

关于 2019 年度财政决算（草案）的报告

——2020 年 8 月 6 日在中宁县第十七届人民代表大会常务委员会第二十九次会议上

中宁县财政局

县人民代表大会常务委员会：

受县人民政府委托，现向县十七届人民代表大会常务委员会报告 2019 年度财政决算情况，请予以审议。

过去一年，县人民政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，在县人大、政协的监督支持下，紧紧围绕县十七届人大三次会议确定的目标任务，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，坚定不移推动高质量发展，充分发挥财政职能作用，持续打好“三大攻坚战”，接续实施好“三大战略”，统筹做好“六稳”工作，有力推动了我县各项社会事业平稳发展，为决胜全面建成小康社会奠定坚实的基础。

一、2019 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况。

1.一般公共预算收入决算情况。2019 年全县一般公共预算收入 527107 万元，同比增加 3454 万元，增长 0.7%。

2.一般公共预算支出决算情况。一般公共预算支出 527107 万元（含年终结余结转 10040 万元），同比增加 3454 万元，增

长 0.7%。

3.一般公共预算收支平衡情况。2019 年全县一般公共预算收入完成 527107 万元，减去一般公共预算实际支出数 517067 万元，收支相抵，2019 年年终结余结转 10040 万元，结转压缩率为 5%。（分科目具体执行数据详见附表 1）

（二）政府性基金收支决算情况。

1.政府性基金收入决算情况。2019 年全县政府性基金收入 117807 万元，同比增加 71999 万元，增长 1.5 倍。

2.政府性基金支出决算情况。2019 年全县政府性基金支出 117807 万元，同比增加 71999 万元，增长 1.5 倍，主要是专项债券支出增加。

3.政府性基金收支平衡情况。收入 117807 万元，支出 117807 万元，收支平衡。（分科目具体执行数据详见附表 1）

（三）社保基金收支决算情况。

社保基金收入完成 121030.60 万元，完成年度预算的 101.7%；社保基金支出 135190.25 万元，完成年度预算的 113.6%；收支结余-14159.65 万元。2019 年，按照自治区统一部署，从失业保险中计提 503 万元作为职业技能提升专项资金，滚存结余 64662.02 万元（其中定期存款 27741 万元）。（分科目具体执行数据详见附表 2）

（四）国有资本经营收支决算情况。

2019 年国有资本经营预算无收入，相应无支出。

二、2019 年财政决算有关情况说明

（一）上年结转资金使用情况。

2018 年我县财政结转下年使用专项资金 11969 万元，已按

原用途根据项目实施进度拨付 10829 万元，未拨付 1140 万元。未拨付资金主要是项目未达到付款条件，计划在 2020 年按原用途继续使用。

（二）2019 年结转资金情况。

2019 年我县财政结转资金 10040 万元，全部为结转下年使用的一般公共预算专项转移支付资金，主要是 2019 年结转的保障安居工程中央预算内投资项目资金 7244 万元等。上述结转资金计划在 2020 年按照原资金用途继续使用。

（三）预算调整情况。

1.已调整预算情况。2019 年自治区共下达我县一般转移支付 280546 万元，剔除已纳入年初预算的 188562 万元，下剩 91984 万元一般转移支付需进行预算调整，纳入本级一般公共预算收支管理；新增一般债券资金 16600 万元，需进行预算调整，纳入本级一般公共预算收支管理；新增专项债券资金 93000 万元，需进行预算调整，纳入本级政府性基金预算收支管理。上述资金调整方案已经县十七届人大常委会第二十一、二十五次会议审议通过。

2.未调整预算情况。剔除已调整事项，我县还有 129 万元一般转移支付未进行预算调整，主要原因是自治区财政厅在总决算会审前夕，将 129 万元专项转移支付调整为一般转移支付。

（四）预备费使用情况。

2019 年，县本级财政预算安排预备费 3050 万元。按规定程序动支预备费 3050 万元，主要用于各部门退休死亡人员丧葬抚恤费 699.49 万元；社保局 2019 年财政对机关事业单位养老保险基金收支缺口补助 2350.51 万元。

（五）预算短收的有关情况。

2019年，县人民政府虽然紧紧围绕县十七届人大三次会议批准的预算任务，全力组织收入，但地方财政收入未能完成十七届人大三次会议确定的目标任务，其中：地方一般公共预算收入短收9522万元，政府性基金短收11333万元。短收的主要原因：一是全面落实减税降费政策，全年减免税收1.61亿元，降费2700余万元；二是宏观经济下行压力增大，税收收入来源紧缩；三是受上年一次性增收因素影响，印花税同比减收9952万元，下降79%；四是年初预计的县域内光伏企业欠缴耕地占用税，未能足额及时上缴，尚欠3500余万元；五是随着房地产市场对土地需求放缓，以及工业项目用地减少，致使土地出让金收入大幅减少。

（六）地方政府债务情况。

1.地方政府债务限额情况。2019年7月16日经县十七届人大常委会第二十一次会议批准我县2019年地方政府债务限额535563万元（2018年地方政府债务限额425963万元），同比增加109600万元，主要是：新增地方政府一般债券16600万元，专项债券93000万元。

2.地方政府债务情况。截止2019年，我县地方政府性债务管理系统内债务总额为48.47亿元，其中：债券转贷余额48.17亿元，外债转贷0.3亿元。未突破2019年人大常委会审议批准的53.56亿元地方政府债务限额。

三、2019年主要财税政策落实和重点财政工作情况

面对严峻的收入形势和复杂的收支矛盾，县人民政府多措并举，严格执行收支预算，落实积极的财政政策，全面深化财税体制改革，充分发挥财政职能作用，促进全县各项社会事业平稳健

康发展。

（一）积极落实减税降费，凝心聚力，力争完成年度预算目标。一是抓组织保障。定期召开财税联席会议、沟通交流，解决收入征管中存在的障碍和问题，依法依规组织好税收收入。二是加强综合治税。强化税务、财政及重点部门信息共享，紧盯重点税源、重点行业及企业，做到应收尽收。尤其是针对新能源企业欠缴的耕地占用税，县委、政府主要领导亲自督办，县发改局、自然资源局、财税部门通力协作，全年清缴新能源企业耕地占用税 8689.56 万元。三是强化执收征管。严格落实收支两条线制度，加强非税收入执收监督，做到非税收入应收尽收，全年实现非税收入 28687 万元，完成年度预算的 111%。四是落实减税降费。聚焦稳就业、稳投资、稳预期，不折不扣落实减税降费政策，全年减税降费规模达 1.88 亿元。有效降低企业生产成本，营商环境更加优化，市场主体活力进一步增强。

（二）加快预算执行进度，全力保障，坚决贯彻落实中央重大政策部署。一是全力以赴加快预算执行进度。全年地方一般公共预算支出 481245 万元，同比增长 9.5%，占变动预算的 98%。每月的支出进度均能达到自治区财政考核进度，争取奖励资金 2400 万元。二是全力保障中央重大政策实施。围绕中央、自治区、市县党委政府确定的“三大攻坚战”、“三大战略”以及乡村振兴战略、“一带两廊”发展规划等重点项目，集中财力全力保障支出需求。脱贫攻坚扎实有效。投入各类扶贫资金 47976 万元，全力支持贫困地区农村基础设施建设，不断夯实贫困地区发展基础。污染防治治理有效。投入资金 22921 万元，继续支持打好“蓝天、碧水、净土”“保卫战”，生态环境质量进一步改善。风险

防范化解稳妥可控。严格落实政府债务限额管理，做到“开前门”和“堵后门”相结合，确保政府债务保持在合理区间；积极化解存量债务，全年政府融资还本支出 3.6 亿元，结合清理民营企业欠款偿还历年工程欠款 5.9 亿元；严格执行资金来源审批制度，坚决遏制债务增量。**创新驱动战略保障有力。**投入资金 4995 万元，加快实施创新驱动战略，持续加大对基础研究、专利申请、创新后补助及科技人才培养等方面支持力度，全年县本级财政 R&D(研究与实验发展)投入 1460 万元，同比增加 38%。**乡村振兴战略稳步实施。**投入资金 38604 万元，其中：为中宁县众汇嘉润投资运营管理集团有限公司、宁夏中宁枸杞产业集团有限公司及中宁县宁特农业发展集团有限公司分别注入注册资本金 4260 万元、3000 万元、1800 万元。深入推进枸杞、肉牛等特色产业提质增效、品牌培育；支持农业清洁生产、国土绿化和生态修复，美丽、特色小镇及乡村建设，农业农村基础设施建设提档升级。**扫黑除恶经费落实到位。**充分发挥财政职能作用，全力保障扫黑除恶经费落实，为打赢扫黑除恶专项斗争提供保障。

(三)集中财力保障民生，兜牢底线，补齐全面建成小康社会短板弱项。一是**促进教育事业均衡发展。**投入资金 67042 万元，推进“互联网+教育”、“薄弱”学校改造及高中信息化建设，贯通教育发展制约瓶颈，稳步推教育均等化发展。二是**逐步提升医疗卫生水平。**投入 38188 万元，推进“互联网+医疗健康”和县域公立医院改革；普调基本公共卫生服务标准，普惠城乡群众；强化经费保障，成功创建国家卫生县城。三是**统筹推进城乡协调发展。**投入 87907 万元，完成新水、福泽等城乡市政道路建设；实施棚户区、柳清渠、创业街、老旧小区等改造项目，统筹推进

城乡一体化建设；热电联产集中供热管网建设、农村危旧房改造、农村改厕等县级重点项目有序推进，城乡公共服务能力不断提升。四是文化事业蓬勃发展。投入 4335 万元，基层公共文化服务体系建设更加全面；融媒体建设初具成效，服务群众更加便捷、高效。五是社会保障更加有力。投入资金 46515 万元，积极促进就业创业，加大困难群众救助、残疾人“两项”补贴力度，切实保障困残群众基本生活；积极落实城乡居民基本养老、医疗保障制度；健全城乡现役及退役军人服务体系，切实保障“军人优先”理念落实到位。

（四）持续深化财政体制改革，开拓创新，促进财政管理水平提质增效。一是加强预算资金管理。先后出台《关于做好当前财政收支预算管理支持落实减税降费政策的实施方案》、《关于进一步加强财政资金管理的意见》，规范财政资金使用，严格预算执行，兜牢“三保”支出底线，确保经济健康可持续发展。二是实施预算绩效管理。出台了《中宁县全面实施预算绩效管理实施方案》、《中宁县 2019 年预算绩效评价工作实施方案》，加快建成我县全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。引入第三方机构对县级 13 个重点民生项目及 2018 年扶贫专项资金开展绩效评价，推动绩效评价结果运用，切实提高财政资金使用效益。三是积极配合人大预算联网监督体系建设。积极对接财政厅和县人大，全力配合做好预算联网监督工作，每月及时提供预算联网监督数据，确保监督系统发挥效益。四是加强国有资产管理。全面实行政事业单位资产管理信息网络月报制度，确保资产底数清晰准确。认真执行国有资产报告制度，主动接受人大及社会监督。全力支持国有企业资产重组，确保中宁县众汇嘉润投

资运营管理集团有限公司和中宁枸杞产业集团资产成功运营。**五是其他财政体制改革稳步推进。**认真编制 2018 年度权责发生制政府综合财政报告；健全完善国库集中支付动态监控，持续推进预算单位银行账户清理、电子化支付和公务卡结算；持续抓好本级政府及部门预决算公开，打造“阳光财政”；积极组织全县 200 多家行政事业单位开展 2018 年度行政事业单位内部控制报告编报工作；着力推进政府会计制度新旧衔接及软件升级改造工作，确保《政府会计制度》平稳过渡。规范政府采购流程，全年节约资金 2932 万元。

主任、各位副主任、委员，2019 年县财政虽然没有完成预算目标任务，但仍千方百计保障了扶贫、环保、教育等社会事业的投入，促进了全县社会经济平稳发展。同时，我们也清醒的认识到还存在的一些问题和不足：**一是**“三大攻坚战”、“三大战略”、“乡村振兴”等重大政策落实需要持续巩固提升，民生改善还需进一步加大力度，财政需求更加旺盛，收支矛盾日益尖锐；**二是**产业发展质量不高，经济结构还需优化，税基较窄，财政收入增长乏力且增收劲头不足；**三是**绩效管理机制还不够完善，财政资金仍存在浪费等问题。针对上述问题，我们将在今后工作中采取有力措施，认真加以解决。

附：1. 2019 年财政收支决算情况表

2. 2019 年社会保险基金决算收支总表

附表 1

2019 年财政收支决算情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	全年完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	全年支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
财政总收入	336217	644914		569461			财政总支出	336217	609092	644914		569461		
一、一般公共预算收入	302473	527107		523653	3454	0.66%	一、一般公共预算总支出	302473	491285	527107		523653	3454	0.66
(一) 地方一般公共预算收入	96828	87306	90.17	91350	-4044	-4.43%	(一) 公共财政支出	302473	491285	481245	97.96	439463	41782	9.51
税收收入	71000	58619	82.56	65781	-7162	-10.89%	一般公共服务支出	19285	21253	21253	100.00	21137	116	0.55
增值税	28000	16454	58.76	19375	-2921	-15.08%	公共安全支出	9799	12254	12232	99.82	15269	-3037	-19.89
营业税	0			44	-44	-100.00%	教育支出	52009	67042	67042	100.00	64906	2136	3.29
企业所得税	4400	6873	156.20	4015	2858	71.18%	科学技术支出	2064	4995	4995	100.00	4460	535	12.00
个人所得税	1300	920	70.77	1275	-355	-27.84%	文化旅游体育与传媒支出	2198	4410	4335	98.30	6049	-1714	-28.34
资源税					0		社会保障和就业支出	37024	46517	46515	100.00	45454	1061	2.33
城市维护建设税	3000	2168	72.27	2565	-397	-15.48%	卫生健康支出	35147	38188	38188	100.00	38753	-565	-1.46
房产税	4000	3247	81.18	3578	-331	-9.25%	节能环保支出	5649	23016	22921	99.59	33486	-10565	-31.55
印花税	4000	3230	80.75	15193	-11963	-78.74%	城乡社区支出	69811	87907	87907	100.00	50105	37802	75.45
城镇土地使用税	5300	4547	85.79	4713	-166	-3.52%	农林水支出	36622	112118	111827	99.74	93453	18374	19.66
土地增值税	2000	557	27.85	911	-354	-38.86%	交通运输支出	1093	16072	14733	91.67	13760	973	7.07
车船税	1500	1462	97.47	1328	134	10.09%	资源勘探信息等支出	4081	13071	13071	100.00	8719	4352	49.91
耕地占用税	12000	14673	122.28	8924	5749	64.42%	商业服务业等支出	298	460	460	100.00	1326	-866	-65.31
环境保护税	1000	885		582	303		金融支出					20	-20	-100.00
契税	4500	3600	80.00	3278	322	9.82%	自然资源海洋气象等支出	988	6029	6029	100.00	2011	4018	199.80
其他税收收入		3					住房保障支出	10759	21675	13527	62.41	20091	-6564	-32.67
非税收入	25828	28687	111.07	25569	3118	12.19%	粮油物资储备事务	117	434	434	100.00	657	-223	-33.94
专项收入	4300	5073	117.98	4262	811	19.03%	灾害防治及应急管理支出	738	1160	1114				
行政事业性收费收入	4500	2017	44.82	4461	-2444	-54.79%	预备费	3050						

附表 1

2019 年财政收支决算情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	全年完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	全年支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
罚没收入	3400	2595	76.32	3448	-853	-24.74%	债券付息支出	11741	11569	11569	100.00	19664	-8095	-41.17
国有资源(资产)有偿使用收入	11128	13291	119.44	10891	2400	22.04%	其他支出(类)		3115	3093	99.29	143	2950	2062.94
政府住房基金	2,500	3957		2316	1641		(二) 债务还本支出			34004		71643		
其他收入		1754		191	1563	818.32%	(三) 上解上级支出			1818		1884		
(二) 上级补助收入	205645	378613	0	332755	45858	13.78%	(四) 专项转移支付							
返还性收入	17093	17093		17093	0	0.00%	(五) 补充预算稳定调节基金					47		
一般性转移支付收入	171469	263453		182850	80603	44.08%	(六) 财政结转			10040		10663		
专项转移支付收入	17083	98067		132812	-34745	-26.16%	(七) 增设预算周转金					(47)		
(三) 债务转贷收入		50478		86432	-35954									
(四) 上年结余		10663		11481	-818	-7.12%								
(五) 预算稳定调节基金		47		1635	-1588									
(六) 待偿债置换一般债券上年结余														
二、基金预算收入	33744	117807	349.12	45808	71999	157.18%	二、政府性基金支出	33744	117807	117807	100.00	45808	71999	157.18
(一) 地方政府性基金收入	30000	18667	62.22	9762	8905	91.22%	(一) 政府性基金支出	33744	117807	117807	100.00	44502	73305	164.72
(二) 上级补助基金收入	3744	4834		1859	2975	160.03%	(二) 财政结转					1306		
(三) 债务转贷收入		93000		30800	62200	201.95%								
(四) 上年结余		1306		3387	-2081	-61.44%								

2019 年社会保险基金决算收支总表

单位：万元

项 目	合计	企业职工基本 养老保险基金	城乡居民基本 养老保险基金	机关事业单位基 本养老保险基金	职工基本医疗 保险基金	城乡居民基本 医疗保险基金	工伤保险基金	失业保险基金	生育保险基金
一、收入	121030.60	45420.28	11904.55	16963.34	18165.15	23883.32	2401.23	770.56	1522.17
1. 社会保险费收入	70446.33	25788.68	2991.78	12066.28	17696.48	7850.85	1825.29	716.93	1510.04
2. 利息收入	1343.53	216.66	489.07	83.64	406.99	77.84	3.57	53.63	12.13
3. 财政补贴收入	29807.67	0.00	8406.30	4812.70	61.68	15954.63	572.36	0.00	0.00
4. 委托投资收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5. 其他收入	477.79	471.42	5.64	0.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6. 转移收入	717.29	705.52	11.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、支出	135190.25	64510.29	8364.06	20077.25	13616.26	24135.75	2562.08	872.22	1052.34
1. 社会保险待遇支出	116662.86	49403.47	8351.75	20077.25	13342.26	21607.82	2293.05	534.93	1052.34
2. 其他支出	1285.42	237.23	0.00	0.00	0.00	1000.00	29.03	19.16	0.00
3. 转移支出	235.61	223.30	12.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
三、本年收支结余	-14159.65	-19090.01	3540.49	-3113.90	4548.90	-252.44	-160.85	-101.66	469.83
四、年末滚存结余	64662.02	5130.68	24165.60	1302.90	27487.39	2289.00	216.67	1895.67	2174.10