

关于苍南县 2019 年县级财政决算草案的报告

2020 年 9 月 3 日在县十届人大常委会第三十三次会议上

苍南县财政局

主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次县人大常委会报告我县 2019 年县级财政决算情况，请予审议。

一、2019 年县级财政决算情况

2019 年是实施“十三五”规划与全面建成小康社会的关键之年，也是我县加快建设“浙江美丽南大门”的重要之年。一年来，在县委、县政府的正确领导和县人大及其常委会的监督支持下，全县财政部门紧紧围绕政府中心工作，牢牢把握苍南发展脉络，同心协力，积极有为，努力推动经济发展、结构调整和民生改善，圆满完成年初各项任务，决算情况总体较好。

（一）县级一般公共预算收支决算情况

1. 县级一般公共预算收入

县级一般公共预算收入 42.46 亿元（原苍南数据，以下口径相同），完成预算的 102.3%，可比增长 12.6%，其中税收收入 34.97 亿元，同比增长 8.9%，与向县第十届人大四次会议报告的合计执行数一致。主要项目完成情况：

（1）增值税收入 16.95 亿元（50%地方部分），完成预算的 98.5%，同比增长 11.8%，主要是房地产业、“矿山井巷业”为代表的建筑业改征增值税增收。

（2）企业所得税收入 4.27 亿元（40%地方部分），完成预

算的 103.7%，同比增长 5.2%，主要是建筑业、金融业（农商行）增收，华润电力公司减收。

（3）个人所得税收入 1.22 亿元（40%地方部分），完成预算的 92.4%，同比下降 40.0%，主要是新个税减税政策影响，以及上年天信资产管理公司股权转让等一次性因素基数影响。

（4）契税收入 3.80 亿元，完成预算的 99.9%，同比增长 17.7%，主要是受土地市场、房地产市场交易情况影响。

（5）耕地占用税收入 0.84 亿元，完成预算的 104.6%，同比增长 157.3%，主要是本年自然资源局一次性缴库，及上年基数较低。

（6）土地增值税 3.71 亿元，完成预算 106.0%，同比增长 40.6%，主要受益于房地产业较高增幅。

（7）其他各税收入 4.19 亿元，完成预算的 102.6%，同比下降 9.2%，主要是房产税、城镇土地使用税由于省调控提前结束征期而分别下降 35.4%、32.2%。

（8）非税收入 7.48 亿元，完成预算的 112.2%，可比增长 33.2%，其中行政事业性收入由于机动车号牌费一次性入库，完成预算 109.0%，增长 83.5%；国有资产（资源）有偿使用收入由于探矿权出让收益一次性入库，完成预算 145.7%，增长 116.5%。

2.县级一般公共预算支出

2019 年，县级一般公共预算支出 113.75 亿元，完成预算的 101.5%，同比增长 8.0%，剔除安排海涂围垦项目建设的 17.48 亿元后完成 96.27 亿元，可比增长 11.7%。主要项目完

成情况：

(1) 一般公共服务支出 10.0 亿元，完成预算的 98.1%，同比增长 1.5%，少量部门项目未完成，年终剩余经费由财政收回，下年再进行预算安排。

(2) 国防支出 0.09 亿元，完成预算的 90.5%，同比下降 22.1%。

(3) 公共安全支出 6.45 亿元，完成预算的 109.5%，同比增长 25.6%，主要是增加公安行政运行补助经费。

(4) 教育支出 24.88 亿元，完成预算的 101.2%，同比增长 4.1%。

(5) 科学技术支出 1.16 亿元，完成预算的 106.3%，同比增长 13.4%，主要是本年加大对企业“技术与开发”的补助力度。

(6) 文化体育与传媒支出 1.64 亿元，完成预算的 128.3%，同比增长 26.6%，主要是“旅游业管理支出”(0.19 亿元)由“商业服务业等支出”并入，以及增加电视、体育等项目经费补助。

(7) 社会保障和就业支出 12.32 亿元，完成预算的 88.9%，同比下降 9.3%，主要是部分单位基本养老保险缴费支出在教育支出科目中安排，以及其他社会保障和就业支出减少。

(8) 卫生健康支出 6.73 亿元，完成预算的 99.2%，同比下降 1.7%。

(9) 节能环保支出 0.95 亿元，完成预算的 142.0%，同比增长 86.4%，主要是增加上级补助的大气污染防治(944 万元)、污染减排专项支出 (1100 万元)。

(10) 城乡社区支出 27.13 亿元，完成预算的 102.1%，同比增长 181.1%，主要是安排海涂围垦项目支出 17.48 亿元，以及新增债券安排支出 4.35 亿元，剔除后可比增长 28.4%。

(11) 农林水支出 11.0 亿元，完成预算的 85.1%，同比下降 10.9%，主要是部分拨水利工程建设专户资金等省补项目支出调整至城乡社区支出（八项支出科目，合计 1.35 亿如加上，完成预算的 95.6%）。

(12) 交通运输支出 5.49 亿元，完成预算的 139.2%，同比增长 29.2%，主要是增加省补的车辆购置税支出安排 228 国道改建项目支出 1.6 亿元，及上年农村公路改造提升、交通运输发展专项等省补项目结转本年。

(13) 资源勘探电力信息等支出 0.29 亿元，完成预算的 83.9%，同比下降 25.8%，主要是工业和信息产业支持经费减少。

(14) 商业服务业等支出 0.13 亿元，完成预算的 63.8%，同比下降 61.8%，主要是删减“旅游业管理和服务支出”科目。

(15) 自然资源海洋气象等支出 1.25 亿元，完成预算的 141.0%，主要是增加其他自然资源海洋气象等支出，同比下降 91.5%，主要是上年基数中含安排海涂围垦项目耕地占补平衡补助 13.72 亿元，剔除该因素可比增长 19.4%。

(16) 住房保障支出 1.95 亿元，完成预算的 1300.3%，主要是增加中央及省补的“保障性安居工程-棚户区改造”经费（1.8 亿元）。

(17) 债券付息支出 1.46 亿元，完成预算的 104.0%，同

比增长 15.5%，主要是省转贷一般债券本金及相应利息逐年增加。

(18) 金融支出、粮食物资储备支出、灾害防治及应急管理支出及其他支出合计 0.83 亿元，完成预算的 256.1%，主要是灾害防治及应急管理支出 (0.38 亿元) 是新增科目，实际支出较预算增加。

3.县级一般公共预算收支决算总体情况

2019 年县级一般公共预算收入 42.46 亿元，上级补助收入 48.56 亿元 (包括返还性收入 4.01 亿元，一般性转移支付收入 34.84 亿元，专项转移支付收入 9.70 亿元)，从政府性基金及其他调入资金 29.65 亿元，债务转贷收入 5.80 亿元 (一般债券)，动用预算稳定调节基金 13.78 亿元，使用上年结转资金 6.05 亿元，收入合计 146.30 亿元。

县级一般公共预算支出 113.75 亿元，上解上级支出 16.12 亿元 (其中体制上解 8.76 亿元、专项上解 7.36 亿元)，债务还本支出 0.90 亿元，安排预算稳定调节基金 10.83 亿元，援助其他地区支出 0.08 亿元，结转下年的支出 4.62 亿，支出合计 146.30 亿元。

收支相抵，县级一般公共预算收支平衡。

(二) 县级政府性基金预算收支决算及债券转贷情况

1.县级政府性基金预算收支决算情况

2019 年县级政府性基金预算收入 128.40 亿元 (含海洋罚没相关收入 59.10 亿元)，完成预算的 105.4%，剔除一次性因素后可比下降 5.9%，其中土地出让金收入 64.04 亿元，同比下

降 2.7%；上级补助收入 0.59 亿元，债务转贷收入（专项债券）5.0 亿元，使用上年结转资金 11.78 亿元，收入合计 145.77 亿元。

县级政府性基金预算支出 107.21 亿元（含海洋罚没安排相关支出 42.34 亿元），完成预算的 96.1%，剔除一次性因素后下降 22.1%，其中国有土地使用权出让收入安排的支出 58.90 亿元（完成预算的 92.8%，同比下降 16.3%，含新增专项债券支出 5.0 亿元）；政府性基金预算调出资金 28.70 亿元（按规定将政府性基金结转超过当年收入 30%部分调出至一般公共预算）；结转下年支出 9.86 亿元，支出合计 145.77 亿元。

收支相抵，县级政府性基金预算收支平衡。

2. 债券转贷情况

2019 年原苍南县经向省财政厅积极申请债券转贷额度，获得新增一般债券 5.0 亿元、专项债券 5.0 亿元，再融资债券 0.8 亿元，合计 10.8 亿元。新增一般债券主要用于小城镇基础设施建设、交通建设等支出；新增专项债券主要用于土地储备 5.0 亿元（主要用于龙港新城及乡镇建设平台土地开发支出），有力减轻了全县重点工程项目建设资金需求压力，再融资债券用于偿还到期政府债券。

截至 2019 年末，原苍南县政府债券债务余额为 74.0 亿元，其中一般债券为 45.60 亿元，专项债券为 28.40 亿元，未突破省财政厅规定的债务限额。

按照《龙港撤镇设市事权财权划转方案》（龙港市筹[2019]3 号），省转贷政府债券方面，新苍南划得 27.34 亿元，

其中一般债券为 18.24 亿元，专项债券为 9.1 亿元。

(三) 县级社保基金预算收支决算情况

2019 年县级社会保险基金收入 57.98 亿元(含省口径决算数 53.73 亿元、地方补充 4.25 亿元)，完成预算的 118.3%，同比增长 1.8%，其中城乡居民基本医疗保险基金完成 135.2%，主要是 12 月预收下年度的医疗保险基金 3.38 亿元。

县级社会保险基金支出 56.01 亿元(含省口径决算数 51.72 亿元、地方补充 4.29 亿元)，完成预算的 104.5%，同比增长 14.7%，其中城乡居民基本医疗保险基金支出完成预算的 86.0%，同比增长 15.0%，主要是部分预拨资金年底未结转支出。

收支相抵，当年县级社保基金收支实际结余 1.97 亿元(含省口径决算数 2.02 亿元、地方补充-0.05 亿元)。

(四) 县级国有资本经营预算收支决算情况

2019 年县级国有资本经营预算收入为 30 万元，完成预算的 100%，上年结余 1 万元；县级国有资本经营预算调出至公共预算支出 30 万元；收支相抵，当年结余 1 万元。

总的来看，2019 年县级财政决算情况较好，实现了收支平衡并略有结余，保证了我县经济建设和社会各项事业发展的需要。

二、重点说明内容

(一) 财政资金绩效情况

1. 稳步推进部门项目自评

全面开展部门专项资金项目自评，做到绩效自评全覆盖，

涉及项目 338 个，金额 36.63 亿元。做好绩效自评抽评和复核，对 59 个项目自评报告进行复核，涉及金额 2.68 亿元，其中评价结果为优秀的有 18 个，良好的有 39 个，一般的有 2 个。增强部门单位绩效目标意识和绩效问责意识。

2.着力推进重点绩效评价

布置重点绩效评价工作，重点选择扶贫专项资金、教职工培训等 12 个涉及民生的项目开展重点绩效评价和整体评价，涉及金额 2.616 亿元，其中评价结果为良好的有 10 个，一般的有 2 个。9 月 29 日，我县 2018 年度财政扶贫专项资金绩效评价情况在县十届人大常委会第二十六次会议上审议通过。开展预算绩效目标评审工作，规范县级部门重点项目财政支出绩效管理，增强预算编制和项目资金安排的科学性、合理性。

3.健全绩效管理制度体系

提请县委县政府出台了《关于贯彻落实全面实施预算绩效管理的实施意见》，财政局发布了《苍南县落实全面实施预算绩效管理三年行动计划（2019-2021 年）》（征求意见稿），通过完善制度，推进预算绩效目标管理，逐步建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用、结果应用有问责的全过程预算绩效管理运行机制。

（二）预算稳定调节基金、预备费及调入资金情况

1.预算稳定调节基金规模和使用情况

2018 年底，预算稳定调节基金余额 13.78 亿元，2019 年实际动用 13.78 亿元，从政府性基金及其他资金调入安排 10.83 亿元，年末余额 10.83 亿元，规模减少 2.95 亿元。

2.预备费使用情况

2019年初，我县安排县长机动专项和预备费1.65亿元，当年县长机动专项支出0.78亿元，未发生预备费支出，年末结余0.87亿元。2020年，我县已将预备费单独安排。

3.调入资金情况

2019年初，我县公共预算安排调入资金6.9亿元（含政府性基金调入5.0亿元，其他调入1.9亿元）；年中调整预算结合一般公共预算支出预期增长情况，调入资金增加至26.9亿元（含政府性基金调入25.0亿元，其他调入1.9亿元）；年末由于紧急调整科目，一般公共预算支出增幅高于预期值，增加调入资金2.75亿元，实际调入资金29.65亿元（含政府性基金调入28.7亿元，其他调入0.95亿元），其中政府性基金调入增加3.7亿元，其他调入减少0.95亿元，其他调入的来源是温州市土地指标统筹费0.95亿元通过专户拨入给予调入，另外0.95亿元是通过上级补助转移作为收入反映未能调入。

三、主要工作举措

（一）财力保障水平稳步提升

坚持全县“一盘棋”，千方百计抓收入，想方设法筹资金，不断做大蛋糕、壮大财力，全力服务保障县委、县政府重大决策部署。2019年全县一般公共预算收入42.46亿元，同口径增长12.6%。其中，税收收入占一般公共预算收入比重为82.4%，高于全市平均水平，收入结构持续优化；强化激励创收动力，对乡镇税收、做地出让考核激励，对行业主管部门实行联动考核，倒逼部门抓好重点领域税收增长。全年，矿山井巷企业总部回归项目贡献税收5.41亿元，同比增长12.6%；积极向省财政厅争取债券资金，全年共争取到新增债券指标10亿元、再融

资债券 8000 万元，有效缓解全县建设资金压力。

（二）重点民生得到有效保障

坚持集中财力办大事，不断优化财政支出结构，统筹财力优先用于城乡建设、民生改善等重点领域。2019 年一般公共预算支出 113.75 亿元，同比增长 8.0%，其中用于公共安全、教育、医疗卫生等十类民生支出 94.21 亿元，占一般公共预算支出 82.8%，基本公共服务均等化水平不断提升；支持“两个健康”先行区创建工作，参与制定惠企政策“直通车”等产业扶持政策，全年，累计拨付企业技术创新、“小升规”、“两化融合”等扶持资金 4.68 亿元；不断完善社会保障制度，全面落实困难群众最低生活保障、城乡居民基本医疗保险等社会保障和就业支出 25 亿元，惠及全县群众 135 万。完善提升县、镇、村三级医疗机构基础设施，构建区域医疗康养中心和县域医共体，持续加大公共卫生投入，全年安排医疗卫生支出 6.7 亿元。

（三）财政国资改革有序推进

坚持将深化改革作为贯穿财政工作的主线，加快构建现代财政管理制度，不断提升财政运行效益。进一步推广财政扶贫资金“折股量化”模式，整合财政扶贫资金 7500 万元，部署落实 28 个折股量化项目，带动 260 个村、3000 多低收入农户增收，促进扶贫资金加快发挥效用，该模式获省长袁家军批示肯定；通过出台精简申请材料、压缩审批时限等改革措施，推行“网上办理、快递送达、零上门”服务，做好代理机构通过网上系统完成信息采集、年审和换证工作。借助浙江政务服务网统一公共支付平台，推出网银等多种缴费方式，全年办理行政事业性收

费等业务逾 78.5 万笔 ,交易金额 138.61 亿元 ,同比增长 209% ; 实行编制总额、工资总额双控制 , 加大以经营绩效为导向的目标考核 , 加强激励效用 , 搞活经营机制。同时 , 参与拟订《温州矾矿成建制划转工作实施方案》等文件 , 为下步改革工作推进奠定基础。

(四) 财政管理水平持续提高

坚持“以收定支”, 健全预算支出标准体系 , 深入推进预算科学精准编制 , 看好支出口, 不断提高财政管理效率和科学理财水平 , 确保每一分钱花得其所、产生效益。全年组织开展绩效自评项目 338 个 36.63 亿元 , 安排 12 个重点绩效评价和整体评价 , 涉及金额 2.62 亿元 ; 开展乡镇专项资金检查 , 涉及垃圾分类等 4 项专项资金管理使用情况 , 并对县人民医院等 5 个政府性投资项目开展跟踪监督。加强政府采购预算编制 , 全年 , 政府采购项目预算金额累计达 5.81 亿元 , 实际采购金额为 5.32 亿元 , 节省资金 4841.24 万元 , 节约率 8.34% ; 完善财政资金竞争性存放细则 , 全年举办 4 期财政资金竞争性存放招标会 , 涉及金额 26.7 亿元 , 完成招标计划 98.89%。 ; 加强乡镇债务清理 , 出台《苍南县防范化解地方政府隐性债务风险专项工作实施方案》, 提出化解方案 , 推进乡镇负债逐步化解。

主任、副主任、各位委员 , 2020 年作为新苍南开局之年 , 我县经济形势将面临新情况、新问题 , 我们将在县委县政府的正确领导下 , 在县人大及其常委会的监督指导下 , 主动适应经济发展新常态 , 积极有为 , 扎实工作 , 确保圆满完成年度预算任务 , 为高质量建设“浙江美丽南大门”提供坚实的财力保障。