

关于内丘县2017年预算执行情况和 2018年预算草案的报告(书面)

—— 2018年2月1日在内丘县第十六届人民代表大会第二次会议上

内丘县财政局局长 葛建敏

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告2017年预算执行情况和2018年预算草案，请予审议，并请县政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2017年预算执行情况

2017年，在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，全县上下深入贯彻落实党的十八大和十九大精神，坚持稳中求进工作总基调，以供给侧结构性改革为主线，牢固树立和践行“五大发展”理念，主动适应经济发展新常态，认真落实积极的财政政策，全力稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，全县财政收支运行平稳，较好地完成了县十六届人大一次会议确定的预期目标任务。

——一般公共预算完成情况。全县一般公共预算收入完成45304万元，占预算的100.1%，比上年增长（以下简称增长）7.6%，其中：税收收入29609万元，占预算的97.6%，增长20.3%；非税收入15695万元，占预算的105.4%，比上年下降（

以下简称下降) 10.2%。支出完成155473万元, 占调整预算的94.3% (含上年结转、使用新增一般债券和上级下达转移支付等), 下降0.5% (按可比口径增长3.3%)。

全县一般公共预算收入, 加上上级税收返还、转移支付补助、上年结转、调入资金、地方政府一般债券转贷收入和调入预算稳定调节基金等119286万元, 收入总计164590万元。全县一般公共预算支出, 加上上解上级支出、地方政府一般债务还本支出、补充预算稳定调节基金等5862万元, 支出总计161335万元。收支相抵, 结转3255万元。

——政府性基金预算完成情况。全县政府性基金收入完成27680万元, 占调整预算的100%, 增长143.8%。支出完成26005万元, 占调整预算的84.9%, 增长70.1%。

全县政府性基金收入, 加上上级转移支付补助、上年结转和地方政府专项债券转贷收入等9980万元, 收入总计37660万元。全县政府性基金支出, 加上政府性基金调出资金和地方政府专项债务还本支出等7055万元, 支出总计33060万元。收支相抵, 结转4600万元。

——国有资本经营预算完成情况。2017年, 我县不涉及国有资本经营预算收支。

——社会保险基金预算完成情况。全县社会保险基金收入完成51162万元 (含企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养

老保险、职工基本医疗保险、生育保险、城乡居民基本养老保险、城乡居民基本医疗保险），为调整预算的91.7%，增长109.5%。支出完成39885万元，为调整预算的83.6%，增长105.2%。社保基金年末新增结余11277万元。

——政府债务情况。2017年，省政府核定我县政府债务限额为111400万元，其中：一般债务限额51600万元，专项债务限额59800万元。截止2017年底，我县政府债务余额91754万元，其中：一般债务44734万元，专项债务47020万元，债务余额均在债务限额之内，我县政府债务风险总体可控。

需要说明的是，由于目前各项结算数据尚未完全确定，上述收支执行数均根据年度预算执行情况初步汇总而成，具体情况要待省财政实际结算数据确定后，再就2018年收支变化情况，向县人大常委会作决算报告。

在2017年预算执行过程中，围绕年初既定的预算目标，我们主要抓了以下几个方面工作：

（一）齐抓共管聚财力。努力克服经济下行、政策性减税降费、企业停产限产等诸多困难，始终坚持总量和质量并重，狠抓收入征管不放松，确保应收尽收。一是加强收入预期管理。密切关注经济走势，充分考虑供给侧结构性改革等因素，每月召开财税收入调度会议，科学确定当月收入预期，形成县政府分管领导、县财政、国税、地税及乡镇共同协作的“1+N”收入征管模

式，抓好收入征管。二是强化重点税收监管。依托“金税三期”和综合治税平台，全面摸排税源信息，加强重点企业和重点行业的税收比对分析和跟踪监测，推进重点项目税收征管，确保收入及时足额入库。三是依法依规加强征管。财税部门内部加强管理，外部防止漏洞，提高日常监管水平，严格建筑业税收管理，突出清缴企业历年欠税；严肃财经纪律，对执收单位以前年度应缴未缴的非税收入进行专项清理，确保收入颗粒归仓；开展发票摇奖活动，广泛挖掘潜在税源，堵塞税收漏洞。四是努力争取资金支持。准确把握工作重点和发展方向，主动衔接，积极协调，全年累计争取上级各类补助资金80103万元（一般转移支付47830万元、专项转移支付32273万元），为全县经济社会发展提供了有力保障。

（二）多措并举促发展。加大积极财政政策实施力度，推动供给侧结构性改革，支持经济结构转型。一是服务创新发展。年初预算安排500万元招商引资专项经费，支持推动58个项目签约，其中不乏乐城泛家居产业园、新能源汽车等一批大项目、好项目。二是服务协调发展。安排拨付美丽乡村建设资金2166万元，拨付“一事一议”财政奖补资金1937万元，助推农村公益事业发展；统筹资金7210万元，大力支持水利薄弱环节治理，巩固农业基础设施建设；拨付资金1600万元支持城乡环卫一体化，加快改善农村人居环境。三是服务绿色发展。投入资金3267万元，

实施大气污染综合治理攻坚行动，连续三个月空气质量综合指数在市第一平台中排名第一，获得1500万元资金奖励；拨付资金2800万元，用于造林绿化。**四是**服务开放发展。拨付电子商务创业孵化专项资金53万元，培养电商主体，稳步推进电子商务进农村全覆盖；安排资金345万元，实现县城主要公共场所无线覆盖。**五是**服务共享发展。推动政策性农业保险健康发展，全年累计拨付保费补贴资金1172万元，发放理赔款555万元，受益农户达4.3万余户；落实惠农政策，“一卡通”发放惠农补贴资金3121万元；扶持村级集体经济，拨付试点资金741万元；加强村级组织运转经费保障，全年拨付保障资金2936万元，确保村级组织正常运转。

（三）群策群力惠民生。把保障和改善民生作为财政支出的优先方向，持续加大民生投入力度，全年民生支出129431万元，占到全部支出的八成以上，有效保障了教育、社保、医疗卫生、就业、科技、节能环保等重点支出需要。**一是**精心实施民生工程。落实义务教育经费保障机制资金3128万元，使3.25万名学生享受免费义务教育；投入资金778万元实施校舍维修和薄弱学校改造，推进了基本公共教育服务均等化进程；拨付资金832万元，用于贫困寄宿生生活费补助、中职学校免学费补助、普通高中助学金等，使1.19万名学生从中受益；安排资金2654万元用于基本药物补助、城乡医疗救助、基本公共卫生服务、计划生育服

务等。**二是**大力促进就业创业。拨付资金415万元，支持大众创业、万众创新，重点支持农民工、高校毕业生、困难群体就业创业。**三是**全力支持脱贫攻坚。落实专项扶贫资金安排与地方财政收入增长挂钩机制，围绕产业脱贫、就业脱贫、健康脱贫等脱贫攻坚十大工程，全年共支出各级财政扶贫资金3480万元。**四是**提升社会保障能力。完善城乡居民医疗保险制度，对新型农村合作医疗、城镇居民基本医疗保险财政补助标准由每人420元提高到450元；推进养老制度、养老体系改革，发放城乡居民养老金4149万元；发放城乡低保、贫困残疾人生活救助、五保供养等各项社会救助资金3373万元。**五是**实施保障性安居工程。拨付农村危房改造资金314万元、保障性住房资金130万元、廉租住房资金471万元，确保困难群众住房需求。

（四）坚定不移推改革。坚持稳中求进、改革创新，积极履行财政职能，全面深化财政改革。**一是**推进预算管理改革。严格落实《预算法》，稳步推进全口径预算管理，将所有收支纳入部门预算编制，通过规范收支行为、健全审批流程、明确管理权责，已初步构建起了完整统一、有机衔接、统筹配置、规范透明的全口径预算管理新机制。**二是**加大预决算公开力度。“阳光是最好的防腐剂”，通过建立信息公开制度，实现了非涉密信息全公开，财政预决算、部门预决算以及“三公”经费预决算全面公开。**三是**推进税收制度改革。全面落实减税降费政策，落实增值

税简并税率、扩大享受企业所得税优惠小型微利企业范围、提高科技型中小企业研发费用加计扣除比例等政策。制定出台《内丘县防范乱收费乱摊派长效制度建设规范》，促进了“放管服”改革进程。**四是**深化政府债务管理改革。严格实行政府债务限额管理和预算管理，完善债务风险预警机制，规范政府举债融资行为，防范财政运行风险。**五是**开展政府和社会资本合作。制定了《内丘县人民政府关于推广政府和社会资本合作（PPP）模式的实施意见》，建立了我县PPP项目储备库，为推进工作扎实有效开展、促成项目成功落地奠定了基础。

（五）持之以恒抓规范。认真执行《预算法》、《会计法》等法律法规，以严肃财经纪律、服务财政改革、提高财政资金使用效益为突破口和着力点，切实加大外部监督和内部控制力度。**一是**开展财经纪律专项整治。在全县所有预算单位开展“小金库”专项整治，对15个单位开展了重点检查；全面开展县乡两级财政及部门往来款清理，解决部分单位往来款项长期挂账、核算不规范等问题。**二是**严控支出管理。严格落实中央八项规定和省市相关要求，严控“三公”经费，全年“三公”经费支出450.6万元，同比下降9.7%。**三是**推进财政投资评审和政府采购。全年评审政府投资项目113个，涉及环保、国土、水利、交通、教育、卫生等多个领域，送审金额70206万元，审减6080万元，审减率8.7%；政府采购效率、规模不断提高，全年完成政府采

购23010万元，比预算金额减少554万元，节约率2.4%。**四是**加强资产管理。盘活国有存量资产，提高国有资产使用效率；加强政府资产管理，对部分行政事业单位资产清查情况进行核查，探索建立政府资产报告制度。

各位代表，2017年，全县财政工作经受住了严峻考验和挑战，取得了较好成绩。这些成绩的取得，得益于县委的正确领导，得益于县人大、县政协的依法监督和大力支持，得益于全县人民的共同努力。但我们也清醒地认识到财政运行中存在着一些矛盾和困难，主要表现在：传统支柱产业和重点企业支撑作用不足，新兴产业尚未形成新的增长极；财政收入保持持续增长的难度进一步加大，收入质量有待提高；税制改革带来可用财力减少与财政支出刚性增长之间的矛盾更加突出，财政支持发展压力较大，保障能力仍然较弱；财政支出绩效有待提升，财政改革需进一步深化等等。面对这些困难，我们将以积极的姿态、改革的思维、务实的举措积极应对，不辱使命、不负重托、奋力前行。

二、2018年预算安排情况

今年是深入贯彻落实党的十九大精神的开局之年，也是决胜全面建成小康社会、开启中国特色社会主义新时代的关键一年。做好全年财政经济工作，既面临严峻挑战，又面临重大机遇。从收入看，受经济下行压力和减税降费政策影响，财政增收难度仍然很大；从支出看，加大扶贫攻坚力度、实施大气污染防治、落

实“三去一降一补”、民生政策提标扩面等财政必保事项明显增多，支出需求大幅增长，收支矛盾十分尖锐。但更要看到的是，我县经济运行的积极因素不断积累，转型升级步伐明显加快，产业结构调整出现积极性变化，新的发展动能正在增强，必将为财政增收奠定一定基础。

（一）2018年预算安排的指导思想和基本原则

党的十九大报告提出，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理；中央经济工作会议、全国财政工作会议、省委九届六次全会、市委九届三次全会，对今年经济工作和财政工作提出了明确要求；县委十届三次全会，对我县当前及今后一个时期经济社会发展作出了全面安排部署。

根据中央、省、市、县要求及当前财政经济运行形势，今年预算编制的**指导思想**是：全面贯彻党的十九大、中央经济工作会议、全国财政工作会议和省市县全会精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念和质量要求，坚持供给侧结构性改革，紧紧围绕中央、省、市和县委县政府各项决策部署，继续实施积极的财政政策，着力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；全面深化财税体制改革，加快建立现代财政制度；优化财政资源配置，支持转型升级，支持乡村振兴战略，支持保障和改善

民生；强化财政监督，全面实施绩效管理，为全面建成小康社会，加快建设新时代经济强县、美丽内丘提供坚实的财力保障。

围绕上述指导思想，结合我县财政收支矛盾十分突出的实际情况，今年预算安排的基本思路是“三保一压”。“三保”是保障文教人员工资足额发放和机关单位基本运转、保障民生支出需要、努力保障县委县政府重点工作支出；“一压”是压减一般性支出。**具体原则：**一是突出重点。全额保障人员工资、机关基本运转和民生配套需求。二是优化结构。减少一般性项目支出，努力提高文教人员待遇，努力保障教育、医疗卫生、社会保障等支出。三是统筹兼顾。在保障工资发放和民生支出基础上，努力保障县委县政府重点项目支出。四是讲求绩效。对绩效不优或支出缓慢的项目，不予安排或减少安排。五是厉行节约。大力压减一般性支出，尤其是“三公”经费、会议费、培训费等支出。

（二）2018年全县预算草案

1. **一般公共预算。**全县一般公共预算安排49390万元，增长9%。其中：税收收入35530万元，增长20%；非税收入13860万元，下降11.7%。按照现行财政体制，全县一般公共预算收入加上：①上级税收返还收入4802万元，②上级转移支付收入68656万元，③上年结余3255万元，④调入资金12384万元，⑤调入预算稳定调节基金1346万元，全县一般公共预算收入总计139833万元。

全县一般公共预算安排138203万元，加上上解上级支出万1630元，全县一般公共预算总支出139833万元。

需要说明的是，2018年县级财政专户收入预计1317万元，主要是普通高中、中等职业学校收费收入；部门其他来源收入745万元，全部为接种疫苗收入，已按综合预算原则，全部编入相关部门收支预算。此外，拟使用地方政府债券安排支出5017万元，用于落实中央和省、市、县重点工作部署，为加快项目实施，县级已提前做好项目准备，待省下达我县具体债券额度，按规定向人大常委会报送预算调整方案。

2. 政府性基金预算。全县政府性基金收入预算安排39601万元，增长43.1%，主要包括：国有土地收益基金收入1220万元、国有土地使用权出让收入37020万元、彩票公益金收入301万元、城市基础设施配套费收入866万元、污水处理费收入194万元。县级预算收入加上省财政提前下达转移支付收入435万元、上年结转4600万元，全县政府性基金收入总计44636万元。

根据收支平衡原则，全县政府性基金支出预算安排29252万元，加上政府性基金调出资金10884万元，地方政府专项债务还本支出4500万元，全县政府性基金支出总计44636万元。

3. 国有资本经营预算。2018年，我县不涉及国有资本经营收支预算安排。

4. 社会保险基金预算。全县社会保险基金收入预算安排52213万元，主要包括：参保人员缴纳的保险费收入28333万元，中央、省级和县级财政补贴收入18450万元，保险金存款利息等其他收入5430万元。

按照相关支出标准测算，支出预算安排49752万元，主要包括：企业职工基本养老保险基金支出15900万元，职工基本医疗保险基金支出3165万元，生育保险基金支出101万元，城乡居民基本养老保险基金支出4400万元，机关事业单位基本养老保险基金支出9986万元，城乡居民基本医疗保险基金支出16200万元。按照收支平衡原则，需动用企业职工基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金历年结余2000万元，其他基金预计年末新增结余4461万元。

（三）需要重点说明的事项

整体来看，今年预算平衡压力和困难远超往年。为更好地保障各项决策部署的落实，我们认真研究改革要求、支出政策，逐项梳理存量项目，深入分析增支需求，预算安排中采取了调整结构、强化统筹、整合资金、跨年度安排、争取上级支持、引导撬动等多项措施，重点把握了十个方面：**一是**人员支出足额安排，并预留部分资金用于增人增资、正常升级、职称挂钩、职级并行等。**二是**民生支出全力保障，中央和省市明确要求的民生政策支出全部安排。**三是**重大决策部署全面落实，突出保障脱贫攻坚、

结构调整、生态治理、化解产能、救灾防灾等重点事项、重点领域。**四是**上级配套逐项配齐，并预留部分资金以备执行中新增配套，为争取上级支持创造条件。**五是**改革性经费全部保障，上级改革部署有资金需求的，均根据改革部署和工作进度相应安排。**六是**部门事业支出合理安排，事业发展延续性的必需支出继续安排，同时调减或者取消不太紧迫的、绩效偏低的项目，腾出资金用于重点项目支出。**七是**特殊项目分年度安排，基建、信息化等跨年度项目，根据工程和支付进度，分年度确定预算资金，纳入中期财政规划。**八是**整合统筹资金，消化部分缺口，除必保的人员经费、政策支出、重点事项外，对一般性支出进行适当压减。**九是**积极争取上级支持，解决部分增支需求。**十是**发挥市场机制作用，放大财政投入效果。通过上述措施，各项决策部署、人员支出、民生政策以及部门事业发展的必需支出等得到较好保障。

三、2018年预算执行重点工作

围绕2018年财政工作目标任务，我们将认真做好以下工作：

（一）全面规范财政收支管理，保持财政稳健运行。继续加大征管力度，严格支出管理，切实保障重点支出需要。**一是**狠抓财政收入征管。完善收入分析预测联席会议制度，突出收入预期管理，巩固完善综合治税机制；继续加大税收稽查力度，防止新增欠税，确保财政收入应收尽收。**二是**加强财政支出管理。依法及时批复部门预算，加快预算指标分解下达，加快支出预算执行

进度；积极调整优化财政支出结构，加强重点项目支出保障；大力压减一般性支出，确保财政资金集中用于三农、生态、脱贫攻坚、民生工程等重点领域。**三是**继续盘活存量资金。加大清理财政专户和预算单位实有资金账户存量资金力度，对清理收回的财政结转结余资金，加大统筹力度，切实把财政存量资金盘活、用好。**四是**强化预算绩效管理。加强事前绩效评估、事中监督管理，推进重大专项资金等重点支出绩效评价；严格实行预算安排与预算支出进度、绩效评价结果、结转结余规模挂钩机制，强化绩效评价结果运用。

（二）坚定贯彻新发展理念，促经济发展提质增效。把握经济发展由高速增长转向高质量发展的要求，坚持经济发展质量第一、效益优先。**一是**落实优惠政策。规范营改增后不动产进项税抵扣程序，降低企业税负；落实对高新技术产业、资源综合利用企业等方面的优惠政策；继续实施小微企业税收优惠，促进企业发展方式转变，培养财政收入新增长极。**二是**推进实体经济发展。发挥财政资金引导作用，推动银行业金融机构对传统优质企业技术升级改造项目支持力度；搞活商贸流通，支持实施创新驱动发展战略；促进实体经济转型升级和持续健康发展，努力培植税源，提高财政收入质量。**三是**助推乡村振兴。推进农业供给侧结构性改革，发展精致农业；加强农村基础设施建设，努力改善农村生产生活条件；整合美丽乡村建设资金，全力支持美丽乡村

建设；认真落实惠农补贴政策，确保惠农政策落到实处；深化农村集体产权制度改革，壮大集体经济。

（三）持续保障和改善民生，让改革成果普惠人民。增进民生福祉，提升人民群众获得感、幸福感，不断满足人民日益增长的美好生活需要。一是支持教育事业优先发展。进一步完善城乡义务教育经费保障机制，健全家庭经济困难学生资助制度，促进县域义务教育均衡发展和城乡基本公共教育服务均等化。二是支持就业创业。推动“大众创业、万众创新”，开展职业技能培训，鼓励创业带动就业；支持高校毕业生等青年群体、农民工和失业人员等重点人群多渠道就业创业。三是支持社会保障体系建设。进一步完善城乡居民基本养老保险制度，完善社会救助制度；深化机关事业单位养老保险制度改革；大力支持棚户区改造，提高农村危房改造补助资金的精准度，解决特殊困难群体的住房问题。四是支持打赢脱贫攻坚战。加大财政扶贫支出力度，坚持精准扶贫、精准脱贫，做到脱真贫、真脱贫。五是支持提高全民健康水平。深化医药卫生体制改革，实施食品安全战略，坚持中西医并重；继续提高城乡居民基本医疗保险财政补助标准，加大对城乡居民大病保险支持力度。六是支持生态环境保护。统筹安排生态环保资金，大力支持大气污染防治、植树造林、水生态修复等。

（四）着力健全财政体制机制，全面提升管理水平。全面贯

彻上级财政改革政策，立足县情，集聚多方力量规范财政管理。

一是完善预算管理体制机制。健全预算管理和控制方式，完善中期财政规划和部门三年滚动预算编制。**二是**深化国库集中支付改革。推动国库业务管理创新，全面实施国库集中支付电子化管理；进一步完善用款计划申请规范性，动态监控预算单位零余额账户资金情况，强化现金支出管理；扩大公务卡使用范围，全面推进实施公务卡结算，切实提高公务卡使用效率。**三是**加强政府债务风险监管。强化政府债务预算管理和限额管理，在批准的债务限额内举借和偿还债务；加快融资平台公司市场化转型；规范实施政府购买服务，继续推进PPP项目进展，有效防范债务风险。**四是**进一步加强财政监督。抓好财政制度执行管理，加强财政内控制度建设，扎紧关严制度的“笼子”；扎实开展财政监督检查，严肃执纪问责，强化结果运用。

各位代表，做好今年的财政工作，任务繁重、使命光荣。我们将在县委的坚强领导和县人大的依法监督下，不忘初心、砥砺前行，努力完成各项目标任务，在新时代全面建设经济强县、美丽内丘新征程中，做出新的更大贡献。