

关于滑县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算（草案）的报告

—2019 年 3 月 28 日在滑县第十五届人民代表大会第四次会议上
县财政局党组书记 王韶华

各位代表：

受县政府委托，现将 2018 年财政预算执行情况和 2019 年预算草案提请县十五届人大四次会议审议，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2018 年预算执行情况

2018 年，面对严峻复杂的经济形势，在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督指导下，县政府团结带领全县人民，全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻落实新发展理念，按照高质量发展的要求，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，经济运行保持总体平稳、稳中有进良好态势。在此基础上，财政预算执行情况总体较好。

（一）2018 年预算收支情况

1. 一般公共预算

●全县收支情况。2018 年全县一般公共预算收入年初预算为 119810 万元，实际完成 121583 万元，为年初预算的 101.5%，同比增长 13.7%。

年初支出预算 464204 万元，执行中因中央及省补助、政府债券等因素，支出预算调整为 656708 万元，实际支出 656708 万元，为

调整预算的 100%，同比增长 12.6%。

●**县本级收支情况。**县十五届人大三次会议批准的 2018 年县本级一般公共预算收入年初预算为 44817 万元，实际完成 50854 万元，为年初预算的 113.5%，同比增长 21.1%。

年初支出预算为 389010 万元，执行中因上级补助、政府债券、补助乡镇等因素，支出预算调整为 564376 万元，实际完成 564376 万元，为调整预算的 100%，同比增长 13.3%。

2. 政府性基金预算

县十五届人大三次会议批准的 2018 年全县政府性基金预算收入年初预算为 33600 万元，实际完成 76860 万元，为年初预算的 229%，同比增长 47.6%，主要是土地出让金、专项债券增加所致。支出预算为 50399 万元，执行中因上级补助、政府债券增加等因素，政府性基金预算支出调整为 87533 万元，实际完成 87533 万元，为调整预算的 100%，同比增长 73.7%。

3. 社会保险基金预算

县十五届人大三次会议批准的 2018 年全县社会保险基金预算收入年初预算为 205676 万元，实际完成 245849 万元，为预算的 119.5%，同比增长 28.2%。年初支出预算 192595 万元，实际完成 204836 万元，为预算的 106.4%，同比增长 13.2%。

（二）2018 年政府债务情况

按照预算法规定，国家对地方政府债务实行限额管理，只允许存在政府债券、外债转贷形式的债务。省财政厅核定我县 2018 年政府债务限额 554447 万元，其中：一般债务 440847 万元，专项债务 113600 万元。

截至 2018 年底，我县政府债务 463283 万元，其中：一般债务

372142 万元，专项债务 91141 万元。

2018 年，全县政府债券付息 13082 万元，其中：一般债券付息 9470 万元，专项债券付息 3612 万元。

上述财政收支和政府债务数据为快报数，在完成决算审查及与省财政结算后还会有所变动，决算结果届时报县人大常委会审批。

（三）落实县人大的决议和主要财政工作情况

2018 年，按照县十五届人大三次会议有关决议和审查意见，充分发挥财政支持和引导作用，着力破解经济社会发展难题，不断加强预算管理，有效防范债务风险，各项工作进展顺利。

1. 全力保障打好三大攻坚战

●打好防范化解政府债务重大风险攻坚战。一是按照“开前门”促发展、“堵后门”防风险的原则，全年争取一般债券资金 64947 万元，专项债券资金 10900 万元，助力我县基础设施建设。二是抓规范、强监管，将全县所有行政事业单位、国有企业纳入债务监管范围，及时掌握存量债务规模、项目进展状况。三是制定有效化解措施，有计划有步骤逐步偿还债务，牢牢把握住不发生系统性、区域性债务风险的底线。

●打好精准脱贫攻坚战。全力服务全县脱贫攻坚大局，统筹整合涉农资金 23098.18 万元，用于农村基础设施建设、光伏扶贫、危房改造、卫星工厂等扶贫项目建设，巩固了我县脱贫成果。

●打好污染防治攻坚战。持续加大财政保障力度，全年筹措资金 11207.66 万元，支持全县大气污染防治、水污染防治、城区环卫保洁、农村环卫保洁、蓝天卫士平台维护、农村垃圾治理、农村环境综合整治等领域，有效改善了我县环境状况。

2. 全力服务实体经济发展

●**大力落实减税降费政策**，全年减税降费 4945.38 万元。为 1220 户小微企业减免税额 532.31 万元，为 2 户高新技术企业减征企业所得税 1052.37 万元，为 13 户科技型企业降低税收负担 335.7 万元，为 18 户出口企业办理退（免）税 2225 万元。取消 41 项行政事业性收费，为企业和社会降低负担约 800 万元。减税降费政策的落实，对于降低企业负担、激发微观主体活力、促进经济增长发挥了积极作用。

●**充分发挥财政资金引导功能**。安排落实服务业发展、外经贸发展、省级先进制造业奖补等财政专项资金 1938.53 万元，充分发挥财政资金的引导功能，努力为全县产业转型升级注入活力。

●**持续发挥财政信贷作用**。筹措资金投放应急周转金 10015 万元，重点扶持艾迪嘉家具有限公司、华泰粮油、东亮门业等发展前景较好的企业。全年落实创业担保贷款贴息 1833 笔，撬动银行贷款 16024 万元，充分发挥了财政资金推动创业促进就业积极作用。

●**大力支持新型农业经营主体发展**。筹资 690 万元作为风险补偿基金，撬动银行贷款 5702 万元，有效缓解了新型农业经营主体融资难、融资贵压力。

3. 倾力支持城市建设提质工程

围绕建设地区副中心城市总目标，补短板、强功能，加大投入力度，积极支持百城提质工程建设，全年投入财政资金 2.49 亿元，启动城区建设项目 97 个，涵盖城市道路建设、园林绿化、公共交通、综合片区开发、棚户区改造和城市生态水系等 18 个方面，进一步提升我县城市品位。

4. 积极服务乡村振兴战略

●**扎实落实农业补贴**。安排资金 26225.72 万元，用于农机购置

补贴、农业支持保护补贴、棉花目标价格补贴、农业保险保费补贴、退耕还林补贴、农机深松整地补助等项目，扎实落实了各项惠农补贴。

●支持农业农村发展。筹集资金 21008.6 万元，用于农田水利基本建设、地下水超采区综合治理、支持农业发展、畜牧建设、林业建设等项目，对改善农业生产条件和农村生产生活环境，调整农业产业结构，发展优质高效农业起到了积极的推动作用。

●支持农村集体经济发展试点。投入扶持村级集体经济发展财政资金 880 万元，支持 8 个试点村发展集体经济，为村集体年增加收入 90 万元。

5. 大力支持保障和改善民生

坚持尽力而为，量力而行，把民生福祉做得更实，财政支出用于教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、住房保障等与民生相关的资金达到 556172 万元，占一般公共预算支出的 84.7%，同比增长 14.8%。

6. 切实加强财政管理

探索财政投资评审向预算绩效评价转型，全年完成评审工程项目 266 项，节约资金 4.33 亿元；强化行政事业资产监管，严格履行行政事业单位处置国有资产审批手续，推动资产管理与预算管理相融合；完善结果导向的政府采购监管体制，以实现政府采购物有所值为目标，认真落实“放管服”改革，突出采购单位主体责任，达到政府采购公开透明、便捷高效。

财政工作取得的成绩，是深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和十九大精神的结果，是县委科学决策、正确领导的

结果，是县人大、县政协及代表委员们加强监督、悉心指导的结果。与此同时，我们也清醒地认识到，当前财政预算管理工作还面临一些问题和挑战，主要体现在以下几个方面：一是财政收入增长基础不够稳固。实体经济依旧困难，重大工业项目落地不多，随着减税降费力度进一步加大，财政收入持续稳定增长任务艰巨。二是财政运行还存在一定风险。保工资、保运转、保基本民生支出压力巨大，财政运行风险问题不容忽视。三是财政管理效能还需要进一步提升。预算绩效管理尚未深入推进，个别项目库建设滞后，部分项目建设和资金支付进度较慢，财政科学化精细化管理尚需不断加强等。对此，我们一定高度重视，采取有力措施加以解决。

二、2019年预算草案情况

2019年是全面贯彻落实党的十九大精神的重要一年，是新中国成立70周年，是打好三大攻坚战、完成“十三五”规划目标任务、决胜全面建成小康社会的关键一年，编制好2019年预算、做好各项财政工作意义重大。

2019年县级预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大、十九届二中、三中全会精神，认真落实全省财政工作会议和县委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持贯彻新发展理念，坚持推动高质量发展，扎实落实积极的财政政策并加力提效，提高财政政策的精准度和有效性；全面落实减税降费政策，切实减轻企业负担，增强市场主体活力；着力支持打好“四张牌”，支持打好三大攻坚战，培育壮大新动能；调整优化支出结构，提高资金使用效益，压缩一般性支出，加大重点领域支持力度；全面实施预算绩效管理，加快建成全方位、全过程、全覆盖绩效评价体系；强化政府债务管理，积

极防范化解政府隐性债务风险，促进经济社会持续健康发展。

2019 年全县一般公共预算收入预期增长目标为 10%，这一增幅充分考虑了经济发展和减税降费等因素，是积极的，执行中需要付出巨大努力。支出方面，增支政策多、刚性强，打好“四张牌”，实施三大攻坚战，进一步提高社会保障、教育、医疗卫生等民生政策保障水平，都需要大幅增加支出，财政收支矛盾依然十分突出。

（一）2019 年主要支出政策

1. 严格落实好减税降费政策，增强经济发展活力动力

实行普惠性减税和结构性减税相结合，推进更为明显的降费，力争减税降费 5000 万元，让企业和人民群众有实实在在的获得感。重点减轻制造业和小微企业税收负担，对小微企业和科技型初创企业实施普惠性税收减免。提高小规模纳税人起征点，明显降低增值税税负。落实好个人所得税专项附加扣除政策，减轻居民负担。加强行政事业性收费项目清单“一张网”建设，继续阶段性降低社会保险费率，进一步减轻企业负担。

2. 加大资金筹措力度，全力保障打好三大攻坚战

稳妥有序防范化解政府隐性债务风险，坚决遏制隐性债务增量，稳妥处置隐性债务存量，如期完成政府隐性债务风险化解年度目标。全力支持精准脱贫，加强扶贫资金绩效管理，提高扶贫项目资金效益，继续巩固我县脱贫攻坚成果。积极推进生态文明建设，按照省财政厅安排，统筹整合专项资金，积极支持实施经济结构提质、生态功能提升、国土绿化提速、环境治理提效“四大行动”，加快解决生态环境突出问题。

3. 深化供给侧结构性改革，加快推动产业转型升级

围绕打好“四张牌”，综合采用贴息、奖补、专项资金等政策

手段，发挥财政政策结构调整作用，推进现代物流、新型材料等重点产业转型发展。积极落实支持民营经济发展壮大的财税政策，营造民营企业发展良好环境。支持小微企业创新发展，完善融资担保体系，进一步缓解小微企业融资难题。

4. 支持基础设施补短板，推进新型城镇化建设

全力支持郑济高铁（滑县段）、濮卫高速（滑县段）等重大项目建设，进一步优化我县交通布局。加快推进百城建设提质工程，完善城镇基础设施和公共服务设施，有序推动农业转移人口市民化。规范运用政府和社会资本合作（PPP）模式，力促重点项目早落地、早开工、早见效。

5. 优化财政支农支出结构，积极支持实施乡村振兴战略

健全完善农业社会化服务体系，促进小农户和现代农业发展有机衔接。积极开展扶持村级集体经济发展试点，探索发展壮大农村集体经济的有效途径。落实农业保险补贴政策，推动农业保险提质增效。完善农业基础设施，推进优质粮食工程，提高粮食综合生产能力。支持农村垃圾污水处理、农村户用厕所改造等环境整治重点工作，改善农村人居环境。

6. 增加基本民生保障投入，提高保障和改善民生水平

继续认真做好重点民生实事资金保障工作，集中力量解决人民群众最关心最直接最现实的利益问题。完善义务教育经费保障机制，推动城乡义务教育均衡发展。落实教育脱贫政策，加大对困难学生资助力度。支持实施普通高中改造，重点抓好县一中东校区等项目建设。管好用活公共文化服务体系建设专项资金，加快建设覆盖城乡便捷高效的现代公共文化服务体系。

7. 坚持政府带头过“紧日子”，严格控制一般性支出

贯彻勤俭节约原则，严格控制机关运行经费以及“三公”经费等一般性支出，增强政府“保工资、保运转、保基本民生”的能力，把钱花在刀刃上，除刚性和重点项目支出外，一律按照不低于5%的幅度压减，节省的资金用于保障基本民生，支持扶贫、农业、教育、生态环保等重点领域。

（二）2019年财政收支预算情况

1. 一般公共预算

按照国务院关于深化预算管理制度改革的决定，收入预算从约束性转向预期性，由收入任务数变为收入预计数，全县一般公共预算收入预期增长10%。上级补助收入暂按省财政厅提前告知数安排。

（1）收入安排

●全县情况。2019年全县一般公共预算总收入安排554073万元，其中：一般公共预算收入133741万元（税收收入98969万元，非税收入34772万元）；上级补助收入363864万元（财力性转移支付161050万元，指定专项用途转移支付202814万元）；一般债券转贷收入45800万元；调入资金10668万元。

●县本级情况。2019年县本级一般公共预算收入总计473035万元，其中：一般公共预算收入55772万元；上级补助收入342999万元（财力性转移支付143849万元，指定专项用途转移支付199150万元）；一般债券转贷收入45800万元（专项用于郑济高铁滑县段建设）；下级上解收入17796万元；调入资金10668万元。

（2）支出安排

●全县情况。2019年全县一般公共预算支出总计554073万元，其中：一般公共预算支出534895万元（县本级需负担的一般债券付息支出6041万元，乡镇级需负担的一般债券付息支出7258万元）；

上解支出 18923 万元；债务还本支出 255 万元。

●县本级情况。县本级一般公共预算支出总计 473035 万元，其中：一般公共预算支出 451530 万元；债务还本支出 255 万元；上解支出 15007 万元；补助下级支出 6243 万元。

需要说明的是：县本级可供安排的财力为 440862 万元，实际安排支出 451530 万元，预留缺口 10668 万元，执行中需要增加收入、调入资金平衡预算。剔除专项用于郑济高铁的一般债券 45800 万元因素后，县本级支出比去年同期增长 4.3%。

县本级按照功能分类的重点支出安排情况是：

教育支出 101170 万元，较上年预算下降 1.8%，主要原因是上级提前告知的专项资金减少 3124 万元。剔除此因素后，同比增长 1.3%。

农林水支出 47346 万元，较上年预算下降 23.3%，主要原因是上级提前告知的专项资金减少 18297 万元。剔除此因素后，同比增长 6.3%。

科学技术支出 726 万元，较上年预算增长 0.1%。

文化旅游体育与传媒支出 4471 万元，较上年预算增长 0.04%。

社会保障和就业支出 75977 万元，较上年预算增长 16.9%，主要是上级提前告知的专项资金增加 7160 万元，根据省政府新的事权支出责任划分，县财政负担的支出增加 3820 万元。

卫生健康支出 84898 万元，较上年预算增长 16.2%，主要是上级提前告知的专项资金增加 7336 万元，根据省政府新的事权支出责任划分，县财政负担的支出增加 4526 万元。

节能环保支出 1654 万元，较上年预算下降 26.2%，主要是上级提前告知的专项资金减少 862 万元。剔除此因素后，同比增长 12.3%。

县产业集聚区一般公共预算支出 39130 万元，乡镇级一般公共

预算支出 44235 万元，其预算经同级人民代表大会批准后，及时报县人大常委会备案。

2. 政府性基金预算

●全县情况。2019 年全县政府性基金预算收入总计 166299 万元，其中：当年收入 136430 万元（包括产业集聚区 30000 万元），转移性收入 2542 万元，上年结余 16527 万元，专项土地收储债券收入 10800 万元。全县政府性基金预算支出总计 166299 万元，其中：当年支出 146164 万元，专项债券还本付息支出 9467 万元，调出资金 10668 万元。

●县本级情况。2019 年县本级政府性基金预算收入总计 136299 万元，其中：当年收入 106430 万元，转移性收入 2542 万元，上年结余 16527 万元，专项土地收储债券收入 10800 万元。县级政府性基金预算支出总计 136299 万元，其中：当年支出 116164 万元，专项债券还本付息支出 9467 万元，调出资金 10668 万元。

3. 社会保险基金预算

2019 年，全县社会保险基金预算收入 254894 万元，其中：财政补贴 130184 万元，征缴保险费 120316 万元，其他收入 4394 万元。全县社会保险基金预算支出 226223 万元，结转下年 28671 万元，其中：企业职工基本养老保险收入 69077 万元，支出 54322 万元；机关事业单位基本养老保险收入 33567 万元，支出 36004 万元；失业保险收入 871 万元，支出 1409 万元；职工基本医疗保险收入 14198 万元，支出 10374 万元；工伤保险收入 1014 万元，支出 1004 万元；生育保险收入 676 万元，支出 286 万元；城乡居民养老保险收入 39313 万元，支出 27585 万元；城乡居民基本医疗保险收入 96178 万元，支出 95239 万元。

（三）预算草案批准前已支出情况

根据预算法第五十四条规定，预算年度开始后，预算草案在人代会批准前，可以预安排部分支出。截止人代会前，县本级一般公共预算支出 126544 万元，主要用于保障县级机关事业单位人员经费、正常运转，上级指标追加支出等。

（四）提前告知 2019 年政府债务限额情况

省财政厅提前告知我县 2019 年新增债务限额 56600 万元，其中：一般债务 45800 万元，专项用于郑济高铁滑县段建设；专项债务 10800 万元，专项对应土地收储项目。

三、改进和加强预算管理的主要措施

2019 年，认真落实县委、县人大各项决策部署和工作要求，围绕上述预算安排，深入贯彻落实预算法各项要求，深化财政改革，优化管理机制，强化保障措施，确保完成全年预算任务。

（一）深化预算管理制度改革

按照建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度要求，进一步深化部门预算改革，不断提高中期财政规划的科学性。完善项目库管理制度，加强预算项目评审论证，提高入库项目质量，推进支出标准体系建设，发挥预算支出标准在预算管理中的基础支撑作用。严格落实预算公开相关规定，进一步提高财政管理透明度，自觉接受社会监督。

（二）全面实施预算绩效管理

加强预算审核和事前绩效评价，强化绩效目标管理，将审核评估结果与绩效目标设置作为预算安排的重要参考依据。做好绩效运行监控，确保绩效目标如期实现。对预算执行情况开展绩效评价，健全绩效评价结果反馈机制和绩效问题整改责任制，将绩效评价结

果与预算安排相结合，强化绩效责任硬约束。稳步推进重大政策和项目的绩效目标、绩效评价结果向社会公开。

（三）加强预算执行管理

依法依规组织财政收入，强化综合治税，提高征管效率和服务水平，确保应收尽收。进一步优化支出结构，贯彻勤俭节约原则，严格控制和压减一般性支出，从严安排“三公”经费预算，集中财力保工资、保运转、保基本民生、保重点工作和重点项目。健全预算支出执行动态监控机制。积极盘活财政存量资金，不能按原用途使用的，按规定统筹用于经济社会发展亟需资金支持的其他领域，切实提高资金使用效益。

（四）积极推进财政体制改革

建立完善县乡财政事权和支出责任相适应的体制机制，逐步形成清晰的县乡财政事权清单。继续深化政府购买服务改革，进一步完善政府购买服务制度体系，加强购买服务支出与年度预算、中期财政规划的有力衔接，坚持先有财力支撑、后购买服务。进一步推进政府财务报告编制工作，加强资产管理与预算管理的有机结合，加快推进权责发生制政府综合财务报告制度改革。

（五）自觉接受人大监督

严格落实预算法，坚持先预算后支出，严格执行人大批准的预算，切实强化预算约束。严格履行预算调整程序，预算执行中出现预算调整事项，依法报县级人大或其常委会审查批准。认真落实县人大及其常委会有关预算决算决议，充分听取意见建议，不断提高财政科学化规范化管理水平。加快推进人大预算联网监督系统建设，进一步规范财政管理运行。

各位代表，做好今年的财政改革发展工作，使命光荣，责任重

大。我们将高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，在县委正确领导和县人大、县政协监督支持下，锐意进取，埋头苦干，努力开创新时代财政改革发展新局面，全力以赴建设“富强文明、和谐美丽、幸福宜居”新滑州，以优异成绩向新中国成立 70 周年献礼！