

2019 年乐昌市 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

关于乐昌市 2019 年本级决算草案的报告

市财政局局长 连旷怡

（2020 年 8 月 28 日）

主任，各位副主任，各位委员：

按照《中华人民共和国预算法》等法律规定和市人大常委会的安排，受市人民政府委托，我向市十五届人大常委会第三十五次会议报告乐昌市 2019 年本级决算草案，请予审议。

一、2019 年决算情况

2019 年，在市委的坚强领导和市人大、市政协的监督支持下，市政府以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会以及中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立“大财政、大预算、大资产”的理财管财新理念，按照高质量发展要求，优化财政收支结构，加强财政资金统筹能力，积极盘活政府资金、资产、资源，集中财力支持市委、市政府重点支出，加大财政保障力度，加快补齐民生短板，有力防范化解政府债务风险，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定工作，推动财政运行稳中向好、稳中有进、财政实力持续增强，较好地完成了乐昌市十五届人大四次会议通过的全年财政预算目标任务。

（一）一般公共预算决算情况

1. 一般公共预算收入决算情况

2019 年，我市一般公共预算收入决算完成 71,338 万元¹，为调整预算的 100.61%，同比增长 10.67%²。上划中央“四税”收入完成 45,784 万元，同比增长 8.34%；上划省“四税”收入完成 22,981 万元，同比增长 5.96%。主要收入项目如下：

（1）税收收入。全年完成税收收入 41,920 万元，同比增收 527 万元，增长 1.27%。其中：增值税收入 14,773 万元，同比增长 7.28%，主要是受我市建筑企业集中结算工程款项影响，实现建筑业增值税入库同比增收；企业所得税收入 4,230 万元，同比增长 35.23%，主要是我市农商行改制成功，进行 2018 年企业所得税清算汇缴；个人所得税收入 1,141 万元，同比下降 32.68%；资源税收入 1,317 万元，同比增长 94.82%；城市维护建设税收入 3,876 万元，同比增长 5.47%；房产税收入 1,917 万元，同比下降 2.34%；印花税收入 725 万元，同比增长 14.72%；城镇土地使用税收入 966 万元，同比下降 66.48%，主要是政策调整，2017 年城镇土地使用税延长至 2018 年 2 月集中清缴，垒高上年同期基数；土地增值税收入 2,837 万元，同比下降 6.52%；车船税收入 603 万元，同比增长 1.17%；耕地占用税收入 2,882 万元，

¹ 本报告数据与向市十五届人大第四次会议报告的 2019 年预算执行数相比存在以下差异：一是《乐昌市 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案的报告》编写时年度尚未结束，执行数为 12 月 31 日快报数；二是决算数是在今年上半年完成上下级结算事项基础上编制的最终数据，下同。

² 除特别注明外，本报告中的增长、下降、增加、减少均指与 2018 年决算数相比。

同比下降 20.76%，主要是上年度对历年批文地块基本完成耕地占用税清缴入库，垒高上年同期基数；契税收入 5,356 万元，同比增长 22.56%；烟叶税收入 1,171 万元，同比下降 0.85%；环境保护税收入 122 万元，同比增长 32.61%；其他税收收入 4 万元。

（2）非税收入。全年完成非税收入 29,418 万元，同比增收 6,353 万元，增长 27.54%。其中：专项收入 2,869 万元，同比下降 1.07%；行政事业性收费收入 1,612 万元，同比下降 50.69%，主要是 2019 年的保教费等教育收费纳入财政专户管理；罚没收入 1,921 万元，同比增长 21.89%；国有资源（资产）有偿使用收入 21,037 万元，同比增长 48.19%，主要是棚户区超面积销售收入和拆旧复垦指标出让款收入入库拉动增长；政府住房基金收入 1,560 万元，同比增长 40.29%；其他收入 419 万元，同比增长 3391.67%。

2. 一般公共预算支出决算情况

2019 年，全市一般公共预算支出决算完成 430,454 万元³，同比增支 66,769 万元，增长 18.36%。具体支出项目如下：

（1）一般公共服务支出 39,389 万元，同比下降 2.82%。

（2）国防支出 269 万元，同比下降 5.94%。主要原因是调整 2019 年市人防办相关经费支出科目。

³ 支出决算数除年初预算安排资金外，还包括上年结转资金、中央和省年中追加资金、新增财力等安排的支出，支出决算数与 2019 年 12 月 31 日快报数差额 1,608 万元为暂付性款项列支。

(3) 公共安全支出 17,512 万元, 同比增长 11.91%, 主要原因是新增我市部分派出所重建与修缮支出, 以及补缴 2017 年至 2019 年公安执勤及警衔相关津贴支出。

(4) 教育支出 84,814 万元, 同比增长 0.85%。

(5) 科学技术支出 3,537 万元, 同比增长 13.29%。

(6) 文化体育与传媒支出 4,063 万元, 同比增长 1.27%。

(7) 社会保障与就业支出 77,855 万元, 同比增长 34.66%, 主要原因是新增补缴往年职业年金及机关养老保险支出。

(8) 医疗卫生与计划生育支出 49,338 万元, 同比增长 1.13%。

(9) 节能环保支出 34,712 万元, 同比增长 199.06%, 主要原因是加大农业资源循环利用处理中心项目工程补助资金支出、村庄清洁行动专项支出, 以及按规定拆旧复垦收益的 95% 属于镇、村集体和村民所有, 当年度拆旧复垦收入的增加对应支出增加。

(10) 城乡社区事务支出 33,589 万元, 同比增长 379.91%, 主要原因一是 2019 年新增一般债券资金用于支持市旧城提质改造项目, 加大了对小城镇基础设施建设支出; 二是持续对我市产业园区开发投入, 加大土地平整工程和路网工程项目支出。

(11) 农林水事务支出 65,748 万元, 同比增长 0.02%。

(12) 交通运输支出 13,501 万元, 同比下降 9.72%。

(13) 资源勘探电力信息等事务支出 1,029 万元, 同比增长 27.19%。

(14) 商业服务业等事务支出 241 万元，同比下降 48.61%。

(15) 国土海洋气象等事务支出 1,306 万元，同比下降 79.73%，主要原因是科目调整，优化财政支出结构。

(16) 住房保障支出 10 万元，同比下降 98.86%，主要原因是科目调整，优化财政支出结构。

(17) 粮油物资储备管理事务支出 382 万元，同比增长 16.11%。

(18) 灾害防治及应急管理支出 1,368 万元（新增项目）。

(19) 债务付息及发行费支出 1,791 万元，同比增长 54.26%。

3. 收支平衡决算情况

2019 年，全市一般公共预算决算总收入 465,098 万元，其中：地方一般公共预算收入 71,338 万元，返还性收入 9,997 万元，一般性转移支付收入 182,081 万元，专项转移支付收入 95,602 万元，上年滚存结余 33,182 万元，调入资金 50,183 万元⁴，债务转贷收入 18,600 万元，调入预算稳定调节基金 4,115 万元；全市一般公共预算决算总支出 440,444 万元，其中：一般公共预算支出 430,454 万元，上解上级支出 8,595 万元，债务还本支出 961 万元，补充预算稳定调节基金 434 万元。

上述收支相抵后，年终滚存结余 24,654 万元，其中：结转

⁴ 根据上级文件精神，我市加大各类财政资金统筹力度。调入资金包括从政府性基金调入 21,148 万元、国有资本经营预算调入 592 万元、其他资金调入 28,443 万元。

下年支出 24,654 万元。

4. 预算稳定调节基金收支决算情况

2019 年，我市动用预算稳定调节基金 4,115 万元，安排预算稳定调节基金 434 万元，预算稳定调节基金决算数为 434 万元。

（二）一般公共预算“三公”经费决算情况

2019 年，全市一般公共预算“三公”经费支出 2,018.49 万元，同比减支 183.96 万元，下降 8.35%。其中：

（1）因公出国(境)支出 8.97 万元，同比减支 29.07 万元，下降 76.42%；

（2）公务用车购置及运行维护支出 1,169.17 万元，同比增支 29.32 万元，增长 2.57%。其中公务用车购置支出 133.81 万元，同比增支 130.33 万元，增长 3745.11%，主要是乐昌市人民政府机关事务中心、市纪委监委、市财政局、市审计局、沙坪镇人民政府各购置公车 1 辆；公务用车运行维护费支出 1,035.36 万元，同比减支 101.02 万元，下降 8.89%；

（3）公务接待费支出 840.35 万元，同比减支 184.20 万元，下降 17.98%。

（三）政府性基金预算决算情况

2019 年，全市政府性基金预算总收入完成 46,955 万元，其中：全市政府性基金预算收入完成 32,307 万元，完成预算的 91.95%；转移性收入 14,648 万元。全市政府性基金预算总支出完成 46,955 万元，其中：全市政府性基金预算支出完成 23,887 万

元，完成预算的 99.73%；转移性支出 23,068 万元。

（四）国有资本经营预算决算情况

2019 年，全市国有资本经营预算收入完成 592 万元，完成预算的 103%。全市国有资本经营预算支出完成 592 万元，完成预算的 103%。

（五）社会保险基金预算决算情况

2019 年，全市社会保险基金总收入完成 81,849 万元，其中：全市社会保险基金收入完成 61,693 万元，转移性收入完成 20,156 万元；全市社会保险基金总支出完成 59,438 万元，其中：全市社会保险基金支出完成 59,312 万元，上解支出 126 万元。

收支相抵后，年终滚存结余 22,411 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金滚存结余 20,583 万元，机关事业单位基本养老保险基金滚存结余 1,828 万元。

二、2019 年市级预算调整及执行情况

2019 年，市财政部门实施积极的财政政策，年中一般公共预算收入、政府性基金预算收入及国有资本经营预算收入，与年初预算数相比，新增财政收入 **21.76** 亿元安排预算调整，主要为年中收到上级转移支付收入 **14.92** 亿元（其中专项转移支付收入 **7.69** 亿元）、新增地方政府债券转贷资金 **2.86** 亿元、动用预算稳定调节基金 **0.41** 亿元、清理盘活财政存量资金 **1.03** 亿元等，经市十五届人大常委会第二十八次会议批准，主要用于上级专项资金指定项目、落实原民办教师生活补助政策等民生项目。截至 2019 年底，上述资金均执

行完毕。

三、政府债务情况

（一）债务余额情况

2019 年年末乐昌市地方政府债务余额为 86,634 万元（一般债务 64,434 万元，专项债务 22,200 万元），比上年增加 26,007 万元。2019 年乐昌市新增政府债务 28,600 万元，均为新增债券，偿还本金 2,593 万元，偿还债务利息及发行费 2,225 万元。

（二）债务限额情况

省财政厅下达我市 2019 年债务限额 109,154 万元，其中一般债务限额 86,354 万元，专项债务限额 22,800 万元。

四、财政预算执行效果和落实本级人大决议情况

2019 年，我市围绕服务全市经济社会发展，实施更加积极有为的财政政策，始终把组织收入工作摆在首要位置，采取有效措施，加强预算执行管理，大力争取上级资金、政策支持，统筹盘活各类财政资金，全力保障“三保”等重点支出，防范财政运行风险，取得了良好成效，全年财政收支平衡，略有结余。

（一）财政预算执行主要成效

1. 财政收入实现新突破。2019 年，全市一般公共预算收入完成 7.13 亿元，首次突破 7 亿元，同比增长 10.67%，总量韶关排名第二。

2. 财政支出实现“两个第一”。2019 年，全市一般公共预算支出完成 43.05 亿元，同比增长 18.36%，总量韶关排名第一。全

市八项支出完成 33.91 亿元，同比增长 26.26%，总量韶关排名第一，拉动全市 GDP 增长 3.3 个百分点。

3. 争取上级资金成果显著。2019 年，全市共争取上级转移支付资金 28.77 亿元，比上年增加 2.95 亿元，增长 11.41%；争取新增债券资金 2.86 亿元，比上年增加 0.66 亿元，增长 30%。有力保障了我市重点支出需求，为我市经济发展提供有力的财力支撑。

4. 财政保障统筹有力。财政部门积极筹措资金，加大财政资金统筹力度，优先提高我市“保工资、保运转、保基本民生”保障水平。坚持集中财力办大事，统筹有限财力优先保障民生实事推进，全力推动社会事业全面发展。2019 年，全市用于保障和改善民生事业资金 36.67 亿元，增长 21.56%，占一般公共预算支出比重达 85.19%。

5. 政府投资建设成本有效控制。2019 年，财政部门审定项目 217 个，送审金额 10.96 亿元，审定金额 10.53 亿元，核减 0.43 亿元，核减率 3.89%。

6. 财政管理水平显著提升。2019 年，财政部门认真研究财政管理工作绩效评价考核办法，对标对表先进，对照工作实际，积极作为，采取针对性措施，努力提高财政管理工作绩效。在韶关市财政管理工作绩效考核中，我市从 2018 年排名靠后跃升至 2019 年第 3 位。

（二）落实市人大预算决议有关情况

2019 年，市财政部门认真落实乐昌市第十五届人大四次会议审查批准的预算，全面贯彻实施《预算法》，按照“统筹兼顾保平衡，集中财力保重点，勤俭节约保民生，提高效益促发展”的工作思路，主动作为，真抓实干，落实积极的财政政策，推进深化财税体制改革，优化财政收支结构，助推全市经济社会持续健康发展。

1. 坚持聚焦主责主业，抓好财政收支管理，为全市经济平稳运行创造条件。一是财政收入稳步增长。树立“大财政、大预算、大资产”理念，积极盘活存量资金、资产、资源，多渠道开源挖潜，抓好税源保障建设，全力加强收入管理。财税部门联动税收征管，发挥协税护税平台作用，实行财政收入动态监测预警，实现财政收入提质增效。从年初开始推进非税收入项目，每月召开专题会议逐项抓落实，实现财政预算收入稳步增长。**二是**财政支出全面完成。财政部门坚持按照年初制定支出计划，科学安排财政资金调度，逐级分解支出任务。严格落实每月召开专题会议研究财政预算工作制度，建立健全财政支出进度与预算安排、绩效考核挂钩制度，以提醒、通报、考核等形式督促预算单位落实支出责任。**三是**支出结构持续优化。牢固树立过“紧日子”思想，从严控制一般性支出和“三公”经费支出，2019 年一般性支出压减 12.41%，“三公”经费支出下降 8.35%。统筹安排新增财力、政府债券、收回沉淀资金等向民生类重点支出倾斜，2019 年全市用于保障和改善民生事业资金达 36.67 亿元，增长 21.56%，增幅

高于一般公共预算支出增幅 3.2 个百分点。**四是**争取更多上级支持。财政部门会同相关部门扎实做好资金和政策争取、承接等工作，主动衔接、协助和配合预算单位把握工作重点和发展方向，不断加大向上级争取项目、资金、政策力度，全年争取上级转移支付资金 28.77 亿元，增长 11.41%。**五是**用快用好债券资金。2019 年，全市共争取新增债券资金 2.86 亿元，其中：新增一般债券 1.86 亿元、土地储备专项债券 1 亿元。按照“先谋事再排钱”的新理财理念，优先支持市委、市政府重点项目和已立项、开工的项目，及时形成实际支出，充分发挥投资撬动作用，为“稳投资”提供强有力支撑。

2. 坚持打好打赢三大攻坚战，补齐发展短板，加快推动全面建成小康社会。**一是**打好防范化解重大风险攻坚战。坚持增强防范化解地方政府债务风险意识和能力，严格控制政府债务规模，加强债务限额管理。2019 年，通过固化项目融资金额重新签订协议、提前归还借款解除借款合同或购买服务协议等方式核销压降我市隐性债务规模，有力防范化解债务风险，我市政府债务风险处于可控范围内。**二是**打好精准脱贫攻坚战。积极落实我市打赢脱贫攻坚战三年行动方案，2016 年至 2019 年市财政共筹集精准扶贫及兜底保障资金 4.68 亿元支持脱贫工程及兜底保障工程，严格落实扶贫资金使用通报制度，实现资金使用高效、规范、透明。2019 年，我市筹集各类支持精准扶贫精准脱贫资金 0.65 亿元，已全部形成支出，支出率为 100%。全年累计实现 5065 户 13791

人脱贫，脱贫率 99.57%。**三是**打好污染防治攻坚战。全年安排节能环保支出 34,712 万元，主要用于污染防治、自然生态保护等方面。其中：安排 2,690 万元支持推进土壤环境风险管控、涉重金属行业土壤污染、第二次全国污染源普查等土壤污染防治；安排 482 万元支持推进黑臭水体整治、推进武江河饮用水源置换工程建设、城镇和农村饮用水源环境监管等水污染防治；安排 577 万元支持推进企业使用能源改造、“散乱污”工业企业整治等大气污染防治。

3. 坚持以人民为中心，着力保障和改善民生，增强获得感幸福感。2019 年全市落实民生类支出 36.67 亿元，占一般公共预算支出比重达 85.19%，其中：落实省十件民生实事资金 7,120 万元，完成年初预算的 104.02%；落实乐昌市十件民生实事资金 34,231 万元，基本公共服务均等化水平持续提高。**一是**加大教育事业投入。全年安排 84,814 万元，用于全面提高教育保障和发展水平。其中：拨付义务教育经费 57,790 万元，学生免费义务教育 55,823 人；拨付国家助学金 383 万元，受惠学生 3,829 人次；拨付农村义务教育阶段家庭经济困难学生生活费 180 万元，受惠学生 6,048 人次；安排 9,820 万元支持教育学校设施建设等，有效解决“择校热”“大班额”问题。**二是**加大文化旅游体育与传媒投入。全年安排 4,063 万元，用于基层完善公共文化服务体系、红色革命遗址保护利用、提升 215 个村（社区）综合性文化服务中心等。**三是**加大社会保障和就业投入。全年安排 77,855 万元，持续提高各

项民生保障配套资金标准。2019 年我市城乡居民基本医疗保险财政补助标准由 490 元/人·年提高到 520 元/人·年；城乡低保月标准分别由 638 元、440 元提高到 702 元、484 元，月补差标准分别从 503 元、228 元提高到 554 元、251 元；农村五保月标准从 704 元提高到 775 元，城镇特困人员月标准从 1,021 元提高到 1,124 元。集中和分散养育孤儿基本生活保障标准分别提高到 20,220 元/年、12,300 元/年，困难残疾人生活补贴标准提高到 1,980 元/年，重度残疾人护理补贴提高到 2,640 元/年。**四是**加大卫生健康投入。全年安排 49,377 万元，用于加强基层医疗卫生服务能力建设等，健全医疗卫生服务体系。其中：安排 3,338 万元支持乐昌市第二人民医院新建项目，安排 1,971 万元支持乡镇卫生院、村级卫生站建设，安排 620 万元支持 120 医疗急救指挥中心建设；安排基本公共卫生服务项目 3,092 万元，人均财政补助标准由 55 元/年提高到 69 元/年。**五是**加大城乡基础设施建设投入。全年安排 45,443 万元，用于城乡社区支出和交通运输支出。其中包括：安排 3,063 万元支持城区扩容提质“439”行动，主要用于旧城提质项目、清和公园（一期）建设等工程，全面提升城市品质和综合承载能力；安排 11,150 万元支持产业园完善路网、管网等基础设施建设，提高园区发展承载力；安排 7,500 万元支持市政道路建设，主要用于人民南路市政道路建设等，有效改善交通环境。**六是**加大社会治安防控和公共法律服务建设投入。全年安排 8,752 万元，用于“平安乐昌”“法治乐昌”建设，深入

开展综治维稳、普法、扫黑除恶、社区矫正、禁毒、食品药品安全监管、消防安全生产等行动，完善治安防控体系和公共法律服务体系建设。

4. 坚持深化供给侧结构性改革，强化涉农资金统筹整合力度，支持扎实推进乡村振兴战略。一是认真做好供给侧结构性改革降成本行动。全面贯彻落实各项减税降费政策，坚决做到“应减尽减，应免尽免”，全年减税降费 1.73 亿元，有效激发实体经济发展活力。二是加大乡村振兴财政投入力度。市财政全年投入乡村振兴战略资金 8.65 亿元，用于推进农村产业、生态、文化、组织、人才五方面振兴，推进农村基础设施建设、公共服务、脱贫攻坚三方面提升。其中包括：安排新农村建设资金 1.92 亿元、生态公益林效益补偿 0.56 亿元、农村人居环境整治资金 0.49 亿元，稳步推进生态宜居美丽乡村建设，建设“清和乐昌”；安排乡村道路建设资金 1.97 亿元、农田水利基础设施建设资金 0.43 亿元，改善农村生产生活条件；安排 8,475 万元落实村（社区）级组织经费运转保障机制，安排 1,170 万元基层党组织服务群众资金，增强村级自我保障和服务群众能力。三是深入开展涉农资金统筹整合改革，建立健全涉农资金统筹整合工作机制，优化资金配置，建立完善项目库，规范涉农资金管理，及时完成支出任务。2019 年，我市省级涉农资金到位 3.69 亿元，其中：约束性任务资金 2.64 亿元，指导性任务资金 1.05 亿元。我市统筹安排指导性任务资金 1.05 亿元用于农村基础设施、农业产业发展和脱

贫攻坚三大领域 29 个项目。**四是**着力支持创新驱动发展战略实施。筹集资金 2,900 万元支持企业技术改造、中小企业上规模及“引优培强”产业共建三年行动等，强化政策扶持和财政服务，推动经济高质量发展。

5. 坚持深化财税体制改革，提升财政管理水平，促进财政发展取得新突破。一是深化预算编制执行监督管理改革，建立跨年度预算平衡机制，健全全口径预算体系。全面推进项目库管理，加强对重大政策和重点项目的保障。全面落实部门的预算执行主体责任，推广“大专项+任务清单”管理模式，促进资金使用效益和行政管理效能双提升。**二是**深化全面实施预算绩效管理改革，加强全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设，稳步提高财政资金使用效益，强化绩效评价结果应用，实现预算编制与绩效管理深度融合。2019 年，财政部门对全市 133 个预算单位 1764 个入库项目进行审核，涉及资金 30.47 亿元，占全部项目申报金额的 82%。**三是**深入推进财政机构改革，推进财政“放管服”改革，实施“一个事项一个股室牵头，一个单位对应一个股室”，做到财政服务“强主责、强主业、强统筹”。**四是**坚持推进财政制度改革，深入推进镇级国库集中支付制度、权责发生制政府财务报告编制和政府会计制度等改革，稳妥推动财政国库集中支付电子化管理运行，确保财政资金支付安全高效。认真贯彻落实《政府采购法》及其实施条例，规范政府采购行为，提高政府采购资金的使用效益。严格财政投资评审，从源头严控成本，减少损失

和浪费。

6. 坚持扎紧财政管理制度“笼子”，推进全面从严治党，加强财政监督管理。一是深入开展财政系统党风廉政建设专项治理，严明政治纪律和政治规矩，严格执行新形势下党内政治生活若干准则，全面加强机关党的建设和干部队伍建设，着力营造风清气正的政治生态。二是加强财政监督检查，以“以案促改”工作为抓手，围绕规范财政权力运行、严格财政资金管理、完善选人用人机制等重点工作制定对应措施，深入开展全市 95 个一级预算单位“三公”等行政经费使用等系列专项检（抽）查工作，进一步落实中央八项规定精神，加强“1+8+x”模式的内部控制制度体系建设。三是全面加强财务规范管理，扎实做好会计信息质量检查，规范预决算信息公开。举办全市财政支农政策培训班，制定关于加强村级财务规范化管理工作意见，强化农村财务规范管理。完善党政机关和事业单位差旅费管理制度，加强公务差旅费等管理，完善项目支出定额标准体系。四是加强“监控、预警、核查、整改、跟踪、问效”管理体系建设，完善预算执行动态监控长效机制，明确预算资金审批范围和程序，制定财政预算调整支出议事规则，硬化预算执行的刚性约束。

主任、各位副主任，各位委员，2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，是实现第一个百年奋斗目标的决胜之年，也是脱贫攻坚战的达标之年。我们将深入学习贯彻习近平总书记对广东重要讲话和重要批示指示精神，紧紧围绕市委中

心工作，自觉接受市人大常委会和市政协的监督指导，认真落实本次会议审议意见，不断提高财政资金配置效率和使用效益，更好发挥财政职能作用，助力乐昌经济社会高质量发展，为全市争当北部生态发展区高质量发展排头兵作出更大贡献。

第二部分 决算报表目录

一、一般公共预算

1. 2019 年乐昌市 一般公共预算收入决算表
2. 2019 年乐昌市 一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2019 年乐昌市 一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）
- 关于 2019 年乐昌市 一般公共预算支出的说明
4. 2019 年乐昌市 一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
5. 2019 年乐昌市 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）
6. 2019 年乐昌市 政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

7. 2019 年乐昌市 政府性基金预算收入决算表
8. 2019 年乐昌市 政府性基金预算支出决算表（按功能分类）
9. 2019 年乐昌市 政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）
10. 2019 年乐昌市 政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）
11. 2019 年乐昌市 政府专项债务情况表

三、国有资本经营预算

12. 2019 年乐昌市 国有资本经营预算收入决算表
13. 2019 年乐昌市 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）
14. 2019 年乐昌市 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级科目）

15. 2019 年乐昌市 国有资本经营预算转移支付决算表（按项目分地区）

四、社会保险基金预算

16. 2019 年乐昌市 社会保险基金预算收入决算表

17. 2019 年乐昌市 社会保险基金预算支出决算表

五、一般公共预算“三公”经费

18. 2019 年乐昌市 一般公共预算“三公”经费决算表

关于 2019 年乐昌市 一般公共预算“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2019 年乐昌市 地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2019 年乐昌市 地方政府债务相关情况表

21. 2019 年乐昌市 地方政府债券使用情况表

表 1

2019 年乐昌市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	71338.00
（一）税收收入	41920.00
增值税	14773.00
消费税	0.00
企业所得税	4230.00
企业所得税退税	0.00
个人所得税	1141.00
资源税	1317.00
城市维护建设税	3876.00
房产税	1917.00
印花税	725.00
城镇土地使用税	966.00
土地增值税	2837.00
车船税	603.00
船舶吨税	0.00
车辆购置税	0.00
关税	0.00
耕地占用税	2882.00
契税	5356.00
烟叶税	1171.00
环境保护税	122.00
其他税收收入	4.00
（二）非税收入	29418.00
专项收入	2869.00

表 1

2019 年乐昌市一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
行政事业性收费收入	1612.00
罚没收入	1921.00
国有资本经营收入	0.00
国有资源（资产）有偿使用收入	21037.00
捐赠收入	0.00
政府住房基金收入	1560.00
其他收入	419.00
二、上级补助收入	287680.00
三、下级上解收入	0.00
四、地方政府债券收入	18600.00
其中：新增一般债券收入	18600.00
置换一般债券收入	0.00
五、国债转贷资金上年结余	0.00
六、调入资金	50183.00
七、上年结转收入	33182.00
八、动用预算稳定调节基金	4115.00
总收入	465098.00

注：一般公共预算总收入含调入预算稳定调节基金。

表 2

2019 年乐昌市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、一般公共服务支出	39389.00
二、外交支出	0.00
三、国防支出	269.00
四、公共安全支出	17512.00
五、教育支出	84814.00
六、科学技术支出	3537.00
七、文化旅游体育与传媒支出	4063.00
八、社会保障和就业支出	77855.00
九、卫生健康支出	49338.00
十、节能环保支出	34712.00
十一、城乡社区支出	33589.00
十二、农林水支出	65748.00
十三、交通运输支出	13501.00
十四、资源勘探工业信息等支出	1029.00
十五、商业服务业等支出	241.00
十六、金融支出	0.00
十七、自然资源海洋气象等支出	1306.00
十八、住房保障支出	10.00
十九、粮油物资储备支出	382.00
二十、灾害防治及应急管理支出	1368.00
二十一、其他支出	0.00
二十二、债务付息支出	1770.00
二十三、债务发行费用支出	21.00

表 2

2019 年乐昌市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
本级支出小计	430454.00
二十四、转移性支出	0.00
二十五、上解上级支出	8595.00
二十六、债务还本支出	961.00
二十七、安排预算稳定调节基金	434.00
二十八、年终结余	24654.00
支出总计	465098.00

备注： 无。

表 3

2019 年乐昌市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
	乐昌市本级一般公共预算支出	430454.00
201	一般公共服务支出	39389.00
20101	人大事务	1015.00
2010101	行政运行	508.00
2010104	人大会议	55.00
2010107	人大代表履职能力提升	9.00
2010108	代表工作	58.00
2010199	其他人大事务支出	385.00
20102	政协事务	377.00
2010201	行政运行	299.00
2010204	政协会议	17.00
2010205	委员视察	8.00
2010206	参政议政	41.00
2010299	其他政协事务支出	12.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	19572.00
2010301	行政运行	11816.00
2010303	机关服务	1531.00
2010306	政务公开审批	38.00
2010308	信访事务	45.00
2010350	事业运行	765.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	5377.00
20104	发展与改革事务	466.00
2010401	行政运行	377.00

表 3

2019 年乐昌市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
2010408	物价管理	3.00
2010499	其他发展与改革事务支出	86.00
20105	统计信息事务	426.00
2010501	行政运行	214.00
2010507	专项普查活动	127.00
2010508	统计抽样调查	5.00
2010550	事业运行	31.00
2010599	其他统计信息事务支出	49.00
20106	财政事务	2696.00
2010601	行政运行	965.00
2010602	一般行政管理事务	7.00
2010605	财政国库业务	40.00
2010607	信息化建设	10.00
2010650	事业运行	950.00
2010699	其他财政事务支出	724.00
20107	税收事务	3166.00
2010701	行政运行	2444.00
2010706	代扣代收代征税款手续费	221.00
2010707	税务宣传	55.00
2010799	其他税收事务支出	446.00
20108	审计事务	373.00
2010801	行政运行	265.00
2010804	审计业务	83.00
2010806	信息化建设	5.00

表 3

2019 年乐昌市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
2010899	其他审计事务支出	20.00
20110	人力资源事务	197.00
2011001	行政运行	165.00
2011099	其他人力资源事务支出	32.00
20111	纪检监察事务	1672.00
2011101	行政运行	1348.00
2011199	其他纪检监察事务支出	324.00
20113	商贸事务	1636.00
2011301	行政运行	614.00
2011308	招商引资	409.00
2011350	事业运行	274.00
2011399	其他商贸事务支出	339.00
20114	知识产权事务	32.00
2011404	专利审批	32.00
20123	民族事务	12.00
2012350	事业运行	12.00
20125	港澳台事务	5.00
2012501	行政运行	1.00
2012504	港澳事务	4.00
20126	档案事务	171.00
2012601	行政运行	164.00
2012604	档案馆	7.00
20128	民主党派及工商联事务	87.00
2012801	行政运行	79.00

表 3

2019 年乐昌市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
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	8.00
20129	群众团体事务	804.00
2012901	行政运行	477.00
2012906	工会事务	6.00
2012950	事业运行	49.00
2012999	其他群众团体事务支出	272.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	779.00
2013101	行政运行	468.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	311.00
20132	组织事务	833.00
2013201	行政运行	337.00
2013250	事业运行	18.00
2013299	其他组织事务支出	478.00
20133	宣传事务	526.00
2013301	行政运行	229.00
2013350	事业运行	13.00
2013399	其他宣传事务支出	284.00
20134	统战事务	161.00
2013401	行政运行	144.00
2013405	华侨事务	1.00
2013499	其他统战事务支出	16.00
20136	其他共产党事务支出(款)	1285.00
2013601	行政运行	698.00
2013650	事业运行	1.00

表 3

2019 年乐昌市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
2013699	其他共产党事务支出(项)	586.00
20138	市场监督管理事务	2812.00
2013801	行政运行	2499.00
2013804	市场监督管理专项	20.00
2013805	市场监管执法	6.00
2013806	消费者权益保护	1.00
2013812	药品事务	25.00
2013850	事业运行	11.00
2013899	其他市场监督管理事务	250.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	286.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	286.00
203	国防支出	269.00
20306	国防动员	105.00
2030601	兵役征集	40.00
2030605	国防教育	5.00
2030607	民兵	60.00
20399	其他国防支出(款)	164.00
2039901	其他国防支出(项)	164.00
204	公共安全支出	17512.00
20401	武装警察部队(款)	46.00
2040101	武装警察部队(项)	46.00
20402	公安	14464.00
2040201	行政运行	10566.00
2040219	信息化建设	79.00

表 3

2019 年乐昌市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
2040220	执法办案	11.00
2040221	特别业务	254.00
2040299	其他公安支出	3554.00
20404	检察	377.00
2040401	行政运行	259.00
2040499	其他检察支出	118.00
20405	法院	361.00
2040501	行政运行	209.00
2040599	其他法院支出	152.00
20406	司法	1866.00
2040601	行政运行	1199.00
2040604	基层司法业务	85.00
2040605	普法宣传	23.00
2040606	律师公证管理	4.00
2040607	法律援助	313.00
2040610	社区矫正	23.00
2040612	法制建设	1.00
2040650	事业运行	79.00
2040699	其他司法支出	139.00
20499	其他公共安全支出(款)	398.00
2049901	其他公共安全支出(项)	398.00
205	教育支出	84814.00
20501	教育管理事务	1461.00
2050101	行政运行	533.00

表 3

2019 年乐昌市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
2050102	一般行政管理事务	5.00
2050199	其他教育管理事务支出	923.00
20502	普通教育	77088.00
2050201	学前教育	2032.00
2050202	小学教育	33140.00
2050203	初中教育	24651.00
2050204	高中教育	10339.00
2050205	高等教育	82.00
2050299	其他普通教育支出	6844.00
20503	职业教育	2537.00
2050301	初等职业教育	44.00
2050302	中专教育	635.00
2050304	职业高中教育	1858.00
20504	成人教育	10.00
2050499	其他成人教育支出	10.00
20505	广播电视教育	187.00
2050501	广播电视学校	187.00
20507	特殊教育	481.00
2050701	特殊学校教育	481.00
20508	进修及培训	970.00
2050801	教师进修	759.00
2050802	干部教育	205.00
2050899	其他进修及培训	6.00
20509	教育费附加安排的支出	1332.00

表 3

2019 年乐昌市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
2050999	其他教育费附加安排的支出	1332.00
20599	其他教育支出(款)	748.00
2059999	其他教育支出(项)	748.00
206	科学技术支出	3537.00
20601	科学技术管理事务	41.00
2060199	其他科学技术管理事务支出	41.00
20604	技术与研究开发	3065.00
2060403	产业技术与研究开发	100.00
2060404	科技成果转化与扩散	1489.00
2060499	其他技术与研究开发支出	1476.00
20605	科技条件与服务	9.00
2060502	技术创新服务体系	9.00
20606	社会科学	11.00
2060601	社会科学研究机构	1.00
2060602	社会科学研究	10.00
20607	科学技术普及	81.00
2060701	机构运行	5.00
2060702	科普活动	26.00
2060799	其他科学技术普及支出	50.00
20699	其他科学技术支出(款)	330.00
2069999	其他科学技术支出(项)	330.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4063.00
20701	文化和旅游	2383.00
2070101	行政运行	385.00

表 3

2019 年乐昌市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
2070104	图书馆	206.00
2070108	文化活动	10.00
2070109	群众文化	686.00
2070111	文化创意与保护	574.00
2070113	旅游宣传	38.00
2070199	其他文化和旅游支出	484.00
20702	文物	192.00
2070204	文物保护	44.00
2070205	博物馆	148.00
20703	体育	245.00
2070301	行政运行	99.00
2070307	体育场馆	7.00
2070399	其他体育支出	139.00
20706	新闻出版电影	9.00
2070607	电影	9.00
20708	广播电视	945.00
2070801	行政运行	46.00
2070802	一般行政管理事务	782.00
2070805	电视	33.00
2070899	其他广播电视支出	84.00
20799	其他文化体育与传媒支出(款)	289.00
2079999	其他文化体育与传媒支出(项)	289.00
208	社会保障和就业支出	77855.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	10798.00

表 3

2019 年乐昌市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
2080101	行政运行	554.00
2080102	一般行政管理事务	89.00
2080105	劳动保障监察	3.00
2080106	就业管理事务	696.00
2080109	社会保险经办机构	546.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	5.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	8905.00
20802	民政管理事务	494.00
2080201	行政运行	391.00
2080207	行政区划和地名管理	37.00
2080299	其他民政管理事务支出	66.00
20805	行政事业单位离退休	34597.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	1552.00
2080502	事业单位离退休	1896.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9821.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5513.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	15669.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	146.00
20807	就业补助	1612.00
2080701	就业创业服务补贴	2.00
2080702	职业培训补贴	66.00
2080799	其他就业补助支出	1544.00
20808	抚恤	2953.00
2080801	死亡抚恤	831.00

表 3

2019 年乐昌市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
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	92.00
2080805	义务兵优待	562.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	51.00
2080899	其他优抚支出	1417.00
20809	退役安置	469.00
2080901	退役士兵安置	339.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	16.00
2080904	退役士兵管理教育	1.00
2080905	军队转业干部安置	99.00
2080999	其他退役安置支出	14.00
20810	社会福利	2067.00
2081001	儿童福利	116.00
2081002	老年福利	345.00
2081004	殡葬	277.00
2081005	社会福利事业单位	482.00
2081099	其他社会福利支出	847.00
20811	残疾人事业	2420.00
2081101	行政运行	133.00
2081105	残疾人就业和扶贫	2.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	1473.00
2081199	其他残疾人事业支出	812.00
20819	最低生活保障	1824.00
2081901	城市最低生活保障金支出	404.00
2081902	农村最低生活保障金支出	1420.00

表 3

2019 年乐昌市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
20820	临时救助	441.00
2082001	临时救助支出	107.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	334.00
20821	特困人员救助供养	739.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	103.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	636.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	11548.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	11548.00
20828	退役军人管理事务	316.00
2082801	行政运行	180.00
2082804	拥军优属	73.00
2082850	事业运行	8.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	55.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	7577.00
2089901	其他社会保障和就业支出(项)	7577.00
210	卫生健康支出	49338.00
21001	卫生健康管理事务	594.00
2100101	行政运行	537.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	57.00
21002	公立医院	848.00
2100201	综合医院	419.00
2100299	其他公立医院支出	429.00
21003	基层医疗卫生机构	11595.00
2100302	乡镇卫生院	4700.00

表 3

2019 年乐昌市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
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	6895.00
21004	公共卫生	5843.00
2100401	疾病预防控制机构	900.00
2100402	卫生监督机构	257.00
2100403	妇幼保健机构	354.00
2100408	基本公共卫生服务	2828.00
2100409	重大公共卫生专项	938.00
2100499	其他公共卫生支出	566.00
21006	中医药	643.00
2100601	中医(民族医)药专项	641.00
2100699	其他中医药支出	2.00
21007	计划生育事务	3516.00
2100716	计划生育机构	2607.00
2100717	计划生育服务	99.00
2100799	其他计划生育事务支出	810.00
21011	行政事业单位医疗	4189.00
2101101	行政单位医疗	1521.00
2101102	事业单位医疗	2331.00
2101103	公务员医疗补助	337.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	20626.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	20562.00
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	64.00
21013	医疗救助	1138.00
2101301	城乡医疗救助	1094.00

表 3

2019 年乐昌市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
2101302	疾病应急救助	44.00
21014	优抚对象医疗	6.00
2101401	优抚对象医疗补助	6.00
21015	医疗保障管理事务	96.00
2101501	行政运行	60.00
2101505	医疗保障政策管理	4.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	32.00
21099	其他卫生健康支出(款)	244.00
2109901	其他卫生健康支出(项)	244.00
211	节能环保支出	34712.00
21101	环境保护管理事务	439.00
2110101	行政运行	382.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	57.00
21102	环境监测与监察	100.00
2110299	其他环境监测与监察支出	100.00
21103	污染防治	11901.00
2110302	水体	4976.00
2110304	固体废弃物与化学品	4334.00
2110399	其他污染防治支出	2591.00
21104	自然生态保护	21144.00
2110401	生态保护	687.00
2110402	农村环境保护	4123.00
2110499	其他自然生态保护支出	16334.00
21110	能源节约利用(款)	588.00

表 3

2019 年乐昌市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
2111001	能源节约利用(项)	588.00
21111	污染减排	263.00
2111102	生态环境执法监察	263.00
21199	其他节能环保支出(款)	277.00
2119901	其他节能环保支出(项)	277.00
212	城乡社区支出	33589.00
21201	城乡社区管理事务	6127.00
2120101	行政运行	603.00
2120102	一般行政管理事务	48.00
2120103	机关服务	1434.00
2120104	城管执法	585.00
2120106	工程建设管理	315.00
2120109	住宅建设与房地产市场监管	439.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	2703.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	1339.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	1339.00
21203	城乡社区公共设施	19067.00
2120303	小城镇基础设施建设	12475.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	6592.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	1107.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	1107.00
21299	其他城乡社区支出(款)	5949.00
2129901	其他城乡社区支出(项)	5949.00
213	农林水支出	65748.00

表 3

2019 年乐昌市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	35005.00
2130101	行政运行	623.00
2130104	事业运行	1283.00
2130106	科技转化与推广服务	105.00
2130108	病虫害控制	274.00
2130109	农产品质量安全	33.00
2130110	执法监管	1.00
2130111	统计监测与信息服务	1.00
2130112	农业行业业务管理	177.00
2130119	防灾救灾	133.00
2130122	农业生产支持补贴	308.00
2130124	农业组织化与产业化经营	650.00
2130125	农产品加工与促销	8.00
2130135	农业资源保护修复与利用	11.00
2130142	农村道路建设	5555.00
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	266.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	2.00
2130199	其他农业支出	25575.00
21302	林业和草原	11634.00
2130201	行政运行	254.00
2130204	事业单位	1971.00
2130205	森林培育	3066.00
2130206	技术推广与转化	390.00
2130209	森林生态效益补偿	5121.00

表 3

2019 年乐昌市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
2130213	执法与监督	12.00
2130227	贷款贴息	3.00
2130234	防灾减灾	82.00
2130299	其他林业和草原支出	735.00
21303	水利	6821.00
2130301	行政运行	260.00
2130305	水利工程建设	4791.00
2130306	水利工程运行与维护	377.00
2130308	水利前期工作	43.00
2130309	水利执法监督	306.00
2130314	防汛	36.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	420.00
2130335	农村人畜饮水	304.00
2130399	其他水利支出	284.00
21305	扶贫	8496.00
2130504	农村基础设施建设	870.00
2130599	其他扶贫支出	7626.00
21306	农业综合开发	2088.00
2130601	机构运行	21.00
2130602	土地治理	1707.00
2130603	产业化发展	360.00
21307	农村综合改革	1017.00
2130701	对村级一事一议的补助	442.00
2130706	对村集体经济组织的补助	388.00

表 3

2019 年乐昌市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
2130799	其他农村综合改革支出	187.00
21308	普惠金融发展支出	14.00
2130899	其他普惠金融发展支出	14.00
21399	其他农林水支出(款)	673.00
2139999	其他农林水支出(项)	673.00
214	交通运输支出	13501.00
21401	公路水路运输	9805.00
2140101	行政运行	487.00
2140104	公路建设	5424.00
2140106	公路养护	381.00
2140199	其他公路水路运输支出	3513.00
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	434.00
2140402	对农村道路客运的补贴	423.00
2140403	对出租车的补贴	11.00
21406	车辆购置税支出	3254.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	3254.00
21499	其他交通运输支出(款)	8.00
2149901	公共交通运营补助	8.00
215	资源勘探信息等支出	1029.00
21505	工业和信息产业监管	944.00
2150510	工业和信息产业支持	91.00
2150599	其他工业和信息产业监管支出	853.00
21507	国有资产监管	85.00
2150701	行政运行	85.00

表 3

2019 年乐昌市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
216	商业服务业等支出	241.00
21602	商业流通事务	135.00
2160201	行政运行	135.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	106.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	106.00
220	自然资源海洋气象等支出	1306.00
22001	自然资源事务	1227.00
2200101	行政运行	746.00
2200110	国土整治	81.00
2200114	地质矿产资源利用与保护	45.00
2200150	事业运行	355.00
22005	气象事务	79.00
2200504	气象事业机构	79.00
221	住房保障支出	10.00
22101	保障性安居工程支出	10.00
2210106	公共租赁住房	1.00
2210199	其他保障性安居工程支出	9.00
222	粮油物资储备支出	382.00
22201	粮油事务	382.00
2220150	事业运行	191.00
2220199	其他粮油事务支出	191.00
224	灾害防治及应急管理支出	1368.00
22401	应急管理事务	470.00
2240101	行政运行	34.00

表 3

2019 年乐昌市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
2240106	安全监管	41.00
2240199	其他应急管理支出	395.00
22402	消防事务	499.00
2240204	消防应急救援	428.00
2240299	其他消防事务支出	71.00
22406	自然灾害防治	77.00
2240601	地质灾害防治	77.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	322.00
2240701	中央自然灾害生活补助	28.00
2240702	地方自然灾害生活补助	10.00
2240703	自然灾害救灾补助	100.00
2240704	自然灾害灾后重建补助	171.00
2240799	其他自然灾害生活救助支出	13.00
232	债务付息支出	1770.00
23203	地方政府一般债务付息支出	1770.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	1770.00
233	债务发行费用支出	21.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	21.00

备注： 无。

关于 2019 年乐昌市一般公共预算支出的说明

1. 2019 年一般公共服务支出 3.94 亿元，比上年减少 0.11 亿元，降低 2.82%。主要原因：调整 2019 年其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出科目。其中：

(1) 其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出减少 0.22 亿元，主要源于优化支出结构。

(2) 纪检监察事务支出增加 0.04 亿元，主要源于工作经费的增加。

2. 2019 年公共安全支出 1.75 亿元，比上年增加 0.19 亿元，增长 11.9%。主要原因：新增我市部分派出所重建与修缮以及补缴 2017 年至 2019 年公安执勤及警衔相关津贴的支出。

3. 2019 年社会保障和就业支出 7.79 亿元，比上年增加 2.00 亿元，增长 34.66%。主要原因：新增补缴往年职业年金及机关养老保险支出。

4. 2019 年节能环保支出 3.47 亿元，比上年增加 2.31 亿元，增长 199.06%。主要原因：一是加大农业资源循环利用处理中心项目工程补助资金支出、村庄清洁行动专项支出；二是按规定拆旧复垦收益的 95%属于镇、村集体和村民所有，当年度拆旧复垦收入的增加对应支出增加。

5. 2019 年城乡社区事务支出 3.36 亿元，比上年增加 2.66 亿元，增长 379.91%。主要原因：一是 2019 年新增一般

债券资金用于支持市旧城提质改造项目，加大了对小城镇基础设施建设支出；二是持续对我市产业园区开发投入，加大土地平整工程和路网工程项目支出。

表 4

2019 年乐昌市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	144158.00
501	机关工资福利支出	42653.00
50101	工资奖金津补贴	22761.00
50102	社会保障缴费	13018.00
50103	住房公积金	2714.00
50199	其他工资福利支出	4160.00
502	机关商品和服务支出	9001.00
50201	办公经费	5801.00
50202	会议费	203.00
50203	培训费	488.00
50204	专用材料购置费	15.00
50205	委托业务费	236.00
50206	公务接待费	564.00
50208	公务用车运行维护费	774.00
50209	维修(护)费	231.00
50299	其他商品和服务支出	689.00
503	机关资本性支出(一)	25.00
50303	公务用车购置	25.00
505	对事业单位经常性补助	68223.00
50501	工资福利支出	67214.00
50502	商品和服务支出	1009.00
509	对个人和家庭的补助	24256.00

表 4

2019 年乐昌市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
50901	社会福利和救助	4680.00
50905	离退休费	9910.00
50999	其他对个人和家庭补助	9666.00

备注： 无。

表 5

2019 年乐昌市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）

单位：万元

项目	乐昌市	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
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	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
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
边境地区转移支付支出	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

表 5

2019 年乐昌市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）

单位：万元

项目	乐昌市	县	区	区
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	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：乐昌市本级无对下税收返还和转移支付。

表 6

2019 年乐昌市 政府一般债务情况表

单位：万元

项 目	全 市	市本级	乐昌市	县	区	区
一、上年末一般债务余额	48427	48427	48427	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	86354	86354	86354	0.00	0.00	0.00
三、一般债券转贷收入	18600	18600	18600	0.00	0.00	0.00
四、一般债券转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、一般债券还本额	961	961	961	0.00	0.00	0.00
六、一般债券付息额	1770	1770	1770	0.00	0.00	0.00
七、本年采用其他方式化解的债务本金	1632	1632	1632	0.00	0.00	0.00
八、年末一般债务余额	64434	64434	64434	0.00	0.00	0.00

备注： 无。

表 7

2019 年乐昌市 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	46955.00
一、乐昌市本级收入	32307.00
（一）政府性基金收入(款)	32307.00
国有土地收益基金收入	641.00
农业土地开发资金收入	213.00
国有土地使用权出让收入	24975.00
彩票公益金收入	64.00
城市基础设施配套费收入	5212.00
污水处理费收入	1202.00
（二）专项债券对应项目专项收入	0.00
二、转移性收入	2704.00
上级补助收入	2704.00
下级上解收入	0.00
三、调入资金	0.00
四、上年结余	1944.00
五、债务转贷收入	10000.00

备注： 无。

表 8

2019 年乐昌市 政府性基金预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
一、乐昌市本级政府性基金支出	23887.00
（一）科学技术支出	0.00
（二）文化旅游体育与传媒支出	60.00
国家电影事业发展专项资金安排的支出	50.00
旅游发展基金支出	10.00
（三）社会保障和就业支出	960.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	610.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	350.00
（四）节能环保支出	0.00
（五）城乡社区支出	21754.00
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	7995.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	258.00
农业土地开发资金安排的支出	71.00
城市基础设施配套费安排的支出	3028.00
污水处理费安排的支出	402.00
土地储备专项债券收入安排的支出	10000.00
（六）农林水支出	42.00
大中型水库库区基金安排的支出	42.00
（七）交通运输支出	0.00
（八）资源勘探信息等支出	0.00
（九）金融支出	0.00
（十）其他支出	637.00

表 8

2019 年乐昌市 政府性基金预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
彩票发行销售机构业务费安排的支出	10.00
彩票公益金安排的支出	627.00
（十一）债务付息支出	423.00
地方政府专项债务付息支出	423.00
（十二）债务发行费用支出	11.00
地方政府专项债务发行费用支出	11.00
二、政府性基金补助支出	0.00
三、政府性基金上解支出	0.00
四、调出资金	21148.00
五、地方政府专项债务还本支出	0.00
六、地方政府专项债务转贷支出	0.00
七、年终结余	1920.00
总支出	46955.00

备注： 无。

表 9

2019 年乐昌市 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
	乐昌市本级政府性基金支出合计	23887.00
207	文化旅游体育与传媒支出	60.00
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	50.00
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	50.00
20709	旅游发展基金支出	10.00
2070904	地方旅游开发项目补助	10.00
208	社会保障和就业支出	960.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	610.00
2082201	移民补助	365.00
2082202	基础设施建设和经济发展	240.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	5.00
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	350.00
2082301	移民补助	203.00
2082302	基础设施建设和经济发展	94.00
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	53.00
212	城乡社区支出	21754.00
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	7995.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	7297.00
2120805	补助被征地农民支出	698.00
21210	国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	258.00
2121099	其他国有土地收益基金支出	258.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	71.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	3028.00

表 9

2019 年乐昌市 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
2121301	城市公共设施	540.00
2121302	城市环境卫生	1543.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	945.00
21214	污水处理费安排的支出	402.00
2121401	污水处理设施建设和运营	324.00
2121402	代征手续费	78.00
21215	土地储备专项债券收入安排的支出	10000.00
2121501	征地和拆迁补偿支出	7500.00
2121502	土地开发支出	2500.00
213	农林水支出	42.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	42.00
2136601	基础设施建设和经济发展	42.00
229	其他支出	637.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	10.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	10.00
22960	彩票公益金安排的支出	627.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	378.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	80.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	29.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	13.00
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	59.00
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	68.00
232	债务付息支出	423.00
23204	地方政府专项债务付息支出	423.00

表 9

2019 年乐昌市 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
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	126.00
2320431	土地储备专项债券付息支出	297.00
233	债务发行费用支出	11.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	11.00
2330431	土地储备专项债券发行费用支出	11.00

备注：无。

表 10

2019 年乐昌市 政府性基金转移支付决算表（按项目 分地区）

单位：万元

项目	乐昌市	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
文化旅游体育与传媒支出	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
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
新菜地开发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
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

表 10

2019 年乐昌市 政府性基金转移支付决算表（按项目 分地区）

单位：万元

项目	乐昌市	县	区	区
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
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
散装水泥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
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
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
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
转移性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
政府性基金转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
调出资金	0.00	0.00	0.00	0.00
年终结余	0.00	0.00	0.00	0.00

表 10

2019 年乐昌市 政府性基金转移支付决算表（按项目 分地区）

单位：万元

项目	乐昌市	县	区	区
债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务还本支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务付息支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府专项债务发行费用支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：乐昌市本级无对下政府性基金转移支付。

表 11

2019 年乐昌市 政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	乐昌市	县	区	区
一、上年末专项债务余额	12200	12200	12200	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	22800	22800	22800	0.00	0.00	0.00
三、专项债券转贷收入	10000	10000	10000	0.00	0.00	0.00
四、一般债券转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、专项债券还本额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债券付息额	423	423	423	0.00	0.00	0.00
七、年末专项债务余额	22200	22200	22200	0.00	0.00	0.00

备注： 无。

表 12

2019 年乐昌市 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

科目编码	项目	决算数
	收入总计	592.00
	一、国有资本经营合计	592.00
1030601	（一）利润收入	500.00
1030602	（二）股利、股息收入	92.00
1030603	（三）产权转让收入	0.00
1030604	（四）清算收入	0.00
1030698	（五）其他国有资本经营预算收入	0.00
	二、国有资本经营预算转移支付收入	0.00
	国有资本经营预算转移支付收入	0.00
	国有资本经营预算上解收入	0.00
	三、上年结转结余	0.00

备注： 无。

2019 年乐昌市 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	支出总计	592.00
	一、本年支出合计	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00
	二、转移性支出	0.00
	补助下级支出	0.00
	上解上级支出	0.00
	调出资金	592.00
	省补助计划单列市支出	0.00
	计划单列市上解省支出	0.00
	年终结余	0.00
	三、结转下年	0.00

备注： 无。

表 14

2019 年乐昌市 国有资本经营预算支出决算表（按功能 分类项级科目）

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	支出总计	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00
223	国有资本经营预算支出	0.00

备注： 2019 年度乐昌市本级无国有资本经营预算支出。

表 15

2019 年乐昌市 国有资本经营预算转移支付决算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	合计	乐昌市	市（县、 区）2	市（县、 区）3	无
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：乐昌市本级无对下国有资本经营预算转移支付。

表 16

2019 年乐昌市 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
乐昌市本级社会保险基金收入合计	6.19
其中：保险费收入	3.95
财政补贴收入	2.19
利息收入	0.05
一、企业职工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（含投资收益）	0.00
二、失业保险基金收入	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
三、职工基本医疗保险基金收入	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
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
五、城乡居民基本养老保险基金收入	1.46
其中：保险费收入	0.22
财政补贴收入	1.19
利息收入	0.05

2019 年乐昌市 社会保险基金预算收入决算表

单位：亿元

项 目	决算数
六、城乡居民基本医疗保险基金收入	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、机关事业单位基本养老保险基金收入	4.73
其中：保险费收入	3.73
财政补贴收入	1.00
利息收入	0.00
八、生育保险基金	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

备注：上表中，仅“城乡居民基本养老保险基金”、“机关事业单位基本养老保险基金”纳入乐昌市本级政府决算范围，其他几大基金险种由韶关市级统筹收支，未纳入乐昌市本级政府决算范围，数据由韶关市社会保险服务管理局乐昌分局提供并负责解释。

表 17

2019 年乐昌市 社会保险基金预算支出决算表

单位：亿元

项 目	决算数
乐昌市本级社会保险基金支出合计	5.94
其中：社会保险待遇支出	4.57
一、企业职工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）基本养老金	0.00
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
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	0.00
1. 失业保险待遇支出	0.00
其中：（1）失业保险金	0.00
（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
（5）技能提升补贴支出	0.00
（6）稳定岗位补贴支出	0.00
（7）其他费用支出	0.00
2. 其他失业保险基金支出	0.00
三、职工基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：（1）职工基本医疗保险统筹基金	0.00
（2）职工基本医疗保险个人账户基金	0.00
2. 其他职工基本医疗保险基金支出	0.00
四、工伤保险基金支出	0.00

2019 年乐昌市 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	0.00
1. 生育保险待遇支出	0.00
其中：（1）生育医疗费用支出	0.00
（2）生育津贴支出	0.00
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	1.20
1. 养老保险待遇支出	1.20
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	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗保险待遇支出	0.00
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
八、机关事业单位基本养老保险基金支出	4.74
1. 养老保险待遇支出	3.37
其中：基本养老金支出	0.00
丧葬抚恤补助支出	0.00
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	1.37

备注： 上表中，仅“城乡居民基本养老保险基金”、“机关事业单位基本养老保险基金”纳入乐昌市本级政府决算范围，其他几大基金险种由韶关市级统筹收支，未纳入乐昌市本级政府决算范围，数据由韶关市社会保险服务管理局乐昌分局提供并负责解释。

2019 年乐昌市一般公共预算“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	2018.49
其中：（一）因公出国（境）费用	8.97
（二）公务用车购置及运行维护支出	1169.17
1. 公务用车购置	133.81
2. 公务用车运行维护费	1035.36
（三）公务接待费	840.35

备注：乐昌市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 2019 年乐昌市一般公共预算“三公”经费决算 的说明

一、2019 年本级财政拨款安排“三公”经费 0.20 亿元，比预算减少 0.06 亿元，原因是全年贯彻落实过“紧日子”思想，压减各预算单位一般性支出，公务接待费支出比预算减少 0.04 亿元。其中：因公出国（境）支出 0.0009 亿元，比预算减少 0.0043 亿元，原因是 2019 年我市减少因公出国（境）支出；公务用车购置及运行维护支出 0.1169 亿元（公务用车购置费 0.0134 亿元，公务用车运行维护费 0.1035 亿元），比预算减少 0.02 亿元，原因是公务用车运行维护费比预算减少 0.02 亿元；公务接待费支出 0.084 亿元，比预算减少 0.04 亿元，原因是全年贯彻落实过“紧日子”思想，压减各预算单位一般性支出。

二、2019 年，本级因公出国（境）团组 8 个，累计 18 人次；购置公务用车 5 辆，公务用车保有 450 辆；公务接待 18472 批次，累计 164679 人次。

表 19

2019 年乐昌市 地方政府债务限额及余额决算情况表

单位：万元

地 区	2019 年债务限额			2019 年债务余额（决算数）		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
乐昌市	109154	86354	22800	86634	64434	22200

备注： 1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额决算数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

表 20

2019 年乐昌市 地方政府债务相关情况表

单位：万元

项目	本地区	本级
一、2018 年末地方政府债务余额	60627	60627
其中：一般债务	48427	48427
专项债务	12200	12200
二、2018 年地方政府债务限额	82005	82005
其中：一般债务	69205	69205
专项债务	12800	12800
三、2019 年地方政府债务发行决算数	28600	28600
新增一般债券发行额	18600	18600
再融资一般债券发行额	0.00	0.00
新增专项债券发行额	10000	10000
再融资专项债券发行额	0.00	0.00
四、2019 年地方政府债务还本决算数	961	961
一般债务	961	961
专项债务	0.00	0.00
五、2019 年地方政府债务付息决算数	2193	2193
一般债务	1770	1770
专项债务	423	423
六、2019 年末地方政府债务余额决算数	86634	86634
其中：一般债务	64434	64434
专项债务	22200	22200
七、2019 年地方政府债务限额	109154	109154
其中：一般债务	86354	86354
专项债务	22800	22800

备注： 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开，反映上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额决算数。

表 21

2019 年乐昌市 地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目编号	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间（年/月）
乐昌市病险山塘除险加固工程	1	农林水利建设	乐昌市水务局	乐昌市水务局	一般债券	540.47	2019 年 2 月
乐昌市城区防洪排涝工程	2	农林水利建设	乐昌市水务局	乐昌市水务局	一般债券	700.00	2019 年 2 月
乐昌市村村通供水工程（11 镇级宗标准化水厂）	3	农林水利建设	乐昌市水务局	乐昌市水务局	一般债券	260.00	2019 年 2 月
乐昌市旧城提质项目	4	市政建设	乐昌市住房和城乡建设管理局	乐昌市住房和城乡建设管理局	一般债券	2280.58	2019 年 2 月
乐昌市乐城第一小学新校区装修装饰、安装及附属配套工程	5	教育	乐昌市教育局	乐昌市乐城一小	一般债券	3571.45	2019 年 2 月
乐昌市人民南路道路改造工程	6	市政建设	乐昌市住房和城乡建设管理局	乐昌市住房和城乡建设管理局	一般债券	600.00	2019 年 2 月

表 21

2019 年乐昌市 地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目编号	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行时间（年/月）
乐昌小学新建教学楼、运动场改造、校园整治工程	7	教育	乐昌市教育局	乐昌小学	一般债券	605.00	2019 年 2 月
路网建设工程	8	市政建设	乐昌产业转移工业园管理委员会	乐昌产业转移工业园管理委员会	一般债券	9042.50	2019 年 2 月
乐昌市武广客运专线乐昌东站至产业转移工业园道路建设项目	9	市政建设	乐昌市住房和城乡建设管理局	乐昌市住房和城乡建设管理局	一般债券	500.00	2019 年 2 月
坪石镇扩容提质“139”提升项目建设	10	市政建设	乐昌市坪石镇人民政府	乐昌市坪石镇人民政府	一般债券	500.00	2019 年 2 月
乐昌市产业转移工业园土地收储项目	11	土地储备	乐昌市土地储备中心	乐昌市土地储备中心	专项债券	5000.00	2019 年 5 月
乐昌新城项目	12	土地储备	乐昌市土地储备中心	乐昌市土地储备中心	专项债券	5000.00	2019 年 5 月

备注：本表反映 2019 年度新增地方政府债券资金使用情况，由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况。

2019 年对下级税收返还和转移支付决算数 0 万元，与上年持平。其中：

1. 税收返还。

2019 年对下级税收返还决算数 0 万元，与上年持平。其中：

（1）增值税和消费税返还决算数 0 万元，与上年持平；

（2）2019 年，乐昌市无对下级税收返还和转移支付。

2. 一般性转移支付。

2019 年对下级一般性转移支付决算数 0 万元，与上年持平。其中：

（1）均衡性转移支付决算数 0 万元，与上年持平；

（2）2019 年，乐昌市无对下级一般性转移支付。

3. 专项转移支付。

2019 年对下级专项转移支付决算数 0 万元，与上年持平。其中：

（1）2019 年补助决算数 0 万元，与上年持平；

（2）2019 年，乐昌市无对下级专项转移支付。

（二）举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。2019 年政府债务余额 8.66 亿元，比上年新增 2.60 亿元。其中：一般债务余额 6.44

亿元，专项债务余额 2.22 亿元。2019 年政府债务限额 10.92 亿元，其中：一般债务限额 8.64 亿元，专项债务限额 2.28 亿元。

2. 地方政府债券转贷情况。2019 年转贷地方政府债券 2.86 亿元，其中：一般债券 1.86 亿元，专项债券 1.00 亿元。新增债券 2.86 亿元，其中：新增一般债券 1.86 亿元，新增专项债券 1.00 亿元。再融资债券 0 亿元，其中：再融资一般债券 0 亿元，再融资专项债券 0 亿元。

3. 地方政府债务还本付息情况。2019 年地方政府债务还本 0.0961 亿元，其中：一般债务还本 0.0961 亿元，专项债务还本 0.00 亿元；2019 年地方政府债务利息 0.2193 亿元，其中：一般债务利息 0.1770 亿元，专项债务利息 0.0423 亿元。

4. 债券资金使用安排。2019 年乐昌市新增一般债券 1.86 亿元，新增专项债券 1.00 亿元。新增债券资金具体情况详见决算公开报表 21。

（三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见决算公开报表 18 说明。

（四）预算绩效工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，深化预算绩效管理改革，强化绩效目标申报审核，组织部门开展绩效自评。

共组织对“乐昌峡水利枢纽建成后整治项目”及“乐昌

市精准扶贫财政资金”2项重大政策开展了绩效评价，分别委托第三方机构“中职信（广东）会计师事务所有限公司”和“广东省体制改革研究会”具体实施。重大政策绩效执行结果情况：全面检验2019年度财政资金使用绩效，考核资金预期绩效目标的实现程度、支出效率和综合效果，进一步提高财政支出的管理水平。

共组织对“城乡环卫一体化PPP项目”、“乐昌市城乡居民养老保险基础养老金补助资金”、“乐昌市机关事业单位养老保险待遇补助支出”及“中央对地方专项转移支付资金”4个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出62,980.51万元，政府性基金预算支出0万元。以上均未开展第三方机构绩效评价。重点项目绩效执行结果情况：根据“关于开展2019年部门预算编制工作的通知”要求，各支出单位根据绩效评价部门的评价报告结果作为下一年度编制预算的一个重要参考，为如何做好项目支出绩效评价、把好项目高质量入库的关口。