

关于罗源县 2019 年预算执行（预计）情况及预算调整（草案）方案的报告

（2019 年 11 月 28 日在第十七届人大常委会第二十一次会议上）

罗源县财政局局长 卓良东

主任，各位副主任、委员：

我受县人民政府委托，报告 2019 年 1-10 月份预算执行、全年收入预计、预算调整等情况，请予审议。

今年以来，在县委、县政府坚强领导下，在县人大的监督下，积极贯彻中央及省、市、县经济工作会议精神，认真履行职能，狠抓增收节支，优化财政支出，支持我县经济社会事业发展。现将 2019 年 1-10 月份预算执行、全年收入预计、预算调整等情况汇报如下：

一、1-10 月份财政收入执行情况

1-10 月份，我县一般公共预算总收入 18.91 亿元，完成预算的 73.44%，比上年同期减收（下同）4.27 亿元，下降 18.43%；地方一般公共预算收入 11.02 亿元，完成预算的 71.81%，比减 2.28 亿元，下降 17.13%。其中：税收收入 9.8 亿元，比减 1.82 亿元，下降 15.64%；非税收入 1.23 亿元，比减 4631 万元，下降 27.38%。具体分项目完成情况：

1、工商各税收入 8.27 亿元，完成预算的 67.83%，比减 1.96 亿元，下降 19.14%；其中：增值税收入 3.78 亿元，下降 33.56%；企业所得税收入 2.43 亿元，增长 2.85%；个人所得税收入 2480 万元，下降 36.72%；资源税收入 44 万元，下降 45.68%；城市维护建设税收入 3547 万元，下降 38.97%；房产税收入 5961 万元，增长 15.46%；印花税收入 2210 万元，增长 0.32%；城镇土地使用税收入 1227 万元，下降 3.69%；土地增值税收入 3750 万元，增长 56.25%；车船税收入 446 万元，增长 14.36%；环境保护税 980 万元，增长 79.16%，其他税收收入-49 万元。

2、农业两税收入 1.53 亿元，完成预算的 91.95%，比增 1411 万元，增长 10.19%。其中：耕地占用税收入 8219 万元，下降 5.42%；契税收入 7045 万元，增长 36.45%。

3、国有资本经营收入 259 万元，比增 132 万元，增长 103.94%。

4、国有资源（资产）有偿使用收入 1302 万元，完成预算的 128.91%，比减 1277 万元，下降 49.52%。

5、行政性收费收入 1427 万元，完成预算的 79.28%，比减 281 万元，下降 16.45%。

6、罚没及其他收入 3288 万元，完成预算的 86.53%，比减 359 万元，下降 9.84%。

7. 捐赠收入 185 万元，完成预算的 308.33%，比增 132 万元，增长 249.06%。

8. 住房基金收入 773 万元，完成预算的 64.42%，比增 79 万元，增长 11.38%。

9、专项收入 5051 万元，完成预算的 71.85%，比减 3057 万元，下降 37.7%。其中：教育费附加收入 2212 万元，下降 38.78%；残疾人就业保障金收入 633 万元，增长 5.85%；教育资金收入 687 万元，增长 6.02%；农田水利建设资金收入 687 万元，增长 6.02%；森林植被恢复费收入 132 万元，下降 91.02%；水利建设专项收入 563 万元，下降 30.75%；其他专项收入 137 万元。

乡镇级财政收入完成 8.08 亿元，完成任务 11.8 亿元的 68.44%，比减 1.76 亿元，下降 17.9%。

二、财政一般预算支出执行情况

1-10 月份，我县财政一般预算支出 26.68 亿元，完成调整预算数(下同)的 76.03%，比增 2832 万元，增长 1.07%；具体分项目完成情况：

1. 一般公共服务支出 3.1 亿元，完成预算的 85.08%。
2. 国防支出 295 万元，完成预算的 62.24%。
3. 公共安全支出 1.01 亿元，完成预算的 83.29%。
4. 教育支出 4.11 亿元，完成预算的 77.69%。
5. 科学技术支出 1199 万元，完成预算的 91.53%。

6. 文化体育与传媒支出 3112 万元，完成预算的 77.98%。
7. 社会保障和就业支出 3.26 亿元，完成预算的 85.02%。
8. 卫生健康支出 1.23 亿元，完成预算的 89.87%。
9. 节能环保支出 1.21 亿元，完成预算的 84.18%。
10. 城乡社区支出 3.01 亿元，完成预算的 84.54%。
11. 农林水事务支出 4.45 亿元，完成预算的 84.47%。
12. 交通运输支出 1.16 亿元，完成预算的 88.74%。
13. 资源勘探电力信息等事务支出 2.24 亿元，完成预算的 95.59%。
14. 商业服务业等事务支出 724 万元，完成预算的 54.23%。
15. 灾害防治及应急管理支出 1936 万元；
16. 自然资源海洋气象等支出 6936 万元，完成预算的 53.97%。
17. 住房保障支出 1614 万元，完成预算的 20.20%。
18. 粮油物资管理事务支出 1728 万元，完成预算的 92.9%。
19. 债务付息支出 765 万元（年初预算安排债务还本付息支出 6333 万元，其中地方政府债券还本付息 5568 万元年底与省市财政通过上下级结算）。
20. 其他支出 709 万元。

三、政府性基金收支执行情况

1-10 月份，政府性基金收入 3.79 亿元，完成预算的 58.31%，比减 2.88 亿元，下降 43.16%。其中：国有土地使用权出让金收入 3.43 亿元，完成预算 57.24%，比减 2.92 亿元，下降 45.94%；国在土地收益金收入 50 万元；农业土地开发资金收入 49 万元；城市基础设施配套费收入 2176 万元；污水处理费收入 1065 万元；其他政府性基金收入 214 万元。

1-10 月份，政府性基金支出 7.59 亿元，完成预算的 80.34%，比增 1.23 亿元，增长 19.25%。其中：国有土地使用权出让金支出 2.94 亿元，完成预算的 60.16%，比减 3.12 亿元，下降 51.48%；大中型水库库区后期扶持基金支出 87 万元；城市基础设施配套费支出 805 万元，完成预算的 53.67%；城市污水处理费支出 890 万元，完成预算的 68.46%；债券付息支出 3924 万元；其他政府性基金支出 4.08 亿元。

四、全年财政收入预计完成情况

1、预计一般公共预算总收入 20 亿元，完成预算 25.75 亿元的 77.66%，比减 5.75 亿元，下降 22.34%。预计地方一般公共预算收入 11.5 亿元，完成预算 15.35 亿元的 74.91%，比减 3.85 亿元，下降 23.06%。（减收的主要原因：①减税降费政策影响；②钢铁企业技改项目进项抵扣大量增加；③房地产业持续低迷。）

2、预计政府性基金收入 4.11 亿元，完成预算 6.5 亿元的 63.25%，比减 2.39 亿元，下降 43.43%。（减收的主要原因：经营性土地市场萎缩。）

五、2019 年预计地方一般公共预算增减财力调整支出情况

2019 年预计地方一般公共预算增减财力情况具体如下：

1. 地方一般公共预算收入预计完成 11.5 亿元，比年初预算 15.35 亿元减收 3.85 亿元，减少财力 3.85 亿元。

2. 根据《国务院办公厅关于印发地方政府性债务风险应急处置预案的通知》（国办函〔2016〕88 号）精神，“市县年度一般债务付息支出超过当年一般公共预算支出 10% 的，或者专项债务付息支出超过当年政府性基金预算支出 10% 的，债务管理领导小组或债务应急领导小组必须启动财政重整计划。”为确保专项债务付息支出不超过政府性基金支出的 10%，年初预算从土地出让金中调入 1.5 亿元弥补支出缺口，现减少调入 1 亿元，相应减少财力 1 亿元。

3. 其他地方一般公共预算项目可增加财力计 3.38 亿元：均衡性转移支付资金 59 万元、生态保护财力转移支付资金 520 万元、省对市县财政下移财力等奖励资金 875 万元、农业转移人口市民化奖励资金 1261 万元，收回结转结余存量资金 1.11 亿元，调入稳定调节基金 2 亿元。

以上合计减少财力 1.47 亿元，具体增减调整如下：

（一）调增支出 1.37 亿元，其中：

1. 县国资公司增加福建省水利投资集团（霍口）水务公司注册资本金调增支出 4500 万元。
2. 国资公司海峡银行增资款调增支出 747 万元。
3. 市台商投资区管委会松山 A 片区 LED 产业项目海域使用资金调增支出 791 万元。
4. 金港防洪排涝工程县级配套资本金调增支出 218 万元。
5. 2019 年春节期间我县部分高龄老人过节费调增支出 540 万元。
6. 一般公共预算其他项目调增支出 6890 万元。

（二）调减支出 2.84 亿元，其中：

1. 年初预算安排数字化城市综合管理服务平台 450 万元，项目未支出，调减支出 450 万元。
2. 年初预算安排智慧罗源新型城市运营管理中心 100 万元，项目未支出，调减支出 100 万元。
3. 年初预算安排敖江流域水环境综合整治项目贷款还本付息 2720 万元，由省市专项转移支付资金支出 636 万元，调减 636 万元。
4. 年初预算安排罗源南溪、起步流域水环境综合整治及周边管网改造、污水处理工程 PPP 项目 2019 年服务费 2645 万元，项目预计支付 2773 万元，其中由省普惠金融 PPP

“以奖代补”专项转移支出资金支出 800 万元，调减支出 672 万元。

5. 年初预算安排退养贷款付息 5800 万元，实际支出 4870 万元，其中由市财政贴息支出 1893 万元，县本级支出 2977 万元，调减支出 2823 万元。

6. 年初预算安排县历史文化街区一期后张片区建设项目资金 1200 万元，实际支出 1054 万元，其中省市“以奖代补”转移支付补助资金支出 500 万元，新增地方政府债券资金支出 554 万元，调减支出 1200 万元。

7. 年初预算已预留年终奖金 2.25 亿元、增人、进档经费 2797 万元、增资经费 5000 万元，实际支出 2.58 亿元，调减支出 4500 万元。

8. 乡镇因减收减少财力调减支出 1.8 亿元。

六、2019 年预计政府性基金收支调整情况

2019 年政府性基金收入年初安排 6.5 亿元，预计完成收入 4.11 亿元、减收 2.39 亿元，年初拟调出弥补一般预算缺口 1.5 亿元，现少调 1 亿元，减少财力 1.39 亿元，相应调减支出 1.39 亿元。其中：国有土地使用权出让金调减支出 1.39 亿元、其他政府性基金减收相应调减项目支出 10 万元。调入上年国有土地出让金结转结余资金 1.65 亿元，合计调增支出 2620 万元。

国有土地使用权出让金增减支出具体如下：

（一）调增支出 1.07 亿元，其中：

1. 县国资公司福州台商投资区开发建设有限公司增加注册资本金调增支出 1 亿元；

2. 地方政府专项债券到期付息年初安排 8029 万元，实际应支出 8253 万元，调增支出 224 万元。

3. 福州边防检查站罗源边检执勤点二期工程指挥中心设备采购款调增支出 160 万元。

4. 东环路道路及排水改造工程和长桥公共立体停车库项目工程尾款调增支出 339 万元。

（二）调减支出 8103 万元，其中：

1. 征地拆迁补偿支出年初预算安排 3980 万元，实际支出 2937 万元，调减支出 1043 万元。

2. 罗源湾退养还贷本金年初预算安排 2.4 亿元，该项目台投区偿还 3500 万元，县实际支出 2.05 亿元，调减支出 3500 万元。

3. 国资公司贷款本息年初预算安排 3540 万元，因国开行还款计划调整，实际支出 1800 万元，调减支出 1740 万元。

4. 乡村振兴（含村级集体经济发展资金）年初预算安排 2000 万元，实际支出 1100 万元，调减支出 900 万元。

5. 县公安局业务技术用房年初预算安排 1000 万元，实际支出 500 万元，调减支出 500 万元。

6. 土地出让业务费年初预算安排 420 万元，调到一般公共预算支出 420 万元，调减支出 420 万元。

七、2019 年争取地方政府债券资金和项目安排调整情况

省财政厅下达我县 2019 年地方政府债券资金 5.58 亿元，其中：新增一般债券 1.58 亿元，其他自求平衡专项债券 4 亿元。由于原安排的项目调整，相应新增一般债券资金安排增减 2391.59 万元，具体如下：

（一）调减支出 2391.59 万元，其中：

1. 现代农业发展项目 2000 万元，已支出 1011.56 万元，调减 988.44 万元。

2. 农村公路建设-通乡三级公路 500 万元，因 G104 线罗源段公路路面改造工程暂停实施，X141 线洪松线党林至亥垅里公路改造工程项目资金需求 450 万元，已支付债券资金 200 万元，上级转移支付统筹安排 100 万元，调减 150 万元。

3. 罗源县动车站站前广场及周边地块综合整治 500 万元，因该项目尚未开工建设，调减 500 万元。

4. 余家塘 98 亩与中庚香山小镇区间市政道路 500 万元，因该项目尚未开工建设，调减 500 万元。

5. 城区绿化提升工程 200 万元，实际支出 151.31 万元，调减 48.69 万元。

6. 生活垃圾应急填埋场除险加固工程 200 万元，实际支出 195.54 万元，调减 4.46 万元。

7. X143 白廷线霍口乡山垅湾至岗尾村山朋段道路改建工程 200 万元，因该项目尚未开工建设，调减 200 万元。

（二）调增支出 2391.59 万元，其中：

1. 104 国道迹头至渡头段（江滨北路）路面改造工程调增支出 1000 万元。

2. 美丽乡村项目建设资金 2850 万元，已支出 2985 万元，调增支出 135 万元。

3. 鹤屿水闸、泵站及滞洪区工程调增支出 974.34 万元。

4. Y020 岗龙线冈尾村山朋至龙潭里道路改建工程调增支出 200 万元。

5. 金港防洪排涝工程调增支出 82.25 万元。

为了缩小收支缺口，确保年终财政总决算收支平衡，岁末期间需要科学合理安排支出，以及结合清理结转结余情况，统筹安排，通过科目调剂用于其他急需项目，盘活财政存量资金。此外，积极争取省市财政补助，以弥补财力不足。

以上财政收支情况为预计数，具体待省财政决算审核后，再提请县人大或人大常委会审议。