

# 关于襄汾县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算(草案)的报告

——在 2020 年 4 月 22 日第十六届人民代表大会第五次会议上

聂增勇

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会作襄汾县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算(草案)的报告，请予审议，并请县政协委员和其他列席会议的人员提出意见。

## 一、2019 年预算执行情况

2019 年，面对经济下行、减税降费、防范化解政府债务风险等多重压力，县财政部门在县委、县政府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，深入学习贯彻习近平总书记“三篇光辉文献”，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，紧紧围绕全县改革发展大局，坚持稳中求进工作总基调，积极组织收入，优化支出结构，加强绩效管理，厉行勤俭节约，保障改善民生，为推动全县经济社会发展提供了有力保障。预算执行总体情况良好，财政工作取得了新的进步。

### (一)当年收入完成情况

2019 年，全县一般公共预算收入年初计划为 7.1538 亿元，年终

实际完成 7.5502 亿元,为预算的 105.54%,超收 3964 万元,同比增长 12.55%。

2019 年,全县政府性基金收入完成 2.8839 亿元,为预算的 95%,减收 1517 万元;加上级补助收入 1504 万元,上年结余 1.0410 亿元,地方政府专项债务转贷收入 7500 万元;总收入 4.8253 亿元。

## (二)当年支出执行情况

2019 年,全县一般公共预算支出为 31.1593 亿元,比上年增加支出 4.9086 亿元,同比增长 18.69%,较年初预算增加 9.8313 亿元。按功能科目分:一般公共服务支出 2.1296 亿元,为预算的 100%;公共安全支出 9325 万元,为预算的 100%;教育支出 4.8333 亿元,为预算的 100%;科学技术支出 738 万元,为预算的 100%;文化旅游体育与传媒支出 2431 万元,为预算的 100%;社会保障和就业支出 6.2713 亿元,为预算的 100%;卫生健康支出 4.1793 亿元,为预算的 100%;节能环保支出 2.5173 亿元,为预算的 100%;城乡社区支出 2.5619 亿元,为预算的 100%;农林水支出 3.7825 亿元,为预算的 100%;交通运输支出 1.3500 亿元,为预算的 100%;资源勘探工业信息等支出 1388 万元,为预算的 100%;商业服务业等支出 231 万元,为预算的 100%;金融支出 77 万元,为预算的 100%;自然资源海洋气象等支出 9127 万元,为预算的 100%;住房保障支出 4327 万元,为预算的 100%;粮油物资储备支出 240 万元,为预算的 100%;灾害防治及应急管理支出 1603 万元,为预算的 100%;债务付息支出 5765 万元,为预算的 100%;其他支出 90 万元,为预算的 100%。

2019 年,全县“三公”经费支出执行 753.04 万元,其中:因公出国(境)经费 7.98 万元;公务接待费 52.37 万元;公务用车购置及运行

维护费 692.69 万元。

2019 年，全县政府性基金支出执行 4.8245 亿元，为预算的 100%，其中：文化旅游体育与传媒支出 98 万元；社会保障和就业支出 229 万元；城乡社区支出 3.9102 亿元；债务付息支出 1021 万元；其他支出 7795 万元。

### **(三)当年收支平衡情况**

2019 年，全县总财力为 32.4147 亿元，其资金构成：全县一般公共预算收入 7.5502 亿元；返还性收入-1939 万元（其中：所得税基数返还-2097 万元，成品油税费改革收入 904 万元，两税返还收入 2724 万元，增值税“五五分享”税收返还-3470 万元）；中央、省、市下达专项拨款及转移支付补助 22.7911 亿元（其中：一般转移支付收入 18.5804 亿元、专项转移支付收入 4.2107 亿元）；债券转贷收入 6000 万元；动用预算稳定调节基金 1.6673 亿元。

2019 年，全县总支出为 32.4147 亿元，其中：一般公共预算支出 31.1593 亿元；债券还本支出 7563 万元；安排预算稳定调节基金 3964 万元；上解上级支出 1027 万元。

总财力与总支出相抵，实现当年收支平衡。

### **(四)全县地方债务情况**

截止 2019 年底，市财政局核定我县政府性债务限额为 22.4586 亿元，全县地方政府债务余额为 20.7414 亿元，未超过债务限额。2019 年，我县申请发行项目收益与融资自求平衡新增专项债券 7500 万元，专项用于县人民医院河西新院室外工程、人防及其他配套工程建设项目；申请再融资债券 6000 万元，用于偿还到期一般债券。

## 二、落实县十六届人大四次会议预算决议情况

2019年,县财政部门认真贯彻落实县十六届人大四次会议有关决议,扎实推进各项财政工作,为全县经济社会发展大局提供优质服务。

### (一)发挥职能作用,促进经济提质增效

一是坚持“放水养鱼”,落实减税降费政策。全年累计减税降费2.9173亿元,助推企业降成本、增后劲。二是坚持“筑巢引凤”,持续优化营商环境。偿还拖欠民营企业、中小企业账款2.8917亿元,清欠比例达到63.12%,完成年度清欠任务。安排中小企业发展“小升规”专项资金120万元,支持企业升级创新发展。拨付“三晋英才”支持计划2018年度入选人员奖励金35万元,激发人才创新创造创业活力。三是坚持“输血供氧”,缓解企业资金压力。注入银行贷款风险补偿金6.8万元,鼓励银行加大支持民营企业力度。安排民营企业贷款贴息65.7万元,助力民营企业发展。安排2000万元,设立企业资金链应急周转保障资金,帮助企业及时还贷续贷。发挥富邦经济发展服务有限公司“四两拨千斤”作用,为万鑫达焦化有限公司、荣世达机械制造有限公司、华天基纸业、唐人居古典家具有限公司等企业累计发放委托贷款1.3150亿元。

### (二)抓好增收节支,保障财政稳健运行

在增收措施上,一是争取上级资金。紧盯上级重大决策和部署,抢抓机遇,主动对接,全力争取支持。2019年,争取到项目收益与融资自求平衡新增专项债券7500万元,有力保障了县委、县政府确定的重点项目建设。二是盘活存量资金。采取“超期收回”的措施,全年累计收回存量资金4525万元,切实提高财政资金使用效益。三是吸

引社会资本。积极推进 PPP 项目,目前,农村垃圾治理项目已成立项目公司,资本金到位 3900 万元,部分项目已开工建设。

在节支措施上,牢固树立过“紧日子”的大局意识,多措并举打好“铁算盘”,全面做好各项财政管理工作。一是大力压减一般性支出。按照“以收定支、量力而行”的原则,在确保“保工资、保运转、保基本民生”的基础上,2019 年初,压减部门支出需求 1.65 亿元,压减比例达 9.68%。年底,核减部门结余指标 1.35 亿元,集中财力用于重点领域支出。二是严格开展投资评审。完成评审项目 312 项,审核金额 12.5916 亿元,审减金额 1.2914 亿元。三是强化政府采购监管。完成采购预算金额 12.5469 亿元,实际采购金额 12.1086 亿元,节约金额 4382 万元。四是严把国库集中支付关。办理业务 81220 笔,审核原始凭证 705606 张,集中支付资金 28.08 亿元。累计拒付不合规支出 304 笔,涉及资金 7582 万元,为财政资金安全把好最后一道关口。

### (三)优化资源配置,继续打好“三大攻坚战”

一是全力打好防范化解政府债务风险攻坚战。制定《关于落实<襄汾县坚决打好防范化解重大风险攻坚战方案>的实施方案》,进一步规范债务举借、使用、偿还等行为。同时,千方百计筹措资金,偿还各类历史债务。2019 年,偿还到期债务 3.8 亿元,一般债务率同比下降 45%,债务风险化解工作取得阶段性成效。二是全力支持打好精准脱贫攻坚战。安排县级年初预算扶贫资金 530 万元,比上年增长 10%,实现总量和增幅“双增长”。加强扶贫资金监管,坚决杜绝以拨代支现象,确保资金发挥应有的作用。三是全力支持打好污染防治攻坚战。拨付环保部门工作经费 1032 万元,拨付水污染防治、大气

污染防治、冬季清洁取暖等上级专项资金 2.5 亿元,有力助推环境保护和生态文明建设。

#### **(四)践行初心使命,持续增进人民福祉**

一是支持乡村振兴战略。拨付乡村振兴资金 2000 万元,全力支持乡村振兴战略实施。拨付农业耕地地力保护补贴资金、高标准农田项目资金、水利发展资金等惠农资金 2.2595 亿元,促进农业发展和农民增收。投入 1315 万元,广泛开展政策性农业保险,最大程度降低农业生产风险带来的损失。对全县惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放管理情况进行专项整治,确保惠民惠农政策落到实处。投资 1545 万元,实施村级公益事业建设一事一议财政奖补项目,占全县行政村的 10.3%,惠及农村人口 46754 人。投资 8127 万元,支持“四好农村路”、农村危房改造、农村地质灾害搬迁治理等公共事业项目建设,切实改善群众生产生活条件。二是支持教育均衡发展。安排资金 1.3563 亿元,落实义务教育公用经费、“两免一补”、同工同酬教师待遇等,促进教育事业健康均衡发展。三是支持社会保障体系建设。拨付各项社保资金 6.2713 亿元,全县企事业单位退休人员退休工资、城乡参保群众医疗保险待遇、城乡困难群众基本生活等得到了有力保障。四是支持科技创新发展。安排县级科技支出经费 591 万元,落实各项科技创新优惠政策,进一步激发我县科技创新活力。五是支持文化事业发展。安排文化专项资金 1342 万元,用于“三馆一站”免费开放、中国农民丰收节及文物保护经费等,丰富群众文化生活。六是支持扫黑除恶专项斗争。投入扫黑除恶专项斗争经费 90 万元,保障扫黑除恶专项斗争深入持续开展。七是支持全县安全生产和消防工作。全年拨付安全生产消防资金 771.84 万元,促进安全

生产工作有效开展,保障全县经济持续健康发展和社会大局稳定。

### **(五)深化财政改革,提升财政治理效能**

一是**全面实施绩效管理**。制定《襄汾县县级部门预算绩效目标管理办法》《县级财政项目资金绩效运行监控管理办法》,进一步完善预算绩效管理体系。按照“由点及面、稳步推进”的原则,选取3个重点项目,委托第三方评价机构进行绩效评价,涉及财政资金1015.58万元,并下发评价结果反馈书,督促项目主管部门对绩效评价发现的问题进行整改。二是**推进财政授权支付改革**。通过集中采购招标,确定财政授权支付代理银行,并签订财政授权支付委托代理协议书。向全县预算单位下发《襄汾县财政授权支付改革实施办法(试行)》等文件,选定30个单位作为财政授权支付改革先行试点,进行相关业务培训。目前,财政授权支付首笔业务顺利通过测试,成功支付,为全面推进财政授权支付奠定了坚实基础。三是**积极推进财政电子票据管理改革**。在全县行政事业单位及社会团体大力推广财政电子票据管理改革,逐步建立科学规范的新型财政票据监管体系,保障非税收入及时足额上缴。

各位代表,过去的一年,全县财政运行稳中向好,财政改革稳步推进,财政职能有效发挥。这是县委、县政府统揽全局、正确领导的结果,是县人大、县政协及代表委员们监督指导和大力支持的结果,更是各级各部门齐心协力、共同奋斗的结果。

在总结成绩的同时,我们也清醒地认识到,当前财政运行面临的困难和挑战依然较多。一是**财政增收压力加大**。按照国家、省、市部署,今年将实施更大规模的减税降费政策,落实各项减税降费政策,我县全年将新增减税降费近5000万元,影响一般公共预算收入

约 1750 万元。受新冠肺炎疫情影响,2020 年“三产”税收同比 2019 年减收 9692 万元,影响收入约 3392 万元。此外,还有焦化、钢铁价格的不确定性、环保限产等方面的制约,势必进一步影响我县财政收入。二是财政刚性支出增长迅猛。在财政增收困难的形势下,我县刚性支出不断攀升,面临“三保”、“三大攻坚战”、债务还本付息、民生支出提标扩面等刚性支出压力,而在这种情况下,还要按期完成上级下达的“清理拖欠民营企业账款”、“消化暂付款”等任务,这些数额巨大的被动支出,远远超出我县财政财力承受范围,进一步加剧了财政平衡难度。三是防范化解债务风险任务艰巨。由于历史原因,我县债务负担沉重,沉重的历史债务,不仅增加了政权运行的财政风险,而且已制约了县域发展,因此,积极稳妥化解债务存量、主动防范债务风险已刻不容缓、迫在眉睫。以上这些问题既是各界关注的热点,也是财政工作的难点,我们将高度重视,进一步解放思想、改革创新,努力把工作做得更好。

### 三、2020 年预算(草案)

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年,做好财政工作,安排好 2020 年预算,责任重大,意义深远。按照全县经济社会发展总体目标,2020 年预算编制的指导思想是:以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神,深入学习习近平总书记“三篇光辉文献”精神,增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”,坚决贯彻中央、省、市、县经济工作部署,紧扣全面建成小康社会目标任务,坚持稳中求进工作总基调,坚持新发展理念,坚持“保工资、保运转、保基本民生”的原则,紧紧围绕省委“四为四高两同步”总体思路



和要求、市委“一三四三”工作思路和县委“一五三”工作思路,统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作,助推全县经济社会持续健康发展。

围绕上述指导思想,预算安排的总体思路是:一是以收定支,量力而行。根据经济形势,立足财源实际,科学预测财税收入,合理确定收入预期。支出预算坚持量入为出、量财办事,兼顾实际需要与财力可能,科学安排各项支出,确保财政收支平衡。二是统筹兼顾,突出重点。足额安排人员经费、民生支出,在保障部门单位正常运转所需资金的前提下,按照轻重缓急和财力所及,妥善安排项目支出。三是厉行节俭,节用裕民。全面落实厉行节俭各项规定,政府带头过“紧日子”。继续压减一般性支出,大力压减非刚性、非重点支出,严控新增支出,节省资金用于增进民生福祉。四是依法理财,注重绩效。严格预算约束,无预算不开支,有预算不超支。深化预算绩效管理,实现绩效目标管理与绩效评价全覆盖。五是公开透明、强化约束。全面推进预决算公开,严格公开程序,细化公开内容,广泛接受社会监督。

按照上述指导思想和预算安排的总体思路,结合《预算法》的要求,2020年的财政收支预算草案编列如下:

### **(一)收入情况**

2020年,全县一般公共预算收入预期目标为7.6956亿元,加上上级补助收入17.2577亿元(含上级专项转移支付3388万元),动用预算稳定调节基金3964万元(上年超收部分),地方政府一般债务转贷收入2000万元,全县一般公共预算收入总财力为25.5497亿元。

### **(二)支出情况**

全年支出安排 25.5497 亿元,具体为:

上解上级支出 961 万元;

一般公共预算支出安排 25.4536 亿元,增长 18.48%,其中:一般公共服务支出 2.0216 亿元,增长 4.01%;公共安全支出 8366 万元,减少 2.8%;教育支出 4.5412 亿元,增长 13.37%;科学技术支出 678 万元,增长 1.5%;文化旅游体育与传媒支出 2629 万元,增长 36.64%;社会保障和就业支出 6.3769 亿元,增长 7.43%;卫生健康支出 3.8659 亿元,增长 8.2%;节能环保支出 3248 万元,增长 53.42%;城乡社区支出 3520 万元,减少 43.12%;农林水支出 2.9246 亿元,增长 114.65%;交通运输支出 5066 万元,增长 104.36%;资源勘探工业信息等支出 799 万元,减少 11.32%;商业服务业等支出 201 万元,减少 11.84%;自然资源海洋气象等支出 3358 万元,减少 27.22%;住房保障支出 4173 万元,减少 0.48%;粮油物资储备支出 338 万元,增长 20.28%;灾害防治及应急管理支出 798 万元,增长 45.09%;预备费 3116 万元,增长 18.7%;其他支出 7570 万元,增长 95.15%;债务还本支出 7596 万元,增长 385.99%;债务付息支出 5731 万元,减少 0.59%;债务发行费用支出 47 万元。

### **(三)三公经费安排**

2020 年,全县安排“三公”经费预算 480 万元,增长 1%,其中:因公出国(境)经费 8 万元,减少 20%;公务接待费 66 万元,同去年持平;公务用车购置及运行维护费 407 万元,增长 2%(其中:公务用车运行维护费 288 万元,减少 5.26%;公务用车购置费 119 万元,增长 25.26%)。

### **(四)政府性基金预算收入及支出安排**

2020年,全县政府性基金预算收入预期目标为5.8752亿元,加上上级补助收入332万元,全县政府性基金收入总财力为5.9084亿元。

按照专款专用的原则,政府性基金预算支出安排5.9084亿元,其中:文化旅游体育与传媒支出7万元;社会保障和就业支出309万元;城乡社区支出5.7484亿元;其他支出16万元;债务付息支出1268万元。

#### **四、2020年财政重点工作安排**

围绕上述目标,今年我们将着重抓好以下几方面工作。

##### **(一)密切关注疫情形势,全力支持做好疫情防控及疫情影响应对工作**

坚持把疫情防控工作作为头等大事和最重要的工作,团结一心、聚焦聚力,打赢这场没有硝烟的保卫战。一是继续加大疫情防控经费保障力度。统筹做好资金调度,优先保障和拨付疫情防控资金,切实保障疫情防控支出需求。二是落实好应对疫情影响的各项政策措施。加大对受疫情影响较大行业和企业的支持力度,全面落实好已出台的各项财税优惠政策及援企稳岗惠民政策,全力支持企业复工复产,推动经济循环畅通,稳定就业。

##### **(二)严格落实过“紧日子”要求,切实强化增收节支措施**

要开阔思路谋增收。一是强化收入征管。联合税务部门堵塞税收征管漏洞,提高税收征管效能,防止“跑冒滴漏”。二是积极争取上级政策资金支持。密切关注国家、省、市政策动态,积极向上反映我县诉求和需要,努力争取上级财政对我县的政策和资金支持。三是有效盘活存量资金。坚持挖潜增收,盘活长期低效运转和闲置的存

量资金,弥补财政收入,稳固壮大财政实力。

**要精打细算抓节支。**一是厉行节约“压”支出。认真贯彻习近平总书记关于艰苦奋斗、勤俭节约一系列重要论述精神,牢固树立党和政府带头过“紧日子”是为了人民过“好日子”的思想,大力压减非急需、非刚性支出,从严控制一般性支出和“三公”经费支出,兜实兜牢“三保”(保工资、保运转、保基本民生)支出底线,为财政经济平稳运行创造条件。二是预算约束“控”支出。严格执行审查批准的预算,从严控制预算调剂事项。预算执行中,把“不追加作为原则,追加作为例外”,除中央及上级重大决策部署外,不开新的支出口子,切实维护预算权威。三是严肃纪律“管”支出。强化财政监督和财经纪律监督,坚决杜绝各类违反财政支出规定、侵占挪用财政资金等行为,切实维护财经纪律严肃性,严格财政支出管理。

### **(三)支持产业转型升级,充分激发经济发展动能**

一是落实好减税降费政策。全面落实减税降费政策,做到“应减尽减”、“应免尽免”、“应退尽退”,用政府收入的“减法”,换取企业效益的“加法”和市场活力的“乘法”。二是支持实体经济发展。认真落实国发42号、晋发49号等文件精神,重点从提升企业质量、增加企业数量等方面涵养我县财源,壮大实体经济。三是支持项目建设。牢固树立“项目为王”的理念,增强项目服务的主动性、创造性,及时想办法、解难题,精准施策、跟踪服务,真正把项目抓上去,促进财政持续增收。四是支持实施创新驱动战略。认真落实省政府办公厅《关于印发山西省推动创新创业高质量发展20条措施的通知》,全力支持实施创新驱动发展战略,进一步形成新的经济发展活力源泉。加大对开发区的支持力度,全力支持开发区基础设施建设,为项目建设搭

建硬件平台。五是优化营商环境。做好清理拖欠民营企业中小企业账款有关工作,管好用好企业资金链应急周转保障资金,帮助企业解决融资难融资贵的问题,促进民营经济健康发展,夯实财税增收基础。

#### **(四)发挥财政职能作用,积极助力打赢“三大攻坚战”**

一是继续打好防范化解政府债务风险攻坚战。进一步健全和完善债务管理制度和应急保障措施,强化政府债务管理,坚决遏制各类违法违规举债行为,严控新增债务规模,妥善化解存量风险,牢牢守住不发生区域性系统性风险的底线。二是继续支持打好污染防治攻坚战。深入贯彻习近平生态文明思想,足额安排环保经费,加强环保能力建设,及时下达各类环保专项资金,助推打赢蓝天碧水净土保卫战。三是决战决胜脱贫攻坚战。严格落实财政专项扶贫资金总量和增幅“双增长”要求,抓好脱贫攻坚投入保障,助力解决“两不愁三保障”突出问题,确保脱贫攻坚战圆满收官。

#### **(五)调整优化支出结构,持续提升群众幸福指数**

一是支持实施乡村振兴战略。加大财政向“三农”投入力度,保障农业农村重点领域、关键环节建设。支持现代农业发展,全力保障高标准农田建设,夯实农业生产基础。积极支持农业品牌创建,扶持特色产业及休闲农业发展,助力我县由农业大县向农业强县转变。支持农村人居环境整治工作,加强垃圾治理、厕所革命财政保障,推动美丽乡村建设提档升级。规范惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理,保障各项强农惠农政策有效落实。二是努力补齐民生短板。集中财力加快补齐教育、卫生健康、就业和社会保障等民生事业短板,不断推动“幼有所育、学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有

所居、弱有所扶”等基本公共服务迈上新台阶。三是营造平安稳定环境。落实扫黑除恶专项斗争、安全生产、法治政府建设等经费保障机制,助推“平安襄汾”“法治襄汾”建设,努力使人民群众的获得感、幸福感、安全感更加充实、更有保障、更可持续。

#### **(六)有序推进财政改革,加快建立现代财政制度**

一是加快推进财政事权和支出责任划分改革。严格落实中央和省、市财政事权和支出责任划分改革要求,加强上下级之间、同级部门之间的协同合作,形成合力,确保改革扎实推进。二是大力推进预算管理。继续加强预算执行管理,加快支出进度,严格预算追加调整,进一步提高预算严肃性和约束力。三是强化政府采购预算管理。加快推进政府采购网上商城建设,提高政府采购效率。四是规范非税收入管理。严格财政票据使用,全面完成财政电子票据改革任务。五是全面实施预算绩效管理。从全方位、全过程、全覆盖三维度推动预算绩效管理工作,加强绩效评价结果运用,切实做到花钱必问效、无效必问责。六是积极推进财政授权支付改革。力争2020年全县预算单位全部实行授权支付,从根本上实现财政资金安全、高效运行。七是抓好制度机制建设。深入学习贯彻党的十九届四中全会精神,在完善财政制度机制上下功夫。加快建立现代财政制度,在推进预决算公开、加强地方政府性债务管理等方面,建立健全管理制度。健全完善专项检查机制,聚焦重点行业和突出问题,加大监督检查处理力度,全面提升内控成效。

各位代表,2020年我们面临的形势将更加严峻,全县财政工作任务将更加艰巨。面对新任务、新征程,我们将在县委、县政府的坚强领导下,全面贯彻大会决议,自觉接受人大的依法监督和政协的

民主监督,凝心聚力、破难突围,不断开创财政事业新局面,为构建“富裕襄汾、文化襄汾、法治襄汾、绿色襄汾”做出新的贡献。