

城口县 2019 年决算草案报告

(2020 年 7 月 30 日县第十七届人大常委会第二十五次会议审查批准)

主任，各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，现将《城口县 2019 年决算(草案)报告》编制情况报告如下，请予以审议。

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.收入决算情况。2019 年全县一般公共预算收入年初预算 44500 万元，经县十七届人大常委会第二十次会议审查批准收入预算调整为 43340 万元，决算完成 43483 万元(税收收入完成 26506 万元，非税收入完成 16977 万元)，同比增长 3%，完成调整预算的 100.33%。加上上级转移支付收入 372346 万元、地方政府债券转贷收入 59900 万元、调入预算稳定调节基金 12000 万元、政府性基金预算调入 21440 万元、国有资本经营预算调入 2960 万元和上年结转收入 28240 万元后，收入决算总计 540369 万元。

与执行数相比，总额由 540358 万元增加到 540369 万元，增加绝对额 11 万元。具体明细如下：一是调入资金增加 10 万元，主要是将国有资本经营预算超收收入 10 万元调入一般公共预算管理。二是上级补助收入增加 1 万元，主要是决算取舍调整变化引起的数据变动。

2.支出决算情况。2019 年全县一般公共预算支出年初预算 299197 万元，经县十七届人大常委会第二十次会议批准支出预算调整为 495998 万元(不含线下支出)，决算为 446296 万元(县

本级支出 388255 万元, 乡镇级支出 58041 万元), 同比增长 11%, 完成预算的 92%, 加上上解支出 12558 万元、地方政府性债务还本支出 5543 万元、补充预算稳定调节基金 35500 万元和结转下年支出 40472 万元后(含乡镇级结转 3203 万元), 支出决算总计为 540369 万元

与执行数相比, 支出总额由 540358 万元增加到 540369 万元, 绝对额增加 11 万元, 具体明细如下: 一是全县支出减少 1 万元, 主要原因是取舍变化影响。二是上解上级支出增加 51 万元, 主要原因是市县两对账调整增加上解支出总额。三是结转下年减少 39 万元, 主要收支决算数据变动后影响结转变动。

城口县 2019 年一般公共预算收支决算平衡表

单位: 万元

收入	预算数	变动预算数	执行数	决算数	支出	预算数	变动预算数	执行数	决算数
总计	309197	512898	540358	540369	总计	309197	540215	540358	540369
一、全县收入	44500	43340	43483	43483	一、全县支出	299197	486665	446297	446296
税收收入	28300	26580	26506	26506	县本级支出	279303	425421	388255	388255
非税收入	16200	16760	16977	16977	乡镇级支出	19894	61244	58042	58041

续前表

收入	预算数	调整数	执行数	决算数	支出	预算数	调整数	执行数	决算数
二、上级补助	222448	372345	372345	372346	二、转移性支出	10000	53550	94062	94073
返还性收入	1552	1552	1552	1552	上解支出	10000	12507	12507	12558
一般性转移支付	117592	187455	187455	187613	地方债务还本		5543	5543	5543
专项转移支付	103304	183340	183340	183181	安排预算稳定调节基金		35500	35500	35500
三、债券转贷		59900	59900	59900	结转下年			40511	40472
四、调入资金	14000	36390	36390	36400	县本级			37308	37269
五、上年结转	28249	28240	28240	28240	乡镇级			3203	3203

（二）政府性基金预算收支决算情况

1.收入决算情况。2019 年全县预算政府性基金收入年初预算 20000 万元，本年收入预算未作调整，收入决算 20000 万元，完成预算的 100%。加上上级补助收入 74277 万元、上年结转收入 32320 万元，收入决算总计 126597 万元，与执行数相比无变化。

2.支出决算情况。2019 年全县政府性基金支出年初预算 55298 万元，经县十七届人大常委会第二十次会议批准支出预算调整为 72949 万元（不含线下支出），决算为 81635 万元（县本级支出 78900 万元，乡镇级支出 2735 万元），完成年度预算的 78%，加上上解支出 493 万元，调出到一般公共预算 21440 万元和结转下年支出 22580 万元后，支出决算总计 126597 万元。

与执行数相比，主要有以下两个方面的变化。一是上解支出减少 117 万元，主要是市县两级对账调整，减少上解 117 万元。二是结转下年增加 117 万元，主要是上解减少后对应增加结转。

城口县 2019 年政府性基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收入	预算数	变动预算数	执行数	决算数	支出	预算数	变动预算数	执行数	决算数
总计	56298	126597	126597	126597	总计	56298	126597	126597	126597
一、县级收入	20000	20000	20000	20000	一、全县支出	55298	104547	81635	81635
城市基础设施建设配套费	3000	3000	3519	3519	县本级	54528	101363	78900	78900
国有土地使用权出让	17000	17000	16481	16481	乡镇级	770	3184	2735	2735
二、上级补助	3603	74277	74277	74277	二、转移性支出	1000	22050	44962	44962
三、上年结转	32695	32320	32320	32320	上解支出	1000	610	610	493
					调出资金		21440	21440	21440
					结转下年			22912	23029
					县本级			22463	22580
					乡镇级			449	449

（三）国有资本经营预算收支决算情况

1.收入决算情况。2019 年全县国有资本经营预算收入年初预算 3550 万元，经县十七届人大常委会第二十次会议审查批准，收入预算调整到 2950 万元，收入决算 2960 万元，完成预算的 100.34%。无上年结转等其它收入，收入决算总计 2960 万元，与执行数相比无变化。

2.支出决算情况。全县国有资本经营预算收入 2690 万元全

部调出到一般公共预算统筹安排支出，支出总计 2960 万元。

与执行数相比，主要有以下两个方面的变化，一是调出资金增加 10 万元，主要是将国有资本经营预算超收 10 万元增加调入到一般公共预算。二是结转下年减少 10 万元，主要是调出资金增加后对应减少。

2019 年城口县国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	预算数	变动预算数	执行数	决算数	支 出	预算数	变动预算数	执行数	决算数
总计	3550	2950	2960	2960	总计	3550	2950	2960	2960
一、县级收入	3550	2950	2960	2960	一、县级支出	1550			
利润收入	1750	1750	1760	1760	县本级	1550			
其他收入	1800	1200	1200	1200	乡镇级				
二、上级补助					二、转移性支出	2000	2950	2950	2960
三、上年结转					调出资金	2000	2950	2950	2960
					结转下年			10	
					县本级			10	

（四）社会保险基金预算收支决算情况

社会保险基金纳入全市统筹，由市财政局编制全市预决算。2019 年全县社会保险基金预算收入决算总计 121447 万元，全县社会保险基金预算支出决算总计 121447 万元，收支总体平衡。

2019 年全县社会保险基金预算收支决算表

单位：万元

收 入	决算数	支 出	决算数
合 计	121447	合 计	121447
一、基本养老保险基金收入	84734	一、基本养老保险基金支出	84550
城镇企业职工基本养老保险基金	41522	城镇企业职工基本养老保险基金	41587
城乡居民社会养老保险基金	6383	城乡居民社会养老保险基金	6351
机关事业单位养老保险基金	30642	机关事业单位养老保险基金	30560
职业年金	6188	职业年金	5953
二、基本医疗保险基金收入	33542	二、基本医疗保险基金支出	28724
城镇职工基本医疗保险基金	16352	城镇职工基本医疗保险基金	16271
城乡居民合作医疗保险基金	17190	城乡居民合作医疗保险基金	12453
三、失业保险基金收入	1161	三、失业保险基金支出	958
四、工伤保险基金收入	2010	四、工伤保险基金支出	1998
		五、结转下年支出	5317

二、其他重点报告事项

（一）政府债务余额及变动情况。2019 年底，我县政府债务余额为 29.51 亿元，政府债务率为 51.54%，与年初债务余额 23.56 亿元相比净增加 5.95 亿元(其中：新增政府债券 5.99 亿元，外债转贷新增提款 0.51 亿元，当年偿还 0.55 亿元)。年末政府债务余额在 29.6 亿元限额内，政府债务风险总体可控。

城口县 2019 年地方政府债务限额及余额情况表

单位：万元

项目	2019 年债务限额			2019 年债务余额决算数		
	小计	一般债务	专项债务	小计	一般债务	专项债务
金额	296000	285000	11000	295061	284161	10900

（二）超收收入安排情况

1.一般公共预算。2019年一般公共预算超收143万元，全部按规定安排预算稳定调节基金。

2.国有资本经营预算。2018年国有资本经营预算超收10万元，全部调出到一般公共预算安排预算稳定调节基金。

（三）对下级转移支付安排情况。2019年县级财政对乡镇的转移支付决算金额64428万元，其中一般公共预算安排61244万元，政府性基金预算安排3184万元。

（四）预算稳定调节基金动用情况。2018年决算办理设立的预算稳定调节基金12000万元2019年初已全部动用。2019年决算办理时通过盘活存量资金、调入政府性基金结余、收回单位未执行基本支出等措施安排35500万元，2019年末预算稳定调节基金结余35500万元。

（五）预备费使用情况。2019年初预算时设立预备费2908万元，安排资金80万元处置厚坪乡交通事故善后事宜；安排资金185万元用于兑现困难群众临时物价补贴；安排81万元用于处置公安犯罪嫌疑人死亡善后支出。未动用预备费2562万元全额用于安排预算稳定调节基金。

（六）2018年预算收支执行审计问题整改落实情况。2019年上半年，市审计局依法对我县2018年度财政预算执行和决算草案进行了审计，指出了预算编制、预算执行、专项资金管理等方面存在的问题，提出了工作建议。对照审计发现问题，县财政等部门对照审计报告，逐条细化分解整改责任，形成审计查出问题整改责任清单，扎实推进整改工作。截至2019年12月31日，2018年预算执行审计提出的19个问题中，已完成整改16个，整改率达84.21%。应收未收土地出让金1,737.55万元的问题我们正全力督促县规自局等职能部门制定切实可行的方案，扎实推进欠缴土地出让金的催收工作。其中重庆环城汽车信息咨询服务公司欠缴的土地出让价款875.79万元已通过辖区人民政府联系该公司明确缴纳期限，同步启动司法程序解除出让合同，准备依法收回国有建设用地土地使用权。财政总预算会计往来挂账等2个问题，我们已进行了全面清理，逐笔制定化解方案，形成5年消化目标，仅2020年以来，已化解往来款项4139.9万元。

主任，各位副主任，各位委员！2019年我们积极面对复杂多变的国际国内经济形势，全县财政面临减收增支多重压力，财政运行十分困难。我们全面贯彻县委的决策部署，严格执行县十七届人大三次会议审查批准的年初预算和县第十七届人大常委会二十次会议审查批准的调整预算，坚持实施积极的财政政策，深入推进财税体制改革，坚持抓好财源税基培植，强化收入征管，加大资金统筹力度，切实履行“三保”支出兜底责任，扎实做好重点支出保障，严防财政经济运行风险，确保了全县财政平稳有序运行，有力地推动了县域经济社会持续健康发展。