

# 关于 2019 年财政决算和 2020 年 1-6 月份 财政预算执行情况的报告（草案）

（在县十六届人大常委会第 次会议上）

沁水县财政局局长 张月太

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，我向县人大常委会提出 2019 年财政决算和 2020 年 1-6 月份财政预算执行情况的报告（草案），请审议。

## 一、2019年财政决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况

2019 年全县一般公共预算收入完成 188270 万元，为预算的 106.6%，比上年增长 14.1%。加上上级补助收入 72646 万元，债务转贷收入 15200 万元、调入资金 8405 万元，动用预算稳定调节基金 28477 万元，收入总计 312998 万元。全县一般公共预算支出 280735 万元，为变动预算的 100%，加上上解支出 1909 万元，债务还本支出 5200 万元，安排预算稳定调节基金 25154 万元，支出总计 312998 万元，与收入总计持平，实现收支平衡，无结余。

从收入决算的具体情况看，税收收入 126581 万元，为年初预算的 89.6%，下降 4.0%，其中：增值税 55966 万元，为预算的 82.8%，下降 10.6%；企业所得税 21901 万元，为预算的 95.3%，

增长 4.8%；个人所得税 1178 万元，为预算的 92.8%，下降 44.3%；资源税 25173 万元，为预算的 104.9%，增长 12.4%；环境保护税 1375 万元，为预算的 92.5%，下降 1.0%。**非税收入 61689 万元**，为预算的 174.2%，增长 85.5%，其中：专项收入 14675 万元，为预算的 97.8%，增长 2.5%；行政事业性收费收入 1821 万元，为预算的 53.6%，下降 44.4%；罚没收入 1845 万元，为预算的 76.9%，下降 20.7%；国有资源（资产）有偿使用收入 40649 万元，为预算的 303.4%，增长 240.4%；政府住房基金收入 2698 万元，为预算的 224.8%，增长 116.2%；其他收入 1 万元。

从支出决算具体情况看，全县一般公共预算支出 280735 万元，为变动预算的 100%，增长 16.3%，其中：一般公共服务支出 29759 万元，增长 18.9%；公共安全支出 9860 万元，增长 19.5%；教育支出 41488 万元，增长 4.4%；科学技术支出 1855 万元，增长 33.5%；文化体育与传媒支出 6176 万元，增长 16.2%；社会保障和就业支出 41226 万元，增长 42.2%；医疗卫生与计划生育支出 21050 万元，增长 18.1%；节能环保支出 14577 万元，下降 13.3%；城乡社区支出 20739 万元，下降 6.5%；农林水支出 50598 万元，增长 14.1%；交通运输支出 12137 万元，增长 24.6%；资源勘探工业信息等支出 5968 万元，增长 84.5%；国土海洋气象等支出 5133 万元，下降 22.9%，债务付息支出 1889 万元，增长 25.5%。

2019 年上级对我县转移支付 72646 万元，下降 6.3%，其中：返还性收入-16587 万元，与上年持平；一般性转移支付 58726

万元，增长 52.1%；专项转移支付 30507 万元，下降 45.0%。

县级预备费预算 3000 万元，除部分用于受灾乡镇灾害补助外，其余全部用于关系国计民生的民生领域支出。

## **（二）政府性基金收支决算情况**

全县政府性基金收入 14015 万元，为预算的 183.2%，增长 83.8%，加上上级补助收入 1461 万元、债务转贷收入 1 亿元，收入总计 25476 万元。全县政府性基金支出 20460 万元，为变动预算的 100%，增长 11.9%，上解上级支出 11 万元，调出资金 5005 万元，支出总计 25476 万元，收支平衡，无结余。

## **（三）国有资本经营收支决算情况**

全县国有资本经营预算收入 6000 万元，为预算的 120%，增长 20%，国有资本经营预算收入中均为国有参股公司股利股息收入。全县国有资本经营预算支出 2600 万元，为预算的 52%，下降 13.3%，加上调出资金 3400 万元，支出总计 6000 万元，收支平衡，无结余。

## **（四）社会保险基金收支决算情况**

全县社会保险基金预算收入 50966 万元，下降 10.4%，加上上年结余 141026 万元，收入总计 191992 万元。全县社会保险基金预算支出 41461 万元，下降 1.7%，收支相抵，当年结余 9505 万元，滚存结余 150531 万元。

## **（五）全县政府性债务及债务限额情况**

2019 年市转贷我县地方政府债券收入 2.52 亿元，其中：新

增一般债券1亿元，再融资债券0.52亿元，新增专项债券1亿元。市核定我县2019年政府债务限额11.7亿元，其中：一般债务限额7.4亿元，专项债务限额4.3亿元。截止2019年底，全县政府债务余额10.61亿元，其中：政府一般债务余额6.34亿元，专项债务余额4.2亿元，政府担保及承担一定救济责任债务0.07亿元，2019年我县政府债务率34.6%，我县政府债务余额严格控制在市核定的限额之内，政府债务风险总体可控。

## **二、发挥财政职能作用，促进经济社会高质量发展**

2019年，在县委的正确领导下，在县人大及其常委会的有力监督和大力支持下，全县各级财政部门认真贯彻落实县十六届人大四次会议决议和审查意见，实施积极财政政策，加快财政改革步伐，财政工作始终保持健康发展，财政收入质量、资源配置效率和资金使用效益不断提高，推动我县经济平稳发展和社会全面进步。

**（一）全力实施聚力增效积极的财政政策，增强经济高质量发展动力。**做好加法减法乘法，激发市场活力，增强发展后劲。一是不折不扣落实减税降费政策。切实贯彻落实国家出台的各项税收优惠政策，确保政策红利不折不扣惠及纳税主体，共减税降费4.3亿元，用财政收入的“减法”换取了企业收入的“加法”和市场活力的“乘法”。二是用足用好政府债券政策。积极争取债券资金，我县新增政府债务限额比上年增长20%。2019年争取政府债券资金2.52亿元，为交通、水利、城市建设等重点领域提

供了有力支持。三是**全力支持民营经济发展**。注入小微企业信用贷款财政风险补偿金500万元，安排应急还贷周转金2000万元。清理拖欠民营中小企业账款1.51亿元。四是**规范高效推广应用PPP模式**。实施沁樊公路杨河桥至里必段公路、游泳馆和梅杏剧院、太行一号风景道沁水段等PPP项目，积极推动项目落地，撬动社会资本9亿元。

**（二）强化财政资金投入，支持打好三大攻坚战。**坚持底线思维，把牢目标任务，聚焦突出问题，打好重点战役，确保取得实效。一是**有效有序化解重大风险**。严格实行政府债务预算管理和限额管理，清理化解政府各类债务2.96亿元，制定了财政暂付款项化解方案，核销财政暂付款项2347万元，确保政府性债务总额及结构保持在合理范围，财政运行风险大大降低。二是**全力支持脱贫攻坚**。统筹整合财政涉农资金8537万元，集中用于全县脱贫攻坚基础设施提升、易地扶贫搬迁、产业扶贫巩固提升工程等，为巩固全县脱贫成效提供了资金保障。通过扶贫资金动态监控系统，实现了对财政扶贫资金的全流程管理、全方位监控，提高了资金使用效益。三是**有力保障污染防治**。共投入环境保护资金1.72亿元，用于冬季清洁取暖、乡村环境治理、环境监测、旱厕改造等，全力支持全县打赢打好打胜蓝天、碧水、净土保卫战，2019年获得市政府环境空气质量改善奖励资金880万元。

**（三）深化财政改革，财政保障能力不断提升。**狠抓重点改革任务，县委明确的3项重点改革任务全部完成。一是**狠抓财政收入管理**。出台了《沁水县争取上级发展资金考核办法》和《沁

水县对乡镇财政收入考核管理办法（试行）》。进一步调动了乡镇和县直各单位向上争取资金的主动性和积极性，加快推进了乡镇财源培植的步伐，确保全县年度财政收入任务圆满完成。二是着力优化支出结构。大力压减一般性支出，从严控制“三公”经费预算，取消低效无效支出，除刚性和重点项目支出外，一律按不低于10%的幅度压减，压减一般性支出648万元，将节省的资金全部用于保障基本民生。三是强化预算绩效管理。完成项目绩效目标申报554个，金额总计10.42亿元；项目自评完成527个，金额总计5.61亿元；对31个单位和7个重点项目进行了政府资金绩效评价，评价资金总额达到全年总支出的50%以上。预算绩效管理实现了由项目支出评价向部门整体支出评价的转变。四是开展财政专户社保资金竞争性存放。对5.75亿元社保基金实行公开招标竞争性存放，实现社保资金增值590多万元。

#### **（四）坚持以人民为中心的发展思想，切实保障和改善民生。**

2019年全县民生支出23亿元，占一般公共预算支出的比重达82%，同比增长18.6%。民生领域的重点支出是：一是积极支持社会保障和就业。提高城乡居民最低生活保障、城乡老年居民基础养老金标准，进一步减轻城乡居民医疗费用负担，有效解决“因病致贫、因病返贫”问题。保障了城乡困难群众的基本生活，实现了按标施保、应保尽保。安排就业资金725万元。落实各项就业创业扶持政策，支持做好就业困难人员就业。二是支持办好人民满意的教育。继续支持落实15年免费教育政策，加大学生资助力度，加快教育基础设施建设，为全县21551名学生上好学、读好

书提供资金保障。**三是推进卫生事业发展。**继续实施国家基本公共卫生服务项目，人均基本公共卫生服务财政补助标准由 55 元提高到 69 元，继续实施国家基本药物制度补偿，落实药品零差率销售政策，支持县乡医疗一体化改革示范县建设。**四是促进文化事业发展。**继续支持农村文化活动、农家书屋、电影放映、送戏下乡、“两馆一站”免费开放，丰富了农村群众的文化活动，满足了老百姓精神文化生活的需要。支持做好文物保护工作，支持办好第三届赵树理文化旅游嘉年华活动，支持太行洪谷康养基地建设，加快了旅游产业发展。**五是支持农业发展。**围绕全县“乡村振兴战略”，重点支持我县“全省特色农产品优势区建设”、农村集体产权制度改革、农村凋敝宅基地改革，推动我县“一事一议”财政奖补项目顺利进行。发放各类农业补助资金 2274 万元，促进现代农业发展和农民增收。整合涉农资金 3931 万元，支持农林文旅康产业融合发展试点工作的规范运行，加快了乡村振兴的步伐。

总的来看，2019 年，在县委的坚强领导下，在县人大的依法监督下，县财政部门不断加强调控稳增长，深化改革促调整，统筹财力保民生，依法理财防风险，预算执行效果较好。与此同时，我们也清醒认识到，在预算执行和财政运行管理中还存在一些不容忽视的问题，主要是：财政刚性支出增长，收支矛盾仍然突出；财政资金使用效益有待提升，预算绩效管理还需深入推进；财政管理还不够深入、不够全面等等，财政改革工作任重道远。对此，

我们将按照县人大有关决议要求，攻坚克难，积极作为，规范管理、硬化约束，不断提高财政管理水平和能力。

### 三、2020年1-6月份全县预算执行情况及下一步财政工作安排

#### （一）1-6月份全县预算执行情况

1、一般公共预算收入完成84750万元，为年度预算的43.7%，下降32.5%，减收40804万元，其中：税收收入完成59466万元，下降30.0%，非税收入完成25284万元，下降37.8%；全县一般公共预算支出累计执行162529万元，占预算变动数的65.0%，增长7.2%，增支10875万元。

2、政府性基金预算收入完成12742万元，占年初预算的159.6%，增长150.6%，全县政府性基金预算支出4974万元，占年初预算的47.8%，增长139.6%。

3、国有资本经营预算收入完成400万元，占年初预算的6.7%，今年上半年无支出。

4、社会保险基金收入38987万元，占年初预算的68.7%，增长50.7%，社会保险基金支出55354万元，其中：社会保险基金本级支出20403万元，占年初预算的40.8%，增长8.2%。上解上级支出34951万元。

#### 一般公共预算收支运行的主要特点：

一是财政收入降幅不断收窄。今年以来，受减税降费、新冠肺炎疫情等叠加影响，我县财政收入持续出现负增长。1-6月份，



我县一般公共预算收入整体呈下降趋势，同比下降分别是：60.5%、60.5%、54.9%、48.9%、45.5%、32.5%，随着国家一系列支持复工复产和助企纾困政策措施的有效落实，生产生活秩序恢复，财政收入逐步企稳回升，降幅不断收窄。

二是税收、非税收入双双下降，重点行业下降明显。1-6月份，税收收入下降30.0%，非税收入下降37.8%，在税收中：煤炭行业完成税收3.9亿元，同比下降37.2%，减收2.3亿元，煤层气行业完成税收1.1亿元，同比下降15.0%，减收0.2亿元，两大行业共减收2.5亿元。在非税收入中：行政事业性收费收入下降65.2%，国有资源（资产）有偿使用收入下降70.5%。

三是财政支出平稳增长，收支矛盾加剧。1-6月份，县财政部门积极统筹各项资金，加强调度，兜牢“三保”底线，全力做好疫情防控、脱贫攻坚、社会保障及经济社会发展等重点领域资金保障，一般公共预算支出16.25亿元，同比增长7.2%，其中全县民生支出14.11亿元，同比增长8.9%。一方面是财政刚性支出不断增长，另一方面是财政收入持续下降，财政收支矛盾前所未有，严峻复杂，预算平衡十分困难。

## （二）落实县人大十六届五次会议预算执行情况

一是积极发挥财政政策逆周期调节作用。为有效应对疫情影响，帮扶服务业企业发展渡过难关，加快推进服务业恢复发展，财政积极筹措资金259万元，用于提振文化旅游市场、支持住宿餐饮业发展、繁荣商贸流通市场、实施企业用工补贴等支持服务

业稳步发展。

二是支持打赢疫情防控阻击战。疫情就是命令，防控就是责任，我们充分发挥财政职能，开通资金拨付绿色通道，强化疫情经费保障。1-6月份，拨付疫情防控经费1539万元，确保不因资金问题而影响医疗救治和疫情防控。

三是支持打好三大攻坚战。确保完成决战决胜脱贫攻坚目标任务，我县统筹整合财政涉农资金7078万元，落实好财政支持政策，推动脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，确保完成剩余脱贫攻坚任务和巩固脱贫成果。支持打好污染防治攻坚战。坚持绿色发展，加大生态环保投入力度，筹措环境保护资金6325万元，支持打好蓝天、碧水、净土“三大战役”。有效防范化解政府债务风险。严格执行地方政府债务限额管理，做好政府债务风险的有效防控，安排化解政府隐性债务资金5585万元，清理化解财政暂付性款项2500万元，完成率达到100%，牢牢守住了不发生债务风险的底线。

四是支持保基本民生。继续增加财政用于民生方面的投入，解决好群众最关注、最直接、最现实、反映最强烈的就业、教育、医疗、社会救助等方面的问题。1-6月份，教育支出同比增长13.4%，为落实免费教育政策，加大学生资助力度，加快教育基础设施建设，提供资金保障。社会保障和就业同比增长5.5%，保障了城乡居民困难群众的基本生活，更好地支持了各项就业创业扶持政策。卫生健康支出同比增长7.5%，为实施国家基本公

共卫生服务、国家基本药物制度、县乡医疗一体化改革示范县建设做好资金保障工作。

此外，积极支持城乡社区发展，加强农村公共服务，推动加快农村基础设施建设，促进农民持续增收，推进文化事业繁荣发展。

### **（三）下一步财政工作重点安排**

面对疫情防控、收入下行、民生保障等压力，财政部门将扎实做好收入预期管理，依法依规组织收入，努力实现财政收入符合预期。扎实做好“六稳”工作，全面落实“保基本民生、保工资、保基层运转”任务，全力兜牢基本民生底线，保持社会和谐稳定。

**一是加强财政收入预期管理。**在落实好各项税费优惠政策的同时，认真分析研究当前经济发展对财政收入影响，迎难而上、主动作为，进一步强化征管措施，加强收入调度，依法依规，应收尽收，深挖增收潜力，切实提升可用财力保障水平。

**二是进一步压减一般性支出。**坚持勤俭节约，坚决落实政府真正过“紧日子”要求，开源节流，厉行节约办一切事业。大力压减一般性支出，强化“三公”经费管理，从严控制会议费、培训费、差旅费等非刚性、非重点项目经费支出，把资金用在刀刃上。

**三是加大存量资金盘活力度。**进一步加大财政统筹力度，加大各类结转结存资金盘活使用力度，严格执行财政存量资金清理

收回的相关规定，努力增加可用财力。多渠道筹集资金弥补财政减收增支缺口，努力实现预算收支平衡。

**四是积极争取上级资金支持。**加强与上级部门对接，加大资金争取力度，尤其是努力对接针对减税降费、疫情影响出台的对地方财政相关转移支付补助政策。

**五是全力保障财政平稳运行。**硬化预算约束，坚持“先有预算、后有支出”的原则，严禁超预算或无预算安排支出。调整优化支出结构，坚决守住“保基本民生、保工资、保基层运转”财政运行保障底线，除防疫、救灾、应急等特殊支出需要外，原则上不再出台新的增支政策。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大及其常委会监督指导，充分发挥财政职能作用，坚决扛起历史赋予我们的职责使命，用实际行动在新赛道上开创沁水高质量转型发展新局面作出新贡献！

2020年9月2日