

## 2018 年财政决算说明

### 城固县 2018 年转移支付执行情况说明

#### 一、一般公共预算转移支付情况说明

2018 年上级下达我县一般公共预算转移支付补助共计 312,357 万元，其中：

##### （一）税收返还性收入 **7,444** 万元

主要包括：消费税和增值税税收返还收入 5,302 万元、所得税基数返还收入 143 万元、营改增税收返还收入 1,982 万元、成品油价格和税费改革税收返还收入 17 万元。

##### （二）一般性转移支付收入 **195,451** 万元

主要包括：均衡性转移支付收入 86,509 万元、重点生态功能区转移支付补助收入 13,656 万元、县级基本财力保障机制补助收入 11,851 万元、产粮油大县奖励资金 490 万元、农村税费改革转移支付收入 2,775 万元、调整工资转移支付收入 10,557 万元、企事业单位划转补助收入 1,354 万元、其他固定数额补助收入 3,132 万元、结算补助收入 6,679 万元、革命老区转移支付 1,275 万元、义务教育等转移支付 9,138 万元、基层公检法司转移支付 1,103 万元、基本养老金转移支付 10,043 万元、城乡居民基本医疗保险转移支付收入

23,540 万元、农村综合改革转移支付 1,550 万元、贫困地区转移支付 11,306 万元。

**(三) 专项转移支付补助 109,462 万元。**

2018 年我县无对下一般公共预算转移支付支出。

**二、政府性基金转移支付情况说明**

2018 年上级下达我县政府性基金转移支付补助 2,856.5 万元，主要包括：水库移民后期扶持资金 1,039.6 万元、旅游发展基金补助 50 万元、彩票公益金支出 1,766.9 万元。2018 年我县无对下政府性基金转移支付支出。

**三、国有资本经营转移支付情况说明**

2018 年我县无国有资本经营预算。2018 年上级未下达我县国有资本经营转移支付补助，我县也无对下国有资本经营转移支付。

**城固县 2018 年举借债务情况说明**

**1、地方政府债务限额余额情况**

2018 年全县地方政府债务限额 99,535 万元，比上年新增 29,600 万元。其中：一般债务限额 58,832 万元，专项债务限额 40,703 万元。

2018 年全县地方政府债务余额预计数 75,484 万元，控制在债务限额以内，其中：一般债务 54,086 万元，专项债务

21,398 万元。

## 2、2018 年上级下达我县政府新增债券情况

根据汉中市财政局《关于下达 2018 年政府债券的通知》（汉财办预[2018]74 号）文件精神，下达我县 2018 年新增一般债券 1.36 亿元，新增专项债券 1.6 亿元。其中：

1、一般债券资金 1.36 亿元，用于脱贫攻坚等公益性项目支出；

2、专项债券资金 1.6 亿元，主要用于棚户区改造项目。

## 城固县 2018 年“三公”经费情况说明

2018 年全县一般公共预算“三公”经费支出 783.6 万元，比 2017 年减少 92.03 万元，下降 10.5%，下降的主要原因是落实中央八项规定，厉行节约，大力压缩“三公”经费。其中：因公出国境费用 6.18 万元，比 2017 年减少 2.24 万元，下降 27%，主要是 2018 年按照省市统一要求，安排因公出国境一次，由于出国境地域不同，预算因公出国境费用比 2017 年减少。公务用车购置及运行维护费 553.19 万元，比 2017 年减少 84.65 万元，下降 13.3%，主要是落实公务用车改革政策，大力压缩公务用车购置及运行维护费支出。公务接待费 224.23 万元，比 2017 年减少 5.14 万元，下降 2.24%，主要是落实中央八项规定，厉行节约，大力压缩公务接待费支出。

## 城固县 2018 年预算绩效工作开展情况说明

为贯彻落实《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》精神，2018 年，我县采取“四条措施”推进预算绩效管理工作，取得较好成效，2018 年我县预算绩效评价工作实现县本级安排项目全覆盖，部门整体评价达到部门预算单位的 60% 以上。

一是及时学习传达《实施意见》精神。通过组织召开县政府常务会议、专题会议等方式，向全县各级、各部门传达学习《实施意见》精神，专题听取县财政局关于预算绩效管理工作开展情况的汇报，研究解决推进工作中存在的困难和问题，对全面实施预算绩效管理工作各项任务进行了安排部署。

二是健全预算绩效管理工作机构。成立了“城固县全面实施预算绩效管理工作领导小组”，由县长任组长，常务副县长任副组长，县委组织部、宣传部、发改局、财政局、考核办等部门为成员单位，统筹加强预算绩效管理工作组织领导。

三是加强培训提高绩效理念和意识。通过分层次、分类别对财政部门工作人员、预算单位财务人员、镇办财政所工作人员开展预算绩效管理政策、理念及业务培训，使所有参与预算绩效管理工作的有关人员提高绩效意识，掌握相关政策，能熟练运用信息系统开展项目绩效目标编报、绩效目标跟踪和绩效自评价等工作，在全县营造出“人人思绩效，事事讲绩

效”的良好氛围。

四是利用信息化手段提升绩效管理工作水平。联合上海闻政管理咨询有限公司开发应用了“城固县预算绩效管理信息系统”，形成以预算绩效目标管理为基础，财政专项资金全覆盖，多种评价方式有机结合，档案信息库、指标库和案例库资源共享的信息化管理格局，降低了县级预算单位开展绩效评价工作的难度、提升了评价效率和质量、推动了评价结果运用，使预算单位更加关注财政资金的产出和效果，有效破解了预算与绩效“两张皮”难题。

## 公开空表情况说明

2018年，政府决算公开报表共计19张，其中：涉及2018年度城固县国有资本经营收入决算表、2018年度城固县国有资本经营支出决算表、2018年度城固县国有资本经营本级支出决算表、2018年度城固县国有资本经营转移支付决算表等四张报表没有数字，只公开空表。主要原因：一是由于国有企业改制后，我县现有国有企业共7户，正常经营6户，近年来由于企业经营形势困难等原因，从未上交过国有资本经营收益，县级没有编制国有资本经营预算基础。二是根据省市财政部门关于“对不具备条件的县区，可以不编制国有资本经营预算”的精神，按照我县实际情况，2018年年初预算未

编制国有资本经营预算。

## 城固县 2018 年政府决算公开报表

- 表一 2018 年度城固县一般公共预算收入决算表
- 表二 2018 年度城固县一般公共预算支出决算功能分类明细表
- 表三 2018 年度城固县一般公共预算本级支出决算功能分类明细表
- 表四 2018 年度城固县一般公共预算本级基本支出经济分类决算表
- 表五 2018 年度城固县一般公共预算税收返还和转移支付决算表
- 表六 2018 年度城固县一般公共预算专项转移支付分地区、分项目情况表
- 表七 2018 年度城固县地方政府一般债务限额和余额情况表
- 表八 2018 年度城固县政府性基金收入决算表
- 表九 2018 年度城固县政府性基金支出决算表
- 表十 2018 年度城固县政府性基金本级支出决算表
- 表十一 2018 年度城固县政府性基金转移支付决算表
- 表十二 2018 年度城固县地方政府专项债务限额和余额情况表
- 表十三 2018 年度城固县国有资本经营收入决算表
- 表十四 2018 年度城固县国有资本经营支出决算表
- 表十五 2018 年度城固县国有资本经营本级支出决算表
- 表十六 2018 年度城固县国有资本经营转移支付决算表
- 表十七 2018 年度城固县社会保险基金收入决算表
- 表十八 2018 年度城固县社会保险基金支出决算表
- 表十九 2018 年度城固县“三公”经费统计表