

2017 年 揭阳市榕城区 政府决算公开

目 录

第一部分	决算报告
第二部分	决算报表
第三部分	相关说明

第一部分 决算报告

2017 年，我区财政工作面临诸多困难和挑战，我们在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的依法监督下，全面贯彻区第六次代表大会、区委六届一次全会精神，严格执行《预算法》，按照区六届人大二次会议通过的年度预算计划和市人大常委会关于年度预算收支调整的决定，积极调整工作思路应对新常态下的经济形势，全力以赴加强财源建设和税费征管，厉行节约，严格预算执行，统筹财力安排，切实保障行政运行、人员工资、民生配套等基本支出，在此基础上，注重兜底线、补短板、办实事、严监管，较好地完成调整后年度预算收支计划。

一、执行情况

（一）地方一般公共预算执行情况

2017 年全区地方一般公共预算收入完成 77802 万元，完成调整后预算计划的 104.39%；地方一般公共预算支出完成 176806 万元，完成调整后预算计划的 117.36%。地方一般公共预算收入加上上级补助收入 105607 万元，上年结转 48510 万元，调入资金 4423 万元，债券转贷收入 27509 万元，总收入为 263851 万元；地方一般公共预算支出加上上解支出 28661 万元，安排线下支出（债务还本支出）984 万元，结转下年支出 57400 万元，全年收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2017 年全区政府性基金收入完成 265 万元，加上上年结转 13855 万元，上级补助收入 19776 万元，调入资金 234 万元，收入总计为 34130 万元。减去支出 25608 万元，

上解支出 958 万元，调出资金 4423 万元，年终结余结转 3141 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

2017 年全年全区社会保险基金收入 58258 万元（不含由市统一编报的企业职工基本养老保险基金、失业保险基金、工伤保险基金），完成年度预算的 99.90%；全年社会保险基金支出 56699 万元，完成年度预算的 106.35%。

（四）国有资本经营预算执行情况

2017 年，我区国有资本经营预算收入完成 10 万元，完成年度预算计划的 100%，国有资本经营预算支出完成 10 万元，完成年度预算计划的 100%，年终结余为 0。

（五）地方政府性债务执行情况

从 2015 年起，我区按规定实行政府性债务限额管理，进一步加强对政府性债务的管理，2017 年市尚未核定我区政府性债务限额，待市核定后我们将按规定编制政府债务限额报告提请区人大批准。2017 年初，我区政府负有偿还责任的债务余额为 60241 万元，年度地方政府债务新增额 27509 万元，为新增一般债券转贷收入，年度债务减少额 984 万元，至 2017 年底预计我区地方政府债务余额 86766 万元。

二、主要工作

2017 年，我区受产业结构不平衡、政策性减收、一次性税源减少、出口形势下滑、非税收入来源枯竭等不利因素叠加影响，财税收入不理想，财税增收基础十分薄弱，面对不利的形势，我们按照区委的工作部署，重点做了几方面工作：

（一）坚持“强征管”与“节开支”并行，提高财政理

财水平。针对经济新常态下的收入压力加大和政策性减收，刚性支出猛增的实际，我们坚持抓好收支主业，切实提高财政理财水平。**一是强征管。**全面贯彻全市财税联席会议精神，分解下达任务，压实责任；加强财税收入动态监测分析，聚集体力确保应收尽收、应缴尽缴；做实小产权房涉税清理、房产土地租赁收入缴税、经济户口清理等专项工作，有效增加收入；做好土地出让文章；加强行政事业性收费、罚没收入、国资收益等非税收入的监缴工作，尽力挖掘财政非税收入空间，确保颗粒归仓。**二是节开支。**一方面坚持“节支就是增收”理念。严审各单位年初预算，注重从源头控支；严格预算执行，加强统筹管理；严格控制一般性支出尤其“三公经费”支出，腾出更多财力用于保障民生和重点支出。2017年，全区会议费及“三公经费”预计支出 599.51 万元，同比下降 20.91%。另一方面树立“过紧日子”思想。持之以恒贯彻落实中央“八项规定”，印发《关于树立过“紧日子”思想、压减 2017 年一般性支出的通知》，按要求对各地各单位 2017 年部门预算一般性支出进行压减，收回总预算统筹。

（二）坚持“争资金”与“盘存量”并用，增强财政统筹能力。我们充分估计到全年收支矛盾的突出性和严重性，积极向上争取项目、争取资金，同时，加大存量资金盘活和使用力度，切实增强财政统筹能力。**一是争资金。**抢抓省振兴粤东西北地区发展战略机遇，主动做好政策对接、项目对接工作，加强协调联动，积极争取上级项目和资金支持，2017 年争取上级各项补助资金超 10 亿元，同时，根据我区发展建

设实际，梳理一批急需建设的民生项目，积极争取省级地方政府债券转贷资金支持，2017 年共获得地方政府债券转贷资金 2.75 亿元，有力支持了我区经济社会建设。**二是盘存量。**对结转超过两年的资金，按规定统筹收回，对收回的存量资金集中安排用于教育、医疗卫生、社会保障等重点支出及民生的支出。2017 年年底，收回结转超过两年以上存量资金 1.43 亿元，同时，加大政府性基金调入一般公共预算力度，2017 年底，对部分结转超过两年的政府性基金 4423 万元调入一般公共预算统筹使用。

（三）坚持“保重点”与“兜底线”并重，提升财政保障水准。我们从年初预算草案的编制到实际支出预算的执行，都按照“保重点、兜底线”的理念，遵循“保工资、保运转、保民生”原则，做到“有保、有压”，全力保障各项重点支出及民生支出提标的兑现。**一是保重点。**在资金调度十分困难的情况下，有效保障行政事业单位运行、公职人员工资正常发放等基本支出；尽力逐步提高干部职工待遇，赶在 2017 年春节前兑现 2016 年调资政策并完成补发工作，同时，从 2017 年 8 月起提高在职人员公积金缴存比例；2017 年全区文化体育与传媒支出预计完成 3422 万元，同比增长 23.27%，为全区创文工作提供了有力的经费支撑；推进基层公共服务平台建设，《揭阳日报》连续出版三期刊物，报道了我区建设基层公共服务平台措施和做法，近期，财政部网站专门刊登了《揭阳市榕城区全面推进公共服务平台建设打通服务群众“最后一公里”》文章，充分肯定了我区基层公共服务平台的建设工作；市区两级共投入 3.2 亿元，全力

推进“五路一河”房屋征收拆迁工作，等等，较好地履行政府事权支出责任。**二是兜底线。**切实把保障和改善民生作为财政支出优先方向，进一步完善财政托底保障机制，严格落实修编后《广东省基本公共服务均等化规划纲要（2009-2020年）》；落实城乡低保、城乡特困人员救助供养、孤儿基本生活保障、城乡医疗救助、残疾人二项补贴、养老保障等相关底线民生政策标准 6376 万元；全力推进全区精准脱贫精准扶贫工作，根据上级相关文件的要求，下达精准扶贫资金 2184 万元；全区民生支出 14.26 亿元，占地方一般公共预算支出的 89.91%，进一步织密了民生保障网，切实把民生底线兜住、兜牢。

（四）坚持“降成本”与“促转型”并举，发挥财政引导作用。

我们着重在“降成本”与“促转型”上下功夫，积极鼓励、引导和扶持企业走新型发展路子。**一是降成本。**推进供给侧结构性改革，降低企业制度性交易成本、人工成本、税负成本、社会保险费、财务成本等生产要素成本和物流成本，切实减轻企业负担，为困难企业“松绑助力”，2017 年降低企业成本约 2.6 亿元。**二是促转型。**落实国家各项惠企减税政策和坚持现行省定涉企行政事业性收费“零收费”，引导企业瞄准上级扶持政策，积极申报应用型科技研发扶持、企业研究开发、企业技术改造、科技创新券后补助、高新技术企业培育发展等项目专项资金，促进企业转型升级。

（五）坚持“推改革”与“严监管”并进，夯实财政监管基础。我们把推进财政改革和强化财政资金监管有机结合

起来，多措并举保障财政资金安全高效运行，发挥最大效益，进一步夯实财政监管基础。**一是推改革。**深化国库集中支付改革。进一步推进“财政一体化管理信息系统”建设，分别于2017年1月份、6月份和10月份上线“新国库集中支付系统”、“财政资金实时在线联网监督系统”和“预算执行动态监控系统”。完善政府预算编制。进一步细化政府预算编制，2017年首次实施全口径预算，编全“四本预算”提交人大会议审批后实施，将所有政府收支纳入预算范畴。打造更加公开透明预决算。制定公开工作规范，《转发财政部关于印发〈地方预决算公开操作规程〉的通知》（揭榕财〔2017〕21号），除涉密信息外，要求各单位将预决算及“三公”经费信息均在政府门户网站和自身网站进行公开。推进供给侧结构性改革。制定《揭阳市榕城区供给侧结构性改革 2017年降成本工作方案》，落实正税降费，切实降低企业成本，2017年为企业降低相关税费负担约2.6亿元。**二是严监管。**一方面，认真执行《预算法》和《会计法》等法律法规，严肃财经纪律，开展2017年度财政专项资金监督检查，会计监督检查及整治潜入地下公款吃喝工作，规范财政管理，提高资金使用效益；另一方面，把好工程审核关，将有限的财政资金用在刀刃上，坚持在工程领域“过紧日子”，提高投资效益，2017年审核预结算工程项目303宗，核减金额4199万元，核减率12.04%。

第二部分 决算报表目录

一、一般公共预算

1. 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算收入决算表
2. 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表
3. 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）
- 关于 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出的说明
4. 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
5. 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算“三公”经费决算表
- 关于 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算“三公”经费决算的说明
6. 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）
7. 政府一般债务限额和余额情况表

二、政府性基金预算

8. 2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金预算收入决算表
9. 2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）
10. 2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金转移支付决算表（按项目分地区列示）
11. 政府专项债务限额和余额情况表

三、国有资本经营预算

12. 2017 年 揭阳市榕城区 国有资本经营预算收入决算表

13. 2017 年 揭阳市榕城区 国有资本经营预算支出决算表

四、社会保险基金预算

14. 2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算收入决算表

15. 2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算支出决算表

表 1

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、本级一般公共预算收入	77,802
（一）税收收入	50,875
增值税	23,640
消费税	0
营业税	16
企业所得税	4,077
个人所得税	2,761
资源税	77
城市维护建设税	8,968
房产税	2,665
印花税	1,783
城镇土地使用税	1,910
土地增值税	2,210
车船税	0
船舶吨税	0
车辆购置税	0
关税	0
耕地占用税	146
契税	2,622
烟叶税	0
其他税收收入	0
（二）非税收入	26,927
专项收入	10,577
行政事业性收费收入	3,286

表 1

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
罚没收入	924
国有资源（资产）有偿使用收入	4,007
其他收入	797
二、上级补助收入	105,607
三、下级上解收入	0
四、地方政府债券收入	27509.00
其中：新增一般债券收入	27509.00
置换一般债券收入	0.00
五、国债转贷资金上年结余	0
六、调入资金	4,423
七、上年结转收入	48510
总收入	263,851

备注： 无

表 2

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表 (按 功能分类)

单位：万元

项目	决算数
一、一般公共服务	10,913
二、国防	0
三、公共安全	854
四、教育	51,958
五、科学技术	1,759
六、文化体育与传媒	5,335
七、社会保障和就业	25,815
八、医疗卫生与计划生育	28,838
九、节能环保	5,536
十、城乡社区	16,172
十一、农林水	14,711
十二、交通运输	3,046
十三、资源勘探信息等	1,660
十四、商业服务业等	694
十五、金融	0
十六、国土海洋气象等	100
十七、住房保障	7,519
十八、粮油物资储备	67
十九、其他支出	278
二十、债务付息支出	1527
二十一、债务发行费用支出	24
本级支出小计	176,806
二十、返还性支出	0

表 2

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表 (按功能分类)

单位：万元

项目	决算数
二十一、一般性转移支付	0
二十二、专项转移支付	0
二十三、上解上级支出	28,661
二十四、援助其他地区	0
二十五、预备费	0.00
二十六、债务还本支出	984
二十七、债务付息支出	0.00
二十八、债务发行费用支出	0.00
支出总计	263,851

备注： 无

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
	市（县、区）本级一般公共预算支出	176,806
201	一般公共服务支出	10,913
20101	人大事务	304
2010101	行政运行	166
2010102	一般行政管理事务	78
2010104	人大会议	39
2010108	代表工作	6
2010199	其他人大事务支出	15
20102	政协事务	205
2010201	行政运行	157
2010202	一般行政管理事务	8
2010204	政协会议	34
2010205	委员视察	6
20103	政府办公厅（室）及相关机构事务	5,766
2010301	行政运行	3,636
2010302	一般行政管理事务	1,640
2010308	信访事务	59
2010350	事业运行	85
2010399	其他政府办公厅（室）及相关机构事务支出	346
20104	发展与改革事务	85
2010401	行政运行	65
2010402	一般行政管理事务	7

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2010499	其他发展与改革事务支出	13
20105	统计信息事务	146
2010501	行政运行	53
2010505	专项统计业务	47
2010507	专项普查活动	18
2010550	事业运行	28
20106	财政事务	934
2010601	行政运行	732
2010602	一般行政管理事务	5
2010608	财政委托业务支出	1
2010699	其他财政事务支出	196
20107	税收事务	487
2010701	行政运行	20
2010706	代扣代收代征税款手续费	352
2010799	其他税收事务支出	115
20108	审计事务	91
2010801	行政运行	70
2010802	一般行政管理事务	12
2010804	审计业务	9
20110	人力资源事务	124
2011001	行政运行	57
2011002	一般行政管理事务	9
2011099	其他人力资源事务支出	58
20111	纪检监察事务	300

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2011101	行政运行	229
2011102	一般行政管理事务	32
2011199	其他纪检监察事务支出	39
20113	商贸事务	330
2011301	行政运行	160
2011302	一般行政管理事务	52
2011308	招商引资	108
2011399	其他商贸事务支出	10
20124	宗教事务	2
2012402	一般行政管理事务	2
20125	港澳台侨事务	80
2012501	行政运行	59
2012502	一般行政管理事务	8
2012504	港澳事务	8
2012506	华侨事务	5
20128	民主党派及工商联事务	47
2012801	行政运行	34
2012802	一般行政管理事务	3
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	10
20129	群众团体事务	257
2012901	行政运行	182
2012902	一般行政管理事务	43
2012999	其他群众团体事务支出	32
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	602

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2013101	行政运行	594
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	8
20132	组织事务	247
2013201	行政运行	100
2013202	一般行政管理事务	35
2013299	其他组织事务支出	112
20133	宣传事务	201
2013301	行政运行	78
2013302	一般行政管理事务	123
20134	统战事务	77
2013401	行政运行	40
2013402	一般行政管理事务	37
20136	其他共产党事务支出(款)	187
2013601	行政运行	139
2013602	一般行政管理事务	30
2013699	其他共产党事务支出(项)	18
20199	其他一般公共服务支出(款)	441
2019999	其他一般公共服务支出(项)	441
204	公共安全支出	854
20401	武装警察	140
2040103	消防	140
20402	公安	3
2040204	治安管理	3
20406	司法	462

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2040601	行政运行	316
2040604	基层司法业务	12
2040605	普法宣传	10
2040607	法律援助	86
2040610	社区矫正	14
2040699	其他司法支出	24
20499	其他公共安全支出(款)	249
2049901	其他公共安全支出(项)	249
205	教育支出	51,958
20501	教育管理事务	204
2050101	行政运行	194
2050102	一般行政管理事务	10
20502	普通教育	47,663
2050201	学前教育	687
2050202	小学教育	25,517
2050203	初中教育	15,716
2050204	高中教育	5,681
2050205	高等教育	3
2050299	其他普通教育支出	59
20503	职业教育	2,624
2050302	中专教育	1,424
2050304	职业高中教育	1,181
2050399	其他职业教育支出	19
20507	特殊教育	79

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2050701	特殊学校教育	79
20508	进修及培训	47
2050802	干部教育	47
20509	教育费附加安排的支出	769
2050904	城市中小学教学设施	20
2050999	其他教育费附加安排的支出	749
20599	其他教育支出(款)	572
2059999	其他教育支出(项)	572
206	科学技术支出	1,759
20601	科学技术管理事务	109
2060101	行政运行	98
2060102	一般行政管理事务	8
2060199	其他科学技术管理事务支出	3
20604	技术与研究开发	1,561
2060403	产业技术与研究开发	446
2060499	其他技术与研究开发支出	1,115
20606	社会科学	4
2060602	社会科学研究	4
20607	科学技术普及	8
2060702	科普活动	3
2060799	其他科学技术普及支出	5
20699	其他科学技术支出(款)	77
2069901	科技奖励	13
2069999	其他科学技术支出(项)	64

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
207	文化体育与传媒支出	5,335
20701	文化	1,201
2070101	行政运行	59
2070104	图书馆	224
2070106	艺术表演场所	53
2070108	文化活动	10
2070109	群众文化	356
2070111	文化创作与保护	1
2070112	文化市场管理	1
2070199	其他文化支出	497
20702	文物	133
2070204	文物保护	133
20703	体育	175
2070301	行政运行	126
2070306	体育训练	4
2070307	体育场馆	22
2070308	群众体育	23
20704	新闻出版广播影视	21
2070499	其他新闻出版广播影视支出	21
20799	其他文化体育与传媒支出(款)	3,805
2079999	其他文化体育与传媒支出(项)	3,805
208	社会保障和就业支出	25,815
20801	人力资源和社会保障管理事务	859
2080101	行政运行	476

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2080109	社会保险经办机构	187
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	196
20802	民政管理事务	1,829
2080201	行政运行	100
2080204	拥军优属	7
2080208	基层政权和社区建设	1,622
2080299	其他民政管理事务支出	100
20805	行政事业单位离退休	10,046
2080501	归口管理的行政单位离退休	1,239
2080502	事业单位离退休	3,155
2080503	离退休人员管理机构	88
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,718
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	3,845
2080599	其他行政事业单位离退休支出	1
20807	就业补助	2,045
2080702	职业培训补贴	40
2080799	其他就业补助支出	2,005
20808	抚恤	2,547
2080801	死亡抚恤	979
2080802	伤残抚恤	499
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	196
2080805	义务兵优待	158
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	225
2080899	其他优抚支出	490

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20809	退役安置	541
2080901	退役士兵安置	373
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	32
2080904	退役士兵管理教育	136
20810	社会福利	616
2081001	儿童福利	189
2081002	老年福利	15
2081004	殡葬	333
2081005	社会福利事业单位	79
20811	残疾人事业	768
2081101	行政运行	48
2081102	一般行政管理事务	1
2081104	残疾人康复	17
2081199	其他残疾人事业支出	702
20815	自然灾害生活救助	5
2081502	地方自然灾害生活补助	5
20819	最低生活保障	1,679
2081901	城市最低生活保障金支出	895
2081902	农村最低生活保障金支出	784
20820	临时救助	13
2082002	流浪乞讨人员救助支出	13
20821	特困人员救助供养	432
2082101	城市特困人员救助供养支出	113
2082102	农村特困人员救助供养支出	319

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
20825	其他生活救助	1
2082501	其他城市生活救助	1
20826	财政对基本养老保险基金的补助	3,902
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	94
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	3,808
20827	财政对其他社会保险基金的补助	182
2082703	财政对生育保险基金的补助	182
20899	其他社会保障和就业支出(款)	350
2089901	其他社会保障和就业支出(项)	350
210	医疗卫生与计划生育支出	28,838
21001	医疗卫生与计划生育管理事务	242
2100101	行政运行	165
2100199	其他医疗卫生与计划生育管理事务支出	77
21002	公立医院	187
2100201	综合医院	92
2100299	其他公立医院支出	95
21003	基层医疗卫生机构	1,678
2100302	乡镇卫生院	77
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,601
21004	公共卫生	3,464
2100401	疾病预防控制机构	202
2100403	妇幼保健机构	68
2100406	采供血机构	29
2100407	其他专业公共卫生机构	15

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2100408	基本公共卫生服务	2,833
2100409	重大公共卫生专项	317
21006	中医药	10
2100601	中医(民族医)药专项	10
21007	计划生育事务	1,803
2100716	计划生育机构	1,063
2100717	计划生育服务	359
2100799	其他计划生育事务支出	381
21010	食品和药品监督管理事务	395
2101001	行政运行	184
2101016	食品安全事务	33
2101099	其他食品和药品监督管理事务支出	178
21011	行政事业单位医疗	1,958
2101101	行政单位医疗	507
2101102	事业单位医疗	1,404
2101103	公务员医疗补助	28
2101199	其他行政事业单位医疗支出	19
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	18,290
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	408
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	17,882
21013	医疗救助	446
2101301	城乡医疗救助	446
21014	优抚对象医疗	93
2101401	优抚对象医疗补助	93

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21099	其他医疗卫生与计划生育支出(款)	272
2109901	其他医疗卫生与计划生育支出(项)	272
211	节能环保支出	5,536
21101	环境保护管理事务	181
2110101	行政运行	87
2110102	一般行政管理事务	19
2110199	其他环境保护管理事务支出	75
21103	污染防治	5,205
2110399	其他污染防治支出	5,205
21199	其他节能环保支出(款)	150
2119901	其他节能环保支出(项)	150
212	城乡社区支出	16,172
21201	城乡社区管理事务	1,137
2120101	行政运行	777
2120102	一般行政管理事务	162
2120106	工程建设管理	124
2120199	其他城乡社区管理事务支出	74
21203	城乡社区公共设施	12,692
2120399	其他城乡社区公共设施支出	12,692
21205	城乡社区环境卫生(款)	2,293
2120501	城乡社区环境卫生(项)	2,293
21299	其他城乡社区支出(款)	50
2129999	其他城乡社区支出(项)	50
213	农林水支出	14,711

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21301	农业	7,500
2130101	行政运行	154
2130104	事业运行	54
2130106	科技转化与推广服务	80
2130108	病虫害控制	6
2130109	农产品质量安全	20
2130119	防灾救灾	59
2130122	农业生产支持补贴	7
2130124	农业组织化与产业化经营	21
2130126	农村公益事业	13
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	9
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	72
2130199	其他农业支出	7,005
21302	林业	328
2130205	森林培育	105
2130209	森林生态效益补偿	72
2130234	林业防灾减灾	28
2130299	其他林业支出	123
21303	水利	2,991
2130301	行政运行	82
2130305	水利工程建设	2,194
2130314	防汛	29
2130316	农田水利	661
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	1

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130399	其他水利支出	24
21305	扶贫	2,753
2130504	农村基础设施建设	30
2130599	其他扶贫支出	2,723
21307	农村综合改革	960
2130701	对村级一事一议的补助	858
2130707	农村综合改革示范试点补助	25
2130799	其他农村综合改革支出	77
21308	普惠金融发展支出	179
2130803	农业保险保费补贴	5
2130804	创业担保贷款贴息	41
2130899	其他普惠金融发展支出	133
214	交通运输支出	3,046
21401	公路水路运输	3,044
2140104	公路建设	3,036
2140199	其他公路水路运输支出	8
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	2
2140402	对农村道路客运的补贴	2
215	资源勘探信息等支出	1,660
21505	工业和信息产业监管	28
2150599	其他工业和信息产业监管支出	28
21506	安全生产监管	318
2150601	行政运行	195
2150602	一般行政管理事务	8

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2150699	其他安全生产监管支出	115
21508	支持中小企业发展和管理支出	1,314
2150805	中小企业发展专项	249
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	1,065
216	商业服务业等支出	694
21602	商业流通事务	71
2160299	其他商业流通事务支出	71
21605	旅游业管理与服务支出	102
2160599	其他旅游业管理与服务支出	102
21606	涉外发展服务支出	430
2160699	其他涉外发展服务支出	430
21699	其他商业服务业等支出(款)	91
2169999	其他商业服务业等支出(项)	91
220	国土海洋气象等支出	100
22001	国土资源事务	63
2200110	国土整治	6
2200199	其他国土资源事务支出	57
22002	海洋管理事务	37
2200299	其他海洋管理事务支出	37
221	住房保障支出	7,519
22101	保障性安居工程支出	3,777
2210103	棚户区改造	3,583
2210199	其他保障性安居工程支出	194
22102	住房改革支出	3,742

表 3

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2210201	住房公积金	3,742
222	粮油物资储备支出	67
22201	粮油事务	67
2220106	粮食专项业务活动	4
2220199	其他粮油事务支出	63
229	其他支出(类)	278
22999	其他支出(款)	278
2299901	其他支出(项)	278
232	债务付息支出	1,527
23203	地方政府一般债务付息支出	1,527
2320301	地方政府一般债券付息支出	1,527
233	债务发行费用支出	24
23303	地方政府一般债务发行费用支出	24

备注： 本表按规定公开到项级。

关于 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算支出决算 的说明

【选取增减变动较大的项目进行说明】

1. 2017 年一般公共服务支出 1.0913 亿元，比上年减少 0.238 亿元，降低 17.90%。主要原因：履行节约及因年终财力关系压支部分支出。

2. 2017 年科学技术支出 0.1759 亿元，比上年减少 0.3851 亿元，降低 68.65%。主要原因：去年存在股权投资安排的一次性支出，2017 年相应减少一次性支出。

3. 2017 年文化体育与传媒支出 0.5335 亿元，比上年增加 0.2559 亿元，增长 92.18%。主要原因：加大创文投入力度及补齐人均公共文化短板投入。

4. 2017 年节能环保支出 0.5536 亿元，比上年增加 0.41 亿元，增长 285.52%。主要原因：上级追加的专款安排的支出。

5. 2017 年城乡社区支出 1.6172 亿元，比上年增加 1.2802 亿元，增长 379.88%。主要原因：2017 年新增债券安排的支出用于五路一河项目等重点项目建设。

6. 2017 年债务付息支出 0.5335 亿元，比上年增加 0.1066 亿元，增长 231.24%。主要原因：增加 2016 年债券资金在 2017 年需负担付息支出。

表 4

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	基本支出合计	76,415
301	工资福利支出	49,959
30101	基本工资	26,499
30102	津贴补贴	7,970
30103	奖金	2,168
30104	其他社会保障缴费	957
30106	伙食补助费	13
30107	绩效工资	12,044
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	93
30109	职业年金缴费	0
30199	其他工资福利支出	215
302	商品和服务支出	16,305
30201	办公费	4,529
30202	印刷费	1,356
30203	咨询费	12
30204	手续费	10
30205	水费	292
30206	电费	642
30207	邮电费	326
30208	取暖费	0
30209	物业管理费	172
30211	差旅费	89
30212	因公出国(境)费用	0

表 4

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
30213	维修(护)费	2,844
30214	租赁费	168
30215	会议费	69
30216	培训费	479
30217	公务接待费	6
30218	专用材料费	934
30224	被装购置费	0
30225	专用燃料费	0
30226	劳务费	2,100
30227	委托业务费	83
30228	工会经费	72
30229	福利费	0
30231	公务用车运行维护费	68
30239	其他交通费用	457
30240	税金及附加费用	14
30299	其他商品和服务支出	1,583
303	对个人和家庭的补助	8,389
30301	离休费	0
30302	退休费	724
30303	退职(役)费	0
30304	抚恤金	653
30305	生活补助	2,398
30306	救济费	11
30307	医疗费	403

表 4

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
30308	助学金	290
30309	奖励金	61
30310	生产补贴	0
30311	住房公积金	3,773
30312	提租补贴	0
30313	购房补贴	0
30314	采暖补贴	0
30315	物业服务补贴	0
30399	其他对个人和家庭的补助支出	76
304	对企事业单位的补贴	0
30401	企业政策性补贴	0
30402	事业单位补贴	0
30403	财政贴息	0
30499	其他对企事业单位的补贴	0
305	转移性支出	0
30501	不同级政府间转移性支出	0
30502	同级政府间转移性支出	0
307	债务利息支出	0
30701	国内债务付息	0
30707	国外债务付息	0
308	债务还本支出	0
30801	国内债务还本	0
30802	国外债务还本	0
309	基本建设支出	0

表 4

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
30901	房屋建筑物购建	0
30902	办公设备购置	0
30903	专用设备购置	0
30905	基础设施建设	0
30906	大型修缮	0
30907	信息网络及软件购置更新	0
30908	物资储备	0
30913	公务用车购置	0
30919	其他交通工具购置	0
30999	其他基本建设支出	0
310	其他资本性支出	1,762
31001	房屋建筑物购建	0
31002	办公设备购置	1,258
31003	专用设备购置	209
31005	基础设施建设	0
31006	大型修缮	0
31007	信息网络及软件购置更新	179
31008	物资储备	0
31009	土地补偿	0
31010	安置补助	0
31011	地上附着物和青苗补偿	0
31012	拆迁补偿	0
31013	公务用车购置	0
31019	其他交通工具购置	0

表 4

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算基本支出决算表 (按经济分类款级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
31020	产权参股	0
31099	其他资本性支出	116
399	其他支出	0
39901	预备费	0
39902	预留	0
39903	补充全国社会保障基金	0
39904	对社会保险基金补助	0
39906	赠与	0
39907	贷款转贷	0
39999	其他支出	0

备注： 无

表 5

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算 “三公” 经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公” 经费	353.00
其中：（一）因公出国（境）支出	25.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	112.00
1. 公务用车购置	0.00
2. 公务用车运行维护费	112
（三）公务接待费支出	216.00

备注：市（县、区）本级一般公共预算支出的“三公”经费是指部门决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 2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算“三公” 经费决算的说明

一、2017 年本级财政拨款安排“三公”经费 0.0353 亿元，比上年减少 0.0017 亿元，原因是严格落实“八项规定”，压减“三公经费”支出。其中：因公出国（境）支出 0.0025 亿元，比上年减少 0.0001 亿元，原因是较上年持平；公务用车购置及运行维护支出 0.0112 亿元（公务用车购置费 0 亿元，公务用车运行维护费 0.0112 亿元），比上年减少 0.0017 亿元，原因是压减支出；公务接待费支出 0.0216 亿元，比上年减少 0.0001 亿元，原因是较上年持平。

二、2017 年，本级因公出国（境）团组 3 个，累计 7 人次；购置公务用车 0 辆，公务用车保有 60 辆；公务接待 663 批次，累计 20231 人次。

表 6

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算税收返还和转 移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	榕城区	**县	**区	**区
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革税收返 还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收 返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制 奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支 付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革转移支 付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基层公检法司转移支付 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡义务教育转移支付 支出	0.00	0.00	0.00	0.00
基本养老金转移支付支 出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡居民医疗保险转移 支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表 6

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	榕城区	**县	**区	**区
农村综合改革转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
重点生态功能区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民族地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
边疆地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务	0.00	0.00	0.00	0.00
外交	0.00	0.00	0.00	0.00
国防	0.00	0.00	0.00	0.00
公共安全	0.00	0.00	0.00	0.00
教育	0.00	0.00	0.00	0.00
科学技术	0.00	0.00	0.00	0.00
文化体育与传媒	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业	0.00	0.00	0.00	0.00
医疗卫生与计划生育	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水	0.00	0.00	0.00	0.00

表 6

2017 年 揭阳市榕城区 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	榕城区	**县	**区	**区
交通运输	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探信息等	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等	0.00	0.00	0.00	0.00
金融	0.00	0.00	0.00	0.00
国土海洋气象等	0.00	0.00	0.00	0.00
住房保障	0.00	0.00	0.00	0.00
粮油物资储备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下税收返还和转移支付。

表 7

政府一般债务限额和余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、上年末一般债务余额	52,241
二、本年末一般债务限额	80,792
三、本年一般债务转贷收入	27,509
四、本年一般债务还本额	984

备注： 实际填列时列明年份。

表 8

2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
收入总计	34,130
一、市（县、区）本级收入	265
污水处理费收入	265.00
二、转移性收入	19,776
上级补助收入	19,776
下级上解收入	0
三、调入资金	234
四、上年结转	13855.00

备注： 无

表 9

2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	市（县、区）本级政府性基金支出合计	25,608
207	文化体育与传媒支出	34
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	34
2070701	资助国产影片放映	32
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	2
208	社会保障和就业支出	4
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	4
2082201	移民补助	4
212	城乡社区支出	23,758
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	21,641
2120801	征地和拆迁补偿支出	18,366
2120802	土地开发支出	20
2120803	城市建设支出	2,126
2120806	土地出让业务支出	11
2120810	棚户区改造支出	808
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	310
21213	城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	2,093
2121301	城市公共设施	563
2121302	城市环境卫生	1,421
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	109
21214	污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	24
2121499	其他污水处理费安排的支出	24

2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金预算支出决算表

（按功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
229	其他支出	1,567
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	25
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	15
2290899	其他彩票发行销售机构业务费安排的支出	10
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	1,542
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	310
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	284
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	258
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	235
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	5
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	450

备注：本表按规定公开到项级。

表 10

2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	榕城区	**县	**区	**区
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00

2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	榕城区	**县	**区	**区
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
中央特别国债经营基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
中央特别国债经营基金财务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表 10

2017 年 揭阳市榕城区 政府性基金转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	榕城区	**县	**区	**区
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下政府性基金转移支付”。

政府专项债务限额和余额情况表

单位：万元

项 目	金 额
一、上年末专项债务余额	8,000
二、本年末专项债务限额	8,000
三、本年专项债务转贷收入	0
四、本年专项债务还本额	0

备注： 实际填列时，列明年份。

表 12

2017 年 揭阳市榕城区 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

项目	决算数
收入总计	10
一、本年收入合计	10
（一）利润收入	0
（二）股利、股息收入	0
（三）产权转让收入	0
（四）清算收入	0
（五）其他国有资本经营预算收入	10
二、转移性收入	0
国有资本经营预算转移支付收入	0
三、上年结转结余	0

备注： 无。

2017 年 揭阳市榕城区 国有资本经营预算支出决算表 (按功能分类项级)

单位：万元

预算科目	决算数
支出总计	10
一、本年支出合计	10
社会保障和就业支出	0
补充全国社会保障基金	0
国有资本经营预算补充社保基金支出	0
国有资本经营预算支出	10
解决历史遗留问题及改革成本支出	10
厂办大集体改革支出	0
“三供一业”移交补助支出	0
国有企业办职教幼教补助支出	0
国有企业办公公共服务机构移交补助支出	0
国有企业退休人员社会化管理补助支出	0
国有企业棚户区改造支出	0
国有企业改革成本支出	0
离休干部医药费补助支出	0
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	10
国有企业资本金注入	0
国有经济结构调整支出	0
公益性设施投资支出	0
前瞻性战略性产业发展支出	0
生态环境保护支出	0
支持科技进步支出	0
保障国家经济安全支出	0

2017 年 揭阳市榕城区 国有资本经营预算支出决算表 (按功能分类项级)

单位：万元

预算科目	决算数
对外投资合作支出	0
其他国有企业资本金注入	0
国有企业政策性补贴(款)	0
国有企业政策性补贴(项)	0
金融国有资本经营预算支出	0
资本性支出	0
改革性支出	0
其他金融国有资本经营预算支出	0
其他国有资本经营预算支出(款)	0
其他国有资本经营预算支出(项)	0
二、转移性支出	0
调出资金	0
转移支付支出	0
三、结转下年	0

备注： 无。

表 14

2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
市（县、区）本级社会保险基金收入合计	15.22606
其中：保险费收入	5.76836
财政补贴收入	3.54656
利息收入	0.065149
其他收入	0.00
转移收入	0.066141
上级补助收入	5.77985
一、企业职工基本养老保险基金收入	9.32309
其中：保险费收入	3.458405
财政补贴收入	0.009377
利息收入（含投资收益）	0.011297
其他收入	0.00
转移收入	0.065367
上级补助收入	5.778644
二、失业保险基金收入	0.077107
其中：保险费收入	0.075897
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.000004
其他收入	0.00
转移收入	0.00
上级补助收入	0.001206
三、城镇职工基本医疗保险基金收入	0.334883
其中：保险费收入	0.200464
财政补贴收入	0.1338

表 14

2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
利息收入	0.000619
其他收入	0.00
转移收入	0.00
上级补助收入	0.00
四、工伤保险基金收入	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
其他收入	0.00
转移收入	0.00
上级补助收入	0.00
五、生育保险基金收入	0.029044
其中：保险费收入	0.013774
财政补贴收入	0.0152
利息收入	0.00007
其他收入	0.00
转移收入	0.00
上级补助收入	0.00
六、城乡居民基本养老保险基金收入	0.741858
其中：保险费收入	0.089653
财政补贴收入	0.638691
利息收入	0.013514
其他收入	0.00
转移收入	0.00
上级补助收入	0.00

表 14

2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
七、城乡居民基本医疗保险基金收入	3.065854
其中：保险费收入	0.858563
财政补贴收入	2.172396
利息收入	0.034895
其他收入	0.00
转移收入	0.00
上级补助收入	0.00
八、机关事业单位基本养老保险基金收入	1.654224
其中：保险费收入	1.071604
财政补贴收入	0.577096
利息收入	0.00475
其他收入	0.00
转移收入	0.000774
上级补助收入	0.00

备注： 无。

表 15

2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
市（县、区）本级社会保险基金支出合计	14.747824
其中：社会保险待遇支出	11.333948
一、企业职工基本养老保险基金支出	9.00653
1. 养老保险待遇支出	5.775744
其中：（1）基本养老金	5.621845
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.153899
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.00
3. 转移支出	0.018144
4. 上解上级支出	3.212642
二、失业保险基金支出	0.07131
1. 失业保险待遇支出	0.001852
其中：（1）失业保险金	0.000474
（2）医疗保险费	0.00
（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
3. 上解上级支出	0.069458
三、城镇职工基本医疗保险基金支出	0.245403
1. 基本医疗保险待遇支出	0.244497
其中：（1）城镇职工基本医疗保险统筹基金	0.244497
（2）城镇职工基本医疗保险个人账户基金	0.00
2. 其他城镇职工基本医疗保险基金支出	0.000906
四、工伤保险基金支出	0.00

表 15

2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
1. 工伤保险待遇支出	0.00
2. 劳动能力鉴定支出	0.00
3. 工伤预防费用支出	0.00
4. 其他工伤保险基金支出	0.00
五、生育保险基金支出	0.020576
1. 生育保险待遇支出	0.020576
其中：（1）生育医疗费用支出	0.018592
（2）生育津贴支出	0.001984
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	0.697944
1. 养老保险待遇支出	0.697932
其中：（1）基础养老金支出	0.686108
（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
3. 转移支付	0.000012
七、城乡居民基本医疗保险基金支出	3.300508
1. 基本医疗保险待遇支出	3.189717
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗保险待遇支出	3.189717
2. 大病医疗保险支出	0.00
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
4. 上解上级支出	0.110791
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	1.405553
1. 养老保险待遇支出	1.40363
其中：基本养老金支出	1.40363

表 15

2017 年 揭阳市榕城区 社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.000325
3. 转移支出	0.001598

备注： 无。

第三部分 相关说明

(一) 税收返还和转移支付情况。

2017 年对下级税收返还和转移支付决算数 0.00 亿元，与县区没有发生对下税收返还。其中：

1. 税收返还。

2017 年对下级税收返还决算数 0.00 亿元，县区没有发生对下税收返还。其中：

(1) 增值税和消费税返还决算数 0.00 亿元，与上年持平。县区没有发生对下税收返还

2. 一般性转移支付。

2017 年对下级一般性转移支付决算数 0.00 亿元，县区没有发生对下一般性转移支付。其中：

(1) 均衡性转移支付决算数 0.00 亿元，与上年持平。县区没有发生对下税收返还。

3. 专项转移支付。

2017 年对下级专项转移支付决算数 0.00 亿元，县区没有发生对下专项转移支付。其中：

(1) 2017 补助决算数 0.00 亿元，与上年持平。县区没有发生对下税收返还。

(二) 举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。2017 年政府债务余额

8.6766 亿元， 比上年增加 2.65 亿元， 增长 43.99% 亿元。
其中：一般债务余额 7.8766 亿元，专项债务余额 0.80 亿元。2017 年政府债务余额决算数待上级统一核定后另行报告。2017 年政府债务限额 8.8792 亿元，其中：一般债务限额 8.0792 亿元，专项债务限额 0.80 亿元。

2. 地方政府债券 转贷收入 情况。2017 年 转贷收入 地方政府债券 2.7509 亿元，其中：一般债券 2.7509 亿元，专项债券 0.00 亿元。新增债券 2.7508 亿元，其中：新增一般债券 2.7059 亿元，新增专项债券 0 亿元。置换债券 0 亿元，其中：置换一般债券 0 亿元，置换专项债券 0 亿元。

3. 地方政府债务还本情况。2017 年地方政府债务还本 0.0984 亿元，其中：一般债务还本 0.0984 亿元，专项债务还本 0.00 亿元。

（三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见预算草案报表 5 说明。

（四）预算绩效工作推进情况。

为深入贯彻落实科学发展观，建立健全符合我国国情的预算绩效管理体制，进一步完善公共财政体系，优化财政资源配置，提高财政科学化精细化管理水平，促进高效、责任、透明政府建设，根据省财政厅《关于切实做好预算绩效管理有关工作的通知》（粤财绩函[2017]26 号）通知精神，结合我区实际情况，现就我区预算绩效管理工作情况汇报如下。

一、我区开展情况

由于我区经济基础薄弱，财政困难，财力有限，是典型的“吃饭”财政，因此还未全面开展预算绩效管理，目前，我区主要开展预算绩效管理的人员学习培训工作，在 2017 年派人参加省财厅在珠海举办的预算绩效管理培训会。

二、下一步工作计划

今后我区将逐渐推行预算绩效评价试点，在试点基础上稳步推进。一是各部门开展绩效评价的试点资金总量占本部门公共财政支出的比例力争达到 10%，各单位开展绩效评价的试点资金总量占本级公共财政支出的比例力争达到 20%。二是力争用 3—5 年时间把我区基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平 and 政策实施效果，为我区经济社会发展提供有力保障。

实施重点评价工程

以党委、政府关心关注的，效果好坏直接影响政府形象的重大、重点民生工程等为重点，以我区财政支出、部门支出、重大民生项目为切入口，实施重点评价。一是推进我区财政支出管理绩效综合评价。开展我区财政支出管理绩效综合评价试点，促进我区财政部门合理确定保障范围，优化支出结构，提高管理水平，确保各项民生政策的落实。二是推

进部门支出管理绩效综合评价。以部门绩效管理工作评价为突破口，对部门或单位的基础工作、绩效目标、绩效监控、绩效评价、结果应用、改革创新等管理进行评价，逐步拓展，推进财政部门对预算部门、预算部门对下属单位支出管理绩效综合评价试点，促进部门或单位更好地履行职责。三是推进重大民生支出项目绩效评价和企业使用财政性资金绩效评价。每年选择党委政府关心、社会各界关注、与经济社会密切相关的民生支出开展重点评价，开展绩效评价的资金总量占民生支出的比例逐年提高。逐步将涉及“三农”、教育、医疗卫生、社会保障和就业、节能环保、保障性安居工程等重大支出项目，尤其是上级对下级转移支付项目纳入重点评价范围，促进财政资金使用效益的提高，确保民生工程的顺利开展。以产业转型升级、节能减排、科技创新等相关财税政策为评价重点，开展企业使用财政性资金绩效评价，完善资金监控制度，提高资金使用效益，确保实现宏观政策目标。

实施质量提升工程

以绩效评价质量控制为手段，以绩效信息系统建设为支撑，以预算绩效监督开展为保障，实现预算绩效管理质量的有效提升。一是实施绩效评价质量控制。探索研究不同部门同类项目绩效比较的方法和途径；发挥投资评审机构作用；建立部门绩效自评抽查审核机制，财政部门要对部门评价报告实施抽查，出具审核意见，促进部门改进内部管理。加强

对社会中介机构等第三方组织的业务指导，建立第三方组织评价质量监控机制，定期实施绩效评价报告质量的评审、考核和通报，确保工作质量，并与绩效评价业务委托相挂钩，营造“专家敢说、中介真评”的绩效评价氛围。二是完善绩效信息系统建设。加快预算绩效管理信息系统的研发，建立预算绩效管理信息数据交换平台，强化对现有预算绩效管理数据的整合，逐步实现预算绩效信息资源的共享，增强绩效信息数据对比分析能力，提升绩效信息的质量。三是加强预算绩效监督检查。充分发挥财政监督机构的职能作用重点检查绩效评价结果与预算安排结合情况，向政府报告情况以及结果公开情况，不断提高绩效监督质量。

实施结果应用工程

以绩效评价结果的应用为落脚点，以促进预算管理、推进绩效信息公开、实施结果奖惩为突破口，实现绩效评价结果的有效应用。一是促进预算管理。建立完善绩效报告机制、反馈整改机制以及与预算安排有机结合机制。财政部门 and 预算部门要将绩效评价结果及时反馈被评价单位，督促其整改评价中发现的问题，促进其提高预算管理水平；建立绩效评价结果和预算安排有机结合机制，绩效评价结果不好的，原则上不予安排或调减预算，绩效评价结果好的，优先安排。二是推进绩效信息公开。加强预算绩效信息发布管理制度建设，完善绩效信息公开机制，逐年扩大绩效目标、绩效报告、

评价结果等绩效管理信息在本部门内部的公开范围，实现在本部门内部的全面公开。扩大向社会公开绩效信息的范围，回应社会关切，接受社会监督。三是实施结果奖惩。建立绩效管理工作考核和结果通报、约谈制度，对预算绩效管理工作表现突出的部门，予以表扬和激励，对预算绩效管理工作做得较差的部门，予以督促。研究将预算绩效管理工作考核结果纳入部门工作目标考核范畴，作为评价部门工作的重要依据，作为领导班子和领导干部综合考评的重要内容，逐步建立绩效问责机制。

三、保障措施

切实加强预算绩效管理的组织领导，扩大舆论宣传，健全机构人员，落实经费保障，强化素质培训，为推进预算绩效管理提供有力保障。

（一）加强组织领导。

加强组织领导，成立推进预算绩效管理工作领导小组，建立财政部门统一组织指导、预算部门具体实施、专业机构支持配合、社会各界广泛参与的领导工作机制和监督制约机制。

（二）健全机构人员。

建立健全预算绩效管理的组织机构，充实工作人员，明确工作职责。将绩效管理岗位作为锻炼、培养人才的重要平台，把品德好、素质高、能力强、有事业心、善于研究、敢

于创新的人员充实到绩效管理队伍中来，为绩效管理工作的开展提供人才保障。

（三）强化素质培训。

健全培训机制，创新培训方式，采取专题培训、以会代训、选送深造，以及“走出去、请进来”等多种方式，加大预算绩效管理培训力度，力争三年之内对所有预算单位相关人员进行一次轮训，增强预算绩效管理工作人员的业务素质。加强作风建设，强化服务观念，增强廉政意识，建设一支踏实肯干、素质过硬、作风优良的预算绩效管理队伍，有效提高我区预算绩效管理的工作水平。

榕城区财政局

2018 年 10 月 31 日。