

# 关于濮阳县 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20日在濮阳县第十五届人民代表大会第四次会议上

县财政局局长 张宇东

各位代表：

受县人民政府委托，向本次大会报告濮阳县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

## 一、2018 年全县财政预算执行情况

2018 年，面对严峻的经济形势和繁重的改革发展任务，在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，县政府团结带领全县人民，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，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，着力推进供给侧结构性改革，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，全县经济运行总体平稳，财政预算执行情况总体较好。

### （一）预算收支情况

## 1、一般公共预算

一般公共预算收入完成情况。全县地方一般公共预算收入完成 130366 万元,占年初预算 120588 万元的 108.1%,增长22.1%,收入规模位居全市各县(区)第一。其中,税收收入完成 104621 万元,为年初预算 96779 万元的 108.1%,增长 22.6%,税收比重为 80.3%,在全省 106 个县(市)中位居第 7 位;非税收入完成 25745 万元,为年初预算 23809 万元的 108.1%,增长20%。

一般公共预算支出完成情况。全县一般公共预算支出完成 675669 万元,为调整预算的 99.8%,增长 26.9%。其中,民生支出 579186 万元,增长 45.6%,占一般公共预算支出的 85.7%。

一般公共预算收支平衡情况。全县一般公共预算收入总计为 705591 万元,其中,一般公共预算收入 130366 万元,上级补助收入 529960 万元,调入资金 15585 万元,一般债券转贷收入 24141 万元,调入预算稳定调节基金 5539 万元。一般公共预算支出总计为 705591 万元,其中,一般公共预算支出 675669 万元,上解支出 14795 万元,补充预算稳定调节基金 9778 万元,债务还本支出 4283 万元,结转下年支出 1066 万元。收支平衡。

## 2、政府性基金预算

政府性基金预算收入完成情况。全县政府性基金收入完成 337538 万元,为年初预算 234269 万元的 144.1%,增长 43.8%。

政府性基金预算支出完成情况。全县政府性基金支出

455043 万元，为调整预算 100%，增长 27%。

政府性基金预算平衡情况。全县政府性基金收入总计 470595 万元，其中，政府性基金预算收入完成 337538 万元，上级补助收入 22942 万元，专项债券转贷收入 110115 万元。全县政府性基金支出总计 470595 万元，政府性基金预算支出 455043 万元，调出资金 15407 万元，上解支出 85 万元，专项债券还本支出 60 万元。收支平衡。

### 3、国有资本经营预算

全县国有资本经营预算收入完成 72 万元，为年初预算 60 万元的 120%。全县国有资本经营预算支出完成 72 万元，为年初预算的 120%。收支平衡。

### 4、社会保险基金预算

全县社会保险基金收入完成 192014 万元，为年初预算的 136.4%。全县社会保险基金支出完成 180826 万元，为年初预算的 145%。当年结余 11188 万元，累计结余 99100 万元。

## (二) 2018 年政府债务情况

2018 年省级下达我县政府债务总限额 453180 万元，其中，新增债务限额 129947 万元。2018 年底全县政府性债务余额 429349 万元，其中，一般债务 157894 万元，专项债务 271455 万元。政府或有债务余额 7085 万元，其中，负有担保责任的债务 6393 万元，负有救助责任的债务 692 万元。政府外债转贷余额 1704 万元。争取 2018 年度新增地方政府债券 129947 万元，

位居全市县（区）第一。其中，一般债券 19892 万元，专项债券 110055 万元。新增债券有力地支持了我县经济和社会发展，有力地保障了我县脱贫攻坚、棚户区改造、城市基础设施等重点工作开展和重点项目建设，有效地缓解了我县发展过程中的资金压力。争取地方政府再融资债券 4309 万元，减轻了我县债务还本压力。

### （三）2018 年财政主要工作情况

1.全力支持打好三大攻坚战。认真贯彻落实中央、省市和县委决策部署，提高站位，充分发挥财政职能作用，优化财政资源配置，为打好三大攻坚战提供坚强支撑。

全力支持脱贫攻坚。全面贯彻精准扶贫、精准脱贫方略，加大扶贫资金筹措力度，精准扶贫资金投向，强化扶贫资金监管，实现了“穷财政”保障“大扶贫”。一是足额落实财政扶贫资金。2018 年筹措各类扶贫资金 157106 万元，增长 48.1%，其中，统筹整合资金 64183 万元。2018 年县级财政专项扶贫资金投入 30500 万元，超出上级规定的财政专项扶贫资金县级配套标准 749%。实现了县级财政扶贫资金投入总量、增幅“双增长”。二是精准支持重点扶贫项目。保障产业扶贫投入，以提高产业覆盖率、产业叠加度为重点，投入资金 9782 万元，支持扶贫车间建设、扶持畜禽养殖、水产养殖、电商等产业发展。支持金融扶贫发展，投入资金 18829 万元，设立金融扶贫贷款风险补偿金、金融扶贫小额信贷周转金及金融扶贫小额贷款过桥资金，实现了金融扶贫

全覆盖。服务就业创业，投入资金 9521 万元，对 1.7 万名外出务工贫困劳动力进行奖补、安置公益岗 14137 人。改善农村人居环境，投入资金 63800 万元，用于农村基础设施建设、实施贫困户“六改一增”。兜底民生基本公共服务，投入资金 59318 万元，用于支持教育、医疗卫生、低保、残疾人帮扶、孤儿救助等民生保障扶贫。助力贫困家庭“清零”活动，投入资金 15187 万元，改造农村危房 1.7 万户，实现了农村危房清零目标。足额投入驻村干部保障经费 1684 万元，对县派第一书记和驻村工作队员工作经费、伙食费、交通补助、通讯补贴、体检、人身意外保险予以保障。三是强化扶贫资金监管。建立健全了扶贫资金监管机制、动态监控机制、支出调度机制、资金公告公示机制及绩效评价机制，进一步完善了扶贫资金监督管理体系，实现了扶贫资金事前事中事后全程监管。2018 年开展了两轮扶贫资金专项检查，对 8.3 万笔扶贫资金进行了监控。统筹整合涉农资金、扶贫专项资金支付比例分别达到 99.3% 和 99.4%，支付比例位居全省前列。

重点支持环保污染防治。全县节能环保支出 18068 万元，增长 321.2%。筹措资金 1864 万元，支持散煤治理、环境监测能力建设等。筹措资金 2960 万元，支持污水处理、水环境综合整治。筹措资金 1658 万元，支持农村厕改、畜禽粪便综合利用、农村环境整治等，筹措资金 6146 万元，全县 3.8 万户实施冬季取暖“双替代”。

着力防范化解地方政府债务风险。全面贯彻落实加强债务风险防范要求，建立债务风险评估和风险预警工作机制。摸清了隐性债务底数和风险状况，制定了风险化解方案和具体措施。建立了债务动态监控机制，对全口径政府债务实行全程监管。组织开展违法违规担保举债问题清理整改和 PPP 项目摸底核查工作，及时消除和整改了一批风险隐患。

2. 推动经济平稳健康发展。统筹财政政策和资金，聚焦关键领域和薄弱环节，支持深化供给侧结构性改革，促进经济平稳健康发展。

落实减税降费政策。全面实施营改增，落实小微企业、科技型中小企业所得税等优惠政策，公开收费目录清单，新取消、停征或减免 7 项行政事业性收费，降低 2 项政府性基金收费标准，减轻企业税费负担约 1.23 亿元。

促进产业转型升级。把产业升级和转型发展作为高质量发展的关键环节，支持蔚林新材料等企业实施技术改造。落实上市企业奖励和招商引资相关优惠政策。

积极争取上级资金。认真研究政策，密切沟通交流，最大限度争取资金和项目。2018 年全县争取上级补助财政资金 53.4 亿元，增长 33.1%，助推了经济平稳健康发展。

3. 统筹推进城乡协调发展。围绕新型城镇化和乡村振兴的短板弱项，加大投入力度，推动城乡区域融合协调发展。

支持基础能力建设。筹措资金 10.52 亿元，全面提升城区基

基础设施建设，年内城区“五桥十七路”建成通车，城区集中供暖面积达到 500 万平方，城区承载能力显著提升。积极拓宽投融资渠道，有效运用 PPP 模式，引导金融机构及社会资本支持道路交通、教育等重点项目。全县纳入财政部 PPP 项目库的 12 个项目已落地 4 个。

支持新型城镇化建设。筹措资金 4.45 亿元保障黄河滩区居民迁建工作顺利开展。筹措资金 5826 万元，用于沿黄快速通道等公路建设。争取农业转移人口市民化奖励资金 2601 万元，争取新型城镇化建设资金 1500 万元，加快城镇基础设施和公共服务体系建设，提高城镇综合承载能力。

支持加快实施乡村振兴战略。构建多元投入机制，全县农林水支出 134782 万元，增长 26%，支持农业发展、农民增收、农村人居环境改善。筹措资金 17696 万元，支持农村基础设施建设、农村土地确权等。筹措农业支持保护补贴、农机购置补贴资金 15135 万元，支持农民科学耕作，提高农业生产水平。筹措资金 2829 万元，支持渠村灌区、南小堤灌区等水利工程建设。筹措资金 1774 万元，支持美丽乡村、村集体经济发展试点建设。筹措粮食收购储备、质检体系建设资金 864 万元，保障粮食安全和农民增收。

4. 支持保障和改善民生。坚持公共财政理念，调整优化支出结构，支持社会事业发展。

推动教育改革发展。全县教育支出 122033 万元，增长 18%。

支持学前教育，促进义务教育均衡发展，落实家庭经济困难学生资助政策，推动教育事业协调发展。筹措资金 12475 万元，全县 14 万余名城乡中小學生免费接受义务教育。筹措资金 3952 万元，资助家庭经济困难学生 7.5 万余人次。筹措资金 13034 万元，改造农村义务教育薄弱学校 18 所。筹措资金 2123 万元，保障 700 名特岗教师工资发放。

支持就业和社会保障。全县社会保障和就业支出 92058 万元，增长 16.2%。筹措资金 2696 万元，支持实施全民技能振兴工程，保障大学生、返乡创业农民工等重点群体就业创业。机关事业单位退休人员养老金月人均标准提高 129 元。60 岁以上城乡居民基础养老金月人均标准提高 18 元。城市和农村最低生活保障月人均财政补助标准均提高 12 元。

推进卫生事业发展。全县卫生事业支出 93864 万元，增长 7.7%。城乡居民基本医疗保险人均补助标准由 450 元提高到 490 元。基本公共卫生服务人均补助标准由 50 元提高至 55 元。困难群众大病补充医疗保险人均筹资标准由 60 元提高到 70 元。筹措资金 207 万元，免费开展预防出生缺陷产前筛查和新生儿疾病筛查及农村适龄妇女和城市低保适龄妇女“两癌”筛查，对贫困妇女免费实施“两癌”救助。

促进文化事业发展。全县文化体育与传媒支出 5682 万元，增长 32%。筹措资金 1260 万元，支持 7 个足球场和全民健身中心体育场建设。筹措资金 579 万元，支持公共文化服务体系建



设。筹措资金 120 万元，支持文物保护和公共图书馆、文化馆（站）免费开放。

加大住房保障力度。全县投入住房保障支出 210862 万元，增长 80.5%。筹措资金 187146 万元，支持棚户区改造。筹措资金 2791 万元，支持公租房建设。筹措资金 15187 万元，支持农村危房改造。

5. 加强财税管理改革。认真贯彻落实上级关于财税改革的安排部署，突出重点，加大力度，各项重点改革任务扎实推进。

深化预算管理制度改革。推进预算管理改革，编制中期财政规划。深化政府购买服务改革，编制部门政府购买服务指导性目录。推动税收征管体制改革，着力降低税收征纳成本，提高征管效率。环保税、水资源税改革顺利推进。

加强财政预算管理。细化预算编制，优化管理流程，严控预算追加，提高财政支出均衡性。建立健全预算执行动态监控、财政存量资金清理收回等机制，加强财政资金统筹整合。盘活存量，用好增量，收回财政存量资金 12216 万元。

积极推进综合治税。落实征管责任，推进涉税信息共享，实施标杆激励，注重督导考核，加强对纳税主体和小税种的管理，全力堵塞漏洞，税收征管水平进一步提高。

全面推行预决算公开。进一步规范预决算公开内容范围和方式方法，除涉密部门和信息外，县级所有使用财政资金的部门全部向社会公开部门预决算和“三公”经费预决算，财政透明度进

一步提高。

强化财政监督。组织开展扶贫资金、非税收入、预决算公开等重点领域专项检查 13 次，及时发现和纠正存在问题，规范财政资金使用。加大政府采购监管力度，县级政府采购预算金额 20400 万元，合同金额 18164 万元，节约率 11%。做好财政投资评审工作，加大项目评审评估力度，完成评审项目 522 个，累计送审金额 41280 万元，审定金额 36549 万元，审减率 11.5%。

在看到成绩的同时，我们也清醒认识到，当前财政工作还存在一些问题，我县财政收支矛盾日益加剧，收支平衡压力越来越大，地方政府债务风险防控化解任务较重，财政支出结构仍需调整优化，预算约束力和财政资金使用绩效有待提高等。对此，我们将高度重视，采取有效措施，切实加以解决。

## 二、2019 年预算（草案）情况

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，全面贯彻落实的党的十九大精神、中央和省委、市委、县委全会精神，认真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；调整优化支出结构，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，推进预算绩效管理，提高预算管理水平和政策实施效果；强化地方政府债务管理，积极防范化解地方政府隐性债务风险，保持经济持续健康发展和社会大局稳定。

按照上述指导思想，结合我县经济社会发展实际情况，对一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算统筹安排如下：

### (一) 一般公共预算收支安排情况

#### 1、全县一般公共预算收入安排。

一般公共预算收入 143406 万元，增长 10%。其中，税收收入 115085 万元，增长 10%；非税收入 28321 万元，增长 10%。税收比重 75%以上。

#### 2.全县一般公共预算支出安排。

今年全县一般公共预算财力总计 523611 万元，其中，一般公共预算收入 143406 万元，上级补助收入 334639 万元（含提前下达转移支付 192233 万元），上年结转 1066 万元，转贷新增一般债券 35500 万元，调入一般预算稳定调节基金 9000 万元。一般公共预算支出总计 523611 万元，其中，一般公共预算支出 508049 万元，上解支出 15562 万元。收支平衡。

### (二) 政府性基金预算安排

全县政府性基金收入总计 425914 万元，其中，政府性基金预算收入 337538 万元，上级提前下达专项转移支付基金收入 1976 万元，转贷新增棚改专项债券 86400 万元。全县政府性基金支出总计 425914 万元，其中，政府性基金预算支出 419114 万元，专项债券还本支出 6800 万元。收支平衡。

### (三) 国有资本经营预算安排

全县国有资本经营预算收入 80 万元，国有资本经营预算支出 80 万元。收支平衡。

#### **(四) 社会保险基金预算安排**

全县社会保险基金收入安排 159583 万元，全县社会保险基金支出安排 149352 万元。当年收支结余 10231 万元，年末滚存结余 109331 万元。

### **三、2019 年财政工作重点**

**(一) 支持打好三大攻坚战。**一是积极稳妥防控风险。防范化解地方政府性债务风险，用足用好专项债券政策，做好项目储备，加快资金拨付，充分发挥债券资金使用效益，如期完成政府债务风险化解年度目标。防范化解财政运行风险，狠抓增收节支等工作，确保“三保”支出全面落实。二是支持打好脱贫攻坚战。继续加大扶贫资金投入力度，切实抓好财政涉农资金统筹整合，利用好风险补偿、小额信贷、农业保险等政策，撬动金融社会资本支持脱贫攻坚。深化扶贫资金动态监控系统应用，深入开展扶贫项目资金绩效管理，切实提高扶贫资金使用效益。三是支持推进污染防治攻坚战。统筹环境保护、生态修复等资金，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”，加强大气、水和土壤治理，坚决打赢蓝天保卫战。

**(二) 稳增长稳投资。**一是加强税源建设。帮助企业积极应对减税降费压力，稳固税源。发挥好综合治税平台作用，对企业

涉税信息进行动态监测，强化对涉税数据的分析运用，关注企业运营状况及纳税情况，及时应对异常现象，确保项目税收在本地足额缴纳。二是用足用好债券政策。认真做好政策对接和项目储备，积极争取新增政府债券额度。三是规范高效推广应用 PPP 模式。加快合规 PPP 项目入库，强化对 PPP 项目全程监控，不断提升监管水平，及时清退不合规项目，守住 PPP 规范运作底线。

**（三）支持经济平稳健康发展。**一是严格落实减税降费政策。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。落实好个人所得税专项附加扣除政策。二是支持产业转型升级。落实支持民营经济发展壮大的财税政策。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。支持开州投资集团转型升级，推进现代企业制度建设。三是支持创新驱动发展。落实各项扶持政策，强化企业技术创新主体地位，支持引进高端人才和创新创业平台建设，促进科技成果转移转化。

**（四）切实保障和改善民生。**一是支持实施乡村振兴战略。建立健全多元投入保障机制，深化农业供给侧结构性改革，落实好惠农富农政策。健全完善农业社会化服务体系。扶持壮大村级集体经济试点。落实农业保险补贴政策。支持优质农产品生产基地建设，促进农业转型升级。支持高标准粮田建设，完善农业基础设施，提高粮食综合生产能力。支持农田水利设施和水利薄弱环节建设。支持做好农村垃圾污水处理、农村厕改等农村环境整

治重点工作，改善农村人居环境。二是加快发展公平优质教育。支持扩大普惠性学前教育资源。完善义务教育经费保障机制，推动城乡义务教育一体化发展。落实教育脱贫政策，加大对困难学生资助力度。支持义务教育阶段农民工随迁子女就近入学。支持发展现代职业教育，继续推进产教融合，服务经济社会发展。三是切实提高民生兜底保障水平。提高城乡低保补助、城乡居民最低基础养老金、优抚对象生活补助、孤儿基本生活费补助等标准。提高城乡居民基本医疗保险财政补助、基本公共卫生服务均等化补助等标准，提高医疗卫生服务水平。安排退役士兵自主就业经济补偿金、企业军转干部解困资金，保障和维护军人及家庭权益。用好就业专项资金，支持实施全民技能振兴工程，支持农民工、退役士兵、大学生等重点群体就业创业。

**（五）全面加强财政管理。**一是深化预算管理制度改革。进一步深化部门预算改革，加强财政资金统筹使用，不断提高中期财政规划的科学性，增强对年度预算的约束和指导作用。二是全面实施预算绩效管理。加强绩效目标管理，开展预算执行情况绩效评价，更加注重结果导向，强调成本效益，硬化责任约束，逐步建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，加快实现预算和绩效管理一体化。三是加强预算执行管理。严格在规定期限内批复部门预算和分解下达转移支付预算。积极盘活各领域存量资金，加快结转资金预算执行，切实提高资金使用效益。四是健全民生支出管理机制。围绕基本公共服务需求，探索建立民生

支出清单管理制度。严格按照“既尽力而为，又量力而行”的原则，不做过高承诺，不擅自扩大保障范围，确保财政政策可持续。五是严控一般性支出。政府带头过“紧日子”，全面实施零基预算，严格控制机关运行经费、“三公”经费等一般性支出和预算追加。

各位代表，做好 2019 年的财政工作，责任重大、使命光荣。我们要在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，深入贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，不忘初心，牢记使命，努力开创新时代财政改革发展新局面。