

县十六届人大六次

会议文件（十七）

同仁县 2019 年财政预算执行情况 和 2020 年财政预算（草案）的报告

-----2020 年 3 月 30 日在同仁县第十六届人民代表大会

第六次会议上

同仁县财政局局长 崔生林

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）的报告提请县十六届人大六次会议审议，请与会代表、各位政协委员和列席会议的同志们提出意见建议。

一、2019 年全县财政预算执行情况

2019 年在县委、县政府的正确领导和县人大的监督指导下，财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会及全省财政工作会议精神，坚决落实县委、县政府和上级财政部门决策部署，认真执行县人大各项决议，坚持稳中求进工作总基调，经济运行及财政预算执行总体平稳，较好地完成了全年各项工作任务。

（一）一般公共财政预算执行情况。2019 年，全县地方公

共财政收入完成 7488 万元，为年度预算的 101.16%。其中：税收收入完成 3829 万元，为年度预算的 73.89%；非税收入完成 3659 万元，为年度预算的 164.82%。

全县一般公共预算总支出完成 328205 万元，为预算的 99.38%，同比增长 33.49%，增支 82334 万元。其中：一般公共服务支出 22578 万元，增长 13.78%；公共安全支出 6088 万元，下降 14.42%；教育支出 37849 万元，增长 6.70%；科学技术支出 284 万元，增长 2.53%；文化旅游体育与传媒支出 7002 万元，下降 19.99%；社会保障和就业支出 34467 万元，增长 14.41%；卫生健康支出 18992 万元，增长 43.16%；节能环保支出 8260 万元，下降 12.10%；城乡社区支出 66719 万元，增长 28.94%；农林水支出 99815 万元，增长 111.95%；交通运输支出 1761 万元，下降 30.64%；资源勘探信息等支出 764 万元，增长 4.58 倍；自然资源海洋气象等支出 1940 万元，下降 21.74%；住房保障支出 6460 万元，下降 8.41%；灾害防治及应急管理支出 719 万元；其他支出 3500 万元，增长 72.16%；地方政府债务还本付息支出 1854 万元；补充预算周转金-20 万元；安排预算稳定调节基金 8496 万元；一般公共预算调出资金 677 万元。

全县预算执行结果，总财力为 330263 万元。其中：地方一般公共预算收入 7488 万元，上级补助收入 270728 万元，上解收入 -7616 万元，调入预算稳定调节基金 7576 万元，债务转贷收入 2901 万元，上年结余收入 49186 万元。地方一般公共预算支出

318683 万元，补充预算稳定调节基金 8496 万元、补充预算周转金-20 万元，一般公共预算调出资金 677 万元，地方政府债务还本支出 369 万元。收支相抵后，年终专项结转 2058 万元，全部为结转下年专项支出。

（二）政府性基金预算执行情况。全县政府性基金收入完成 31417 万元，其中：上级补助收入 589 万元，本级收入 151 万元，新增债券收入 30000 万元，调入资金 677 万元。政府性基金支出 31411 万元，结转下年支出 6 万元。

（三）社保基金预算执行情况。全县社保基金收入完成 2440 万元；上年结余 4956 万元；社保基金支出完成 1662 万元；年末滚存结余 5734 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况。我县无国有资本经营预算。

（五）2019 年财政重点工作完成情况。

1. 创新财税征管方式，推动收入稳定增长。进一步健全和完善税收协同共治管理机制，主动协调税务部门，围绕年度目标，加强组织收入。同时，及时做好收入情况分析，强化问题研究，掌握工作主动权，增强征管工作合力。一是加强对财税形势和政策的分析研究，抓好主体税种及重点税源、重点行业的收入监控，准确把握税源现状和变化趋势，增强工作的预见性。二是进一步完善“政府领导，财税主管，部门配合”的综合治税机制，加强重点项目税收监管，确保税收及时足额入库。

三是坚持财税部门联席会议制度，定期通报收入进度，确保收入均衡入库。四是积极协调税务部门，狠抓税收征管，加大税收清欠挖潜工作力度，堵塞征管漏洞，确保应收尽收。五是积极争取上级财政新增转移支付支持。加强政府债务项目库建设，合理争取政府债券额度，全年争取新增地方政府债券 32901 万元，其中：一般债券 2901 万元，专项债券 30000 万元。

2. 完善政策措施，保障打赢“三大攻坚战”。全力防范化解重大风险，认真落实政府隐性债务化解方案，通过年初预算安排、压缩经费支出、盘活存量资金等多种方式筹措资金，化解政府隐性债务 4320 万元，超额完成本年度化解任务。严格执行政府性债务限额管理，2019 年上级财政部门下达我县债务限额为 98587 万元，其中：一般债务限额为 48587 万元，专项债务限额为 50000 万元。截止 2019 年底我县债务余额为 94034 万元，其中：一般债务 44034 万元，专项债务 50000 万元。全力支持脱贫攻坚，2019 年安排财政扶贫专项资金 3672 万元，较上年增长 10%。重点实施了产业扶贫、易地搬迁、特色优势产业发展等项目。全力打好污染防治攻坚战，落实资金 4133 万元，通过实施农村环境综合整治、城镇污水处理、天然林保护、退牧还草等项目，有力地促进了全县生态保护工作有效开展。

3. 重点支出保障有力，民生福祉不断增进。认真贯彻落实中央、省州过“紧日子”要求，从严控制三公经费，压缩一般性支出，兜实兜牢“三保”底线，集中财力“保工资、保运转、

保基本民生”。全年民生支出 279564 万元，占一般公共预算支出的 87.72%。全年**教育支出 37849 万元**，用于落实“三区三州”脱贫攻坚教育项目，继续巩固完善农村义务教育经费保障和三江源地区教育补偿机制，全面落实农村义务教育营养改善计划和少数民族地区特殊教育补助，大力支持薄弱学校改造、学前教育、农村牧区初中校舍改造等教育现代化推进工程。**卫生健康支出 18992 万元**，用于进一步深化县级公立医院改革，提升医疗服务能力，落实药品“零差率”补助，支持公共卫生服务体系建设和做好城乡医疗救助、计划生育、干部职工和老年人健康体检等工作。**文化体育与传媒发展支出 7002 万元**，用于加大非物质文化遗产、国家重点文物、国家文化和自然遗产保护力度，支持文化传媒中心、图书馆及村文化活动室建设，实施文化旅游提升工程，加强公共文化服务体系建设。**社会保障和就业支出 34467 万元**，用于支持就业创业、社会养老服务体系建设和综合防灾减灾能力建设的有效实施，提高城乡居民社会养老保险基础养老金、医保筹资补助标准等。**城乡社区建设支出 66719 万元**，用于支持实施高原美丽乡村、美丽城镇、特色小镇、“厕所革命”、农牧区人居环境整治及城镇道路整治工程，有效改善城乡基础设施建设。

4. 深化财税改革，财政预算管理逐步规范。一是推进预算管理改革。全面推进零基预算，落实优化财政支出结构意见，探索实施工作量预算法，预算编制水平和预算到位率得到不同

程度提高。**二是**持续开展存量资金清零行动。相继印发了《关于进一步加大盘活存量资金有关事项的通知》等一系列制度，有效加快了各部门项目实施的步伐，切实改善了资金趴在账上等项目的状况。**三是**强化预算管理和绩效评价。认真开展 2018 年部门绩效评估工作，对全县行政事业单位进行了严格考评，兑现奖励资金 55 万元。纳入绩效目标管理部门项目 160 个，金额 16738 万元。重点项目绩效评价完成 14 个，资金规模 9339 万元。**四是**预决算公开更全更细。除涉密部门外，对全县所有部门单位预决算及“三公”经费预决算进行全面公开，并将支出细化到项级科目。**五是**积极推进政府采购。政府采购云平台电子卖场已全面开始运行，已开通网上商城、在线询价两个模块，完成监管部门角色配置和网上商城供应商招募，政府采购进入“云时代”。

各位代表，2019 年财政工作取得的新进展，是县委、县政府坚强领导和人大、政协以及代表、委员们监督指导的结果，在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政改革发展中还存在一些突出问题和短板，主要有：**一是**财政专项资金重分配、轻管理问题尚未完全解决，个别乡镇、部门不重视加强支出管理，造成财政资金闲置浪费。**二是**部门谋划项目的能力和水平不足，债券入库项目质量不高，存在小、碎、散的问题，债券项目储备前期工作亟待加强。**三是**化解政府隐性债务压力很大，债务风险不容忽视等。针对这些问题，我们将高度重视，积极

采取措施，认真加以解决。

二、关于 2020 年财政预算草案

2020 年全县财政工作的总体要求是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实中央、省、州各项指示精神，继续坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，以改革开放为动力，坚决打赢“三大攻坚战”，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定。落实积极的财政政策，大力提质增效，不断巩固和拓展减税降费成效，全面实施预算绩效管理。认真贯彻“以收定支”原则，加大优化财政支出结构力度，坚持过紧日子的要求，切实做到有保有压，努力防范化解政府性债务风险，加快推进现代财政制度贯彻落实工作，确保全面建成小康社会和“十三五”圆满收官，在新起点上奋力开创“平安同仁、和谐同仁、文化同仁、美丽同仁、幸福同仁”新局面。

（一）公共财政预算安排。根据上述总体要求和全县经济发展形势的分析，2020 年，全县总财力为 138159 万元，其中：地方一般公共预算收入安排 8012 万元，较上年预算数增长 8.24%，上级补助收入 125295 万元，上解收入-1206 万元，上年结转收入 2058 万元，动用预算稳定调节基金 4000 万元。

按照收支预算平衡的原则，全县一般公共预算支出安排 136455 万元，调出资金 1704 万元。主要安排个人部分支出 57409 万元，公用部分支出 5274 万元，地方安排专项支出 35977

万元，提前预告专项 35737 万元，结转专项支出 2058 万元。

主要支出安排：一般公共服务支出 25188 万元，增长 14.63%；公共安全支出 6003 万元，增长 13.54%；教育支出 21213 万元，下降 25.82%；科学技术支出 228 万元，增长 60.56%；文化旅游体育与传媒支出 1314 万元，下降 72.12%；社会保障和就业支出 18597 万元，下降 47.77%；卫生健康支出 10371 万元，下降 32.67%；节能环保支出 2418 万元，增长 37.54%；城乡社区支出 5192 万元，增长 37.61%；农林水支出 37136 万元，下降 27.61%；交通运输支出 693 万元，下降 93.70%；自然资源海洋气象支出 834 万元，下降 96.70%；住房保障支出 3967 万元，下降 2.72%；灾害防治及应急管理支出 407 万元，增长 98.54%；其他支出 201 万元，下降 88.35%；债券付息支出 1670 万元；预备费 1023 万元；调出资金 1704 万元。

（二）政府性基金预算安排。全县政府性基金收入 1870 万元。其中：国有土地使用权出让收入 160 万元，上年结转专项 6 万元，调入资金 1704 万元。政府性基金支出 1870 万元。其中：专项债券付息支出 1864 万元，专项支出 6 万元。

（三）社保基金预算安排。全县社会保险基金安排收入 2622.83 万元，社会保险基金安排支出 1946.71 万元，本年收支结余 676.12 万元，上年结余 5618.51 万元，年末滚存结余 6294.63 万元。

（四）国有资本经营预算安排。我县无国有资本经营预算。

（五）2020 年财政主要工作。

1. 落实减税降费政策，狠抓地方收入组织。一是不折不扣的落实好减税降费政策措施，坚持“应减尽减”与“应收尽收”相结合，加强税收分析研判，紧盯重点行业、企业的税收变化，进一步做好税源摸底核查，高度重视地方“小税种”和零星税源征管工作，坚决堵漏、努力挖潜。**二是**进一步强化非税收入征管力度和形势研判，积极督促相关部门出售闲置的国有资产，执收部门按照规定应缴尽缴。

2. 调整优化支出结构，全力保障重点支出。一是按照“保工资、保运转、保基本民生”的预算安排总体思路，统筹整合各类财政资金，优先足额保障“三保”资金，坚决落实“三保”的底线要求，对“三保”有关支出不留硬性缺口。**二是**严格落实过“紧日子”要求，压减一切不必要的行政开支，确保一般性支出压减 15%以上、“三公”经费压减 3%、培训费及大型活动压减 20%，坚决不在预算外“开口子”。**三是**切实保障好民生领域资金需求，继续加大财政扶贫资金投入力度，深化涉农资金统筹整合使用，全面完成脱贫攻坚任务。全力做好疫情防控经费保障工作，为打赢疫情防控阻击战提供坚强有力的资金保障。聚焦基础民生福祉，支持积极的生态文明建设、科教兴国战略、卫生健康事业、社会保障体系、就业政策、文旅体育融合发展等民生事项。**四是**积极争取中央、省、州财政支持，重点聚焦新增均衡性转移支付和专项转移支付。不断扩大债券项目库规

模，强化债券项目库管理，提前谋划新增债券需求，努力争取符合地方实际需求的专项债券和一般债券项目。

3. 深入推进财税改革，着力提高资金使用效益。一是全面运用零基预算理念，积极推行工作量预算法，确保预算安排围绕中心、服务大局。全面实施预算绩效管理，强化部门预算绩效考评结果的运用。**二是**继续执行资金“一年一清零”要求，积极盘活各类财政存量资金资产，切实提高财政资金使用效率。加强国库资金和财政专户管理，加大结余结转资金定期清理和统筹使用力度。**三是**加大信息公开力度。坚持以公开为常态、不公开为例外，不断完善预算公开的方式方法，加强预决算公开情况检查，全面提升信息公开质量，推动建立规范透明的预算制度。**四是**努力提升财政管理监督能力。加强法治财政建设，突出财政监督重点，加大对减税降费等政策落实、“三大攻坚战”等重点领域资金使用和会计信息质量的监督力度。

4. 持续加强政府性债务管理，防范化解财政运行风险。一是严把支出政策关口，强化财政可承受能力评估，凡是不具备实施条件、超出财力可能的支出政策，一律不得实施。加强重点项目支出与三年滚动规划的衔接，合理控制项目预算安排的力度和节奏。**二是**牢牢守住防范化解政府性债务风险底线，强化债务风险监测预警，做到风险事件早发现、早报告、早干预、早处置。严格地方政府债务限额和预算管理，严控法定政府债务风险，全力化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量。

5. 提高认识，自觉主动接受人大监督。进一步完善预决算报告及草案编制方式，细化重点支出和重大项目预算，全面准确向人大反映支出预算和政策落实情况。高度重视巡视、审计等监督检查，加大问题整改力度。规范和完善国有资产管理情况向人大报告制度，不断提高报告质量。完善服务代表委员工作，充分研究吸纳代表委员的意见和建议，在加强日常沟通交流、提高建议提案办理质量、解决代表委员关注的实际问题等方面下更大功夫。

各位代表，2020年是全面建成小康社会的决胜之年，做好全县2020年的财政工作任务艰巨而意义重大。让我们在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的法律监督和县政协的民主监督下，积极进取，扎实工作，努力完成各项目标任务，为推动全县经济社会持续健康发展做出积极贡献！

名词解释

1. 总财力：指地方政府当年各类财政收入的总和，主要包括地方公共预算收入、上级税收返还收入、上级财力性转移支付补助收入、专项转移支付收入、上年结余收入、调入资金等。

2. 自有财力：指地方政府在一定时期内所能支配使用的财政资金。自有财力由地方公共预算收入、上级税收返还收入、上级财力性转移支付补助收入，减去上解上级支出后形成（自有财力=总财力-专项转移支付收入-上年结余收入-调入资金）。

3. 滚存结余：指历年收入和支出相抵后的累计余额。

4. 预算稳定调节基金：指财政通过超收安排，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，及视预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用的专用基金。

5. 政府性债务：指地方政府和所属机构为项目建设直接借入、拖欠或因提供担保、回购等信用支持形成的债务。包括直接借入、拖欠形成的直接债务和提供担保、回购等信用支持而形成的担保债务。