

2019 年濮阳县级财政决算说明

一、财政总收入完成情况

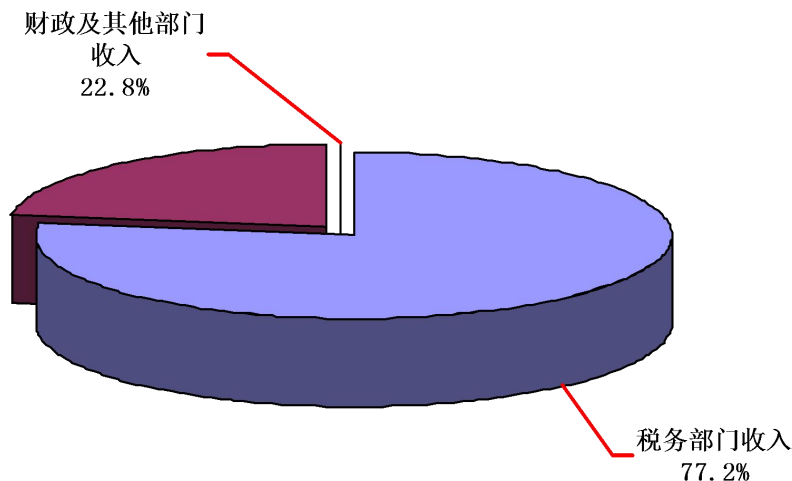
12 月底,全县地方财政总收入完成 183195 万元,同比增长 12.4%,缴入中央金库 33136 万元,同比增长 1.4%,占全县财政总收入的 18.1%。

二、全县财政收入完成情况

(一) 一般公共预算收入: 12 月底,全县一般公共预算收入累计完成 150059 万元,占预算的 104.6%,同比增长 15.1%。其中:税收收入完成 115817 万元,占预算的 100.6%,同比增长 10.7%,占一般公共预算收入的比重为 77.2%;非税收入完成 34242 万元,占预算的 120.9%,同比增长 33%。

在省内排位情况: 一般公共预算收入在全省 106 个县(市)排位情况:收入规模位居 37 位,同比提升 1 个位次;收入增幅位居 23 位,同比下降 1 个位次;税收比重位居 14 位,同比下降 7 个位次。

分部门完成情况: 税务税部门累计完成 115817 万元,占预算的 100.6%,同比增长 10.7%;其中:耕地占用税完成 10336 万元,契税完成 13682 万元;财政及其他部门累计完成 34242 万元,占预算的 120.9%,同比增长 33%。分部门一般公共预算收入结构图如下:



(二) 政府性基金预算收入: 12月底, 全县政府性基金预算收入累计完成 287758 万元, 同比增长-14.7%。

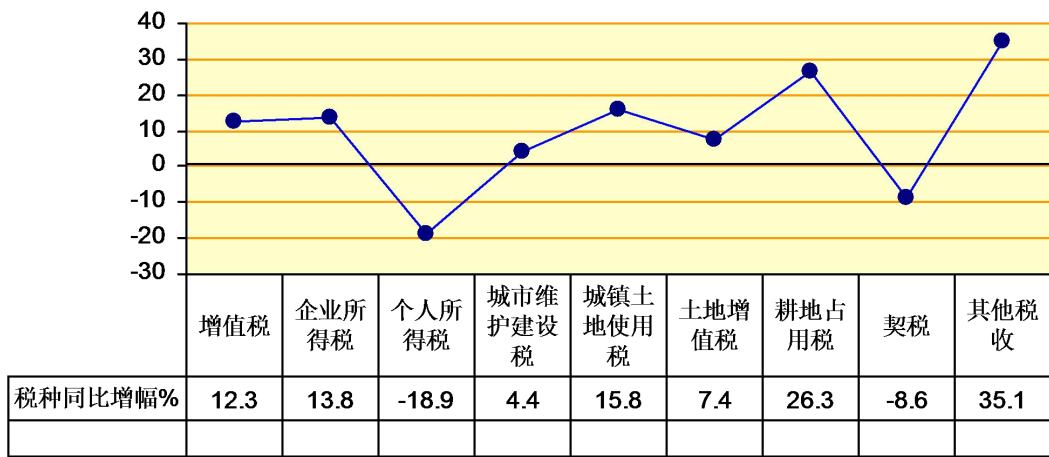
三、全县财政支出完成情况

(一) 一般公共预算支出: 12月底, 全县一般公共预算支出累计完成 759419 万元, 同比增长 12.4%。其中: 民生支出累计完成 560897 万元, 同比增长 11.9%, 民生支出占一般公共预算支出比重为 84.2%, 民生支出得到了有效保障。纳入 GDP 核算的非营利性服务业八项支出累计完成 570293 万元, 同比增长 39.3%。

(二) 政府性基金预算支出: 12月底, 全县政府性基金预算支出累计完成 449688 万元, 同比增长-1.2%。

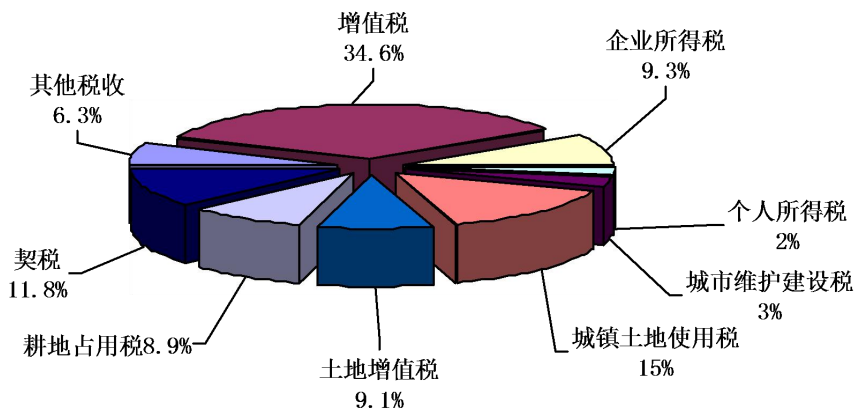
四、预算执行情况分析

(一) 分税种同比增长情况。 增值税、企业所得税、个人所得税、城市维护建设税、城镇土地使用税、耕地占用税、契税、其他各税同比增长情况如下图所示:



由上图可以看出，我县税收中其他税收、耕地占用税、城镇土地使用税、企业所得税增幅较高，分别为 35.1%、26.3%、15.8%、13.8%。

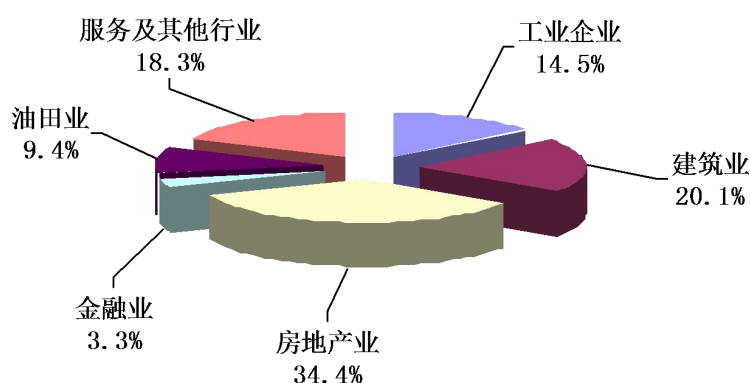
(二) 税收结构情况。12 月底，我县地方税收收入完成 115817 万元，其中：增值税 40016 万元，企业所得税 10772 万元，个人所得税 2284 万元，城市维护建设税 3441 万元，城镇土地使用税 17438 万元，土地增值税 10489 万元，耕地占用税 10336 万元，契税 13682 万元，其他税收 7359 万元。税收收入结构如下图所示：



由上图可以看出，我县税收中增值税、城镇土地使用税、契税占税

收收入的比重较高，分别为 34.6%、15%、11.8%。

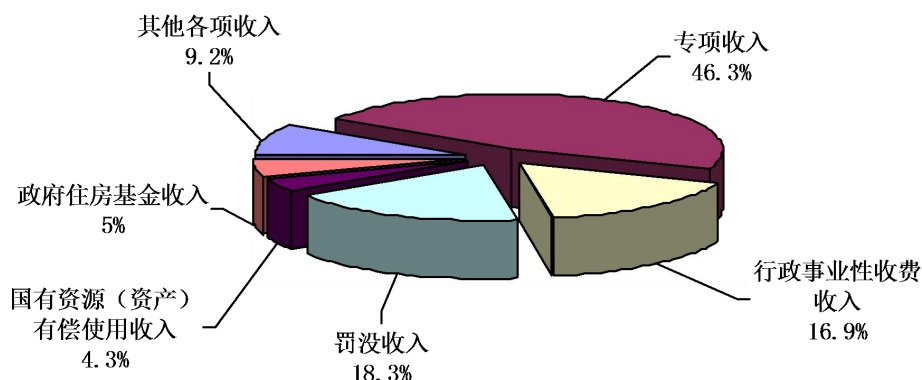
(三)分行业税收完成情况。 12 月底，我县地方税收收入完成 115817 万元，来自工业企业 16840 万元、建筑业 23326 万元、房地产业 39782 万元、金融业 3811 万元、油田业 10912 万元、服务及其他行业 21146 万元。税收收入分行业结构如下图所示：



由上图分析，房地产业税收占税收收入的比重较高为 34.4%，而房地产业税收受政策性影响较大，存在阶段性和不确定性等因素。属基础性、正常性税源的工业企业（剔除油田税收）税收仅占税收收入的 14.5%。

(四) 纳入一般公共预算收入的非税收入结构情况。 12 月底，全县纳入一般公共预算收入的非税收入完成 34242 万元，其中：专项收入 15841 万元，行政事业收费 5801 万元，罚没收入 6268 万元，国有资源（资产）有偿使用收 1485 万元，政府住房基金收入 1721 万元，其他各项收入 3126 万元，纳入一般公共预算收入的非税收

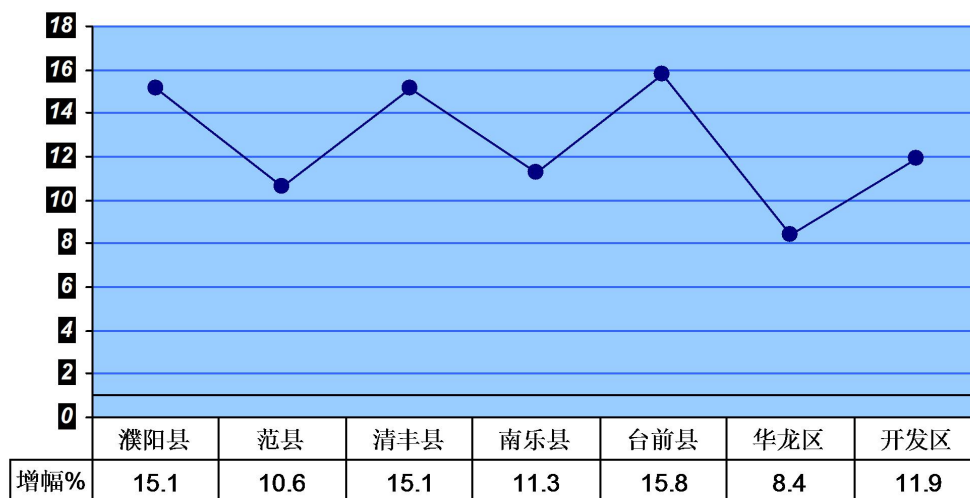
入结构如下图所示：



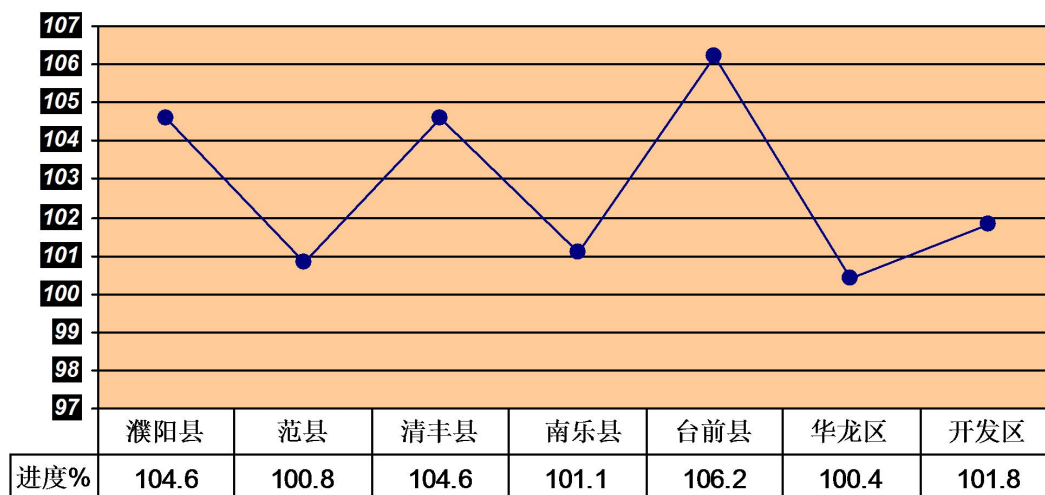
由上图可以看出，我县纳入一般公共预算收入的非税收入中专项收入、罚没收入、行政事业性收费占非税收入收入的比重较高，分别为 46.3%、18.3%、16.9%。

（五）我县与其他县区的比较

一般公共预算收入增幅：台前县增长 15.8%、濮阳县增长 15.1%、清丰县增长 15.1%、开发区增长 11.9%、南乐县增长 11.3%、范县增长 10.6%、华龙区增长 8.4%，我县比全市平均增幅 (9.6%) 高 5.5 个百分点，在五县两区中位居第二位。各县区一般公共预算收入增幅如下图所示：

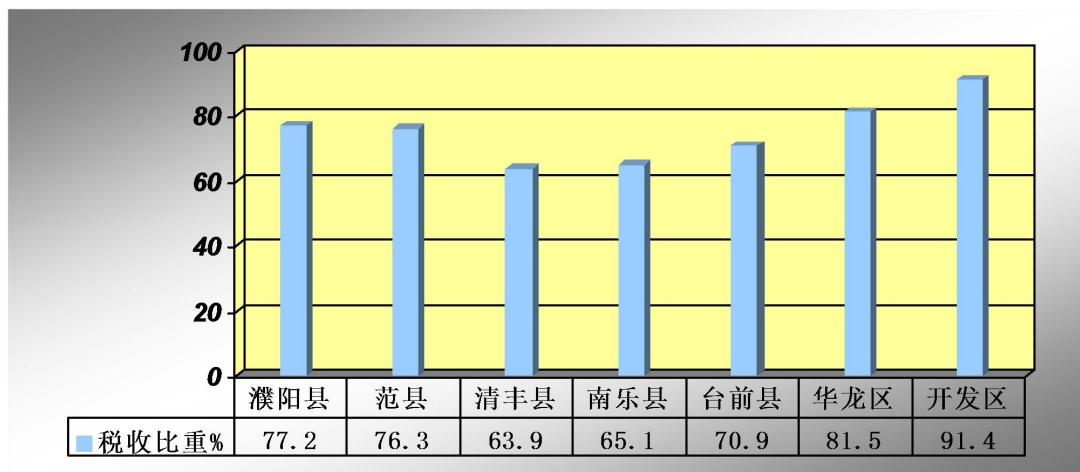


一般公共预算收入进度：台前县完成 106.2%、濮阳县完成 104.6%、清丰县完成 104.6%、开发区完成 101.8%、南乐县完成 101.1%、范县完成 100.8%、华龙区完成 100.4%，我县比全市平均进度（100.8%）高 3.8 个百分点，在五县两区中位居第二位。各县区一般公共预算收入进度如下图所示：



税收收入占一般公共预算收入的比重：开发区 91.4%、华龙区 81.5%、濮阳县 77.2%、范县 76.3%、台前县 70.9%、南乐县 65.1%、清丰县 63.9%，我县比全市县级平均税收比重（71.6%）高 5.6 个

百分点，在五县中位居第一位，各县区税收占一般公共预算收入的比重如下图所示：



五. 社会保险基金收支情况

2019年我县完成社会与保障支出118024万元，占一般公共预算支出的15.54%，同比上升11.6%。

完成了全县机关事业单位一次性抚恤金、遗属困难补助、离休干部工资调整和离退休人员健康休养费和物业补贴的汇总、发放等基础性工作。其中遗属人员生活补助2210人1187万元。发放离退休人员的健康休养费4695万元，物业补贴1500万元。及时审拨重大民生资金。2019年以来，共拨付特困人员救助资金2088万元，农村低保资金11116.49万元，城保资金921.74万元，医疗救助资金2411.52万元，拨付残疾人两项补贴1363.33万元，有效解决了生活困难群体的基本困难。认真落实军队退役人员权益，拨付民政重点优抚对象资金8459万元，拨付退役士兵安置资金390.77

万元，有效体现党和政府对退役人员的关怀。加强就业资金管理，促进就业创业工作开展。共拨付就业资金 2796 万元。

我县 2019 年完成了社保口单位预算编制。在基本预算编制方面，严格按照要求各支出项目进行精心测算，主要是对有关单位人员类别、人数、工资总额等核准，在保证预算单位能够序时、稳妥运行的基础上，切实做到节约增效。

全县离休人员工资、所属部门在职人员工资以及工作经费等均按时间节点正常拨付。

六. 2019 年度濮阳县“三公”经费支出情况

2019 年濮阳县“三公”经费支出 1200 万元，比上年减少 92 万元，同比下降 7.1%。其中公务用车购置及运行费用 1193 万元，比上年减少 70 万元，同比下降 5.5%，公务接待支出 5 万元，比上年减少 6 万元，同比下降 54.5%。因公出国（境）1.5 万元，比上年减少 16.5 万元，同比下降 91.7%。“三公”经费下降的主要原因是县直各部门按照厉行节约，落实政府要过紧日子要求，严控了“三公”经费的支出。

七. 国有资本经营收支决算情况

我县 2019 年度人大批准的国有资本经营预算为 0 万元，县国有资本经营预算收入完成 0 万元，为年初预算 0 万元的 0%。全县国有资本经营预算支出完成 0 万元，为年初预算的 0%。收支平衡。

八. 2019 年政府债务情况

（一）组织领导坚实有力

防范化解地方政府隐性债务风险，是贯彻落实党的十九大精神，坚决打好防范化解重大风险攻坚战的一项重要任务，事关改革发展稳定大局。县委县政府领导高度重视政府债务风险防范化解工作，多次专题研究，安排部署，濮阳县政府性债务管理领导小组领导全县政府债务管理各项工作，提供了有力组织保障。

（二）政府债务管理成效明显

坚决制止违法违规举债担保行为，规范政府购买服务，防止超范围增加政府举债。对政府债务实行全方位监控，按照“坚定、可控、有序、适度”的原则稳妥处理政府债务风险。强化项目建设管控，充分论证资金筹措方案，依法合规落实项目资金来源。支持县投资集团加快转型，使平台公司真正成为市场化主体。

照新预算法和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）有关规定，地方政府债务余额实行限额管理。省政府核定我县2019年政府债务限额653780万元，其中：一般债务限额216225万元，专项债务限额437555万元。

截至2019年底，我县政府债务余额合计623171万元，其中：一般债务余额193416万元，专项债务余额429755万元。我县政府债务余额均不超省政府批准的政府债务限额。

根据省财政厅提前下达我县2019年地方政府债券121900万元

(其中一般债券 35500 万元, 专项债券 86400 万元), 主要安排情况如下:

1、新增一般债券安排

濮阳县 2019 年第一批新增一般债券 35500 万元, 用于以下项目: 郑济高铁濮阳段濮阳县 2018 年、2019 年配资 35500 万元。

2、新增专项债券安排

濮阳县 2019 年第一批新增专项债券 86400 万元, 按省财政厅有关要求和债券发行前期项目公示情况, 用于濮阳县棚户区改造项目。

九. 预算绩效管理情况

深入贯彻落实中央、省关于预算绩效管理的部署, 结合我县实际, 2019 年重点做好以下几个方面的工作: 一是全面推进项目支出预算绩效管理, 健全完善主管部门与县级财政共同参与的绩效目标确定机制, 组织部门开展好绩效自评, 加大财政重点绩效评价项目比重, 并实施后续跟踪评价, 评价结果作为预算安排的重要依据。二是贯彻落实预算绩效管理制度体系, 健全引入第三方评价机制, 深入推进重点评价工作。三是强化绩效评价结果运用。强化以绩效为导向的预算安排机制, 对绩效评价结果较好的专项, 适当增加规模; 对绩效评价结果欠佳的专项, 压缩规模或取消, 切实形成“花钱问效、无效问责”的机制。

2019 年棚改安置区加快建设, 红旗路以北即将全面消除棚户

区。红旗小区完成改造，9个老旧小区改造顺利。城市功能日趋完善。工业路北延、红旗路东延、滨河路等21条、26公里市政道路建成通车。新客运站基本完工。3座停车场建成开放。南水北调净水厂建成投用，4.5万户县城居民喝上了丹江水。县污水处理厂二期主体完工，城南新区污水处理厂即将建成。建筑垃圾资源化综合利用项目建成投用。奥林匹克公园等5处游园绿地建成开放，城区新增绿地24公顷，绿地覆盖率达到36.8%。城市管理提档升级。城市“六乱”得到有效治理，市容市貌大为改观。智慧城市建设加快，平台功能不断拓展，实现了“满天星”、环境监测等系统的数据对接，城市管理加快向精细化、智能化迈进。

全县文化体育与传媒支出5306万元，筹措资金1260万元，支持8个足球场和全面健身中心体育场建设。筹措资金579万元，支持公共文化服务体系建设。筹措资金120万元，支持文物保护和公共图书馆、文化馆免费开放。开州明阁馆主体完工，澧州州署一期工程基本建成，玉皇阁项目建设顺利。濮水小镇二期工程建成开放，被评为3A级景区。五星乡后垵堆等4个村被评为省级乡村旅游特色村。成功举办中华张姓拜祖大典、第二届乡村旅游节、“十一”黄金旅游季等大型活动，吸引游客420万人次，旅游热度进一步提升。濮阳县文物管理所现有馆藏文物600余（套），其中：二级品4件（套），三级品230件（套），一般文物170件（套），征集零散石刻及民俗文物200余件（套）。

十、税收返还和转移支付安排执行情况

（一）一般公共预算税收返还和转移支付情况

1.上级对我县税收返还和转移支付补助情况。2019 年上级补助我县一般公共预算税收返还和转移支付合计 586026 万元，增长 10.6%。其中：税收返还 9806 万元，与上年持平；一般性转移支付 419377 万元，增长 48%；专项转移支付 156843 万元，下降 33.7%。

2.县对乡（镇）税收返还和转移支付补助情况。2019 年县对乡（镇）一般公共预算税收返还和转移支付补助合计 19218 万元，比上年减少 22.6%，其中：税收返还 1031 万元，与上年持平，一般性转移支付 9272 万元，比上年减少 46.9%，专项转移支付 8915 万元，比上年增加 40.2%。

（二）政府性基金预算转移支付情况

上级对我县政府性基金补助情况。2019 年上级补助我县政府性基金转移支付 28258 万元，增长 23.2%。

