

# 2019 年度政府决算公开

中牟县财政局

2020 年 8 月

## 目 录

- 第一部分：关于中牟县 2019 年财政决算（草案）  
及 2020 年 1—6 月份财政预算执行情况的报告.....( 1 )
- 第二部分：2019 年转移支付执行情况.....( 13 )
- 第三部分：2019 年政府债务情况说明.....( 14 )
- 第四部分：2019 年全县三公经费情况.....( 15 )
- 第五部分：2019 年全县三公经费变动说明...( 16 )

## 第六部分：2019 年预算绩效开展情况说明...( 17 )

# 第一部分

## 关于中牟县 2019 年财政决算（草案） 及 2020 年 1—6 月份财政预算执行情况的报 告

—2020 年 7 月 24 日在中牟县第十四届人大常委会第二十三次会  
议上

中牟县财政局局长 张伍发

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，现就中牟县 2019 年财政决算和  
2020 年 1—6 月份财政预算执行情况报告如下：

### 一、2019 年财政决算情况

#### （一）一般公共预算收支决算情况

##### 1. 全县一般公共预算收支决算情况

经县乡两级人代会批准的 2019 年全县一般公共预算收  
入预算为 572600 万元，实际完成 572666 万元，为预算的  
100.01%，增长 8.05%，其中：税收收入完成 393658 万元，  
非税收入完成 179008 万元，税收收入占比为 68.74%。一般  
公共预算收入加上上级补助收入 248877 万元、上年结转结  
余 3711 万元、待偿债置换一般债券结余 7640 万元、调入资  
金 203401 万元、债券转贷收入 94440 万元、动用预算稳定  
调节基金 15496 万元，全年收入总计 1146231 万元。

经县乡两级人代会批准的 2019 年全县一般公共预算支

出预算为 695487 万元。加上上级转移支付资金和新增债券等，全县一般公共预算支出调整预算数为 1020313 万元，全年实际完成 1014290 万元，为调整预算的 99.41%，下降 6.57%。

收支相抵，扣除上解上级支出 24752 万元、地方债务还本支出 93318 万元、安排预算稳定调节基金 7848 万元，滚存结余 6023 万元，结转下年支出。

## 2. 县本级一般公共预算收支决算情况

县十四届人民代表大会第四次会议批准的 2019 年县本级一般公共预算收入预算为 314800 万元，实际完成 321038 万元，为预算的 101.98%，增长 7.8%。一般公共预算收入加上上级补助收入 248877 万元、下级上解收入 153337 万元、上年结转结余 3711 万元、待偿债置换一般债券结余 7640 万元、调入资金 203401 万元、债券转贷收入 94440 万元、动用预算稳定调节基金 15496 万元，全年收入总计 1047940 万元。

县十四届人民代表大会第四次会议批准的 2019 年县本级一般公共预算支出预算为 419707 万元，加上上级转移支付资金和动用预算稳定调节基金等，县本级一般公共预算支出调整预算数为 840797 万元，全年实际完成 834774 万元，为预算的 99.28%，下降 6.15%。

收支相抵，扣除上解上级支出、地方债券还本支出、安排预算稳定调节基金后，2019 年县本级一般公共预算收支平衡，略有结余。

## （二）政府性基金收支决算情况

县十四届人民代表大会第四次会议审议批准的 2019 年县本级政府性基金收入预算为 1200800 万元，实际完成 1203342 万元，为调整预算的 100.21%，下降 0.22%。政府性基金收入加上上级补助收入 6029 万元、上年结余 8330 万元、债券转贷收入 109254 万元，全年收入总计 1326955 万元。

县十四届人民代表大会第四次会议审议批准的 2019 年县本级政府性基金支出预算为 1200800 万元，预算执行中因新增专项债券增加、调入一般公共预算资金等因素，政府性基金支出预算调整为 1147031 万元，全年实际完成 1146716 万元，为调整预算数的 99.97%，下降 5.56%。

## （三）社会保险基金收支决算情况

县十四届人民代表大会第四次会议审议批准的 2019 年社会保险基金收入预算为 30230 万元，实际完成 24935 万元，为预算的 82.48%；支出预算为 28617 万元，实际完成 31606 万元，为预算的 110.44%。

## （四）国有资本经营预算收支决算情况

县十四届人民代表大会第四次会议审议批准的 2019 年国有资本经营预算收入预算为 2000 万元，实际完成 2000 万元，为预算的 100%，支出预算为 2000 万元，实际完成 2000 万元，为预算的 100%，主要用于国有公司资本金注入。

## （五）地方政府债务情况

按照预算法规定，国家对地方政府债务实行限额管理，省财政厅下达我县 2019 年地方政府债务限额 166.88 亿元，

其中：一般债务 121.46 亿元，专项债务 45.42 亿元。2019 年底我县地方政府债务余额 127.51 亿元，其中：一般债务 91.64 亿元，专项债务 35.87 亿元。债务余额不超过规定的限额，政府债务风险总体可控。

全县和县本级决算详细情况已在决算草案中说明。

总体看，2019 年预算执行情况良好。财政部门认真落实县十四届人大四次会议有关决议和县人大常委会要求，深入贯彻积极财政政策，加快推进财税体制改革，强化财政调控保障职能，加大重点领域支持力度，提高资金配置效率和使用效益，推动经济平稳运行和民生持续改善。主要表现在四个方面：

**1. 深入推进三大攻坚战。**一是**防范化解债务风险**。坚持把防范化解地方政府债务风险作为重点工作来抓，不断优化债务结构，严格控制债务规模，坚决遏制隐性债务增量，逐步消化隐性债务存量。在财政收支平衡压力不断加大的情况下，统筹资金圆满完成 2019 年隐性债务化解目标。二是**打好精准脱贫攻坚战**。投入专项扶贫资金 5978 万元，支持七个乡镇的脱贫攻坚工作，为贫困村、低收入村新建基础设施项目 18 个，新建产业发展类项目 25 个，大大改善贫困村基础设施条件，实现产业全覆盖，2019 年，我县贫困村、贫困人口全部实现脱贫摘帽。三是**打好污染防治攻坚战**。将大气污染治理、改善空气质量作为实现普惠民生的重要抓手，加大县本级投入力度，安排资金 14184 万元，保障大气污染防治工作顺利开展。

**2. 大力保障和改善民生。**统筹财力保障各项民生政策和政府十大实事目标落实，财政保障和改善民生成效明显。**支持教育事业发展。**全县教育支出 16.5 亿元。保障中小学教师工资、乡村教师补贴、班主任津贴等及时足额发放；全面落实城乡义务教育生均经费，减免学杂费、书本费等各项助学政策，推进学前教育优质普惠发展。**完善社会保障和就业体系。**社会保障和就业支出 4.58 亿元。实现新增城镇就业 3631 人，农村劳动力转移就业 8401 人；城市低保和农村低保标准分别提高到每人每月 700 元和 490 元，城乡居民养老保险基础养老金提高到每人每月 195 元，安排资金 10431 万元，足额保证我县机关事业单位养老保险改革的顺利完成。**促进医疗卫生事业发展。**医疗卫生事业支出 5.9 亿元。人均基本公共卫生服务经费补助标准提高到 60 元，城乡居民医疗保险补助水平提高到每人每年 720 元；拨付资金 9412 万元，落实六项政府投入责任，确保公立医院改革平稳有序进行。**落实文化惠民政策。**支出资金 2359 万元，支持农村公共文化服务体系建设和文化惠民演出，对 2 个乡（镇、街道）、3 个新型社区、78 个村的综合性文化服务中心进行了标准化建设或提升改造，新建 3 个城市智慧书房和 1 个老城区文化中心并对外开放。

**3. 积极支持重点项目建设。**围绕县委、县政府决策部署，深入研究谋划，有力促进我县经济社会健康稳定发展。统筹资金支持社区建设、县城基础设施完善改造提升工程、老旧小区改造、城乡路网建设、土地节约集约有效利用、牟山湿



地公园、黄河滩区迁建、生态廊道绿化工程等重点项目建设。支持文化创意、新能源汽车及零部件、生物医药及医疗器械、智能制造、信息技术等产业项目，助推重大产业项目顺利落地、发展及转型升级，全力推动县域科技创新能力不断提升。

**4. 稳步推进财政体制改革。**深入推进财政体制改革各项工作，不断提升财政管理水平。**推进财政事权与支出责任划分。**研究调整县乡财政管理体制，重新核定乡镇收支基数，着力推进区域均衡协调发展，加快推进基本公共服务均等化，基层财政保障能力进一步增强。**健全完善中期财政规划编制。**更加明确 2020 年部门预算安排原则和资金保障重点，完善县级 2020—2022 年中期财政规划滚动编制工作。**扎实推进预算绩效管理。**新增项目实施绩效评估，绩效目标与部门预算同步批复下达，筛选出 20 个重点项目开展绩效监控管理，选取大气污染防治等 5 个大项 26 个明细项目进行重点评价，逐步实现预算与绩效管理一体化。**切实盘活财政存量资金。**完善支出进度通报考核机制，建立财政存量资金定期收回制度，推进跨部门、跨项目资金整合，加大专项资金清理整合力度，不断提高财政支出精准度和有效性。**持续完善国库管理制度改革。**继续推进国库集中支付电子化改革，确保财政资金安全高效运行；精心组织统筹安排，圆满完成我县政府综合财务报告编报工作。

**5. 持续深化投融资体制改革。**健全工作机制，完善管理制度，提升工作举措，高效规范推动我县 PPP 工作，积极谋划 PPP 项目，雁鸣湖生态综合治理（一期）、汽车产业集聚

区聚源湖、环形明渠及郝桃沟生态水系治理、郑州国际文化创意产业园开来路、金龙路等 6 条道路缆线管廊工程、中牟县乡村振兴等 14 个项目已进入财政部综合信息平台储备清单库，总投资 79.16 亿元。推动融资平台公司市场化转型改革，逐步实现企业资产规模不断增加，具备较强的盈利能力和持续发展能力，具备较强的投融资能力，建立起多元化融资渠道。

县审计局对县本级 2019 年财政预算执行和其他财政收支情况进行了认真审计，针对审计发现的问题提出了建设性意见和建议。县政府已要求各有关部门和单位严格按照县人大的有关决议和审计意见，加大审计发现问题的整改力度。县财政局也正在认真组织整改落实，有的问题已在审计过程中整改，有的问题正在从制度建设层面研究具体整改措施。

## **二、2020 年上半年预算执行情况及下半年工作重点**

2020 年，财政部门紧紧围绕县委县政府中心工作，着力保障和改善民生，着力支持疫情防控和打赢三大攻坚战，着力推进新型城镇化建设、乡村振兴、创新发展和产业升级等重点工作，财政收支持续稳定增长，预算执行情况良好。

### **（一）上半年预算执行情况**

#### **1. 一般公共预算执行情况**

##### **（1）全县一般公共预算执行情况**

经县乡两级人代会批准的全县一般公共预算收入预算为 610000 万元，1—6 月份实际完成 340685 万元，为预算的 55.85%，增长 4.18%。其中：税收收入完成 204461 万元，非

税收入完成 136224 万元，税收收入占比为 60.01%。

经县乡两级人代会批准的全县一般公共预算支出预算为 738161 万元，执行中因上级转移支付增加等，截止 6 月底，实际完成 398481 万元，为预算的 53.98%，下降 2.95%。

## **(2) 县本级一般公共预算执行情况**

县十四届人民代表大会第五次会议审议通过的县本级一般公共预算收入预算为 337000 万元，1—6 月份实际完成 233953 万元，为预算的 69.42%，增长 16.49%。

县十四届人民代表大会第五次会议审议通过的县本级一般公共预算支出预算为 589161 万元，执行中加上上级转移支付，减去补助下级支出等，截止 6 月底，实际完成 328826 万元，为预算的 55.81%，增长 4.36%。

## **2. 政府性基金预算执行情况**

县十四届人民代表大会第五次会议审议通过的县本级政府性基金收入预算为 1200000 万元，1—6 月份实际完成 198818 万元，为预算的 16.57%，下降 67.22%。县本级政府性基金支出预算为 1040168 万元，预算执行中因新增专项债券、抗疫特别国债增加，政府性基金支出预算调整为 1076781 万元，实际完成 569580 万元，为预算的 52.9%，下降 15.07%。

## **3. 社会保险基金预算执行情况**

县十四届人民代表大会第五次会议审议通过的全县社会保险基金收入预算为 30626 万元，1—6 月份实际完成 13587 万元，为预算的 44.36%，增长 5.26%。社会保险基金支出预算为 33573 万元，实际完成 14918 万元，为预算的

44.43%，增长 10.57%。

#### 4. 国有资本经营预算执行情况

县十四届人民代表大会第五次会议审议通过的县本级国有资本经营收入预算为 1000 万元，上半年国有资本经营无收入，对应未安排国有资本经营支出。

#### 5. 新增债券安排情况

经过积极争取，2020 年上半年，省财政厅下达我县债券资金共计 118142 万元，其中：再融资债券 56042 万元，全部用于还本付息；新增一般债券 4700 万元，主要用于县城内道路工程（占杨路道路项目）1100 万元，乡镇中小学新建工程（狼城岗镇区中学、雁鸣湖镇区中学新建项目）1200 万元，园区道路及配套设施建设（文通路南延道路项目）1200 万元，园区市政道路建设（牡丹六街六条市政道路项目）1200 万元；新增专项债券 57400 万元，主要用于中牟县职教中心 10000 万元，中牟县中医院新院区建设项目 19400 万元，中牟县广惠街社区卫生服务中心社区建设项目 3000 万元，中牟县狼城岗镇中心卫生院迁建项目 3000 万元，中牟县万滩镇卫生院迁建项目 2500 万元，郑州国际文化创意产业园青年设计师创业基地 10000 万元，中牟县生活垃圾分拣中心项目 4500 万元，中牟县绿博文化产业园规划设计专业园区孵化器项目 5000 万元。按要求分别纳入一般公共预算和政府性基金预算管理。

#### （二）上半年预算执行特点

上半年，面对新冠疫情带来的减收增支压力，财政收支

矛盾异常尖锐，资金调度十分困难，财政部门全面贯彻县委县政府决策部署，站位大局，攻坚克难，充分发挥职能作用，扎实推进各项工作，预算执行基本实现预期目标。

**1. 坚持依法组织收入，财政收入保持稳定增长。**组织研判疫情影响下我县财政经济运行形势，及时研究应对措施，提高收入征管工作的前瞻性、主动性和有效性；认真落实上级政策措施，助推企业复工复产，财政收入实现正增长。上半年，全县一般公共预算收入完成 34.07 亿元，为预算的 55.85%，增长 4.18%，在全省 105 个县(市)和郑州六县(市)均排名第 2 位。

**2. 充分发挥职能作用，各项支出得到较好保障。**认真贯彻“以收定支”原则，进一步明确财政支出优先方向，持续加大财政资金统筹力度，继续压减一般性支出。上半年，全县一般公共预算支出完成 39.8 亿元，为预算的 53.98%，下降 2.95%。教育等九项民生支出完成 27.9 亿元，下降 7.62%，占一般公共预算支出的 70%。

### **(三) 下半年工作重点**

下半年，我们将按照县十四届人大五次会议的有关决议、审查意见和本次会议提出的要求，进一步深化财税体制改革，推动财政体制、机制和管理方式创新，确保全年各项工作任务圆满完成。重点做好以下工作：

**1. 全面落实各项政策，确保财政收入稳定增长。**继续落实上级各项政策，支持企业纾困和发展；健全完善综合治税长效机制，加强对重点税源、重点行业的监控与分析，提高

税收征管质量和效率；注重培育新的税收增长点，不断拓宽增收渠道；加强非税收入征缴管理，切实提高收入质量，做大做强地方财力。

**2. 严格财政支出管理，不断提高资金使用效益。**认真贯彻“以收定支”原则，精打细算，量力而行；严格执行人大批准的预算，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，兜住兜牢底线；坚决执行政府过紧日子要求，继续加大一般性支出压减力度，全年压减比例力达到 15%以上。

**3. 持续推进财政改革，不断提升财政管理水平。**一是**深入推进预算绩效管理**。全面加强预算绩效管理，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。二是**建立健全预算支出定额标准**。调整优化基本支出和公用经费支出定额标准，建立分领域项目支出定额标准体系。三是**加大财政资金统筹力度**。定期清理各类结转结余资金，加大专项资金清理整合力度，大力盘活各类结余、沉淀财政存量资金。四是**持续推进国库管理制度改革**。推进政府和部门综合财务报告编制工作，加强资产管理与预算管理的有机结合。五是**强化政府购买服务改革**。坚持先有预算、后购买服务，规范政府购买服务内容，严格落实政府购买服务“负面清单”。六是**加强国有资产监督管理**。建立适合我县实际的国有资产和国有企业监督管理体制，实现国有资产保值增值，规范国有企业行为，发展和壮大地方国有经济。

**4. 规范政府债务管理，防范化解政府债务风险。**一是**积极争取上级资金**。充分利用国家发行特别国债、增加地方政

府专项债券规模及中央资金等机遇，积极向上级争取给予我县更大资金支持，利用政策红利，减轻资金支付压力。二是妥善化解政府隐性债务。稳妥有序化解隐性债务存量，有效遏制隐性债务增量，切实防范化解政府债务风险。三是加快推进国有公司转型。按照方案稳步推进国有公司市场化实体化转型，逐步实现企业资产规模不断增加，具备较强的盈利能力、持续发展能力和投融资能力，成为独立运营的市场化经营主体。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在县委的坚强领导下，县人大及其常委会的监督指导下，积极主动作为，在应对危机中掌握工作主动权，继续扎实做好财政各项工作，为夺取我县疫情防控和经济社会发展“双胜利”提供坚实的财政支撑，为全面建成小康社会和“十三五”规划圆满收官作出应有的贡献！

以上报告，请予审议。

## 第二部分

### 2019 年转移支付执行情况

2019 年我县共收到上级转移支付 226966 万元，其中：一般转移支付 162643 万元，专项转移支付 64323 万元。根据上级要求的每笔转移支付资金的使用办法及支出科目，当年已安排支出 222695 万元，剩余 4271 万元已按规定结转 2020 年使用。



## 第三部分

### 2019 年政府债务情况说明

2018 年末，我县债务余额 1184488 万元，其中：一般债务 920551 万元，专项债务 263937 万元。

2019 年，我县地方政府债务余额限额 1668787 万元，其中：一般债务 1214561 万元；专项债务 454226 万元。

2019 年，我县共计收到上级债务转贷收入 203694 万元，其中：一般债务 94440 万元；专项债务 109254 万元。

2019 年，我县共计偿还债务本金 107792 万元，其中：一般债务偿还 93318 万元；专项债务偿还 14474 万元。

2019 年，我县债务付息支出共计 39488 万元，其中：一般债务付息支出 30132 万元；专项债务付息支出 9356 万元。

截至 2019 年末，我县债务余额 1275144 万元，其中：一般债务 916427 万元，专项债务 358717 万元。

## 第四部分

### 2019 年全县三公经费情况

#### 一、因公出国（境）团组情况

本年度我县使用公共预算财政拨款安排因公出国（境）费用 4 万元。

#### 二、公务接待情况

本年度我县使用公共预算财政拨款支出的公务接待 152 万元。

#### 三、公务用车购置及运行维护费

本年度我县使用公共预算财政拨款安排的公务用车购置及运行维护费共 890 万元。

## 第五部分

### 2019 年全县三公经费变动说明

#### 一、因公出国（境）费用情况

本年度我县使用公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费共 4 万元，较年初预算增加 4 万元。

原因是：教体局出国考察教育资源。

#### 二、公务接待费用情况

本年度我县使用公共预算财政拨款支出的公务接待费用 152 万元，较年初预算减少 38 万元。

主要原因是：各部门严格落实厉行节约规定，进一步压缩相关费用。

#### 三、公务用车购置及运行维护费用情况

本年度我县使用公共预算财政拨款安排的公务用车购置及运行维护费用共 890 万元，较年初预算减少 158 万元。其中，公务用车购置费用 276 万元；公务用车运行维护费用 614 万元。

主要原因是：各部门严格落实厉行节约规定，进一步压缩相关费用。

## 第六部分

### 2019 年预算绩效开展情况说明

#### 一、预算项目绩效评价情况

##### 1. 2019 年项目绩效目标审核

2019 年要求除一般性支出外，专项资金和一次性项目均按要求申报项目绩效目标，其中涉及专项资金 80840 万元，一次性项目资金 28189 万元，合计 109029 万元。涉及项目 206 个。

##### 2. 2019 年重点项目绩效监控工作

选取 500 万元以上重点项目 19 个由相关预算单位从项目绩效目标完成情况、项目实施情况、预算执行情况、项目资金拨付进度及实际支出情况、财务管理情况等方面开展预算绩效监控管理，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，及时发现问题并进行纠偏，构建全过程预算绩效管理链条。

#### 二、重点项目绩效执行结果

2019 年执行完毕的预算项目中筛选出 63 个项目进行预算单位绩效自我评价，评价项目数量占 2019 年项目总数 35.7%；评价项目资金总额 5.4 亿元，占项目总金额的 68.5%。

从项目资金量方面来看，金额在 1000 万以上的项目 20 个，占项目总金额的比例达到 81.7%；金额在 100 万—1000 万元的项目 21 个，占项目总金额的 16.8%；金额在 100 万以

下项目 22 个,占项目总金额的 1.48%。从项目类型方面来看,涉及购置类、补贴类、工作经费类、维修养护类、基础设施建设改造类专项资金,涉及面广泛,具有代表性。从项目所属行业来看,主要涉及教育、环保、扶贫、产业扶持、道路建设、廊道绿化和大额固定资产购置等方面。

绩效自评工作于 5 月中旬开始 6 月底结束,为加强各预算单位对绩效自评结果的客观性、公正性的认知,财政部门组织对项目绩效自评报告的再评价工作,并分别从报告内容的完整性、指标评分的完善性、重点内容的针对性和总体印象四个维度制定绩效再评价指标体系,对 63 个项目自我评价报告进行再评价。评价结果如下:90 分(含)以上的项目 5 个,占比 7.9%;75(含)—90 分的项目 17 个,占比 26.98%;60(含)—75 分的项目 41 个,占比 65.1%。