

三门峡经济开发区 2018 年财政收支决算 (草案)

三门峡经济开发区财政局编制

二〇一九年八月

目 录

一、2018年财政收支决算（草案）编制说明	1
二、2018年财政收支决算报表	
（一）2018年开发区一般公共预算收入决算表	6
（二）2018年开发区一般公共预算支出决算表	7
（三）2018年开发区一般公共预算支出结余、结转情况表	8
（四）2018年开发区一般公共预算收支决算平衡表	18
（五）2018年开发区政府性基金支出决算表	21
（六）2018年开发区政府性基金收支决算平衡表	23

关于2018年开发区财政收支决算(草案)的说明

2018年开发区预算执行情况已向主任办公会报告,财政收支决算编制完毕后,与预算执行数略有变化,主要是由于财政结算单调整,按会计制度调整了一些支出,现将财政收支决算整体情况说明如下:

一、一般公共预算收支决算情况

(一)一般公共预算收入完成情况

2018年一般公共预算年初预算为22400万元,实际完成一般公共预算收入24017万元,比上年同期增收4010万元,增长20%。其中:税收收入21604万元,为年预算的108%,同比增收5783万元,增长36.6%,占一般公共预算收入的比重为90%;非税收入2413万元,为年预算的100.5%,同比减收1773万元,下降42.4%,占一般公共预算收入的比重为10%(详见附表1)。

一般公共预算收入分部门完成情况

1、国税部门完成12508万元,比上年同期的9710万元增收2798万元,增长28.8%;

2、地税部门完成9096万元,比上年同期的6111万元增收2985万元,增长48.8%;

3、财政部门完成2413万元,比上年同期的4186万元减收1773万元,下降42.4%。

收入结构情况

税收收入完成 21604 万元，同比增长 36.6%，占一般公共预算收入的比重为 90%，其中：主体税种收入 15498 万元，同比增收 3905 万元，增长 33.7%；小税种收入 6106 万元，同比增收 1878 万元，增长 44.4%。

非税收入完成 2413 万元，同比下降 42.4%，占一般公共预算收入的比重为 10%。

2018 年开发区一般公共预算收入主要项目执行情况：

- 1、国内增值税完成 10147 万元，同比增长 34.2%；
- 2、营业税完成 17 万元；
- 3、企业所得税完成 2973 万元，同比增长 20.7%；
- 4、个人所得税完成 977 万元，同比增长 70.2%；
- 5、资源税完成 166 万元；
- 6、城市维护建设税完成 1384 万元，同比增长 41.1%；
- 7、房产税完成 1158 万元，同比增长 78.2%；
- 8、印花税完成 756 万元，同比增长 195.3%；
- 9、城镇土地使用税完成 1614 万元，同比增长 122.3%；
- 10、土地增值税完成 917 万元，同比下降 15.5%；
- 11、车船税完成 1495 万元，同比增长 85.3%；
- 12、教育费附加收入完成 586 万元，同比增长 40.9%；
- 13、文化事业建设费收入完成 29 万元，同比增长 16%；

14、国有资源有偿使用收入完成 1798 万元，同比下降 50.7%。

（二）一般公共预算支出完成情况

2018 年年初支出预算为 25340 万元，全年调整支出预算为 26768 万元，实际完成一般公共预算支出 26768 万元，比上年增长 1582 万元，增长 6.3%（详见附表 2、附表 3）。

主要项目执行情况：

- 1、一般公共服务支出 9067 万元，同比增长 8.8%；
- 2、公共安全支出 593 万元，同比增长 34.2%；
- 3、教育支出 5230 万元，与上年持平；
- 4、科技支出 813 万元，同比增长 25.1%；
- 5、文化体育与传媒支出 9 万元，同比下降 85%；
- 6、社会保障与就业支出 1742 万元，同比增长 44%；
- 7、医疗卫生与计划生育支出 1237 万元，同比增长 35.3%；
- 8、节能环保支出 900 万元，同比增长 4.3%；
- 9、城乡社区事务支出 4652 万元，同比增长 184%；
- 10、农林水支出 1980 万元，同比增长 0.5%；
- 11、商业服务业等支出 5 万元；
- 12、住房保障支出 540 万元，同比下降 85.3%。

（三）一般公共预算收支决算平衡情况

2018 年，一般公共预算各项收入总计 33461 万元，其中：

一般公共预算收入 24017 万元，加上上级补助收入 8767 万元，调入预算稳定基金 677 万元。

一般公共预算各项支出总计 33461 万元，其中：一般公共预算支出 26768 万元，上解上级支出 5076 万元，安排预算稳定调节基金 1617 万元（详见附表 4）。

二、政府性基金收支决算情况

（一）政府性基金收入完成情况

开发区 2018 年没有政府性基金收入预算，全年政府性基金收入为零。

（二）政府性基金支出完成情况

2018 年，年初政府性基金支出预算为零，执行中加上中央、省、市专项补助等因素，调整后政府性基金预算支出预算为 1908 万元，实际完成 1908 万元，为调整预算的 100%，比上年减少 1728 万元，下降 47.5%（详见附表 5）。

主要项目支出完成情况：

1、社会保障和就业支出 469 万元，为调整预算的 100%，增长 9.8%，主要是移民补助和基础设施建设和经济发展支出。

2、城乡社区事务支出 1390 万元，为调整预算的 100%，主要是国有土地出让收入安排的支出 723 万元、国有土地收益基金收入安排的支出 482 万元和农业土地开发资金安排的支出 185 万元。

3、其它支出 49 万元，为调整预算的 100%，增长 700%，主要是上级拨付的彩票公益金补助的社会公益事业项目资金。

（三）政府性基金收支决算平衡情况

2018 年，政府性基金预算各项收入总计 1908 万元，其中：上级补助收入 1908 万元；政府性基金预算支出总计 1908 万元（详见附表 6）。

2018 年开发区一般公共预算收入决算表

单元：万元

项 目	年初 预算数	执行数	执行数 为预算 数的%	比上年 增长%
税收收入	20,000	21,604	108.0	36.6
增值税	9,922	10,147	102.3	34.2
营业税		17		41.7
企业所得税	3,227	2,973	92.1	20.7
个人所得税	751	977	130.1	70.2
资源税		166		
城市维护建设税	1,285	1,384	107.7	41.1
房产税	851	1,158	136.1	78.2
印花稅	335	756	225.7	195.3
城镇土地使用税	951	1,614	169.7	122.3
土地增值税	1,421	917	64.5	-15.5
车船税	1,057	1,495	141.4	85.3
耕地占用税	200			
非税收入	2,400	2,413	100.5	-42.4
专项收入	500	615	123.0	39.5
行政事业性收费收入				-100.0
罚没收入	20			
国有资源(资产)有偿使用 收入	1,880	1,798	95.6	-50.7
合 计	22,400	24,017	107.2	20.0

2018 年开发区一般公共预算支出决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初预算数	决算数	为预算%	比上年增长%
一般公共预算支出	25340	26768	105.6	6.3
一般公共服务	9020	9067	100.5	8.8
公共安全	490	593	121.0	34.2
教育	6538	5230	80.0	—
科学技术	813	813	100.0	25.1
文化体育与传媒	67	9	13.4	-85.0
社会保障与就业	1339	1742	130.1	44.0
医疗卫生	1012	1237	122.2	35.3
节能环保	955	900	94.2	4.3
城乡社区事务	1813	4652	256.6	184.0
农林水事务	2463	1980	80.4	0.5
资源勘探信息等事务				-100.0
商业服务业等事务		5		—
国土资源气象等事务	30			-100.0
住房保障支出	300	540	180.0	-85.3
粮油物资储备管理事务				
债务付息支出				
其他支出	500			-100.0

2018年开发区一般公共预算支出结余、结转情况表

单位：万元

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
一般公共预算支出	25,352	26,768	26,768	
一般公共服务支出	9,020	9,067	9,067	
人大事务				
政协事务				
政府办公厅(室)及相关机构事务	7,068	6,684	6,684	
发展与改革事务		16	16	
统计信息事务	20	50	50	
财政事务	205	81	81	
税收事务	45			
审计事务		25	25	
海关事务				
人力资源事务	1,050			
纪检监察事务	60	53	53	
商贸事务	430	1,787	1,787	
知识产权事务				
工商行政管理事务	18	23	23	
质量技术监督与检验检疫事务	33	23	23	
民族事务				
宗教事务	1	15	15	
港澳台侨事务				

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
档案事务				
民主党派及工商联事务		30	30	
群众团体事务	20	3	3	
党委办公厅(室)及相关机构事务	50	226	226	
组织事务		51	51	
宣传事务		-		
统战事务		-		
对外联络事务				
其他共产党事务支出	20			
其他一般公共服务支出				
外交支出				
外交管理事务				
驻外机构				
对外援助				
国际组织				
对外合作与交流				
对外宣传		-		
边界勘界联检				
其他外交支出				
国防支出				
现役部队				
国防科研事业				
专项工程				

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
国防动员				
其他国防支出				
公共安全支出	490	593	593	
武装警察	109	131	131	
公安	370	448	448	
国家安全	-			
检察	-			
法院				
司法	11	14	14	
监狱				
强制隔离戒毒				
国家保密				
缉私警察				
海警				
其他公共安全支出				
教育支出	6,538	5,230	5,230	
教育管理事务	-			
普通教育	5,680	4,751	4,751	
职业教育				
成人教育				
广播电视教育				
留学教育				
特殊教育				

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
进修及培训	80	80	80	
教育费附加安排的支出	778	383	383	
其他教育支出		16	16	
科学技术支出	813	813	813	
科学技术管理事务		159	159	
基础研究				
应用研究				
技术与研究与开发	783	624	624	
科技条件与服务				
社会科学				
科学技术普及				
科技交流与合作				
科技重大项目				
其他科学技术支出	30	30	30	
文化体育与传媒支出	67	9	9	
文化	30	9	9	
文物				
体育				
新闻出版广播影视				
其他文化体育与传媒支出	37			
社会保障和就业支出	1,339	1,742	1,742	
人力资源和社会保障管理事务				
民政管理事务	19	14	14	

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
补充全国社会保障基金				
行政事业单位离退休	500	591	591	
企业改革补助				
就业补助		16	16	
抚恤	130	214	214	
退役安置	11	16	16	
社会福利	340	566	566	
残疾人事业	20	21	21	
自然灾害生活救助	10			
红十字事业				
最低生活保障	100	74	74	
临时救助	1	4	4	
特困人员供养	9	17	17	
补充道路交通事故社会救助基金				
其他生活救助	5	1	1	
财政对社会保险基金的补助	184	206	206	
财政对其他社会保险基金的补助				
其他社会保障和就业支出	10	2	2	
医疗卫生与计划生育支出	1,012	1,237	1,237	
医疗卫生与计划生育管理事务	90	190	190	
公立医院				
基层医疗卫生机构	18	44	44	
公共卫生	230	277	277	

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
中医药				
计划生育事务	130	126	126	
食品和药品监督管理事务	146	182	182	
行政事业单位医疗	220	215	215	
财政对基本医疗保险基金的补助	151	146	146	
医疗救助	25	51	51	
优抚对象医疗	2	6	6	
其他医疗卫生与计划生育支出				
节能环保支出	955	900	900	
环境保护管理事务	25			
环境监测与监察				
污染防治	897	857	857	
自然生态保护				
天然林保护				
退耕还林	24			
风沙荒漠治理				
退牧还草				
已垦草原退耕还草				
能源节约利用	9	43	43	
污染减排				
可再生能源				
循环经济				
能源管理事务				

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
其他节能环保支出				
城乡社区支出	1,813	4,652	4,652	
城乡社区管理事务	721	1,252	1,252	
城乡社区规划与管理	10			
城乡社区公共设施	900	400	400	
城乡社区环境卫生	180	-		
建设市场管理与监督	2	-		
其他城乡社区支出		3,000	3,000	
农林水支出	2,463	1,980	1,980	
农业	2,099	1,703	1,703	
林业	1	40	40	
水利	3	7	7	
南水北调				
扶贫				
农业综合开发				
农村综合改革	360	230	230	
普惠金融发展支出		-		
目标价格补贴				
其他农林水支出				
交通运输支出				
公路水路运输				
铁路运输				
民用航空运输				

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
成品油价格改革对交通运输的补贴				
邮政业支出				
车辆购置税支出				
其他交通运输支出				
资源勘探信息等支出	12			
- 资源勘探开发		-		
- 制造业		-		
建筑业				
工业和信息产业监管				
安全生产监管				
国有资产监管	4			
支持中小企业发展和管理支出	8			
其他资源勘探信息等支出				
商业服务业等支出		5	5	
商业流通事务				
旅游业管理与服务支出				
- 涉外发展服务支出		- 5	5	
其他商业服务业等支出				
金融支出				
金融部门行政支出				
金融部门监管支出				
金融发展支出				
金融调控支出				

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
其他金融支出				
援助其他地区支出				
一般公共服务				
教育				
文化体育与传媒				
医疗卫生	-			
节能环保	-			
农业				
交通运输				
住房保障				
其他支出				
国土海洋气象等支出	30			
国土资源事务	30			
海洋管理事务				
测绘事务				
地震事务				
气象事务	-			
其他国土海洋气象等支出				
住房保障支出	300	540	540	
保障性安居工程支出	200	342	342	
住房改革支出	100	198	198	
城乡社区住宅				
粮油物资储备支出				

科目名称	当年财力安排	调整 预算数	决算数	预算 结余
粮油事务				
物资事务				
能源储备				
粮油储备				
重要商品储备				
预备费	500			
其他支出(类)				
年初预留				
其他支出(款)				
债务付息支出				
中央政府国内债务付息支出				
中央政府国外债务付息支出				
地方政府一般债务付息支出				
债务发行费用支出				
中央政府国内债务发行费用支出				
中央政府国外债务发行费用支出				
地方政府一般债务发行费用支出				

2018年开发区一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
一般公共预算收入	24017	一般公共预算支出	26768
上级补助收入	8767	补助下级支出	
返还性收入	2076	返还性支出	
所得税基数返还收入	147	所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还收入		成品油税费改革税收返 还支出	
增值税税收返还收入	22	增值税税收返还支出	
消费税税收返还收入		消费税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返 还收入	1907	增值税“五五分享”税收 返还支出	
其他返还性收入		其他返还性支出	
一般性转移支付收入	1933	一般性转移支付支出	
体制补助收入		体制补助支出	
均衡性转移支付收入	1048	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		县级基本财力保障机制 奖补资金支出	
结算补助收入	200	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		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		基层公检法司转移支付 支出	
城乡义务教育转移支付收入	60	城乡义务教育转移支付 支出	
基本养老金转移支付收入	153	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		农村综合改革转移支付 支出	
产粮(油)大县奖励资金收入		产粮(油)大县奖励资金 支出	

项目	决算数	项目	决算数
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	283	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	189	其他一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	4758	专项转移支付支出	
一般公共服务	30	一般公共服务	
外交		外交	
国防		国防	
公共安全		公共安全	
教育	17	教育	
科学技术	167	科学技术	
文化体育与传媒	9	文化体育与传媒	
社会保障和就业	144	社会保障和就业	
医疗卫生与计划生育	185	医疗卫生与计划生育	
节能环保	27	节能环保	
城乡社区事务	3800	城乡社区	
农林水事务	32	农林水	
交通运输		交通运输	
资源勘探信息等		资源勘探信息等	
商业服务业等	5	商业服务业等	
金融		金融	
国土海洋气象等		国土海洋气象等	
住房保障	342	住房保障	
粮油物资储备		粮油物资储备	
其他收入		其他支出	
下级上解收入		上解上级支出	5076
体制上解收入		体制上解支出	751
专项上解收入		专项上解支出	4325
待偿债置换一般债券上年结余			
上年结余			
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			

项目	决算数	项目	决算数
从其他资金调入			
债务收入		债务还本支出	
地方政府债务收入		地方政府一般债务还本支出	
一般债务收入		地方政府一般债券还本支出	
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		债务转贷支出	
地方政府一般债务转贷收入		地方政府一般债券转贷支出	
地方政府一般债券转贷收入		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	677	补充预算稳定调节基金	1617
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	
		减:结转下年的支出	
		净结余	
收 入 总 计	33461	支 出 总 计	33461

2018 年开发区政府性基金支出决算表

单位：万元

预 算 科 目	年初 预算数	调整 预算数	决算数	为调整 预算%	比上年 增长%
一般公共事务					
商贸事务					
教育					
地方教育附加安排的支出					
文化体育与传媒					
文化事业建设费安排的支出					
社会保障和就业		469	469	100	9.8
移民补助		272	272	100	
基础设施建设和经济发展		197	197	100	
城乡社区事务		1390	1390	100	-56.6
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		723	723	100	-50
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出		482	482	100	
农业土地开发资金对应专项债务收入安排的支出		185	185	100	
农林水事务					
育林基金支出					
大中型水库库区基金支出					
交通运输					
车辆通行费安排的支出					
资源勘探电力信息					

预 算 科 目	年初 预算数	调整 预算数	决算数	为调整 预算%	比上年 增长%
散装水泥专项资金支出					
新型墙体材料专项基金支出					
其他支出		49	49	100	700
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出		49	49	100	700
其他政府性基金支出					
合 计		1908	1908	100	-47.5

2018 年开发区政府性基金收支决算平衡表

单位：万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
政府性基金收入		政府性基金支出	1,908
政府性基金上级补助收入	1,908	政府性基金补助下级支出	
政府性基金下级上解收入		政府性基金上解上级支出	
待偿债置换专项债券上年结余			
政府性基金上年结余			
政府性基金调入资金		政府性基金调出资金	
一般公共预算调入			
调入专项收入			
其他调入			
债务收入		债务还本支出	
地方政府债务收入		地方政府专项债务还本支出	
专项债务收入			
债务转贷收入		债务转贷支出	
地方政府专项债务转贷收入			
政府性基金省补助计划单列市收入		政府性基金计划单列市上解省支出	
政府性基金计划单列市上解省收入		政府性基金省补助计划单列市支出	
		待偿债置换专项债券结余	
		政府性基金年终结余	
收 入 总 计	1,908	支 出 总 计	1,908