

# 关于涑源县 2019 年财政决算的报告

(提请 2020 年 9 月 28 日县第十六届人大常委会第二十六次会议审议)

涑源县财政局局长 王新忠

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将我县 2019 年财政决算情况报告如下，请予审议。

## 一、一般公共预算收支决算情况

2019 年，全部财政收入完成 145976 万元，占调整预算(141496 万元)的 103.2%，超收 4480 万元，同比增长 22.7%。

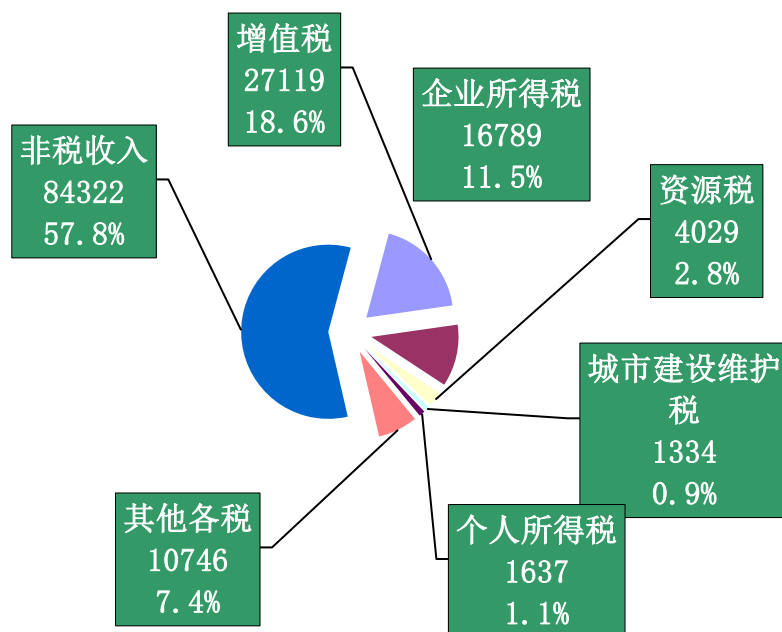
**分部门看：**税务完成 61654 万元，占调整预算（61139 万元）的 100.8%，超收 515 万元，同比下降 6.6 %；财政分管收入完成 84322 万元，占调整预算（80357 万元）的 104.9%，超收 3965 万元，同比增长 59.4%。

**分级次看：**一般公共预算收入完成 111254 万元，占县调整预算（106535 万元）的 104.4%，超收 4719 万元，同比增长 37.4%；中央省分享收入完成 34722 万元，占预算的 99.3%，同比下降 8.5%。

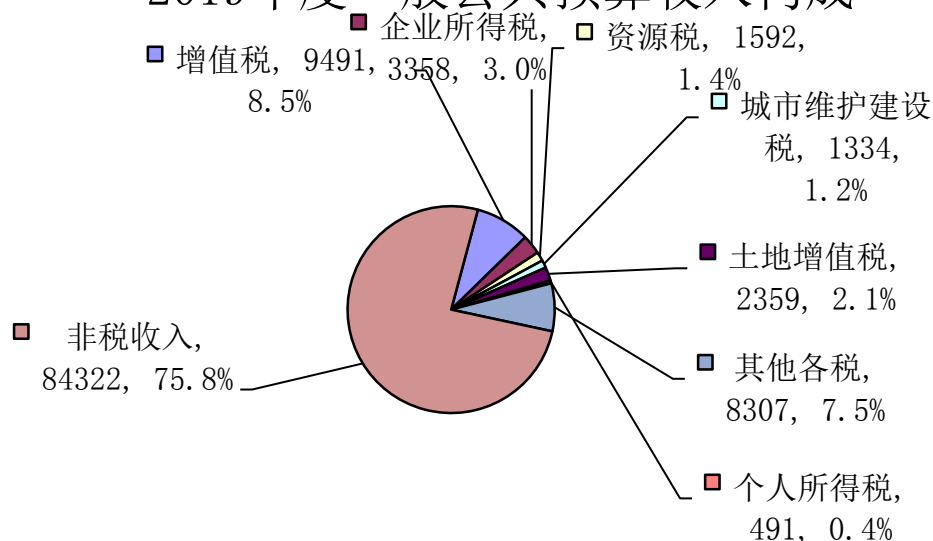
**分税种看：**增值税完成 27119 万元，占调整预算的 103.1%，同比下降 14%；企业所得税完成 16789 万元，占调整预算的 95.3%，同比下降 2.9%；个人所得税完成 1637 万元，占调整预算的 94.3%，同比下降 36.5%；资源税完成 4029 万元，占调整预算的 98%，同比增长 35.7%；城建税完成 1334 万元，占调整预算的 98.7%，同

比下降 16.5%；其他各税完成 6107 万元，占调整预算的 115.8%，同比下降 19.3%；契税耕地占用税完成 4639 万元，占调整预算的 97.8%，同比增长 86.8%；非税收入完成 84322 万元，占调整预算的 104.9%，同比增长 59.4%。其中：行政性收费罚没收入完成 5717 万元，占调整预算的 96.8%，同比增长 43.4%；专项收入完成 929 万元，占调整预算的 84.5%，同比下降 35.6 %；国有资产有偿使用收入完成 74377 万元，占调整预算的 107.3%，同比增长 63.8%；政府住房基金收入完成 3230 万元，占调整预算的 80.5%，同比增长 120.2%；其他收入 69 万元，占调整预算的 276%，同比下降 82.8%。

2019年各税种完成占全部财政收入比重情况

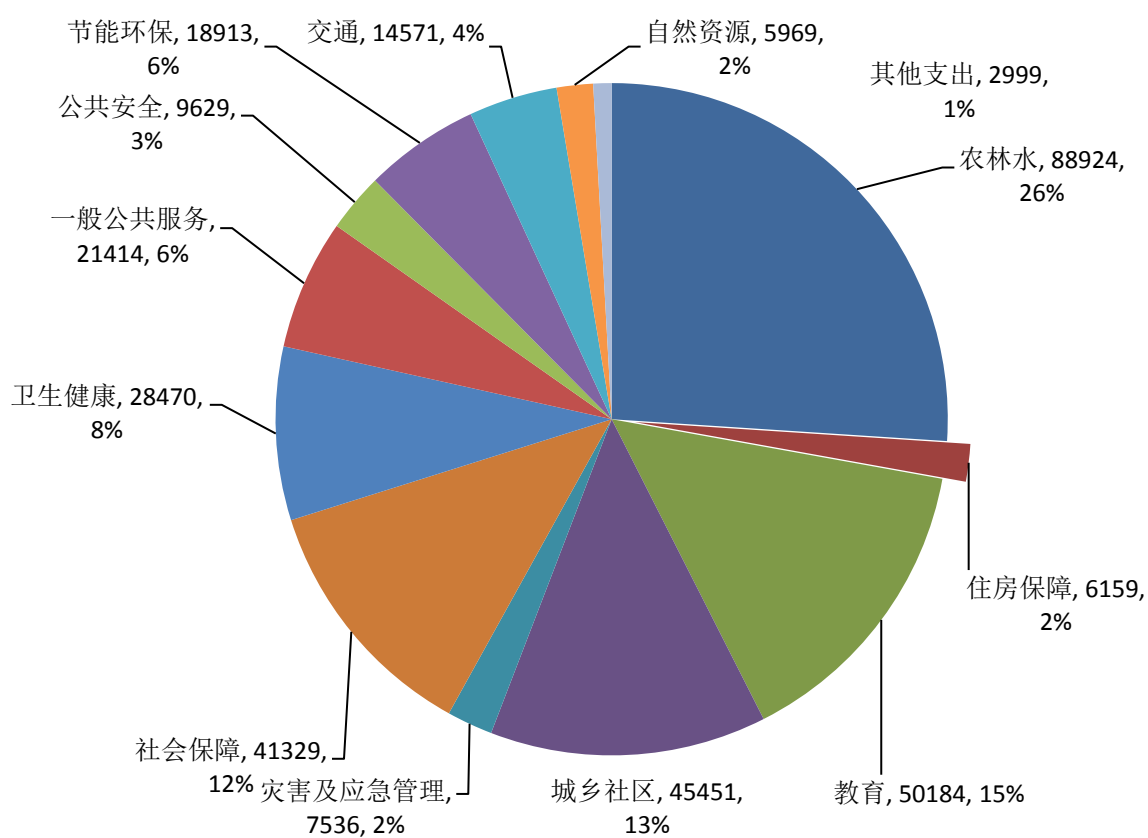


## 2019年度一般公共预算收入构成



2019年一般公共预算支出完成341548万元,占预算的94.6%,同比增长3.7%。其中:一般公共服务支出21414万元,占预算的99.8%,同比增长23.9%;公共安全支出9629万元,占预算的92.9%,同比下降15%;教育支出50184万元,占预算的94.2%,同比增长1.3%;科学技术支出154万元,占预算的93.9%,同比下降1.3%;文化体育与传媒支出3509万元,占预算的93.1%,同比增长106.7%;社会保障和就业支出41329万元,占预算的97.8%,同比增长0.6%;卫生健康支出28470万元,占预算的95.6%,同比增长13.3%;节能环保支出18913万元,占预算的87.6%,同比下降50.8%;城乡社区事务支出45451万元,占预算的100%,同比增长121.4%;农林水事务支出88924万元,占预算的92.2%,同比增长15.4%;交通运输支出14571万元,占预算的98.5%,同比增长31.5%;资源勘探电力信息等事务支出1315万元,占预算的97.8%,同比下降76.6%;商业服务业等事务支出207万元,占预算的29.3%,同比下

降 90.6%；灾害防治及应急管理事务支出 7536 万元，占预算的 97.7%；自然资源气象等事务支出 5969 万元，占预算的 94.4%，同比下降 72.9%；住房保障支出 6159 万元，占预算的 84.6%，同比增长 103.1%；粮油物质储备事务支出 494 万元，占预算的 100%，同比增长 32.8%；国债还本付息支出 2957 万元；其他支出-5637 万元。



## 二、政府性基金收支决算情况

2019 年纳入预算管理的政府性基金收入 155311 万元，占调整预算的 91.2%，同比增长 60.8%；其中：国有土地收益基金收入 3227 万元、农业土地开发资金收入 176 万元、国有土地使用权出让收入 147211 万元（其中：土地出让价款 57836 万元、缴纳新增建设用地有偿使用费-1338 万元、耕地占补平衡转让收入 90713 万元）、

城市基础设施配套费 4209 万元、彩票公益金收入 383 万元、污水处理费 73 万元、其他政府性基金收入 32 万元。

政府性基金支出 102864 万元，占预算的 99.1%，同比增长 97.6%。其中：小型水库移民扶助基金 22 万元，城乡社区事务支出 101435 万元，彩票公益金支出 797 万元、债务付息支出 610 万元。

### **三、社会保险基金（税务代征部分）收支决算情况**

2019 年社会保险基金收入完成 40196 万元，占预算的 95.6%，上年结转 9108 万元；社会保险基金支出 49304 万元，占调整预算的 100%，收支平衡。

### **四、一般公共预算支出结余结转情况**

我县一般公共预算收入累计完成 111254 万元，加税收返还补助 2293 万元，加一般性转移支付补助 162968 万元，加专项补助 18230 万元，加债务（转贷）收入 13500 万元，加上年结余 13263 万元，加调入资金 47622 万元，调入预算稳定调节基金 12292 万元，收入合计 381422 万元，减当年一般公共预算支出 341548 万元，减上解支出 2198 万元，减债务还本支出 14960 万元，安排稳定调节基金 3271 万元，年终结余 19445 万元，结转下年支出 19445 万元，当年收支平衡。

### **五、政府性基金支出结余结转情况**

我县政府性基金收入累计完成 155311 万元，加上级专项补助 902 万元，加上年结余 979 万元，收入合计 157192 万元，减当年政府性基金支出 102864 万元，减调出资金 47622 万元，减专项债务还本支出 5772 万元，年终结余 934 万元。

## **六、社会保险基金预算收支平衡情况**

2019年社会保险基金收入101917万元，其中：社会保险费收入67162万元、利息收入617万元、财政补贴收入28210万元、其他收入2850万元、转移收入600万元，本年支出113876万元，其中：社会保险待遇支出111002万元、其他支出2万元、转移支出56万元。本年收支结余-11959万元，加上年结余44289万元，年末滚存结余32330万元。

### **(1) 企业职工基本养老保险基金**

2019年企业职工基本养老保险基金收入17597万元，其中：社会保险费收入12981万元、利息收入35万元、财政补贴收入4万元、其他收入2818万元、转移收入580万元。

2019年企业职工基本养老保险基金支出26120万元，其中：社会保险待遇支出26070万元、其他支出2万元、转移支出48万元。本年收支结余-8523万元，加上年结余9748万元，年末滚存结余1225万元。

### **(2) 城乡居民基本养老保险基金**

2019年城乡居民基本养老保险基金收入8698万元，其中：社会保险费收入1796万元、利息收入384万元、财政补贴收入6486万元、其他收入27万元、转移收入5万元。

2019年城乡居民基本养老保险基金支出6219万元，其中：社会保险待遇支出6210万元，转移支出8万元。本年收支结余2479万元，加上年结余14884万元，年末滚存结余17363万元。

### **(3) 机关事业单位基本养老保险基金**

2019年机关事业单位基本养老保险基金收入44150万元，其

中：社会保险费收入 36848 万元、利息收入 13 万元、财政补贴收入 5970 万元、其他收入 5 万元、转移收入 15 万元。

2019 年机关事业单位基本养老保险基金支出 49777 万元，其中：社会保险待遇支出 49777 万元。本年收支结余-5627 万元，加上年结余 1877 万元，年末滚存结余-3750 万元。

#### **(4) 职工基本医疗保险基金**

2019 年职工基本医疗保险基金收入 8796 万元，其中：社会保险费收入 8715 万元，利息收入 81 万元。

2019 年职工基本医疗保险基金支出 9159 万元，其中：社会保险待遇支出 8931 万元。本年收支结余-363 万元，加上年结余 11098 万元，年末滚存结余 10735 万元。

#### **(5) 城乡居民基本医疗保险基金**

2019 年城乡居民基本医疗保险基金收入 22189 万元，其中：社会保险费收入 6376 万元、利息收入 63 万元、财政补贴收入 15750 万元。

2019 年城乡居民基本医疗保险基金支出 22410 万元，其中：社会保险待遇支出 19842 万元。本年收支结余-221 万元，加上年结余 5918 万元，年末滚存结余 5697 万元。

#### **(6) 生育保险基金**

2019 年生育保险基金收入 487 万元，其中：社会保险费收入 446 万元，利息收入 41 万元。

2019 年生育保险基金支出 191 万元，其中：社会保险待遇支出 172 万元。本年收支结余 296 万元，加上年结余 764 万元，年末滚存结余 1060 万元。

## **七、财政总预备费情况**

2019年预算安排预备费1000万元。预备费支出735万元，支出的项目为：18个乡镇购置一氧化碳警报器337万元，非洲猪瘟 PCR实验室改造及防控资金144万元，乌龙沟大庄“3.31”坍塌事故救援费用27万元，拒马源广场充气堡掀翻事件7名受伤人员救治费用18万元，2019年“3.25”、“3.26”白石山镇和王安镇森林火灾扑救费用及援助单位补助209万元。

## **八、上级财政转移支付资金的安排和使用情况**

2019年上级补助我县一般性转移支付资金162968万元，全部用于民生、必保和重点支出，具体项目是：

（一）保工资支出55378万元。主要是：国标工资支出33227万元，公务员津贴补贴和事业单位绩效工资22151万元。

（二）政法经费保障支出1569万元。主要是：公检法司政法经费保障支出1569万元。

（三）教育保障支出 12565 万元。主要是：农村义务教育保障经费 8090 万元，职中和普通高中助学金 209 万元，补助寄宿生生活费 1237 万元，义务教育薄弱环节改善与能力提升 1121 万元，一中和职中免费教育 1908 万元。

（四）医疗保障支出 18424 万元。主要是：新型农村合作医疗和城镇居民基本医疗补贴 13255 万元，医疗救助 3190 万元，公共卫生补助 1979 万元。

（五）社会保障支出19065万元。主要是：新型农村和城镇居民社会养老保险补助6255万，优抚对象补助1377万元，就业补助2099万元，困难群众救助补助9187万元，退役安置补助147万元。



(六) 生态环境保护6781万元。

(七) 扶贫支出42006万元。

(八) 对村民委员会和村党支部的补助4587万元。

(九) 成品油价格税费改革补助2593万元。

## 九、政府性债务决算情况

2019年年末政府债务余额**93011**万元，较年初政府债务余额**142566**万元减少**49555**万元，同比下降**34.8%**。一是偿还到期债务**10611**万元（其中：偿还到期债券本金**7232**万元，偿还滨湖新区建设**3300**万元，偿还拖欠工程款**79**万元）；二是省厅收回债务限额核销债务**34376**万元；三是审计核销政府债务**4568**万元。

期末债务按性质分为三类：一是政府负有偿还责任债务**93011**万元，占债务总额的**92.3%**。二是政府负有担保责任的债务**566**万元，占债务总额的**0.5%**。三是政府负有救助责任的债务(经营性事业单位债务)**7226**万元，占债务总额的**7.2%**。

2019年底政府负有偿还责任的债务中，一般债务**81639**万元，专项债务**11372**万元。目前2019年债务率测算数据上级尚未下达，根据2019年底债务决算余额，当年可偿债财力预测，政府综合债务率应低于**100%**，债务风险下降。

从2019年决算情况看，虽经多方努力实现当年收支平衡，但财政工作中仍存在一些突出问题，主要表现在：**一是非税收入占比较高，收入质量亟待优化**。2019年我县入库耕地占补平衡指标转让收入**74250**万元，受此拉动非税收入完成**84322**万元，非税收入占一般公共预算收入比重高达**75.8%**，较上年（**65.3%**）提升了**10.5**个百分点，高于全省非税收入占比（**29.7%**，12月份省

数字) 46.1 个百分点。非税收入受国家政策影响较大,对财政收入的拉动作用是暂时的,缺乏稳固的收入增长基础,收入质量亟待进一步优化提升。二是**刚需支出巨增,收支矛盾凸显**。从预算执行情况看,一方面财政增收压力较大,可用财力锐减;另一方面,扶贫异地搬迁、城市建设资金需求额度巨大,财政收支矛盾十分突出。三是**筹融资难度加大,财政资金调度困难**。随着国家货币政策的调整,信贷紧缩,筹融资的渠道不断减少,筹融资难度加大,而城市化进程的不断加快和扶贫搬迁项目的相继竣工,资金需求巨大,目前各类债务已进入偿债高峰,政府偿债压力很大,财政资金调度日趋困难。四是**仍需加强财政财务管理**。我县财政财务管理中仍存在预算约束性还不够强、部门预算不够规范、会计人员素质不高、财经纪律意识淡薄、依法理财观念不强等问题。我们将高度重视这些问题,并努力加以解决,不断提高财政管理水平。

主任、各位副主任、各位委员,2019年财政决算工作已经完成,实现了全年财政收支平衡。我们决心在县委的坚强领导下,在县人大依法监督下,以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领,深入贯彻党的十九大精神,认真贯彻落实县委决策部署和本次会议有关决议,一手抓疫情防控,一手抓财政收支,努力完成各项工作目标,决战决胜脱贫攻坚,为全县经济社会健康发展做出应有贡献!