

县十七届人大常委会第二十四次会议文件

## 绥阳县人民政府关于 2019 年 1-10 月财政预执行情况暨财政预算调整方案(草案)的报告

(2019 年 11 月 29 日在县十七届人大常委会第二十四次会议上)

绥阳县人民政府

县人大常委会:

受县人民政府委托, 现向会议报告绥阳县 2019 年 1-10 月财政预执行情况暨财政预算调整方案(草案), 请予审议。

### 一、2019 年 1-10 月财政预算执行情况

今年以来, 在县委的正确领导下, 在县人大、县政协的监督支持下, 积极面对严峻的财政形势和繁重的改革任务, 攻坚克难, 主动作为, 统筹推进“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”各项工作, 预算执行情况总体平稳。

#### (一) 1-10 月收支完成情况

1. 财政总收入: 完成 91,928 万元, 为年初预算 129,000 万元的 71.26%, 同比减收(以下简称“减收”)6,188 万元, 下降 6.31%。其中税收收入完成 79,199 万元, 减收 3,088 万元, 下降 3.75%。分部门完成情况: 税务完成 82,028 万元, 为年初预算 116,570 万元的 70.37%, 减收 2,767 万元, 下降 3.26%; 财政完成 9,900 万元, 为年初预算 12,430 万元的 79.65%, 减收 3,421 万元, 下降

25.68%。

2. 一般公共预算收入：完成 41,908 万元，为年初预算 64,000 万元的 65.48%，减收 7,301 万元，下降 14.84%。其中税收收入完成 30,859 万元，减收 5,361 万元，下降 14.80%，占一般公共预算收入的比重 73.64%。分部门完成情况：税务完成 32,450 万元，为年初预算 52,620 万元的 61.67%，减收 5,284 万元，下降 14.00%；财政完成 9,458 万元，为年初预算 11,380 万元的 83.11%，减收 2,017 万元，下降 17.58%。

3. 政府性基金预算收入：完成 123,233 万元，为年初预算 129,830 万元的 94.92%，同比增收（以下简称“增收”）26,235 万元，增长 27.05%。

4. 社会保险基金预算收入：完成 19,544 万元，为年初预算 64,865 万元的 30.13%，同口径比减收 167 万元，下降 0.85%。

5. 支出完成情况：截至 10 月底，全县完成一般公共预算支出 279,630 万元，下降 12.22%，减少 38,933 万元，其中八项重点支出完成 227,030 万元，增长 5.43%，增支 11,699 万元。政府性基金预算支出完成 112,356 万元，增长 25.25%，增支 22,650 万元。社会保险基金预算支出完成 22,735 万元，同口径比增长 4.35%，增支 947 万元。

## （二）预算执行主要特点

1. 收入持续下滑。2019 年 1-10 月全县财政总收入完成 91,928 万元，同比下降 6.31%，减收 6,188 万元。一般公共预算收入完成

41,908 万元，同比下降 14.84%，减收 7,301 万元。财政总收入和一般公共预算收入连续两年同比下滑。

2. 支出下降明显。2019 年受车辆购置税收入补助地方资金、棚户区改造等一次性项目减少及新型农村合作医疗上划市级统筹等因素影响，上级项目性转移支付补助减少，1-10 月全县一般公共预算支出完成 279,630 万元，下降 12.22%，减少 38,933 万元，下降明显。

3. 重点保障有力。1-10 月一般公共预算支出完成 279,630 万元，其中公共安全、教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、农林水、住房保障等民生和重点支出完成 205,890 万元，占一般公共预算支出的 73.63%，有力保障了各项民生需求。同时，在财力和资金调度都十分困难情况下，千方百计筹措资金，认真落实国家工资政策，全力支持脱贫攻坚，竭力化解债务风险。

### （三）存在的困难和问题

1. 短收金额大。受国家实施更大规模减税降费政策等多重因素影响，在年初预算基础上预计全年财政总收入将短收 24,000 万元，一般公共预算收入将短收 16,000 万元，短收金额较大。

2. 预算平衡难。2019 年年初预算为确保“一防三保”（防风险、保工资、保运转、保基本民生）等刚性支出需要，从政府性基金预算调入 34,515 万元才实现一般公共预算收支平衡。从当前收入形势看，由于年初收入目标无法实现，加之 2019 年债务风险防范及清理

拖欠民营中小企业账款资金需求巨大，导致政府性基金预算可调出资金有限，财政收支矛盾加剧，预算平衡异常艰难。

**3. 资金调度紧。**近年来，由于脱贫攻坚、债务风险防范等重点支出领域资金需求大，而县级可用财力有限，无力足额安排预算，一些必须的支出项目只能依靠财政先行垫付。财政暂付款金额较大，不仅占用预算资金，影响预算执行进度，同时给部分项目资金的正常调度带来困难。

#### **（四）下步工作打算**

**1. 强化财政收支管理。**合理调整收入目标，根据 1-10 月收入完成情况和税源情况，对收入目标按程序报批调整。认真落实国家各项减税降费政策，强化收入征管，依法征收，应收尽收。进一步优化支出结构，落实好“保工资、保运转、保基本民生”支出需求，全力保障“脱贫攻坚”“债务偿还”等重点支出需要，同时督促各预算单位加快支出进度，提高资金使用效率。

**2. 加快暂付款清收。**根据往来款的性质和内容，通过财力、融资及向上争取项目资金安排化解等积极有效的措施，有针对性的清理、清收，压缩暂付款规模，同时严格规范新增财政对外借款，确保重点建设项目资金调度。

**3. 加强债务管理。**全面落实上级关于加强地方政府性债务管理的文件精神和工作要求，继续做好政府债券滚动置换工作，强化政府隐性债务动态监控机制，严格执行偿债准备报告机制，积极筹措资金，倾力防范化解隐性政府债务风险。

4. 加大资金争取。认真研究上级转移支付支持方向和政策规定，加强向上对接，积极争取中央、省、市项目资金、政策支持，缓解财政收支矛盾。

## 二、地方政府债务情况

经省人民政府批准，省财政厅核准 2019 年我县政府债务限额 584,138 万元，其中一般债务 140,388 万元，专项债务 443,750 万元。2019 年初我县政府债务余额 563,493 万元，其中一般债务 131,435 万元，专项债务 432,058 万元。截至 2019 年 10 月底我县政府债务余额 564,054 万元，其中一般债务 131,996 万元，专项债务 432,058 万元。与年初比一般债务增加 561 万元，原因是新增地方政府债券增加 561 万元（省级转贷专项用于易地扶贫搬迁需配套的教育基础设施建设）。

## 三、2019 年财政预算调整方案

由于政策性减收增支等因素变化，为客观、真实地反映预算执行情况，根据《预算法》规定，现将 2019 年地方财政预算调整如下：

### （一）一般公共预算调整方案

#### 1. 收入预算调整情况

财政总收入年初预算 129,000 万元，比上年实绩 118,395 万元增长 8.96%，增收 10,605 万元；一般公共预算收入年初预算 64,000 万元，比上年实绩 59,510 万元增长 7.54%，增收 4,490 万元。受经济下行和国家减税降费政策等因素叠加影响，结合今年元至 10 月财政收入完成及税源情况分析，预计全年财政收入将出现大

幅短收。

据此，**财政总收入**从年初预算 129,000 万元调整为 105,000 万元，比年初预算调减 24,000 万元，比上年实绩下降 11.31%。分部门调整情况为：一是税务部门从年初预算 116,570 万元调整为 93,500 万元，比年初预算减少 23,070 万元，比上年实绩下降 9.57%，减收 9,896 万元；二是财政部门从年初预算 12,430 万元调整为 11,500 万元，比年初预算调减 930 万元，比上年实绩下降 23.33%，减收 3,499 万元。

**一般公共预算收入**从年初预算 64,000 万元调整为 48,000 万元，比年初预算调减 16,000 万元，比上年实绩下降 19.34%，减收 11,510 万元(详见附表 1)。分部门调整情况为：一是税务部门从年初预算 52,620 万元调整为 37,000 万元，比年初预算减少 15,620 万元，比上年实绩下降 21.47%，减收 10,113 万元；二是财政部门从年初预算 11,380 万元调整为 11,000 万元，比年初预算减少 380 万元，比上年实绩下降 11.27%，减收 1,397 万元。

## 2. 支出预算调整情况

全县一般公共预算支出年初安排 223,383 万元，受上级转移支付资金增加和政策性增支等因素影响，全县支出预算调整为 282,004 万元，比年初预算调增 58,621 万元(详见附表 3)。其中：人员经费 141,035 万元，调增 300 万元；公用经费 3,722 万元，与年初预算一致；专项经费 135,847 万元，调增 58,430 万元；预备费 1,400 万元，调减 109 万元。分县乡两级为：县级调整为 259,068 万元，调增 56,932 万元；乡镇级调整为 22,936 万元，调

增 1,689 万元。

(1) 人员经费调整情况。人员经费全县调增 300 万元。其中县级调减 1,419 万元、乡镇调增 1,719 万元。一是县级增减变化情况。根据《省人力资源社会保障厅 省财政厅关于印发〈贵州省机关事业单位养老保险制度改革实施准备期养老保险基金清算及待遇重算工作方案〉的通知》(黔人社厅通〔2017〕365 号)精神,解决全县机关事业单位养老保险制度改革财政补差调增 494 万元;县直单位人员正常晋升、新招录人员、补发退休人员一次性补贴和退休人员保留金等调增 8,770 万;年初预留人员经费(新招录人员、正调调资、退休人员计生一次性补贴等)调减 10,683 万元。二是乡镇增减变化情况。乡镇人员经费调增 1,719 万元。

(2) 公用经费调整情况。公用经费 3,722 万元,其中县本级 2,532 万元、乡镇 1,190 万元。与年初预算一致。

(3) 专项经费调整情况。全县专项经费调增 58,430 万元。其中县级调增 58,351 万元,乡镇调增 79 万元(详见附表 4)。具体调整情况:一是县级财力安排项目支出调增 1,342 万元。其中县民政局捐赠款 25 万元,县人社局 2019 年事业单位招考工作所需经费 30 万元,县综合执法局垃圾卫生费 450 万元,县教育局千训爱心慈善捐赠款 40 万元、秋季学期乡镇中心学校学前教育经费 304 万元,洋川街道办事处执法运输费、挖机费 5 万元,视坝镇公租房售卖款用于公租房主体建设工程欠款 15 万元、贵州银行捐赠款用于脱贫攻坚工作 38 万元,县交通局清退绥阳县出租汽车经营权有偿使用费 435 万元。二是—般性转移支付补助对应安排支出

项目调增 16,747 万元。三是专项转移支付补助对应安排项目支出调增 39,701 万元。四是地方政府新增一般债券转贷资金对应安排支出 561 万元。五是乡镇由于动用预算稳定调节基金、预备费调整调增支出 79 万元。

(4) 总预备费调整情况。全县总预备费调减 109 万元。其中县级保持不变，乡镇调减 109 万元。

### 3. 可用财力及平衡情况

年初全县可用财力 224,594 万元，现调整为 282,541 万元(含需对应安排支出的项目性转移支付补助 99,233 万元，具有专项用途的地方政府新增一般债券转贷资金 561 万元)，比年初增加财力 57,947 万元(详见附表 2)。财力具体组成为：本级收入 48,000 万元，上级补助收入 201,351 万元(其中返还性收入 8,344 万元、一般性财力转移支付收入 93,774 万元、一般性项目转移支付收入 36,457 万元、专项转移支付收入 62,776 万元)，地方政府新增一般债券转贷收入 561 万元，调入资金 45,873 万元，上解支出 13,245 万元(不含乡镇上解县级 16,467 万元)。

按照现行财政体制算账，全县可用财力为 282,541 万元，支出 282,004 万元，收支相抵，全县结余 537 万元，全部为乡镇结余。

## (二) 政府性基金预算调整方案

### 1. 收入预算调整情况

政府性基金收入年初预算 129,830 万元，比上年实绩 130,061 万元下降 0.18%，减收 231 万元。根据当前经济形势，并结合今年

1至10月政府性基金收入完成情况，将政府性基金收入调整为154,980万元，比年初预算调增25,150万元。

## 2. 支出预算调整情况

受上年决算批复政府性基金预算结余减少和上级转移支付增加等因数影响，将政府性基金本年支出调整为135,968万元，比年初预算调增28,063万元。主要是上级转移支付对应安排支出增加、土地征拆成本增加以及隐性政府债务还本付息支出增加。

## 3. 可用财力及收支平衡情况

政府性基金预算年初可用财力142,420万元，现调整为167,885万元（其中上级转支付补助1,503万元需对应安排支出），比年初预算增加25,465万元。财力具体组成为：县级政府性基金收入154,980万元（其中国有土地使用权出让收入153,000万元、城市基础设施配套费收入1,500万元、污水处理费收入480万元），上年结余收入11,402万元，上级补助收入1,503万元。

政府性基金预算按照“以收定支”原则编制，可用财力167,885万元，支出总计167,885万元，收支平衡。

## （三）社会保险基金预算调整方案

### 1. 收入预算调整情况

社会保险基金收入年初预算64,865万元，预算执行过程中由于城乡居民基本医疗保险基金（主要指新型农村合作医疗保险）上划市级统筹、机关事业单位基本养老保险缴费比例下调等因素影响，将收入调整为30,462万元，比年初预算调减34,403万元。

### 2. 支出预算调整情况

社会保险基金支出年初预算 61,729 万元，预算执行过程中由于城乡居民基本医疗保险基金上划市级统筹、退休人员基本养老金调整等因素影响，将支出预算调整为 28,587 万元，比年初预算调减 33,142 万元。

### 3. 收支结余情况

社会保险基金预算上年滚存结余 12,681 万元，本年收入 30,462 万元，收入合计 43,143 万元。本年支出 28,587 万元。本年结余 1,875 万元，年末滚存结余 14,556 万元。

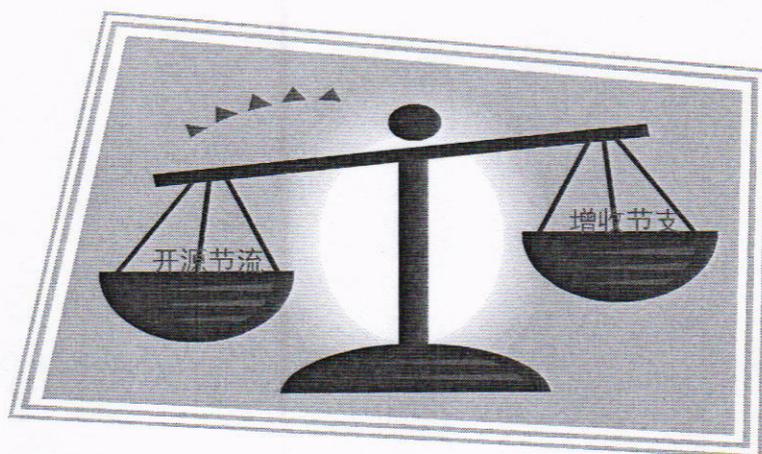
#### (四) 方案的可行性

本预算调整方案是在经济下行压力大、国家大规模减税降费政策实施、支柱税源匮乏，债务风险防范压力重，且人员经费等刚性支出持续快速增长、发展又需要投入，需追加预算项目多、金额大，而财力又严重不足的情况下制定的。一方面，从当前预算执行情况看，为积极应对偿债和清理拖欠民营中小企业账款工作所带来的资金压力，调整预算拟从政府性基金预算收入中调入平衡一般公共预算的资金 31,917 万元实现困难。同时，截至 10 月底，县级收入距调减后的收入目标仍差 6,092 万元，在税源枯竭的情况下 11 月和 12 月要完成全年 48,000 万元的县级收入，任务依然艰巨；另一方面，由于财政资金供需矛盾突出，平衡难度大，为了保障民生、人员增资及当前必要刚性支出，部分支出无法纳入本次调整预算，可能无法完全满足各部门事业发展资金需要，希望各部门给予理解和支持。同时，对本次暂未纳入调整预算而又

确实需要追加经费的项目，在年底上级转移支付政策明朗后，视财力而定，按照“先急后缓”的原则，在2020年专项支出安排时，优先考虑，先期安排，逐步解决。综上所述，本方案具有可操作性，建议执行此方案。

主任、各位副主任、各位委员，2019年财政形势错综复杂，我们将在县委的坚强领导和县人大的监督指导下，认真落实本次常委会审议意见，切实做好财政“三保”工作，有效化解政府债务风险，努力实现预算收支平衡，为全县经济社会持续健康发展作出新的更大贡献。

# 绥阳县2019年预算调整报表



- ◆附表1：绥阳县2019年财政收入调整预算表
- ◆附表2：绥阳县2019年调整预算财力平衡表
- ◆附表3：绥阳县2019年支出预算调整表
- ◆附表4：绥阳县2019年支出预算调整明细表
- ◆附表5：绥阳县2019年政府债券转贷收入收支情况表
- ◆附表6：绥阳县2019年政府性基金收支预算调整表
- ◆附表7：绥阳县2019年社会保险基金收支调整预算表

二〇一九年十一月二十九日

## 绥阳县2019年财政收入调整预算表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

收入项目	2018年完成数		2019年年初预算数		2019年调整预算数		调整预算比年初预算				备注
	总收入	一般公共预算收入	总收入	一般公共预算收入	总收入	一般公共预算收入	总收入		一般公共预算收入		
							增(减)额	增(减)%	增(减)额	增(减)%	
<b>全县收入合计</b>	118,395	59,510	129,000	64,000	105,000	48,000	-24,000	-18.60	-16,000	-26.89	
<b>一、税务系统</b>	103,396	47,113	116,570	52,620	93,500	37,000	-23,070	-19.79	-15,620	-33.15	
1. 增值税	40,796	11,851	48,500	14,100	40,150	11,630	-8,350	-17.22	-2,470	-17.52	
2. 营业税	3	1									
3. 消费税	4,269		4,500		5,700		1,200	26.67			
4. 企业所得税	11,772	2,488	13,700	2,900	8,100	1,300	-5,600	-40.88	-1,600	-55.17	
5. 个人所得税	5,396	1,295	4,580	1,100	9,600	2,300	5,020	109.61	1,200	109.09	
6. 资源税	1,033	596	1,200	700	1,400	840	200	16.67	140	20.00	
7. 城市维护建设税	2,521	2,017	3,000	2,400	2,500	2,000	-500	-16.67	-400	-16.67	
8. 房产税	7,036	7,036	6,960	6,960	2,150	2,150	-4,810	-69.11	-4,810	-69.11	
9. 印花税	661	661	780	780	600	600	-180	-23.08	-180	-23.08	
10. 城镇土地使用税	1,505	903	1,750	1,050	1,700	1,020	-50	-2.86	-30	-2.86	
11. 土地增值税	2,882	2,882	3,400	3,400	3,500	3,500	100	2.94	100	2.94	
12. 车船税	922	922	1,100	1,100	1,000	1,000	-100	-9.09	-100	-9.09	
13. 车辆购置税	3,855		4,200		3,300		-900	-21.43			
14. 耕地占用税	8,405	6,724	9,200	7,370	1,200	960	-8,000	-86.96	-6,410	-86.97	
15. 契税	6,914	5,531	7,460	5,970	6,600	5,300	-860	-11.53	-670	-11.22	
16. 烟叶税	2,367	2,368	2,600	2,600	2,300	2,300	-300	-11.54	-300	-11.54	
17. 环保税	124	74	150	90	280	170	130	86.67	80	88.89	
19. 教育费附加	1,509	904	1,800	1,080	1,500	900	-300	-16.67	-180	-16.67	
20. 地方教育费附加	1,000	600	1,180	710	1,000	600	-180	-15.25	-110	-15.49	
21. 残疾人就业保障金	326	260	390	310	500	400	110	28.21	90	29.03	
22. 其他(文化事业、税务罚没等)	100		120		420	30	300	250.00	30		
<b>三、财政系统</b>	14,999	12,397	12,430	11,380	11,500	11,000	-930	-6.20	-380	-3.07	
1. 专项收入	15	15	20				-20	-100.00	-		
2. 行政事业性收费	3,337	3,164	3,210	3,100	4,380	3,900	1,170	36.45	800	25.81	
3. 罚没收入	1,942	1,942	2,200	2,200	3,610	3,600	1,410	64.09	1,400	63.64	
4. 国有资源(资产)有偿使用收	8,297	6,096	5,500	4,820	1,010	1,000	-4,490	-81.64	-3,820	-79.25	
5. 捐赠收入	551	324	600	360	300	300	-300	-50.00	-60	-16.67	
6. 政府住房基金收入	815	815	900	900	500	500	-400	-44.44	-400	-44.44	
7. 其他收入	42	41			1,700	1,700	1,700		1,700		

绥阳县2019年调整预算财力平衡表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

项 目	2019年年初预算财力数			2019年调整预算财力数			2019年调整预算财力数与年初预算财力数对比			备 注
	合计	县级	乡镇级	合计	县级	乡镇级	合计	县级	乡镇级	
<b>★全县财力合计</b>	224,594	202,136	22,458	282,541	259,068	23,473	57,947	56,932	1,015	
一、本级收入	64,000	46,560	17,440	48,000	30,557	17,443	-16,000	-16,003	3	
二、上级补助收入	137,918	117,840	20,078	201,351	180,261	21,090	63,433	62,421	1,012	
（一）返还性收入	8,344	8,344	-	8,344	8,344	-	-	-	-	
1. 增消两税返还收入	1,816	1,816	-	1,816	1,816	-	-	-	-	
2. 返还2013年所得税基数收入	202	202	-	202	202	-	-	-	-	
3. 2010年成品油价格和税费改革公路养路费“六费”收入返还基数收入	127	127	-	127	127	-	-	-	-	
4. 全面推开营改增试点省对市县增值税收返还基数收入	6,199	6,199	-	6,199	6,199	-	-	-	-	
（二）一般性转移支付收入（财力）	86,790	66,711	20,078	93,774	72,684	21,090	6,985	5,973	1,012	
1. 均衡性转移支付收入	36,537	36,537	-	38,693	38,693	-	2,156	2,156	-	
2. 县级基本财力保障机制奖补资金收入	12,049	12,049	-	14,291	14,291	-	2,242	2,242	-	
3. 基本养老金转移支付收入	1,136	1,136	-	1,466	1,466	-	330	330	-	
4. 重点生态功能区转移支付收入	2,980	2,980	-	3,992	3,992	-	1,012	1,012	-	
5. 固定数额补助收入	22,555	22,555	-	22,555	22,555	-	-0	-0	-	
6. 民族地区转移支付收入	2,553	2,553	-	2,887	2,887	-	334	334	-	
7. 产粮(油)大县奖励资金	1,787	1,787	-	1,730	1,730	-	-57	-57	-	
8. 结算补助	7,192	7,192	-	8,160	8,160	-	968	968	-	
9. 其他补助	-	-20,078	20,078	-	-21,090	21,090	-	-1,012	1,012	对乡镇体制补助。
（三）一般性转移支付收入（项目）	19,710	19,710	-	36,457	36,457	-	16,747	16,747	-	
1. 均衡性转移支付	-	-	-	10	10	-	10	10	-	
2. 结算补助	234	234	-	307	307	-	73	73	-	
3. 基层公检法司转移支付	888	888	-	1,135	1,135	-	247	247	-	
4. 教育共同财政事权转移支付支出	6,466	6,466	-	8,582	8,582	-	2,116	2,116	-	
5. 社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	5,344	5,344	-	8,094	8,094	-	2,750	2,750	-	
6. 农村综合改革转移支付	-	-	-	671	671	-	671	671	-	
7. 固定数额补助	-	-	-	730	730	-	730	730	-	
8. 革命老区转移支付	661	661	-	821	821	-	160	160	-	
9. 贫困地区转移支付	2,636	2,636	-	3,893	3,893	-	1,257	1,257	-	
10. 卫生健康共同财政事权转移支付支出	2,960	2,960	-	5,264	5,264	-	2,304	2,304	-	
11. 住房保障共同财政事权转移支付支出	520	520	-	2,432	2,432	-	1,912	1,912	-	
12. 城乡义务教育转移支付	-	-	-	15	15	-	15	15	-	
13. 公共安全共同财政事权转移支付	-	-	-	165	165	-	165	165	-	
14. 节能环保共同财政事权转移支付	-	-	-	0	0	-	0	0	-	
15. 农林水共同财政事权转移支付	-	-	-	3,302	3,302	-	3,302	3,302	-	
16. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付	-	-	-	144	144	-	144	144	-	
17. 县级基本财力保障机制奖补资金	-	-	-	636	636	-	636	636	-	用于“组组通”道路养护164万元，用于农村饮水安全维修养护及公益性岗位补贴472万元。
18. 其他共同财政事权转移支付	-	-	-	255	255	-	255	255	-	
（四）专项转移支付收入	23,075	23,075	-	62,776	62,776	-	39,701	39,701	-	
1. 省级专项转移支付	23,075	23,075	-	59,125	59,125	-	36,050	36,050	-	
2. 市级专项转移支付	-	-	-	3,651	3,651	-	3,651	3,651	-	

项 目	2019年年初预算财力数			2019年调整预算财力数			2019年调整预算财力数与年初预算财力数对比			备 注
	合计	县级	乡镇级	合计	县级	乡镇级	合计	县级	乡镇级	
三、地方政府新增一般债券转贷收入	-	-	-	561	561	-	561	561	-	
四、调入资金	35,921	34,515	1,406	45,873	44,466	1,407	9,953	9,952	1	
1.调入预算稳定调节基金	1,406		1,406	1,407		1,407	1	-	1	
2.政府性基金调入	34,515	34,515		31,917	31,917		-2,597	-2,597	-	
3.其他资金调入	-			12,549	12,549		12,549	12,549	-	
五、上年结余（结转下年支出）	-			-			-	-	-	
六、下级上解收入	16,466	16,466	-	16,467	16,467	-	1	1	-	
（一）乡镇收入分成上解	13,447	13,447		13,448	13,448		1	1	-	
（二）乡镇专项上解	3,019	3,019	-	3,019	3,019	-	-	-	-	
1.体制固定上解基数（计生收入上解25%）	125	125		125	125		-	-	-	
2.退休人员社保统筹内基本养老金上解	2,512	2,512		2,512	2,512		-	-	-	
3.水管所上划经费上解	112	112		112	112		-	-	-	
4.党报党刊任务上解	90	90		90	90		-	-	-	
5.计生转移支付上解	180	180		180	180		-	-	-	
七、上解上级支出	29,711	13,245	16,466	29,712	13,245	16,467	1	-	1	
（一）上解省级支出	6,434	6,434	-	6,434	6,434	-	-	-	-	
1.省对市县收入增量集中20%	5,253	5,253		5,253	5,253		-	-	-	
2.审计机关上划省级财政划转基数	235	235		235	235		-	-	-	
3.地税代扣代缴手续费	80	80		80	80		-	-	-	
4.地税负担经费上解	500	500		500	500		-	-	-	
5.公安交警罚没收入上划基数	177	177		177	177		-	-	-	
6.历年固定基数	189	189	-	189	189	-	-	-	-	
（1）国税经费基数上划	27	27		27	27		-	-	-	
（2）各地原负担的地税经费（基数部分）上划	28	28		28	28		-	-	-	
（3）工商经费上划	111	111		111	111		-	-	-	
（4）质量技术监督机构经费上划	9	9		9	9		-	-	-	
（5）药品监督管理系统经费上划	14	14		14	14		-	-	-	
（6）锅容管特机构经费上划	1	1		1	1		-	-	-	
（二）上解市级支出	6,810	6,810	-	6,810	6,810	-	-	-	-	
1.2017年划转地税机关补助经费（1%）	34	34		34	34		-	-	-	
2.法院上划基数	1,791	1,791		1,791	1,791		-	-	-	
3.检察院上划基数	1,184	1,184		1,184	1,184		-	-	-	
4.航线补贴资金	3,781	3,781		3,781	3,781		-	-	-	
5.定额结算	9	9		9	9		-	-	-	
6.乌江流域水污染补偿资金	11	11		11	11		-	-	-	
（三）乡镇收入分成上解	13,447		13,447	13,448		13,448	1	-	1	
（四）乡镇专项上解	3,019	-	3,019	3,019	-	3,019	-	-	-	
1.体制固定上解基数（计生收入上解25%）	125		125	125		125	-	-	-	
2.退休人员社保统筹内基本养老金上解	2,512		2,512	2,512		2,512	-	-	-	
3.水管所上划经费上解	112		112	112		112	-	-	-	
4.党报党刊任务上解	90		90	90		90	-	-	-	
5.计生转移支付上解	180		180	180		180	-	-	-	
★全县支出合计	223,383	202,136	21,247	282,004	259,068	22,936	58,621	56,932	1,689	
★全县收支结余	1,211	-	1,211	537	-	537	-674	-	-674	

## 绥阳县2019年支出预算调整表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

项目	2019年支出预算数			备注
	全县合计	县级	乡镇级	
一、2019年年初预算数	223,383	202,136	21,247	
1、人员经费	140,735	124,011	16,724	
2、公用经费	3,722	2,532	1,190	
3、专项经费	77,417	74,193	3,224	
4、总预备费	1,509	1,400	109	
二、2019年调整预算数	282,004	259,068	22,936	
1、人员经费	141,035	122,592	18,443	
2、公用经费	3,722	2,532	1,190	
3、专项经费	135,847	132,544	3,303	
4、总预备费	1,400	1,400		
三、比年初增（减）数	58,621	56,932	1,689	
1、人员经费	300	-1,419	1,719	
2、公用经费	-	-	-	
3、专项经费	58,430	58,351	79	
4、总预备费	-109	-	-109	
四、比年初增（减）%	26.24	28.17	7.95	
1、人员经费	0.21	-1.14	10.28	
2、公用经费				
3、专项经费	75.47	78.65	2.45	
4、总预备费	-7.22		-100.00	

## 绥阳县2019年支出预算调整明细表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

用款单位	项目内容	追加依据	追加金额			备注
			合计	县级	乡镇级	
<b>合计</b>			58,621	56,932	1,689	
<b>一、人员经费（增减）</b>			300	-1,419	1,719	
（一）	县本级		-1,419	-1,419		
<b>1. 调增项目</b>	人员经费调增项目		9,264	9,264		
（1）全县	全县机关养老保险财政补差部分	黔人社厅发[2017]365号	494	494		今年5月起，机关事业单位养老保险缴费单位部分比例由20%降为16%，社保部门测算全年财政补差预计5944万元，年初预算5500万元，差额494万元。
（2）县直单位	县直单位新招录人员、正常增资、死亡抚恤、基本工资提标、补发和发放退休人员保留金、补发和发放退休人员一次性退休补贴等	县直单位报送调整预算人员经费审核汇总计算得出	8,770	8,770		
<b>2. 调减项目</b>			10,683	10,683		
（1）县本级	预留新招录人员、正常增资及死亡抚恤		3,000	3,000		年初预留人员增资经费。
（3）县本级	预留退休人员计生一次性补贴		4,183	4,183		年初预留人员增资经费，含对乡镇一次性退休补贴增资补助。
（4）县本级	调资预留		3,500	3,500		年初预留人员增资经费，含预留对乡镇基本工资提标补助。
（一）	乡镇	乡镇调整预算人员经费汇总计算得出	1,719		1,719	
<b>二、公用经费（增减）</b>						公用经费无变动。
<b>三、专项经费（增减）</b>			58,430	58,351	79	
（一）县本级			58,351	58,351		
<b>1. 县级财力安排</b>			1,342	1,342		
民政局	绥阳县宏盛工贸有限公司捐赠款（用于郑场底坝村社会民生事业工作经费）	县人民政府领导对“绥民政呈[2019]100号”的签批意见	10	10		
	遵义宏达新型建材有限公司捐赠款（用于郑场底伞水村社会公益事业经费）	县人民政府领导对“绥民政呈[2019]89号”的签批意见	5	5		
	贵州省烟草公司遵义市公司捐赠款（用于贫困户住房和交纳合作医疗保险）	县人民政府领导对“绥民政呈[2019]118号”的签批意见	10	10		
人社局	2019年事业单位招聘工作所需经费	县人民政府领导对“绥人社呈[2019]72号”的签批意见	30	30		
综合执法局	垃圾卫生费	县人民政府领导对“绥综执呈[2019]92号”的签批意见	150	150		
	垃圾卫生费		300	300		十七届县人民政府（2019）第25次常务暨县长办公会明确同意追加300万元。

## 绥阳县2019年支出预算调整明细表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

用款单位	项目内容	追加依据	追加金额			备注
			合计	县级	乡镇级	
教育局	教育资金（千训爱心慈善捐赠款）	县人民政府领导对“绥教呈[2019]152号”的签批意见	40	40		
	秋季学期乡镇中心学校学前教育经费	县人民政府领导对“绥教呈[2019]172号”的签批意见	304	304		3043790元。
洋川街道办事处	执法运输费、挖机费	县人民政府领导对“洋办呈[2019]68号”的签批意见	5	5		
视坝镇	2014年公租房售卖款（用于2014年公租房主体建设工程欠款）	县人民政府领导对“视府呈[2019]153号”的签批意见	15	15		
	贵州银行捐赠款（用于脱贫攻坚工作）		38	38		金额375000元。县人民政府领导对“绥视府呈[2019]175号”的签批意见：“请县财政局统筹协调。”
交通局	清退绥阳县出租汽车经营权有偿使用费		435	435		4351000元。十七届县人民政府（2019）第25次常务暨县长办公会明确同意追加。
2. 一般性转移支付（项目）对应安排支出			16,747	16,747		
3. 专项转移支付对应安排支出			39,701	39,701		
（1）省级专项转移支付			36,050	36,050		
（2）市级专项转移支付			3,651	3,651		
4. 地方政府新增一般债券转贷资金对应安排支出			561	561		省财政厅以“黔财预[2019]120号”文件下达2019年转贷地方政府新增一般债券资金561万元，按文件要求专项用于易地扶贫搬迁需配套的教育基础设施建设。结合我县实际情况，经县人民政府研究决定，将该项资金安排用于“虹桥小学建设项目”。
（二）乡镇专项经费调整			79		79	
1. 专项经费	乡镇动用预算稳定调节基金、预备费安排支出调增项目支出		79		79	

绥阳县2019年政府债券转贷收入收支情况表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

收 入		支 出		结 余	
项 目	金 额	项 目	金 额	项 目	金 额
收入合计	66,489.00	支出合计	66,448.00	结余合计	41.00
一、置换债券上年结余小计	41.00	一、置换债券支出小计	-	一、置换债券结余小计	41.00
1. 一般债券上年结余		1. 一般债券支出		1. 一般债券结余	
2. 专项债券上年结余	41.00	2. 专项债券支出		2. 专项债券结余	41.00
二、再融资债券收入小计	65,887.00	二、再融资债券支出小计	65,887.00	二、再融资债券结余小计	-
1. 一般债券收入	11,455.00	1. 一般债券支出	11,455.00	1. 一般债券结余	
2. 专项债券收入	54,432.00	2. 专项债券支出	54,432.00	2. 专项债券结余	
三、新增债券小计	561.00	三、新增债券支出小计	561.00	三、新增债券结余小计	-
1. 一般债券收入	561.00	1. 一般债券支出	561.00	1. 一般债券结余	
2. 专项债券收入		2. 专项债券支出		2. 专项债券结余	

### 绥阳县2019年政府性基金收支预算调整表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

收入项目	收 入				支出项目	支 出				备注
	2019年年初 预算数	2019年调整 预算数	比年初预算 数增(减)	比年初预算 数增(减) %		2019年年初 预算数	2019年调整 预算数	比年初预算 数增(减)	比年初预算 数增(减) %	
1. 国有土地使用权出让收入	128,000	153,000	25,000	19.53	1. 文化体育旅游与传媒支出	19	117	98		
2. 城市基础设施配套费收入	1,350	1,500	150	11.11	2. 社会保障和就业支出	46	405	359	781.13	
3. 污水处理费收入	480	480	-	-	3. 城乡社区事务支出	93,670	120,342	26,672	28.47	
4. 农业土地开发资金收入			-		4. 农林水支出		485	485		
					5. 其他支出	120	569	449	373.98	
					7. 债务付息支出	14,000	14,000	-	-	
					8. 债务发行费用支出	50	50	-	-	
<b>本年收入合计</b>	<b>129,830</b>	<b>154,980</b>	<b>25,150</b>	<b>19.37</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>107,905</b>	<b>135,968</b>	<b>28,063</b>	<b>26.01</b>	
加：政府性基金上级补助收入		1,503	1,503		加：调出资金	34,515	31,917	-2,598	-7.53	
政府性基金上年结余	12,590	11,402	-1,188	-9.44	政府性基金年终结余			-		
<b>收入总计</b>	<b>142,420</b>	<b>167,885</b>	<b>25,465</b>	<b>17.88</b>	<b>支出总计</b>	<b>142,420</b>	<b>167,885</b>	<b>25,465</b>	<b>17.88</b>	

绥阳县2019年社会保险基金收支调整预算表

编制单位：绥阳县财政局

单位：万元

收入项目	收入					支出项目	支出				
	2018年完成数	2019年预算数	2019年调整预算数	调整预算数比年初预算数数增(减)	调整预算数比年初预算数数增(减)%		2018年完成数	2019年预算数	2019年调整预算数	调整预算数比年初预算数数增(减)	调整预算数比年初预算数数增(减)%
一、城乡居民基本养老保险基金	8,865	10,241	10,241			一、城乡居民基本养老保险基金	7,465	8,366	8,366		
其中：保险费收入	1,562	1,466	1,466			其中：1. 社会保险待遇支出	7,464	8,365	8,365		
利息收入	450	130	130			2. 其他支出					
财政补贴收入	6,842	8,645	8,645			3. 转移支出	1	1	1		
委托投资收益						二、机关事业单位基本养老保险基金	20,048	20,234	20,221	-13	-0.06
其他收入	11					其中：1. 社会保险待遇支出	20,048	20,234	20,221	-13	-0.06
转移收入						2. 其他支出					
二、机关事业单位基本养老保险基金	20,048	20,234	20,221	-13	-0.06	3. 转移支出					
其中：保险费收入	15,753	14,825	14,222	-603	-4.07	三、城乡居民基本医疗保险基金	25,900	33,129	-	-33,129	-100.00
利息收入	23	18	5	-13	-72.22	其中：1. 社会保险待遇支出	25,091	30,829		-30,829	-100.00
财政补贴收入	4,272	5,391	5,994	603	11.19	2. 其他支出	809	2,300		-2,300	-100.00
委托投资收益						3. 转移支出					
其他收入											
转移收入											
四、城乡居民基本医疗保险基金	28,161	34,390		-34,390	-100.00						
其中：保险费收入	5,481	10,120		-10,120	-100.00						
利息收入	300	350		-350	-100.00						
财政补贴收入	22,380	23,920		-23,920	-100.00						
委托投资收益											
其他收入											
转移收入											
本年收入合计	57,074	64,865	30,462	-34,403	-53.04						
上年滚存结余	25,085	28,031	12,681	-15,350	-54.76						
其中：城乡居民基本养老保险基金	11,281	12,681	12,681								
机关事业单位基本养老保险基金						本年支出合计	53,413	61,729	28,587	-33,142	-53.69
城乡居民基本医疗保险基金	13,804	15,350		-15,350	-100.00	本年结余	3,661	3,136	1,875	-1,261	-40.21
收入总计	82,159	92,896	43,143	-49,753	-53.56	年末滚存结余	28,746	31,167	14,556	-16,611	-53.30

备注：自2019年起城乡居民基本医疗保险基金（原新农合）上划市级统筹，调整预算县级不再安排预算。