西平县十五届人大

三次会议文件十七

**关于西平县2018年财政预算执行情况和**

**2019年财政预算（草案）的报告**

——2019年4月2日在西平县第十五届人民代表大会第三次会议上

西平县财政局

各位代表：

　　受西平县人民政府委托，向大会报告西平县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年财政预算执行情况

2018年，在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，全县财政工作紧紧围绕县委重大决策部署，主动适应经济发展新常态，充分发挥财政职能作用，切实保障和改善民生，有力支持了经济社会平稳健康发展，全县财政预算执行情况较好。

　 （一）一般公共预算执行情况

　　**1、全县一般公共预算执行情况**

　　2018年全县一般公共预算收入预算为92938万元，实际完成105086万元，为预算的113.1%，增长26.6%。其中，税收收入完成72192万元，为预算的106.4%，增长25.9%，占一般公共预算收入的比重为68.7%。

全县一般公共预算支出预算为277036万元，执行中加上上级增加一般和专项转移支付补助、动用预算稳定调节基金、新增一般债券收入和调入资金等因素，扣除新增上解上级支出和当年超收收入用于补充预算稳定调节基金因素，支出调整预算为456871万元，实际完成456871万元，为支出调整预算的100%，较上年同期增长24.7%。全县一般公共预算实现收支平衡。

　　**2、县本级一般公共预算执行情况**

　　2018年县本级一般公共预算收入预算为48931万元，实际完成59741万元，为预算的122.1%，增长40.8%。其中，税收收入完成28770万元，为预算的103.6%，增长40.2%。

　 县本级一般公共预算支出预算为224901万元，执行中加上上级增加一般和专项转移支付补助、动用预算稳定调节基金、新增一般债券收入等和调入资金因素，扣除新增上解上级支出和当年超收收入安排补充预算稳定调节基金因素，支出调整预算为399802万元，实际完成399802万元，为支出调整预算的100%，增长28.7%。县本级一般公共预算实现收支平衡。

　　**3、产业集聚区管委会、老王坡管委会和三个办事处一般公共预算执行情况**

　　产业集聚区管委会一般公共预算收入完成6425万元，为年预算的80.7%，下降4.1%；支出完成6126万元，为支出调整预算的100%，下降7.4%。

　　老王坡管委会一般公共预算收入完成104万元，为预算的107.2%，与上年同期持平；支出完成930万元，为支出调整预算的100%，增长82%。

　　柏城办事处一般公共预算收入完成8061万元，为预算的86.5%，增长17.2%；支出完成5555万元，为支出调整预算的100%，下降9.4%。

　　柏亭办事处一般公共预算收入完成3660万元，为预算的103.3%，增长15.7%；支出完成2428万元，为支出调整预算的100%，下降33%。

　　柏苑办事处一般公共预算收入完成2677万元，为预算的104.2%，增长16.7%；支出完成2710万元，为支出调整预算的100%，下降9.7%。

　 （二）政府性基金预算执行情况

　　2018年全县政府性基金收入预算为34510万元，实际完成116910万元，完成年预算的338.8%，增长663.6%，主要是土地出让金收入增收95716万元。全县基金预算收入全部是县本级完成。

　　全县基金支出预算为34702万元，执行中加上上级新增专项转移支付补助、新增专项债券收入等因素，扣除新增上解上级支出和调出资金，支出调整预算为126621万元，实际完成126621万元，为支出调整预算数的100%，同比增长308.8%。全县基金预算支出全部是县本级完成。

　 （三）社会保险基金预算执行情况

　　2018年社会保险基金收入预算为117823万元，实际完成155838万元，为预算的132.2%，增长32.2%。支出预算为106039万元，实际完成152244万元，为预算的143.6%，增长43.6%。社会保险基金预算收支全部是县本级完成。

（四）政府债务情况

**1、债务限额和政府债务系统债务余额情况。**2018年，上级核定我县政府债务限额157428万元（其中一般债务90554万元，专项债务66874万元）。截至2018年底，全县政府性债务管理系统内债务余额146172.19万元（一般债务余额79298.19万元，专项债务余额66874万元），综合债务率20%。

**2、当年新增债券情况。**2018年，上级核定我县当年新增地方政府债券限额47728万元，当年发行下达我县新增地方政府债券47728万元。其中新增一般债券10954万元，用于嫘祖文化苑建设项目2300万元、扶贫项目8654万元；新增专项债券36774万元，用于城区21宗政府储备土地征地拆迁补偿29774万元，用于光伏发电扶贫项目7000万元。

　　需要说明的是，上述数据是根据预算执行情况初步汇总的，上级财政部门批复后的财政预算执行情况还会有所变化，届时再报请县人大常委会审查批准。

（五）主要工作开展情况

1、**培植财源促增收。**一方面，抓实抓好财源培植工作。经过一系列财政资金引导和撬动作用，我县畜牧制造、电力装备、光电产业、服装等工业主导产业呈现蓬勃发展良好态势，第11届全球纺织服装供应链大会在西平召开，产业集聚效应明显增强。有效推进建筑业企业招商和建筑业总部经济发展。全县70家建筑业企业共实现税收10450万元，其中2017-2018年新引进60家建筑业企业实现税收8012.89万元。另一方面，努力搭建综合治税平台。全面认真贯彻落实《河南省税收保障办法》，切实做好税收保障组织协调工作。通过推进综合治税平台建设，进一步拓宽税源监控领域，强化税收征管措施，促进了全县财政收入稳步增长。全县共在住宿餐饮业、房地产业、建筑业、交通运输业等行业领域实现综合治税收入7532万元，占全县税收收入的10.4%。

2、**支持经济稳定发展。**财政中小企业融资担保平台为企业累计担保16000万元，有效缓解了我县中小企业融资难题。全县推进PPP项目入库4个，总投资 378000 万元，其中投资106000万元的市政道路改扩建工程项目和投资47000万元的城区绿化项目已开工建设。另外备案入库项目2个，其中，仙女河和幸福渠河道综合治理项目分别计划投资91000万元和134000万元。

3、**支持民生保障和改善。**2018年全县用于教育、社会保障和就业、医疗卫生、城乡社区、农林水、住房保障等民生支出372369万元，占全县一般公共预算支出的比重达81.5%，较上年提高4个百分点。城乡居民医保、城乡居民养老、基本公共卫生服务、特困人员供养标准进一步提高，民生保障内容更加充实。支持新建保障性住房，累计发放租赁补贴资金13.4万元。人员工资和基本民生支出得到较好的保障，2018年做到了当月工资和基本民生支出当月发放。筹集资金19600万元补发了2014年10月-2016年6月期间的新老工资标准差额、清算了准备期养老保险和2015-2018年乡镇工作人员补贴和艰苦边远地区补贴；筹资2480万元落实了2018年7月起机关事业单位工作人员和离休人员调标增资政策，维护了全县干部职工的切身利益。全年通过“一卡通”发放耕地地力补贴资金11725.6万元。拨付2018年春期中小学公用经费6105.1万元、义务教育阶段学生免教科书资金1344.03万元、2018年春期学生资助资金2062万元；拨付2018年农村义务教育阶段教师特设岗位计划工资性补助资金1707.5万元；拨付各项建设项目资金8470.33万元；确保了我县2018年“义务教育基本均衡发展”顺利通过省和国家级验收。

4、**着力打好脱贫攻坚战。**贯彻落实各级关于脱贫攻坚的一系列决策部署，加大财政专项扶贫资金投入力度，多层次整合涉农资金，重点加强县级涉农资金整合用于精准扶贫。2018年我县投入各级各类财政扶贫资金共计31802.15万元，其中专项扶贫项目投入资金12498万元，同比增长13.2%。落实扶贫政策资金17129.1万元，主要用于2018年脱贫的贫困村的基础设施建设、小额贷款风险补偿金及贴息、社保、教育扶贫政策落实、产业直投（到户增收）等四个方面。

5、**财政改革稳步推进。**深入推进政府及部门预决算和“三公”经费预决算公开，实现了除涉密部门以外的公开全覆盖。认真开展财政对外借款清理整顿，全面梳理政府隐性债务总体情况，详细制定全县政府隐性债务化解方案，确保我县防范化解地方政府性债务风险工作顺利推进。完善国库集中支付管理，电子支付化管理系统已正式运行；县乡财政全年共办理国库集中支付资金367500万元。深化公务卡改革，公务卡刷卡7794.65万元，公务卡支出占非转账支出的比重为100%。完成财政投资评审项目243个，送审金额186687.21万元，审减金额24945.8万元，审减率为13.36%。实施政府采购项目2350次，完成采购金额114278万元，节约资金22674万元，节支率17%。

各位代表，在总结成绩的同时，我们也清醒地看到，财政运行和财政管理工作还面临一些困难和挑战，主要是我县经济基础薄弱，可支配财力较少，而支出刚性需求不断增加，收支矛盾异常突出。财政支出结构不尽合理，财政绩效管理有待加强，财政法治思维和法治观念亟待提高。这些问题我们一定高度重视，在今后工作中采取有力措施加以解决。

二、2019年财政预算草案

　 （一）2019年财政工作指导思想和预算编制原则

　　紧紧围绕“三大攻坚战”和县委、县政府的决策部署，切实发挥财政“保基本、守底线、稳增长、调结构、防风险”的职能。坚持稳中快进工作总基调，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，进一步树立过紧日子思想，严控一般性支出；全面实施预算绩效管理，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系；深化财税体制改革，防范化解债务风险，促进经济社会持续健康发展和社会大局稳定，为全面建成小康社会奠定坚实基础。

　　根据上述指导思想，2019年预算编制坚持以下原则：

**1、严保“三保”、守住底线原则。**牢牢将“三保”支出控制在预算盘子内,优先安排人员经费，不留缺口，坚决保障养老、医疗卫生、生活救助等补贴性基本民生支出，坚决兜住民生底线。

**2、严控预算、深化管理原则。**认真执行《预算法》，坚持“无预算不支出”和“先有预算后有支出”的原则，2019年预算执行中一般不出台新的增支政策，不受理部门经费性质的资金申请。对必须追加的民生支出、扶贫支出、县委县政府重点工作支出等项目，经县政府同意后报人大批准。

**3、突出重点、着力保障原则。**积极筹措资金，重点投向提升经济质量、脱贫攻坚、生态治理、乡村振兴、民生改善、文化发展、社会治理、基础设施等重点领域，更好发挥财政调控保障作用。

**4、讲求绩效、深化改革原则。**强化绩效管理理念，把绩效管理、预算评审的理念和要求融入到预算管理各个环节，强化评价结果有效应用。充分发挥财政中期规划引领作用，确保年度预算与全县经济社会发展总体规划、中期财政规划相衔接，提高财政支出的前瞻性、可持续性。

　（二）2019年财政预算草案

　　**1、一般公共预算草案**

　 **（1）全县一般公共预算草案**

2019年全县一般公共预算收入安排116120万元，增长10.5%。其中，税收收入安排81284万元，增长12.6%，税收占一般公共预算收入的比重为70%；非税收入安排34836万元，增长5.9%。

按现行财政体制算账，一般公共预算收入116120万元，加提前告知上级补助收入204971万元、动用预算稳定调节基金15177万元（其中县本级安排预算稳定调节基金10810万元、乡级安排4367万元）、减上解上级支出14862万元，当年全县财力为321406万元。按照收支平衡原则，相应安排全县一般公共预算支出321406万元。

　 **（2）县本级一般公共预算草案**

　　2019年县本级一般公共预算收入安排63505万元，增长29.8%。其中，税收收入安排33193万元，增长23.68%，税收占一般公共预算收入的比重为52.3%；非税收入安排30312万元，增长37.6%。

按现行财政体制算账，县本级一般公共预算收入63505万元，加上提前告知上级补助收入204971万元、下级上解收入1445万元、动用预算稳定调节基金10810万元、减去上解上级支出14862万元、补助下级支出11884万元，2019年县本级一般公共预算财力为253985万元,增长12.9%。

**县本级支出按经济分类科目情况是**：

**1、基本支出137399**万元，占县本级支出54.1%。其中人员经费121665万元，占县本级支出47.9%；公用经费15734万元，占县本级支出6.2%。

**2、项目支出113786**万元，占县本级支出44.8%。分两大类：一类是上级补助需安排的项目资金89300万元，二类是县级安排项目资金24486万元，其中，扶贫项目资金15530万元、城乡居民养老医疗保险配套和部分民生配套资金8956万元。

**3、预备费**安排2800万元，占支出1.1%。

**支出按功能分类科目情况是**：

一般公共服务支出安排 13623万元，增长15.3%；

公共安全支出安排12475万元，增长27%；

教育支出安排58790万元，增长21.4%；

科学技术支出安排372万元，增长32.4%；

文化旅游体育与传媒支出安排1205万元，下降10.1%（主要是上级提前告知文化服务体系专项资金较去年减少）；

社会保障和就业支出安排65100万元，增长13.8%；

卫生健康支出安排46702万元，增长16.3 %；

节能环保支出安排687万元，增长0.4%；

城乡社区支出安排2166万元，增长32.6%；

农林水支出安排27839万元，增长76.9%；

交通运输支出安排5022万元，增长142.8%；

商业服务业等支出安排131万元，增长12.9%；

自然资源海洋气象等支出安排922万元，增长10.2%；

住房保障支出安排9891万元，下降55.9%（主要是上级提前告知财政城镇保障性安居工程专项资金较去年减少）；

粮油物资储备支出安排216万元，增长16.8%；

灾害防治及应急管理支出安排151万元,与上年基本持平；

其他支出5893万元，下降36%；

预备费2800万元。

**（3）产业集聚区管委会、老王坡管委会和三个办事处一般公共预算草案**

　　产业集聚区管委会一般公共预算收入安排9543万元，增长48.5%；一般公共预算支出安排9583万元，增长47.5%。

　　老王坡管委会一般公共预算收入安排120万元，增长15.4%；一般公共预算支出安排428万元，增长0.9%。

　　柏城办事处一般公共预算收入安排9319万元，增长15.6%；一般公共预算支出安排8362万元，增长1.3%。

　　柏亭办事处一般公共预算收入安排4392万元，增长20%；一般公共预算支出安排4349万元，增长30.8%。

　　柏苑办事处一般公共预算收入安排3212万元，增长19.9%；一般公共预算支出安排3778万元，增长28.5%。

**（4）政府性基金预算草案**

政府性基金预算按基金项目编制，做到以收定支。2019年全县政府性基金收入安排71360万元，其中：国有土地出让金收入安排68573万元、国有土地收益基金收入安排1387万元、农业土地开发资金收入安排600万元、城市基础设施配套费收入安排500万元、污水处理费收入安排300万元。

按照现行财政体制算账，基金预算收入预算71360万元，加上级提前下达专项转移支付补助574万元，加新增第一批北关和未来大道南片区两个棚改专项债券转贷收入20600万元，收入总计92534万元。对应安排政府性基金支出92534万元，基金预算收支平衡。上述的基金预算全部是县本级安排的基金收支预算。

**（5）社会保险基金预算草案**

社会保险基金预算按照统筹层次和社会保险项目分别编制。2019年，全县社保基金收入安排125387万元，当年安排社保基金支出114042万元，当年结余11345万元，滚存结余90158万元。上述的社会保险基金预算全部是县本级安排的社会保险基金收支预算。

**（6）政府债务预算草案**

**1、新增债券申报计划情况**

根据我县棚户区改造项目实际情况，结合上级专项债券申报政策要求，2019年拟申请新增专项债券资金86000万元，全部用于北关片区及未来大道南片区棚户区改造项目。2019年1月份该项债券资金20600万元已下达。

**2、偿还债务情况**

按照合同约定和我县政府隐性债务化解方案，2019年到期债务本息为107983万元，其中政府债务管理系统内到期债务本息为16265万元，政府隐性债务管理系统到期债务本金为91718万元。偿还渠道：**一是**计划通过上级再融资债券借款归还政府债务管理系统内到期债务本金9429万元；**二是**通过政府性基金预算安排归还57954万元。其中归还政府债务管理系统内到期债务剩余本金和利息6836万元，归还政府隐性债务管理系统到期债务本金51118万元；**三是**拟由企事业单位协商金融机构通过借新还旧、展期等方式偿还40600万元。

　　三、2019年财政工作重点

1、加强收支管理，确保财政运行平稳。强化宏观经济分析，坚持把促进财政收入增长、优化财政支出结构作为重中之重来抓，确保财政收支平衡、运行平稳。**一是**积极开展综合治税工作。建立健全制度体系，努力构建齐抓共管的综合治税工作格局。加快推进综合治税平台建设，积极协调各涉税信息成员单位，实现涉税信息综合应用，通过综合治税手段来弥补因政策性减收而造成的税收收入缺口。**二是**优化支出结构。严格控制各类一般性支出增长，“三公”经费总体只减不增，集中财力保障全县经济社会事业发展的重大项目和重点领域支出。特别是脱贫攻坚支出要确保当年县级投入高于上年。**三是**盘活财政存量资金。建立健全结转结余资金清理长效机制，控制结转结余资金规模。建立财政存量资金与预算安排统筹结合机制，对上年末财政存量资金规模较大的部门，适当压缩分年财政预算安排规模。

　　2、支持经济增长，培育壮大财源。落实积极财政政策，创新财政支持经济的办法和措施，加大资金筹措力度，加快项目建设，壮大产业实力，培植新的税收增长点。**一是**支持供给侧结构性改革。落实减税降费政策，推进小微企业进一步释放创业创新活力。发挥政策性中小企业信用担保体系作用，优化中小微企业融资环境。支持企业上市融资，解决好重点企业资金短缺问题。通过探索设立产业投资基金、贴息等方式，支持新兴产业、特色现代农业、现代服务业加快发展。**二是**支持县域经济做优做强。大力推动事关打基础、利长远、谋全局、惠民生的畜牧制造、电力装备、光电产业、服装等工业主导产业，着力培育具有财源支撑作用的新型产业的发展；切实抓好传统产业转型升级，发展壮大特色主导产业，提高县域经济综合实力。**三是**支持项目带动。支持基础设施、产业发展、社会事业和民生保障等民心工程，积极运用政府和社会资本合作（PPP）模式，鼓励和引导社会资本进入公共服务和基础设施领域。强化财政资金政策的导向作用，争取并用好政府债券资金。努力提升城市形象，完善城市功能，打造宜居宜业的城市环境。**四是**强化招商意识。全力开展招商工作不松手，切实做好鼓励引导金融业、建筑业、物流业、电子商务、研发机构等市场经营主体在我县设立独立法人机构，完善政策措施，强化服务保障，以扩大招商引资为着眼点，确保全县税收收入持续稳定增长。

3、强化监管，有效提升财政资金绩效。**一是**切实加强对专项资金的审批、使用和监管，定期对专项资金使用情况进行检查。**二是**全面实施财政资金绩效管理，建立健全财政资金运行监督机制。**三是**加强财政队伍建设，着力打造“忠诚、干净、担当”的高素质财政干部队伍。

4、重点保障，继续支持打赢三大战役。继续支持打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治“三大攻坚战”，确保风险隐患得到有效控制，脱贫攻坚成效持续显现，生态环境质量总体改善。**一是**严格落实防范和化解政府性债务风险系列文件要求，完成2019年化债目标任务，做到总量不增加、存量逐年减、底线不突破，确保不发生政府性债务风险。**二是**进一步做好财政涉农资金统筹整合使用工作，建立涉农资金统筹整合长效机制，加强扶贫资金监督管理，落实扶贫资金动态监控，完善扶贫资金绩效考核，确保扶贫资金使用安全、规范、完整、高效。**三是**全面加强生态文明建设，践行“绿水青山就是金山银山”的发展观和“良好生态环境是最普惠的民生福祉”的民生观，继续打好“蓝天保卫战”，确保空气质量优良，坚守生态保护红线，持续为污染防治各项工作提供财力保障。

　　各位代表：2019年是新中国成立70周年，是决胜全面建成小康社会第一个百年奋斗目标的关键之年，也是西平县脱贫攻坚、乡村振兴的攻坚之年，做好2019年财政工作任务艰巨、责任重大、意义深远。我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大的监督指导和县政协的关心支持下，进一步强化创新意识、责任意识，进一步坚定信心、扎实工作，确保圆满完成各项财政工作目标，在“团结奋进，再创辉煌”进程中迈出更大步伐。