

宜阳县 2019 年预算公开情况说明

一、2019 年财政预算安排的指导思想和基本原则

（一）指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大、中央、省委、市委、县委经济工作会议精神，以党的建设高质量推动经济发展高质量，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以提高发展质量和效益为中心，认真落实积极的财政政策，着力支持打好决胜全面建成小康社会“三大攻坚战”，深化财税体制改革，建立健全全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度；全面实施预算绩效管理，提高支出精准度和资金使用效益；调整优化支出结构，保障基本公共服务；着力推动解决发展不平衡不充分问题，促进经济平稳健康发展和社会和谐稳定。

（二）基本原则：坚持集中财力，保障重点；依法理财，规范管理；突出绩效，科学引导；滚动调整，强化约束；尽力而为，量力而行；审慎稳妥，留有余地。

二、2019 年一般公共预算收入情况

2019 年，宜阳县一般公共预算收入预算数为 138000 万元，其中：税收收入预算数为 100000 万元，非税收入预算数为 38000 万元。上级提前下达补助收入 182319 万元，上年结转资金

2997 万元，动用预算稳定调节资金 2825 万元，2019 年宜阳县收入总计为 326141 万元。

2019 年宜阳县一般公共预算主要收入项目情况如下：

(1) 增值税预算数为 40620 万元，预算数为决算数的 108.5%。

(2) 企业所得税预算数为 14580 万元，预算数为决算数的 161.7%。

(3) 个人所得税预算数为 2600 万元，预算数为决算数的 112.7%。

(4) 资源税预算数为 2300 万元，预算数为决算数的 103%。

(5) 城市维护建设税预算数为 5800 万元，预算数为决算数的 141.4%。

(6) 房产税预算数为 3600 万元，预算数为决算数的 170.9%。

(7) 印花税预算数为 1200 万元，预算数为决算数的 120%。

(8) 城镇土地使用税预算数为 7500 万元，预算数为决算数的 134.4%。

(9) 土地增值税预算数为 5850 万元，预算数为决算数的 99.1%。

(10) 车船税预算数为 1150 万元，预算数为决算数的 132.2%。

(11) 耕地占用税预算数为 3000 万元，预算数为决算数的 18.5%。

(12) 契税预算数为 8000 万元，预算数为决算数的 207%。

(13)烟叶税预算数为 3000 万元，预算数为决算数的 132.3%。

(14)环境保护税预算数为 800 万元，预算数为决算数的 132.2%。

(15)专项收入预算数为 9500 万元，预算数为决算数的 105.4%

(16)行政事业性收费收入预算数为 5000 万元，预算数为决算数的 94.7%。

(17)罚没收入预算数为 15500 万元，预算数为决算数的 150%。

(18)国有资源（资产）有偿使用收入预算数为 5000 万元，预算数为决算数的 96.5%。

(19)捐赠收入预算数为 1000 万元，预算数为决算数的 86.1%。

(20)政府住房基金收入预算数为 1800 万元，预算数为决算数的 55.9%。

三、2019 年一般公共预算支出情况

2019 年宜阳县总收入为 326141 万元，减上解支出 16850 万元（体制上解支出 1349 万元，专项上解支出 15501 万元），2019 年宜阳县可安排支出为 309291 万元。其中：基本支出（人员和公用经费）135500 万元，比 2018 年 128202 万元增加 7298 万元，增长 5.7%，占支出总额的 43.8%。主要支出项目情况是：

1. 一般公共服务支出 42137 万元，同比增长 62.4%；
2. 公共安全支出 10238 万元，同比增长 13.3%；
3. 教育支出 71209 万元，同比增长 5%。

4. 科技支出 6993 万元，同比增长 9.9%；
5. 文化旅游体育与传媒支出 2588 万元，同比增长 1.5%；
6. 社会保障和就业支出 37915 万元，比上年增加 7834 万元，同比增长 24%。重点安排 2019 年城乡居民基本医疗保险补助资金、优抚对象补助经费等项目；
7. 污水健康支出 41498 万元，同比增长 2.9%；
8. 节能环保支出 4915 万元，同比增长 25.3%；
9. 城乡社区支出 9769 万元，同比增长 68.7%；
10. 农林水支出 45607 万元，同比增长 10.5%；
11. 交通运输支出 8647 万元，同比增长 239.8%，主要是上级转移支付资金安排宜阳县 7095 万元；
12. 资源勘探信息等支出 1362 万元，同比增长 0.5%；
13. 商业服务业等支出 851 万元，同比增长 0.7%；
14. 自然资源海洋气象等支出 7772 万元，同比增长 3.4%；
15. 住房保障支出 5482 万元，同比增长 0.1%；
16. 粮油物资储备支出 2839 万元，同比增长 1.9%。
17. 灾害防治及应急管理 649 万元，上年无此科目。
18. 债务付息支出 4400 万元，同比增长 4.8%。

四、2019 年转移支付收入情况

2019 年，宜阳县一般公共预算收入预算数为 138000 万元，上级提前下达补助收入 182319 万元，上年结转资金 2997 万

元，动用预算稳定调节资金 2825 万元，2019 年宜阳县收入总计为 326141 万元。上级转移性收入包括返还性收入、一般性转移支付收入和专项转移支付收入。主要用于人员经费、民生县级配套资金、上解上级支出。上级提前告知有专项用途的转移支付，已经安排到各项目单位。其中：

（一）返还性收入

2019 年预计返还性收 3963 万元。分项情况为：

1. 所得税基数返还收入 445 万元；
2. 成品油税费改革税收返还收入 919 万元；
3. 增值税税收返还收入 1663 万元；
4. 消费税税收返还收入 222 万元；
5. 增值税五五分享税收返还收入 714 万元。

（二）一般性转移支付收入

2019 年，上级提前下达宜阳县一般性转移支付收入 148580 万元。分项情况为：

1. 均衡性转移支付收入 41363 万元；
2. 结算补助收入 16757 万元；
3. 成品油税费改革转移支付补助收入 446 万元；
4. 基本养老金转移支付收入 12023 万元；
5. 城乡居民基本医疗保险转移支付收入 27168 万元；
6. 产粮（油）大县奖励资金收入 2312 万元；

7. 固定数额补助收入 15721 万元；
8. 革命老区转移支付收入 1165 万元；
9. 贫困地区转移支付收入 6080 万元；
10. 公共安全共同财政事权转移支付收入 1405 万元；
11. 教育共同财政事权转移支付收入 10176 万元；
12. 社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 8490 万元；
13. 卫生健康共同财政事权转移支付收入 5474 万元；

(三) 专项转移支付收入

2019 年, 上级提前下达宜阳县专项转移支付收入 29776 万元。

分项情况为:

1. 教育 3577 万元；
2. 科学技术 210 万元；
3. 文化旅游体育与传媒 215 万元；
4. 社会保障和就业 784 万元；
5. 卫生健康 79 万元；
6. 农林水 17800 万元；
7. 交通运输 7095 万元；
8. 商业服务业等 15 万元。

五、2019 年政府性基金收支预算情况

(一) 2019 年, 全县政府性基金收入类总计 58533 万元, 其中: 本级政府性基金收入预算 53700 万元, 提前告知上级补助收

入 696 万元，上年结余资金 4137 万元。

(二) 2019 年，全县政府性基金支出预算 58533 万元，其中：文化旅游体育与传媒支出预算 10 万元，社会保障和就业支出预算 193 万元，城乡社区支出预算 54130 万元，其它支出预算 2140 万元，债务付息支出 2060 万元。

六、政府性债务情况

2019 年初宜阳县政府性债务余额 19.49 亿元，其中：政府负有偿还责任的债务 18.97 亿元(一般债务 13.26 亿元,专项债务 5.71 亿元)、政府负有担保责任的债务 0.06 亿元、其他相关债务 0.46 亿元。

2018 年债务限额 24.7 亿元，其中：一般债务 16.87 亿元、专项债务 7.83 亿元（2019 年债务限额暂未下达）。

七、“三公经费”情况

2019 年继续大力提倡厉行节约、反对奢侈浪费的长效机制，控制和降低行政运行成本。压缩一般性支出，严格控制出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公经费”支出，业务费和专项业务费支出预算原则上按照零增长编制。因此 2019 年支出预算中法定支出和县委、县政府确定的重点支出等涉及民生的增幅较大，其它各类一般性支出原则上维持上年水平。

2019 年宜阳县“三公”经费预算安排 2250 万元，较 2018 年的 2418 万元减少 168 万元，同比下降 6.9%。其中：

1. 因公出国（境）支出未预算安排；
2. 公务接待费预算安排支出 850 万元，较 2018 年的 932 万元减少 82 万元，同比下降 8.8%；
3. 公务用车运行维护费预算安排支出 1400 万元，较 2018 年的 1486 万元减少 86 万元，同比下降 5.8%；
4. 公务用车购置未预算安排。

八、2019 年度绩效预算编制说明

编制原则：一是加强预算绩效顶层设计；二是继续拓展绩效管理覆盖范围；三是全面实施绩效评价；四是强化绩效运行监控；五是加强绩效评价结果运用；六是夯实预算绩效基础管理。建立完善分行业分领域预算绩效指标体系，建立健全我县预算绩效管理信息系统，实现与预算编制系统深度融合。

编制要求：预算部门编制 2019 年度项目绩效预算，设置项目绩效目标，规范预算部门绩效自评工作；年度结束后对上年每项专项资金使用情况进行绩效自我评价，并向县财政局报送绩效评价报告；同时完善重点绩效评价工作机制，提升财政重点评价质量。年度内在开展预算绩效自我评价的同时，要选择一定数量的重点项目进行重点评价。

九、政府采购情况

2018年宜阳县累计开展政府采购活动1253次，实际完成采购合同金额59046.55万元，节约资金6673.01万元，平均资金节约率

为10.15%。

2019年全县政府采购预算金额为79495万元。其中货物预算采购金额为14683万元，工程类预算采购金额为59250万元，服务类预算采购金额为5562万元。分别占全年预算金额的18.5%、74.5%、7%。

十、国有资本经营预算

2019年宜阳县没有编制国有资本经营预算，按要求进行公开。

十一、社会保险基金预算

2019年宜阳县没有编制社会保险基金预算，按要求进行公开。

2019年2月12日