.54	343,380.00	567,799,665.36	54,398,920.36			28.43	161.84	170,674.83	133,680.00
暂付款	20,061,538.49	-629,489,934.41		#####	10.50	10.50			1,461,527.99	2,740,985.99	18,600,000.00	76,945,989.92				-772,612.97		-195,929.00
其中：委托运营基金									×	×	×	×	×	×	×	×	×	×
债券投资																		
二、负债	57,353,371.22	-484,814,081.70	26,425,656.22	#####	28,384,996.00	33,521,219.94		30,000,000.00		2,946,726.01	2,542,719.00	16,219,467.00				-3,768,670.77		1,013,368.00
临时借款					0													
暂收款	57,353,371.22	-484,814,081.70	26,425,656.22	#####	28,384,996.00	33,521,219.94		30,000,000.00		2,946,726.01	2,542,719.00	16,219,467.00				-3,768,670.77		1,013,368.00
三、基金	#####	262,170,271.62	-22,520,986.24	#####	#####	#####		34,661,858.55	8,160,533.45	10,261,715.95	594,747,413.52	171,443,956.00			21,249.89	3,013,120.84	170,674.83	120,312.00



附表四—2

## 2018年社会保险基金决算收支总表

揭西县

单位：元

项 目	合计	企业职工基本 养老保险基金	城乡居民基本养 老保险基金	机关事业单位基本 养老保险基金	职工基本 医疗保险基金	居民基本医 疗保险基金	工伤保险 基金	失业保险基金	生育保险基金
一、收入	1,400,829,891.56	604,414,273.07	207,415,165.63	107,124,156.02	65,152,208.76	411,018,109.00		3,779,424.18	1,926,554.90
其中： 1. 保险费收入	783,184,676.81	584,747,569.78	22,613,417.09	107,061,186.26	56,957,290.44	6,101,170.00		3,779,262.34	1,924,780.90
2. 利息收入	5,760,971.41	320,805.27	4,273,904.71	62,969.76	34,384.87	1,068,744.96		161.84	
3. 财政补贴收入	589,145,679.00	5,270,000.00	180,027,869.00		0.00	403,847,810.00		0.00	
4. 委托投资收益					×	×	×	×	×
5. 其他收入	8,678,946.65	18,435.05	497,820.11		8,160,533.45	384.04			1,774.00
6. 转移收入	14,059,617.69	14,057,462.97	2,154.72			×	×		×
二、支出	1,916,210,473.16	723,197,673.87	220,293,126.08	72,462,297.47	63,051,026.26	834,321,566.52		787,553.23	2,097,229.73
其中： 1. 社会保险待遇支出	1,587,505,286.72	715,398,913.01	220,289,019.17	72,462,297.47	43,176,076.26	534,045,521.71		541,125.10	1,592,334.00
2. 其他支出	28,668,538.96	26,377.64			10,829,458.99	17,812,702.33			
3. 转移支出	7,776,490.13	7,772,383.22	4,106.91			×	×		×
三、本年收支结余	-515,380,581.60	-118,783,400.80	-12,877,960.45	34,661,858.55	2,101,182.50	-423,303,457.52	0.00	2,991,870.95	-170,674.83
四、年末滚存结余	262,039,959.62	-141,304,387.04	183,973,695.32	34,661,858.55	10,261,715.95	171,443,956.00	0.00	3,013,120.84	0.00

附表五

## 2018年度揭西县政府债务余额情况表

编制单位：揭西县财政局

单位：万元

项目	合计	一般债务					专项债务		
		小计	一般债券	向外国政府 借款	向国际组织 借款	其他一般债务	小计	专项债券	其他专项债务
上年末地方政府债务余额	105,629	81,329	75,762	0	0	5,567	24,300	24,400	-100
本年地方政府债务余额限额(预算数)	159,350	120,050					39,300		
本年地方政府债务(转贷)收入	24,000	9,000	9,000	0	0		15,000	15,000	
本年地方政府债务还本支出	492	492	492	0	0		0	0	
本年采用其他方式化解的债务本金	366	366	0	0	0	366	0	0	
年末地方政府债务余额	128,771	89,471	84,270	0	0	5,201	39,300	39,400	-100