

关于乡宁县 2019 年财政决算和 2020 年 1-7 月份 财政预算执行情况的报告

——2020 年 9 月 15 日在乡宁县第十六届人民代表大会

常务委员会第四十次会议上

乡宁县财政局局长 杨彦龙

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次会议报告乡宁县 2019 年财政决算和 2020 年 1-7 月份财政预算执行情况，请予审议。

一、2019 年财政决算情况

2019 年，财政工作始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕县委、县政府总体部署和县十六届人大四次会议有关决议，坚持稳中求进工作总基调，坚定不移推动高质量发展，积极财政政策提质增效，各项减税降费政策有效落实，重点和民生支出有力保障，决算情况总体较好。根据《预算法》有关规定，重点报告以下情况：

（一）一般公共预算收支决算

2019 年财政预算经县第十六届人民代表大会第四次会议审

查批准后，为适应我县机构改革和各项事业发展需要，人大常委会第三十一次、三十三次、三十四次会议先后进行了调整，加上后续下达的转移性支付资金，全县一般公共预算调整为335139万元。其中，上级转移支付增加49377万元，调入资金增加19944万元，上解支出增加2506万元。

1. 一般公共预算收入。2019年，全县一般公共预算收入完成189760万元，为预算183320万元的103.51%，同比增长9.81%。其中：税收收入完成142007万元，为预算的104.86%，同比增长20.87%；非税收入完成47753万元，为预算的99.7%，同比下降13.68%。

2. 一般公共预算支出。2019年，全县一般公共预算支出执行311909万元，占调整预算335139万元的93.07%。

主要支出项目执行情况是：教育支出执行44912万元，为调整预算的97.24%，同比增长18.07%；科学技术支出执行549万元，为调整预算的100%，同比下降49.26%，主要是2018年科学技术支出目标责任制考核相关支出增加；文化旅游体育与传媒支出执行5201万元，为调整预算的98.62%，同比增长15.22%；社会保障和就业支出执行29247万元，为调整预算的95.18%，同比下降1.42%；卫生健康支出执行30797万元，为调

整预算的 94.09%，同比增长 38.14%，主要是加大对公立医院投入和上级下达医疗卫生转移支付增加；节能环保支出执行 11048 万元，为调整预算的 62.7%，同比增长 23.68%；农林水支出执行 40907 万元，为调整预算的 86.98%，同比下降 18.88%；自然资源海洋气象等支出执行 7939 万元，为调整预算的 99.47%，同比增长 28.9%；住房保障支出执行 8683 万元，为调整预算的 85%，同比增长 30.24%，主要是支付以前年度保障性住房专项资金；城乡社区支出执行 64182 万元，为调整预算的 100%，同比增长 11.34%。

其他项目支出情况：一般公共服务支出执行 29445 万元，为调整预算的 99.82%，同比增长 34.21%，主要是智慧城市、政务服务等相关项目支出增加；公共安全支出执行 6920 万元，为调整预算的 99.43%，同比增长 6.33%；交通运输支出执行 13164 万元，为调整预算的 100%，同比增长 33.92%，主要是上级下达四好农村公路和三大板块旅游公路项目资金增加；资源勘探信息等支出执行 748 万元，为调整预算的 100%，同比下降 75.55%，主要是有关部门机构改革功能科目调整；商业服务业等支出执行 200 万元，为调整预算的 98.04%，同比下降 86.89%，主要是有关部门机构改革功能科目调整；粮油物资储备支出执行 927

万元，为调整预算的 87.62%，同比增长 23.44%；金融支出执行 3021 万元，为调整预算的 100%；灾害防治及应急管理支出 9979 万元，为调整预算的 89.88%；其它支出 4040 万元，为调整预算的 58.73%。

3. 一般公共预算平衡情况

2019 年，全县一般公共预算收入 189760 万元，加上上级补助收入 95889 万元，调入预算稳定调节基金 12476 万元，调入资金 43228 万元（其中：政府性基金 31 万元、国有资本经营预算收入 43197 万元），上年结余 13767 万元，收入总计 355120 万元。全县一般公共预算支出 311909 万元，上解上级支出 3651 万元，建立预算稳定调节基金 16330 万元，支出总计 331890 万元，结转下年支出 23230 万元。

（二）政府性基金收支决算

2019 年，全县政府性基金收入完成 1351 万元，为预算的 135.1%，同比下降 87%。加上上级补助收入 822 万元，上年结余 1367 万元，本年收入总计 3540 万元。基金支出执行 1309 万元，为调整预算的 37.30%，同比下降 92.44%，调出资金 31 万元，结转下年支出 2200 万元。

（三）国有资本经营收支决算

2019年，全县国有资本经营预算收入完成44921万元，为预算的179.68%，加上上级补助收入134万元，上年结余1620万元，本年收入总计46675万元。预算支出执行750万元，为调整预算的21.56%，调出资金43197万元，结转下年支出2728万元。

（四）社会保险基金收支决算

2019年，全县社会保险基金预算收入完成49393万元，为预算的113.53%。预算支出执行29631万元，为预算的87.53%，本年收支结余19762万元，年末滚存结余117884万元。

（五）“三公”经费决算

2019年“三公”经费支出1445万元，比上年同期增加171万元，剔除车辆购置费一次性支出后，实际比上年同期减少111万元。其中：公务用车运行维护费817万元，比上年同期减少17万元。公务接待费136万元，比上年同期减少94万元。

（六）地方政府性债务

截至2019年底，县政府及所属10个乡镇政府性债务余额192944万元，债务率53.83%，处于债务限额以下，风险总体可控。其中：县城供水引黄工程项目3356万元；新医院建设项目15845万元；幸福湾城中村改造项目121597万元；城关村城中

村改造项目 31584 万元；易地扶贫搬迁项目 8115 万元；粮食局政策性挂账 2309 万元；胡村至安汾云丘山旅游公路专项债券 6000 万元；甄别认定后的存量债务 4138 万元。

（七）其他事项

1. 预备费使用情况。2019 年，预算安排预备费 6000 万元，实际动用 6000 万元，其中用于应急支出 5174 万元、维稳支出 396 万元，其他年初不可预见的支出 430 万元，上述支出均已反映在相关支出科目中。

2. 预算稳定调节基金使用及结存情况。2019 年初，预算稳定调节基金余额为 48523 万元，执行中动用预算稳定调节基金 12476 万元，加上本年超收 16330 万元，年末预算稳定调节基金余额为 52377 万元。

二、2020 年 1-7 月份预算执行情况

今年以来，面对新冠肺炎疫情冲击，财政部门认真贯彻县委、县政府决策部署，落实十六届人大五次会议关于预算的决议，全力支持做好“六稳”、“六保”，全面加强收入管理，突出财政资金提质增效，全县预算执行基本平稳。

（一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入。一般公共预算收入完成 121170 万元，

占预算 193718 万元的 62.55%，超序时进度 4.22 个百分点，同比下降 12.34%。其中：税收收入完成 76297 万元，占预算 144862 万元的 52.67%，同比下降 23.58%；非税收收入完成 44873 万元，占预算 48856 万元的 91.85%，同比增长 16.91%。

2. 一般公共预算支出。全县一般公共预算支出 219604 万元，占调整预算 370988 万元的 59.19%，同比增长 17.91%。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 2750 万元，占预算的 12.74%。支出执行 4653 万元，占预算的 40.98%。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营支出执行 3500 万元，占预算的 52.02%。

（四）社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 20173 万元，占预算的 55.8%。支出执行 17773 万元，占预算的 60%。

（五）“三公”经费预算执行情况

“三公”经费支出 563 万元，为预算的 42.2%。其中：公务用车购置及运行费 532 万元，为预算 1146 万元的 46.42%；公务接待费 31 万元，为预算 188 万元的 16.48%。

三、2020 年 1-7 月份预算执行的主要特点

（一）财政收入完成预算序时进度。全县一般公共预算收入完成预算的 62.55%，快于序时进度 4.22 个百分点。在当前困难局面下能够超序时进度，主要是随着复工复产的全面推进，主要经济指标持续回暖，为财政收入稳步回升提供了有力支撑。再加上在组织收入工作中快速反应、措施得力，通过财税联合会商，科学规范组织收入，扭转了疫情刚发生时收入下滑的态势，确保了全县财政收入平稳运行。

（二）重点支出得到优先保障。调整优化支出结构，基本民生支出只增不减，重点领域支出切实保障，一般性支出坚决压减。全县民生支出 180354 万元，占一般公共预算支出的 82.12%，比去年同期增加 18837 万元，有力支持了各项社会事业发展。其中，与疫情防控密切相关的卫生健康支出 21004 万元，社会保障和就业、住房保障、城乡社区、交通运输、粮油物资储备等重点领域支出得到优先保障。

（三）财政改革不断深化。推进预算绩效管理，完成 1534 个项目的绩效目标编制，涉及资金近 23 亿元。完成 155 个项目的预算评审，对涉及全县 19 个部门的 1 亿元资金进行重点绩效评价，促进了资金效益有效发挥。惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放平台、财政授权支付、政府采购网上商城顺利启动、

健康运行。同时落实“放管服效”，开展“三好服务”活动，切实转变作风，提升服务能力。

四、存在问题及下一步财政重点工作安排

我县财政工作虽然取得了较好成效，但仍然面临着许多困难和挑战，主要表现在：税源结构仍较为单一，全县财政收入实现持续增长的基础并不牢固，后期财政收入形势仍不容乐观。同时，疫情防控、教育、社会保障等刚性支出持续增加，加之完成决战决胜脱贫攻坚目标任务、全面建成小康社会、落实“六保”任务，维持财政收支紧平衡仍面临较大困难；预算绩效管理制度体系还不够完善，绩效评价结果与预算安排结合不够紧密，缺乏硬性约束，多数预算部门尚未建立清晰明确的内部分工及工作流程，且人员配备不足，难以满足绩效管理工作的开展需要；财政体制改革还需持续发力、引向深入；财政支出结构优化调整的力度有待进一步加强；预算单位财务管理水平有待进一步提升等等。对上述矛盾和问题，我们将高度重视，采取有效措施，努力加以解决。

（一）抓好收入组织，确保完成全年预算任务。抓紧抓实组织收入工作，在全面落实减税降费政策的前提下，依法依规组织收入，保障财政收入运行在合理区间。充分发挥财税联席

会议制度机制，互通信息、资源共享，科学研判收入形势，跟踪服务重点企业、重点项目。对欠税企业分类施策依法征管，早日清缴，确保税收及时足额入库。同时努力向上争取资金，吃透政策，把握政策资金扶持方向，密切跟踪，确保资金到位。

（二）强化资金调度，保障政策资金精准落位。积极应对收入形势严峻和支出压力较大的双重压力，综合考虑财力保障、支出需求等因素，按照“摸清底数、分类处理、消化存量、控制增量”的原则统筹使用、科学调度财政资金，将有限财力优先用于脱贫攻坚、乡村振兴、城乡基础设施建设、产业发展等重要领域，保障县委、县政府确定的项目顺利实施，保障教育、医疗、社保和就业等民生支出落实到位。

（三）深化体制改革，不断提升财政管理水平。全面推行财政票据电子化改革，逐步建立科学规范的新型财政票据监管体系。进一步推动绩效评价提质扩围，强化绩效评价结果运用，切实提升绩效管理成效，做到花钱必问效、无效要问责、低效多压减、有效多安排，促进财政资金发挥更大效益。不断深化财政领域“放管服效”改革，全面推进财政授权支付，严格政府采购监督和财政投资评审，促进财政资金安全、规范、高效运行。

主任、各位副主任、各位委员：

加强预算执行管理、落实财政改革措施对完成全年预算目标任务具有重要意义。我们将按照本次会议审议意见，在县委、县政府的坚强领导和县人大及其常委会的监督指导下，勇于担当，锐意进取，不断提升财政治理现代化水平，为县域经济高质量发展 and 全面建成小康社会作出更大的贡献！