

关 2019 年县级政府预算公开有关事项的说明

一、关于一般公共预算的情况说明

收入情况：2019 年地方公共财政预算收入安排 7101 万元，较上年同口径增长 7%，主要根据年度经济发展、价格水平以及实施减税降 费等因素预计。其中税收收入为 3985 万元，非税收入 3116 万元。

支出情况：2019 年地方公共财政预算支出安排 100892 万元，具体安排为：

- 一般公共预算支出 12334 万元；
- 公共安全支出 4165 万元；
- 教育支出 23473 万元；
- 科学技术支出 134 万元；
- 文化旅游体育与传媒支出 934 万元；
- 社会保障和就业支出 13883 万元；
- 卫生健康支出 11696 万元；
- 节能环保支出 4245 万元；
- 城乡社区支出 1888 万元；
- 农林水支出 17476 万元；
- 交通运输支出 499 万元；
- 资源勘探信息等支出 5 万元；
- 自然资源海洋气象等支出 304 万元；
- 住房保障支出 2169 万元；
- 粮油物资储备支出 2 万元；

灾害防治及应急管理支出 378 万元；

债务还本支出 602 万元；

债务付息支出 782 万元；

其他支出 4823 万元；

预备金 1100 万元；

二、关于政府性基金预算的情况说明

收入情况：2019 年全县政府性基金收入预算初步安排 200 万元，全部为国有土地使用权出让收入。

支出情况：政府性基金支出安排 150 万元，其中：农村基础设施建设支出 50 万元；保障性住房建设支出 50 万元；其他国有土地使用权出让收入安排支出 100 万元。

三、财政转移支付安排情况

2019 年省对下税收返还和转移支付预算合计为 88488 万元，其中：返还性支出 2677 万元，一般性转移支付 64417 万元，专项转移支付 21394 万元。

1994 年分税制财政体制改革后，引入了税收返还制度。现行税收返还包括增值税和消费税返还、所得税基数返还、成品油价格返还和税费改革税收返还以及营改增税收返还，其性质是维护既得利益，是旧体制的延续，不具有均等化功能。一般性转移支付是一种财力性补助，为均衡地区间的基本财力，由地方政府统筹安排使用的转移资金，这类转移支付仅有十多项，主要包括均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、重点生态功能区转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付，以及基层公检法司、义务教育、基本养老保险和低保、新型农村合作

医疗、农村综合改革、产粮(油)大县奖励资金等转移支付。其中均衡性转移支付规模最大，是有效缓解基层财政困难、缩小地区间财力差距的一项重要财政制度。一般性转移支付预算按照相关标准和计算方法，采取因素法编制。

四、预算绩效工作开展情况

2018年继续加大县级项目支出绩效目标管理力度，选择省级旅游发张专项引导项目、大型体育馆免费低收费开放项目、高原美丽乡村建设项目、乡村道路建设项目、2017年农牧民危旧房改造项目、薄弱学校改造项目、黄沙头防砂治沙巡护站室内简易装潢从实施情况来看，各项目实施单位能够按照资金下达的用途管理使用项目资金，无挤占、挪用项目资金情况，达到了预期的效果。

大力推进部门和乡镇预算管理综合绩效考评，从2012年起将全县有会计室的一级预算部门(单位)24个和6个乡镇全部纳入部门和乡镇预算管理综合绩效考评当中。根据《贵南县部门财政管理综合绩效考评办法(试行)》和《贵南县乡镇财政管理综合绩效考评办法(试行)》的规定，对在2017年度财政管理综合绩效考评中对进入一、二档的乡镇、项目实施单位和一般部门经报请县政府同意后，按照各自的得分发放了的考评奖励，共计发放奖金20万元。同时，根据考评中发现的问题，给每个单位下发了2017年度财政管理综合绩效考评工作的通报，要求对存在的问题限期予以整改落实。

2019年，强化绩效管理，着力提升资金使用效益。一是构建全方位管理格局。深化县对下财政管理综合绩效考评改革，加强

政府预算、部门和单位预算绩效管理。实施政策和项目绩效管理，综合衡量政策和项目预算资金使用效果，建立动态评价调整机制，推动提高政策和项目实施效果。二是建立全过程管理链条。将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，加强绩效目标审核，对绩效目标不明确、不完整或编制质量不高的，少安排或不予安排预算。做实绩效运行监控，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，构建预警纠偏机制。加强绩效评价工作，建立重大政策、重点项目绩效评价常态机制，提升评价工作质量。强化绩效结果应用，将绩效结果作为预算安排和政策调整的重要依据，切实硬化绩效约束。

五、举借债务有关情况

（一）2018 年末政府债务余额及风险情况

2018 年底，我县地方政府性债务余额为 14637 万元。其中：置换债券 4392 万元，新增债券为 10245 万元。2018 年初，贵南县隐性债务共 43384 万元。

（三）上级下达我县 2017 年政府债务余额限额情况

截止 2018 年末，全县政府债务余额为 24637 万元。经县人大批准，县财政局核定下达我县 2018 年末政府债务限额 26000 万元，全县政府债务余额处于债务限额以内。