

襄垣县人民政府

关于 2019 年全县财政决算（草案）和 2020 年 1 至 6 月份财政预算执行情况的报告

——2020 年 9 月 4 日在襄垣县第十六届人民代表大会
常务委员会第三十五次会议上

县人民政府副县长 赵楠楠

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次常委会会议报告 2019 年全县财政决算和 2020 年 1 至 6 月份财政预算执行情况，请予审议。

一、2019 年财政决算情况

按照 2019 年县十六届人大第四次会议审议通过的财政预算和县十六届人大常委会第二十七次、第三十一次会议通过的预算调整方案，2019 年财政决算情况是：

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 收入情况：2019 年一般公共预算收入完成 175817 万元，为调整预算 173300 万元的 101.45%，同比降低 3.67%，

减收 6689 万元。县级税收收入完成 132168 万元，同比增长 2.22%，增收 2874 万元，占一般公共预算收入的比重为 75.13%，比 2018 年（70.84%）上升了 4.33 个百分点，收入结构更趋合理；非税收入完成 43649 万元，同比下降 17.97%，减收 9563 万元。

2. 支出情况：2019 年一般公共预算支出执行 278851 万元，为调整预算 287160 万元的 96.05%，同比增长 20.77%，增支 47965 万元。其中：一般公共服务支出 24244 万元，公共安全支出 10470 万元，教育支出 40002 万元，科学技术支出 762 万元，文化体育与传媒支出 4118 万元，社会保障和就业支出 30343 万元，卫生健康支出 15040 万元，节能环保支出 12823 万元，城乡社区支出 46113 万元，农林水支出 34877 万元，交通运输支出 33439 万元，资源勘探信息等支出 6409 万元，商业服务业等支出 744 万元，金融支出 167 万元，自然资源海洋气象等支出 1632 万元，住房保障支出 6101 万元，粮油物资储备支出 410 万元，灾害防治及应急管理支出 6250 万元，债务付息支出 3805 万元，其他支出 1102 万元。

2019 年各部门预算单位使用财政资金安排的“三公”经费支出 639 万元，同比下降 28.67%，减支 257 万元。分别是：公务接待费 120 万元，公务用车运行维护费 519 万元。

3. 财政平衡情况：一般公共预算收入 175817 万元，加上上级补助收入 82481 万元，上年结转 19058 万元，债务（转贷）收入 31500 万元，调入预算稳定调节基金 12789 万元，收入总计为 321645 万元；支出总计为 321645 万元，其中：一般公共预算支出 278851 万元，上解上级支出 17036 万元，债务还本支出 10519 万元，补充预算稳定调节基金 3762 万元，结转下年支出 11477 万元，实现当年收支平衡。

4. 转移支付资金情况：2019 年，上级共下达我县转移支付资金 79311 万元，同比增长 21.45%。其中：一般性转移支付 55523 万元，同比增长 32.98%；专项转移支付 23788 万元，同比增长 10.02%。一般性转移支付占全部转移支付的比重为 70.01%。

5. 政府债务情况：2019 年上级核定我县地方政府债务限额 16.97 亿元，其中：一般债务限额 14.9 亿元，专项债务限额 2.07 亿元。截至 12 月底，我县政府债务余额为 15.98 亿元，其中：一般债务余额 13.93 亿元，专项债务余额 2.05 亿元，未突破上级核定的债务限额，未发生债务风险事件。

2019 年上级下达我县新增政府债券资金 3.2 亿元，其中：一般债券资金 2.1 亿元，专项债券资金 1.1 亿元。按照《地方

政府一般债务预算管理办法》和《地方政府专项债务预算管理办法》的相关规定和管理使用要求，主要用于水利局阳泽河综合治理和水文气象环境综合监测台建设 4225 万元，太焦铁路建设资金 4275 万元，永清公司污水处理升级改造 2300 万元，住建局市民中心建设项目 8700 万元，交通局三大板块旅游公路修建改造及县乡公路改造等工程 9500 万元，世通公交公司购置新能源公交车 700 万元，环境保护局火车站站前广场改造及各乡镇散乱污治理取缔项目 1300 万元，经济技术开发区新建王桥工业园区道路工程 1000 万元等基础设施建设项目。

（二）政府性基金收支决算情况

政府性基金收入完成 75863 万元，为调整预算的 141.61%，同比增长 59.28%，增收 28225 万元；支出 100718 万元，为调整预算的 97.93%，同比增长 143.76%，增支 59399 万元。收支预算执行情况为：政府性基金收入 75863 万元，上级补助收入 1273 万元，上年结余 14719 万元，债务（转贷）收入 11000 万元，收入总计为 102855 万元；支出总计为 102855 万元，其中：县级支出 100718 万元，上解上级支出 12 万元，政府性基金年终结余 2125 万元。政府性基金支出主要用于郭庄、官道搬迁、各类占地补偿、购买土地增减挂指标等方面。

（三）社会保险基金收支决算情况

社保基金收入完成 23185 万元（包括：个人缴费 10546 万元，县本级一般公共预算支出安排 6210 万元，上级专项安排 5753 万元，集体补助收入 14 万元，利息收入 658 万元，转移收入 4 万元），为预算 24404 万元的 95.01%，同比增长 29.20%，增加 5236 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 7490 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 15695 万元。上年滚存结余 19213 万元。社保基金累计支出 19827 万元（其中：城乡居民基本养老保险基金支出 5005 万元、机关事业单位基本养老保险基金支出 14822 万元），为预算 21802 万元的 90.94%，同比增长 7.51%，增加 1385 万元。年终滚存结余 22571 万元。

（四）国有资本经营预算收支情况

国有资本经营收入 16901 万元，全部为上级补助收入。支出 16901 万元，主要用于潞安集团剥离企业办社会职能移交地方“三供一业”老旧管道、管网、小区内道路维修改造、表具更换及物业管理等方面。

（五）落实县十六届人大四次会议决议情况

2019 年，我们认真贯彻落实县十六届人大四次会议决议，积极应对经济下行的不利局面，牢固树立过“紧日子”思想，

优化调整支出结构，防范化解政府债务风险，财政管理和预算执行水平得到了进一步提高。但面对错综复杂的经济形势和各项民生增支政策增加的刚性需求，我县财政收支矛盾依然突出。

1. **财政收入减收明显。**在完成的一般公共预算收入 17.58 亿元中，包含了上年度留转至本年的 2 亿元税收收入和以前年度欠缴的 2 亿元两权价款收入，若剔除这两项非经常性收入因素，我县 2019 年一般公共预算收入实际完成了 13.58 亿元，仅为年初收入任务的 69.53%，与 2018 年实际完成数 18.25 亿元相比，下降 25.59%，减收 4.67 亿元。从分月入库情况来看，后 5 个月财政收入下行幅度比较明显，平均每月比月均收入进度 16275 万元短收 8164 万元。

2. **财政支出有保有压。**全年压减一般性支出、取消非重点和非刚性项目支出、盘活存量和清理结余结转资金规模在 1 亿元左右，把节约下来的财政资金全部用在了改善民生事业上。为了人民群众能够过上更加美好的生活，加大了对教育、社保、医疗卫生、城乡社区、住房保障等各类民生事业的投入力度，全年用于民生方面的支出共计 226404 万元，占到了一般公共预算支出的 81.19%，同比增长 18.32%，增支 35061 万元。

3. 财税改革稳步推进。一是积极落实减税降费政策。根据政策下调企业增值税税率，对小微企业实施普惠性税收减免，降低企业和机关事业单位基本养老保险单位缴费比例，落实个人所得税专项附加扣除等政策，让我县企业及时享受到实实在在的政策红利。二是稳步推进财政省管县改革。我县自2018年成为全省财政省管县两年来，累计获得改革红利近4亿元，争取新增政府债券资金5.3亿元，为促进我县县域经济持续健康发展注入了强大动力，同时，通过与省财政的积极沟通协调，逐步理顺了我县与省、市相关部门的项目申报程序和资金划拨关系。三是全面推进预算绩效管理工作。根据《长治市全面实施预算绩效管理工作方案》要求，正在逐步构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，为下一步全面实施预算绩效管理奠定了基础。四是积极构建预决算公开网络平台。在政府门户网站及时、全面公开各类年度预决算报表，主动接受人大及其常委会的监督，接受人民群众的监督，为逐步构建多主体、多渠道、多层次预决算公开监督网络平台奠定了基础。五是大力提升政府采购监管效能。全面清理整治政府采购领域妨碍公平竞争的违法行为，依法保障各类市场主体平等参与政府采购活动的权利；按照“统一标准、上下联动、资源

共享”的思路，完成了互联网+政府采购的新模式，提高了政府采购效率和透明度。2019 年全县各类采购活动共进行 570 余次，采购预算金额 55878 万元，实际采购金额 52841 万元，节约资金 3037 万元，节约率达 5.44%。六是有效开展预审结审工作。2019 年共对 36 个项目进行了预算审核，总送审金额 92016 万元，最终审定金额 87648 万元，审减金额 4368 万元，审减率达 4.75%；结算审核方面，共对 333 个项目进行了结算审核，总送审金额 64660 万元，最终审定金额 58711 万元，审减金额 5949 万元，审减率 9.20%。

2019 年是近几年来我县财政收支矛盾最为突出的一年，面对财政收入短收、各类刚性民生支出增长，我们千方百计足额保障了“保工资、保运转、保基本民生”的“三保”支出，同时还挤出资金支持了县委确定的重点项目建设。受国内经济下行压力、减税降费政策和煤炭资源枯竭、环保限产等因素叠加影响，财政收支矛盾在未来几年还会持续。我们更要清醒地认识到在新财源培育上、在支出结构优化上、在控制部门临时追加支出预算上、在资金管理使用碎片化上还存在力度不大、认识不高的问题。对此，我们必须高度重视，采取更加有力的措施，在今后的工作中努力加以解决。

二、2020年1—6月份财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1—6 月份我县一般公共预算收入完成 97889 万元，占全年任务 179685 万元的 54.48%，超进度 4.48 个百分点，同比下降 15.84%，绝对额减收 18419 万元。其中：税收收入完成 58595 万元，同比下降 33.57%，减收 29605 万元，税收收入占一般公共预算收入的比重为 59.86%；非税收入完成 39294 万元，同比增长 39.8%，增收 11186 万元（主要为国有资本经营收入增收 28000 万元），非税收入占比为 40.14%。

1—6 月份一般公共预算支出 187769 万元，同比增长 3.76%，增支 6800 万元。其中：一般公共服务支出 11910 万元，公共安全支出 4198 万元，教育支出 17494 万元，科学技术支出 1245 万元，文化体育与传媒支出 1905 万元，社会保障和就业支出 15725 万元，卫生健康支出 9066 万元，节能环保支出 4967 万元，城乡社区支出 51613 万元，农林水支出 13156 万元，交通运输支出 12386 万元，资源勘探信息等支出 29737 万元，商业服务业等支出 1386 万元，金融支出 34 万元，自然资源海洋气象等支出 822 万元，住房保障支出 5540 万元，粮油物资储备支出 528 万元，灾害防治及应急管理支出 1465 万

元，债务付息支出 4592 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

1—6 月份政府性基金收入—544 万元（国有土地使用权出让收入—630 万元，污水处理费收入 86 万元）；政府性基金支出 14884 万元（社会保障和就业支出 50 万元，城乡社区支出 3197 万元，其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 10550 万元，彩票公益金支出 379 万元，债务付息支出 708 万元）。

（三）1—6 月份社会保险基金收支情况

1—6 月份，全县社保基金收入完成 13737 万元（其中：城乡居民基本养老保险基金收入 6223 万元、机关事业单位基本养老保险基金收入 7514 万元），为预算 24157 万元的 56.86%，同比增长 17.4%，增加 2037 万元；全县社保基金累计支出 10116 万元（其中：城乡居民基本养老保险基金支出 2527 万元、机关事业单位基本养老保险基金支出 7589 万元），为预算 22181 万元的 45.61%，同比增长 6.91%，增加 654 万元。

（四）收支执行情况分析

1. 财政收入短收明显。受国内经济下行压力、减税降费政策翘尾、新冠疫情和跨期留转税收减少等因素叠加影响，我

县主体税种征收困难，财政收入短收明显；据各相关财政收入执收部门预计，下半年一般公共预算收入预计完成 5.3 亿元，其中：税收收入预计完成 4.3 亿元，非税收入预计完成 1 亿元。加上上半年已完成的 9.8 亿元，全年预计完成 15.1 亿元，比年初任务 18 亿元预计短收 2.9 亿元，其中：税收收入预计短收 3.4 亿元，非税收入预计超收 0.5 亿元。

2. 财政支出压力加大。近年来我县对民生事业和重点领域的投入较大，财政支付历年工程欠款压力也随之加大，“三保”支出又必须足额保障，财政收支矛盾进一步凸显。为此，我县财政将坚决过紧日子、坚决压减一般性支出，坚决取消不必要的项目支出，从严控制新增项目支出，明确财政支出优先方向，切实把有限的财政资金用在“刀刃上”，在保障政府履行职能、有效运转的基础上，倾斜财力保障民生社会事业的长足发展。1—6 月份对教育、社保、医疗卫生、城乡社区、住房保障等民生支出投入达 135833 万元，占到了一般公共预算支出的 72.34%。

3. 政府债务管控有力。截至 6 月底，上级核定我县地方政府债务限额 21.025 亿元，其中：一般债务限额 16.9 亿元，专项债务限额 4.125 亿元。截至 6 月底，我县政府债务余额为 20.035 亿元，其中：一般债务余额 15.93 亿元，专项债务余额

4.105 亿元，未突破上级核定的债务限额，未发生债务风险事件。1—6 月份共争取上级政府债券资金 5.1836 亿元，其中：争取一般债券资金 2 亿元，专项债券资金 2.055 亿元，再融资债券资金 0.2286 亿元，抗疫特别国债资金 0.9 亿元。争取到的债券资金主要用于仙堂山旅游公路建设、经开区标准化厂房建设、污水处理厂管涵配套工程建设、太焦高铁襄垣站站前广场建设、县人民医院发热隔离病区建设等重点工程建设项目。

三、下半年拟采取的措施

面对当前严峻的经济发展形势，我们一定要强化风险意识，夯实财政可持续发展基础。坚持高质转型发展要求，努力培植新财源；坚持底线思维，确保“三保”支出；坚持过紧日子，大力压减非刚性支出，削减低效支出。

一是积极培植财源。要想方设法开源增收，加大招商引资力度，把新型项目建设作为带动经济增长、优化产业结构、转型跨越发展的第一要务，最大力度培育新的经济增长点，为我县高质量转型发展提供强劲的动力。

二是强化收入征管。财税部门要同向发力、上下联动，进一步加强对重点税源和重点行业管理，严格落实减税降费政策，堵塞征管漏洞，加大财税征收征缴力度，努力争取收入组织工作的最好结果。

三是全力清缴税费。加强对欠税企业生产经营和资金情况的跟踪监控，制定切实可行的清欠计划，联合相关执法部门加大欠税清理工作力度，争取实现陈欠按计划清缴，新欠全部清理。加大大人防易地建设费、国有资源有偿使用收入等非税收入清缴力度。加大两权价款清缴力度，加大闲置国有资产资源盘活力度，多渠道增加财政收入。

四是深化财税改革。一是推进预算执行动态监控建设，进一步完善国库集中支付运行机制，全面实现国库集中支付电子化管理改革，全面推进授权支付改革，完成预算执行动态监控系统建设；二是保障财政资金使用安全规范，加快财政支出进度，加大结转结余资金清理力度，建立预算编制与结转结余资金管理相结合的机制，对存量资金较大的部门和项目，相应压减下年度预算规模。

主任、各位副主任、各位委员，下半年，我县财政将在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，坚持过“紧日子”思想，强化“保基本”意识，加大“调结构”力度，勇担使命，攻坚克难，为建设美丽幸福襄垣提供坚实的财力保障。

以上报告，请予审议。