

2019年新平县财政收支预算执行 变动情况说明

依据2020年8月26日《新平彝族傣族自治县人民代表大会常务委员会关于批准新平彝族傣族自治县2019年地方财政决算的决议》（新人发〔2020〕16号）对新平县2019年地方财政决算和《新平县2019年地方财政决算情况报告》的批复情况，现将2019年新平县财政收支预算执行变动情况作如下说明：

一、2019年一般公共预算收入完成情况

2019年，一般公共预算收入完成130156万元，完成调整预算129718万元的100.3%，比2018年完成数134418万元减4262万元，下降3.2%。其中：税收收入完成88705万元，比2018年完成数94402万元减5697万元，下降6.0%，非税收入完成41451万元，比2018年完成数40016万元增收1435万元，增长3.6%。

增收较大的项目及增收因素：

一是企业所得税完成5718万元，同比增收1367万元，增长31.4%，增收的原因主要是玉溪大红山矿业公司2019年以来铁精矿价格上升实现利润增加及仙福钢铁集团因上年同期利润全部用于弥补亏损无所得税预缴导致今年缴纳所得税比去年同期大幅增长；二是资源税完成19690万元，同比增收2578万元，增长15.1%，增收的原因是玉溪大红山矿业公司2019年以来铁精矿销售价格及销售数量增长导致

资源税增收；三是行政事业性收费收入完成 25419 万元，同比增收 24682 万元，增长 33 倍，增收的原因是自然资源局缴入耕地占补平衡指标转让收入 23153 万元,上年无此项收入；四是国有土地使用权出让金收入完成 74537 万元，同比增收 43397 万元，增长 139.4%,增收的原因是今年划拨出让的地块比上年增加,今年入库了棚户区改造项目地块出让价款收入 40146 万元、南恩公司老厂区补缴的土地价款收入 7080 万元及新厂区土地价款收入 5094 万元。

减收较大的项目及减收因素：

一是增值税完成 42402 万元，同比减收 9745 万元，下降 18.7%，减收的原因主要是仙福钢铁集团改扩建购置设备进项税抵扣同比增加导致入库的增值税减少、鲁电矿业有限公司因安检等原因 4—7 月停产销量减少及 4 月 1 日起增值税税率下调导致增值税减收；二是个人所得税完成 884 万元，同比减收 831 万元，下降 48.5%，减收的原因主要是政策性减税，个税起征点提高、设立 6 项专项附加扣除、调整税率结构导致个人所得税减收；三是城市维护建设税完成 4173 万元，同比减收 1062 万元，下降 20.3%，减收的原因是此税种为附加税，随增值税减收而减少。四是烟叶税完成 5658 万元，同比减收 656 万元，下降 10.4%，减收的原因主要是受天气干旱影响，收购量、收购均价比上年减少；五是国有资源(资产)有偿使用收入完成 7737 万元，同比减收 14831 万元，下降 65.7%，减收的原因是上年同期入库棚户区改造

行政事业单位资产补偿款 12192 万元，今年无此项收入。

二、2019 年一般公共预算支出完成情况

2019 年，一般公共预算支出完成 365060 万元，完成调整预算 387139 万元的 94.3%，比 2018 年完成数 340150 万元增支 24910 万元，增长 7.3%。

增支较大的项目及主要原因：

一是城乡社区支出完成 121682 万元，同比增支 89675 万元，增长 280.2%，增支的原因主要是安排拨付了老城片区棚户区改造项目资金 10800 万元、土地储备中心征地成本 55809 万元、土地整治成本经费 5768 万元、养护院、三中等征地补偿费 11018 万元，而上年安排拨付的项目资金较少；二是住房保障支出完成 17422 万元，同比增支 8463 万元，增长 94.5%，增支的原因主要是今年实施城镇老旧小区棚户区改造项目，中央、省级财政安排拨付了项目经费 7866 万元，而上年无此项目；三是文化旅游体育与传媒支出完成 4206 万元，同比增支 2008 万元，增长 91.4%，增支的原因主要是安排拨付了 2019 年国家文物保护专项资金 955 万元、耀南电视转播台基础设施建设经费 160 万元、融媒体中心建设经费 150 万元，而去年安排拨付的项目经费较少。

减支较大的项目及主要原因：

一是交通运输支出完成 -8452 万元，同比减支 43694 万元，下降 124.0%，减支的原因是上年中央车辆购置税收入补助地方资金 32264 万元，而今年仅安排了 2314 万元，以及收回存量资金重新安排支出冲减交通运输支出 14009 万

元；二是社会保障和就业支出完成 38010 万元，同比减支 9092 万元，下降 19.3%，减支的原因是今年调减了离退休人员生活补助发放标准减少支出 3882 万元，调整了养老保险缴费比例减少支出 1492 万元，工伤、生育、失业保险根据上级要求调整科目减少支出 652 万元；三是教育支出完成 55989 万元，同比减支 8465 万元，下降 13.1%，减支的原因是上年同期安排拨付了中小学校舍维修长效机制和全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件经费、戛洒中心小学迁建、建兴中学搬迁、第三幼儿园建设土地征用费等项目资金 15839 万元，而今年安排拨付的教育项目资金只有 8558 万元。

三、2019 年政府性基金收入情况

政府性基金预算收入完成 75492 万元，完成调整预算 78000 万元的 96.8%，比 2018 年完成数 31153 万元增收 44339 万元，增长 142.3%。

四、2019 年政府性基金支出情况

政府性基金预算支出完成 9090 万元，完成调整预算 6460 万元的 140.7%，比 2018 年完成数 5902 万元增支 3188 万元，增长 54.0%。

五、2019 年国有资本经营预算收支情况

2019 年，新平县国有资本经营预算收支为 0。

新平彝族傣族自治县财政局

2020 年 9 月 10 日