关于宜阳县2019年财政决算和

2020年上半年财政预算执行情况的报告

—2020年8月26日在县十四届人大常委会第二十六次会议上

县财政局局长 张宏波

主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，向会议报告2019年财政决算和2020年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2019年财政决算情况

2019年，面对错综复杂的各种风险挑战，在县委的坚强领导下，在县人大的监督指导下，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真落实县十四届人大四次会议要求，实施积极的财政政策，扎实推进“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定”工作，财政运行保持良好态势。

1. **一般公共预算收支决算情况**

 **1、一般公共预算收入**

2019年，县十四届人大四次会议批准的全县一般公共预算收入预算为138000万元，实际完成138699万元，为预算的100.5%，同比增长8.5%。其中税收收入完成100629万元，为年初预算100000万元的100.6%，同比增长7.6%，税收收入占一般公共预算收入的比重为72.6%；非税收入完成38070万元，为年初预算38000万元的100.2%，同比增长11%。

2、**一般公共预算支出**

县十四届人大四次会议批准的2019年全县一般公共预算支出年初预算为309291万元，在预算执行过程中，因上级转移支付增加、新增一般政府债券、动用预算稳定调节基金、调入资金等，支出预算调整为401060万元，实际完成400138万元，为调整预算的99.8%，同比增长10%。

3、**收支平衡情况**

根据预算法规定和现行财政体制，2019年全县一般公共预算收入总计为444377万元（一般公共预算收入138699万元；返还性收入4220万元；一般转移支付收入221888万元；专项转移支付收入28196万元；市级补助收入19346万元；一般债券收入20160万元；调入资金4473万元；动用预算稳定调节基金4398万元；上年结余2997万元），2019年全县一般公共预算支出总计为443455万元（一般公共预算支出400138万元；上解省级支出18791万元；上解市级支出7913万元；一般债券还本支出15660万元；补充预算稳定调节基金953万元），收支相抵，年末结余922万元。实现了收支平衡、略有结余的目标。

**（二）政府性基金预算收支决算情况**

县十四届人大常委会第二十一次会议批准的2019年全县政府性基金预算收入为127160万元，实际完成128238万元，为年初预算的100.8%。在预算执行过程中，上级专项转移支付收入4582万元；专项债券收入31490万元；调入资金2052万元；上年结余4129万元，政府性基金收入总计为170491万元。政府性基金支出总计为165658万元（本级支出157348万元；调出资金4473万元；上解上级支出35万元；专项债券还本支出1750万元；待偿债置换专项债券结余2052万元），年末滚存结余4833万元。

**（三）2019年政府债券资金使用情况**

2019年，上级下达我县债券资金51650万元。其中：再融资债券16050万元（再融资一般债券15660万元；再融资专项债券390万元）；新增债券35600万元（新增一般债券4500万元、新增专项债券31100万元）。根据上级债券资金管理相关规定，再融资债券全部用于偿还2019年到期的债券本金；新增债券资金按照上级规定于2019年10月29日经县十四届人大常委会第二十一次会议批准后安排使用。

**（四）预算超收安排情况**

2019年，全县一般公共预算收入完成138699万元，较年初预算138000万元超收699万元，按照《预算法》规定，全部用于补充预算稳定调节基金。

**（五）上级专项补助资金安排使用情况**

2019年，上级财政下达我县专项补助资金28196万元，按照规定主要用于以下支出：一般公共服务支出58万元；国防支出25万元；公共安全支出57万元；教育支出3449万元；科学技术支出1047万元；文化旅游体育与传媒支出487万元；社会保障和就业支出349万元；卫生健康支出341万元；节能环保支出6484万元；农林水支出7878万元；交通运输支出2615万元；商业服务业等支出1592万元；自然资源海洋气象等支出510万元；粮油物资储备支出3214万元；灾害防治及应急管理支出90万元。

二、2020年上半年财政预算执行情况

今年以来，受经济下行压力持续加大以及新冠肺炎疫情严重冲击，财政收支压力持续加大。财税部门紧紧围绕全县经济发展目标，一手抓防疫，一手促发展，凝心聚力，担当作为，积极沟通协调，强化税源管控，深挖增收潜力，努力做到应收尽收，最大限度减轻疫情对经济产生的负面影响，实现了“时间过半，任务过半”的目标，保障了全县经济社会持续稳定健康发展。

**（一）一般公共预算收支完成情况**

1、**全县一般公共预算收支完成情况**：

上半年，全县一般公共预算收入累计完成78949万元，为年预算149100万元的53%，同比下降7.1%。其中税收收入累计完成48747万元，为年预算110000万元的44.3%，同比下降9.2%。税收收入占一般公共预算收入的比重为61.7%，同比下降1.4个百分点；非税收入完成30202万元，为年预算39100万元的77.2%，同比下降3.6%。

上半年，全县一般公共预算支出累计完成281673万元，占调整预算354580万元（一般公共预算支出年初预算302390万元，上半年预算执行中上级追加46790万元，新增债券5400万元）的79%，同比下降13%。主要支出项目完成情况：一般公共服务支出35600万元，为调整预算的91%，下降43%；公共安全支出9243万元，为调整预算的83%，下降4%；教育支出55761万元，为调整预算的74%，下降7%；社会保障与就业支出38293万元，为调整预算的93%，增长14%；卫生健康支出40388万元，为调整预算的87%，下降18%；农林水支出46211万元，为调整预算的80%，增长4%。

**（二）政府性基金预算收支完成情况**

上半年，全县政府性基金预算收入累计完成30737万元，占年预算76850万元的40%，同比下降44.6%（主要是国有土地使用权出让收入减收25537万元，下降47%）。政府性基金预算支出累计完成72255万元，占调整预算的59%，同比增长22%。

三、下半年主要工作措施

下半年，我们将紧紧围绕全县中心工作和目标任务，认真落实县委的各项工作部署，坚定信心，迎难而上，扎实工作，努力完成全年财政收支任务，更好服务全县经济社会发展。

**（一）全力组织收入，确保完成全年目标。**加强协调配合，支持税务部门依法征管、应收尽收。加强对乡镇组织收入的督促和指导，引导乡镇既经注重收入总量增长，又要注重收入质量优化，不断提高收入质量。密切关注上级财税政策动态，加强谋划研究，主动加强与财政厅对接，更多争取上级支持，为全县经济社会发展提供坚实物质基础和政策保障。

**（二）狠抓支出管理，保障“三保”需求。**进一步优化支出结构，牢固树立“过紧日子”的理念，把钱花在“刀刃”上，保证基本民生类政策及时足额落实，保证人员工资及时发放，确保基层正常运转。同时集中财力支持重大政策、重大改革和重大项目落地见效；加快支出进度，及时拨付重点领域和重点项目资金，尽早发挥财政资金使用效益。

**（三）切实加强扶贫资金管理。**继续加大整合力度，在加快扶贫项目实施的同时，抓紧准备和完善项目资料，保证资金按时拨付。吸取以前年度工作经验，定时不定时对工作进行回头看和自查，对照不足，查漏补缺，及时改进。

**（四）进一步强化政府债务管理。**积极做好2020年已发行新增债券资金的支出工作，确保形成实物工作量，继续做好新增专项债券资金项目申报工作，支持县域经济发展。及时更新债务管理系统，按月上报债务还本付息情况，确保债务系统准确反映我县债务管理情况。继续做好债务风险防控工作，做到早发现、早处置、堵住风险源头。

**（五）积极服务实体经济，推动产业转型升级**

全面落实国家减税降费政策，切实减轻企业负担，激发市场主体活力，促进经济持续健康发展。重点支持主导产业、特色产业、优势产业等方面的项目，推动全县产业转型升级和结构调整，保持经济高质量发展。

**（六）加强财政资金绩效管理。**改变过去部门和单位存在的“重预算轻管理、重分配轻监督、重使用轻效益”的观念，引导单位逐步树立绩效理念。进一步强化各部门绩效管理理念，将“要我评价”的被动认识转化为“我要评价”的主动实践，把财政绩效评价作为转变政府职能、深化财政改革、促进科学理财的重要工作来抓，建立健全完善制度办法规章流程，深入推进评价工作，提升整体绩效管理水平。按照“资金量较大、代表性较强、社会关注度高”的原则，选择一定数量的重点项目进行重点评价。

主任、各位副主任、各位委员，今年的财政工作任务艰巨，责任重大。我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，在县委的坚强领导和县人大及其常委会的监督支持下，以更加昂扬的斗志、创新的精神、务实的作风，锐意进取，埋头苦干，扎实做好财政改革发展各项工作，积极发挥财政职能作用，做好“六稳”工作、落实“六保”任务，确保完成全年财政收支任务，为全县经济社会平稳健康发展做出新的更大的贡献！

以上报告，请予审议。