

2019 年一般公共预算收支决算情况说明

一、收入决算情况

白河县第十八届人民代表大会第四次会议通过的全县 2019 年一般公共预算收入目标为 8438 万元，同口径增长 6%，其中税收收入目标 6076 万元，税收占比 72%。在 2019 年 9 月 26 日召开的白河县十八届人大常委会第十九次会议上将收入目标调整为 7500 万元，其中税收收入 6500 万元、非税收入 1000 万元。

2019 年，全县一般公共预算收入 完成 7532 万元，完成调整预算的 100.4%，其中税收收入完成 6536 万元，同比下降 8.3%，税收占比 86.78%，高于全省全市平均水平。具体收入项目说明如下：

1. 增值税。2019 年，全县增值税收入 3492 万元，完成调整预算的 114.2%，增长 15.9%；主要原因：一是脱贫攻坚基础设施和易地搬迁搬迁加速推进，全县固定资产投资拉动明显；二是河街三项工程、县城副中心隧道、狮子山开发等为代表的全县重点项目建设加快推进，带动建筑行业增值税快速增长。

2. 企业所得税。2019 年，全县企业所得税收入 374 万元，完成调整预算的 88.2%，同比增长 29.1%；主要是一是受提高小微企业应纳税所得额（50 万元以下减半征收）政策调整影响，上年基数较低；二是狮子山开发相关企业利润增加较多。

3. 个人所得税。2019 年，全县个人所得税收入 177 万元，完成调整预算的 155.3%，增长 14.2%；主要是居民收入增长、财

产转让所得增加。此外，税务部门强化自然人收入征管，推动了个人所得税的“应收尽收”。

4. 资源税。2019 年，全县资源税收入 149 万元，完成调整预算的 108.8%，增长 56.8%；主要是加大汉江河道砂石资源税的清收力度。

5. 房产税。2019 年，全县房产税收入 349 万元，完成调整预算的 112.6%，增长 126.6%；主要是狮子山新区商品房量价齐涨，当年河街棚户区分商品房开盘销售，带动房产税增收。

6. 城镇土地使用税。2019 年，全县城镇土地使用税收入 175 万元，完成调整预算的 51.9%，增长 230.2%，主要是全县土地出让增多。

7. 城市维护建设税。2019 年，全县城市维护建设税收入 568 万元，完成调整预算的 103.5%，增长 3.6%；增长原因同增值税增长因素一致。

8. 车船税。2019 年，全县车船税收入 294 万元，完成调整预算的 93%，增长 6.1%；主要是全县购买私家车自然增长。

9. 耕地占用税。2019 年，全县耕地占用税收入 57 万元，完成调整预算的 150%，下降 49.1%。

10. 契税。2019 年，全县契税收入 604 万元，完成调整预算的 99%，增长 33.3%，主要是狮子山开发香城苑 E、F 座开始销售，带动房产交易行为增多。

11. 环境保护税。2019 年，全县环境保护税收入 11 万元，完成调整预算的 22%，增长 37.5%，主要是上年环境保护税从 4 月份正式开征，基数较低。

12. 其他税收收入。2019 年，全县其他税收入-18 万元，主要是根据有关政策规定，退付白河农商银行 2016 年 1 至 4 月应

享受的营业税优惠政策，因该税种已取消，按照有关规定通过其他税收收入以负数显示。

13. 专项收入。2019 年，全县专项收入 540 万元，完成调整预算的 115.6%，下降 15.5%；主要收入项目为教育费附加和地方教育附加，按 50%幅度顶格减征增值税小规模纳税人的教育费附加和地方教育附加等，收入相应减少。

14. 行政事业性收费收入。2019 年，全县行政事业性收费收入 209 万元，完成调整预算的 82.3%，下降 23.4%；主要是落实降费政策，收入减少。

15. 罚没收入。2019 年，全县罚没收入 135 万元，完成调整预算的 61.4%，下降 17.7%，主要是本年工罚没事项减少。

16. 国有资源有偿使用收入。2019 年，全县国有资源有偿使用收入 68 万元，完成调整预算的 115.3%，增长 195.7%；主要是矿业权出让收益和国库存款利息增长。

二、支出决算情况

白河县第十八届人民代表大会第四次会议通过的全县 2019 年一般公共预算支出为 228990 万元；在 2019 年 9 月 26 日召开的白河县十八届人大常委会第十九次会议上将支出预算调整为 266236 万元。

2019 年，全县一般公共预算支出 269051 万元，完成调整预算的 101.1%，增长 17.5%；主要支出项目说明如下：

1. 一般公共服务支出。2019 年，全县一般公共服务支出 36254 万元，增长 17.4%。主要当年新增白河县政务服务中心建设和落实职务职级套改政策，正常调资。

2. 公共安全支出。2019 年，全县公共安全支出 8876 万元，增长 8.5%。落实是看守所、拘留所建设尾款结算。

3. 教育支出。2019 年，全县教育支出 46403 万元，增长 6%。主要是河街小学（幼儿园）、城关中学框架操场、城关小学文化体育中心等续建项目。

4. 文化体育与传媒支出。2019 年，全县文化体育与传媒支出 2463 万元，同比增长 8.3%，主要是当年购置白河县图书馆用房。

5. 社会保障和就业支出。2019 年，全县社会保障和就业支出 46916 万元，增长 17.5%。主要是机关事业单位养老保险金兜底清算补助和区域敬老院建设。

6. 医疗卫生与计划生育支出。2019 年，全县医疗卫生与计划生育支出 29757 万元，增长 16.5%。主要是白河县医院河街院区启动建设和弥补城镇居民医疗保险基金缺口。

7. 节能环保支出。2019 年，全县节能环保支出 29776 万元，同比增长 28.6%。主要是 8.03 水毁污水管网修复、农村生活污水处理设施建设等增加支出。

8. 城乡社区支出。2019 年，全县城乡社区支出 11354 万元，同比增长了 26.8%。主要是县城副中心（红石河）隧道工程建设加速推进。

9. 农林水支出。2019 年，全县农林水支出 46488 万元，增长 29.9%。主要是为贫困县整县摘帽退出，全县加大了扶贫投入和整合财政涉农资金力度。

10. 交通运输支出。2019 年，全县交通运输支出 1246 万元，增长 8.4%。主要是增加 8.3 水毁道路修复支出。

11. 债务付息支出。2019 年，债务付息支出 2866 万元，增长 59.1%。主要是以前年度政府债券累积，到达规定付息期间。

说明 2

2019 年政府性基金预算收支决算情况说明

一、收入决算情况

白河县第十八届人民代表大会第四次会议通过的全县 2019 年政府性基金预算收入 79452 万元；在 2019 年 9 月 26 日召开的白河县十八届人大常委会第十九次会议上将收入目标调整为 51704 万元。

2019 年，全县政府性基金预算收入完成 8481 万元，仅占调整预算的 16.4%，同比下降 56.2%，减收 10875 万元。决算数与预算数差异较大的原因：一是土地指标交易政策调整，我县在全国土地指标交易系统挂牌交易的指标未能按计划完成；二是中省财政将我县已完成挂牌交易的土地指标资金 1.96 亿从一般公共预算以上级专项补助方式下达，不纳入地方政府性基金收入；三是全县已完成的宅基地腾退及其他新增土地指标未能按时通过省市管理部门验收，导致年内无法实现交易。具体收入项目说明如下：

1. 国有土地使用权出让收入。2019 年，全县国有土地使用权出让收入 8481 万元，同比下降 55%。主要是上年与安康高新区签订土地指标流转协议，取得土地指标交易收入 1.46 亿元，当年因政策调整和未能完成土地指标交易计划，造成严重短收。

2. 城市基础设施配套费收入。2019 年，全县城市基础设施配套费收入 138 万元，同比下降 85.9%。主要是上年末征收河街综合管廊项目基础设施配套费 638 万元集中入库，抬高基数。

3. 污水处理费收入。2019 年，全县污水处理费 106 万元，增长 68.3%，主要是白河县自来水公司代征污水处理费清算间较上年增长。

二、支出决算情况

白河县第十八届人民代表大会第四次会议通过的全县 2019 年政府性基金预算支出 36156 万元；在 2019 年 9 月 26 日召开的白河县十八届人大常委会第十九次会议上将收入目标调整为 34214 万元。

2019 年，全县政府性基金支出决算 9335 万元，完成调整预算的 27.3%，增长 92.5%。增长的主要原因是新增全县旧宅基地腾退工程项目支出。主要项目说明如下：

1. 社会保障和就业支出。2019 年，全县社会保障和就业支出 74 万元，同比增长 335.3%；主要是中央财政对三峡库区移民至我县农户移民及基础设施建设补助。

2. 城乡社区支出。2019 年，全县城乡社区支出 7775 万元，增长 160.5%。主要是全县旧宅基地腾退项目加速推进，土地增减挂钩、补充耕地项目支出拉动。

3. 彩票公益金支出。2019 年，全县彩票公益金支出 932 万元，下降 28.4%。主要是上级拨付我县福利彩票公益金项目减少。

4. 债务付息支出。2019 年，全县债务付息支出 540 万元，主要是以前年度专项政府债券的利息。

5. 债务发行费用支出。2019 年，全县债务发行费用支出 4 万元，主要是当年再融资专项债券和新增土地储备债券的手续费。

说明 3

2019 年国有资本经营预算收支决算情况说明

白河县第十八届人民代表大会第四次会议通过的全县 2019 年国有资本经营收入预算 215 万元；支出预算为 0（调出至一般公共预算使用），调整预算时收入预算未作调整。

2019 年，全县国有资本经营预算收入 237 万元，收入来源为县财政注资安康财信担保公司股利收入 139 万元和其他国有资本经营收益 98 万元。

由于该项收入规模较小未安排支出预算，经批准后全部调出至一般公共预算统筹安排使用，年末无结余。

说明 4

2018 年社会保险基金预算收支决算情况说明

白河县第十八届人民代表大会第四次会议通过的全县 2019 年社会保险基金收入预算 34163 万元；支出预算 29673 万元。在 2019 年 9 月 26 日召开的白河县十八届人大常委会第十九次会议上将收入预算调整为 33622 万元，支出预算调整为 29573 万元。

2019 年，全县社会保险基金收入决算 33896 万元，完成调整预算的 100.81%。加上上年结余 16586 万元，2019 年全县社会保险基金收入总计为 50482 万元。

2019 年，全县社会保险基金支出决算 30464 万元，完成调整预算的 103.01%。年末滚存结余 20018 万元，2019 年全县社会保险基金支出总计为 50482 万元。

说明 5

关于部分专项资金重点绩效评价情况

2019 年，县级主管部门完成专项资金绩效自评后，由县财政局选取村级一事一议公益事业项目、县城副中心隧道建设项目、县政务服务中心、财政专项扶贫资金县级配套、农村安全饮水等 5 项资金实施重点绩效评价，评价工作通过现场查看、听取汇报、查阅资料等方式。其中，县城副中心隧道建设等 2 个项目评价等次为“优”，村级一事一议公益事业等 3 个项目评价等次为“良”。