

关于阳城县 2019 年财政预算 执行情况和 2020 年财政预算草案的 报 告

——2020 年 4 月 18 日在阳城县第十六届

人民代表大会第五次会议上

县财政局局长 秦 钢

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告 2019 年财政预算执行情况，同时提出 2020 年财政预算安排草案，请予审议。并请县政协委员和列席的同志提出意见。

一、2019 年财政预算执行情况

2019 年，财政部门在县委、县政府的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九届三中、四中全会精神，全面落实县委决策部署，紧紧围绕“**田园城市、美丽乡村、产城融合、城乡一体**”发展战略，坚持新发展理念，扎实做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，推动财政

高质量发展,圆满完成了县委县政府下达的各项目标任务,有力地保障了全县经济社会持续稳定健康发展。

(一)公共财政预算执行情况

2019年全县一般公共预算收入完成191086万元,为预算的107.4%,增长14.9%;一般公共预算支出执行345548万元,占调整预算(下同)的98.9%,同比增长16.4%。具体收支执行情况如下:

1.主要收入项目执行情况

税收收入完成114965万元,为预算的88.4%,增长8.3%。其中:(1)增值税完成54652万元,为预算的83.8%,增长8.9%;(2)企业所得税完成23179万元,为预算的107.8%,增长26.7%;(3)个人所得税完成1760万元,为预算的83.8%,下降8.4%;(4)资源税完成18137万元,为预算的83.6%,下降2%;(5)其它税收入库完成17237万元,为预算的88.4%,增长0.2%。

非税收入完成76121万元,为预算的158.9%,增长26.7%。其中:(1)专项收入完成9970万元,为预算的97.7%,下降13.1%;(2)行政事业性收费收入完成1883万元,为预算的62.8%,下降45.9%;(3)罚没收入完成2570万元,为预算的85.7%,下降47.3%;(4)国有资产有偿使用收入完成61418万元,为预算的200.1%,增长56.5%,其中“两权”入库50605万元,比上年增长12699万元。

2.主要支出项目执行情况

(1)一般公共服务支出27837万元,为预算的100%,增长7.1%,主要是提高行政事业单位人员基本工资;(2)公共安全支出

10304 万元,为预算的 100%,增长 1.9%;(3)教育支出 51616 万元,为预算的 99%,与上年持平;(4)科学技术支出 5688 万元,为预算的 100%,增长 70%;(5)文化体育与传媒支出 11895 万元,为预算的 99.9%,增长 24.1%;(6)社会保障和就业支出 45353 万元,为预算的 97%,增长 3.6%;(7)卫生健康支出 39744 万元,为预算的 100%,增长 13.5%;(8)节能环保支出 27644 万元,为预算的 100%,增长 135.6%,主要是冬季清洁取暖投入增加;(9)城乡社区支出 13719 万元,为预算的 100%,增长 44.1%;(10)农林水支出 58821 万元,为预算的 97.1%,增长 26.1%;(11)交通运输支出 30763 万元,为预算的 100%,增长 46.2%,主要是太行一号风景道等项目投入增加;(12)资源勘探信息等支出 3441 万元,为预算的 100%,增长 9.3%;(13)自然资源海洋气象等支出 2874 万元,为预算的 100%,下降 59.8%,主要是上级专项减少;(14)住房保障支出 6352 万元,为预算的 100%,下降 29.1%。

(二)政府性基金预算执行情况

2019 年全县政府性基金收入 15340 万元,为预算的 153.4%,下降 0.8%。其中:当年国有土地收益基金收入 1240 万元、农业土地开发资金收入 114 万元、国有土地使用权出让收入 12516 万元、城市基础设施配套费收入 1330 万元、污水处理费收入 140 万元。

政府性基金收入 15340 万元,加上级补助收入 1742 万元,上年结余 1896 万元,地方政府债券收入 23000 万元,收入合计 41978 万元。政府性基金支出 40735 万元,主要用于征地拆迁补

偿、南部片区城中村改造项目、凤凰街棚户区改造项目等建设支出。加调出资金 140 万元平衡一般公共预算和上解支出 25 万元，支出总计 40900 万元。收支相抵，结转下年支出 1078 万元。

(三)国有资本经营预算执行情况

2019 年全县国有资本经营收入 19770 万元，为预算的 98.9%，下降 14.1%。支出 18008 万元，为预算的 90%，下降 7.2%，主要用于凤凰街棚户区改造项目等城市基础设施建设支出。加调出资金 1762 万元平衡一般公共预算，支出总计 19770 万元，收支平衡。

(四)社保基金预算执行情况

2019 年全县社会保险基金总收入 73198 万元，完成预算的 81.7%，加上年滚存结余 138579 万元，收入总计 211777 万元。2019 年全县社会保险基金总支出 72649 万元，完成预算的 95.8%。收支相抵，滚存结余 139128 万元。

(五)举借债务情况

2019 年，上级下达我县新增地方政府债券转贷收入 32000 万元（一般债券转贷收入 9000 万元，专项债券转贷收入 23000 万元），其中：3000 万元用于阳礼互通立交工程，2000 万元用于阳杨线元岭至杨柏段路面改造工程，4000 万为再融资债券用于偿还 2016 年校安工程债券，5000 万元用于西北干渠供水工程，3000 万元用于四馆一院项目，7000 万元用于甄阳巷城中村棚改项目，8000 万元用于荪庄城中村棚改项目。

截至 2019 年底，全县政府债务限额 119400 万元，实际债务余

额 96983 万元,其中一般债务 38983 万元,专项债务 58000 万元。全县债务率为 26%,比警戒线 100%低 74 个百分点。总体来看,我县政府债务规模不大,债务率不高,风险总体可控。

(六)其他需要报告的事项

1.预备费。年初预算预备费 5000 万元全部支出,包括农村厕所革命工程县级配套 2900 万元、引进全日制本科及以上学历以上优秀人才经费 1000 万元、解决重大动物疫病防控经费 1100 万元。

2.预算稳定调节基金。年初预算稳定调节基金 25376 万元全部支出,主要用于公共安全、文化、社会保障、卫生、环保、城乡社区、灾害防治等民生方面支出。

3.存量资金。2019 年,全县收回财政存量资金 9468 万元,上年结余 10594 万元,共计 20062 万元。支出 18857 万元,主要用于保障太行一号国家风景道工程、阳杨线元岭至阳柏段路面改造工程等项目支出。年终结余 1205 万元。

4.“三公”经费支出情况。2019 年“三公”经费支出 1304 万元。其中:因公出国(境)费用 25 万元,公务接待费 161 万元,公务用车购置费及公务用车运行维护费 1118 万元。

二、2019 年财政主要工作

(一)迎难而上抓机遇,着力在服务全县“4+1”高质量转型发展上主动作为。

1.积极落实减税降费政策,财政收支再创新高。2019 年以来,面对大规模的减税降费政策和煤炭价格的下滑,我们面对困难,积

极作为,主动协调税务部门,认真做好税收分析预测,扩大重点税源监控范围,拓宽收入增长渠道,建立财税信息共享机制,加强收入调度管理,努力做到应收尽收。全县财政总收入完成 49.3 亿元,比上年增长 10.7%;一般公共预算收入完成 19.1 亿元,比去年增长 14.9%,增收 2.5 亿元。非税收入完成 7.6 亿元,占一般公共预算收入的 39.8%。全县财政支出 34.6 亿元,比上年同期增长 16.42%,净增长 4.9 亿元。全县用于民生支出 29.8 亿元,比上年增长 18.7%。从 3 月开始,我县连续 9 个月支出进度保持在全省前 10 位,省财政特奖资金 900 万元。

2.积极向上争取资金,转移支付有所增长。主动到省厅沟通协调,使上级转移支付有了很大的增长,2019 年我县转移支付补助收入达 13.8 亿元,比 2018 年增加 1.2 亿元。

3.积极开展“财政+金融”模式,融资途径有了创新。争取政府债券 3.2 亿元,促成中国证监会批准东方证券正在为我县发行公司债 5 亿元。积极探索社保基金竞争性存放模式,对到期的 2.4 亿元社保基金的三年定期存放在全县 8 大银行之间进行了公开招标,实现了社保基金保值增值 1031.47 万元。

4.积极服务中小企业,融资难、融资贵的问题有了突破。采取对讲信用提前还贷企业给予退还部分保费的奖励办法,为中小企业排忧解难。为 18 户企业有偿担保贷款 5603.5 万元,为个人创业就业担保贷款 22 户 190 万元,为 3 户企业办理了助保贷增信贷款 1250 万元。成立了阳城县濩泽投资管理有限公司,共为 29 户企业

办理应急周转贷款 38289 万元,同比增长 25%,累计为中小企业担保、转贷 19.4 亿元。

(二)优化结构抓支出,着力在改善民生福祉上主动作为。

1.加大对教育科技文旅事业的投入。认真落实县政府提出的阳城县高中教育“333”提质行动铸牌三年行动计划,其中安排高中教育品牌提升、高考奖励专项资金 650 万元。全力打造“悠然阳城·康养胜地”全域旅游品牌,安排旅游发展专项资金 1000 万元,为全县全域旅游的快速发展提供了强有力的资金保障。

2.加大医疗卫生健康事业的投入。投入 16574 万元,用于实施国家基本公共卫生服务项目、国家基本药物制度、公立医院改革、计划生育服务补助、高龄老人尊老金等工作;城乡居民医疗保险基金的财政补助标准由每人每年 490 元提高到每人每年 520 元。加强对社保基金账户管理,拨付企业、机关事业、城乡居民三项养老保险基金 72504 万元,实现居民养老全覆盖。城乡低保、特困人员保障标准连年提高。投入 3479 万元用于创业实体管理服务补贴、应届毕业生就业见习补贴、公益性岗位和全民技能提升工程等。

3.加大对重点工程的投入。全年为县政府 36 项重点工程拨付资金 12.5 亿元,主要拨付太行一号国家风景道阳城段工程 37563 万元,八甲口快速通道工程资金 10270 万元、阳礼互通立交工程 7954 万元、“四馆一院”项目 8017 万元、西北干渠 5017 万元、环县城公路路网改造工程 2450 万元等项目,完成城乡公交一体化补贴

工作补贴资金 2000 余万元。保障了我县政府投资项目工程的顺利实施和农民工劳动报酬的合法权益。

(三)聚焦三农抓重点,着力在支持乡村振兴上主动作为。我们要把对三农的投入作为贯彻落实习近平总书记关于乡村振兴重要指示的抓手,下大力气,狠抓乡村振兴。投入 3423.04 万元,支持农村耕地地力保护;投入 1133 万元,用于村级公益事业一事一议奖补项目,一事一议项目从 167 个减少到的 90 个,使农村人畜吃水、村容村貌、基础设施等得到改善;投资 2000 余万元在润城、寺头、河北、白桑四个乡镇进行了 1.26 万亩的高标准农田建设项目;投入 1500 余万元在润城镇 9 个村进行了美丽乡村连片建设;投入 1430 余万元在全县 26 个村开展了扶持壮大村级集中经济项目;投入 6000 余万元持续推进农村厕所革命、拆违治乱、垃圾治理、污水治理、卫生乡村“五大专项”行动,不断推进农村人居环境整治;投入 2000 余万元,开展了蟒河镇农林文旅康产业融合发展先行区项目建设,县财政为蟒河先行区注入参股本金 207.4456 万元;投入 1760 万元开展农业保险工作;投入 5000 余万元支持秸秆焚烧和“非洲猪瘟”等畜牧防疫工作;开展农村产权制度改革国有资产移交工作,共为 8 个单位 5000 余万元资产全部办理了资产移交手续等等。通过一事一议、美丽乡村、壮大村级集体经济等项目建设,为农村综合改革、村级集体经济破零、农村小康建设奠定了坚实的基础,进一步彰显了财政资金的奖补效益,有力地促进了乡村振兴。

(四)完善机制抓管理,着力在财政监督管理上主动作为。

1.国有资产管控力度不断加大。共报废资产总额 832.01 万元,实现资产处置收入 134.73 万元,开展了行政事业性国有资产月报试编报表工作,加强了对全县行政事业单位国有资产出租出借管理工作。

2.政府采购范围不断拓宽。政府采购预算资金 12723.43 万元,合同金额 11711.33 万元,节约财政资金 1012.1 万元,节支率 7.95%。

3.会计管理工作不断规范。开展代理记账机构专项检查,配合机构改革做好了行政许可事项工作,对 10 个行政事业单位的内部控制报告进行督查,完成了全县 3386 名会计人员的信息采集工作,对全县财政系统干部职工进行了网上考试测评,对全县 500 余名农村财会人员进行了培训。

4.监督评价工作不断强化。开展了 2017—2018 年惠农专项治理“一卡通”监督检查工作,共涉及 17 个部门 7 家银行 102 个项目,涉及资金 4.55 亿元,发放 292015 张卡,对发现的问题进行了整改,让群众实实在在都享受到惠民政策。

5.绩效管理工作不断推进。对 2018 年度已完工的 490 个项目支出进行了绩效评价,对 2019 年度完施的 580 个项目进行了绩效申报。特别是对 13 个民生类、工程类及具有代表性的项目进行了绩效跟踪监控。通过“重点示范、以点带面”方式引导预算单位主动开展财政绩效评价工作,增强了项目实施部门责任心,使项目资金有“绩”有“效”。

(五)夯实三基抓保障,着力在打赢三大攻坚战上主动作为。

1.提高村级组织运转经费保障标准。按照村(社区)均 10 万元的标准安排村级组织运转经费 4706 万元,发放乡镇工作补贴 1107 万元,投入资金 320 万元,用于乡镇机关基础设施均等化补助。

2.建立了三基建设经费保障机制。为了切实巩固和稳定基层干部队伍,进一步激发基层党员干部干事创业的积极性和创造性,共安排各类经费 3493 万元,主要用于乡镇机关食堂补助、非公党组织经费、农村两委主干补助、到村任职高校毕业生补助、农村第一书记工作经费、乡镇运转经费、农村(社区)党员教育培训经费、乡镇执法单位补助、基层党建工作专项资金、困难党员生活帮扶、村社区两委人员意外保险等。

3.支持打赢三大攻坚战。一是支持打赢精准脱贫攻坚战,投入 2372.69 万元支持脱贫攻坚工作,制定了《阳城县财政局专项扶贫资金暂行管理办法》、《关于进一步加强扶贫资产管理的实施意见》、《阳城县扶贫资金监督管理办法》等规定,对 2018 年、2019 年的扶贫资金进行了审计,对审计中查出的 4 个问题给有关部门下达了通知书,目前整改问题基本结束。二是支持打赢污染防治攻坚战,投入 4285 万元,用于为我县冬季清洁取暖工作、保障群众温暖过冬。三是支持打赢防范化解重大风险战。按照审慎、可控、规范、追责的总原则,制定了我县政府性债务预算管理制度和风险预警机制,建立了政府债务备选项目库,为防范风险奠定了基础。

各位代表:2019 年,我县财政收入继续保持较快增长,财政支

出有保有压,重点支出保障有力,财政运行基本平稳,为完成全县经济社会发展预期目标提供了有力支撑。成绩来之不易,这是县委统揽全局、坚强领导的结果,是县人大和政协发挥职能、有效监督的结果,是全县人民团结奋斗、共同努力的结果。在肯定成绩的同时,我们也清醒地认识到,工作中还存在着不少困难和问题,主要表现在:一是经济下行和实施更大规模减税降费政策的效应逐步突显,财政收入保持较快增长压力加大;二是财政刚性支出持续增大,“三保”压力十分突出;三是我县基础设施建设“补短板”、乡村振兴、化解政府隐性债务等,对财政保障提出了新的、更高的要求,对此,我们将高度重视,深入分析原因,采取积极有效措施,努力加以解决。

三、2020 年全县财政预算草案

2020 年是决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划的收官之年,编制好 2020 年预算,对于做好财政各项工作,促进全县经济社会又好又快发展,具有十分重要的意义。

2020 年我县财政工作指导思想: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、习近平总书记“三篇光辉文献”和省市县经济工作会议精神,把“见新见绿”作为财政工作根本遵循,坚持稳中求进工作总基调,坚持新发展理念,实施好更加积极的财政政策,打好“三大攻坚战”,做好四篇大文章,推进“五城”共建。牢固树立过“紧日子”思想和“四铁”财政理念,严格压缩一般性支出,兜牢“三保”底线;加大资金统筹力度,优化财政支出结构,提升资金使用效益;切实

防范财政风险,坚决落实减税降费政策,确保财政运行平稳;全面实施财政绩效考核,推进财政科学化、精细化管理,走好新时代阳城高质量转型发展新征程。

2020年财政预算编制原则:一是突出重点。提高财政资金配置效率,强化整合统筹,盘活存量,用好增量,集中财力办大事、保重点,加大对重大改革、重要政策和重点项目支持力度,支出预算安排充分体现县委县政府重大方针政策和决策部署;二是厉行节约。认真遵守财经纪律,从严控制一般性支出和“三公”经费预算,积极稳妥,量力而行,落实厉行节约的长效机制;三是讲求绩效。全面实施绩效管理,强化绩效理念,进一步合理确定项目绩效目标。支出预算逐步实现以结果为导向的预算绩效管理模式,切实提高财政资金使用效益;四是依法理财。全面落实《预算法》等法律法规以及中央、省、市和县委县政府各项政策要求,继续完善政府预算体系,改进预算管理与控制方式,加强财政收支管理,硬化预算刚性约束,加强资金监督管理,全面推进预算公开。

(一)一般公共预算安排情况

1.可用财力情况。根据省、市经济工作会议和财政工作会议精神,综合考虑我县经济发展情况及国家减税降费政策和疫情等影响,2020年全县一般公共预算收入预期增长3%,完成196820万元。其中:税收收入计划120000万元,同比增长4.4%;非税收入计划76820万元,同比增长0.9%。

2.收支安排情况。一般公共预算收入完成196820万元,再加

上级补助收入 88180 万元、上年结转 3720 万元、政府债券收入 11663 万元、动用预算稳定调节基金 13186 万元,2020 年收入总计 313569 万元。减去上解支出 4855 万元和债务还本支出 76 万元,2020 年一般公共预算支出安排 308638 万元,比 2019 年预算(系 2019 年人代会通过的预算数同口径比较,下同)增长 24.6%。

主要项目安排情况是:一般公共服务支出 22171 万元,增长 24.2%;公共安全支出 8507 万元,增长 21.7%;教育支出 59209 万元,增长 14.4%;科学技术支出 2741 万元,增长 25%;文化体育与传媒支出 4697 万元,增长 20.8%;社会保障和就业支出 48343 万元,增长 19.1%;卫生健康支出 41445 万元,增长 20.2%;节能环保支出 5225 万元,增长 18.4%;农林水支出 38797 万元,增长 18.8%;交通运输支出 18069 万元,增长 591.5%;自然资源气象等支出 3526 万元,增长 121.8%;住房保障支出 7851 万元,增长 9.8%。

(二)政府性基金预算安排情况

政府性基金预算收入安排 10000 万元,其中国有土地使用权出让收入 9000 万元;加上级提前下达转移支付 407 万元和上年结余 1078 万元,政府债券收入 9000 万元,收入总计 20485 万元。政府性基金预算支出安排 20485 万元,主要用于土地开发成本、部分单位的资本性支出、西北干渠、阳礼互通立交工程、阳杨线等工程项目。

(三)国有资本经营预算安排情况

国有资本经营预算收入安排 30000 万元,支出预算安排

30000 万元,主要用于产业发展资金、项目还本付息、太行一号风景道、“四馆一院”、“四好农村路”等。

(四)社保基金预算安排情况

2020 年全县社会保险基金预算总收入安排 78464 万元,全县社会保险基金预算总支出安排 82898 万元。2020 年末社会保险基金滚存结余 136148 万元。

四、2020 年财政重点工作任务

困难与希望同在,机遇与挑战并存。2020 年,尽管财政困难增大,焦点矛盾集中,但我们更应看到发展的机遇和前景,我们坚信,有以习近平同志为核心的党中央的正确指引,有县委、县政府的坚强领导,有县人大、县政协的有力监督,有各部门、各单位和社会各界的大力支持,有全县财税干部职工永不懈怠的精神状态和一往无前的斗志,2020 年全县财政目标任务一定能圆满完成。

(一)以实施积极的财政政策为抓手,全力支持走好新时代阳城高质量转型发展新征程。一是积极落实上级逆周期支出服务业发展的若干措施,预留 2000 万元专项补助资金,大力支持重点行业发展,加快推进服务业增长;**二是**积极申请上级债券资金,抓住政策契机,加强政策研究,竭尽全力向上争取资金,充实项目储备,安排 5000 万元开发区建设专项资金,加快项目实施落地;**三是**积极整合财政专项发展资金,统筹运用好产业发展资金,助推我县高质量转型发展。

(二)以落实过“紧日子”的要求为根本,全力兜牢“三保”政策

底线。一是优先安排“三保”支出(保工资、保运转、保基本民生),确保标准内的工资、民生等政策落实到位;**二是**严格压减一般性支出,在2020年部门预算编制中,一般性支出总量要继续压减10%以上;**三是**不断根据事业发展重心和轻重缓急,归并零星分散、内容交叉的项目,压缩非急需、非刚性项目。要加大对重大改革、重要政策和重点项目的支持力度,妥善安排专项资金类项目支出。

(三)以确保建成小康社会为目标,全力打赢三大攻坚战。一是积极筹措资金,把有限的财政资金集中用在民生“刀刃上”,提高扶贫资金使用绩效,加强社会救助兜底保障,统筹推进产业、金融、健康等扶贫措施,安排2178万元扶贫专项、1000万元农林文旅康资金,坚决打赢脱贫攻坚战;**二是**创新财政奖补方式,推进生态环保建设,加大污染防治和生态环境保护力度;**三是**加强政府债务管理,严格落实隐性债务化解方案,坚决遏制隐性债务增量,健全政府债务风险评估和预警机制,坚决防范债务风险。

各位代表,做好2020年财政工作,任务艰巨,责任重大,让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围,坚持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、十九届三中、四中全会精神,在县委县政府坚强的领导下,在县人大依法监督下、在县政协的民主监督下,不忘初心、牢记使命,解放思想,敢干干成,勇于担当、抓好落实财政各项目标任务,为我县全面建成小康社会做出新的、更大的贡献!

