

# 全南县人民政府

---

## 关于 2019 年全南县财政决算情况和 2020 年 上半年财政预算执行情况的报告

人大常委会:

受县政府委托, 现将我县 2019 年财政决算情况和 2020 年上半年财政预算执行情况报告如下, 请予审议。

### 一、2019 年决算情况

#### (一) 一般预算收支年终决算情况

1. 收入方面。全县公共预算总收入 340065 万元, 其中: 本级公共预算收入 68241 万元, 补助收入 130242 万元, 转贷地方政府债券收入 12813 万元, 上年结余收入 7586 万元, 调入预算稳定调节基金 1353 万元, 调入资金 119830 万元。

2. 支出方面。全县公共财政预算总支出 336293 万元, 其中: 本级支出 329309 万元, 上解支出 4915 万元, 债务还本支出 1978 万元, 安排预算稳定调节基金 91 万元。

公共财政预算收支相抵后, 年终滚存结余为 3772 万元, 结

转下年支出 3772 万元，净结余为零。

## **(二) 基金预算年终决算情况**

1. 收入方面。基金预算收入总计 147935 万元，其中：本级收入 119857 万元，上级补助收入 1503 万元，地方债转贷新增专项收入 24758 万，上年结余收入 1817 万元。

2. 支出方面。基金支出总计 145549 万元，其中：本年基金支出 100073 万元，上解支出 2284 万元，调出资金 41628 万元，债务还本支出 1564 万元。

基金预算收支相抵后，基金预算滚存结余为 2386 万元。

## **(三) 社会保险基金决算情况**

1. 收入方面。2019 年社会保险基金收入总计 53442 万元，其中：保险费收入 33550 万元，利息收入 1131 万元，财政补贴收入 17040 万元，其他收入 46 万元，转移收入 1039 万元。

2. 支出方面。社会保险基金支出总计 63148 万元，其中：社会保险待遇支出 60532 万元，转移支出 235 万元。

社会保险基金收支相抵后，基金结余-9706 万元，年末滚存结余 46355 万元。

## **(四) 国有资本经营决算情况**

因 2019 年全县国有资本经营未发生，国有资本经营收支为零。

## **(五) 地方政府性债务情况**

2019 年到位政府债券转贷资金 3.76 亿元，其中：再融资债

券 2759 万元，新增债券转贷资金 3.48 亿元（一般债务转贷资金 1.08 亿元，专项债务转贷资金 2.4 亿元）。2019 年，省政府核定我县政府债务限额为 16.39 亿元，其中：一般债务限额 10.13 亿元，专项债务限额 6.26 亿元。截至 2019 年底，我县政府债务余额 12.59 亿元，其中：一般债务 6.66 亿元，专项债务 5.93 亿元，债务余额均在债务限额之内。

2019 年，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，全县统筹推进“六稳”工作，财政运行总体平稳有序。但也还存在一些突出问题：经济基础薄弱，产业优势不够突出，财政增收基础不牢；收入总量小，加之大规模结构性减税降费政策实施，短期内收支矛盾较为突出。我们将高度重视这些问题，并切实采取措施逐步加以解决。

## 二、2020 年上半年财政预算执行情况

### （一）收入方面

#### 1. 一般公共预算

完成财政总收入 66052 万元，同比增收 567 万元，占年预算的 57.7%，增长 0.9%。其中：税务系统征收 40951 万元，同比减收 10398 万元，占年预算的 42.6%，下降 20.2%；财政部门征收 25101 万元，占年预算的 136.4%，增长 77.6%。

完成公共财政预算收入 47726 万元，同比增收 8081 万元，占年预算的 67.2%，增长 20.4%。分项目完成情况是：

（1）税收收入 22625 万元，同比减收 2884 万元，下降 11.3%。

其中：增值税 6277 万元，同比下降 32%；改征增值税 4012 万元，同比下降 3.2%；企业所得税 2472 万元，同比下降 41.1%；个人所得税 357 万元，同比增长 38.4%；五种小税 4306 万元，同比增长 26.5%；城建税 870 万元，同比下降 19%；车船税 1337 万元，同比增长 26.7%；环境保护税 23 万元，同比增长 4.5%；契税 2660 万元，同比增长 25.8%。

(2) 非税收入 25101 万元，同比增收 10965 万元，增长 77.6%。其中：罚没收入、行政性收费收入 4389 万元，同比增收 2869 万元，增长 1.9 倍；专项收入 745 万元，同比增收 29 万元，增长 4.1%；国有资源有偿使用收入 19925 万元，同比增长 72.4%。

## 2. 基金预算

政府性基金预算收入 15849 万元，同比增收 3880 万元，增长 32.4%。其中：国有土地收益基金收入 519 万元，农业土地开发资金收入 20 万元。国有土地使用权出让金收入 14943 万元，同比增长 37.1%；污水处理费收入 299 万元，同比增长 18.6%。

## (二) 财政支出方面

### 1. 公共财政预算支出

全县公共财政预算支出 173659 万元，同比减支 15070 万元，下降 8%。主要支出项目完成情况是：一般公共服务支出 29906 万元，同比减支 2592 万元，下降 8%；国防支出 93 万元；公共安全支出 5522 万元，同比增支 365 万元，增长 7.1%；教育支出

44779 万元，同比减支 3908 万元，下降 8%；科学技术支出 2025 万元，同比减支 1903 万元，下降 48.4%；文化体育与传媒支出 2035 万元，同比增支 864 万元，增长 73.8%；社会保障和就业支出 25750 万元，同比减支 10813 万元，下降 29.6%；卫生健康支出 23569 万元，同比增支 338 万元，增长 1.5%；节能环保支出 3671 万元，同比增支 1200 万元，增长 48.6%；城乡社区支出 11362 万元，同比减支 9661 万元，下降 46%；农林水支出 14007 万元，同比增支 4464 万元，增长 46.8%；交通运输支出 1742 万元，同比增支 1144 万元，增长 1.9 倍；资源勘探信息等支出 4249 万元，同比增支 2788 万元，增长 1.9 倍；商业服务业等支出 101 万元，同比减支 150 万元，下降 59.8%；金融支出 41 万元，同比减支 37 万元，下降 47.4%；自然资源海洋气象等支出 764 万元，同比增支 426 万元，增长 1.3 倍；住房保障支出 895 万元，同比减支 462 万元，下降 34%；粮油物资储备支出 206 万元，同比增支 76 万元，增长 58.5%；灾害防治及应急管理支出 2942 万元，同比增支 2698 万元，增长 11.1 倍。

## 2. 基金预算支出

政府性基金支出 46349 万元，同比增支 5285 万元，增长 12.9%。主要支出项目完成情况是：城乡社区事务支出 46156 万元，同比增支 5451 万元，增长 13.4%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 43901 万元，增长 14%；国有土地收益基金支出 2216 万元，增长 8.6%。社会保障和就业支出 84 万元，同

比增支 52 万元。

### （三）上半年财政预算执行特点

2020 年以来，面对突如其来的新冠肺炎和错综复杂的宏观经济形势，财税部门坚持“稳中求进”总基调，大力实施积极的财政政策，统筹推进疫情防控和经济社会发展各项任务，财政运行呈现总体平衡、稳中向好的发展态势。

1. 稳中有进，税收降幅持续收窄。1-6 月，在县委的正确领导下，全县各部门全力推进复工复产、复商复市等工作，政策效应持续释放，经济加快复苏带动税收止跌回升。税收收入降幅比一季度收窄 16 个百分点。其中：企业所得税剔除非即期税收，同比下降 35.3%，累计降幅较 5 月底收窄小了 10.8 个百分点，企业生产经营逐步恢复，成本压力有所放缓；受上年度绩效奖励考评一次性所得因素拉动，个人所得税同比增长 38.4%；反映宏观经济的增值税降幅较上月收窄 7 个百分点，四个月降幅连续收窄。完成财政总收入 6.61 亿元，同比增长 0.9%，占年初预算安排数的 57.7%；完成公共财政预算收入 4.77 亿元，占年初预算安排数的 67.2%，顺利完成了“双过半”任务。

2. 多措并举，努力弥补财力缺口。为应对疫情带来的减收增支压力，多措并举弥补财力缺口支持疫情防控、做实“三保”。一是积极盘活存量资源，国有资源资产有偿收入同比增长 72.4%；加大行政事业性收费收入结存清收力度，罚没、行政事业性收费收入同比增长 1.89 倍；入库土地出让基金 1.49 亿元，

同比增长 37.1%；二是全面盘活财政存量资金，对结存两年以上的项目资金 7640 万元全部收回县财政，统筹用于疫情防控和“三保”支出。三是积极北上争资，抢抓国家应对疫情影响、扩大有效投资的“窗口期”，截至 6 月底，争取上级资金 19.96 亿元，比上年同期增加 5.49 亿元，同比增长 37.9%。

**3. 优化结构，有效保障基本民生。**坚持以民生为落脚点，着力调整优化支出结构，努力增进民生福祉，1-6 月全县民生支出 13.1 亿元。一是全力保障疫情防控支出需要，用于疫情医疗设备购置、防控物资采购、疫情隔离点等防控支出 3837 万元。二是全力保障困难群众基本生活，全县累计拨付城乡低保、困难群众救助等资金 2363 万元，同比增长 14.8%。三是全力支持脱贫攻坚，统筹整合涉农扶贫资金，聚焦“两不愁三保障”和农村基础设施短板，1-6 月，完成扶贫支出 3580 万元，超序时进度 9.4 个百分点。四是全力支持医疗体系建设，安排基本公共服务均等化、中西医结合医院、乡镇卫生院、村卫生室等医疗卫生资金 1.9 亿元。

**4. 助企纾困，着力稳定经济基本盘。**牢牢把握保企业就是保发展，稳企业就是稳信心的工作思路，努力为企业、个体工商户纾困解难。一是全面落实减税降费政策，累计减税 5809 万元，在上年社保综合降费 1423 万元的基础上，2020 年新增阶段性减免企业养老、失业、工伤保险 1475 万元。二是落实房租减免政策，累计减免租金 711 万元，惠及 192 户企业和个体工商

户。三是优化担保服务，落实年化担保费率控制在1%以下的政策，累计落实中小企业担保资金7221万元，为企业减轻负担361万元。四是兑现企业奖扶政策，结合招商引资措施，累计兑现企业奖扶资金1591万元，力助企业渡过难关。五是激发实体经济活力，累计发放“财园信贷通”10791万元，“小微信贷通”2827万元，“创业信贷通”912万元，解决中小微企业融资难题。

5. 把牢底线，强化财政风险防控。坚持底线思维，切实采取各项措施，兜牢兜实“三保”支出，牢牢守住不发生区域性债务风险底线。一是建立健全“三保”应急动态监控机制，加强国库资金调度，提前对未来1-3个月的“三保”特别是工资发放资金保障进行评估研判，截至6月底，“三保”累计支出6.68亿元，超时序进度11.3个百分点。二是大力压减非刚性支出，牢固树立过紧日子的思想，按照省、市工作要求，在一般性支出、“三公”经费在年初预算分别压减10.27%、3.26%的基础上，全年一般性支出总额较上年决算数压减15%以上、“三公”经费支出总额较上年决算数压减20%以上，压减支出全部用于“三保”等重点支出领域。三是坚决打好防范债务风险攻坚战，坚持问题导向，清理存量，积极盘活资产资源，多渠道筹集化债资金，累计拨付债务本息资金1.9亿元。

#### （四）“六保”工作落实情况

1. 保居民就业方面。发放企业稳岗补贴43.07万元，共有14家企业获得补贴，补贴人数2027人；拨付职业技能提升行动



资金 41.51 万元，完成各类技能培训 970 人；对受疫情影响的企业、扶贫车间等吸纳贫困劳动力就业并开展以工代训的，发放工代训补贴 21.15 万；援助就业困难，公益性岗位安置就业困难人员 105 人，共计发放补贴 18.34 万元；发放扶贫公益性岗位补贴 230.28 万元，补贴人数 988 人。实施大学生创业引领计划和就业促进计划，发放创业担保贷款 253.9 万元。

2. 保基本民生方面。统筹整合财政涉农扶贫资金 7343.06 万元，其中，县本级财政专项扶贫资金投入 1800 万元，比 2019 年县级投入数增长 38.46%。累计发放城乡低保资金 1714.34 万元，临时价格补贴 122.76 万元，临时救助 1960 人次 78.62 万元，残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴 160.06 万元，特困人员生活和护理补助 85.11 万元。拨付疫情防控专项经费 3837 万元，保障全县医疗救治和防疫物资设备采购。统筹专项债券、抗疫特别国债资金，安排建设资金 2.87 亿元，统筹用于医疗卫生体系和重大疫情救治体系建设；安排教育建设资金 1.45 亿元，支持学前教育、义务教育建设，促进教育均衡发展。支持住房保障，安排桃江小区城市棚户区改造项目 5502 万元；发放一至二季度低收入家庭住房租赁补贴 636 户，发放资金 64.2 万元。

3. 保市场主体方面。落实减税降费政策减免税 5809 万元；在上年社保综合降费 1423 万元的基础上，2020 年新增阶段性减免企业养老、失业、工伤保险 1475 万元，为 7221 万元中小企业担保资金落实担保费率控制在 1% 以下政策，发放“五个信贷

通”贷款 2.15 亿元。设立科技计划项目扶持资金 100 万元，支持高新技术企业发展。

4. 保粮食能源安全方面。加大粮食生产的政策扶持力度，拨付早稻补贴资金 665 万元，安排农机购置补贴资金 259.58 万元。同时，切块安排抗疫特别国债资金 1500 万元用于粮食应急储备库建设项目，强化我县粮食安全保障能力。

5. 保产业链供应链稳定方面。设立出口退税周转金 500 万元用于促进企业出口，缓解出口企业在出口退税环节流动资金周转压力。兑现《关于有效应对疫情稳定经济增长 30 条政策措施》等各类政策奖补资金 500 万元。

6. 保基层运转方面。累计拨付基层运转经费 3.23 亿元，其中：人员工资 2.7 亿元，保运转资金 0.53 亿元，保障了基层组织正常有序运转。

总体来看，今年以来全县财税部门认真贯彻落实中央、省、市财税工作决策部署，积极应对疫情对经济带来的冲击，紧紧围绕县人大制定的财政收支目标，加强财政收支管理，预算执行总体平稳。但财政运行形势仍然较为复杂严峻：一是税收收入持续下降，降幅达 20.2%，收入质量不高，可用财力趋紧；二是随着国外疫情的蔓延，全球贸易仍然较为低迷，全县出口或转出口型企业订单下滑，后续财政收入增长困难；三是做好“六稳”“六保”等刚性需求大幅增加，减收与增支增加了财政收支平衡难度。

## （五）下半年工作措施

1. 更加注重收支管理，增强财政统筹能力。一是强化收入征管，精准分析税收潜力，做到应收尽收。加快盘活低效闲置资产，多渠道挖潜增收，着力提高财政保障能力。二是加大存量资金、专项资金的统筹力度，盘活财政存量资金，全面清理实有资金账户，增强资金有效供给。三是树牢过紧日子思想，严格压减一般性支出，对非刚性、非重点支出和公用经费进行更大幅度压减，节省资金重点用于“六稳”“六保”等重点支出。四是全面实施预算绩效管理，将绩效管理融入预算管理全过程，坚决调整和削减低效无效支出，推进绩效管理和预算管理深度融合，提高财政资源配置使用效率。

2. 更加注重积极有为，促进经济平稳发展。一是加大“北上争资争项”力度，抢抓中央提高财政赤字率、发行特别国债、扩大专项债规模等机遇，聚焦疫情防控、公共卫生等短板弱项，策划包装一批打基础、管长远的重大项目，积极向上级对接，争取更大支持。二是全面落实扶持政策，系统梳理“六稳”“六保”“复工复产”等领域政策措施，落实已出台的企业税费减免、复工奖补、贷款贴息、融资担保、援企稳岗、减免租金等政策措施，帮助企业特别是中小微企业、个体工商户渡过难关。同时，加强直达资金分配使用管理，确保资金惠企利民、早见成效。三是着力发挥债券资金“撬动”作用，做好专项债券项目配套融资工作，通过投贷联动、资本撬动，吸引和带动社会投

资，拉动经济稳增长。

3. 更加注重结构优化，保障重点领域支出需求。一是全力打赢脱贫攻坚战，持续加大财政扶贫投入力度，统筹整合、科学安排各项涉农资金，推动脱贫攻坚目标顺利实现。二是集中财力保障重点领域支出，大力支持医疗卫生、义务教育、乡村振兴等关键领域，推动经济高质量发展；积极支持做好重点人群就业工作，稳步提高社保保障水平，完善基本住房保障体系，全力保障好困难群众基本生活，全力保障民生工程项目，为全面建成小康社会提供有力保障。三是慎终如始抓好疫情防控，全力保障疫情防控资金需求，落实疫情防控各项政策，切实巩固疫情防控成果。

4. 更加注重底线思维，确保不发生区域性财政风险。一是兜牢“三保”底线，坚持“三保”支出在预算安排和库款支出优先顺序，加强“三保”支出动态监控，确保“三保”支出需求。二是坚决防范政府债务风险，加大国有资源、资产等资金的筹措力度，确保年度化债任务目标完成，有序化解隐性债务，牢牢守住不发生区域性债务风险的底线。三是硬化预算约束，严格执行预算管理，坚决杜绝无预算或超预算支出，严控“三公”经费，加强项目财力评估，大力压减非刚性、非急需支出，确保财政可持续。

各位主任、各位委员，我县下半年的财政依然严峻，财政收支矛盾依然突出，我们将在县委的正确领导下，坚决贯彻落

实县委各项决策部署以及本次会议提出的要求，实施更加积极有为的积极财政政策，大力提质增效，抓好疫情防控和经济社会发展各项工作，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，努力完成全年经济社会发展目标任务，为决战决胜脱贫攻坚、如期全面建成小康社会作出更大的贡献！



