

关于 2020 年沁阳市政府收支预算的 编报说明

目 录

- 关于 2020 年沁阳市政府收支预算编制指导思想的说明
- 关于 2020 年沁阳市一般公共预算收入情况的说明
- 关于 2020 年沁阳市一般公共预算支出情况的说明
- 关于 2020 年沁阳市政府性基金预算收入情况的说明
- 关于 2020 年沁阳市政府性基金预算支出情况的说明
- 关于 2020 年沁阳市国有资本经营预算收支情况的说明
- 关于 2020 年沁阳市社会保险基金预算收支情况的说明
- 关于 2019 年沁阳市政府性债务情况的说明
- 关于 2020 年沁阳市“三公经费”支出预算情况的说明
- 关于 2020 年沁阳市上级转移支付情况的说明
- 关于预算绩效工作开展情况的说明
- 其他情况说明
- 名词解释

关于 2020 年沁阳市政府收支预算编制 指导思想的说明

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年。编制好 2020 年预算，对于做好各项财政工作、统筹推进疫情防控和经济社会发展具有重要意义。

一、指导思想

2020 年全市预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话精神，认真落实市委七届十七次全会暨经济工作会议部署，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，在疫情防控常态化前提下，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力推动高质量发展，支持打好三大攻坚战，加大“六稳”工作力度，保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转，坚持政府过紧日子，坚持精打细算、把钱用在刀刃上，提高资金使用效率，积极争取、着力用好地方政府专项债券资金，规范举债融资行为，防范化解地方政府隐性债务风险，促进全市经济社会持续健康发展。

二、编制原则

按照上述指导思想，2020 年预算（草案）编制工作坚持以下原则：

1. 依法理财，强化约束。牢固树立法治观念，严格按照预算法规定编制预算，强化预算约束，严控预算追加，推进建立约束有力的预算制度；优化部门项目支出预算管理方式，严格控制代编预算规模，提高年初预算到位率，着力增强预算的科学性和有效性。

2. 集中财力，保障重点。牢固树立过“紧日子”的思想，严格控制一般性支出，努力降低行政运行成本。统筹各项资金来源，着力优化支出结构，集中财力优先保障人员经费支出、单位运转支出和基本民生支出，保障政府债务还本付息支出，统筹安排重点项目支出。

3. 突出绩效，提高效益。加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，不断完善预算绩效管理流程，扩大预算绩效管理范围，强化绩效评价结果运用，推进以绩效为导向的预算编制管理，加快实现预算和绩效管理一体化，切实提高财政资源配置效率和资金使用效益。

4. 尽力而为，量力而行。收入预算安排实事求是、积极稳妥，充分考虑减税降费政策影响，与经济社会发展新情况相适应，与财政政策相衔接；支出预算安排区分轻重缓急，有保有压，特别是民生支出要结合财力状况安排，突出抓重点、补短板、强弱项，不提不切实际的目标、不搞寅吃卯粮的工程，确保财政可持续发展。

关于 2020 年沁阳市一般公共预算 收入情况的说明

2020 年，全市一般公共预算收入安排 191000 万元，增长 7%。其中：税收收入 133600 万元，增长 4.8%；非税收入 57400 万元，增长 13%。

一、主要收入项目

- 1、增值税 47800 万元，增长 0.2%。
- 2、企业所得税 12000 万元，增长 53.4%。
- 3、个人所得税 1600 万元，增长 1.4%。
- 4、资源税 1300 万元，增长 8.3%。
- 5、城市维护建设税 6000 万元，增长 0.1%。
- 6、房产税 6200 万元，增长 8.2%。
- 7、印花税 2000 万元，增长 7.7%。
- 8、城镇土地使用税 41200 万元，下降 5.5%。
- 9、土地增值税 7200 万元，增长 14.2%。
- 10、车船税 2600 万元，增长 21.3%。
- 11、耕地占用税 1800 万元，增长 637.7%。
- 12、契税 3500 万元，增长 19.4%。
- 13、环境保护税 400 万元，增长 7.8%。
- 14、行政事业性收费收入 2600 万元，下降 21.5%。
- 15、罚没收入 7000 万元，下降 12.4%。

二、上级补助收入情况

上级补助我市资金共计 112159 万元，主要是：返还性收入 9289 万元、一般性转移支付收入 101262 万元（其中：特殊转移支付 13200 万元）；专项转移支付收入 1608 万元。

三、一般债务转贷收入情况

上级财政转贷我市 2020 年地方政府新增一般债券资金 21300 万元，主要用于新型冠状病毒肺炎疫情防控基金援助 500 万元、高标准良田建设 1100 万元、沁工路建设 3500 万元、米字型铁路 16200 万元。

关于 2020 年沁阳市一般公共预算 支出情况的说明

2020 年一般公共预算支出安排 326643 万元，不含上解支出 26000 万元、一般债务还本支出 116 万元。主要支出科目是：

1、一般公共服务支出 27143 万元，较上年预算数下降 23.9%。

2、国防支出 425 万元，较上年预算数下降 46.3%。

3、公共安全支出 17371 万元，较上年预算数增长 6.9%。

4、教育支出 55282 万元，较上年预算数增长 16.5%。

5、科学技术支出 5715 万元，较上年预算数增长 1397.1%。

6、文化旅游体育与传媒支出 5812 万元，较上年预算数增长 36.1%。

7、社会保障和就业支出 44795 万元，较上年预算数增长 18.6%。

8、卫生健康支出 34242 万元，较上年预算数增长 9.7%。

9、节能环保支出 10959 万元，较上年预算数增长 46.4%。

10、城乡社区支出 18273 万元，较上年预算数增长 137.9%。

11、农林水支出 23645 万元，较上年预算数下降 6.6%。

12、交通运输支出 28975 万元，较上年预算数下降 2.2%。

13、资源勘探工业信息等支出 30906 万元，较上年预算数增长 15291.4%，重点支出项目包括：对河南沁怀投资集团有限公司注资 0.8 亿元，对沁阳市城乡投资发展有限公司注资 0.8 亿元，对沁阳市住房投资发展有限公司注资 1.4 亿元。

14、商业服务业等支出 202 万元，较上年预算数增长 12.7%。

15、自然资源海洋气象等支出 2668 万元，较上年预算数增长 1.9%。

16、住房保障支出 6878 万元，较上年预算数下降 22.6%。

17、粮油物资储备支出 3767 万元，较上年预算数增长 493.9%。

18、灾害防治及应急管理支出 1588 万元，较上年预算数增长 53.6%。

关于 2020 年沁阳市政府性基金预算 收入情况的说明

2020 年全市政府性基金预算收入安排 71728 万元，上年结余 109 万元，提前告知转移支付 14578 万元（其中：抗疫特别国债转移支付收入 10458 万元），地方政府专项债务转贷收入 60000 万元，政府性基金财力收入总计 146415 万元。

主要收入项目是：

- 1、国有土地使用权出让收入 68717 万元。
- 2、城市基础设施配套费收入 1700 万元。
- 3、污水处理费收入 900 万元。
- 4、专项债券对应项目专项收入 411 万元。
- 5、抗疫特别国债转移支付收入 10458 万元。
- 6、上级财政转贷我市 2020 年地方政府新增专项债券资金 60000 万元。

关于 2020 年沁阳市政府性基金预算 支出情况的说明

2020 年，全市政府性基金预算支出 146415 万元，其中：本级支出 123983 万元，地方政府专项债务还本支出 632 万元，调入一般公共预算 21800 万元。

主要支出项目是：

- 1、旅游发展基金支出 25 万元。
- 2、大中型水库移民后期扶持基金支出 36 万元。
- 3、城乡社区支出 51416 万元，包括：国有土地使用权出让收入安排的支出 48716 万元、城市基础设施配套费安排的支出 1800 万元、污水处理费安排的支出 900 万元。
- 4、彩票公益金支出 243 万元。
- 5、债务付息支出 1805 万元。
- 6、抗疫特别国债支出 10458 万元。
- 7、上级财政转贷我市 2020 年地方政府新增专项债券资金 60000 万元，用于人民医院异地新建项目 25800 万元、妇幼保健院异地新建项目 5000 万元、中医院门诊病房楼建设项目 3000 万元、城区庭院管网供热基础设施建设项目 15000 万元、沁北供水管线及第四水厂建设项目 8700 万元、城南城中村改造项目（一期）2500 万元。

关于 2020 年沁阳市国有资本经营预算 收支情况的说明

2020 年，全市国有资本经营预算没有安排收支项目，收支预算数额均为 0 万元；无国有资本经营预算上级转移支付收入。

关于 2020 年沁阳市社会保险基金预算 收支情况的说明

2020 年，全市社会保险基金预算收入安排 15679 万元，预算支出安排 11840 万元，当年收支结余 3839 万元，年末滚存结余 32917 万元。

主要支出科目是：

- 1、基础养老金支出 11118 万元。
- 2、个人账户养老金支出 709 万元。
- 3、丧葬抚恤补助支出 5 万元。
- 4、其他城乡居民基本养老保险 8 万元。

关于 2019 年沁阳市政府性债务情况的说明

按照《中华人民共和国预算法》规定，国家对地方政府债务实行限额管理。上级财政核定我市 2019 年政府债务限额 183700 万元，其中：一般债务限额 129300 万元、专项债务限额 54400 万元。

截至 2019 年 12 月 31 日，沁阳市政府性债务余额 153254 万元，其中：一般债务余额 109732 万元、专项债务余额 43522 万元。

全市政府性债务余额未超过上级财政核定的限额。

关于 2020 年沁阳市“三公经费” 支出预算的说明

根据《河南省人民政府办公厅关于进一步深化全省部门预算改革的通知》（豫政办〔2011〕105号）等文件要求，从2012年起各级财政部门要向社会公开本级“三公”经费预算支出。经汇总全市部门预算，2020年全市一般公共预算安排“三公经费”支出预算为938.1万元，较上年同比下降7.99%。

具体情况如下：

1、因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。全市各预算单位 2020 年没有因公出国（境）计划。

2、公务接待费 127.8 万元，比上年预算数下降 0.16%。主要用于按规定开支的各类公务接待支出。减少的主要原因是贯彻厉行节约原则，压缩公务接待费标准和范围。

3、公务用车购置及运行费 810.3 万元，比上年预算数下降 9.11%。其中：公务车辆购置费 160 万元（机关事务管理局 100 万元、应急管理局 21 万元、纪律检查委员会 20 万元、市场监督管理局 12 万元、环境保护局 7 万元），比上年预算数增长 27%，主要用于老旧公务车辆更新；公车运行维护费 650.3 万元，比上年预算数下降 15.05%，主要用于行政事业单位因开展工作需要而发生的公务用车运行维护，减少的主要原因是全市上下“过紧日子”，厉行节约。

关于 2020 年沁阳市上级转移支付情况的说明

2020 年上级提前告知我市转移支付资金总额 126737 万元，包括：

一、一般公共预算转移支付

一般公共预算转移支付 112159 万元，其中：返还性收入 9289 万元，一般性转移支付收入 101262 万元（其中：特殊转移支付 13200 万元），专项转移支付收入 1608 万元。

（一）特殊转移支付 13200 万元，主要用于：

- 1、一村一警工资 479.34 万元。
- 2、环卫工工资 1162 万元。
- 3、春节期间政府储备猪肉投放差价补贴 64.66 万元。
- 4、村医村卫生室补助 313 万元。
- 5、城乡居民基本医疗保险本级配套 2731 万元。
- 6、城乡居民基础养老金补助本级配套 1254 万元。
- 7、财政对城乡居民个人缴费补贴 346 万元。
- 8、养老保险基金缺口补贴 2322 万元。
- 9、高龄补贴 250 万元。
- 10、残疾人生活和护理补贴支出 100 万元。
- 11、临时救助支出 75 万元。
- 12、部分退役士兵社会保险本级配套 300 万元。

- 13、义务兵优待金 700 万元。
- 14、优抚对象抚恤经费 448 万元。
- 15、粮库建设 277 万元。
- 16、污水处理费 2378 万元。

(二) 专项转移支付项目主要包括：

- 1、中央补助地方公共文化服务体系建设专项资金 10 万元。
- 2、建档立卡家庭经济困难学生补助资金 83 万元。
- 3、普惠金融发展专项资金 219 万元。
- 4、省级文物保护专项补助资金 370 万元。
- 5、中央财政“厕所革命”整村推进财政奖补资金 926 万元。

二、政府性基金预算转移支付

政府性基金转移支付收入 14578 万元，其中：政府性基金补助收入 4120 万元、抗疫特别国债转移支付收入 10458 万元。

(一) 政府性基金补助收入 4120 万元，具体包括：

- 1、大中型水库移民后期扶持资金 36 万元。
- 2、旅游发展基金补助旅游厕所建设项目资金 25 万元。
- 3、农村危房改造中央和省级补助资金 1 万元。
- 4、农村综合改革转移支付资金 4055 万元。
- 5、残疾人事业发展补助资金 3 万元。

(二) 抗疫特别国债转移支付收入 10458 万元，主要分

配用于：

1、沁阳市人民医院传染病楼建设项目（公共卫生医学中心）500 万元。

2、沁阳市疾控中心 P2 实验室建设 300 万元。

3、沁阳市综合医院 P2 实验室建设 300 万元。

4、沁阳市乡镇卫生院建设 600 万元。

5、沁阳市疫情防治医疗用品采购项目 1000 万元。

6、省道 237 沁阳捏掌东至孟州里村段改建工程（沁阳境）建设项目 4100 万元。

7、沁阳市城区市政基础设施项目 1500 万元。

8、沁阳市城区庭院管网供热基础设施建设项目 514 万元。

9、沁阳市 X047 沁五线（S238 至 S253）段公路提升改造工程 500 万元。

10、“四好农村路” 山横线邗邰村至沁紫线北关庄段道路提升改造 744 万元。

11、“四好农村路”尚伏线东段（沁仓线至常付线）道路提升改造 400 万元。

关于预算绩效工作开展情况说明

全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容，是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措，是做到“两个维护”的实际体现，是推动党中央、国务院重大方针政策落地见效的重要保障。2020年要深入贯彻《中共沁阳市委、沁阳市人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，稳步推进预算绩效管理，完善全覆盖预算绩效管理体系，不断健全事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价管理、绩效评价结果应用等相关链条。将绩效关口前移，各部门各单位要对新出台重大政策、项目开展事前绩效评估，评估结果作为申请预算的必备要件。以“无目标、不预算、有目标、必核审”为原则进一步扩大绩效目标管理范围，细化压实绩效责任。坚持对预算执行情况和绩效目标实现程度实施“双监控”，发现问题分析原因并及时纠正。加快实现项目绩效自评全覆盖，逐步推动预算部门和单位开展整体绩效自评。强化绩效评价结果应用，对绩效好的政策和项目原则上优先保障，对绩效一般的政策和项目要督促改进，对低效无效资金一律削减或取消，对长期沉淀的资金一律收回，并按照有关规定统筹用于亟需支持的领域。要推进预算绩效一体化建设做到“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、

反馈结果有应用”将绩效理念融入预算管理过程，使之与预算编制、预算执行、预算监督一起成为预算管理的有机组成部分。

其他情况说明

2020年沁阳市项目支出严格按照《中华人民共和国政府采购法》和《河南省政府集中采购目录及标准（2020年版）》（豫财购〔2020〕4号）文件等相关规定执行，政府采购应当严格按照批准的预算执行；属于集中采购目录以内或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的政府采购行为，应当办理政府采购手续，不得规避政府采购；不得将应当以公开招标方式采购的货物或者服务化整为零或者以其他任何方式规避公开招标采购。

名词解释

1. **三保**：指保基本民生、保工资、保运转。财政部《关于有效应对新冠肺炎疫情影响切实加强地方财政“三保”工作的通知》将原“保工资、保运转、保基本民生”的支出顺序调整为“保基本民生、保工资、保运转”。

2. **一般性支出**：财政部明确的一般性支出范围是指“三公”经费、培训费、宣传费、印刷费、差旅费、信息费等。

3. **PPP模式**：政府和社会资本合作（PPP）模式指政府采取竞争性方式择优选择具有投资、运营管理能力的社会资本，双方按照平等协商原则订立合同，明确责权利关系，由社会资本提供公共服务，政府依据公共服务绩效评价结果向社会资本支付相应对价，保证社会资本获得合理收益。

4. **六稳六保**：稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期，保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

5. **特殊转移支付资金**：中央财政通过新增财政赤字、发行抗疫特别国债等渠道，统筹安排分配用于基础设施建设和抗疫相关支出，以及弥补市、县（区）减收和县级“三保”缺口补助等的资金。

6. **特别国债**：指为特定目标发行的、具有明确用途的国债。2020年3月31日国务院常务会议指出，提高赤字率、发

行特别国债、增加地方专项债规模。这是继1998年发行2700亿元、2007年发行15500亿元特别国债后，改革开放以来的第三次。

7. 政府债务：指政府在国内外发行的债券或向外国政府和银行借款所形成的，确定由财政资金偿还的债务。地方政府举债采取政府债券方式。

8. 预算绩效管理：2018年9月，中共中央、国务院印发《关于全面实施预算绩效管理的意见》，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

9. 公务卡：是预算单位人员持有的、主要用于日常公务支出和财务报销业务的信用卡。

10. 盘活财政存量资金：财政存量资金，是预算安排的在年末还没有实际支付出去的资金。按资金形成的时间可分为两种：一是结余资金，即项目实施周期已结束、项目目标提前完成或项目实施计划调整，不需要继续支出预算资金；连续两年未用完的结转资金。二是结转资金，即预算未全部执行或未执行，下年需按原用途继续使用的预算资金。