

关于抚顺县2019年度地方财政决算 的报告

——2020年8月26日在抚顺县第十八届人大常委会第26次会议上

抚顺县财政局局长 富大军

主任、各位副主任：

我受县政府委托，向会议作《关于抚顺县2019年度财政决算（草案）的报告》，请审议。

2019年，面对严峻复杂的经济形势，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，全县财政工作紧紧围绕“两谷一带”发展战略，科学统筹财政收支，积极应对政策性支出持续增大的严峻形势，全力推动各项财政工作提质增效，为全县经济社会发展提供坚实有力保障，较好的完成全年财政预算工作任务。

一、一般公共预算收入情况

全县一般公共预算收入完成51876万元，为预算的100.1%，同比增加6624万元，增长14.6%。

（一）税收收入完成情况

各项税收收入完成29116万元，为预算的100.4%，同比减少2891万元，下降9.0%。

1. 增值税完成12235万元，为预算的98.6%，同比减少2,754万元，下降18.4%。

2. 企业所得税完成5146万元，为预算的101.8%，同比增加2684万元，增长109.0%。

3. 个人所得税完成320万元，为预算的92.5%，同比减少179万元，下降35.9%。

4. 资源税完成6954万元，为预算的101.7%，同比减少1009万元，下降12.7%。

5. 城市维护建设税完成100.5万元，为预算的86.42%，同比减少197万元，下降13.6%。

6. 房产税完成1063万，为预算的106.7%，同比增加173万元，增长19.4%。

7. 印花税完成352万元，为预算的8.8%，同比减少14万元，下降3.8%。

8. 城镇土地使用税完成1008万元，为预算的107.1%，同比增加181万元，增长21.9%。

9. 车船使用税完成527万元，为预算的105.4%，同比减少1379万元，下降72.4%。

10. 耕地占用税完成158万元，为预算的146.3%，同比减少212万元，下降57.3%。

11. 契税完成36万元，为预算的85.7%，同比减少104万元，下降74.3%。

12. 环保税完成69万元，为预算的79.3%，同比减少10万元，下降12.7%。

(二) 非税收入完成情况

非税收入完成22760万元，为预算的99.8%，同比增加9515万元，增长71.8%。

二、一般公共预算支出情况

全县一般公共预算支出完成126383万元，同比增加2186万元，增长1.8%。主要支出科目完成情况如下：

1. 一般公共服务支出完成11817万元，同比减少552万，下降4.5%。

2. 公共安全支出完成4757万元，同比减少661万，下降12.2%。

3. 教育支出完成15078万元，同比增加551万，增长3.8%。

4. 社会保障和就业支出完成19641万元，同比增加1481万，增长8.2%。

5. 卫生健康支出完成11714万元，同比增加997万，增长9.3%。

6. 农林水事务支出完成37807万元，同比增加1720万，增长4.8%。

7. 交通运输支出完成8522万元，同比增加4032万，增长89.8%。

三、财政决算平衡情况

(一) 一般公共预算收支平衡情况

全县财政总收入完成155981万元。其中，一般公共预算收入51876万元；上级补助收入96996万元，其中：返还性收入2474万元、一般转移支付补助67398万元、专项补助27124万元；调入资金2279万元；债券转贷收入3696万元；上年滚存结余1134万元。

全县财政总支出完成154737万元。其中：一般公共预算支出126383万元，上解上级支出24657万元，债券转贷支出3697万元。

收支相抵后，年终滚存结余1244万元，实现了财政收支平衡，略有结余。

（二）政府性基金收支平衡情况

全县基金总收入 6566 万元。其中：政府性基金预算收入 702 万元，政府性基金预算上级补助收入 1541 万元，债务转贷收入 4000 万元，政府性基金预算上年结余 323 万元。

全县政府性基金预算支出 5642 万元，政府性基金预算调出资金 720 万元，收支相抵后政府性基金预算年终结余 204 万元。

四、2019 年地方政府债务情况

2019 年省政府批准我县地方政府债务限额为 4.38 亿元，2019 年底我县地方政府债务余额为 3.73 亿元，其中：地方政府债券余额 3.16 亿元，系统内隐形债务 0.57 亿元。

2019 年省转贷我县地方政府债券 0.77 亿元，其中：新增债券 0.4 亿元，用于石文棚户区改造项目建设，再融资债券 0.37 亿元，用于偿还当年到期的地方政府债券。

五、财政工作完成情况及取得的成效

回顾过去一年的工作，我们主要抓了以下几点工作：

（一）狠抓收入征管，圆满完成收入任务

一是加强重点税源和重点企业的税收征管，加大税收清缴力度；二是强化部门联动，落实各乡镇、各部门协税护税责任，依法挖掘现有企业缴税收入，坚决杜绝税收的跑冒滴漏；三是认真贯彻减税降费各项政策，切实减轻企业负担，激发企业发展动力，涵养税源；2019 年全县一般公共预算收入完成 51876 万元，完成收入任务的 100.1%。

（二）优化支出结构，确保“三保支出”保障到位

坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，“三保支出”足额列入预算管理，按时拨付，认真落实积极的财政政策，努力克服各种困难，切实保障基本民生、工资发放和机构运转。同时，牢固树立过紧日子的思想，压减非急需、非刚性的项目支出，全年压减一般性支出达10%，县直部门“三公经费”同比下降13.16%。

（三）加大民生投入，提高群众幸福指数

落实中央、省、市各项民生支出政策，坚持新增财力优先向基本民生倾斜，着力保基本、兜底线、补短板、提水平，确保民生投入持续增长。2019年全县民生支出106539万元，占一般公共预算支出的84.3%，同比增长6.1%。一是支持教育事业优先发展。投入1,100万元用于县高中及马圈子、上马等九年一贯制学校硬件设备提标改造；投入资金896万元新建石文中心幼儿园，落实义务教育学生营养餐补助政策，每生每天补助4元，惠及学生5047人。加大高中教育投入，减免抚顺县户籍在校学生学费、住宿费。二是进一步健全社会保障体系。全面完成市财政下达的企业养老保险分担任务6296万元；投入资金3500万元，保障城乡居民养老保险和失地农民养老待遇。投入资金4520万元，用于新型农村合作医疗保险支出，按要求提高城乡居民大病保险缴费标准。投入资金1822万元，保障低保、五保、孤儿等困难群众生活补贴及时足额发放到位。同时，落实退伍安置、社会福利、残疾人事业等补贴政策，保障体系更完善、更全面。三是医疗卫生体制改革有序开展。加大农村卫

生投入，落实基本公共卫生服务、基本药物制度改革、计划生育奖特服等资金补助政策，投入资金 42 万元开展 63 周岁以上老人免费体检。四是加大人居环境投入力度。多渠道筹集资金 3500 万元用于农村“厕所革命”、垃圾分类、污水处理等工程项目支出；投入资金 1850 万元用于大伙房水源保护地养殖户、企业搬迁补偿。五是全力保障脱贫攻坚工作，全年投入资金 400 万元用于建档立卡人员医疗保险、危房改造及驻村干部工作经费等支出。

（四）争取上级资金支持，全力保障经济社会发展

按照县委、县政府的工作安排，全力用好用足国家出台的各项政策，积极向上争取支持，结合我县各项事业发展需要，做好项目包装工作，同时进一步加大与上级部门的沟通力度，全年共争取上级专项补助资金 5.5 亿元。同时，积极争取省政府地方债券资金，申请省政府地方债券 9 个项目，项目总概算为 156742 万元，申请债券资金 77595 万元，2019 年已获省批复项目 1 个，到位资金 4000 万元。

（五）加强预算管理，发挥财政职能作用

一是强化预算约束，在规定时限内批复县直部门预算，并严格按照年初预算确定的项目用途和范围下达资金。二是按照《预算法》要求，2019 年预算执行中由于上级专项资金、地方债务、收入结构等影响，与年初预算发生了变化，于 2019 年 10 月经县人大常委会审议通过预算调整方案，并按照预算调整方案确定的项目执行。三是落实预决算公开制度。全县所有预算单位均按要求在县政府网站对本部门 2018 年部门决算及 2019 年部门预算进

行了公开，实现了“双公开”，公开率达100%。

（六）积极转变新思路，深入推进财税体制改革

一是全面推进国库集中支付电子化改革，实现支付电子化管理，提高财政资金运行安全性，进一步提高财政资金的运行效率。二是进一步规范县乡财政分配关系，充分调动乡镇发展经济、调整产业结构、增收节支的积极性。三是加强扶贫资金的管理，按要求推进扶贫资金支付系统，资金到户到人，加强扶贫资金项目评价工作。四是对全县财政暂付款进行全面清理，共计清理资金6278万元，有效防范财政支付风险。

2019年我县财政收支稳步增长，民生政策落实到位，较好地服务了全县经济社会发展。同时，我们也清醒地看到当前工作中存在的问题和不足。一是我县支柱财源少，财力水平抗风险能力低；二是税源结构单一，资源型企业税收依然占财政收入的主导地位，工业转型升级任重道远；三是政策性增支因素不断增多，工资性支出及各项配套等刚性支出增长较快，财政收支矛盾十分突出，财政资金压力增大。对于这些困难和问题，我们将紧紧围绕“六稳”“六保”工作要求，深挖增收潜力，优化支出结构，不断完善财政管理机制，进一步提高预算管理水平和财政资金使用效益。

主任、各位副主任，我们将在县委的正确领导下，在县人大监督支持下，坚定信心、攻坚克难，确保圆满完成2020年全年各项目标任务，奋力开创财政事业发展新局面。