

关于 2019 年县本级决算的报告

(2020 年 6 月 23 日在泰宁县第十七届人大常委会第二十七次会议上)

泰宁县财政局局长 郑 朝

县人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次常委会报告 2019 年县本级决算情况，请予审议。

一、全县财政收支决算情况

(一) 全县一般公共预算收支决算及平衡情况

1. 全县一般公共预算收入：全县一般公共预算总收入完成 37959 万元，完成调整预算的 98.98%，比上年增收 402 万元、增长 1.07%。其中：地方一般公共预算收入完成 27052 万元，完成调整预算的 96.17%，比上年减收 994 万元、下降 3.54%；上划中央收入完成 10907 万元，完成调整预算的 106.72%，比上年增收 1396 万元、增长 14.68%。

2. 全县一般公共预算支出：全县一般公共预算支出 170666 万元，比上年增加 10266 万元、增长 6.4%。

3. 全县一般公共预算收支决算平衡情况：全县地方一般公共预算收入 27052 万元，加上级补助收入 108198 万元、上年结余 4614 万元、调入资金 20223 万元、债务转贷收入 33243 万元、

动用预算稳定调节基金 8000 万元，收入总计 201330 万元。全县一般公共预算支出 170666 万元，加体制及专项上解支出 3107 万元，债务还本支出 12625 万元，安排预算稳定调节基金 4916 万元，支出总计 191314 万元。收支相抵，滚存结余 10016 万元，全部为项目结转支出。

（二）全县政府性基金收支决算及平衡情况。全县政府性基金预算收入完成 37614 万元，完成调整预算的 115.84%，比上年增收 9986 万元、增长 36.14%。全县政府性基金预算支出 41190 万元，比上年减少 1922 万元、下降 4.46%。全县政府性基金预算收入 37614 万元，加上级补助收入 3001 万元、上年结余 6757 万元，债务转贷收入 18000 万元，收入总计 65372 万元。全县政府性基金预算支出 41190 万元，加调出资金 14571 万元，支出总计 55761 万元。收支相抵，滚存结余 9611 万元。

（三）国有资本经营收支决算及平衡情况。全县（县本级）国有资本经营预算收入完成 274 万元，完成预算数的 100.37%。全县（县本级）国有资本经营预算支出 273 万元，调出资金 1 万元。

（四）社会保险基金收支决算及平衡情况。全县（县本级）社会保险基金预算收入完成 17358 万元，完成年初预算的 118.34%，比上年增收 4604 万元、增长 36.1%。全县（县本级）社会保险基金支出 13843 万元，比上年增加 1853 万元、增长 15.45%。全县（县本级）社会保险基金收入 17358 万元，加上

年结余 8770 万元，收入总计 26128 万元。全县（县本级）社会保险基金支出 13843 万元。收支相抵，滚存结余 12285 万元。

二、县本级财政收支决算情况

（一）县本级一般公共预算收支决算及平衡情况

1. 县本级一般公共预算收入：县本级地方一般公共预算收入完成 26803 万元，完成调整预算的 95.28%，比上年减收 1243 万元、下降 4.43%。其中：税收收入完成 17266 万元，完成调整预算的 104.64%，比上年增收 1268 万元、增长 7.93%；非税收入完成 9537 万元，完成调整预算的 82%，比上年减收 2511 万元、下降 20.84%。

2. 县本级一般公共预算支出：县本级一般公共预算支出 159415 万元，比上年增加 8537 万元、增长 5.66%。

3. 县本级一般公共预算收支决算平衡情况：县本级地方一般公共预算收入 26803 万元，加上级补助收入 108198 万元、债务转贷收入 33243 万元、上年结余 4608 万元、调入资金 20223 万元、动用预算稳定调节基金 8000 万元，收入总计 201075 万元。县本级一般公共预算支出 159415 万元，加补助乡镇支出 10996 万元、体制及专项上解支出 3107 万元，债务还本支出 12625 万元，安排预算稳定调节基金 4916 万元，支出总计 191059 万元。收支相抵，滚存结余 10016 万元，全部为项目结转支出。

（二）县本级政府性基金收支决算及平衡情况。县本级政府性基金预算收入完成 37614 万元，完成调整预算的 115.84%，

比上年增收 9986 万元、增长 36.14%。县本级政府性基金预算支出 40449 万元，比上年减少 1380 万元、下降 3.3%。县本级政府性基金预算收入 37614 万元，加上级补助收入 3001 万元，上年结余 6757 万元，债务转贷收入 18000 万元，收入总计 65372 万元。县本级政府性基金预算支出 40449 万元，加补助乡镇支出 741 万元，调出资金 14571 万元，支出总计 55761 万元。收支相抵，县本级基金预算结余 9611 万元。

以上具体收支数据详见附表一至附表十三。

三、2019 年县本级决算有关情况说明

(一) 重点支出及预算绩效管理情况

财政支出在优先保证“三保”支出的基础上，坚持民生投入优先，加大对财政重点支出的保障力度，增加农业、教育、医疗卫生、社会保障等民生支出投入，提高重点支出占公共财政支出的比重。2019 年县本级重点民生支出 13.7 亿元，占一般公共预算支出的 80.29%。在保障重点支出需要的同时，进一步强化预算项目绩效，县本级专项资金全部纳入绩效管理，提高绩效覆盖率。同时选取体育彩票公益金、食品安全、药品零差价专项等 3 个项目开展绩效重点评价，建立预算安排与绩效目标、评价结果运用挂钩的预算管理机制。

(二) 结余结转资金使用情况

1. 上年结转资金使用情况。2018 年县本级结转资金 4608 万元，实际使用 3909 万元，收回预算稳定调节基金 237 万元，

继续结转下年使用 462 万元。其中：上级一般性转移支付结转 60 万元，实际使用 60 万元；上级专项转移支付结转 3700 万元，实际使用 3238 万元，继续结转下年使用 462 万元；县本级专项上年结转 848 万元，实际使用 611 万元，收回预算稳定调节基金 237 万元。

2. 当年结转支出情况。2019 年县本级结转下年支出 10016 万元。其中：上级一般性转移支付结转 1330 万元；上级专项转移支付结转 8016 万元(主要是年末下达的专项资金 7173 万元及世行贷款医改项目资金 843 万)；县本级专项结转 670 万元。

(三) 预算调整及执行情况

县十七届人大三次会议通过的 2019 年地方一般公共预算收入 28130 万元，县本级财力 133000 万元，相应安排县本级支出预算 133000 万元。执行中，因财政减收、上级转移支付补助增加以及新增地方政府债券转贷资金等因素，2019 年十七届人大常委会第十九次、第二十次和第二十三次会议对财政收支预算进行调整，调整后收入预算 28130 万元总量保持不变，仅对收入结构进行适当调整，上级补助财力增加 3257 万元，调入资金增加 2470 万元，地方政府债券转贷收入增加 4496 万元，调入使用预算稳定调节基金增加 4000 万元，测算后新增财力 14223 万元，剔除补助乡镇 806 万元，增加安排县本级财力 13417 万元。其中：调增地方政府债券支出 4496 万元；因上级转移性补助收入及其他刚性需求增加，调增支出 8921 万元。调整后县本级支出预算

为 146417 万元。

(四) 财政转移支付安排执行情况

1. 上级转移支付情况。2019 年，上级财政共下达我县一般公共预算转移支付补助资金 108198 万元，其中：返还性收入 3197 万元，一般性转移支付收入 78874 万元，专项转移支付收入 26127 万元。比上年增加 3969 万元、增长 3.81%。

2. 县本级对乡镇补助情况。2019 年县本级对乡镇补助资金 10996 万元。其中：体制补助 2249 万元；县级基本财力保障机制奖补资金补助 1116 万元；结算补助 879 万元，主要是烟叶返税及年终补助；农村综合改革等转移支付补助 499 万元，主要是村及居委会运转基数及村干激励补贴；其他一般性转移支付补助 3422 万元，主要是农林水共同财政事权转移支付支出及提高村级组织运转经费等；专项转移支付补助 2831 万元。

具体数据详见附表六。

(五) 地方政府性债务情况

1. 债务基本情况。省财政厅核定我县 2019 年负有偿还责任地方政府债务限额 300457 万元，比上年增加 38363 万元。其中：一般债务限额 202203 万元，专项债务限额 98254 万元。2019 年末债务余额为 257773.62 万元，其中：一般债务余额 178769.62 万元，专项债务余额 79004 万元。

具体数据详见附表十四、附表十五。

2. 债券安排使用情况。2019 年上级共转贷我县地方政府债

券资金 50121 万元，其中：再融资债券 12625 万元，全部用于偿还当年到期的政府债券。新增债券 37496 万元，主要用于：一是安排社会事业等民生项目 15796 万元；二是安排城市基础设施建设项目 2000 万元；三是安排交通基础设施建设项目 1700 万元；四是安排棚户区改造项目 4800 万元；五是安排土地储备项目 13200 万元。

（六）预算稳定调节基金安排情况

根据《预算法》的要求，从 2015 年起，我县建立预算稳定调节基金制度。预算稳定调节基金主要用于弥补以后年度预算不足。2019 年共调入使用预算稳定调节基金 8000 万元，2019 年当年安排预算稳定调节基金 4916 万元（主要是调整预算后年终增加了省对县下移财力、税收返还、年终结算等财力性补助），截止 2019 年末，财政预算稳定调节基金余额 8742 万元。

主任、各位副主任、各位委员，从决算情况看，2019 年我县财政预算执行情况总体平稳，公共财政保障能力进一步增强。现提请县人大常委会审议批准。2020 年我们将在县委、县政府领导下，在县人大依法监督下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极发挥财政职能作用，强化责任担当，主动作为，扎实做好财政改革发展各项工作。

以上报告不妥之处，请批评指正。