

祥符区二届人大四次会议文件之十二

# 关于祥符区2018年财政预算执行情况和 2019年财政预算草案的报告

——2019年3月10日在开封市祥符区第二届人民代表大会  
第四次会议上

祥符区财政局局长 赵万兴

各位代表：

受区政府委托，现将2018年预算执行情况和2019年预算草案提请区二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、2018年财政预算执行情况

2018年，面对严峻复杂的经济形势，在区委的正确领导和区人大、区政协的监督指导下，区政府团结带领全区人民，全面贯彻党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻落实新发展理念，按照高质量发展的要求，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，经济运行保持总体平稳、稳中有进的良好态势。在此基础上，财政预算执行情况总体较好。

## （一）2018 年预算收支情况

1. 预算收入完成情况。2018 年，全区公共财政预算收入完成 98383 万元，为年预算 96826 万元的 101.6%，同比增长 11.7%，一是税收收入累计完成 67554 万元，税收比重为 68.66%，税收增幅 41.3%；二是非税收入完成 30829 万元，其中：财政专项收入完成 3535 万元，行政性收费完成 21711 万元，罚没收入完成 4457 万元，国有资源有偿使用收入 939 万元，其他收入 187 万元。

2. 预算支出完成情况。2018 年，全区公共财政预算支出累计完成 409100 万元，为年调整预算 409221 万元的 99.97%，增长 16.5%，其中：一般公共服务、公共安全、教育、科技、社保、医疗卫生、环保、城乡等八项支出完成 301275 万元，增长 15%。主要支出项目完成情况是：

- 1、一般公共服务支出 50620 万元，增长 38.3%；
- 2、公共安全支出 15333 万元，增长 11.7%；
- 3、教育支出 64280 万元，增长 1.1%；
- 4、科学技术支出 3302 万元，增长 82.9%；
- 5、社会保障和就业支出 55198 万元，增长 0.4%；
- 6、医疗卫生支出 54693 万元，增长 5.8%；
- 7、节能环保支出 14465 万元，增长 12.3 %；
- 8、城乡事务管理支出 43384 万元，增长 64.4%；
- 9、文化体育与传媒支出 2375 万元，增长 43.8%；
- 10、农林水事务支出 80600 万元，增长 12.1%；

11、交通运输支出 11407 万元，增长 53.8%；

12、住房保障支出 2303 万元，下降 58.9%。

## （二）2018 年政府债务情况

截至 2018 年底，全区政府债务余额合计 139363 万元，其中：一般债务 77809 万元，专项债务 61554 万元。

2018 年，全区政府债券还本付息 6664 万元（还本 3338 万元，付息 3326 万元），其中：一般债券还本付息 5171 万元（还本 3046 万元，付息 2125 万元），专项债券还本付息 1493 万元（还本 292 万元，付息 1201 万元）。

## （三）落实区人大决议和主要财政工作情况

1. 积极谋划，多措并举，全力支持打好三大攻坚战。全面贯彻区委决策部署，提高站位，深化认识，坚定支持打好三大攻坚战。

（1）着力防范化解重大风险。制定了《祥符区政府债务风险控制和化解工作方案》（汴祥政〔2018〕29 号），成立了祥符区政府债务管理领导小组，全面开展隐性债务摸底调查工作，通过“一笔债一笔债核实”，基本摸清了全区政府隐性债务底数和风险状况。运用大数据技术将所有政府债务项目纳入监控范围，按照权责发生原则对政府债务进行确认和计量，对全口径政府债务实行事前、事中、事后全过程监管，防范现实的和未来的偿债风险。

（2）着力推进精准脱贫。贯彻精准扶贫、精准脱贫方略，建立扶贫项目资金服务管理“绿色通道”，加快扶贫项

目资金拨付进度。2018年，全区共投入各级各类财政专项扶贫资金6390万元，实施了96个项目，除2018年雨露计划秋季职业教育培训外，其他95个项目全部完工，完工率为98.95%。一是贫困村的基础设施得到改善。投入资金4042万元，新建道路33万平方米，方便了群众出行。二是带动贫困户增收。投入产业扶贫资金1283万元，带动2748户贫困户稳定增收。三是金融扶贫成效明显。发放“户贷户用”贷款680笔2369万元，支持贫困户就业创业。四是提升了贫困户的脱贫能力。投入资金270万元，实施“雨露计划”项目，1648人受益。

**(3) 着力支持污染防治。**建立稳定投入增长机制，着力支持打好污染防治攻坚战。一是为改善农村人居环境、着力解决农村垃圾突出问题，总投资3.55亿元分9年实施，通过乡镇垃圾中转站和采购村庄垃圾收集设施，建立农村生活垃圾运行体系。二是为实现黄河长治久安，促进滩区群众脱贫致富，维护滩区生态平衡，大力实施黄河滩区居民迁建项目，截至2018年底，共投入资金8.3亿元，其中：2018年投入资金5.9亿元。三是2018年全区节能环保支出14465万元，同比增长12.2%。其中：投入资金1600万元，实施晋开化工锅炉烟气脱硫脱硝及粉尘回收治理项目；投入资金3334万元，发放冬季清洁取暖农村普惠制电价补贴。

## **2、尽力而为，量力而行，大力支持保障和改善民生**

2018年，全区民生支出达35.5亿元，同比增长16.5%，

占地方公共财政预算支出的 87%，各项民生政策得到较好保障。

(1) 支持就业和社会保障。2018 年，投入就业和社会保障资金 55198 万元，主要支出项目是：发放残疾人“两项补贴”资金 927.63 万元，13187 人受益；发放五保补助资金 1706.9 万元，15181 人受益；发放低保补助资金 3240.2 万元，73849 人受益。进一步完善城乡大病医疗救助体系，投入大病救助资金 916 万元，重点对我区建档立卡贫困人口、特困人员救助供养对象、低保对象等人员实施救助，22268 人受益。

(2) 促进教育改革发展。2018 年，全区教育支出 64280 万元，同比增长 1.06%。主要支出项目是：发放学前保教费及生活补助资金 111.95 万元，2239 名学生受益；投入资金 415.32 万元，实施义务教育阶段学生营养改善计划，10383 名学生受益；发放义务教育阶段寄宿生生活补助费 655.88 万元，10692 名学生受益；普通高中贫困生免除学费、住宿费 148.4 万元，1612 名学生受益；发放普通高中国家助学金 502.13 万元，5003 名学生受益；发放中等职业学生国家助学金 165.8 万元，1658 名学生受益；中等职业学生免学费 734.91 万元，8163 名学生受益；投入资金 3015 万元，有效改善了农村中小学办学条件。

(3) 推进卫生事业发展。2018 年，全区医疗卫生支出 54693 万元，同比增长 5.79%，主要支出项目是：投入资金

40908 万元，提高城乡居民医疗保险报销限额，实施基本药物制度，支付基层医疗卫生机构财政补助资金 1501 万元，有效缓解了群众看病难、看病贵的压力；投入基本公共卫生服务资金 3652 万元，保障城乡居民充分享有基本公共卫生服务，不断提高人民群众健康水平。

### **3、健全机制，加大投入，认真落实强农惠农政策。**

坚持把服务“三农”作为各项工作的重中之重，积极加大强农惠农富农政策力度，全区农林水事务支出 80600 万元，同比增长 12.12%，有力促进了粮食增产、农业增效和农民增收。

**(1) 积极支持粮食生产。**发放耕地地力保护补贴 12027 万元，152147 户农民受益；总投资 3515 万元，实施全国新增 1000 亿斤粮食生产能力规划田间工程建设项目，进一步调动了种粮农民和产粮大县发展粮食生产的积极性。

**(2) 积极支持农村经济发展。**发放农机具补贴资金 1134 万元，加快推进农业机械化进程，提高农业综合生产能力，促进农业增产增效、农民增收节支；投入生猪调出大县奖励资金 438 万元，支持我区生猪产业的现代化、规模化、标准化建设；投入产油大县奖励资金 820.6 万元，调动农民油料种植的积极性，支持植物油产业发展。

**(3) 改善农民生产生活条件。**投入资金 6020 万元，用于农业综合开发；投入资金 4659.5 万元，用于解决农村居民和师生饮水安全问题；投入资金 503.2 万元，用于农村危

房改造；投入资金 7423 万元，进一步加强农业水利基础设施建设；投入资金 691.34 万元，为农村建档立卡贫困户发放取暖设备。投入资金 1096 万元，实施一事一议项目 38 个，新建村内道路 31.17 公里。

**4、深化落实，聚力增效，加快推进财政管理改革。**把抓改革强管理作为提升财政现代化治理能力的重要手段，周密组织，扎实推进。

**（1）深化投融资体制改革。**健全完善政府投资体制，发挥好政府投资的引导作用和放大效应，充分挖掘社会资金潜力，减轻财政支出压力。目前，我区实施 8 个 PPP 项目、总投资 23.68 亿元，其中：①祥符区城区基础设施建设项目总投资 3.3 亿元；②祥符区城区道路提升改造绿化工程项目总投资 0.5 亿元；③祥符区新区基础设施建设项目总投资 1.92 亿元；④原省道 327 大广高速出入口至汪屯惠济河桥段拓宽改造项目总投资 1.07 亿元；⑤祥符区教育基础设施建设项目总投资 2.45 亿元；⑥朱仙镇镇区基础设施提升项目总投资 1.62 亿元；⑦祥符区中医院新院区建设项目总投资 4.9 亿元；⑧祥符区惠济河湿地公园项目总投资 7.92 亿元。8 个 PPP 项目中，第①、第②项已实施完毕，进入付费期；第③、④、⑤、⑥、⑦项正在实施；第⑧项已签订合同。

**（2）深化国库集中支付改革。**一是积极开展财政预算执行动态监控改革，通过建立财政预算执行动态监控系统，对财政国库集中支付资金执行信息进行判断、核实、处理，

及时纠正资金拨付、使用中的违规支付行为。2018年，区财政国库集中收付中心共监控财政资金213671.8万元。二是稳步推进财政国库集中支付电子化改革，运用信息化手段，通过实行“电子凭证+电子签单”的控制方式，逐步取消纸质凭证流转，在保障安全的同时，大幅提高财政工作效率和服务能力，优化资金支付审核流程，降低行政运行成本。

**（3）深化推进财政评审“放管服”改革。**对重大项目、扶贫项目、急办项目优先评审。采取特事特办，在不影响项目评审的前提下，边指导业主收集资料边开展项目评审，有效缩短了评审周期。在收到项目业主提交的项目送审资料后，在一个工作日内，一次性告知送审资料是否满足要求以及需要补交的资料清单，进一步提高评审效率。2018年，全区完成投资评审项目533项，送审金额331820万元，审定金额297983万元，审减金额33837万元，审减率10%。

**（4）深化政府采购制度改革。**建立集中采购机构竞争机制，健全政府采购监督管理机制，逐步健全采购主体职责清晰、交易规则科学高效、监管机制健全、政策功能完备、法律制度完善、技术支撑先进的现代政府采购制度。2018年，我区共执行政府采购预算100993万元，实际采购金额97786万元，节约资金3207万元，资金节约率为3%。

各位代表，一年来财政改革发展工作取得的成绩，是区委科学决策、正确领导的结果，是区人大依法监督、悉心指导的结果，是区政协民主监督、积极支持的结果，是各级各

部门及全区人民共同努力的结果，在此表示衷心的感谢！

与此同时，我们也清醒地认识到，当前财政预算管理工作还存在一些问题，主要有以下几个方面：一是经济下行仍在持续，减税降费力度进一步加大，财政收入保持平稳较快增长面临不小的挑战。二是全区财政刚性支出只增不减，收支矛盾仍然十分突出，“保工资、保运转、保民生”方面支出压力较大。三是部分单位预算法制意识不够强，预算硬约束力仍需进一步提高。四是财政支出结构仍需调整优化，预算绩效管理仍需提升。五是隐性债务风险不容忽视，国有资本投资运营改革还需加力实施。针对这些问题，我们将高度重视、认真研究，采取有效措施加以解决。

## 二、2019年预算草案情况

2019年是新中国成立70周年，是全面建成小康社会关键之年。编制好2019年预算，对于做好各项财政工作、保持经济平稳运行、维护社会和谐稳定具有重要意义。

### （一）2019年财政工作指导思想和预算编制原则

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、三中全会精神，持续落实习近平总书记视察指导河南及开封时的重要讲话，坚持“四个着力”，全力打好“四张牌”，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持高质量发展的根本方向，继续实施积极的财政政策，增强财政政策可持续性；落实减税降费政策，大力支持企业发展；调整优化财政支出结构，树立过紧日子的

思想，支持打好三大攻坚战；全面实施预算绩效管理，提高财政资金使用效益；加强政府性债务管理，积极防范化解政府隐性债务风险，为加快我区经济社会和各项事业发展提供坚实的财力支撑。

2019年，全区一般公共预算收入预期增长目标为10%左右，税收占一般公共预算收入比重达到70%，这充分考虑了经济发展和减税降费因素，是积极稳妥的。支出方面，增支政策多、刚性强，实施三大攻坚战，着力打好“四张牌”，进一步提高社会保障、教育、医疗卫生等民生政策保障水平，都需要大幅增加支出，财政收支矛盾依然十分突出。

根据上述指导思想，2019年预算编制坚持以下原则：

**一是统筹财力，细化预算。**建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，按照“预算一个盘子、收入一个笼子、支出一个口子”的要求，细化预算，提高年度预算的前瞻性、有效性和可持续性。

**二是尽力而为，量力而行。**收入安排实事求是、积极稳妥，与经济社会发展水平相适应；支出安排结合具体情况和财力状况，全力支持打好打赢“三大攻坚战”，重点保障各项民生支出，着力破解“八需八难”，增进人民福祉。

**三是厉行节约，从严控制。**严格落实中央八项规定、国务院约法三章有关要求，部门公用及运转经费继续按照零增长原则编制，“三公”经费比上年只减不增。牢固树立过紧日子思想，严控一般性支出，严格执行公务支出标准，切实

降低行政成本，扎实推进厉行节约、反对浪费的长效机制建设。

**四是依法理财，规范管理。**落实《预算法》要求，强化预算约束，严控预算调整和调剂，推进建立约束有力的预算制度。着力增强预算编制的完整性、科学性和精准性，提高年初预算到位率和执行率。

**五是突出绩效，加强监控。**按照“花钱必问效、无效必问责”的原则，加快建立全过程预算绩效管理机制，将预算项目安排与预算绩效评价结果相结合，强化绩效评价结果运用，健全以绩效为导向的预算分配机制，切实提高资金使用效率。

## **（二）2019 年全区财政预算安排**

### **1. 一般公共预算**

**收入安排。**2019 年全区一般公共预算收入安排 108222 万元，增长 10%。收入具体项目情况：

税收收入 68905 万元，增长 2%，其中：增值税 35450 万元，增长 2%；企业所得税 5642 万元，增长 2%。

非税收入 39317 万元，增长 27.5%，其中：专项收入 3606 万元，增长 2%；行政事业性收费 28893 万元，增长 33.1 %；罚没收入 5560 万元，增长 24.7%。

**支出安排。**2019 年全区一般公共预算支出 277429 万元，其中：基本支出 223479 万元，占 80.4%；项目支出 54346 万元，占 19.6%。上级下达全区返还性收入 10032 万元、一般

性转移支付 149275 万元和专项性转移支付 11048 万元全部用于安排当年支出。

2019 年重点支出安排：

- (1) 一般公共服务支出 38563 万元，增长 41.3%；
- (2) 公共安全支出 15478 万元，增长 22.7%；
- (3) 教育支出 57932 万元，增长 11.5%；
- (4) 文化体育与传媒支出 2070 万元，增长 6.7 %；
- (5) 社会保障支出 53596 万元，增长 7 %；
- (6) 医疗卫生与计划生育支出 50897 万元，增长 5.67%；
- (7) 城乡社区事务支出 11354 万元，增长 32.26%；
- (8) 科学技术支出 2456 万元，增长 28.6%；
- (9) 农林水事务支出 25724 万元，下降 62.8%；
- (10) 节能环保支出 4888 万元，增长 80.5%。

## 2. 政府性基金预算

2019 年全区政府性基金预算收入安排 135081 万元，上级补助 878 万元，全部安排支出。主要收支项目安排：

(1) 国有土地使用权出让金 108901 万元，其中：征地和拆迁补偿支出 74610 万元；“七通一平”土地开发支出 4200 万元；城市建设支出 5660 万元；农村基础设施建设支出 11140 万元；廉租住房、补助被征地农民等支出 13291 万元。

(2) 污水处理费 180 万元，全部用于城区污水处理服务。

(3) 城市基础设施建设配套费 3000 万元，用于城区基

基础设施维修等。

### 3. 社会保险基金预算

2019 年全区社会保险基金支出 28461 万元，主要项目安排：

(1) 企业职工基本养老保险收支差额区级补助 1000 万元；

(2) 机关事业单位养老保险财政补助 8000 万元；

(3) 城乡居民养老保险财政支出 756 万元；

(4) 城乡居民医疗保险支出 4001 万元，破产企业职工医疗保险财政支出 450 万元；

(5) 行政事业单位医疗保险 2700 万元，离休、老红军、1-6 级伤残医疗费 500 万元；

(6) 行政事业单位职工基本养老保险 10500 万元；

(7) 失业保险基金支出 240 万元；

(8) 工伤保险基金支出 84 万元；

(9) 生育保险基金支出 230 万元。

### 三、改进和加强预算管理的主要措

深入贯彻落实预算法各项要求，继续深化预算管理制度改革，加强财政资金管理，积极构建现代财政管理机制，切实提高财政管理和服务水平。

#### (一) 深入贯彻落实预算法，着力提高依法理财能力。

严格贯彻落实预算法各项要求，不断深化预算管理制度改革，积极构建现代化财政管理体制。进一步落实预算信息公

开主体责任，强化主动公开意识，改进公开方式方法，不断完善公开内容，扩大公开范围，全面提高财政工作透明度。

## **(二)深化预算管理制度改革，构建现代预算管理体系。**

按照党的十九大“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度”总体要求，做好三年中期财政规划滚动编制工作，完善中期财政规划管理，加强中期财政规划对年度预算的约束和指引，切实提高年度预算的前瞻性、有效性和可持续性。深化政府采购制度改革，加快形成现代政府采购制度。

## **(三)依法依规组织财政收入，全面落实减税降费政策。**

牢固树立新发展理念，依法组织财政收入，严禁虚收空转和收取过头税费，着力提高收入质量。严格落实中央、省、市关于降低税负的各项政策，适当降低增值税税率，提高小规模纳税人起征点，明显降低增值税税负。实施小微企业普惠性税收减免政策，部分地方税种对小规模纳税人在50%税额幅度内进行减征。抓好个人所得税专项附加扣除政策落实，促进扩大居民消费。认真执行上级各项降费政策，加大涉企收费目录清单公开力度和范围，切实降低社保费名义费率，支持实体经济加快发展。

## **(四)坚持厉行勤俭节约原则，切实加强预算执行管理。**

严控一般性支出，确保一般性支出压减5%以上，节约资金重点用于保障基本民生和支持脱贫攻坚、生态文明、乡村振兴等重点项目。积极盘活存量资金，加快结转资金预算执行，不需按原用途使用的，统筹资金用于经济社会发展的亟需领

域，切实提高财政资金使用效益。积极做好政府会计制度新旧衔接的培训指导工作，确保新政府会计制度在行政事业单位全面有效实施。持续推进国库集中收付制度改革和集中支付电子化，不断提升财政信息化、科学化水平。

#### **（五）全面实施预算绩效管理，进一步优化资源配置。**

全面推进预算绩效管理，完善预算绩效管理流程，将绩效目标设置作为预算安排的前置条件，对预算执行情况开展绩效评价，提高财政资源配置效率和使用效益。选择一批覆盖面广、社会关注度高的重点民生支出和社会公益性较强的项目开展预算绩效评价，强化绩效评价结果的应用，不断提高预算编制的科学性、预算执行的有效性，促进资金和资源的科学配置。

#### **（六）加强地方政府债务管理，坚决守牢风险底线。**

聚焦经济社会发展的关键领域和薄弱环节，积极争取上级专项债券，保障重点领域公益性项目资金需求。建立健全项目控制机制，严格将专项债券与项目对应。允许使用财政库款提前开展专项债券对应的项目建设，切实加快债券资金使用进度。健全债务风险评估和预警机制，对政府债务实施全方位监控，坚决制止违法违规和变相举债行为。进一步加大监督问责力度，按照“谁举借、谁负责”“谁决策、谁担责”原则，对违法违规举债担保的相关责任人员依法进行严肃处理，做到终身问责、倒查责任、形成震慑。

#### **（七）稳步推进机构改革，加强预算和国有资产监管。**

坚决落实区委、区政府关于机构改革的决策部署，按照时间节点落实涉及财政部门的改革任务。及时根据机构改革的机构设置和职能配置，依法依规调整年度部门预算。全面加强行政事业单位合并撤销后的国有资产监管，防止国有资产流失，确保国有资产保值增值。

**（八）主动接受同级人大监督，进一步提高资金使用效益。**

认真落实同级人大及其常委会有关预算决算决议，严格履行预算调整程序，预算调整依法报同级人大或其常委会审查批准。充分运用人大预算联网监督系统，积极主动接受人大监督。

各位代表，2019年是新中国成立70周年，是决胜全面建成小康社会关键之年，做好各项财政工作责任重大、意义深远。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，在区委正确领导和区人大、区政协监督支持下，不忘初心、牢记使命，团结奋进、勇往直前，继续推动财政事业实现高质量发展，为全区经济社会发展提供坚强的财力保障，以优异成绩庆祝中华人民共和国成立70周年！

---

祥符区二届人大四次会议秘书处

2019年3月9日

（共印700份）