

# 2018 年 云浮市 政府预算公开

# 目 录

- 第一部分 预算报告
- 第二部分 预算草案报表
- 第三部分 相关说明

# 第一部分 预算报告

市六届人大三次会议文件（三）

## 云浮市 2017 年预算执行情况和 2018 年预算草案的报告

——2018 年 1 月 17 日在云浮市第六届人民代表大会  
第三次会议上

云浮市财政局局长 李伟忠

各位代表：

受市人民政府委托，现将云浮市 2017 年预算执行情况和 2018 年预算草案提请市六届人大三次会议审议。

### 一、2017 年预算执行情况

#### （一）一般公共预算执行情况。

##### 1. 全市一般公共预算执行情况。

##### （1）收入预算执行情况。

2017 年全市一般公共预算收入完成 574875 万元（快报数，下同），增长 0.11%（按可比口径增长 2.1%），完成调整预算的 109.61%。

按主要税种划分。增值税完成 92347 万元，增长 33.07%；企业所得税完成 25159 万元，增长 14.16%；个人所得税完成

35771 万元，增长 52.25%。

**按税收与非税收入占比划分。**税收收入完成 341477 万元，增长 3.16%，非税收入完成 233398 万元，下降 4.03%，非税占比为 40.60%。

**按预算级次划分。**全市、市本级、县级一般公共预算收入分别增长 0.11%、增长 4.10%、下降 1.24%，市本级、县级占全市收入的比重分别是 26.36%、73.64%。

## **(2) 支出预算执行情况。**

2017 年全市一般公共预算支出完成 1824901 万元，增长 10.65%，主要执行情况如下：

一般公共服务支出 253222 万元，增长 23.50%；国防支出 2188 万元，增长 5.70%；公共安全支出 83461 万元，增长 5.30%；教育支出 372618 万元，增长 6.88%；科学技术支出 36480 万元，增长 26.54%；文化体育与传媒支出 33392 万元，增长 47.59%；社会保障和就业支出 256316 万元，增长 3.51%；医疗卫生与计划生育支出 268471 万元，下降 7.92%；节能环保支出 22215 万元，增长 6.66%；城乡社区支出 77979 万元，增长 40.51%；农林水支出 171211 万元，增长 23.74%；交通运输支出 74005 万元，增长 49.15%；资源勘探信息等支出 43017 万元，增长 119.72%；商业服务业等支出 5095 万元，下降 9.07%；金融支出 13488 万元，增长 19.94%；国土海洋气象等支出 16367 万元，增长 73.99%；住房保障支出 35748

万元，下降 12.66%；粮油物资储备支出 8720 万元，增长 18.30%；债务付息支出 17300 万元；债务发行费用支出 128 万元；其他支出 33480 万元，下降 38.82%。

### （3）收支平衡情况。

2017 年全市一般公共预算收入加上转移性收入 1387976 万元（其中：上级补助收入 1006491 万元、调入资金 176313 万元、债务转贷收入 205172 万元）后，收入总计 1962851 万元。全市一般公共预算支出加上转移性支出 111924 万元（其中：上解上级支出 43657 万元、债务还本支出 68267 万元）后，支出总计 1936825 万元。收支相抵结余 26026 万元，按预算法规定结余补充到预算稳定调节基金。

## 2. 市本级（含新区）一般公共预算执行情况。

### （1）收入预算执行情况。

2017 年市本级（含新区）一般公共预算收入完成 151516 万元，增长 4.10%（按可比口径增长 6.2%），完成调整预算的 102.76%。收入主要结构如下：税收收入 98078 万元，增长 5.31%；非税收入 53438 万元，增长 1.96%，非税占比为 35.27%。

### （2）支出预算执行情况。

2017 年市本级（含新区）一般公共预算支出完成 297524 万元，增长 2.70%。主要执行情况如下：

一般公共服务支出 40689 万元，增长 4.10%；国防支出 696 万元，增长 23.84%；公共安全支出 26902 万元，下降

8.48%；教育支出 35789 万元，增长 35.30%；科学技术支出 18738 万元，增长 74.89%；文化体育与传媒支出 13592 万元，增长 178.41%；社会保障和就业支出 26317 万元，下降 44.98%；医疗卫生支出 16864 万元，增长 20.68%；节能环保支出 3892 万元，增长 18.59%；城乡社区支出 8235 万元，下降 59.08%；农林水事务支出 9175 万元，下降 48.32%；交通运输支出 26698 万元，增长 13.16%；资源勘探信息等支出 26446 万元，增长 293.13%；商业服务业等支出 679 万元，下降 57.64%；金融支出 13488 万元，增长 19.95%，国土海洋气象等支出 3309 万元，增长 10.12%；住房保障支出 14986 万元，下降 23.59%；粮油物资储备支出 2254 万元，增长 11.75%；债务付息支出 3618 万元；其他支出 5157 万元，增长 5.81%。

### （3）收支平衡情况。

2017 年市本级（含新区）一般公共预算收入加上转移性收入 197124 万元（其中：上级补助收入 162707 万元、下级上解收入 570 万元、调入资金 33627 万元、债务转贷收入 220 万元）后，收入总计 348640 万元。市本级（含新区）一般公共预算支出加上转移性支出 39272 万元（其中：补助下级支出 21979 万元、上解上级支出 17073 万元、债务还本支出 220 万元）后，支出总计 336796 万元。收支相抵结余 11844 万元（其中：市直 4861 万元，新区 6983 万元），按预算法规定结余补充到预算稳定调节基金。

## **(二) 政府性基金预算执行情况**

### **1. 全市政府性基金预算执行情况。**

2017 年全市政府性基金收入完成 425807 万元，完成调整预算的 107.63%，加上转移性收入 207926 万元（其中：上级补助收入 33863 万元、上年结余 81121 万元、调入资金 20000 万元、债务转贷收入 72942 万元）后，政府性基金收入总计 633733 万元。全市政府性基金支出 347690 万元，加上转移性支出 177282 万元（其中：调出资金 66017 万元、债务还本支出 111265 万元）后，政府性基金支出总计 524972 万元。收支相抵结余 108761 万元。

### **2. 市本级（含新区）政府性基金预算执行情况。**

2017 年市本级（含新区）政府性基金收入完成 150627 万元，完成调整预算的 101.32%，加上转移性收入 29536 万元（其中：上级补助收入 3263 万元、上年结余 4142 万元、调入资金 20000 万元、债务转贷收入 2131 万元）后，政府性基金收入总计 180163 万元。市本级（含新区）政府性基金支出 86714 万元，加上转移性支出 28862 万元（其中：补助下级支出 26731 万元、债务还本支出 2131 万元）后，政府性基金支出总计 115576 万元。收支相抵结余 64587 万元（其中：市直 27889 万元，新区 36698 万元）。

## **(三) 国有资本经营预算执行情况。**

### **1. 全市国有资本经营预算执行情况。**

2017 年全市国有资本经营收入 7011 万元，完成调整预

算的 100%（主要是国有企业入股分红收入），加上上年结转，收入总计 7089 万元。2017 年全市国有资本经营支出总计 6976 万元，主要用于解决历史遗留问题及改革成本支出、国有企业资本金注入、其他国有资本经营预算支出和转移性支出。收支相抵结余 113 万元。

## **2. 市本级国有资本经营预算执行情况。**

2017 年市本级国有资本经营收入总计 4077 万元，完成调整预算的 100.08%。2017 年市本级国有资本经营支出总计 4077 万元，市本级国有资本经营预算实现收支平衡。

### **（四）社会保险基金预算执行情况。**

2017 年全市社会保险基金预算收入完成 526363 万元，增长 23%，完成调整预算的 102%。2017 年全市社会保险基金预算支出 468909 万元，增长 39%。本年收支结余 57454 万元，年末滚存结余 650228 万元。

### **（五）地方政府债务情况。**

#### **1. 2017 年全市政府债务限额情况。**

按照新《预算法》和《财政部关于对地方政府债务实行限额管理的实施意见》（财预〔2017〕225 号）有关规定，地方政府性债务余额实行限额管理，年度地方政府债务限额等于上年地方政府债务限额加上新增债务限额。2017 年省财政厅核定我市（含省直管县）2017 年末地方政府债务限额为 1735857 万元，其中 2017 年当年新增政府债券限额 170000 万元（罗定市 60000 万元，新兴县 53000 万元，郁南县 57000 万元）。



## 2. 2017 年全市政府债务余额情况。

2017 年末我市(含省直管县)地方政府债务余额 1418634 万元，比 2016 年末减少 91771 万元，政府债务余额未超限额。2017 年当年新增政府债券金额 170000 万元，由取得债券所在地财政部门按规定编制预算调整报告提交当地人大常委会审议批准，按照财政部要求用于省市重点工程和重大公益性项目支出。

## 二、2017年预算执行工作取得的成效

2017年，财政部门积极落实市委、市政府的决策部署，在市人大、市政协的监督支持下，迎难而上，奋力拼搏，预算执行工作在以下九个方面取得了新的成效，开创了崭新局面。

**(一) 市直财政收入管理工作迈上新台阶。**2017年，市直一般公共预算收入完成13.1亿元，增长5.11%，非税占比36.88%，各项指标均位居全市前列，收入质量和规范管理取得“双丰收”，财政工作迈上新台阶。

**(二) 市本级财政收入总量实现新突破。**自2017年8月份起，我市建立市直与新区、云安区的财政分成体制，使市本级一般公共预算收入总量大幅增长，全年完成15.15亿元，成功摆脱全省末位，超越汕尾市，做大做强市本级经济取得明显成效。

**(三) 全市财政支出结构得到进一步优化。**坚持保民生、促发展，全市教育、社会保障和就业等民生类支出达132.07亿元，占全市一般公共预算支出比重达72.37%。八项支出完

成137.08亿元，同比增长7.32%，有效拉动了全市GDP增长。

**（四）政府采购和投资评审改革不断深化。**围绕全市中心工作，进一步简化政府采购工作流程，规范政府采购行为，激发政府采购发展新动能。完善财政投资评审工作机制，建立财政投资重点项目“绿色通道”，投资评审效率得到进一步提高。

**（五）“放管服”改革取得实质性成效。**紧紧围绕“简政放权、放管结合、优化服务”的总体要求，持续释放减负红利。财政部门作为非税征管机关，全年免征涉企行政事业性收费多达34项，共减免金额6055万元，助推实体经济“轻装前行”。

**（六）财政事权支出责任得到合理理顺。**梳理各项政策配套和奖补项目，合理理顺市县两级事权支出责任。预计从2018年起，理顺事权支出责任后市本级每年可减少支出约0.66亿元，节省资金将重点保障市中心城区基础设施和民生方面投入。

**（七）财政资金统筹力度得到进一步加强。**根据中央和省关于加大资金统筹和盘活存量的要求，组织开展了盘活市直存量资金工作。对涉及清理范围的结余结转资金，一律收回财政重新安排，加大资金统筹力度，将有限的财政资金用在刀刃上。

**（八）政府债务风险得到有效防范化解。**坚持稳中求进工作总基调，采取切实有效措施，严格控制新增债务，积极消化存量债务，依法依规妥善处置政府隐性债务，2017年市

本级政府债务余额比 2016 年减少 22.64 亿元，有效化解了市本级政府债务风险。

**（九）财政信息一体化建设正式拉开帷幕。**积极推进财税体制改革，适应大数据时代及新预算法管理要求，构建预算编制、预算执行、预算绩效、预算监管等各个环节的一体化系统，正式设立云浮市财政数据信息中心，数字财政迈上新里程。

### 三、存在问题

2017年，财政工作取得了一定成效，但我们也清醒地认识到，在财政运行中还存在一些问题，主要体现在以下方面：**一是**财政调控力度需要进一步加大，增加资金有效供给；**二是**预算约束力不够，支出的均衡性有待进一步优化；**三是**预算资金使用绩效有待进一步提高，资金统筹能力需要进一步加大。我们将高度重视这些问题，继续采取有效措施，努力加以解决。

### 四、2018 年预算草案

#### **（一）2018 年我市财政形势。**

2018年是贯彻落实党的十九大精神的开局之年。**从国内看**，经济运行长期向好的基本面没有变，中央继续深化供给侧结构性改革，深入推进创新驱动发展，大力发展实体经济，实施乡村振兴战略和区域协调发展战略，为发展创造了良好宏观大环境。**从省内看**，省委、省政府将继续推进粤东西北地区振兴发展、创新发展、基础设施和农业供给侧结构性改革，持续扩大有效投资，推进新农村建设，持之以恒推动粤

东西北协调发展，为云浮加快发展创造了更有利的机遇。从**我市看**，“四新一特”产业规模不断壮大，招商引资力度持续加大，园区建设不断加快，为我们做好财政工作提供了难得的发展机遇和有利条件。尤其是以创建广东现代特色南药试验区为抓手，把广东药科大学云浮校区建设作为重要一环，加强南药种植、研发和生产，做大做强健康医药产业，形成了新的支柱产业，为我市经济发展奠定了良好预期，经济发展后劲增强，经济稳中向好的基础动力充沛。

但是，我们也要清醒的看到，2018年，国内经济增速换挡、结构调整阵痛、新旧动能转换等问题相互交织，同时我省经济面临着新常态下的经济深度调整和转型攻坚，新旧发展动力转化需要一个过程，对我市经济财政运行产生的影响仍然较大。在上述大环境下，我市经济财政运行仍面临着复杂严峻的形势和增长放缓压力，加上重点项目和民生事业的刚性支出不断增长，收支矛盾短期内难以解决。总的来说，未来一年机遇和挑战并存。

## **(二) 2018年财政预算编制的指导思想**

根据国家、省关于编制2018年财政预算的有关要求，结合我市经济社会发展计划，2018年预算编制的指导思想是：**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻落实党的十九大、中央经济工作会议以及省委十二届二次、三次全会精神，按照市委全会和《政府工作报告》中确定的各项目标任务，坚持稳中求进的工作总基调，践行新发展理念，实施积极有效的财政政策，预算安排重点支持做大做**

强实体经济，深入推进创新驱动发展，加快发展开放型经济；大力保障和改善民生，补齐民生事业短板，增强人民群众幸福感；落实乡村振兴发展战略，全力支持发展壮大现代特色农业，推进美丽乡村建设，激发农业农村发展活力；强化预算绩效管理，有效防范政府债务风险，保障我市经济社会全面、健康、协调、可持续发展。

### **(三) 2018 年一般公共预算草案。**

#### **1. 全市一般公共预算草案（代编）。**

2018 年全市一般公共预算收入按增长 6% 的目标编排，预计收入 609368 万元，其中：税收收入 369327 万元，增长 8.16%，非税收入 240041 万元，增长 2.85%，非税占比 39.39%。加上转移性收入 885424 万元，收入总计 1494792 万元。

按收支平衡原则，2018 年全市一般公共预算支出安排 1426010 万元，加上转移性支出 51755 万元，支出总计 1477765 万元，收支相抵结余 17027 万元。

#### **2. 市本级（含新区）一般公共预算草案。**

市本级预算草案由市直和新区各自编制，2018 年市直一般公共预算收入按增长 6% 目标编排，预计收入 138868 万元，（其中：国税收入 29288 万元，按可比口径增长 6%；地税收入 65725 万元，按可比口径增长 6%；非税收入 43855 万元，非税占比 31.58%）。新区一般公共预算收入按下降 12.11% 编排，预计收入 18025 万元。两地合计，2018 年市本级一般公共预算收入同比增长 3.55%，预计收入 156893 万元，其中：税收收入 109293 万元，增长 11.43%，非税收入 47600 万元，

非税占比 30.34%。加上转移性收入 122884 万元，收入总计 279777 万元。

按收支平衡原则，2018 年市本级（含新区）一般公共预算支出安排 242972 万元，加上转移性支出 36805 万元，支出总计 279777 万元，预算收支平衡。

#### **（四）2018 年政府性基金预算草案。**

##### **1. 全市政府性基金预算草案（代编）。**

按照“以收定支、统筹安排、科学编制、规范管理”的原则，2018 年全市政府性基金收入预算安排 363541 万元，加上转移性收入 126992 万元，全市政府性基金收入总计 490533 万元。

2018 年全市政府性基金支出预算安排 364140 万元，加上转移性支出 90992 万元，全市政府性基金支出总计 455132 万元，收支相抵结余 35401 万元。

##### **2. 市本级（含新区）政府性基金预算草案。**

2018 年市本级（含新区）政府性基金收入预算安排 154897 万元，加上转移性收入 65141 万元，市本级政府性基金收入总计 220038 万元。

2018 年市本级（含新区）政府性基金支出预算安排 126700 万元，加上转移性支出 93213 万元，市本级政府性基金支出总计 219913 万元，收支相抵结余 125 万元。

#### **（五）2018 年国有资本经营预算草案。**

##### **1. 全市国有资本经营预算草案（代编）。**

2018 年全市国有资本经营预算收入 3390 万元，加上上

年结余 113 万元，收入总计 3503 万元。2018 年全市国有资本经营预算支出安排 3503 万元，全市国有资本经营预算收支平衡。

## **2. 市本级国有资本经营预算草案。**

2018 年市本级国有资本经营经营预算收入 1114 万元，支出相应安排 1114 万元，（其中：解决历史遗留问题及改革成本支出 208 万元，其他国有资本经营预算支出 572 万元，转移性支出 334 万元），市本级国有资本经营预算收支平衡。

## **（六）2018 年社会保险基金预算草案（代编）。**

2018 年全市社会保险基金预算收入 580082 万元，增长 10.21%。2018 年全市社会保险基金预算支出 586260 万元，增长 25.03%。本年收支结余-6178 万元，年末滚存结余 644050 万元。

## **五、2018 年市本级财政重点支出保障和主要项目安排情况**

**（一）重点支持实体经济做大做强。**坚持把发展经济的着力点放在实体经济上，加快“四新一特”新产业培育发展。安排云计算、智慧城市及信息化建设资金 4000 万元；安排创新驱动及支持经济发展专项资金 2100 万元，推动创新驱动发展，大力培育高新技术企业，促进经济发展；安排人才资源开发专项资金 5000 万元，加强创新人才队伍建设；安排园区建设资金共 5200 万元，深化与佛山等珠三角城市产业共建，完善园区基础配套设施建设。

**（二）重点支持补齐民生事业短板。**加快补齐教育事业

短板，优先发展教育事业，安排市本级中职学校学生免学费配套资金 1394 万元，城乡免费义务教育中小学公用经费 1122 万元，推进市直学校创建教育现代化建设资金 1000 万元；加快补齐医疗卫生短板，全面提升医疗卫生服务水平，安排医疗卫生设施建设资金 4529 万元，建设区域性医疗中心及卫生强市专项资金 2000 万元，市人民医院、中医院、保健院贴息 1188 万元，基层卫生机构经常性收支差额市本级补助 901 万元，加强医疗卫生人才队伍建设，安排全科医师临床培训建设经费 500 万元；完善基本医疗保险制度，安排城乡居民基本养老保险市本级配套资金 10920 万元，城乡居民基本医疗保险市本级配套资金 5162 万元；继续加大底线民生投入力度，安排残疾人生活津贴和重度残疾人护理补贴市本级补助资金 616 万元，城市居民最低生活保障线补助 105 万元；加快补齐公共文化短板，安排建设文化强市专项资金 500 万元。

**（三）重点支持乡村振兴发展战略。**安排乡村振兴发展及精准扶贫等专项资金4000万元，加快推进发展现代特色农业，改善农村基础设施，加大精准扶贫帮扶力度，促进农业增效、农民增收；安排农村“一事一议”奖补资金562万元，推进美丽乡村建设，大力改善农村人居环境；安排农村两委基层组织经费6390万元，改善基层办公条件。

**（四）重点支持推进生态文明建设。**持续推进生态环境治理，坚决打赢蓝天绿水保卫战，安排生态环境保护防治整治资金 200 万元，安排污水处理费 1855 万元；大力推动绿



色发展，深入推进城乡生态建设，安排卫生城市、园林城市、创文建设及宜居城市建设专项资金 8000 万元，补助城区中心镇建设经费 1069 万元；完善中心城区各项基础设施建设，加快扩容提质，安排云杨公路一期工程投资款 2980 万元，征地留用地及拆迁回迁地“三通一平”建设资金 1500 万元，城区路灯运行维护等经费 800 万元。

## **六、完成2018年预算计划的工作措施**

2018年，全市财政工作将认真贯彻落实党的十九大以及习近平总书记系列讲话精神，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，紧紧围绕市委、市政府中心工作，以新思路、新举措，推动我市财政工作上新台阶。具体要抓好以下“六个更加注重”：

### **（一）更加注重财政收支平衡，提高财政持续保障能力。**

继续牢固树立财政收支主业意识，更加重视抓好财政收支管理工作，攻坚克难，开源节流，提高财政持续保障能力。收入方面，继续加大税收和非税收入的征管力度，积极探索多种财政投融资渠道，最大限度发挥财政资金的杠杆放大效应。支出方面，既要坚持厉行节约，牢固树立过“紧日子”的思想，又要加快财政支出进度特别是八项支出进度，提高财政资金使用效益。

### **（二）更加注重支持实体经济，推动提升经济发展质量。**

深入贯彻落实新发展理念，将财政支出的着力点放在实体经济上，努力做大做强实体经济。继续深化“放管服”改革，推动各项减税降费政策措施落地生效，持续释放减负红利。

创新财政投入模式，吸引带动社会资本和金融资本增加投入，降低企业融资成本，为经济发展动能转换积攒后劲、增添活力。大力支持深化产业共建，积极向上争取各类扶持政策，促进园区扩能增效。

### **（三）更加注重乡村振兴发展，深入推进美丽乡村建设。**

认真贯彻落实党的十九大对实施乡村振兴战略的新要求，积极配套政策措施，推动加快新农村建设。继续推进精准扶贫精准脱贫工作，加快扶贫资金使用进度。统筹财政资金支持现代特色农业发展，积极培育农业龙头企业，促进农业增效。大力支持新农村建设，结合村级公益事业一事一议财政奖补政策，支持农村公益基础设施建设，打造生态宜居美丽乡村。

### **（四）更加注重保障改善民生，推进基本公共服务均等化。**

坚持保基本、兜底线，坚决落实保障省、市各项民生实事资金，大力推进教育、医疗、卫生、社会保障和就业、文化体育等社会民生事业发展。重点抓好创建广东省推进教育现代化先进市和广东药科大学云浮校区建设，促进教育资源优质均衡发展。坚决实施各项民生财政政策，大力支持培养引进和激励人才，促进创新创业，助力加快全面建成小康社会进程。

### **（五）更加注重深化财政改革，加快建设现代财政制度。**

结合财政工作实际，积极探索我市财税体制改革的新思路。继续深化预算制度改革，稳步推进中期财政规划、项目库、财政信息公开等工作，完善政府性债务管理。加快推进全面实施绩效管理，促进绩效管理与预算编制深度融合，强化绩

效结果应用。推进事权与支出责任相适应制度改革，逐步理顺市县两级事权支出责任，激励县级政府主动作为，集中市本级财力办大事。

**（六）更加注重数字财政建设，全面提升财政管理水平。**

按照国家“金财工程”部署，进一步加快我市财政信息化建设工作步伐。运用信息化的技术手段，全面推进业务系统一体化建设与整合。将信息化建设与财政工作流程相结合，提高财政资金的拨付效率和资金安全管理水平。以财政信息化建设为契机，积极引领财政各项管理服务创新，全面提升财政管理水平。

各位代表：新的一年，我们将以十九大精神为引领，深入贯彻习近平总书记系列重要讲话精神和治国理政新理念新思想新战略，在市委的坚强领导下，在市人大及其常委会的监督指导下，坚持改革创新、奋发有为，努力完成全年财政预算任务，为我市全面建设现代生态城市、全面建成小康社会目标作出新的更大的贡献！

## 第二部分 预算草案报表

### 一、一般公共预算

1. 2018 年 云浮市本级 一般公共预算收入表
2. 2018 年 云浮市本级 一般公共预算支出表
3. 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表（按功能分类项级科目）

关于 2018 年 云浮市本级 一般公共预算支出预算的说明

4. 2018 年 云浮市直 一般公共预算基本支出表（按政府预算经济分类款级科目）

关于支出经济分类科目的说明

5. 2018 年 云浮市直 一般公共预算“三公”经费表

关于 2018 年 云浮市直 “三公”经费安排及变动情况说明

6. 2018 年 云浮市本级 一般公共预算税收返还和转移支付表（按项目分地区列示）

7. 2017 年 云浮市 政府一般债务分地区余额及限额情况表

### 二、政府性基金预算

8. 2018 年 云浮市本级 政府性基金预算收入表
9. 2018 年 云浮市本级 政府性基金预算支出表（按功能分类项级科目）

10. 2018 年 云浮市级 政府性基金转移支付预算表（按项目分地区列示）

11. 2017 年 云浮市 政府专项债务分地区余额及限额情况表

### 三、国有资本经营预算

12. 2018 年 云浮市直 国有资本经营预算收入总表

13. 2018 年 云浮市直 国有资本经营预算支出总表（按功能分类项  
级科目）

#### **四、社会保险基金预算**

14. 2018 年 云浮市直 社会保险基金收入预算表

15. 2018 年 云浮市直 社会保险基金支出预算表

表 1

## 2018 年 云浮市本级 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	206010.00
一、本级一般公共预算收入	138868.00
（一）税收收入	95013.00
增值税	26262.00
消费税	0.00
营业税	0.00
企业所得税	6,481.00
个人所得税	3,300.00
资源税	1,900.00
城市维护建设税	11,200.00
房产税	5,400.00
印花税	1,500.00
城镇土地使用税	6,000.00
土地增值税	6,000.00
车船税	2,500.00
耕地占用税	9,066.00
契税	14,204.00
环保税	1,200.00
（二）非税收入	43,855.00
专项收入	5,600.00
行政事业性收费收入	8,600.00
罚没收入	4,500.00
国有资本经营收入	400.00

表 1

## 2018 年 云浮市本级 一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
国有资源(资产)有偿使用收入	13,440.00
捐赠收入	100.00
政府住房基金收入	2,300.00
其他收入	8,915.00
二、转移性收入	67,142.00
(一) 上级补助收入	30,416.00
返还性收入	12,797.00
一般性转移支付收入	10,408.00
专项转移支付收入	7,211.00
(二) 下级上解收入	570.00
(三) 调入资金	36,156.00

备注： \*\*

表 2

## 2018 年 云浮市本级 一般公共预算支出表

	单位：万元
项目	预算数
一、一般公共服务	56,699.00
二、国防	548.00
三、公共安全	20,177.00
四、教育	9,922.00
五、科学技术	711.00
六、文化体育与传媒	2,070.00
七、社会保障和就业	15,697.00
八、医疗卫生与计划生育	12,142.00
九、节能环保	1,032.00
十、城乡社区	3,055.00
十一、农林水	4,882.00
十二、交通运输	2,638.00
十三、资源勘探信息等	837.00
十四、商业服务业等	472.00
十五、金融	30.00
十六、国土海洋气象等	2,212.00
十七、住房保障	24,248.00
十八、粮油物资储备	2,594.00
十九、住房保障支出	24,248.00
二十、粮油物资储备支出	2,594.00
二十一、预备费	2,500.00
二十二、其他支出	5,051.00
二十三、债务付息支出	1,688.00
二十四、债务发行费用支出	0.00



## 2018 年 云浮市本级 一般公共预算支出表

单位：万元

项目	预算数
本级支出小计	169205.00
转移性支出	36,805
补助下级支出	14,526
上解上级支出	19,216
调出资金	0.00
债务转贷支出	0.00
债务还本支出	3,063
支出总计	206010.00

备注： \*\*

表 3

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
	市（县、区）本级一般公共预算支出	169204.58
201	一般公共服务支出	56,699.34
20101	人大事务	1053.74
2010101	行政运行	592.74
2010102	一般行政管理事务	15.00
2010104	人大会议	260.00
2010105	人大立法	90.00
2010107	人大代表履职能力提升	17.00
2010108	代表工作	34.00
2010109	人大信访工作	5.00
2010199	其他人大事务支出	40.00
20102	政协事务	678.59
2010201	行政运行	486.49
2010204	政协会议	40.00
2010205	委员视察	35.00
2010299	其他政协事务支出	117.10
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	5976.54
2010301	行政运行	3764.78
2010302	一般行政管理事务	10.00
2010306	政务公开审批	216.76
2010307	法制建设	11.00
2010308	信访事务	60.00

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2010350	事业运行	70.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1844.00
20104	<b>发展与改革事务</b>	617.34
2010401	行政运行	585.34
2010404	战略规划与实施	3.00
2010408	物价管理	18.00
2010499	其他发展与改革事务支出	11.00
20105	<b>统计信息事务</b>	534.00
2010501	行政运行	320.00
2010505	专项统计业务	43.00
2010506	统计管理	16.00
2010507	专项普查活动	155.00
20106	<b>财政事务</b>	1872.42
2010601	行政运行	1031.42
2010602	一般行政管理事务	116.00
2010608	财政委托业务支出	680.00
2010699	其他财政事务支出	45.00
20107	<b>税收事务</b>	6178.00
2010799	其他税收事务支出	6178.00
20108	<b>审计事务</b>	965.87
2010801	行政运行	763.87
2010804	审计业务	170.00

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2010806	信息化建设	32.00
20109	<b>海关事务</b>	126.00
2010999	其他海关事务支出	126.00
20110	<b>人力资源事务</b>	5574.61
2011001	行政运行	314.61
2011008	引进人才费用	5000.00
2011010	公务员履职能力提升	60.00
2011011	公务员招考	200.00
20111	<b>纪检监察事务</b>	2218.44
2011101	行政运行	1557.44
2011105	派驻派出机构	78.00
2011199	其他纪检监察事务支出	583.00
20113	<b>商贸事务</b>	5650.67
2011301	行政运行	1245.17
2011304	对外贸易管理	23.00
2011308	招商引资	2368.00
2011399	其他商贸事务支出	2014.50
20114	<b>知识产权事务</b>	8.00
2011409	知识产权宏观管理	8.00
20115	<b>工商行政管理事务</b>	3671.90
2011501	行政运行	3433.90
2011504	工商行政管理专项	123.00

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2011505	执法办案专项	100.00
2011599	其他工商行政管理事务支出	15.00
20117	<b>质量技术监督与检验检疫事务</b>	1017.88
2011701	行政运行	794.48
2011706	质量技术监督行政执法及业务管理	94.00
2011709	标准化管理	30.00
2011799	其他质量技术监督与检验检疫事务支出	99.40
20123	<b>民族事务</b>	13.00
2012399	其他民族事务支出	13.00
20124	<b>宗教事务</b>	79.72
2012401	行政运行	71.72
2012404	宗教工作专项	8.00
20125	<b>港澳台侨事务</b>	379.33
2012501	行政运行	287.33
2012504	港澳事务	35.00
2012505	台湾事务	15.00
2012599	其他港澳台侨事务支出	42.00
20126	<b>档案事务</b>	216.52
2012601	行政运行	186.52
2012699	其他档案事务支出	30.00
20128	<b>民主党派及工商联事务</b>	146.62
2012801	行政运行	104.62

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

## ( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2012804	参政议政	35.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	7.00
20129	<b>群众团体事务</b>	1104.71
2012901	行政运行	836.71
2012999	其他群众团体事务支出	268.00
20131	<b>党委办公厅(室)及相关机构事务</b>	2474.17
2013101	行政运行	2354.17
2013105	专项业务	5.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	115.00
20132	<b>组织事务</b>	551.66
2013201	行政运行	414.56
2013299	其他组织事务支出	137.10
20133	<b>宣传事务</b>	273.73
2013301	行政运行	233.73
2013399	其他宣传事务支出	40.00
20135	<b>对外联络事务</b>	30.00
2013599	其他对外联络事务支出	30.00
20136	<b>其他共产党事务支出(款)</b>	1884.48
2013601	行政运行	658.76
2013650	事业运行	43.03
2013699	其他共产党事务支出(项)	1182.70
20199	<b>其他一般公共服务支出(款)</b>	13401.39

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2019999	其他一般公共服务支出(项)	13401.39
203	<b>国防支出</b>	484.42
20306	<b>国防动员</b>	256.60
2030601	兵役征集	80.00
2030603	人民防空	96.00
2030607	民兵	80.60
20399	<b>其他国防支出(款)</b>	227.82
2039901	其他国防支出(项)	227.82
204	<b>公共安全支出</b>	20238.76
20401	<b>武装警察</b>	846.48
2040101	内卫	164.88
2040102	边防	40.00
2040103	消防	641.60
20402	<b>公安</b>	17927.26
2040201	行政运行	13153.66
2040202	一般行政管理事务	260.00
2040204	治安管理	100.00
2040210	防范和处理邪教犯罪	50.00
2040217	拘押收教场所管理	40.00
2040299	其他公安支出	4323.60
20403	<b>国家安全</b>	65.00
2040301	行政运行	35.00

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2040304	安全业务	15.00
2040399	其他国家安全支出	15.00
20404	<b>检察</b>	316.22
2040401	行政运行	316.22
20405	<b>法院</b>	396.18
2040501	行政运行	396.18
20406	<b>司法</b>	653.62
2040601	行政运行	622.62
2040604	基层司法业务	17.00
2040605	普法宣传	7.00
2040607	法律援助	7.00
20409	<b>国家保密</b>	12.00
2040905	保密管理	12.00
20499	<b>其他公共安全支出(款)</b>	22.00
2049901	其他公共安全支出(项)	22.00
205	<b>教育支出</b>	9921.60
20501	<b>教育管理事务</b>	727.01
2050101	行政运行	693.78
2050199	其他教育管理事务支出	33.23
20502	<b>普通教育</b>	2726.87
2050203	初中教育	159.00
2050204	高中教育	2567.87



**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20503	职业教育	4210.67
2050302	中专教育	1925.66
2050303	技校教育	2074.61
2050305	高等职业教育	210.39
20507	特殊教育	229.05
2050701	特殊学校教育	229.05
20508	进修及培训	378.00
2050803	培训支出	378.00
20509	教育费附加安排的支出	1450.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1450.00
20599	其他教育支出(款)	200.00
2059999	其他教育支出(项)	200.00
206	科学技术支出	710.89
20601	科学技术管理事务	360.00
2060101	行政运行	320.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	40.00
20604	技术与研究开发	175.00
2060402	应用技术与研究开发	140.00
2060403	产业技术与研究开发	20.00
2060404	科技成果转化与扩散	15.00
20606	社会科学	8.00
2060699	其他社会科学支出	8.00

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20607	科学技术普及	139.89
2060701	机构运行	79.89
2060702	科普活动	50.00
2060799	其他科学技术普及支出	10.00
20608	科技交流与合作	8.00
2060899	其他科技交流与合作支出	8.00
20699	其他科学技术支出(款)	20.00
2069999	其他科学技术支出(项)	20.00
207	文化体育与传媒支出	2070.16
20701	文化	1082.81
2070101	行政运行	528.57
2070104	图书馆	165.81
2070108	文化活动	106.76
2070109	群众文化	261.68
2070199	其他文化支出	20.00
20702	文物	278.35
2070201	行政运行	175.83
2070205	博物馆	97.52
2070206	历史名城与古迹	5.00
20703	体育	388.40
2070301	行政运行	388.40
20704	新闻出版广播影视	320.61

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2070405	电视	305.61
2070408	出版发行	15.00
208	<b>社会保障和就业支出</b>	<b>15,697.38</b>
20801	<b>人力资源和社会保障管理事务</b>	<b>4,155.51</b>
2080101	行政运行	2,035.78
2080104	综合业务管理	20.00
2080106	就业管理事务	401.49
2080107	社会保险业务管理事务	1,500.00
2080108	信息化建设	40.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	40.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	118.25
20802	<b>民政管理事务</b>	<b>394.79</b>
2080201	行政运行	369.29
2080204	拥军优属	20.00
2080207	行政区划和地名管理	5.50
20805	<b>行政事业单位离退休</b>	<b>10,086.37</b>
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,248.49
2080502	事业单位离退休	539.17
2080503	离退休人员管理机构	50.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	8,248.70
20807	<b>就业补助</b>	<b>10.00</b>
2080799	其他就业补助支出	10.00

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
20808	<b>抚恤</b>	470.82
2080801	死亡抚恤	445.78
2080804	优抚事业单位支出	25.04
20810	<b>社会福利</b>	135.48
2081004	殡葬	17.44
2081005	社会福利事业单位	83.05
2081099	其他社会福利支出	35.00
20811	<b>残疾人事业</b>	178.82
2081101	行政运行	84.57
2081104	残疾人康复	34.25
2081105	残疾人就业和扶贫	60.00
20816	<b>红十字事业</b>	53.15
2081601	行政运行	45.15
2081699	其他红十字事业支出	8.00
20820	<b>临时救助</b>	197.15
2082001	临时救助支出	130.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	67.15
20825	<b>其他生活救助</b>	5.00
2082501	其他城市生活救助	5.00
20827	<b>财政对其他社会保险基金的补助</b>	10.30
2082701	财政对失业保险基金的补助	10.30
210	<b>医疗卫生与计划生育支出</b>	12141.46

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

## ( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	549.03
2100101	行政运行	547.03
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	2.00
21002	公立医院	3448.40
2100201	综合医院	1836.95
2100202	中医(民族)医院	1121.26
2100203	传染病医院	54.06
2100208	其他专科医院	436.14
21004	公共卫生	3634.48
2100401	疾病预防控制机构	1446.12
2100402	卫生监督机构	184.34
2100403	妇幼保健机构	549.45
2100406	采供血机构	264.29
2100407	其他专业公共卫生机构	10.00
2100408	基本公共卫生服务	27.18
2100499	其他公共卫生支出	1153.10
21007	计划生育事务	112.15
2100716	计划生育机构	72.15
2100717	计划生育服务	40.00
21010	食品和药品监督管理事务	1121.44
2101001	行政运行	1021.44
2101012	药品事务	20.00

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2101016	食品安全事务	80.00
21011	行政事业单位医疗	3072.96
2101101	行政单位医疗	1562.33
2101102	事业单位医疗	1510.63
21099	其他医疗卫生与计划生育支出(款)	203.00
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出(项)	203.00
211	节能环保支出	1032.59
21101	环境保护管理事务	952.59
2110101	行政运行	912.59
2110104	环境保护宣传	40.00
21103	污染防治	60.00
2110399	其他污染防治支出	60.00
21110	能源节约利用(款)	20.00
2111001	能源节约利用(项)	20.00
212	城乡社区支出	3054.58
21201	城乡社区管理事务	2112.15
2120101	行政运行	557.80
2120102	一般行政管理事务	10.00
2120104	城管执法	322.89
2120106	工程建设管理	330.88
2120199	其他城乡社区管理事务支出	890.58
21202	城乡社区规划与管理(款)	486.15

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

## ( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2120201	城乡社区规划与管理(项)	486.15
21205	城乡社区环境卫生(款)	50.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	50.00
21299	其他城乡社区支出(款)	406.27
2129999	其他城乡社区支出(项)	406.27
213	农林水支出	4882.26
21301	农业	1319.40
2130101	行政运行	893.08
2130102	一般行政管理事务	15.80
2130104	事业运行	323.52
2130109	农产品质量安全	2.00
2130110	执法监管	20.00
2130125	农产品加工与促销	10.00
2130199	其他农业支出	55.00
21302	林业	2115.81
2130201	行政运行	1026.67
2130204	林业事业机构	971.46
2130205	森林培育	5.00
2130206	林业技术推广	3.00
2130207	森林资源管理	3.00
2130213	林业执法与监督	24.10
2130234	林业防灾减灾	13.00

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2130299	其他林业支出	69.58
21303	<b>水利</b>	954.87
2130301	行政运行	792.87
2130304	水利行业业务管理	25.00
2130306	水利工程运行与维护	15.00
2130309	水利执法监督	20.00
2130311	水资源节约管理与保护	5.00
2130312	水质监测	30.00
2130314	防汛	15.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	17.00
2130322	水利安全监督	5.00
2130399	其他水利支出	30.00
21305	<b>扶贫</b>	112.17
2130501	行政运行	80.17
2130599	其他扶贫支出	32.00
21307	<b>农村综合改革</b>	380.00
2130799	其他农村综合改革支出	380.00
214	<b>交通运输支出</b>	2638.39
21401	<b>公路水路运输</b>	2618.39
2140101	行政运行	2013.09
2140131	海事管理	122.40
2140199	其他公路水路运输支出	482.90



**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
21405	邮政业支出	20.00
2140599	其他邮政业支出	20.00
215	资源勘探信息等支出	837.15
21502	制造业	41.55
2150201	行政运行	41.55
21505	工业和信息产业监管	84.20
2150506	信息安全建设	37.65
2150508	无线电监管	46.56
21506	安全生产监管	472.64
2150601	行政运行	339.64
2150605	安全监管监察专项	35.00
2150699	其他安全生产监管支出	98.00
21507	国有资产监管	238.76
2150701	行政运行	222.76
2150799	其他国有资产监管支出	16.00
216	商业服务业等支出	471.78
21602	商业流通事务	201.39
2160201	行政运行	201.39
21605	旅游业管理与服务支出	270.39
2160501	行政运行	210.39
2160504	旅游宣传	60.00
217	金融支出	30.00

## 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表

( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
21702	金融部门监管支出	30.00
2170299	金融部门其他监管支出	30.00
220	国土海洋气象等支出	2212.18
22001	国土资源事务	1914.16
2200101	行政运行	1914.16
22005	气象事务	298.02
2200504	气象事业机构	141.52
2200509	气象服务	34.50
2200510	气象装备保障维护	83.00
2200511	气象基础设施建设与维修	39.00
221	住房保障支出	24248.43
22101	保障性安居工程支出	1093.00
2210101	廉租住房	1000.00
2210106	公共租赁住房	93.00
22102	住房改革支出	22834.44
2210201	住房公积金	9922.66
2210203	购房补贴	12911.78
22103	城乡社区住宅	320.99
2210399	其他城乡社区住宅支出	320.99
222	粮油物资储备支出	2594.27
22201	粮油事务	273.88
2220101	行政运行	195.00

**2018 年 云浮市直 一般公共预算支出表**  
( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

功能编码	功能分类	预算数
2220199	其他粮油事务支出	78.88
22204	粮油储备	2217.39
2220401	储备粮油补贴	2217.39
22205	重要商品储备	103.00
2220509	食盐储备	103.00
227	预备费	5000.00
229	其他支出(类)	5050.94
22999	其他支出(款)	5050.94
2299901	其他支出(项)	5050.94
232	债务付息支出	1688.00
23203	地方政府一般债务付息支出	1688.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	1688.00

备注： 本表按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

# 关于 2018 年 云浮市直 一般公共预算支出预算的 说明

经对比，2018 年于 2017 年一般公共预算支出小幅增长，2018 年一般公共预算支出 24.2972 亿元，2017 年一般公共预算支出 23.7348 亿元，增长 0.5624 亿元，增幅 2.37%。其中增长较明显的科目有：

1.2018 年交通运输支出 0.2638 亿元，比上年减少 1.2391 亿元，降低 82.45%。主要原因：2018 年其他公路水路运输支出安排减少 1.0938 亿元。

2.2018 年资源勘探信息等支出 0.0845 亿元，比上年减少 1.2179 亿元，下降 93.51%。主要原因：2018 年工业和信息产业支持减少 0.4605 亿元，其他国有资产监管支出减少 0.7089 亿元。

3. 节能环保支出预算 0.1032 亿元，比上年减少 0.4854 亿元，下降 82.47%。主要原因是：排污费减少 0.094 亿元，其他污染防治支出减少 0.357 亿元。

4. 金融支出预算 4.003 亿元，比上年增加 3.9403 亿元，增长 6282.86%。主要原因是：云浮新区增加 3 亿元金融支用于入股国资企业。

表 4

**2018 年 市 直 一 般 公 共 预 算 基 本 支 出 表 ( 按 政 府 预  
算 经 济 分 类 款 级 科 目 )**

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
	<b>基本支出合计</b>	<b>169204.58</b>
501	机关工资福利支出	56431.63
50101	工资奖金津补贴	35893.58
50102	社会保障缴费	9459.70
50103	住房公积金	7604.87
50199	其他工资福利支出	3473.47
502	机关商品和服务支出	41682.83
50201	办公经费	9478.09
50202	会议费	242.00
50203	培训费	235.00
50204	专用材料购置费	34.10
50205	委托业务费	903.80
50206	公务接待费	30.00
50207	因公出国（境）费用	35.00
50208	公务用车运行维护费	1306.37
50209	维修（护）费	33.00
50299	其他商品和服务支出	29385.47
503	机关资本性支出（一）	1175.47
50306	设备购置	95.47
50399	其他资本性支出	1080.00
504	机关资本性支出（二）	120.00
50404	设备购置	120.00

**2018 年 市直 一般公共预算基本支出表 ( 按政府预  
算经济分类款级科目 )**

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
505	对事业单位经常性补助	41545.74
50501	工资福利支出	33275.80
50502	商品和服务支出	8269.94
506	对事业单位资本性补助	20.00
50601	资本性支出（一）	20.00
507	对企业补助	2292.39
50701	费用补贴	2217.39
50799	其他对企业补助	75.00
509	对个人和家庭的补助	16458.86
50901	社会福利和救助	1603.17
50902	助学金	210.39
50905	离退休费	1620.00
50999	其他对个人和家庭的补助	13025.30
511	债务利息及费用支出	1688.00
51101	国内债务付息	1688.00
599	其他支出	7789.67
59999	其他支出	7789.67

备注：\*\*

# 关于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。

## 一、政府预算支出经济分类科目

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、助学贷款、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. 对社会保障基金补助：**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。

## 二、部门预算支出经济分类科目

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（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等



级)工资、军衔(级别)工资和军龄工资;军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

**2. 津贴补贴:**反映按规定发放的津贴、补贴,包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴,机关事业单位艰苦边远地区津贴,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:**反映单位为职工实际缴纳的职业年金(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. 城镇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员医疗补助费。

**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：**反映上述科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，职工探亲旅费，困难职工生活补助，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员及参照公务员法管理的事业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性补贴等。

**（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. **取暖费：**反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工的工资、节煤奖以及由单位支付的未实行职工住房采暖补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。
9. **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。
10. **差旅费：**反映单位工作人员国（境）内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。
11. **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。
12. **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。

**13. 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。

**14. 会议费：**反映单位在会议期间按规定开支的住宿费、伙食费、会议场地租金、交通费、文件印刷费、医药费等。

**15. 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。

**16. 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。

**17. 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，消耗性体育用品，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。

**18. 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。

**19. 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。

**20. 劳务费：**反映支付给外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。

**21. 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。

**22. 工会经费：**反映单位按规定提取或安排的工会经费。

**23. 福利费：**反映单位按规定提取的职工福利费。

**24. 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。

**25. 其他交通费用：**反映单位除公务用车运行维护费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。

**26. 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，包括消费税、城市维护建设税、资源税和教育费附加等。

**27. 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) 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政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政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. 退职（役）费：**反映机关事业单位退职人员的生活补贴，一次性支付给职工或军官、军队无军籍退职职工、运动员的退职补助，一次性支付给军官、文职干部、士官、义务兵的退役费，按月支付给自主择业的军队转业干部的退役金。

**4. 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性和定期抚恤金，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。

**5. 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，机关事业单位职工遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政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，人犯的伙食费、药费等。

**6. 救济费：**反映按规定开支的城乡困难群众、灾民、归侨、外侨及其他人员的生活救济费，包括城乡居民的最低生活保障金，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，特困救助供养对象、临时救助对象、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。

**7. 医疗费补助：**反映机关事业单位和军队移交政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居民参加城乡居民医疗保险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。

**8. 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。

**9. 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。

**10. 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。

**11. 其他对个人和家庭的补助：**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、退休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。

**（四）债务利息及费用支出：**反映单位的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。

**(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：**反映用于信息网络和软件方面的支出。如服务器购置、软件购置、开发、应用支出等，如果购置的相关硬件、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。

**7. 物资储备：**反映为应付战争、自然灾害或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质储备支出。

**8. 公务用车购置：**反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**9. 其他交通工具购置：**反映除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）。

**10. 文物和陈列品购置：**反映文物和陈列品购置支出。

**11. 无形资产购置：**反映著作权、商标权、专利权、土地使用权等无形资产购置支出。软件购置、开发、应用支出不在此科目反映。

**12. 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：**反映用于信息网络和软件方面的支出。如服务器购置、软件购置、开发、应用支出等，如果购置的相关硬件、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。

**7. 物资储备：**反映为应付战争、自然灾害或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。

**8. 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。

**9. 安置补助：**反映按规定征地和收购土地过程中支付的安置补助费。

**10. 地上附着物和青苗补偿：**反映按规定征地和收购土地过程中支付的地上附着物和青苗补偿费。

**11. 拆迁补偿：**反映按规定征地和收购土地过程中支付的拆迁补偿费。

**12. 公务用车购置：**反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）。

**13. 其他交通工具购置：**反映除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）。

**14. 文物和陈列品购置：**反映文物和陈列品购置支出。

**15. 无形资产购置：**反映著作权、商标权、专利权、土地使用权等无形资产购置支出。软件购置、开发、应用支出不在此科目反映。

**16. 其他资本性支出：**反映上述科目中未包括的资本性支出。

**（七）对企业补助（基本建设）：**反映切块由发展改革部门安排的基本建设支出中对企业补助支出。

1. **资本金注入：**反映对企业注入资本金的支出，不包括政府投资基金股权投资。

2. **其他对企业补助：**反映对企业的其他补助支出。

**（八）对企业补助：**反映政府对各类企业的补助支出。切块由发展改革部门安排的基本建设支出中对企业补助支出不在此科目反映。

1. **资本金注入：**反映对企业注入资本金的支出，不包括政府投资基金股权投资。

2. **政府投资基金股权投资：**反映设立或者参与政府投资基金的股权投资支出。

3. **费用补贴：**反映对企业的费用性补贴。

4. **利息补贴：**反映对企业的利息补贴。

5. **其他对企业补助：**反映对企业的其他补助支出。

**（九）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. **对社会保障基金补助：**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) 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。

## 两套支出经济分类科目对照表

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
办公经费	物业管理费
	差旅费
	租赁费
	工会经费

## 两套支出经济分类科目对照表

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
	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
<b>机关资本性支出（一）</b>	<b>资本性支出</b>
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

## 两套支出经济分类科目对照表

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
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
<b>机关资本性支出（二）</b>	<b>资本性支出（基本建设）</b>
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
<b>对事业单位经常性补助</b>	
工资福利支出	工资福利支出



## 两套支出经济分类科目对照表

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
商品和服务支出	商品和服务支出
其他对事业单位补助	
<b>对事业单位资本性补助</b>	
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）
<b>对企业补助</b>	<b>对企业补助</b>
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
<b>对企业资本性支出</b>	
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）	<b>对企业补助（基本建设）</b>
<b>对个人和家庭的补助</b>	<b>对个人和家庭的补助</b>
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

## 两套支出经济分类科目对照表

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
<b>机关工资福利支出</b>	<b>工资福利支出</b>
其他对个人和家庭的补助	其他对个人和家庭的补助
<b>对社会保障基金补助</b>	<b>对社会保障基金补助</b>
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
<b>债务利息及费用支出</b>	<b>债务利息及费用支出</b>
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
<b>债务还本支出</b>	
国内债务还本	
国外债务还本	
<b>转移性支出</b>	
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	
<b>预备费及预留</b>	
预备费	
预留	
<b>其他支出</b>	<b>其他支出</b>
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

## 两套支出经济分类科目对照表

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
其他支出	其他支出

表 5

## 2018 年 市 直 一 般 公 共 预 算 “ 三 公 ” 经 费 表

单位：万元

项目	预算数
“三公”经费	3888.00
其中：（一）因公出国（境）支出	30.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	3500.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	1000.00
3. 公务用车改革补贴	2500.00
（三）公务接待费支出	358.00

备注：市（县、区）本级一般公共预算中安排的“三公”经费是指部门预算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

## 关于 2018 年 云浮市直 “三公” 经费安排及变动情况说明

2018 年本级财政拨款安排 “三公” 经费 0.3888 亿元，比上年减少 0.0292 亿元，原因是 一是因公出国（境）支出落实厉行节约要求，因公出国（境）费预算同比下降；二是公务用车改革补贴落实厉行节约要求，公务用车改革补贴同比下降；三是公务接待费主要是机关事业单位人员增加，公务接待费小幅上升，公务接待费量化标准与上年度保持一致。 其中：因公出国（境）支出 0.003 亿元，比上年减少 0.0012 亿元，原因是 因公出国（境）支出落实厉行节约要求，因公出国（境）费预算同比下降；公务用车购置及运行维护支出 0.35 亿元（公务用车购置费 0 亿元，公务用车运行维护费 0.1 亿元，公务用车改革补贴 0.25 亿元），比上年减少 0.03 亿元，原因是 公务用车改革补贴落实厉行节约要求，公务用车改革补贴同比下降；公务接待费支出 0.0358 亿元，比上年增加 0.001911 亿元，原因是 机关事业单位人员增加，公务接待费小幅上升，公务接待费量化标准与上年度保持一致。

## 2018 年 市级 一般公共预算税收返还和转移支付表 ( 按项目分地区 )

单位：万元

项目	市补助下级支出 合计	云浮新区	云城区	云安区	罗定市	新兴县	郁南县
<b>一、返还性支出</b>	<b>14,048.00</b>	<b>4,000.00</b>	<b>4,048.00</b>	<b>6,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
财政体制税收分成返还	14,000.00	4,000.00	4,000.00	6,000.00	0.00	0.00	0.00
云城区治安联防队经费	48.00	0.00	48.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>二、一般性转移支付支出</b>	<b>273.00</b>	<b>0.00</b>	<b>173.00</b>	<b>36.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64.00</b>
农村税费改革市级补助支出 (市财政局)	273.00	0.00	173.00	36.00	0.00	0.00	64.00
<b>三、专项转移支付支出</b>	<b>204.50</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
云城区离休干部生活补贴	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三支一扶毕业生补贴	112.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
乡镇(街道)残疾人专职委员 补助经费	28.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
全面建设党员工作坊专项补助 经费	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>合计</b>	<b>14,525.50</b>	<b>4,000.00</b>	<b>4,221.00</b>	<b>6,036.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>64.00</b>

备注：县区级没有税收返还和转移支付支出的，仍应公开空表，备注说明“本级无对下税收返还和转移支付”。

表 7

## 2017 年 全 市 政 府 一 般 债 务 分 地 区 余 额 及 限 额 情 况 表

单位：亿元

地 区	2017 年 余 额	2017 年 限 额
全 市	62.59	78.02
市 本 级	6.99	7.5
云 城 区	1.78	2.09
云 安 区	4.09	4.43
罗 定 市	25.62	28.84
新 兴 县	19.1	24.51
郁 南 县	5.01	10.65

备注： 1. 县、区级公开本地区债务限额余额即可。2. 根据中央规定，在政府债务余额决算数经上级审定前，各地不得随意调整或以任何形式不当公开地方政府债务余额预计执行数。建议可参照财政部及省级做法，公开上年度债务限额和跨年度余额。

表 8

## 2018 年 市本级 政府性基金预算收入表

单位：万元

项 目	预算数
收入总计	123140
一、市（县、区）本级收入	94697
一、港口建设费收入	130
二、新型墙体材料专项基金收入	0
三、新增建设用地土地有偿使用费收入	0
四、城市公用事业附加收入	0
五、国有土地收益基金收入	0
六、农业土地开发资金收入	2341
七、国有土地使用权出让收入	80000
八、大中型水库库区基金收入	0
九、彩票公益金收入	2780
其中：福利彩票公益金	1700
体育彩票公益金	1080
十、城市基础设施配套费收入	6800
十一、小型水库移民扶助基金收入	0
十二、污水处理费收入	2260
十三、福利彩票销售机构的业务费用	386
十四、其他收入政府性基金收入	0
二、转移性收入	28443
上级补助收入	554
下级上解收入	0
上年结余收入	27889
三、调入资金	0



备注：无

## 2018 年 市本级 政府性基金预算支出表

( 按功能分类项级科目 )

单位：万元

项目编码	项 目	预算数
	市（县、区）本级政府性基金支出合计	123015.00
212	城乡社区支出	62521.40
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	55333.86
2120801	征地和拆迁补偿支出	11500
2120802	土地开发支出	9901.5
2120803	城市建设支出	6000
2120806	土地出让业务支出	800
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	27132.36
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	5332.54
2121301	城市公共设施	2980.83
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	5332.54
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	1855.00
2121401	污水处理设施建设和运营	1855.00
214	交通运输支出	55.00
21463	港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	55.00
2146303	航运保障系统建设	10.00
2146399	其他港口建设费安排的支出	45.00
229	其他支出	2552.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	754.00
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	754.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1798.16

## 2018 年 市本级 政府性基金预算支出表

## ( 按功能分类项级科目 )

2296002	福利彩票公益金支出	1228.00
2296003	体育彩票公益金支出	570.00
232	十二、债务付息支出	1372.00
23204	地方政府专项债务付息支出	1372
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	1372
230	<b>转移性支出</b>	<b>56,515</b>
23004	<b>转移性支持</b>	<b>56515</b>
2300401	补助下级支出	30,515
2300402	上解上级支出	0.00
23008	调出资金	26,000
2300802	政府性基金预算调查资金	26000

备注：本表按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

表 10

## 2018 年 市级 政府性基金转移支付预算表

( 按项目分地区列示 )

单位：万元

项目	市补助下级 支出合计	市直	云浮新区	云城区	云安区	罗定市	新兴县	郁南县
政府性基金专项转移支付支出合计	30515.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
计生节育奖	55.64	0.00	4.55	13.8	9.60	0.00	0.00	27.69
离岗农村接生员和赤脚医生困难补助	178.00	0.00	11.0592	35.6928	42.9696	0.00	0.00	82.368
绿化环卫承包款	3500.00	0.00	0.00	3500.00	0.00	0.00	0.00	0.00
市级中职学校学生免学费配套资金	1394.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城市居民最低生活保障线补助	104.58	18.36	6.76	79.46	0.00	0.00	0.00	0.00
发放高龄老人津贴	28.00	0.00	0.00	28.00	0.00	0.00	0.00	0.00
优抚对象医疗补助	24.00	0.00	0.53	2.37	1.64	7.25	4.18	4.71
农村两委基层组织经费	3825.00	0.00	0.00	792.80	794.00	1380.00	483.30	374.00







## 2018 年 市级 政府性基金转移支付预算表

( 按项目分地区列示 )

单位：万元

项目	市补助下级 支出合计	市直	云浮新区	云城区	云安区	罗定市	新兴县	郁南县
复退军人服务工作“以奖代补”专项资金	50.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城区中心镇建设经费	1069.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
建设家庭服务中心	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡居民殡葬基本服务经费	276.00	0.00	5.35	33.44	27.99	81.70	55.30	54.99
城镇独生子女父母计划生育奖励金	76.95	0.00	0.312	41.808	1.56	0.00	0.00	33.27
戒毒人员市级财政补助经费	101.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
村务监督委员会成员补贴资金	476.44	0.00	0.00	55.10	59.10	172.12	90.56	99.56
云浮市病残吸毒人员收治康复中心日常运作资金	674.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
残疾人生活津贴和重度残疾人护理补贴市级补助资金	323.15	0.00	20.05	69.77	94.51	0.00	0.00	130.11



**备注：** 县区级没有税收返还和转移支付支出的，仍应公开空表，备注说明“本级无对下政府性基金转移支付”。

## 2017 年 全市 政府专项债务分地区余额及限额情况表

单位：亿元

地 区	2017 年余额	2017 年限额
全 市	<b>79.15</b>	<b>95.78</b>
市本级	64.31	78.87
云城区	0.25	0.25
云安区	0.21	0.17
罗定市	4.83	4.77
新兴县	4.01	5.96
郁南县	5.54	5.76

备注： 1. 县、区级公开本地区债务限额余额即可。2. 根据中央规定，在政府债务余额决算数经上级审定前，各地不得随意调整或以任何形式不当公开地方政府债务余额预计执行数。建议可参照财政部及省级做法，公开上年度债务限额和跨年度余额。

## 2018 年 市直 国有资本经营预算收入总表

单位：万元

预算科目	预算数
一、市（县、区）本级国有资本经营收入	0.00
（一）利润收入	15.00
（二）股利、股息收入	1100.00
（三）产权转让收入	0.00
（四）清算收入	0.00
（五）其他国有资本经营收入	0.00
二、转移性收入	0.00
国有资本经营预算转移支付收入	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>1115.00</b>
上年结转	0.00
<b>收入总计</b>	<b>1115.00</b>

备注：无国资预算收入的，本表仍应以空表形式公开，并备注说明“本级无国有资本经营预算收入”。

## 2018 年 市直 国有资本经营预算支出总表 ( 按功能 分类项级 )

单位：万元

预算科目	预算数
支出总计	1115.00
<b>一、本年支出合计</b>	<b>1115.00</b>
国有资本经营预算支出	0.00
解决历史遗留问题及改革成本支出	106.00
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	106.00
国有企业资本金注入	0.00
国有企业政策性补贴(款)	0.00
国有企业政策性补贴(项)	0.00
其他国有资本经营预算支出(款)	674.00
其他国有资本经营预算支出(项)	674.00
<b>二、转移性支出</b>	<b>0.00</b>
调出资金	334.00
转移支付支出	0.00
<b>三、结转下年</b>	<b>0.00</b>

备注： 国资预算有对下安排转移支付的，还应公开国有资本经营预算转移支付表；无国资预算支出的，本表仍应以空表形式公开，并备注说明“本级无国有资本经营预算支出”。本表中本级支出按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

## 2018 年 市直 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
市（县、区）本级社会保险基金收入合计	42.0727
其中：保险费收入	24.0074
财政补贴收入	12.0439
利息收入	0.7283
一、企业职工基本养老保险基金收入	15.4211
其中：保险费收入	9.8743
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.3120
二、失业保险基金收入	0.3867
其中：保险费收入	0.2948
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.0812
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	6.4952
其中：保险费收入	6.3692
财政补贴收入	0.0373
利息收入	0.0818
四、工伤保险基金收入	0.3941
其中：保险费收入	0.3397
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.0140
五、生育保险基金收入	0.6803
其中：保险费收入	0.6641
财政补贴收入	0.00

## 2018 年 市直 社会保险基金收入预算表

单位：亿元

项 目	预算数
利息收入	0.0159
六、城乡居民基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	17.1947
其中：保险费收入	4.9892
财政补贴收入	12.0066
利息收入	0.1988
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	1.5007
其中：保险费收入	1.4760
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.0246

备注：没有社保基金预算数据的，仍应公开空表，备注说明“本级无社会保险基金预算收入”。

## 2018 年 市直 社会保险基金支出预算表

单位：亿元

项 目	预算数
市（县、区）本级社会保险基金支出合计	41.3810
其中：社会保险待遇支出	39.6317
一、企业职工基本养老保险基金支出	15.4211
1.养老保险待遇支出	15.1949
其中：（1）基本养老金	14.6242
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.5707
2.其他企业职工基本养老保险基金支出	0.00
二、失业保险基金支出	0.2598
1.失业保险待遇支出	0.1678
其中：（1）失业保险金	0.1059
（2）医疗保险费	0.0217
（3）丧葬抚恤补助	0.00
（4）职业培训和职业介绍补贴	0.00
2.其他失业保险基金支出	0.00
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	6.3254
1.基本医疗保险待遇支出	6.2778
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	3.6553
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	2.6225
2.其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.0473
四、工伤保险基金支出	0.3859
1.工伤保险待遇支出	0.3310
2.劳动能力鉴定支出	0.0097
3.工伤预防费用支出	0.0146

## 2018 年 市 直 社 会 保 险 基 金 支 出 预 算 表

单位：亿元

项 目	预算数
4.其他工伤保险基金支出	0.0064
五、生育保险基金支出	0.8141
1.生育保险待遇支出	0.8141
其中：（1）生育医疗费用支出	0.3323
（2）生育津贴支出	0.4818
2.其他生育保险基金支出	0.00
六、城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
1.养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基础养老金支出	0.00
（2）个人账户养老金支出	0.00
（3）丧葬抚恤补助支出	0.00
2.其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
七、城乡居民基本医疗保险基金支出	17.1339
1.基本医疗保险待遇支出	15.8054
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗保险待遇支出	15.8054
2.大病医疗保险支出	1.3285
3.其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	1.0408
1.养老保险待遇支出	1.0408
其中：基本养老金支出	1.0408
2.其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00

备注：没有社保基金预算数据的，仍应公开空表，备注说明“本级无社会保险基金预算支出”；本表中本级支出按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。



## 第三部分 相关说明

### （一）税收返还和转移支付情况

2018 年对下级税收返还和转移支付预算 1.4526 亿元，比上年增加 1.2905 亿元，增长 796.11%。其中：

#### 1. 税收返还

2018 年对下级税收返还预算 1.4048 亿元，比上年增加 1.27 亿元，增长 976.92%。其中：

（1）新增市与云浮新区和云安区财政体制分成返还 0.4 亿元和 0.6 亿元，合计 1 亿元。增加的主要原因是：设立市与云安区、新区税收分享结算机制，市级需要对缴入市级库的税收返还两区。

（2）市与云城区税收体制分成返还 0.4 亿元，比上年增加 0.27 亿元，增长 207.69%。增长的原因是：预计云城区税收收入完成情况良好，清算返还资金相应增加。

（3）市补助云城区治安联防队 0.0048 亿元，与上年持平

#### 2. 一般性转移支付

2017 年对下级一般性转移支付预算 0.0273 亿元，与上年持平。其中：

（1）农村税费改革市级补助支出 0.0273 亿元，与上年持平。

#### 3. 专项转移支付

2018 年对下级专项转移支付预算 0.0205 亿元，比上年增加

0.0205 亿元。其中：

(1)云城区离休干部生活补贴 0.0024 亿元,比上年减少 0.00048 亿元,主要原因是离休人员逐年减少。

(2)三支一扶毕业生补贴 0.0112 万元,预算安排数与去年持平,没有发生增减变化。

(3)乡镇(街道)残疾人专职委员补助经费 0.0029 亿元,预算安排数与去年持平,没有发生增减变化。

(4)全面建设党员工作坊专项补助经费 0.004 亿元,预算安排数与去年持平,没有发生增减变化。

## **(二) 举借债务情况**

**1. 地方政府债务限额余额情况** 2017 年政府债务限额 86.37 亿元,比上年新增 0 亿元。其中:一般债务限额 7.50 亿元,专项债务限额 78.87 亿元。2017 年政府债务余额预计执行数 71.30 亿元,控制在债务限额以内。其中:政府债券 50.08 亿元。按偿债来源分,一般债务 6.99 亿元,专项债务 64.31 亿元。【2017 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行向本级人大常委会报告】。

**2. 地方政府债券【发行/转贷】情况** 2017 年发行地方政府债券 16.89 亿元。其中:一般债券 0 亿元,专项债券 16.89 亿元;新增债券 0 亿元,置换债券 16.89 亿元。

**3. 地方政府债务还本付息情况** 2017 年地方政府债务还本 29.55 亿元,其中:一般债务还本 0.02 亿元,专项债务还本 29.53 亿元;支付地方政府债务利息 1.15 亿元,其中:一般债务利息 0.36

亿元，专项债务利息 0.79 亿元。

### **(三) 本级汇总的“三公”经费预算安排情况**

详见预算草案报表 5 说明。

### **(四) 预算绩效工作推进情况**

2018 年我市对市级 50 万元以上的财政项目支出开展绩效评价工作。列入绩效评价范围的 2016 年度市级项目共 217 个，涉及部门、单位 68 个，资金总额 18.5159 亿元。整个绩效评价均经过部门单位自评、财政部门初审、组织专家评审和组织专家组到现场进行检查核实等程序，最终形成了绩效评价评审意见，然后综合作出绩效评价评审结论，评论结果最后在市直部门单位进行内部通报。经绩效评价，评论结果为：11 个优，115 个良，74 个中，15 个低，2 个差。