

高唐县人民政府

关于高唐县 2018 年财政决算和 2019 年上半年预算执行情况的报告

—2019 年 8 月 28 日在县第十七届人大常委会第二十次会议上
县政协副主席、财政局局长 贾建华

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会报告高唐县 2018 年财政决算和 2019 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2018 年财政决算情况

根据《预算法》的规定，现将决算情况报告如下：

(一) 一般公共预算收支决算情况

汇总县级和各镇街决算，2018 年全县一般公共预算总收入 330754 万元，其中：当年收入 146280 万元，完成预算的 100.5%，比上年增长-6%；税收返还和转移支付补助 117206 万元，上年结转、调入资金等 67268 万元。全县一般公共预算总支出 330754 万元，其中：当年支出 288715 万元，完成预算的 102.6%，比上年增长 0.3%；上解支出及安排预算稳定调节基金支出等 26337 万元。收支相抵，结转下年支出 15702 万元。

2018 年，县级一般公共预算总收入 267088 万元，其中：当年收入 101875 万元，完成预算的 100%，比上年增长-2.8%；税收返还收入 12666 万元，一般性转移支付收入 55972 万元，专项转移支

付收入 23494 万元，调入资金等 57240 万元，上年结转及结余收入 15841 万元。县级一般公共预算总支出 267088 万元，其中：县本级支出 230352 万元，完成预算的 99.8%，比上年增长-0.2%；上解支出 20509 万元，安排预算稳定调节基金支出等 5828 万元。收支相抵，结转下年支出 10399 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

2018 年，全县政府性基金总收入 186046 万元，其中：当年收入 148771 万元，完成预算的 100.1%，比上年增长 67.3%；转移收入 3039 万元，上年结余收入 8736 万元，地方政府专项债券转贷收入 25500 万元。全县政府性基金总支出 186046 万元，当年支出 124277 万元，完成预算的 101.1%，比上年增长 19.4%；专项上解支出 13 万元，按规定调入一般公共预算 38541 万元。收支相抵，结转下年支出 23215 万元。

2018 年，全县政府性基金收入全部为县级收入。县级政府性基金总支出 186046 万元，当年支出 107989 万元，完成预算的 87.9%，比上年增长 16.8%；专项上解支出 13 万元，按规定调入一般公共预算及补助下级支出等 54829 万元。收支相抵，结转下年支出 23215 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况

2018 年，全县国有资本经营预算总收入 2203 万元，全部为县级当年收入，完成预算的 100%，比上年下降 19.5%。全县国有资本经营预算总支出 2203 万元，全部为县级调出资金，调至一般公共预算统筹安排。

需要说明的是，以上三本预算，2018 年县级国库集中支付年终结余 80581 万元。根据预算法规定，这些资金按权责发生制原则当年列支，由部门单位次年继续按原定用途使用。同时，2018 年，对以上三本预算安排项目资金使用情况，根据年初预算安排，结合上级工作部署，对部分项目资金，如：教育、农业、扶贫等，开展了预算绩效管理等工作。

（四）社会保险基金收支决算情况

2018 年，全县社会保险基金收入 77146 万元，完成预算的 97.4%，比上年增长-35.9%。全县社会保险基金支出 85162 万元，完成预算的 100%，增长-25.6%。年末滚存结余 55370 万元。

全县社会保险基金收支决算情况全部为县级社会保险基金收支决算情况。

上述决算数字，与年初向县十七届人大三次会议上报告的预算执行数相比略有变化，主要是决算期间，由于资金在途、上下级结算补助变动等原因，导致部分数字有所增减（详见决算草案表）。

（五）经批准举借债务情况

经市财政局核定、人大常委会批准，2018 年我县政府债务限额为 16.75 亿元。在限额内，当年共发行新增政府债券 2.55 亿元，其中：一般债券 0 万元，专项债券 25500 万元。年末全县政府债务余额为 16.56 亿元，没有突破批准的债务限额。

二、2019 年上半年财政预算执行情况

今年以来，我县财政部门紧紧围绕县委、县政府决策部署，凝心聚力，主动作为，认真贯彻新《预算法》，严格落实中央、省、市、县一系列方针政策，全面落实减税降费政策，积极组织财政收入，全力保障重点支出，不断提高民生保障和公共服务供给水平，努力为全县经济社会发展提供财力支撑。

（一）一般公共预算收支执行情况

上半年，全县完成一般公共预算收入 54728 万元，占预算的 36.3%，同比增长-27%。其中：税收收入 35662 万元，占预算的 33.8%，非税收入 19066 万元，占预算的 42.3%。

全县完成一般公共预算支出 99818 万元，占预算的 38.4%。主要支出项目有：一般公共服务支出完成 13065 万元，占预算的 49.5%；公共安全支出完成 4612 万元，占预算的 31.6%；教育支出 22286 万元，占预算的 46.9%；社会保障和就业支出 26714 万元，占预算的 51.3%；医疗卫生与计划生育支出完成 7223 万元，占预算的 36.2%；农林水事务支出完成 8845 万元，占预算的 23.5%；城乡社区支出 3434 万元，占预算的 61.5%。

（二）政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算执行情况

上半年，全县累计完成政府性基金预算收入 46730 万元，占预算的 54.7%，累计完成政府性基金支出 50106 万元，占预算的 47.9%；累计完成社会保险基金收入 37465 万元，占预算的 42.1%，累计完成社会保险基金支出 37771 万元，占预算的 45.6%；上半年，暂未实现国有资本经营预算收入。

（三）上半年财政运行特点

一是突出抓好财源建设。今年上半年，我县面对中央减税降费硬任务和实体经济不景气的双重压力，全县上下齐心协力，大力扶植财源，加快发展总部经济，支持新旧动能转换。①在全县财政紧张的情况下，把支持产业园区建设、企业新上项目落地放在突出位置，保证工业类财源建设项目和双招双引支出，上半年共拨付到位资金 6000 余万元。②扶持骨干企业进行产业升级，提高企业抗击市场风险的能力，带动地方经济发展。鼓励和引导重点企业拉长产业链条，向产品的高端、高附加值迈进，尽快形成更多的效益和税收。③积极支持平台公司做优做强做大。财金公司 5000 万元新旧动能转换基金拨付到位；在鱼邱湖公司薪酬制改革实施的基础上，今年双海湖公司相继实施；积极筹集并拨付金城公司棚改资本金及债券资金 2.4 亿元；利用资金政策引导，鼓励平台公司加大资产增值，变现经营，实现公司、财政双增收。

二是全力以赴挖潜增收。上半年，全县共完成一般公共预算收入 54728 万元，同口径下降 1.3%，税收比重 65.2%，比上年同期提高 1 个百分点。①在不折不扣落实减税降费政策的基础上，依法加强税收征管，及早做好预期目标分解落实，明确各部门、镇街责任，强化征管。②今年上半年，我县综合治税启动新流程，二季度各协税部门上报涉税信息 2 万余条，税务部门通过平台数据，累计入库税费 3794 万元。③组织税务部门开展对食品加工业、房地产专项行动，随时掌握财政收入增减收因素及企业税源变化情况，切实提高组织收入的能动性。④逐月分析调度非税收入征

收，紧盯人防费、配套费、国资收益等重点收入，实现增收 5251 万元。⑤重点聚焦高东高速、棚户區建设、大班额及企业重大项目投资等环节税费收入，加强征管力度，确保颗粒进仓。

三是加大向上争取力度。加强项目储备，加大对国家和省、市投资政策的学习研究，始终保持一批项目与国家政策适时对接，有效提高项目、资金争取的成功率。上半年，全县共争取上级政策项目 83 个，资金共计 10.9 亿元。6 月起，实行了对部门争取情况每周统计督促，县政府主要负责同志带领财政部门与省厅进行了充分对接，并筛选了大班额、民生基础设施建设等项目，向省厅做专门汇报。通过努力，上半年我县向省市争取调度资金 1.5 亿元。

四是全力保障民生重点。上半年，全县共完成一般公共预算支出 99818 万元，其中民生支出 78444 万元，占一般公共预算支出的 78.6%。①优先确保“三保”支出。通过增加收入、压缩一般支出和“三公”经费支出等措施，优先保证工资发放、正常运转、基本民生支出。②积极筹措资金确保了教育、扶贫、环保、乡村振兴以及县委、县政府确定的重点项目支出。支持教育事业方面，上半年教育支出 2.23 亿元，占一般公共预算支出的 22.3%。落实社会保障政策方面，投入社会保障和就业支出 2.67 亿元，同比增加 0.53 亿元，增长 24.6%。增强医卫服务水平方面，卫生健康支出 0.72 亿元，占一般公共预算支出的 7.2%，同比增加 0.11 亿元，提升了医卫服务水平。支持“三农”发展方面，整合项目专项资金

2.89 亿元，通过“一卡通”发放惠农补贴 1.1 亿元，有效支持了农业农村发展。

五是深化改革提高绩效。①省财政直管县改革。今年我县被省里确定为省财政直管县，省对财政直管县政策主要是“三直接两支持”：在财政收支划分、资金往来、预决算、体制结算等方面与直管县建立直接业务往来关系，省里重要财政工作、会议、文件和信息等，直通到县；将直管县全部纳入“重点事权综合直管范围”，在投资项目、自然资源开发利用、农业农村、工程建设、水利项目等 5 个重点领域，由直管县直接对接 14 个省直部门；省对直管县在专项资金分配予以支持，对直管县的上浮比例不低于 10%；在新增债券额度上对直管县倾斜支持。今年以来，我们积极与省厅搞好对接，通过会议、面对面汇报、邀请调研等方式，多次向省厅汇报我县实际并积极争取政策支持。②硬化预算刚性约束。强化预算追加程序，严格禁止超预算或无预算安排支出。③优化资金拨付流程，出台了进一步加强县级预算专项资金管理的办法；取消了纸质政府采购合同备案。④深化预算绩效管理。对 200 万元以下的资金全部实施授权支付、对 500 万元以上的资金全部实行预算绩效管理。

上半年，全县财政预算执行情况基本良好，但在预算执行中仍存在一些比较突出的困难和问题：一是减税降费效应凸显，财政收入大幅减收。随着中央普惠性减税降费措施深入推进，今年上半年，累计减收 0.58 亿元。预计下半年，政策性减收因素短期内对全县财政收入的冲击仍会十分明显；二是收入预期目标实现

十分艰难。受经济运行放缓、产能过剩、经营成本上升等因素影响，我县工业企业生产经营形势困难，加上房地产消费逐步退潮，下半年增收将更加困难。**三是重点支出需求不断增大。**各类民生项目重点支出的资金需求不断攀升，如人员工资、社保提标、脱贫攻坚等各类重点支出增支，财政收支矛盾将十分突出，收支平衡压力巨大。

三、下半年财政重点工作和措施

下半年，我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，凝聚全县力量，加大组织收入力度，统筹重点支出管理，深化财政改革步伐，进一步增强危机感、责任感，强化底线思维，坚持问题导向，凝心聚力，主动作为，攻坚克难，沉着应对财政收入大幅减收的不利局面。重点做好以下工作：

（一）紧盯收入目标，增强财政保障能力。**一是**加强收入征管。正确处理减税降费与依法组织收入的关系，全面抓好收入征管。强化财税协同配合，分级落实责任、传导压力。健全税收保障机制，推进依法治税，用好涉税信息共享平台，建立健全税收分析、征收管理、纳税评估、税务稽查“四位一体”联动机制，切实抓好重点行业、重点税源、重点税种的有效监控，提高征管效率；加强欠税清缴和零散税收征缴，充分挖掘税收增长潜力，不断提高收入质量。进一步加强非税收入征管，确保非税收入应征尽征。**二是**加强可持续财源建设。把抓项目、扩投资、调结构、促转型放在财源建设的首位，全力提升工业园区的配套设施、承载容量、基础功能，筑巢引凤。充分发挥财政资金引导作用，强

化项目建设和产业发展的财税导向，将财税贡献率作为项目申报、招商引资和资金分配的重要依据。落实国家各项减税降费政策，切实减轻企业负担。全面兑现中央、省、市、县各项企业优惠政策，支持企业发展壮大。**三是**进一步加大向上争取项目资金力度。抓住省市项目资金安排计划密集分配下达的关键时期，及时捕捉向上争取项目资金信息，积极衔接争取上级的政策和资金扶持，确保完成年初确定的目标任务。**四是**推动国有资本做强。推动融资平台转型升级，健全公司法人治理结构，有效整合优质资产，力促企业做实做大做强。

（二）坚持精准高效，保障重点领域支出。**一是**严格财政支出管理。在可用财力吃紧的情况下，牢固树立过紧日子思想，坚持有保有压，大力压减行政支出成本，严控“三公”经费支出；**二是**不折不扣执行民生政策。始终把“三保”摆在优先位置，切实兜牢“保工资、保运转、保基本民生”底线，推动为民办实事项目建设，推进教育、社保、文化、住房、扶贫以及政策性待遇的落实，切实保障民生工程的顺利实施。**三是**稳妥处理好“三保”、暂付款消化及债务风险化解等关系。严格落实防范化解政府隐性债务风险实施方案、拖欠民营企业中小企业账款清欠计划，积极稳妥有效化解债务存量，坚决遏制债务增量。**四是**加强专项资金的监管。充分发挥财政资金社会效益，重点对扶贫领域资金、社保医疗保障资金等加强监管，确保财政专项资金的安全。

（三）全力推进改革，提高财政管理水平。借省财政直管县的东风，坚持向改革要效益的理念，积极推进财政规范化建设：

一是深入推进预决算公开工作，提高预决算透明度，全力打造阳光财政；二是扎实推进涉农资金整合、政府采购、财政投资评审、绩效评价等工作；三是全面加强债务限额管理，强化地方政府债务监督，坚决禁止各种变相、违规举债和担保行为；四是加强财政监督管理。积极推进财政日常管理与专项监督的有机融合，发挥财经纪律“高压线”作用，提高专项检查实效，着力加强对财政收入质量、财政政策落实、财经纪律执行、专项资金使用的监督，提高财政资金使用效益。

主任、各位副主任、各位委员，下半年，经济形势更加严峻复杂，财税改革与发展的任务艰巨而繁重。我们将在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，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，切实履行财政职能，创新工作机制，努力做好各项财政工作，以提质增效、精准发力、保障有力的新作为，服务全县经济社会高质量发展。