

沁阳市关于2018年度决算的说明

一、全市一般公共预算收支情况

(一) 全市一般公共预算收支平衡情况

2018年，沁阳市一般公共预算收入完成165845万元，加上上级补助收入128239万元，调入资金13506万元（其中调入预算稳定调节基金3974万元），政府置换债券收入10803万元，上年结转结余1473万元，收入总计319866万元。

2018年，一般公共预算支出285625万元，加上上解支出28113万元；调出资金1万元；地方政府债券还本支出5817万元；补充预算稳定调节基金85万元；年终结余资金225万元全部结转下年继续使用，支出总计319866万元。（详见附表1）

(二) 全市一般公共预算收入完成情况

2018年，全市一般公共预算收入完成165845万元，占经人大批准的调整预算的100.1%，同比增长16.7%。（详见附表2）

2018年全市一般公共预算收入主要项目完成情况的：

1. 增值税完成48561万元，完成调整预算的97.1%，同比增收12175万元，增长33.5%。主要原因是从2016年5月1日起全面推开营改增试点，营业税全部改征增值税；增值税中央与地方共享比例由原来的75:25变更为50:50；

2. 企业所得税完成8409万元，完成调整预算的91.2%，同比增收405万元，增长5.1%；

3. 个人所得税完成1877万元，完成调整预算的91.6%，同比

增收 177 万元，增长 10.4%；

4.城市维护建设税完成 6437 万元，完成调整预算的 106.4%，同比增收 1708 万元，增长 36.1%；

5.资源税完成 664 万元，完成调整预算的 67.1%，同比增收 498 万元，增长 300%，主要原因是水资源费改税增加收入；

6.房产税完成 3475 万元，完成调整预算的 106.4%，同比增收 1029 万元，增长 42.1%；

7.印花税完成 2120 万元，完成调整预算的 114.6%，同比增收 552 万元，增长 35.2%；

8.城镇土地使用税完成 14453 万元，完成调整预算的 136.5%，同比增收 4449 万元，增长 44.5%；

9.土地增值税完成 8415 万元，完成调整预算的 280.5%，同比增收 5698 万元，增长 209.7%，主要原因是整体转让产业园一次性收入；

10.车船税完成 2006 万元，完成调整预算的 133.7%，同比增收 801 万元，增长 66.5%，主要原因是税收综合治理，加强交通运输行业管理；

11.耕地占用税完成 11430 万元，完成调整预算的 109.2%，同比增收 121 万元，增长 1.1%；

12.契税完成 3237 万元，完成调整预算的 75.3%，同比增收 842 万元，增长 35.2%；

13.环境保护税完成 329 万元，完成调整预算的 58.8%，同比增收 329 万元，当年由费改税；

14.专项收入完成 7026 万元，完成调整预算的 80.0%，同比增收 1852 万元，增长 35.8%；

15.行政事业性收费收入完成 3054 万元，完成调整预算的 99.2%，减收 583 万元，下降 16%；

16.罚没收入完成 6002 万元，完成调整预算的 120%，同比增收 897 万元，增长 17.6%；

17.国有资本经营收入完成 21220 万元，完成调整预算的 50.8%，减收 20002 万元，下降 48.5%；

18.国有资源(资产)有偿使用完成 16402 元，完成调整预算的 577.5%，同比增收 12755 万元，增长 349.7%；

19.其他收入完成 728 万元，完成调整预算的 104%，同比增收 42 万元，增长 6.1%。

(三) 全市一般公共预算支出情况

2018 年，全市一般公共预算支出 285625 万元，占经人大批准的调整预算的 99.9%，同比增长 6.7%。其中，全市教育、科技、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输、住房保障等民生支出合计 222459 万元，增支 5401 万元，增长 2.5%，占一般公共预算支出的 77.9%。(详见附表 3，附表 3-1,附表 4, 附表 4-1)

2018 年全市一般公共预算支出主要项目完成情况的：

1.一般公共服务支出完成 35381 万元，完成调整预算的 99.4%，较去年同期 34394 万元增长 2.9%，同比增长 987 万

元；

2.公共安全支出完成 16537 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 14348 万元增长 15.3%，同比增加 2189 万元；

3.教育支出完成 45156 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 44850 万元增长 0.7%，同比增加 306 万元；

4.科学技术支出完成 5685 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 5592 万元增长 1.7%，同比增加 93 万元；

5.文化体育与传媒支出完成 3177 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 3025 万元增长 5.0%，同比增加 152 万元；

6.社会保障和就业支出完成 47060 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 46065 万元增长 2.2%，同比增加 995 万元；

7.医疗卫生支出完成 52063 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 60042 万元下降 13.3%，同比减少 7979 万元；

8.节能环保支出完成 13836 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 7471 万元增长 85.2%，同比增加 6365 万元；

9.城乡社区事务支出完成 13158 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 12248 万元增长 7.4%，同比增加 910 万元；

10.农林水事务支出完成 31553 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 26281 万元增长 20.1%，同比增加 5272 万元；

11.交通运输支出完成 7085 万元，完成调整预算的 100%，

较去年同期 5639 万元增长 25.6%，同比增加 1427 万元；

12.资源勘探电力信息等事务支出完成 1254 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 972 万元增长 29.0%，同比增加 282 万元；

13.商业服务业等事务支出完成 2213 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 786 万元增长 181.6%，同比增加 1427 万元；

14.国土资源气象等事务支出完成 2860 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 1855 万元增长 54.2%，同比增加 1005 万元；

15.住房保障支出完成 3686 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 2270 万元增长 62.4%，同比增加 1416 万元；

16.粮油物资管理事务支出完成 1656 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 934 万元增长 77.3%，同比增加 722 万元；

17.债务付息支出完成 2606 万元，完成调整预算的 100%，较去年同期 927 万元增长 181.1%，同比增加 1679 万元。

（四）全市一般公共预算基本支出情况（按经济分类）

2018 年全市一般公共预算基本支出（按经济分类）完成 127749 万元，占一般公共预算支出总量的 44.7%。其中：工资福利支出 81275 万元，商品和服务支出 44204 万元，对事业单位经常性补助 132 万元，对个人和家庭的补助 2138 万元。（详见附表 5，附表 5-1）。

（五）全市“三公”经费执行情况说明

2018年我市“三公”经费完成929万元，比上年减少82万元，下降8.1%。其中：因公出国（境）费用0万元，公务接待费118万元，下降26.3%；公务用车购置费49万元，下降23.4%；公务用车运行维护费762万元，下降2.6%。“三公”经费下降的原因是：我市按照中央规定，认真贯彻落实八项规定要求，厉行节约，严格控制“三公”经费支出。（详见附表6）

二、一般性转移支付和专项转移支付执行情况说明

2018年，上级补助我市一般性转移支付89484万元（含返还性收入），比上年增加84715万元，增长5.6%。（详见附表7）

主要项目为：均衡性转移支付31173万元，结算补助收入3560万元，成品油税费改革转移支付70万元，产粮（油）大县奖励资金2326万元，基层公检法司转移支付1032万元，城乡义务教育转移支付5088万元，农村综合改革转移支付1400万元，城乡居民医疗保险转移支付16209万元，基本养老金转移支付8271万元，固定数额补助11045万元，贫困地区转移支付21万元。

2018年，上级对我市专项转移支付38755万元，比上年增加166万元，增长0.4%。（详见附表7）

主要项目为：教育专项4630万元，科学技术专项224万元，文化体育与传媒专项458万元，社会保障和就业专项6815万元，医疗卫生与计划生育专项4228万元，节能环保专项7293万元，农林水专项11036万元，交通运输专项1487万元，商业服务业专项181万元，国土海洋气象等支出525万

元，住房保障专项 803 万元，粮油物资储备支出 832 万元。

三、全市政府性基金收支情况

(一) 全市政府性基金收支平衡情况

2018 年，全市政府性基金预算收入 41851 万元，上级补助收入 1590 万元，调入资金 1 万元，上年结转结余 2323 万元，全年收入合计 45765 万元。

2018 年，全市政府性基金预算支出 33210 万元，上解支出 6000 万元，地方政府债券还本 6088 万元，全年支出合计 45298 万元，年终结转结余 467 万元。(详见附表 9、附表 13)

(二) 全市政府性基金收入情况

2018 年，全市政府性基金收入预算为 47500 万元，执行中调整预算为 47500 万元，实际完成 41851 万元，为预算的 88.1%，比上年增收 26705 万元，增长 176.3%。主要是国有土地使用权出让收入增幅较大。(详见附表 10)

2018 年全市政府性基金收入主要项目完成情况的：

1.城市基础设施配套费收入 2464 万元，完成调整预算的 273.8%，增收 599 万元，增长 32.1%。

2.国有土地使用权出让收入 37102 万元，完成调整预算的 84.5%，增收 25687 万元，增长 225%。

3.国有土地收益基金收入 821 万元，完成调整预算的 102.6%，增收 409 万元，增长 99.3%。

4.农业土地开发资金收入 458 万元，完成调整预算的 28.6%，增收 116 万元，增长 33.9%。

5.污水处理费收入 682 万元，完成调整预算的 227.3%，增收 258 万元，增长 60.8%。

6.其他收入 324 万元，减收 364 万元，下降 52.9%，主要原因是新型墙体材料专项基金收入及城市公用事业附加收入两项收费取消。

(三) 全市政府性基金支出情况

2018 年，全市基金预算支出 33210 万元，占经人大批准的调整预算的 98.6%，同比增长 4.2%。（详见附表 11，附表 11-1，附表 12，附表 12-1）

2018 年全市政府性基金支出主要项目完成情况的：

1.文化体育与传媒支出 27 万元，完成调整预算的 100%，同比增支 3 万元，增长 12.5%。

2.社会保障和就业支出 148 万元，完成调整预算的 100%，同比减支 16 万元，下降 9.8%。

3.城乡社区支出 29974 万元，完成调整预算的 98.5%，同比减支 908 万元，下降 2.9%，其中：国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 25337 万元，增支 22501 万元，增长 793.4%。

4.商业服务业等支出 25 万元，完成调整预算的 100%，同比增支 16 万元，增长 177.8%。

5. 债务付息支出支出 1565 万元，完成调整预算的 100%。

6.其他支出 1471 万元，完成调整预算的 99.0%，同比增支 744 万元，增长 102.3%。

四、政府债务举借规模和使用偿还情况

(一) 政府限额及余额情况

按照预算法规定，从 2015 年起国家对地方政府债务实行限额管理。上级财政核定我市 2018 年政府债务限额为 160100 万元，其中：一般债务 105700 万元、专项债务 54400 万元。当年上级财政下达我市新增债券 5000 万元。截至 2018 年底我市政府债务余额为 129996 万元，其中：一般债务 86129 万元、专项债务 43867 万元，均未超过债务限额。需要说明的是我市政府专项债务规模较大，整体债务风险仍然较高，应予以高度重视，进一步加强债务管理，防范债务风险。

(二) 政府债券收入、使用及还本付息情况

2018 年全市债务转贷收入 10803 万元，其中，一般债券 10803 万元，专项债券 0 万元。具体为：

1. 一般债券：2018 年，省财政厅转贷我市一般债券 10803 万元，新增债券主要用于公路廊道建设、文化事业、水利建设、林业建设、市政建设和公共安全部门场所建设等重大公益性项目支出。

2. 专项债券：2018 年，省财政厅转贷我市专项债券 0 万元。

3. 债务还本付息情况：

2018 年，我市债务还本支出 11909 万元，其中：一般债券还本支出 5817 万元，专项债券还本支出 6088 万元。本年采用其他方式化解债务 638 万元，其中一般债务 638 万元。

2018 年我市债务付息支出 4171 万元，其中：一般债务付息

支出 2606 万元，专项债务付息 1565 万元。(详见附表 8，附表 14)

五、国有资本经营预算收支决算情况

国有资本经营预算收入 0 万元、预算支出 0 万元。(详见附表 15、附表 16，附表 17、附表 18)

六、社会保险基金

社会保险基金预算收入完成 12092 万元，社会保险基金预算支出完成 9958 万元，收支结余 2134 万元，年末滚存结余 25241 万元。上述社会保险基金预算收支情况仅为城乡居民基本养老保险基金预算，不包含其他社会保险基金预算。(详见附表 19，附表 20，附表 21，附表 22)

七、绩效管理工作情况说明

2018 年，按照财政部、省财政厅、市财政局的统一部署，我市积极推进预算绩效管理工作，通过设立绩效目标和考评指标，加强绩效监督，对存在的问题及时整改；通过绩效运行监控，将资金使用绩效与预算安排相挂钩，不断提高财政资金使用效益，努力做到少花钱、多办事、办好事。

2019 年 9 月 30 日