

金寨县人民政府

金政秘〔2020〕105号

金寨县人民政府关于 2019 年财政决算和 2020 年 上半年财政预算执行情况的报告

人大常委会：

现将 2019 年财政决算和 2020 年上半年财政预算执行情况报告如下，请予审议。

2019 年财政决算情况

2019 年，全县财政工作在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，严格执行十七届人大三次会议审查批准的预算，各项工作取得新进展，全年各项目标任务圆满完成。

一、全县财政决算情况

（一）一般公共预算。2019 年，全县一般公共预算收入完成 224928 万元，完成预算 107.11%，同比增收 34391 万元，增

长 18.05%，其中上划中央收入 87366 万元，完成年初预算 101.59%，同比增长 15.28%，净增 11581 万元；地方一般公共预算收入完成 137562 万元，完成年初预算 110.94%，同比增长 19.88%，净增 22810 万元。地方一般公共预算收入加税收返还 10831 万元、一般性转移支付收入 343371 万元、专项转移支付收入 47794 万元、调入资金 68198 万元、地方政府一般债务转贷收入 81057 万元、动用预算稳定调节基金 15687 万元，全县一般公共预算收入总计 704500 万元。全县一般公共预算支出完成 666890 万元，完成全部预算 100%，同比增支 132818 万元，增长 24.87%，其中上级转移支付安排支出 391165 万元，占一般公共预算支出 58.66%。全县一般公共预算支出加上解支出 841 万元、安排预算稳定调节基金 13562 万元、地方政府一般债务还本支出 23207 万元，全县一般公共预算支出总计 704500 万元。收支相抵，全县一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算。2019 年，全县政府性基金收入完成 313405 万元，完成年初预算 77.54%。全县政府性基金收入加上年结余 18737 万元、上级补助收入 36415 万元、地方政府专项债务转贷收入 212109 万元，全县政府性基金收入总计 580699 万元。全县政府性基金支出 501749 万元，完成全部预算 99.96%。全县政府性基金支出加调出资金 65998 万元，全县政府性基金支出总计 567747 万元。收支相抵，全县政府性基金年终结余 12952 万元。

（三）国有资本经营预算。2019 年，全县国有资本经营收入完成 3183 万元，完成年初预算的 318.3%。全县国有资本经营预算支出完成 983 万元，占全部预算 100%。全县国有资本经营预算支出加调出资金 2200 万元，支出总计 3183 万元。收支相抵，全县国有资本经营预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算。2019 年，全县社会保险基金收入完成 155679 万元，占年初预算的 108.6%。全县社会保险基金收入加上级补助收入 92428 万元、上年滚存结余 82328 万元，全县社会保险基金收入总计 330435 万元。全县社会保险基金支出完成 137908 万元，占年初预算的 100.1%。全县社会保险基金支出加上解支出 88775 万元，全县社会保险基金支出总计 226683 万元。收支相抵，全县社会保险基金年终结余 103752 万元。

二、县本级财政决算情况

（一）一般公共预算。2019 年，县乡实行“收入上缴、支出核定”的财政管理体制，乡镇财政收入全部上划县财政，因此，全县一般公共预算收入决算即为县本级一般公共预算收入决算。全县一般公共预算支出 666890 万元，减去补助乡镇支出 40094 万元，县本级一般公共预算支出 626796 万元。收支相抵，县本级一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算。2019 年，政府性基金收入全部实行县级统管，全县政府性基金收入即为县本级政府性基金收

入。全县政府性基金支出 501749 万元，减去补助乡镇支出 1289 万元，县本级政府性基金支出 500460 万元。收支相抵，县本级政府性基金年终结余 12952 万元。

（三）国有资本经营预算和社会保险基金预算。全县决算即为县本级决算。

三、地方政府债务情况

2019 年，全县地方政府债务限额 1027045 万元，当年新增地方政府债务 270235 万元，债务余额 997195 万元，其中一般债务 444492 万元，专项债务 552703 万元。

四、重点财政工作完成情况。

一是财政收入稳定增长。2019 年，全县财税部门努力克服国家减税降费、金网运通等税收减少因素影响，坚持依法征收，应收尽收，强化收入征管，在政府投资增量和企业提质增效的强力拉动下，财政收入下行压力得到有效抵冲，全县财政收入保持稳定增长，超额完成县十七届人大三次会议确定 10% 增长目标，财政经济运行的质量和效益较好。

二是争取支持力度加大。抢抓国家积极财政政策机遇，积极谋划重点项目，主动向上争取，在全县各级各部门的共同努力下，共争取上级财政各种补助资金 438411 万元，增长 17.88%，
“三大攻坚战”、教育、社保、医疗、就业等重点支出全面增长。

三是助力发展成效显著。安排企业扶持和发展资金 46000 万元，安排创业担保贷款贴息资金 2000 万元，通过财政补贴、

贴息、担保等方式，支持经济高质量发展。积极稳妥申报地方政府债券发行额度，共争取省转贷新增地方政府债券资金 269959 万元，大力支持棚改、交通、农田水利、城乡基础设施等重点项目建设，财政支持经济社会发展力度明显增强。

四是重点保障全面加强。按照“保重点、控一般、促统筹、提绩效”的要求，在兜牢“三保”底线的基础上，通过统筹整合、盘活存量、用好增量、调优结构等措施，深挖财政保障潜力，全力保证重点支出需要。共整合各类涉农资金 62192 万元，支持脱贫攻坚摘帽；投入资金 39708 万元，支持生态环境保护；以实施 33 项民生工程为抓手，持续加强民生领域资金投入，大力支持教育优先发展、医疗服务能力提升、大众就业创业、公共文化服务体系建设，以及城乡基础设施建设，各项社会事业发展面貌一新。

五是财政管理更加规范。认真贯彻落实《预算法》《安徽省预算审查监督条例》及人大常委会关于财政工作的各项决定、决议，主动适应经济社会发展和财税改革新形势，财政监管体制机制不断完善，部门预算、国库集中支付、资金动态监控、国有资产资源管理、绩效管理 etc 等财政改革不断深化，财政扶贫资金、“一卡通”、“小金库”等财政专项监督检查不断加强，财政预算、决算及财政政策、资金分配等信息全方位公开，自觉接受人大、审计和社会公众监督，财政管理更加规范，财政资金更加安全、高效。

总的看，2019 年全县财政运行情况较好，财政收支平衡，财政政策得到有效落实，财政改革发展各项工作取得积极进展，为经济社会持续健康较快发展提供了坚强的后勤保障。

2020 年上半年财政预算执行情况

2020 年，全县财政紧紧围绕经济社会发展大局，认真贯彻落实中央及省、市、县决策部署，积极主动应对财政经济下行局面，努力克服减收增支不利因素，依法依规组织收入，集中财力服务民生，财政预算执行总体平稳。

一、全县财政预算执行情况

（一）一般公共预算。上半年，全县一般公共预算收入完成 124328 万元，完成年初预算 50.2%，同比减收 7402 万元，下降 5.62%。其中中央级收入完成 45205 万元，完成年初预算 46.01%，减收 9351 万元，下降 17.14%；县级收入完成 79033 万元，完成年初预算 52.96%，增收 1949 万元，增长 2.53%。税收收入完成 97527 万元，完成年初预算 47.81%，下降 14.32%；非税收入完成 26711 万元，完成年初预算 61.4%，增长 49.96%。全县一般公共预算支出完成 316625 万元，完成年初预算 53.56%，增长 5.09%。

（二）政府性基金预算。上半年，全县政府性基金收入完成 45262 万元，完成年初预算 14.68%，同比下降 68.78%。其

中国有土地使用权出让金收入 35902 万元，完成年初预算 12.3%，同比下降 74.39%，上级补助收入 33997 万元，完成年初预算 99.8%，同比增长 30.29%。全县政府性基金支出 99043 万元，完成年初预算 19.47%，同比下降 52.6%。其中，国有土地使用权出让金支出 29601 万元，完成年初预算 11.18%，同比下降 83.7%。

（三）社保基金预算。上半年，全县社保基金收入完成 88082 万元，占年初预算的 52.1%。全县社保基金支出完成 64492 万元，占年初预算 42.5%。

（四）国有资本经营预算。上半年，全县国有资本经营预算收入完成 3054 万元，完成年初预算 152.7%。全县国有资本经营预算支出完成 793 万元，完成年初预算 39.65%。

（五）地方政府债务情况。上半年，全县地方政府债务余额 1080662 万元。其中：一般债务余额 465159 万元，专项债务余额 615503 万元。

二、县本级财政预算执行情况

（一）一般公共预算。2020 年，继续实行“收入上缴、支出核定”的乡镇财政管理体制，乡镇财政收入全部上划县财政，全县一般公共预算收入执行情况即为县本级一般公共预算收入执行情况。全县一般公共预算支出完成 316625 万元，减去补助乡镇支出 17161 万元，县本级一般公共预算支出完成 299464 万元，完成年初预算 57.59%，增长 6.42%。

（二）政府性基金预算。政府性基金收入全部实行县级财政管理，全县政府性基金收入即为县本级政府性基金收入。全县政府性基金支出 97991 万元，减去补助乡镇支出 1052 万元，县本级政府性基金支出 96939 万元，完成年初预算 19.17%，同比下降 53.12%。

（三）国有资本经营预算和社会保险基金预算。由于全部实行县级统管，全县预算执行情况即为县本级预算执行情况。

三、预算执行主要特点

今年以来，全县财政收入增幅和质量明显下降，刚性支出快速增长，财政收支矛盾突出。

（一）收入下行压力大。2020 年，受疫情影响，企业停产，项目停工，国家减税降费政策频出，多重减收因素叠加，税收收入和国有土地出让收入锐减，其中税收收入同比减收 1.63 亿元，土地出让金收入同比减收 10.66 亿元，实现全年财政收入目标任务难度加大。

（二）支出增长因素多。随着脱贫攻坚进入验收关键期，全县财政扶贫投入力度不减，民生保障投入进一步加大，疫情防控、企业复工复产、落实“六稳”“六保”任务、兑现招商引资政策、支持经济发展等刚性支出大幅增长，上半年，新增支出 2.71 亿元。

（三）财政支出进度快。针对财政经济不利形势，县政府将落实“六保”任务和兜牢“三保”底线作为财政工作重中之

重，科学统筹各类财政资金，积极盘活存量资金，调整优化支出结构，大力压减一般性支出，强化重点领域保障，加快重点项目推进，及时拨付财政资金，全县保工资、保运转支出及时足额兑现，教育、医疗、社保、就业、扶贫等基本民生政策全面落实，财政基本保障工作扎实，财政支出进度较快。

（四）财政收支平衡难。由于今年多种减收增支因素交织，年初财政收支预算盘子受到较大冲击，财政收支矛盾异常突出，特别是国有土地出让收入大幅减收，年初预算安排的地方政府专项债券付息、地方隐性债务还本付息、PPP 项目服务费等重点支出压力增大，财政收支平衡压力陡增。

四、主要财政政策落实和重点财政工作情况

上半年，全县财政以支持城乡经济发展，保障防疫防控、脱贫攻坚和基本民生为重点，狠抓财政政策落实，各项重点工作有序推进。

（一）全面落实减税降费政策。严格执行国家普惠性减税降费政策和抗疫阶段性减税降费政策，持续开展减税降费政策宣传，强化涉企收费项目和标准监管，开展重点企业减税降费政策落实情况调研，共落实减税降费金额 4190 万元，暂缓、减免企业社保缴费 998 万元，95%以上的纳税企业直接受益，全县实体企业负担大幅下降，加工制造业的资金困境极大地缓解，小微企业、个体工商户等小规模纳税人经济负担也大幅减轻，促进了大众创业就业。

（二）全力保障疫情防控安全。按照疫情防控要求，充分发挥财政职能作用，积极筹措保障经费，优化拨款程序，简化采购流程，强化资金拨付监管，确保疫情防控措施及时落实，上半年，共统筹财政资金 4991 万元，全力保障防疫物资采购、疫情防控和应急处置等。用足用好专项再贷款政策，为 4 家疫情防控重点保障企业贷款 1600 万元，为企业排忧解难；对政府国有房产（厂房）出租情况进行全面摸底调查，为 321 户个体工商户和 84 家小微企业，减免国有房产租金 574 万元，最大限度减少疫情损失，帮助企业渡过难关。

（三）持续支持经济加快发展。充分发挥预算资金的引导作用，安排民营经济发展及企业奖扶资金 26000 万元，重点支持民营企业创业创新和招商引资扶持奖励。设立科学技术奖励资金 500 万元，支持企业技术改造和科技创新，提高企业核心技术竞争力；安排创业担保贷款贴息资金 2000 万元，落实担保、贴息等积极财政政策。持续扩大“4321”新型政银担业务规模，完善续贷过桥资金实施细则，发挥财政资金杠杆作用，引导金融资金支持实体企业发展，县担保公司为 48 户企业共办理续贷过桥资金 21400 万元。深入贯彻落实《进一步完善金融服务县域实体经济发展的意见》，大力推进“金融活血脉”“千名行长进万企”“百行进万企”等活动，引导“行长找厂长”，促进银企对接，撬动金融资金 193027 万元，为县域经济发展注入强大活力。

（四）持续巩固脱贫攻坚成果。按照“脱贫不脱政策”的总体要求，努力克服减收增支矛盾，确保财政扶贫资金投入不减，狠抓扶贫资金绩效考评和动态监管不放松，确保各项扶贫政策落地生根，切实巩固脱贫摘帽成果。上半年，按照地方财政收入增量 20%以上，安排财政专项扶贫资金 13500 万元，较上年增加 3300 万元；按照财政存量资金可统筹部分 50%用于脱贫攻坚要求，统筹存量资金 1650 万元用于脱贫攻坚；继续安排新增地方政府债券资金 14900 万元，用于支持易地扶贫搬迁、农村道路、农业产业；安排资金 2000 万元，支持全县生猪产业发展和农副产品销售；继续落实扶贫工作队、扶贫专班等扶贫工作保障经费 3000 万元，为脱贫攻坚工作提供坚实后期保障。全面落实中央脱贫攻坚专项巡视“回头看”和 2019 年成效考核反馈问题整改，完成整改任务 13 条，阶段性完成并持续坚持 5 条。按照省、市、县决战决胜脱贫攻坚“抗疫情、补短板、促攻坚”工作部署，优化产业扶贫措施，巩固产业扶贫成果，稳定“边缘户”产业和就业收入，积极化解疫情对农民收入的影响。

（五）切实兜牢基本民生底线。将教育、养老、医疗、就业、特困等基本民生支出摆在首位，用好中央转移支付增量资金，盘活财政存量资金，调整优化支出结构，确保基本民生保障水平不降低，切实兜牢民生保障底线。上半年，全县财政民生支出 26.75 亿元，占一般公共预算支出 84.5%，三十三项民

生工程投入 41.85 亿元，其中中央资金 8.28 亿元、省级资金 2.24 亿元、市级资金 0.52 亿元、县级资金 28.84 亿元、单位和群众自筹资金 1.98 亿元，各项民生工程顺利推进。

一是支持教育优先发展。大力推进学前教育促进工程，新建、改扩建公办幼儿园 5 所，共投入资金 1138 万元，完成幼儿资助 1895 人次；持续强化义务教育经费投入，拨付义务教育学校公用经费 3200 万元，义务教育学校运转需求有效保障；全面落实学生资助政策，为 11615 名义务教育贫困寄宿生发放生活费补助 435 万元，为 4214 名中职学生发放助学金 632 万元；为 3310 名普通高中生发放助学金 370 万元；大力推进校舍维修改造和中小学采暖工程，完成 16600 平方米校舍维修改造任务，持续强化教育基础设施建设。继续实施农村义务教育学生营养改善计划，拨付营养餐补助资金 516 万元，改善 36181 名义务教育学生营养状况。

二是支持基本医疗服务能力提升。大力推进医药卫生综合体制改革，投入资金 17063 万元，支持公立医院债务化解、乡镇卫生院急救体系建设、基层医疗队伍人才建设和医共体建设，着力提升全县医疗健康服务水平；支付资金 34050 万元，全面落实基本医疗保险、大病保险、医疗救助、“351”“180”“1579”综合医疗保障、全民健康体检、“智医助理”、家庭医生签约服务和妇幼健康、计生特扶、职业病防治等医疗健康保障制度，人民群众医疗健康得到有效保障。

三是支持就业创业促进工程。投入资金 2531 万元，支持开展技能脱贫、企业新

录用人员、新技工、新型职业农民和退役士兵等各种技能培训 3500 人次，着力培养高技能人才，提高就业再就业能力；投入资金 1300 万元，用于就业创业服务补助、社会保险补贴、公益性岗位补贴、职业技能鉴定补贴、就业见习补贴、求职创业补贴和公共就业创业服务平台建设等，着力支持稳岗就业。

四是支持特困群体生活保障。围绕解决低收入群体生活困难问题，持续加大特困人群财政保障力度，上半年，共发放农村低保、城镇低保、农村特困供养补助资金 9800 万元，受益 37910 人。围绕解决残疾人生活困难问题，持续加大残疾人财政保障力度，上半年发放贫困残疾人补贴 390 万元，受益 12000 人，重度残疾人护理补贴 550 万元，受益 16000 人。围绕解决老有所养问题，持续加大养老服务体系建设的财政保障力度，发放养老服务补贴 150 万元，受益 5000 人，发放高龄补贴 230 万元，受益 12000 人。

五是支持夯实“三农”发展基础。持续加强“三农”投入，推进“三农”发展。统筹资金 12900 万元，支持全县中药材（西山药库）、蚕桑等特色产业发展；投入资金 1600 万元，大力实施政策性农业保险和特色农业保险，切实增强农业抗风险能力；落实资金 11000 万元，支持小型农田水利及高标准农田等农业基础设施建设；统筹资金 2.35 亿元，启动实施中河水库项目建设，缓解古碑片区人畜引水困难和加强生态保护；投入资金 18610 万元，推进“四好农村路”建设，实施农村公路扩面延伸工程 24.96 公里、村组道路 237 公里、危桥 23

座、安装乡村道路防护工程 151 公里；统筹资金 5000 万元，将美丽乡村与农村环境建设“三大革命”有机结合，有序推进农村生活垃圾、污水处理和卫生厕所建设。**六是支持文化旅游事业加快发展。**贯彻落实“旅游富县”战略，继续切块安排旅游发展资金 2000 万元，支持重点旅游项目建设，深化旅游宣传营销，提升金寨旅游品牌的形象，争创全域旅游示范区。拨付资金 517 万元，对县公共图书馆、县文化馆、县博物馆，以及 23 个乡镇综合文化站，实行免费开放，大力推进文化惠民工程，推动基本公共文化服务均等化。

（六）持续加强财政监督管理。针对收入大幅减收，刚性支出快速增长的不利形势，财政部门下发了《关于进一步明确财政资金管理有关事项的通知》，大力推进增收节支，规范财政资金分配、使用，强化财政资金监督管理。进一步强化惠民资金监管，积极开展推广应用社会保障卡发放惠农补贴资金工作，确保发放到个人的补贴资金直接发放到本人社保卡账户。牢固树立过“紧日子”思想，积极推进公务用车经费预算定额管理，大力压减一般性支出，加强“三公”管理，将县直部门公务接待费、会议费、培训费、差旅费等公务费，在年初预算基础上压减 5%，用于支持疫情防控、企业复工复产和脱贫攻坚等重点支出。按照上级有关盘活财政存量资金工作要求，巩固结转结余资金定期清理机制，建立财政资金清理盘活工作规范，实行财政存量资金清理常态化，上半年，对全县 61 个县

直部门、23 个乡镇，以及县财政直接管理的各类财政性资金进行全面清理盘活，共清理收回可统筹使用财政存量资金 2164 万元，用于脱贫攻坚和民生工程配套，统筹调整重新安排用于类似项目资金 20122 万元，有效激活长期沉淀资金，缓解财政支出压力，提高资金使用效益。全面推进预决算信息公开和“三公经费”信息公开，将政府预算和部门预算全部置于社会公众监督之下，政府和部门预算透明度进一步增强。

