

濮阳县 2017 年财政决算（草案）说明

2017 年，县财政部门认真贯彻落实县人大有关决议和审查意见，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立和贯彻落实新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，以推进供给侧结构性改革为主线，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，坚持依法依规组织收入，努力争取上级支持，统筹安排各类财力，确保重点支出需要，全年预算执行情况较好，圆满完成了县第十五届人大一次会议确定的目标任务。为反映我县经济社会发展情况，全面总结财政预算执行成效，根据《预算法》规定和相关要求，我们组织编制了《濮阳县 2017 年财政决算（草案）》。现简要说明如下：

2017 年，县财政局紧紧围绕县委、县政府确定的全年工作目标，坚持强化财政收入征管，优化财政支出结构，积极推动经济社会持续健康发展，财政预算执行情况总体平稳。

一、财政收支决算情况

12 月份，全县地方财政总收入完成 136520 万元，同比增长 12.9%，缴入中央金库 27881 万元，同比增长 11.6%，占全县财政总收入的 20.4%。

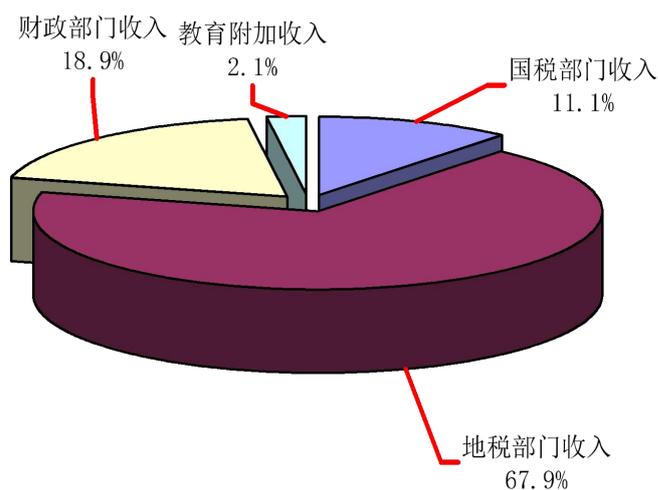
二、全县财政收入完成情况

（一）一般公共预算收入：人代会批准的 2017 年全

县一般公共预算收入累计完成 108639 万元，占市定目标的 109.5%，同比增长 19.4%。其中：税收收入完成 87189 万元，为目标的 108.8%，同比增长 19.7%，占一般公共预算收入的比重为 80.3%；非税收入完成 21450 万元，为目标的 107.3%，同比增长 18%。

在省内排位情况：一般公共预算收入在全省 106 个县（市）排位情况：收入规模位居 40 位，同比提升 4 个位次；收入增幅位居 17 位，同比提升 79 个位次；税收比重位居 3 位，和去年同期持平。

分部门完成情况：国税部门全年目标 33922 万元，累计完成 34312 万元，为目标的 101.1%，同比增长 11.5%；**地税部门**全年目标 46198 万元，累计完成 52878 万元，为目标的 114.5%，同比增长 25.7%。其中：工商税收完成 35835 万元，耕地占用税完成 1820 万元，契税完成 15223 万元；**财政及其他部门**全年目标 19989 万元，累计完成 21450 万元，为目标的 107.3%，同比增长 18%。分部门一般公共预算收入结构图如下：



分乡（镇）完成情况：

郎中乡：全年计划 556.91 万元，完成 711.61 万元，占计划的 127.8%，第 1 名。

梨园乡：全年计划 549.65 万元，完成 701.07 万元，占计划的 127.5%，第 2 名。

清河头乡：全年计划 2133.8 万元，完成 2717.62 万元，占计划的 127.4%，第 3 名。

渠村乡：全年计划 656.4 万元，完成 802.02 万元，占计划的 122.2%，第 4 名。

白堍乡：全年计划 585.21 万元，完成 693.01 万元，占计划的 118.4%，第 5 名。

习城乡：全年计划 360.98 万元，完成 423.86 万元，占计划的 117.4%，第 6 名。

海通乡：全年计划 789.55 万元，完成 926.78 万元，占计划的 117.4%，第 7 名。

王称堍镇：全年计划 875.89 万元，完成 998.62 万元，

占计划的 114%，第 8 名。

梁庄乡：全年计划 716.67 万元，完成 815.89 万元，占计划的 113.8%，第 9 名。

八公桥镇：全年计划 979.29 万元，完成 1110.22 万元，占计划的 113.4%，第 10 名

徐镇镇：全年计划 2308.08 万元，完成 2616.15 万元，占计划的 113.3%，第 11 名。

城关镇：全年计划 9919.85 万元，完成 11193.25 万元，占计划的 112.8%，第 12 名。

庆祖镇：全年计划 1573.12 万元，完成 1754.18 万元，占计划的 111.5%，第 13 名。

产业集聚区：全年计划 1785.34 万元，完成 1976.1 万元，占计划的 110.7%，第 14 名。

柳屯镇：全年计划 10373.17 万元，完成 11414.87 万元，占计划的 110%，第 15 名。

胡状镇：全年计划 1143.54 万元，完成 1253.86 万元，占计划的 109.6%，第 16 名

五星乡：全年计划 725.13 万元，完成 793.67 万元，占计划的 109.5%，第 17 名。

户部寨镇：全年计划 3160.82 万元，完成 3408.77 万元，占计划的 107.8%，第 18 名。

子岸镇：全年计划 930.93 万元，完成 993.91 万元，占计划的 106.8%，第 19 名。

文留镇：全年计划 12261.93 万元，完成 12832.65 万元，占计划的 104.7%，第 20 名。

鲁河镇：全年计划 1241.22 万元，完成 1290.92 万元，占计划的 104%，第 21 名。

（二）政府性基金预算收入：12 月份，全县政府性基金预算收入累计完成 234733 万元，为目标的 230.4%，同比增长 230.4%。

三、全县财政支出完成情况

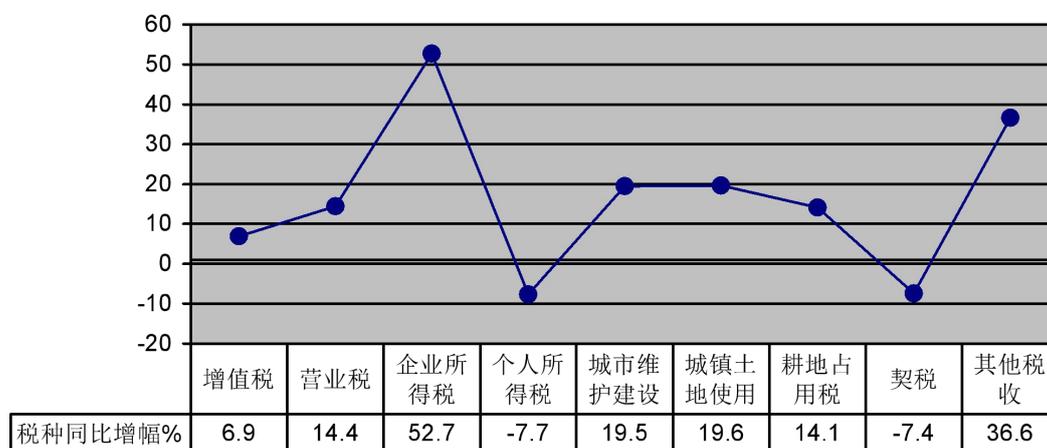
（一）一般公共预算支出：12 月份，全县一般公共预算支出累计完成 532369 万元，同比增长 15.2%。其中：民生支出累计完成 442984 万元，同比增长 11.4%，民生支出占一般公共预算支出比重为 83.2%，民生支出得到了有效保障。纳入 GDP 核算的非营利性服务业八项支出累计完成 360449 万元，同比增长 15.7%。

（二）政府性基金预算支出：12 月份，全县政府性基金预算支出累计完成 358818 万元，同比增长 153%。

四、预算执行情况分析

（一）财政收入持续稳定增长。今年以来，财税部门采取切实有效措施，加强收入征管，我县财政收入持续保持稳定增长。截止 12 月底，全县一般公共预算收入累计完成 108639 万元，同比增长 19.4%，在五县两区中位居第二位，在全省 106 个县（市）位居第 17 位，同比提升了 79 个位次。

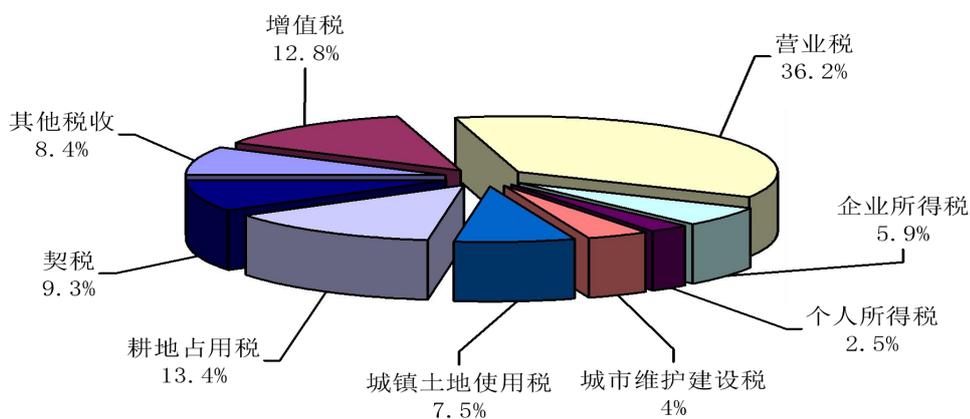
(二) 分税种同比增长情况。增值税、企业所得税、个人所得税、城市维护建设税、城镇土地使用税、耕地占用税、契税、其他各税同比增长情况如下图所示：



由上图可以看出，**增值税**增长6%(按可比口径调整同期数)，主要是营改增以后，改征增值税征收管理机制逐渐完善，其税收收入主导地位凸显出来；**企业所得税**增长52.1%，累计增收2156万元，其中县城投公司、濮耐较去年同期增收企业所得税702万元；**个人所得税**增长36.1%，增收600万元；**城市维护建设税**增长15.3%，主要是受增值税实现增长的影响；**城镇土地使用税**增长36.8%，主要原因是今年油田企业实现了政策性增收，原来一些减半征收企业实行了全额征收，仅油田勘探局和分公司两家企业增收城镇土地使用税1682万元；**土地增值税**增长56.1%，累计增收2785万元，受房地产交易市场活跃的影响，泰和置业房地产项目、濮阳市众鑫置业有限公司等房地产企业增收土地增值税1860万元；**耕地占用税**下降83.1%，减收8926万元；**契税**增长

167.5%，一是3月份濮阳县农村信用社升级达标扩大资产，一次性缴纳契税和滞纳金4768万元，拉高了契税增幅。二是受政府购房补贴政策影响，我县房地产市场活跃度较高，累计增收4765万元。

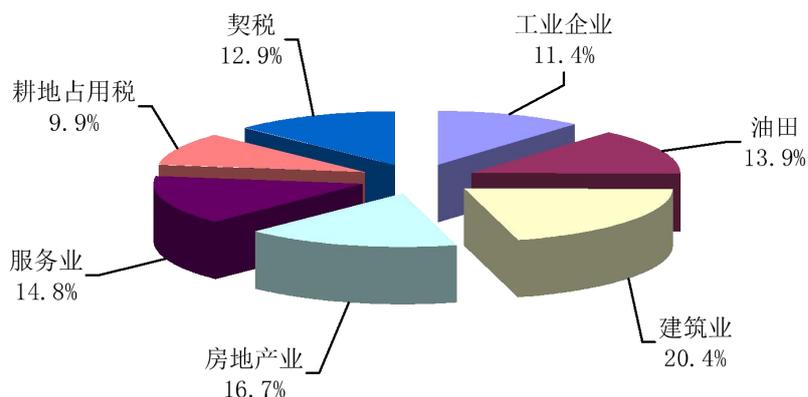
（三）税收结构情况。12月份，我县地方税收收入完成87189万元，其中：增值税31390万元，企业所得税7752万元，个人所得税2263万元，城市维护建设税3103万元，城镇土地使用税12886万元，土地增值税7748万元，车船税2020万元，耕地占用税1820万元，契税15223万元，其他税收2984万元。税收收入结构如下图所示：



由上图可以看出，我县税收中增值税、契税、城镇土地使用占税收收入的比重较高，分别为36%、17.5%、14.8%。

（四）分行业税收完成情况。12月份，我县地方税收收入完成87189万元，来自工业企业12587万元、建筑业10523万元、房地产业26466万元、金融业7949万元、油田业10961万元、服务及其他行业10703万元。税收收入分行业结构如

下图所示：

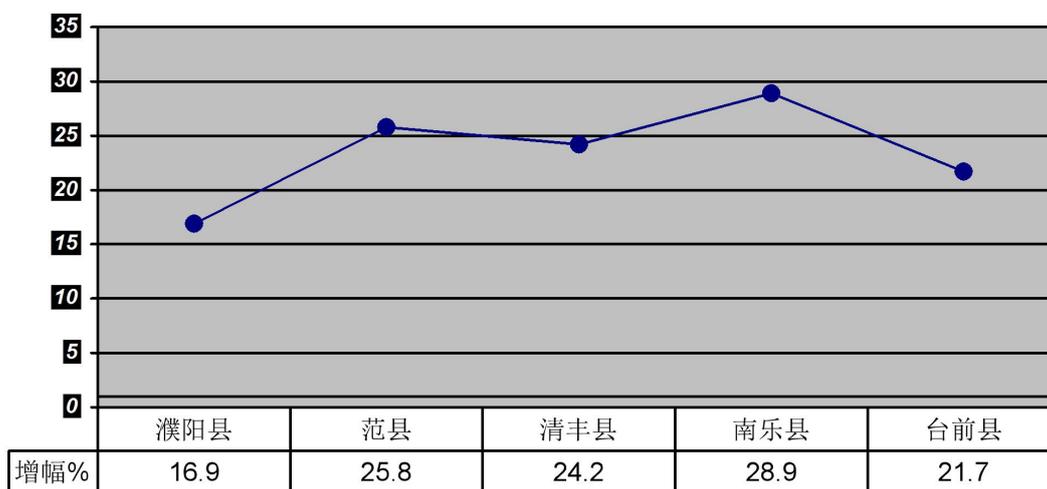


由上图分析，房地产业税收占税收收入的比重较高为30.4%，而房地产业税收受政策性影响较大，存在阶段性和不确定性等因素。属基础性、正常性税源的工业企业（剔除油田税收）税收仅占税收收入的14.4%，这说明我县工业税收基础薄弱，全县整体企业规模偏小，多属于技术含量低，高能耗的加工企业，企业经济效益质量不高，利润空间较小，缺乏像濮耐这样的大企业、大项目，这些因素直接影响工业企业税收的稳固增长。因此，我们应在涵养财源上下功夫，用好支持工业企业发展的各类财政资金，发挥资金的引导作用，在产业升级、科技创新、生态环境等方面给予更多的支持和帮助。

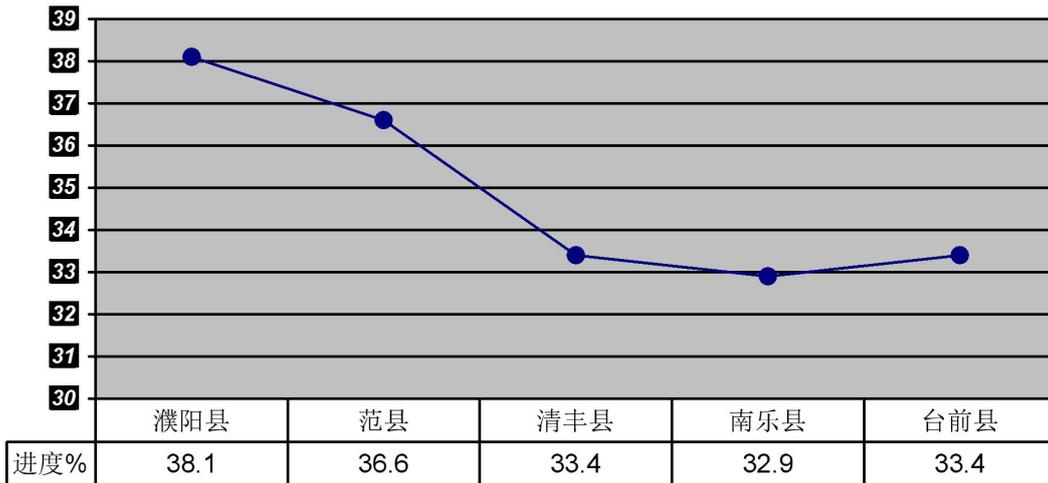
（五）我县与其他县区的比较

一般公共预算收入增幅：工业园区增长48.9%、南乐县增长21.4%、濮阳县增长19.4%、范县增长18.9%、清丰

县增长 18.8%、台前县增长 18.8%、华龙区增长 15.4%、开发区增长 14.6%，我县和全市县级平均增幅持平，在五县三区中位居第三位。各县区一般公共预算收入增幅如下图所示：



一般公共预算收入进度：工业园区完成 138.2%、濮阳县完成 109.5%、台前县完成 109%、清丰县完成 109%、范县完成 108.5%、开发区完成 107.7%、华龙区完成 105.9%、南乐县完成 105.5%，我县比全市县级平均进度（108.5%）高 1 个百分点，在五县三区中位居第二位。各县区一般公共预算收入进度如下图所示：



税收收入占一般公共预算收入的比重：开发区 93.6%、工业园区 92.3%、华龙区 90.2%、濮阳县 80.3%、范县 77.1%、台前县 71.3%、南乐县 68.3%、清丰县 62.1%，我县比全市县级平均税收比重(73%)高 7.5 个百分点，在五县中位居第一位，各县区税收占公共财政预算收入的比重如下图所示：

