**关于临潭县2019年度县级财政预算细化**

**调整方案（草案）编制情况的说明**

为提高财政预算数据的准确性、完整性，按照财政支出优先保障“三保”需求的基本原则，近期县政府组织县财政局对年初预算方案进行了细化完善，编制了2019年度县级财政预算细化调整方案（草案），现将具体情况说明如下：

1. **总体原则**

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二次、三次全会精神，坚持新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立过紧日子的思想，厉行勤俭节约；有效盘活存量资金，调整优化支出结构；深化部门预算改革，推进预算支出标准体系建设；全面推进绩效管理，提高财政资金使用效益；加强预算公开，提高预算透明度，着力构建全面规范、公开透明、约束有力的预算管理制度。

1. **编制内容**

**(一）2019年县级一般公共预算收入总预算收支情况**

2019年预算总财力为139425万元，其中：

1.一般公共预算可支配收入86090万元，含县级地方财政收入预算5560万元，省级财政补助收入76694万元，2019年上级财力性转移支付补助收入预计增量5000万元，2018年政府性基金结余调入160万元，2018年一般公共预算超收收入487万元，法检两院及冶力关风景管理局基数上解-1811万元。

2.上级提前下达的专项转移支付资金10440万元

3.上级提前下达既定用途的一般性转移支付资金 42373万元

4.2018年结转下年度专项转移支付资金522万元

根据收支平衡的原则，2018年财政支出预算相应可安排139425元，其中县级可用财力86090万元，具体安排如下：

1. **县级财力安排职工工资及住房公积金等62210万元**

人员经费的主要构成为：在职人员工资和离退休人员离退休费49131万元、财政补贴住房公积金7828万元、年终奖（绩效工资）2876万元、在职人员福利费763万元、死亡抚恤金708万元、其他财政供养人员补助904万元。

1. **县级财力安排公务运行经费3178万元，与上年预算持平（含办公取暖费1792万元）。**

**（3）县级财力安排社会保障及民生项目配套资金12674万元**

无固定工资收入人大代表补助198.36万元（县人大代表60人每人每月500元、乡人大代表451人每人每月300元）；

未脱产政协员生活补助60.66万元（常委568元每人每月，委员485元每人每月）；

宗教界人士生活补助88.92万元，宗教场所民管会办公经费及成员报酬82.64万元 ；

精神病障碍患者监护人以奖代补经费50.22万元（279人每人每年1800元）；

农牧村老党员生活补助 31.20万元 ，离任村干部生活补助 85.85万元；

民兵武器库职工补助费8.64万元；

班主任津贴240.05万元,学校大灶炊事员工资100万元,乡村教师生活补助398.04万元;

村民监督委员会主任报酬56.4万元（每村1人每人每年4000元）；

高龄老人补贴（80岁以上）80万元；

离休干部医疗费及无住院奖励资金20万元；

重度残疾人护理补贴、特困残疾人生活补助县级配套资金65万元；

残疾人保障金74万元；

困难群众救助县级配套资金150万元（含低保、五保、孤儿）；

各类社保基金补助4603万元，其中：城镇职工基本养老保险2000万元，企业职工养老保险180万元，城乡居民基本养老保险基金的补助300万元（60岁以上每人每年120元、参保缴费人员每人每年30元），失业保险111万元，工伤保险112万元，生育保险补助100万元，城乡居民基本医疗保险300万元（70岁以上财政全额代缴，参保缴费人员每人财政补助10元），职工基本医疗保险1500万元（单位缴费应付工资6%部分）；

干部职工体检费400万元；

县级脱贫攻坚资金1360万元；

村级防疫员工资37.4万元（县级配套部分）；

村办公经费及村干部报酬1783.38万元，其中：村干部报酬986.4万元（411名村干部每人每年2.4万元），组干部报酬218.88万元（304名组干部每人每年0.72万元），村办公经费578.1万元（141个行政村每村每年4.1万元）；

农村综合改革项目县级配套资金200万元；

生态文明小康村国开行贷款还本付息2400万元；

2019年为民办实事项目预留资金100万元。

**（4）专项业务费8028万元，与上年预算持平。**

**（二）政府基金预算**

2019年县级政府基金预算收入共计1080万元，其中：土地出让价款收入460万元，上级下达政府性基金专项补助收入525万元；上年结转专项资金95万元。相应安排相关支出1080万元。

1. **社保基金预算**

2019年社会保险基金预算收入为38147万元，其中：上年结余社会保险基金6026万元，当年本级预算收入29421万元，上级补助2700万元。预算支出为22278万元，其中：当年本级预算支出21020万元、上解省级支出1258万元。年终结余社会保险基金15869万元。

**（四）县级“三公”经费及会议费、培训费预算**

2019年县级“三公”经费预算为360万元，其中：因公出国（境）经费预算为0万元、公务接待费预算75万元、公务用车经费预算285万元。2019年县级会议费预算为75万元，培训费预算为100万元。

“三公”经费、会议费、培训费分别包含在部门预算基本支出和项目支出中。

**（五）政府采购预算**

2019年全县政府采购预算总额为12835.60万元，其中：政府采购货物预算6687.83万元，政府采购工程预算2578.05万元，政府采购服务预算3569.72万元。

二〇一九年五月五日