

睢县十五届人大  
四次会议文件之十八

## 关于睢县 2019 年财政预算执行情况 和 2020 年预算草案的报告

——2020 年 5 月 28 日在县第十五届人民代表大会第四次会议上  
睢县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县 2019 年财政预算执行情况与 2020 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、2019 年财政预算执行情况

2019 年，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，全县上下坚持以十九大、十九届三中、四中全会精神为统领，围绕县十五届人大第三次会议批准的预算，认真落实县委的决策部署，坚持新发展理念，按照高质量发展要求，实施积极财政政策，推进财税体制改革，克服政策性减收增支等诸多困难，突出“保工资、保运转、保基本民生”，全力支持打好“三大攻坚战”，

财政预算执行情况较好。

## **(一) 2019 年预算收支完成情况**

### **1. 一般公共预算**

**全县情况。**各级人代会批准的 2019 年全县一般公共收入预算为 85750 万元，实际完成 90367 万元，为预算的 105.4%，增长 18%；全县一般公共支出预算为 322176 万元，执行中因新增补助、调入资金、政府债券及动用预算稳定调节基金等因素，支出预算调整为 441923 万元，实际完成 441667 万元，为调整预算的 99.9%，增长 6.8%。

**县级情况。**县十五届人大第三次会议批准的 2019 年县级一般公共预算收入为 69217 万元，实际完成 59667 万元，为预算的 86.2%，下降 1.5%；县级一般公共预算支出为 283407 万元，执行中因新增补助、调入资金、政府债券及动用预算稳定调节基金等因素，支出预算调整为 392736 万元，实际完成 392480 万元，为调整预算的 99.9%，增长 7.1%。

### **2. 政府性基金预算**

**全县(县级)情况。**2019 年全县政府性基金收入预算为 63100 万元，实际完成 126590 万元，为调整预算的 110%，增长 165.7%；全县政府性基金支出预算为 89212 万元，执行中因新增补助、预算调整等因素，支出预算调整为 125378 万元，实际完成 125378 万元，为调整预算的 100%，增长 183.4%。

### **3. 社会保险基金预算**

**全县(县级)情况。**2019 年全县社会保险基金收入预算为

82799 万元，实际完成 82506 万元，为预算的 99.6%；支出预算为 76698 万元，实际完成 75100 万元，为预算的 98%。

## **(二) 政府债务情况**

**政府债务限额情况。**市财政局核定我县 2019 年政府债务限额 243499 万元，其中：一般债务限额 163999 万元，专项债务限额 79500 万元。

**政府债务余额情况。**截止到 2019 年底，我县政府债务余额 229915 万元，其中：一般债务余额 155395 万元，债务期限包括 3 年期、5 年期、7 年期、10 年期、30 年期等；专项债务余额 74520 万元，债务期限包括 3 年期、5 年期、7 年期、10 年期等。全县政府债务余额低于上级规定的限额。

**政府债务还本付息情况。**2019 年，全县政府债券还本付息 17805 万元，其中：一般债券还本付息 10858 万元，专项债券还本付息 6947 万元。

上述财政收支和政府债务数据为快报数，完成决算审查汇总以及与市财政结算后可能有所变动，决算结果届时报请人大常委会审批。

## **(三) 落实县人大决议和财政主要工作情况**

1. 扎实落实加力提效的积极财政政策。一是不折不扣落实减税降费政策。始终把减税降费作为头等大事，小微企业普惠性税收减免、实质性降低增值税税率等各项政策按时落到实处，降低社会保险费率等优惠政策，均按顶格标准减免，最大限度释放政策红利。全面实施收费项目清单制，进一步降低企业缴费负担。

全年减税降费超过 3000 万元。二是用足用好地方政府债券政策。积极争取我县新增地方政府债券额度，加快债券使用进度。2019 年，累计争取政府债券 36433 万元，其中：新增债券 31200 万元，再融资债券 5233 万元，切实发挥了债券资金对稳投资、扩内需、调结构、补短板等一举多得的政策效应。三是确保应收尽收。依法组织收入，强化综合治税。2019 年，全县一般公共预算收入累计完成 90367 万元，高于全市平均增幅 6.3 个百分点，全市增幅第二，其中税收收入完成 63146 万元，同比增长 17.5%，税收占比为 70%。四是坚持政府过“紧日子”。严格压缩一般性支出，加强预算收支管理，2019 年全县各级政府和部门一般性支出压减幅度均达到 10%以上，节省的资金统筹用于支持打赢三大攻坚战、保障基本民生等重点领域。建立存量资金与预算安排统筹结合机制，共收回财政存量资金 3919 万元，充分发挥财政资金使用效益。五是规范高效推行 PPP 模式。在坚决遏制借 PPP 名义增加地方政府隐性债务前提下，充分发挥 PPP 对扩投资、稳增长的独特作用。截至 2019 年底，我县 PPP 项目库入库项目 5 个、总投资 419615 万元。

2. 持续支持打好三大攻坚战。保持战略定力，巩固已有成果，集中兵力、精准投向，助力补齐全面小康短板。一是全力推进脱贫攻坚。制定统筹整合涉农资金实施方案，2019 年全县财政扶贫资金投入 41400 万元，其中统筹整合财政涉农资金 37865 万元，为打赢脱贫攻坚战提供有力保障。推动扶贫小额信贷健康可持续发展，2019 年累计贷款 21000 万元，有力支持建档立卡贫困户

增收脱贫。统筹安排 6144 万元，完成危房改造 4044 户。完善扶贫资金动态监控系统，加强财政专项扶贫资金绩效评价，连续五年被财政部、国务院扶贫办评为优秀等次。二是加大污染防治力度。建立多元稳定投入增长机制，全县生态环保支出 3365 万元，增长 110%。围绕“三散”治理，安排本级资金 182 万元，支持完成“双替代”任务。大力支持推进国土绿化提速行动和城市黑臭水体治理，拓宽生态文明建设资金渠道。三是稳妥有序防范化解政府债务风险。组织开展政府违法违规举债担保问题“回头看”，认真抓好整改落实，严防发生地方政府债务系统性风险。严把政府举债融资关口，坚决制止违法违规融资行为，规范 PPP 等项目运作审批管理，强化对国有企业和事业单位监管，有效遏制新增违规债务。认真贯彻落实上级各项决策部署，实行政府隐性债务常态化监控和风险等级评定制度，坚决遏制隐性债务增量，采取“八个一批”方式稳妥有序化解隐性债务，全县总体完成 2019 年化解计划。目前，全县债务风险整体可控。

3. 加快推动城乡融合发展。坚持把打好新型城镇化牌和实施乡村振兴战略结合起来，推进城乡区域融合一体化发展。一是大力实施乡村振兴战略。全县农林水支出 78708 万元，增长 1.3%。其中：安排 10355 万元用于耕地地力保护、农机购置补贴，推进优质粮油工程和产粮油大县奖励；筹措农业保险保费补贴 3295 万元，创新开展辣椒、芦笋和农产品价格保险试点，持续增强农业保障能力；拨付资金 800 万元，支持“厕所革命”、美丽乡村建设等，大力推进农村人居环境整治。二是加快推进新型城镇化

**建设。**争取城乡融合发展转移支付资金 1170 万元，支持提升城乡基本公共服务均等化水平。拨付资金 12300 万元，支持公路交通基础设施建设。安排政府债券资金 23900 万元，支持棚户区和老旧小区改造等保障性安居工程建设。

**4. 稳步增进民生福祉。**坚持尽力而为、量力而行，全县财政民生支出 376976 万元，占一般公共预算支出的比重达到 85.4%。

**一是加强就业和社会保障。**全县就业和社会保障支出 65371 万元，增长 15.5%。筹措 1800 万元，继续实施技能提升培训，推动就业扶贫和创业扶贫等行动。安排创业担保贷款贴息资金 398 万元，支持困难群体就业创业。机关事业单位退休人员月人均养老金提高 142 元。城乡居民基础养老金最低标准年人均提高 60 元，低保户、特困人员等各类困难群体救助补助标准继续提高，实施 80 岁以上老人高龄津贴制度。统筹资金 3700 万元，支持做好退役军人和优抚保障。

**二是支持教育优先发展。**全县教育支出 76573 万元，增长 6.3%。安排 2400 万元，推动职业教育发展。筹措 1890 万元，落实乡村教师生活补助提标扩面、教龄津贴和班主任津贴政策。筹措 8517 万元，支持改善贫困县农村义务教育阶段学生营养膳食，落实普通高中国家助学金、中职免学费助学金等困难学生资助政策。

**三是加快社会事业发展。**全县卫生健康支出 66753 万元，增长 12.1%。安排 5000 万元，支持基本公共卫生服务、公立医院综合改革等事业发展。筹措 2000 万元，用于推进县域医疗中心建设。城乡居民基本医疗保险财政人均补助标准由 490 元提高到 520 元，城乡居民大病保险起付线由 1.5

万元降为 1.1 万元。全省文化旅游体育与传媒支出 6349 万元，增长 204.8%。支持推进公共文化服务体系建设，加强文化遗产保护，提升基本公共文化服务均等化水平。**四是促进社会和谐稳定。**坚持财力下沉，进一步加大对乡镇财力性转移支付及补助力度，确保乡村运转需求。2019 年乡镇级支出 44303 万元。进一步优化支出结构，兜牢“三保”支出底线。全力支持扫黑除恶专项斗争，加快社会治安防控体系建设，建立完善公安机关公用经费保障机制，持续推进平安睢县建设。

**5. 深化财政领域重点改革。**推动财税体制改革全面发力，不断提升财政管理效能。**一是稳步推进预算绩效管理改革。**选择重点领域特别是扶贫专项资金开展绩效评价，为全面推开积累经验。**二是推进国有资产报告制度改革。**按照全覆盖、全口径要求，进一步完善行政事业性国有资产管理使用情况统计编报，为推动加快建立国有资产报告制度奠定基础。**三是加强财政基础管理。**深入贯彻落实预算法，切实提高依法理财水平。积极推进电子化支付改革，提高财政工作效率；进一步提高预决算公开质量，除涉密信息外，所有使用财政性资金的部门，在规定时间内和统一平台上公开预决算，保证了预决算公开的规范性、完整性和及时性；扎实开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理、开展扶贫资金、会计信息质量、预决算公开等专项检查，促进财政资金安全规范高效使用，推动财税法规和重大财政政策落实到位；不断夯实政府非税收入征收管理基础，提升便民利企服务水平；着力推进预算评审，2019 年共评审项目 89 个，审减 9352 万元，审

减率达 13%；预算执行系统与人大监督平台互联互通基本建成，为人大实时监督政府各个部门单位的预算执行情况提供便利。

与此同时，我们清醒地认识到，当前财政运行和预算管理工作还面临一些困难和问题，主要是：财政收入增长基础不够稳固，财政收入持续稳定增长任务艰巨；预算编制不够精细，预算执行不够严格，预算法治意识仍需持续强化；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较大，防范化解风险任务艰巨；预算绩效管理亟需加强。对于这些问题，我们将在今后工作中认真加以解决。

## **二、2020 年预算草案情况**

2020 年是决战决胜脱贫攻坚、全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年。编制好 2020 年预算，对于做好各项财政工作、保持经济健康平稳运行、维护社会和谐稳定具有重要意义。

### **（一）2020 年预算编制指导思想**

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和十九届二中、三中、四中全会精神以及中央工作会议精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话精神，认真落实县委工作部署，统筹推进常态化疫情防控和经济社会发展，坚持稳中求进、能快则快工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，推动高质量发展，坚决打赢三大攻坚战，



积极的财政政策更加积极有为，巩固拓展减税降费成效；认真贯彻“以收定支”原则，调整优化财政支出结构，坚持政府过紧日子，切实做到有保有压；用好地方政府专项债券，防范化解地方政府债务风险；深化财税体制改革，促进经济社会持续健康发展，为全面建成小康社会和“十三五”规划圆满收官提供财力保障。

2020年全县一般公共预算收入预期增长目标是：高于全省、全市平均水平，继续保持全市先进位次。这一目标为指导性目标，各乡镇收入预算安排要实事求是、积极稳妥，由乡镇人民政府报同级人代会审查批准。

## （二）2020年预算编制原则

由于新冠肺炎疫情对经济的冲击、落实疫情期间出台的减收增支政策及巩固拓展减税降费成效等，全年一般公共预算收入、土地出让收入受到很大影响，而保工资、保运转、保基本民生、脱贫攻坚、化解政府债务、污染防治、疫情防控等支出刚性增长，财政收支矛盾十分突出。预算编制坚持以下原则：

一是进一步树立过紧日子的思想，以收定支、精打细算，厉行节约办事业。不必要的支出坚决取消，不得超预算财力安排支出。

二是收入预算安排实事求是、积极稳妥，与经济社会发展相适应。

三是大力压减非刚性支出，大力压减非重点项目支出，大力压减“三公”经费及一般性支出。

四是优先保工资、保运转、保基本民生；重点保障脱贫攻坚、

化解政府债务、污染防治、疫情防控等支出；对确定的重点事项，分轻重缓急视财力情况安排支出。

五是统筹使用工业、农业、科技、教育、文化、民政、交通等经济社会事业发展专项及奖补资金。

六是认真审核零余额账户、单位代管资金账户等存量资金。

### **（三）2020 年县级收支预算安排情况**

#### **1. 一般公共预算**

##### **全县情况**

**收入安排。**2020年全县一般公共预算收入总计360941万元，其中：一般公共预算收入安排101200万元，增长12%，预计上级补助和上年结转255541万元，一般债务转贷收入4200万元。

**支出安排。**2020年全县一般公共预算支出总计360941万元，其中：一般公共预算支出安排345941万元，上解上级支出15000万元。

##### **县本级情况**

**收入安排。**一般公共预算收入安排67098万元，比上年完成增长12.5%。具体安排情况是：

税收收入37290万元，比上年减少8150万元，同比减少17.9%。主要税种安排如下：增值税5807万元，减少53.5%；企业所得税2405万元，减少53.9%；个人所得税729万元，减少22.8%；城市维护建设税854万元，减少41.4%；房产税1537万元，增长101.7%；城镇土地使用税6892万元，增长107.2%；耕

地占用税 8940 万元，减少 25.5%；契税 8110 万元，增长 120.3%。

非税收入 29808 万元，同比增长 25.4%。主要项目安排如下：专项收入 2010 万元，减少 4.3%；行政事业性收费 4000 万元，减少 39.3%；罚没收入 5461 万元，减少 18.5%；国有资产（资产）有偿使用收入 18322 万元，增长 120.9%。

**支出安排。**一般公共预算收入安排 67098 万元，加上上级补助收入、上年结余收入、地方政府一般债务转贷收入、下级上解收入等因素，当年一般公共预算财力为 311564 万元，相应安排支出 311564 万元，比上年预算增长 4.76%，其中：县本级一般公共预算支出 296564 万元，上解上级支出 15000 万元。一般公共预算支出主要支出科目安排情况是：

一般公共预算服务支出 18244 万元，增长 11.6%；

公共安全支出 13837 万元，下降 2.9%；

教育支出 71472 万元，增长 18.6%；

科学技术支出 428 万元，与上年一致；

文化旅游体育与传媒支出 2221 万元，增长 11.4%；

社会保障和就业支出 56308 万元，增长 9.7%；

卫生健康支出 53646 万元，增长 15.3%；

节能环保支出 771 万元，增长 9.7%；

城乡社区支出 6093 万元，增长 15.8%；

交通运输支出 7291 万元，增长 13.5%；

农林水支出 38010 万元，下降 18.3%；

住房保障支出 6462 万元，下降 27.7%，主要原因是中央财政城

镇保障性安居工程补助资金大幅减少；

预备费4000万元，与上年一致。

## 2. 政府性基金预算

**收入安排。**2020年政府性基金预算收入总计110121万元，其中：政府性基金预算收入103000万元；上年结余收入9万元，上级补助收入412万，地方政府专项债务转贷收入6700万元。

**支出安排。**2020年政府性基金预算支出总计110121万元，主要项目安排情况是：

安排棚户区改造等政府购买服务付费、PPP项目政府付费和政府性债务偿债付息资金70609万元；

安排征地拆迁补偿及土地开发和整理资金17900万元；

安排失地农民及破产企业生活补助11500万元；

安排市政基础设施建设资金9700万元；

上级补助安排的专项支出412万元。

## 3. 社会保险基金预算

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，做到收支平衡。2020年，按照上级通知县级仅安排城乡居民养老保险基金预算。全县社保基金收入安排24267万元，加上年结余37399万元，收入合计61666万元。当年安排社保基金支出18623万元，当年结余5644万元，滚存结余43251万元。

以上预算安排具体情况详见《睢县2019年全县财政预算执行情况》及2020年县级财政收支预算（草案）及说明。需要说明的一是我县没有国有资本经营收入，国有资本经营预算不再编

列；二是代编的全县收支预算是预期性的，待各乡镇预算经同级人大批准后，及时汇总报县人大常委会备案。同时，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。截至 2020 年 5 月 15 日，县本级一般公共预算支出 172422 万元，主要用于保障 1-5 月份县级机关事业单位人员经费和机构运转以及部分项目支出等。

为切实加快政府债券发行使用进度，年初财政部首次提前下达了部分新增政府债务限额并要求编入预算，我县共计 10900 万元，其中一般债务限额 4200 万元、专项债务限额 6700 万元。结合预算安排和上级批准实施方案，上述政府债务限额下达的债券资金已按要求列入 2020 年预算。

### **三、改进和加强财政管理主要措施**

2020 年，将认真落实县委、县人大各项决策部署及工作要求，围绕上述预算安排，坚持依法理财，深化财税改革，优化管理机制，细化工作举措，确保完成全年预算任务，为全县高质量发展筑牢坚实基础。

**（一）坚持大力提质增效实施积极的财政政策。**突出发展第一要务，更加注重结构调整，从“质”和“量”两方面发力，发挥好财政资金精准补短板 and 民生兜底作用。巩固和拓展减税降费成效，进一步减轻企业负担，激发市场活力。抓住国家扩大发行地方政府专项债券的政策机遇，积极争取新增政府债券资金额度，优先保障在建工程和补短板项目建设。规范高效推广应用

PPP 模式，更好发挥财政资金“四两拨千斤”的撬动作用，通过担保贷款、小额贷款贴息、招商引资优惠政策等，着力支持实体经济发展。

**（二）坚决贯彻“过紧日子”的财政方针。**严格遵循“一要吃饭、二要建设”的原则，优先保工资、保运转、保基本民生，坚持兜牢“三保”底线。重点确保对社会保障、医疗卫生、扶贫、教育、住房保障等方面的投入。集中财力，全力保重点、稳增长、促发展。重点支持“三大攻坚战”，确保县委、县政府确定的重大项目、重点工程顺利推进和实施。加强涉农资金统筹，全力支持脱贫攻坚和乡村振兴。大力压减非刚性、非重点项目支出和公用经费，不必要的项目支出坚决取消，新增项目支出从严控制，原则上不开新的支出口子。不折不扣落实过紧日子要求，牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，坚持厉行节约、反对浪费，坚持勤俭节约办一切事业，从严从紧编制部门预算，一般性支出按照2019年预算规模再压减5%以上。加大盘活存量资产资金力度，对结余资金、连续两年未用完的上级转移支付资金安排形成的结转资金一律收回统筹使用，各级预算安排的运转类支出一般不办理结转，按规定及时收回长期沉淀闲置的资金，将不符合支出进度要求的资金，统筹调整用于其他亟需资金支持的领域。

**（三）继续深化财税改革。**按照上级部署，研究完善县与乡镇财政体制，厘清各级政府财政事权和支出责任划分。推进部门预算改革，增强预算的科学性、前瞻性，探索运用零基预算理念，坚决改变预算安排和资金安排中的基数依赖，根据实际需要科学

合理安排预算。强化预算评审，将评审结果作为预算安排的重要参考，完善能增能减、有保有压的分配机制。统筹推进综合预算管理，加大财政拨款与部门自有收入的统筹力度。推进绩效管理改革。认真贯彻落实好《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》，强化预算绩效评价结果运用，实行财政资金全程监管、绩效评估和责任追究，逐步将绩效评价覆盖全县预算单位和所有财政资金。

**（四）加强预算执行管理和监督。**硬化预算约束，严格执行人大审查批准的预算，从严控制预算调剂事项。预算执行中一般不追加预算，也不出台增加当年支出的政策。按规定及时下达和批复预算，促进财政资金尽快发挥作用。严格执行预决算公开相关规定，主动接受社会监督。加快预算执行与人大联网建设，实施人大对预算执行的全程监督。推进政府财务报告编制工作。强化会计监督，推动会计信息质量和中介机构执业质量双提高。密切关注基层财政运行情况，强化对地方政府债务、落实“三保”支出等情况的监督，推动相关政策落实到位。完善国有资产管理报告制度。

**（五）切实防范政府债务防风险。**坚守不发生系统性财政风险这个底线。严格实行政府债务限额管理，完善政府性债务动态监控机制和违法违规融资举债联合防控机制。进一步清理政府隐性债务，细化偿债计划，落实偿债资金，积极稳妥化解存量债务。坚决遏制新增政府隐性债务，依托政府债务在线监测平台，运用信息化手段对政府债务实行全程监控，及时发现并坚决制止违法

违规和变相举债行为。加强新增政府债券管理，加快债券资金支出进度，依法依规管好用好债券资金。

各位代表，2020年财政改革发展任务艰巨、责任重大。我们将在县委坚强领导和县人大、县政协监督指导下，深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，认真落实本次会议决议，更好发挥财政职能作用，坚定信心、攻坚克难、锐意进取、扎实苦干，为实现争先晋位、富民强县目标做出新贡献！