

平乡县人民政府

关于 2018 年财政决算和 2019 年 1-6 月份 预算执行情况的报告

财政局局长王西超

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，我向会议提交关于 2018 年财政决算和 2019 年 1-6 月份预算执行情况的报告，请予审议。

一、2018 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

全县公共预算收入总计 223312 万元，包括：①一般公共预算收入 35758 万元，完成调整预算的 102.2%。其中税收收入 25129 万元，占比达到 70%以上，非税收入 10629 万元。②上级补助收入 130515 万元。③一般债券收入 21907 万元。④调入预算稳定调节基金 358 万元。⑤调入资金 31805 万元。⑥上年结转收入 2969 万元。

全县公共预算支出总计 216174 万元。包括：①一般公共预算支出 188279 万元，其中乡级支出 16343 万元。②上解支出 217 万元。③一般债务还本支出 7907 万元。④安排稳定调节基金 19771 万元。

收支相抵后，结转下年 7138 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

全县政府性基金收入总计 31367 万元。包括：①政府性基金收入 27010 万元，完成调整预算的 100.04%。②上级补助收入 289 万元。③上年结转收入 68 万元。④新增专项债券 4000 万元。

全县政府性基金支出总计 30975 万元。①政府性基金支出 20408 万元。其中乡级支出 4906 万元。②调出资金 10567 万元。收支相抵后，结转下年 392 万元。

（三）社会保险基金收支决算情况

全县社会保险基金收入 55550 万元，完成调整预算的 101.7%，增长 26.5%；社会保险基金支出 44536 万元，占调整预算的 92.9%，增长 14.8%。年末滚存结余达到 43766 万元。

（四）国有资本经营收支决算情况

全县国有资本经营预算收入 10133 万元，完成调整预算的 101.3%；国有资本经营预算调出到一般公共预算 10000 万元，年末结余 133 万元。

（五）转移支付情况

2018年，上级对我县一般公共预算转移支付总计130515万元，比上年增长9.4%，包括：①返还性收入5460万元；②专项转移支付35904万元；③一般性转移支付89151万元，主要是：体制补助收入550万元、均衡性转移支付29292万元、革命老区转移支付收入690万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入13861万元、成品油价格和税费改革转移支付补助收入449万元、基层公检法司转移支付收入1006万元、义务教育等转移支付收入6723万元、基本养老保险转移支付收入6286万元、城乡居民医疗保险转移支付收入12123万元、农村综合改革转移支付收入1065万元、贫困地区转移支付收入3960万元、产粮（油）大县奖励资金收入1960万元、重点生态功能区转移支付收入31万元、固定数额补助收入5982万元、其他一般性转移支付收入4591万元、结算补助收入582万元。

（六）地方政府债务限额、余额及举借情况

截止2018年末，我县地方政府债务限额为88804万元，其中

一般债务限额80804万元，专项债务限额8000万元。地方政府余额为57185万元，其中一般债务余额49185万元，专项债务余额8000万元。全年政府债券发行额为25907万元，其中：新增地方政府一般债券14000万元，主要用于公益性资本项目支出，专项债券4000万元，用于土地收储项目；置换债券3307万元，用于偿还经“630”审计的地方政府存量债务支出。再融资债券4600万元，用于偿还政府到期债券。

（七）其他需要说明的情况

根据《预算法》和《河北省预算审查监督条例》的规定，另就以下几项内容予以说明：**一是**关于预备费使用，2018县级安排预备费4000万元，当年动用3999万元，用于各类突发及不可预测事项。**二是**关于超收收入，2018年本级一般公共预算超收758万元，按规定全部补充预算稳定调节基金；**三是**关于预算稳定调节基金，2018年增设预算稳定调节基金19771万元；**四是**截止目前2018年财政决算省财政厅尚未批复，部分数据可能变动。

二、2019 年 1-6 月份预算执行情况

今年以来，在县委、政府的坚强领导和人大的监督指导下，财政收支运行良好，“开门红”和“双过半”均提前一个多月在全市率先完成任务。全县财政运行总体平稳、稳中有进。

（一）预算收支完成情况

1、一般公共预算。全县一般公共预算收入完成32096万元，同比增收4368万元，增长19.4%，占年收入计划的83.2%，全市排第6名。一般公共预算支出完成126787万元，同比增支33504万元，增长35.9%，全市排第7名。

2、政府性基金预算。全县政府性基金收入完成 53075 万元，

占预算的 73.7%，全市排第 3 名。政府性基金支出完成 22459 万元，占调整预算的 73%，全市排第 2 名。

3、社会保险基金预算。截止 6 月底，社会保险基金收入 43146 万元，占预算安排的 68.94%。社会保险基金支出 24231 万元，占预算安排的 43.62%。

（二）主要工作完成情况

回顾上半年的工作，我们在县委的正确领导和县人大常委会的监督支持下，积极落实财政政策措施，着力破解经济社会发展难题，各项工作取得新进展。

1、“三保”支出足额保障。根据上级政策要求，我县足额落实了“保工资、保运转、保基本民生”支出预算，确保了不留支出缺口，避免了运行风险。“三保”支出中保工资尤为重要，在保障工资及时发放的同时，上半年又兑现了人均 300 元的增资和 2360 万元的奖励性绩效，拨付了养老保险清算资金 3500 多万元，补交了因调基数增加的养老保险单位部分 820 万元，发放了 3200 万元精神文明奖和 483 万元乡镇补贴。

2、资金筹措成效显著。在上半年预算执行过程中，通过各部门的共同努力，特别是财政部门积极参与省厅的政策制定，参言进策，又新争取上级各类资金 38837 万元，其中：政府债券资金 26800 万元，专项化转移支付资金 7031 万元、财力性转移支付资金 5006 万元。新增财力为确保当年收支平衡，为我县经济发展奠定了强有力的保障基础。

3、财政扶贫持续推进。按照上级整合资金新政策，做到了“因需而整”。共统筹整合财政涉农资金 8064 万元（含县级扶贫配套 1100 万元）投入到脱贫攻坚工作中。其中：投入 3998 万元，用于进村路硬化、农田水利配套、贫困村（户）饮水等

基础设施建设项目，进一步改善 52 个贫困村生产生活条件；投入 4014 万元，用于资产收益扶贫项目，使 78 个贫困村，2538 建档立卡贫困户，8388 人直接受益；投入 52 万元，用于发展家庭手工业、电商扶贫、养羊、养蜂项目，极大的巩固了脱贫成果。另投入驻村工作队经费 600 万元，保障了驻村人员的驻村工作和生活需要。

4、社保水平稳步提高。截止2019年6月底，社会保险基金支出24231万元。主要是：企业职工基本养老保险基金支出6519万元，参保人数达1.1万人，比上年同期增长5.6%；城乡居民基本养老保险基金支出3291万元，参保人数达12.4万人，增长4.4%；机关事业单位基本养老保险基金支出3876万元，参保人数0.86万人，增长9.7%；职工基本医疗保险基金支出1828万元，参保人数达1.49万人，增长4.3%；城乡居民基本医疗保险基金支出8690万元，参保人数达30.5万人，财政补贴由上年的490元/人增长到520元/人；生育保险基金支出27万元，进一步提高了社会的和谐和稳定。

5、项目建设日新月异。上半年，共投入城乡公益项目建设及土地收储资金4.94亿元。**一是**城乡公益项目建设资金2.83亿元，主要用于城乡绿化美化项目支出6420万元；教育文化体育项目支出2520万元；市政建设与维护支出3357万元；天网及信息工程1671万元；农村基础设施建设1998万元；公益项目占地补偿2494万元；城镇污水处理及管网建设资金2314万元；大气治理、农村环卫及环境治理金7523万元。**二是**土地收储资金2.11亿元，主要用于千亩湖、好孩子甲天下、一中东侧等一大批县重点项目土地收储支出。这些项目的实施，提升了全县人民的幸福指数，为招商引资、培植财源的打下了良好基础。

6、教育事业保障有力。1-6月份共拨付教育类项目资金5404万元，保障了各项政策投入的需要。主要用于县城区域内3所小学、2所初中、1所高中的建设工作；为6836名义教贫困寄宿生发放生活费补助；为416名贫困学前幼儿减免保育费；为1512名中职及高中贫困生发放资助金；为634名中职学生免学费；为334名普通高中和中职建档立卡等贫困生发放“三免”资助金；并足额落实了义务教育阶段公用经费、寄宿生生活费、营养餐计划、高中助学金等项目资金。

7、风险防控稳妥有效。为防范政府性债务风险，我们采取各种措施确保政府性债务稳定在合理范围内。**一是**建立台账，摸清底数。定期与各部门核对存量债务动态数据，确保债务数据准确，截止2019年6月底全县政府性债务余额为78515万元；**二是**加强新增债务管理，严控债务风险。在政府采购审批环节，严控新增政府债务，对各部门新增项目无预算的不予审批，不准采购，确保将债务余额控制在债务限额以内；**三是**积极争取债务限额。通过积极争取，2019年我县政府债务限额再次调增39000万元，总限额达到127804万元（一般债务限额99104万元，专项债务限额28700万元）；**四是**充分利用债务空间，积极发行政府债券。截止目前共发行地方政府债券资金26800万元，同比增长59 %。其中新增一般债券18300万元，用于我县公益性建设项目；新增专项债券4000万元，用于土地收储项目；再融资债券4500万元，用于偿还政府到期债券。预计下半年省还将为我县代发专项债券16100万元，在经济下行的总体趋势下，极大缓解了我县财力紧张局面。

8、压减支出效果明显。上半年，在保障重点支出的同时，压减各类支出 8957 万元。**一是**严格项目评审，各类项目共报审

58569 万元，审定 49794 万元，审减资金 8775 万元，审减率为 15%；二是完成政府采购业务 31 次，其中公开招标 21 次、竞争性磋商 10。共完成货物类、工程类和服务类采购额 10187 万元，共节约资金 182 万元。通过压减支出，把有限的资金用在了刀刃上，提高了财政资金的使用效益。

9、发展环境持续向好。一是积极落实财政厅《促进县域经济高质量发展十条财政政策》。由于谋划到位，平乡县成为全省落实外向型经济政策 5 个先进县之一，为此，省财政厅奖励我县 500 万元。2019 年 5 月 9 日，新华社、中国财经报、经济日报等国家及省部级 8 家主流媒体，来我县就政策落实情况进行联合实地采访，并在新华网、长城网、中国财政、中宣部“学习强国”平台 4 家主流媒体宣传报道，不但提升了平乡主导产业的美誉度和知名度，也给企业发展提供了政策环境支持。二是全面落实减税降费政策，支持企业发展。预计 2019 年，可减税 1 亿多元，切实减轻企业负担。同时，我县也拟出台财政支持经济发展相关政策，为企业营造良好的发展环境。

10、监督检查形成常态。今年上半年，县财政局共开展及参与各类监督检查 6 次。一是财政牵头开展了减税降费政策措施实施效果专项检查，在全县范围内开展自查自纠，确保国家的减税降费政策落到实处。二是配合上级部门开展了政府债务、惠民财政补贴一卡通、扶贫专项资金、文化产业、扶贫长效机制等专项检查，通过检查，规范了财经秩序，确保了财政资金的安全高效运行。

11、创新依法理财机构。为确保财政高质量发展，实现财政资金使用规范、安全、高效运行，确保能干事、干成事、不出事。成立了“政策研究创新”和“工作落实督导”两个领导

小组，聘请了行风政风监督员和法律顾问，主要作用是在法律法规框架内，找准上级政策与本地实际的结合点，研讨制定上级政策在我县落实的具体方法、形式、措施、路径，进一步规范预算编制、执行和财政资金使用行为，规避各类违规违纪问题发生。

12、文明创建持续深化。在日常工作，县财政局把文明创建业务工作和相结合，同安排、同部署，取得了新成效。一是在2018年被省财政厅评为“河北省优秀财政局”的基础上，一直对文明创建工作常抓不懈，不但巩固了连续11届“省级文明单位”的荣誉称号，6月19日，又顺利通过了省级文明单位复检，确保该荣誉得以保留。二是积极参选“平乡好人”。“平乡好人”是我县一张名片，县财政局积极参与历届“平乡好人”评选工作，累计参评63人，参选率90%以上。

（三）预算执行中存在的问题

1、预算刚性不强，部分项目资金支出较慢。一是部分预算单位没有“大预算”理念，项目安排往往不考虑财政承受能力，存在随意性，造成支出规模难以预测，为全年预算收支平衡带来难度。二是部分预算部门谋划项目前期工作准备不足，资金下达后项目无法按计划及时开展，项目实施过程中不确定因素较多而影响项目实施进度，导致部分专项资金支出进度较慢。

2、部门争取资金积极性低，资金使用效益不高。一是部分预算部门向县财政申请资金积极性非常高，但向省市对口部门争跑资金积极性非常低，原因主要是怕上级资金使用风险系数大，加剧了县财政困难程度。二是资金使用效益不高。部分单位重投入、轻绩效，在编制预算时只关注安排资金多少，对资

金如何使用、效益目标没有明确的计划，与上级细化预算、绩效预算要求尚有差距。

3、国际经济形势波动较大，减收因素影响税收。一是受国际经济形势影响，制造业受冲击相对较大，我县的自行车行业由于共享单车市场不如之前景气，企业订单减少，间接影响税收收入。**二是**间断性金融业减收多为小额贷款企业放贷难的原因导致减收。**三是**减税降费政策直接影响地方税收收入约 5000 余万元。

4、非税收入增长较快，收入质量有待提高。今年 1-6 月份，非税收入完成 12638 万元，占一般公共预算收入的 39.4%，占比较高。如果今后几个月非税收入占比继续保持上升趋势，将进一步影响收入质量。

三、下半年工作安排

按照县委、县政府关于“狠抓落实年”和“质量、速度、担当”总体要求，立足全县财政经济发展大局，多措并举，狠抓落实，确保完成全年预算目标任务，主要做好以下几项工作：

（一）细化措施，确保收入提效提质。一是落实勤征细管举措。加强经济运行分析和税源变动监测，完善税收征管机制，创新税收征管举措，依法依规打击偷税漏税行为，有序有力组织税收收入。**二是**优化营商环境。全面贯彻落实国家减费降税政策，支持实体经济发展等财税政策落地落实。创新招商引资财政机制，突出税收贡献率，真正把高附加值、高税收的产业项目引进来。努力提高税收收入占 GDP 的比重。**三是**推进产业升级。围绕政府重点工作，在产业升级上下功夫，利用一个月的时间，对全县所有“高耗能”、“散乱污”企业进行摸排，掌握第一手资料，制定相关应对措施，促进产业提升。**四是**筹

措资金促发展。多方筹措资金，力保县委县政府部署的重大民生项目建设，坚持“小项目紧贴民生，大项目引领未来”的理念，对涉及保基本民生的项目，县财政给予重点支持；对引领发展的重大投资项目，县财政给予前期保障，同时协助预算部门做好项目谋划、筛选申报工作，积极研究政策导向，找准突破点和结合点，精准发力，最大限度争取上级对我县支持。

（二）多措并举，全力加快支出进度。一是加快部门预算执行。督促各部门提前谋划，主动作为，既要确保财政支出高效有序，又要提高财政资金支出绩效。二是加快重点项目支出进度。要提前跑办项目实施前期工作，加快项目工程建设，促进项目早落地、早建成，资金早拨付、早见效。三是建立支出进度考核机制。进一步完善相关规章制度，提高部门预算执行力，切实杜绝“资金趴在账上睡大觉”现象，把资金用在刀刃上，为项目发展提供资金保障。

（三）用好政策，助力县域经济发展。对目前县域财政经济形势进行预判，找准新的经济增长点，积极与上级对接，用足用好上级政策，特别是要用好省政府出台的《促进县域经济高质量发展十条财政政策》，找准政策与产业的最佳契合点，瞄准县域经济发展短板，充分发挥财政调控作用，加快企业创新驱动。结合县域经济发展实际，加大对高新技术企业、高新技术开发区、企业转型升级等产业项目支持力度，培植财源建设，助力经济发展。

（四）全面实施部门预算绩效管理。一是全面推进预算绩效管理。建立健全全面实施预算绩效管理的支撑体系，谋划具有我县可操作性的相关规章制度，争取完成综合管理、绩效监控、绩效评价、评价结果应用等方面制度的建设。二是积极落

实预决算公开。将政府及部门预决算在法定时限内，通过政府及部门门户网站，向社会全面公开。**三是**严格预算执行。根据上级减税降费的相关政策要求，各级各部门要牢固树立过“紧日子”的思想，坚持勤俭办一切事业，从严从紧编制部门预算，优化部门预算支出结构、大力压减一般性支出，并严格控制新增支出，除重大急需事项外，执行中原则上不追加部门预算，还请各部门予以理解和支持。

（五）抓好重点，培育示范引领。实施“1-2-1”攻坚计划。**一是**突出抓好1个示范领域。参照市级突出抓好“公共安全”领域进行重点突破，并积极探索经验，达到示范引领作用。**二是**重点抓好2个示范单位。在全面做好组织推进的基础上，选择2个单位进行重点突破，打造预算绩效管理示范典型。**三是**要求每个预算部门突出抓好1个专项。重点探索本领域、本系统、本部门全过程预算绩效管理经验，力求率先突破。

各位代表，今年是中华人民共和国成立70周年，做好今年的财政工作，使命光荣，责任重大。我们将在县委的坚强领导下，自觉接受人大的监督和指导，虚心听取委员的意见和建议，不忘初心、牢记使命，提高站位勇担当、增比进位求突破，以更加务实的作风，努力完成全年各项财政目标任务，助力县域经济高质量发展，为建国70周年献礼。

谢谢大家！

2019年7月31日