

关于金堂县 2018 年财政决算的报告

2019 年 10 月 9 日在金堂县第十八届人大常委会第二十次会议上

金堂县财政局局长 唐 爽

尊敬的文建主任、各位副主任、各位委员：

县第十八届人民代表大会第三次会议审议批准了金堂县 2018 年财政收支预算执行情况，经与上下级财政的结算，现已汇编完成全县 2018 年财政决算。按照《中华人民共和国预算法》的规定，根据《成都市财政局关于 2018 年市财政与区（市）县财政年终结算有关事项的通知》精神，受县人民政府委托，我向本次常委会报告 2018 年财政决算情况，请予审议。

一、收支决算情况

2018 年，在县委坚强领导下，在县人大监督支持下，县财政主动适应经济发展新常态，积极应对各种困难与挑战，财政收支预算执行情况良好，圆满完成了县第十八届人民代表大会第三次会议审议通过的财政收支预算任务。

（一）财政收入决算情况。

2018 年，全县一般公共预算收入 343,231 万元，为预算的 100.9%，增长 11.3%；政府性基金预算收入 297,908 万元，为预算的 595.8%，增长 337.6%。

（二）财政支出决算情况。

2018年，全县一般公共预算支出579,672万元，为调整预算的94.4%，增长7.3%；政府性基金预算支出475,728万元，为调整预算的95.1%，增长598.7%。

二、财政收支平衡情况

根据现行财政体制和有关政策办理县与市的财政结算后，2018年一般公共预算收支平衡情况是：当年一般公共预算收入343,231万元，加上级补助收入251,431万元，上年结余25,612万元，调入预算稳定调节基金38,029万元，地方政府一般债务转贷收入25,870万元，一般公共预算收入总计684,173万元；当年一般公共预算支出579,672万元，上解支出36,464万元，债券转贷还本支出23,000万元，安排预算稳定调节基金10,883万元，一般公共预算支出总计650,019万元。收支品迭，全县2018年一般公共预算结转结余34,154万元。

2018年政府性基金预算收支平衡情况是：当年政府性基金预算收入297,908万元，加上级补助收入9,991万元，上年结余23,349万元，地方政府专项债务转贷收入198,140万元，政府性基金预算收入总计529,388万元；当年政府性基金预算支出475,728万元，上解支出20,850万元，专项债务还本支出8,140万元，政府性基金预算支出总计504,718万元。收支品迭，2018年政府性基金预算结余24,670万元。

以上报告的全县2018年财政收支正式决算结果，与年初报

告的 2018 年全县财政收支执行情况相比，由于办理收支对账和上下级结算，一般公共预算上级补助收入增加 65 万元，一般公共预算上解支出增加 184 万元，安排预算稳定调节基金减少 119 万元。

- 附件：1. 2018 年度金堂县一般公共预算收入决算表
2. 2018 年度金堂县一般公共预算支出决算功能分类表
3. 2018 年度金堂县一般公共预算转移性收支决算表
4. 2018 年度金堂县一般公共预算收入预算变动情况表
5. 2018 年度金堂县一般公共预算支出预算变动及结余、结转情况表
6. 2018 年度金堂县政府性基金预算收支及结余情况表
7. 2018 年度金堂县政府性基金预算转移性收支决算表
8. 2018 年度金堂县政府性基金预算收入预算变动情况表
9. 2018 年度金堂县政府性基金预算支出预算变动情况表

附件 1

2018 年度金堂县一般公共预算收入决算表

单位: 万元

科目编码	科目名称	决算数
	一般公共预算收入	343,231
101	税收收入	178,805
10101	增值税	40,666
10102	消费税	
10103	营业税	316
10104	企业所得税	10,551
10105	企业所得税退税	
10106	个人所得税(款)	7,421
10107	资源税	212
10109	城市维护建设税	6,851
10110	房产税	4,682
10111	印花税	5,454
10112	城镇土地使用税	15,479
10113	土地增值税	57,464
10114	车船税(款)	4,268
10115	船舶吨税(款)	
10116	车辆购置税(款)	
10117	关税(款)	
10118	耕地占用税(款)	4,995
10119	契税(款)	20,217
10120	烟叶税(款)	
10121	环境保护税(款)	229
10199	其他税收收入	
103	非税收入	164,426
10302	专项收入	8,661
10304	行政事业性收费收入	14,987
10305	罚没收入	7,531
10306	国有资本经营收入	70,563
10307	国有资源(资产)有偿使用收入	46,645
10308	捐赠收入	5,638
10309	政府住房基金收入	353
10399	其他收入(款)	10,048

附件 2

2018 年度金堂县一般公共预算支出决算功能分类表

单位：万元

科目编码	科目名称	决算数
	一般公共预算支出	579,672
201	一般公共服务支出	72,988
202	外交支出	
203	国防支出	535
204	公共安全支出	32,487
205	教育支出	114,585
206	科学技术支出	17,061
207	文化体育与传媒支出	6,888
208	社会保障和就业支出	74,314
210	医疗卫生与计划生育支出	33,249
211	节能环保支出	9,963
212	城乡社区支出	84,804
213	农林水支出	78,835
214	交通运输支出	15,315
215	资源勘探信息等支出	10,156
216	商业服务业等支出	3,571
217	金融支出	56
219	援助其他地区支出	974
220	国土海洋气象等支出	5,443
221	住房保障支出	13,313
222	粮油物资储备支出	1,539
229	其他支出(类)	1,374
232	债务付息支出	2,220
233	债务发行费用支出	2

附件 3

2018 年度金堂县一般公共预算转移性收支决算表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
一般公共预算收入	343,231	一般公共预算支出	579,672
上级补助收入	251,431	补助下级支出	
返还性收入	17,806	返还性支出	
所得税基数返还收入	5,797	所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还收入	1,175	成品油税费改革税收返还支出	
增值税税收返还收入	7,393	增值税税收返还支出	
消费税税收返还收入	6	消费税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返还收入	9,125	增值税“五五分享”税收返还支出	
其他返还性收入	-5,690	其他返还性支出	
一般性转移支付收入	109,390	一般性转移支付支出	
体制补助收入	4,470	体制补助支出	
均衡性转移支付收入	34,788	均衡性转移支付支出	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	3,683	县级基本财力保障机制奖补资金支出	
结算补助收入	7,970	结算补助支出	
资源枯竭型城市转移支付补助收入		资源枯竭型城市转移支付补助支出	
企业事业单位划转补助收入	72	企业事业单位划转补助支出	
成品油税费改革转移支付补助收入		成品油税费改革转移支付补助支出	
基层公检法司转移支付收入	1,554	基层公检法司转移支付支出	
城乡义务教育转移支付收入	12,119	城乡义务教育转移支付支出	
基本养老金转移支付收入		基本养老金转移支付支出	
城乡居民医疗保险转移支付收入		城乡居民医疗保险转移支付支出	
农村综合改革转移支付收入	7,023	农村综合改革转移支付支出	
产粮(油)大县奖励资金收入	1,825	产粮(油)大县奖励资金支出	
重点生态功能区转移支付收入		重点生态功能区转移支付支出	
固定数额补助收入	25,370	固定数额补助支出	
革命老区转移支付收入		革命老区转移支付支出	
民族地区转移支付收入		民族地区转移支付支出	
边疆地区转移支付收入		边疆地区转移支付支出	
贫困地区转移支付收入		贫困地区转移支付支出	
其他一般性转移支付收入	10,516	其他一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	124,235	专项转移支付支出	
一般公共服务	183	一般公共服务	
外交		外交	
国防	51	国防	
公共安全	140	公共安全	
教育	10,364	教育	
科学技术	895	科学技术	
文化体育与传媒	465	文化体育与传媒	
社会保障和就业	26,758	社会保障和就业	
医疗卫生与计划生育	14,946	医疗卫生与计划生育	

节能环保	8,256	节能环保	
城乡社区	667	城乡社区	
农林水	33,857	农林水	
交通运输	9,970	交通运输	
资源勘探信息等	12,946	资源勘探信息等	
商业服务业等	1,386	商业服务业等	
金融	2,120	金融	
国土海洋气象等	8	国土海洋气象等	
住房保障	833	住房保障	
粮油物资储备	200	粮油物资储备	
其他收入	190	其他支出	
下级上解收入		上解上级支出	36,464
体制上解收入		体制上解支出	16,490
专项上解收入		专项上解支出	19,974
待偿债置换一般债券上年结余			
上年结余	25,612		
调入资金		调出资金	
从政府性基金预算调入			
从国有资本经营预算调入			
从其他资金调入			
债务收入		债务还本支出	23,000
地方政府债务收入		地方政府一般债务还本支出	23,000
一般债务收入		地方政府一般债券还本支出	23,000
地方政府一般债券收入		地方政府向外国政府借款还本支出	
地方政府向外国政府借款收入		地方政府向国际组织借款还本支出	
地方政府向国际组织借款收入		地方政府其他一般债务还本支出	
地方政府其他一般债务收入			
债务转贷收入	25,870	债务转贷支出	
地方政府一般债务转贷收入	25,870	地方政府一般债券转贷支出	
地方政府一般债券转贷收入	25,870	地方政府向外国政府借款转贷支出	
地方政府向外国政府借款转贷收入		地方政府向国际组织借款转贷支出	
地方政府向国际组织借款转贷收入		地方政府其他一般债务转贷支出	
地方政府其他一般债务转贷收入			
国债转贷收入		增设预算周转金	
国债转贷资金上年结余		拨付国债转贷资金数	
国债转贷转补助数		国债转贷资金结余	
调入预算稳定调节基金	38,029	补充预算稳定调节基金	10,883
接受其他地区援助收入		援助其他地区支出	
接受其他省(自治区、直辖市、计划单列市)援助收入		援助其他省(自治区、直辖市、计划单列市)支出	
接受省内其他地市(区)援助收入		援助省内其他地市(区)支出	
接受市内其他县市(区)援助收入		援助市内其他县市(区)支出	
省补助计划单列市收入		计划单列市上解省支出	
计划单列市上解省收入		省补助计划单列市支出	
		待偿债置换一般债券结余	
		年终结余	34,154
		减:结转下年的支出	34,154
		净结余	
收入总计	684,173	支出总计	684,173

附件 4

2018 年度金堂县一般公共预算收入预算变动情况表

单位：万元

科目 编码	科目名称	预算数	变动项目			调整预 算数	
			上级专项调整数				增加(减少) 预算指标
			小计	企业上下划	其他		
	一般公共预算收入	337,400				337,400	
101	税收收入	232,400				232,400	
10101	增值税	42,250				42,250	
10102	消费税						
10103	营业税						
10104	企业所得税	10,400				10,400	
10105	企业所得税退税						
10106	个人所得税	4,680				4,680	
10107	资源税	65				65	
10109	城市维护建设税	6,500				6,500	
10110	房产税	3,250				3,250	
10111	印花税	6,000				6,000	
10112	城镇土地使用税	6,500				6,500	
10113	土地增值税	45,000				45,000	
10114	车船税	4,355				4,355	
10115	船舶吨税						
10116	车辆购置税						
10117	关税						
10118	耕地占用税	6,000				6,000	
10119	契税	97,400				97,400	
10120	烟叶税						
10121	环境保护税						
10199	其他税收收入						
103	非税收入	105,000				105,000	
10302	专项收入	7,000				7,000	
10304	行政事业性收费收入	18,000				18,000	
10305	罚没收入	6,000				6,000	
10306	国有资本经营预算收入						
10307	国有资源(资产)有偿使用收入	63,500				63,500	
10308	捐赠收入	4,000				4,000	
10309	政府住房基金收入	500				500	
10399	其他收入	6,000				6,000	

附件 5

2018 年度金堂县一般公共预算支出预算变动及结余、结转情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	变动项目																调整预算数	决算数	预算结余	结转下 年使用 数	
			小计	返还性收入	一般性转移支付	专项转移支付	上年结转使用数	调入资金	债务收入	债务转贷收入	动支预备费	科目调剂	本年短收安排	动用预算稳定调节基金	补助下级专款	补充预算稳定调节基金	省补助计划单列市	其他					
	一般公共预算支出	444,700	169,126	3,419	34,334	70,813	25,612			25,870				38,029		-11,002		-17,949	613,826	579,672	34,154	34,154	
201	一般公共服务支出	52,435	20,878			130	514						20,234						73,313	72,988	325	325	
202	外交支出																						
203	国防支出	235	308			51	6						251						543	535	8	8	
204	公共安全支出	22,213	11,726			140	1,024						10,562						33,939	32,487	1,452	1,452	
205	教育支出	106,342	15,032	-5	510	8,918	6,640			850		-2,213		571		-1,373		1,134	121,374	114,585	6,789	6,789	
206	科学技术支出	8,717	8,978			795	121						8,062						17,695	17,061	634	634	
207	文化与传媒支出	7,901	-540			253	713						-1,506						7,361	6,888	473	473	
208	社会保障和就业支出	56,821	17,972			12,753	834						4,385						74,793	74,314	479	479	
210	医疗卫生与计划生育支出	30,470	5,118			8,542	1,725						-5,149						35,588	33,249	2,339	2,339	
211	节能环保支出	9,851	2,740			1,615	1,159			2,020		-2,054							12,591	9,963	2,628	2,628	
212	城乡社区支出	31,958	57,084			462	181						56,441						89,042	84,804	4,238	4,238	
213	农林水支出	60,992	19,439			12,305	9,977						-2,843						80,431	78,835	1,596	1,596	
214	交通运输支出	21,693	-1,192			9,015							-10,207						20,501	15,315	5,186	5,186	

215	资源勘探信息等支出	2,763	11,649			11,926	563											14,412	10,156	4,256	4,256
216	商业服务业等支出	2,801	1,830			1,016	1,538											4,631	3,571	1,060	1,060
217	金融支出	3,500	-1,232			2,120	146											2,268	56	2,212	2,212
219	援助其他地区支出	960	14															974	974		
220	国土海洋气象等支出	5,056	387			8												5,443	5,443		
221	住房保障支出	8,370	4,943			574												13,313	13,313		
222	粮油物资储备支出	275	1,625				260											1,900	1,539	361	361
227	预备费	7,500	-7,500																		
229	其他支出(类)	3,847	-2,355	3,424	33,824	190	211			23,000											
232	债务付息支出		2,220																		
233	债务发行费用支出		2																		

附件 6

2018 年度金堂县政府性基金预算收支及结余情况表

单位：万元

科目编码	收入项目	决算数	上级补助收入	上年结余	债务转贷收入	科目编码	支出项目	决算数	上解上级支出	债务还本支出	科目编码	结余项目	年终结余
	政府性基金预算收入	297,908	9,991	23,349	198,140		政府性基金预算支出	475,728	20,850	8,140		政府性基金预算结余	24,670
1030166	核电站乏燃料处理处置基金收入					20610	核电站乏燃料处理处置基金支出				1030166	核电站乏燃料处理处置基金结余	
1030129	国家电影事业发展专项资金收入		171	28			国家电影事业发展专项资金相关支出	187			1030129	国家电影事业发展专项资金结余	12
1030149	大中型水库移民后期扶持基金收入			151		20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	54			1030149	大中型水库移民后期扶持基金结余	97
1030157	小型水库移民扶助基金收入						小型水库移民扶助基金相关支出				1030157	小型水库移民扶助基金结余	
1030168	可再生能源电价附加收入					21160	可再生能源电价附加收入安排的支出				1030168	可再生能源电价附加结余	
1030175	废弃电器电子产品处理基金收入					21161	废弃电器电子产品处理基金支出				1030175	废弃电器电子产品处理基金结余	
	国有土地使用权出让相关收入	246,856	6,925	7,950	198,140		国有土地使用权出让相关支出	429,482	12,291	8,140		国有土地使用权出让相关结余	9,958
	国有土地收益基金相关收入	10,380					国有土地收益基金相关支出	10,380				国有土地收益基金相关结余	
1030147	农业土地开发资金收入	163					农业土地开发资金相关支出		163		1030147	农业土地开发资金结余	
1030156	城市基础设施配套费收入	38,165		4,136			城市基础设施配套费相关支出	31,444	8,396		1030156	城市基础设施配套费结余	2,461
1030178	污水处理费收入	2,342		100			污水处理费相关支出	2,336			1030178	污水处理费结余	106
1030150	大中型水库库区基金收入		179	96			大中型水库库区基金相关支出				1030150	大中型水库库区基金结余	275

1030152	三峡水库库区基金收入				21367	三峡水库库区基金支出				1030152	三峡水库库区基金结余	
1030158	国家重大水利工程建设基金收入					国家重大水利工程建设基金相关支出				1030158	国家重大水利工程建设基金结余	
	海南省高等级公路车辆通行附加费相关收入					海南省高等级公路车辆通行附加费相关支出					海南省高等级公路车辆通行附加费相关结余	
	车辆通行费相关收入					车辆通行费相关支出					车辆通行费相关结余	
1030115	港口建设费收入					港口建设费相关支出				1030115	港口建设费结余	
1030106	铁路建设基金收入				21464	铁路建设基金支出				1030106	铁路建设基金结余	
1030171	船舶油污损害赔偿基金收入				21468	船舶油污损害赔偿基金支出				1030171	船舶油污损害赔偿基金结余	
1030110	民航发展基金收入				21469	民航发展基金支出				1030110	民航发展基金结余	
1030102	农网还贷资金收入				21562	农网还贷资金支出				1030102	农网还贷资金结余	
1030121	旅游发展基金收入			16	21660	旅游发展基金支出				1030121	旅游发展基金结余	16
1030153	中央特别国债经营基金收入				2170402	中央特别国债经营基金支出				1030153	中央特别国债经营基金结余	
1030154	中央特别国债经营基金财务收入				2170403	中央特别国债经营基金财务支出				1030154	中央特别国债经营基金财务结余	
1030180	彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用				22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出				1030180	彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用结余	
1030155	彩票公益金收入		2,716	1,125		彩票公益金相关支出	1,971			1030155	彩票公益金结余	1,870
	其他政府性基金相关收入	2		9,747		其他政府性基金相关支出	-126				其他政府性基金相关结余	9,875

附件 7

2018 年度金堂县政府性基金预算转移性收支决算表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	297,908	政府性基金预算支出	475,728
政府性基金预算上级补助收入	9,991	政府性基金预算补助下级支出	
政府性基金预算下级上解收入		政府性基金预算上解上级支出	20,850
待偿债置换专项债券上年结余			
政府性基金预算上年结余	23,349		
政府性基金预算调入资金		政府性基金预算调出资金	
一般公共预算调入			
调入专项收入			
其他调入资金			
债务收入		债务还本支出	8,140
地方政府债务收入		地方政府专项债务还本支出	8,140
专项债务收入			
债务转贷收入	198,140	债务转贷支出	
地方政府专项债务转贷收入	198,140		
政府性基金预算省补助计划单列市收入		政府性基金预算计划单列市上解省支出	
政府性基金预算计划单列市上解省收入		政府性基金预算省补助计划单列市支出	
		待偿债置换专项债券结余	
		政府性基金预算年终结余	24,670
收 入 总 计	529,388	支 出 总 计	529,388

附件 8

2018 年度金堂县政府性基金预算收入预算变动情况表

单位：万元

科目编码	预算科目	预算数	增加(减少) 预算指标	调整预算数
	政府性基金预算收入	50,000		50,000
1030102	农网还贷资金收入			
1030106	铁路建设基金收入			
1030110	民航发展基金收入			
1030112	海南省高等级公路车辆通行附加费收入			
1030115	港口建设费收入			
1030121	旅游发展基金收入			
1030129	国家电影事业发展专项资金收入			
1030146	国有土地收益基金收入	1,000		1,000
1030147	农业土地开发资金收入	500		500
1030148	国有土地使用权出让收入	31,500		31,500
1030149	大中型水库移民后期扶持基金收入			
1030150	大中型水库库区基金收入			
1030152	三峡水库库区基金收入			
1030153	中央特别国债经营基金收入			
1030154	中央特别国债经营基金财务收入			
1030155	彩票公益金收入			
1030156	城市基础设施配套费收入	15,000		15,000
1030157	小型水库移民扶助基金收入			
1030158	国家重大水利工程建设基金收入			
1030159	车辆通行费			
1030166	核电站乏燃料处理处置基金收入			
1030168	可再生能源电价附加收入			
1030171	船舶油污损害赔偿基金收入			
1030175	废弃电器电子产品处理基金收入			
1030178	污水处理费收入	2,000		2,000
1030180	彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用			
1030199	其他政府性基金收入			
10310	专项债券对应项目专项收入			

附件 9

2018 年度金堂县政府性基金预算支出预算变动情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	变动项目						调整预算数	决算数
			小计	专项补助	动用上年结余	债务转贷收入	本年短收安排	其他		
	政府性基金预算支出	50,000	450,398	9,991	23,349	198,140	247,908	-28,990	500,398	475,728
206	科学技术支出									
20610	核电站乏燃料处理处置基金支出									
207	文化体育与传媒支出		199	171	28				199	187
20707	国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出		199	171	28				199	187
208	社会保障和就业支出		151		151				151	54
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出		151		151				151	54
20823	小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出									
211	节能环保支出									
21160	可再生能源电价附加收入安排的支出									
21161	废弃电器电子产品处理基金支出									
212	城乡社区支出	30,000	453,838	6,925	12,186	198,140	247,906	-11,319	483,838	471,313
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	30,000	407,111	6,925	7,950	198,140	215356	-21,260	437,111	427,153
21210	国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出		10,380				9380	1,000	10,380	10,380
21211	农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出						-337	337		
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出		33,905		4,136		23165	6,604	33,905	31,444
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出		2,442		100		342	2,000	2,442	2,336
213	农林水支出		275	179	96				275	
21366	大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出		275	179	96				275	

21367	三峡水库库区基金支出									
21369	国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出									
214	交通运输支出									
21460	海南省高等级公路车辆通行附加费及对应专项债务收入安排的支出									
21462	车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出									
21463	港口建设费及对应专项债务收入安排的支出									
21464	铁路建设基金支出									
21468	船舶油污损害赔偿基金支出									
21469	民航发展基金支出									
215	资源勘探信息等支出									
21562	农网还贷资金支出									
216	商业服务业等支出		16		16				16	
21660	旅游发展基金支出		16		16				16	
217	金融支出									
21704	金融调控支出									
2E+06	中央特别国债经营基金支出									
2E+06	中央特别国债经营基金财务支出									
229	其他支出	20,000	-6,410	2,716	10,872		2	-20,000	13,590	1,845
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	20,000	-10,251		9,747		2	-20,000	9,749	-126
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出									
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出		3,841	2,716	1,125				3,841	1,971
232	债务付息支出		2,328					2,328	2,328	2,328
233	债务发行费用支出		1					1	1	1