

关于丹凤县 2019 年财政决算草案的报告

——2020 年 9 月 27 日在丹凤县第十八届人大常委会

第 27 次会议上

县财政局局长 徐革新

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2019 年财政决算草案报告如下，请予审议。

一、2019 年财政决算情况

2019 年，在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕全县工作大局，坚持稳中求进工作总基调，深入贯彻新发展理念，落实好积极的财政政策，聚焦追赶超越和“五个扎实”，优先保障“三保”支出，突出保障“三大攻坚战”，切实保障和改善民生，有力支持了全县经济社会高质量发展和社会大局和谐稳定，财政运行情况总体平稳。

（一）一般公共预算收支决算情况

1、收入决算情况。2019 年，全县财政总收入 31273 万元，完成年度预算的 95.34%，较上年下降 5.21%。其中：地方财政收入完成 15907 万元，完成年度预算 100.68%，较上年下降 4.93%；上划中省税收 15366 万元，下降 5.49%。从收入决算具体情况看，

税收收入 10345 万元，下降 11.45%；非税收入 5562 万元，增长 10.16%，占地方公共财政预算收入的 34.97%。税收收入中，增值税 5011 万元，下降 4.7%；企业所得税 1083 万元，增长 2.95%；个人所得税 253 万元，下降 20.69%。非税收入中，专项收入 1020 万元，下降 1.83%；行政事业性收费收入 671 万元，增长 200.9%；罚没收入 1326 万元，下降 1.63%；国有资源有偿使用收入 1920 万元，增长 12.22%；政府住房基金收入 467 万元，增长 7.85%。

2、支出决算情况。2019 年全县一般公共预算支出 387695 万元（其中上级下达专款支出 182383 万元），完成调整预算的 99.92%，较上年增长 43.56%，增支 117630 万元。主要支出项目情况是：一般公共服务支出 24279 万元，增长 28.24%；公共安全支出 9169 万元，增长 9.98%；教育支出 63897 万元，增长 12.52%；科学技术支出 865 万元，增长 0.93%；文化旅游体育与传媒支出 6426 万元，增长 69.37%；社会保障和就业支出 45513 万元，增长 4.53%；卫生健康支出 39680 万元，增长 5.02%；节能环保支出 15346 万元，增长 19.4%；城乡社区支出 21989 万元，增长 80.24%；农林水支出 101114 万元，增长 118.35%；住房保障支出 16356 万元，增长 31.88%。

2019 年全县“三公”经费财政拨款支出合计 578.28 万元，下降 6.68%，减少 41.38 万元。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置费 41.57 万元，增长 367.6%，增加 32.68 万元（主要是因工作需要县公安局购置车辆 2 辆 22.47 万元、县纪委购

置车辆 1 辆 19.1 万元)；公务用车运行维护费 432.6 万元，下降 13.03%，减少 64.84 万元；公务接待费 104.06 万元，下降 6.67%，减少 7.44 万元。

3、财政平衡情况。2019 年全县一般公共预算收入 15907 万元，上级税收返还及各类转移支付补助收入 295252 万元，债券转贷收入 81014 万元、调入预算稳定调节基金 3962 万元、调入资金 3950 万元（政府性基金调入）、上年结余 8801 万元，全年收入总计 408886 万元。2019 年一般公共预算支出 387695 万元，加上上解支出 5162 万元、债务还本支出 6127 万元、安排预算稳定调节基金 3950 万元，全年支出总计 402934 万元。2019 年全县总收支相抵，年终结余 5952 万元，全部结转下年使用。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2019 年县本级政府性基金收入 11532 万元，加上省市基金补助收入 3931 万元、债务转贷收入 4322 万元、上年结余 1680 万元，全年政府性基金收入总计 21465 万元。全县政府性基金支出 14582 万元，加上上解支出 404 万元、专项债务还本支出 122 万元、调出资金 3950 万元，2019 年全县政府性基金总支出 19058 万元。2019 年全县政府性基金总收支相抵，年终结余 2407 万元。从决算情况看，2019 年县本级政府性基金收入 11532 万元，下降 21.8%，减少 3215 万元；基金支出 14582 万元，下降 33.04%，减少 7196 万元。

（三）社会保险基金预算收支决算情况

2019 年，全县社保基金收入完成 54474 万元，完成预算 51746 万元的 105.27%。2019 年，社保基金支出完成 47462 万元，完成预算 47006 万元的 100.97%。

（四）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入主要是国有企业按规定上缴的利润，国有控股、参股企业国有股权（股份）获得的股利、股息收入等，由于我县暂无此项收入，因此暂未编制国有资本经营决算。

（五）均衡性转移支付资金安排使用情况

2019 年，中央下达我县均衡性转移支付资金 72002 万元，比上年增加 3559 万元，增长 5.2%。县财政全部安排支出，统筹用于保障全县机关事业单位职工工资发放、机构正常运转、民生项目配套及脱贫攻坚等支出。

（六）政府性债务情况

2019 年省政府下达我县政府债务限额 28.532 亿元。2018 年底全县政府债务余额 15.34 亿元，2019 年增加政府债券 8.53 亿元，偿还 1.22 亿元，2019 年全县政府债务余额 22.65 亿元，没有超过省上下达的限额，其中：政府债券 22.39 亿元，外债转贷 0.22 亿元，未置换为政府债券的存量债务 0.04 亿元。

（七）预算绩效工作开展情况

2018 年，我县全面实施预算绩效管理，强化绩效责任，硬化预算约束，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，不断提高公共服务质量和水平。全年采取绩效自评与

重点评价相结合的方式，重点完成 6 个部门整体支出绩效评价，总额 3736.43 万元；完成绩效评价项目 24 个总额 6.77 亿元。

二、2019 年预算执行成效

1. 抓收入、优支出，财政保障能力不断增强。在收入方面，强化收入分析预测和重点税源动态管控，整合共享各类综合治税信息，积极挖掘增收潜力，圆满完成了 1.58 亿元的地方收入目标任务。与此同时，加大争取资金力度，全年争取上级转移支付补助 29.58 亿元，增长 17.5%，补助总量持续攀升。在支出方面，牢固树立过紧日子的思想，不断优化支出结构，严控一般性支出，确保重点支出需要，全年财政总支出达到 40.89 亿元，首次突破 40 亿元大关。

2. 强服务、保重点，经济发展成效日益凸显。一是全面落实国家减税降费政策。全年累计新增减税降费 3883 万元，营商环境进一步优化，新增市场主体 1527 户，企业发展活力显著增强。二是大力支持实体经济发展。兑现纳税大户奖励资金 45 万元，拨付陕南循环发展、中小企业技改、小额贷款贴息等资金 5320 万元，助力中小企业创新创业、发展壮大。注资 3300 万元，完成市融资担保公司增资扩股任务，着力破解企业融资难、融资贵问题。三是扎实推进重点项目建设。统筹安排重点项目前期费、文化旅游发展等专项资金及新增债券资金 2.15 亿元，着力支持新建丹凤高级中学、鱼岭水寨等重点项目建设。多方筹

集资金 6.73 亿元，持续推进棚户区改造、易地扶贫搬迁及保障性住房建设，统筹城乡社区发展。

3. 兜“三保”、惠民生，群众幸福指数持续提升。坚决落实过紧日子要求全县一般性支出较上年压缩 5%。安排预算坚持“两个优先”，集中可用财力优先做好“三保”工作，特别是保工资发放的底线。持续加大对民生领域资金投入力度，2019 年全县民生支出 32.67 亿元，占一般公共预算支出的 84.26%，新增财力用于民生的比重达到 90.26%。大力盘活存量资金，全年清理盘活各类存量资金 2.23 亿元，把有限的资金用在民生等关键领域和重点环节。拨付资金 6.04 亿元，积极支持教育、卫生等社会事业发展，各类社会困难群体待遇水平按标准足额保障，新建丹凤高级中学项目加快推进，文化惠民工程深入实施，健康扶贫“三重保障”政策全面落实，群众“看病难、看病贵”的问题得到缓解。

4. 重投入、聚脱贫，乡村振兴基础不断夯实。一是全力支持脱贫攻坚。2019 年投入扶贫领域资金 13.75 亿元，其中：县本级财政专项扶贫资金 1440 万元，增长 20%；财政涉农整合资金 4.12 亿元，增长 27.21%。全县 6331 户 18254 人实现脱贫，38 个贫困村退出。二是壮大农业特色产业。拨付农民增收及农业产业化等资金 6370 万元，加快实施峦庄天麻产业园、棣花双孢菇生产基地建设，扎实推进农村农业现代化。拨付资金 6190 万元，加快鱼岭水寨田园综合体试点及高标准农田等项目建设，

不断激发农村发展活力，加快补齐农业农村发展短板。三是着力改善农村人居环境。拨付资金 2.32 亿元，大力支持移民搬迁旧宅基地腾退、秦岭生态环境专项整治和农村环境综合治理，着力打好蓝天、碧水、青山、净土“四大保卫战”。

5. 推改革、防风险，依法理财水平显著提升。预算绩效管理全面开展，全年组织完成重点绩效评价项目 24 个，涉及金额 6.77 亿元，绩效评价结果应用力度不断扩大。加强政府采购预算管理，积极推进政府采购“一张网”建设，全年政府采购 1.28 亿元，节约资金 3522 万元，节约率 21.6%。强化财政投资评审，全年完成评审项目 157 个，评审总额 15.76 亿元，净审减 1.83 亿元，平均审减率 11.61%。规范政府债务管理，全年化解隐性债务 5.33 亿元，占年度任务的 308.09%。加强财政信息化建设，预算监督联网改革有序推进，“财政云”核心业务系统全面上线运行。深入开展了扶贫资金、惠民惠农补贴资金“一卡通”、预决算公开、减税降费等专项监督检查，财政管理水平进一步提高。

2019 年，我县财政工作虽然取得了一些成绩，但在财政运行方面仍存在一些困难和问题：一是财源结构单一，重点税源支撑作用不够明显，新增税源贡献度不高，可持续增长的基础薄弱，财政增收依然乏力。二是财政收入下滑与支出需求持续增长的矛盾进一步加剧，保工资、保运转、保基本民生压力进一步加大。三是政府债务规模大，隐性债务问题突出，偿债压

力日益剧增。四是一些领域财政资金使用效益不高，财政监督管控能力有待进一步加强。对此，我们将在今后的工作中采取有效措施，努力加以解决。

主任、各位副主任、各位委员，2020年财政收支任务十分艰巨，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大及其常委会对财政工作的监督和指导，坚定信心、攻坚克难，负重拼搏、埋头苦干，为全面建成小康社会、推动丹凤追赶超越高质量发展而努力奋斗！

财政决算报告名词解释

一般转移支付：一般性转移支付是指中央政府对有财力缺口的地方政府（主要是中西部地区），按照规范的办法给予的补助。包括均衡性转移支付、民族地区转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付等，地方政府可以按照相关规定统筹安排和使用。

政府性基金：指各级人民政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。包括各种基金、资金、附加和专项收费。

政府性债务：包括政府直接负有偿还责任的债务（一类债务），以及债务人出现债务偿还困难时政府需履行担保责任的债务（二类债务），和政府可能承担一定救助责任的债务（三类债务）。审计署于 2013 年 8 月至 9 月组织全国审计机关对中央、省级、市级、县级、乡镇的政府性债务情况进行了全面审计。

预算绩效管理：预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。推进预算绩效管理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本。它强

化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果，要求政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金、办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务，使政府行为更加务实、高效。

财政云：财政云是指在财政专属网络中，按照财政业务应用一体化建设的云应用平台。是继 80 年代 “算盘计、铅笔头、手工报” 到 90 年代 “计算机、打印机、电子报”，再到现在 “新技术（大物移云智）、无纸化、智慧管” 的第三次财政管理和技术手段的变革。