

# 洋县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案的报告

——2020 年 6 月 9 日在洋县第十七届  
人民代表大会第四次会议上  
洋县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案书面报告如下，请予审议，并请县政协委员和列席会议的同志提出意见。

## 一、2019 年预算执行情况和财政主要工作

2019 年，全县财政工作在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，紧紧围绕经济社会发展大局，落实积极的财政政策，切实加强和规范财务管理，着力保障和改善民生，全力支持打赢三大攻坚战，有力促进了县域经济社会平稳健康发展，较好地完成了县十七届人大三次会议批准的预算任务。

### （一）一般公共预算收支执行情况

2019 年，全县公共财政预算总收入完成 73,442 万元，占年初预算 69,575 万元的 105.6%，同比增长 14%。地方财政收入完成 27,430 万元，同口径增长 11.3%。地方财政收入中，税收收入完成 22,127 万元，同比增长 8.6%，非税收入完成 5,303 万元，同比下降

16.1%。

2019年，年初编制的一般公共预算支出为241,522万元，加上预算执行中上级财政增加补助、人大常委会批准调整预算、转贷政府债券等，全年预算支出调整为339,447万元。全年一般公共预算支出337,963万元，较上年增加22,823万元，增长7.2%，占调整预算的99.6%。

主要支出项目完成情况的：一般公共服务支出38,856万元，下降15%；公共安全支出9,237万元，下降21.7%；教育支出62,482万元，增长0.4%；科学技术支出561万元，下降22.3%；文化旅游体育与传媒支出2,422万元，增长2.7%；社会保障和就业支出47,550万元，增长11.6%；卫生健康支出38,500万元，下降8.9%；节能环保支出9,126万元，增长32.7%；城乡社区支出62,278万元，增长100.5%；农林水支出57,021万元，增长1.4%；自然资源海洋气象等支出1,557万元，下降41.6%。

2019年，上级财政对我县补助255,102万元。其中：税收返还性收入2,768万元，一般性转移支付126,922万元，专项转移支付125,412万元。

一般公共预算执行结果是：当年一般公共预算收入27,430万元，上级财政各项补助收入255,102万元，债券转贷收入40,323万元，调入资金38,891万元，收入总计为361,746万元；当年公共财政支出337,963万元，上解上级支出6,386万元，债务还本支出16,741万元，年终滚存结余656万元，支出总计为361,746万元，当年收支平衡。

2019年全县财政预算拨款“三公”经费支出合计769.91万元，较年初预算数797万元减少27.09万元，同比下降6.21%，减少的

主要原因是严格执行因公出国（出境）、公务用车管理和公务接待的规定，相关费用总体下降。其中：因公出国（出境）费用 5.8 万元，较上年减少 11.39 万元，同比下降 66.26%；公务用车购置 88.46 万元，较上年减少 49.12 万元，同比下降 35.7%；公务用车运行和维护费 469.81 万元，较上年增加 24.66 万元，同比增长 5.54%；公务接待费 205.84 万元，较上年减少 15.1 万元，同比下降 6.83%。

## （二）政府性基金预算执行情况

2019 年，全县政府性基金预算收入 47,295 万元，占调整预算 45,733 万元的 103.4%。政府性基金预算支出 13,515 万元，占调整预算的 63.3%。

2019 年，上级下达我县政府性基金补助 5,108 万元。

2019 年政府性基金预算执行结果是：当年政府性基金预算收入 47,295 万元，加上上级政府性基金补助 5,108 万元，收入总计 52,403 万元；全年政府性基金预算支出 13,515 万元，调入公共预算 38,888 万元，支出总计 52,403 万元，收支平衡。

## （三）社保基金预算执行情况

2019 年社保基金预算收入 67,021 万元，占年初预算的 107.5%，加上 2018 年结余的 30,727 万元，收入总计 97,748 万元。当年社保基金预算支出 70,043 万元，占年初预算的 111.3%，年终结余 27,705 万元，支出总计 97,748 万元。

## （四）地方政府债务情况

根据上级核准的债务限额和有关规定，全县 2019 年地方政府债务限额为 17.31 亿元，其中一般债务 14.99 亿元，专项债务 2.32 亿元，较上年新增债务限额 2.36 亿元。

2018 年底债务余额为 12.91 亿元，其中一般债务 11.38 亿元，

专项债务 1.53 亿元。2019 年上级转贷我县地方政府债券 4.03 亿元，均为一般债券，其中：新增债券 2.36 亿元；再融资债券 1.67 亿元。2019 年底全县地方政府债务余额 15.27 亿元，其中一般债务 13.74 亿元，专项债务 1.53 亿元，未突破债务限额。

2019 年财政决算工作正在进行，财政收支还可能会发生变化，待决算结束后将向县人大常委会专题报告。

### **（五）2019 年财政工作的主要特点**

**1、精准施策，“发展型”财政稳步构建。**一是收入质量高。2019 年，县财政站在讲政治和顾大局的高度，顶格落实减税降费政策，加强重点税源、重点行业税收管控，地方财政收入完成 27,430 万元，同口径增长 11.3%，增速位列平川县第二位，税收收入占地方财政收入的 80.7%，收入质量达到历年最好水平。二是**财政发展考评指标居全市首位**。2019 年紧紧围绕财政重点工作任务，创新工作方式，强化预算编制、加强财务管理、推进财政可持续发展，在全市财政发展监测指标考评中位居第一。三是**争取债券项目成果丰硕**。县财政抓住政策机遇，谋划申报了多个公益性项目，争取专项债券额度 3.3 亿元，其中：有机产业融合发展项目 2.2 亿元，中医院门诊综合楼暨整体搬迁项目 1.1 亿元；当年新增一般债券 2.36 亿元、再融资债券 1.67 亿元。四是**PPP 项目推进有力**。在入库华阳 5A 级景区、移民（脱贫）搬迁产业孵化基地等三个项目的基础上，新增全民健身中心、体育场馆建设两个项目，带动投资 13.62 亿元，为县域经济注入了新的活力。

**2、强化保障，“共享型”财政成效明显。**2019 年民生支出完成 284,439 万元，同比增长 11.7%，占一般公共预算支出的 84.2%。一保教育优先。落实从学前到高中教育的贫困学生全覆盖资助政策，

惠及贫困家庭学生 2.8 万人次;建立特岗教师工资保障机制,安排了教育系统乡镇津贴、乡村教师生活补助,兑现了鼓励激励机制专项资金,实现教育支出“三个增长”。**二保群众健康。**足额安排城乡居民医疗保险资金 19,851 万元,基本公共卫生服务类资金 2,728 万元,公立医院改革资金 246 万元,医疗卫生综合改革不断深化,医联体建设加快推进。**三保文化繁荣。**设立 50 万元文化产业发展基金,支持政府购买公益性演出服务进乡村、进社区,修建了 32 个乡村大舞台,加强文化免费开放资金保障,推动了公共文化服务设施共建共享。

**3、紧扣重点,“绩效型”财政积极实施。****一抓债务风险管理。**把债务绩效管理作为防范政府债务风险的重要举措,推进融资平台公司市场化进程,坚决遏止违规新增债务,推进政府债务预算管理和限额管理,全面完成政府存量债务化解任务。**二抓扶贫资金绩效。**2019 年全县整合涉农资金 40,286 万元,全年评价涉农扶贫项目 739 个,实现了绩效评价工作在扶贫领域的全覆盖,为整县脱贫摘帽资金精准投入提供了科学的依据。2019 年扶贫资金绩效评价位居全省 A 级。**三抓生态环保投入。**坚持立足长远,把秦巴生态保护作为最大的绩效来抓,坚定不移走生态优先、绿色发展道路。设立了秦巴区域生态保护专项资金,进一步加大生态环境保护资金投入力度,全年安排支出 9,126 万元。

**4、完善机制,“法治型”财政有力推进。****一是大力推行预决算公开。**按照《预算法》的要求完善全口径预算体系,细化预算编制,提高年初预算到位率,强化预算公开考核,积极配合县人大完成预算联网监督建设,推进预决算信息公开常态化。**二是加快信息化建设。**政府采购网上办理上线运行,财政云建设顺利推进,非税收缴

业务坚持一网通办，财政业务程序更加规范。三是**加强关键环节监督**。认真落实和完善群众举报投诉机制，高度重视舆论监督。针对资产调拨、“一事一议”、政府采购等行政权力相对集中的关键环节，进行重点监督。四是**全面规范政府采购工作**。严格执行政府采购目录和限额标准，全年完成采购金额 7,523 万元；完成公开招标 26 次，金额 3,174 万元；竞争性磋商 98 次，金额 2,425 万元；节约资金 280 万元。

5、**提升水平，“服务型”财政持续发力**。一是**锤炼队伍，加强学习**。要求财政干部把“不忘初心、牢记使命”作为永恒课题，全面系统学习习总书记新时代中国特色社会主义思想的核心要义、丰富内涵和实践要求，着力提升服务意识。二是**优化营商环境**。推进“放管服”改革，印发涉企行政事业性收费目录清单，设立违规涉企收费举报箱，公布举报电话，并在政府网站进行信息公开，为企业发展解除后顾之忧。三是**认真落实减税降费政策**。按照中省部署，将普惠性减税和结构性减税相结合，出台了财税政策支持实体经济发展的实施意见，全年减税降费 1.87 亿元，全面减轻企业负担，更好的服务了县域经济。

各位代表，2019 年我县财政持续平稳运行，各项工作取得了一定成效，有力促进了全县经济社会健康发展。但仍然存在一些问题：受减税降费政策、新冠肺炎疫情影响，完成本年度收入任务困难较大；进入偿债高峰期，收支矛盾比较尖锐；预算绩效理念需进一步强化，绩效结果运用未达到预期目标；个别部门大局意识不强，缺乏过紧日子意识。对于这些问题，我们将继续高度重视，采取更加强有力的措施予以解决。

## 二、2020 年财政预算安排草案

## （一）2020年财政收支形势

2020年是全面建成小康社会，实现第一个百年奋斗目标的决胜之年。从宏观层面看，各方面集中精力把“六保”作为“六稳”的着力点，守住底线，以保促稳，稳中求进，统筹推进疫情防控和经济社会发展，积极的财政政策将继续实施。从县域实际看，县委、县政府坚定实施“五大战略”，高质量建设“六个洋县”的目标任务，为我们调结构促转型提供了有力支撑。我县三次产业结构日趋合理，绿色发展道路更趋成熟，基本形成了多点支撑的良性格局。在疫情防控常态化前提下，聚焦“六稳”“六保”，稳住经济基本盘，将为财政稳健运行夯实基础。

与此同时，全县财政收支也面临着多重挑战。财政收入上，受疫情冲击、大规模减税降费政策带来的减收效应持续释放，盘活存量资金的增收潜力下降，财政收入仍有较大不确定性。财政支出上，要落实好各项刚性增支政策，压一般保重点，加强民生等薄弱环节和重点领域的投入力度。支持打赢“三大攻坚战”、兜牢兜实“保工资、保运转、保基本民生”底线，落实“六保”任务，都需要财政加大保障力度，加之偿还到期债务本息等，将进一步加大收支平衡压力。

## （二）全县财政工作思路和预算安排

2020年全县财政工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，全面贯彻党的十九大、十九届历次全会精神，认真落实习近平总书记来陕考察重要讲话和中省市财政会议精神，紧紧围绕县委决策部署，坚持“稳中求进、加压奋进”主基调，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，积极壮大“五大产业”，支持建设“五园五区”，培育打造“四个在洋县”品牌新动能，

统筹做好稳增长、调结构、促改革、惠民生、防风险各项工作，加大“三个转变”，优化支出结构，全面实施预算绩效管理，提高资金配置效率和使用效益，为谱写新时代洋县追赶超越、高质量建设“六个洋县”新篇章贡献财政力量。

### （三）全县财政预算安排

#### 1、一般公共预算安排草案

2020年全县公共财政总收入计划为76,000万元，同口径增长8%，其中：地方财政收入计划为28,300万元，同口径增长6%以上。

按照现行财政体制和地方财政收入计划，2020年地方财政收入28,300万元，加上上级补助收入228,654万元，新增一般债券收入10,543万元，基金收入调入7,000万元，当年收入总计274,497万元（剔除上级提前下达专款95,488万元和上解支出6,200万元后，全县可支配财力为172,809万元）。扣除法检院上划等专项上解支出6,200万元后，一般公共预算支出为268,297万元。按照县委、县政府确定的经济和财政工作重点，2020年新增可支配财力主要用于脱贫攻坚、社会保障、疫情防控、债务还本付息等民生项目支出。

一般公共预算主要支出项目安排是：

一般公共服务支出29,107万元。主要安排了党政机关专项支出，落实了基本公用经费定额标准，保障正常运转。

公共安全支出7,951万元。主要落实了政法机关公用经费保障标准、政法转移支付办案业务费及办案装备支出。

教育支出54,097万元。主要按标准足额列支了学前教育、义务教育、高中和职业教育公用经费，落实义务教育营养改善计划、家庭经济困难学生资助、特岗教师工资保障、乡村教师生活补助和

薄弱学校改造资金。

文化旅游体育与传媒支出 2,637 万元。主要用于公共文化服务体系建设和文化产业发展、旅游产业发展、文化场馆免费开放补助、非物质文化遗产保护和县内四个景区管护费用。

社会保障和就业支出 50,247 万元。主要用于养老保险补助、城乡低保、残疾人事业发展、高龄老人生活补贴、义务兵优待金和困难群体救助，以及退役安置、社区及社会福利机构运转维护费用等方面。

卫生健康支出 36,688 万元。主要安排了新冠肺炎疫情防控、基本公共卫生服务和公共卫生体系建设、城乡居民医疗保险、城乡医疗救助、县医院发热病区建设和计划生育各项补助。

节能环保支出 6,102 万元。主要用于秦巴生态保护、农村人居环境整治、城区及沿江 8 个镇办污水处理、垃圾焚烧发电、天然林保护和江河湖泊治理等方面。

城乡社区支出 25,949 万元。主要安排了建档立卡贫困村基础设施建设，李家村、西南坝移民搬迁配套基础设施建设，兑付拖欠工程款及县内重点工程建设资金。

农林水支出 43,315 万元。主要用于脱贫攻坚和农业生产、乡村振兴、防汛抗旱、农村综合改革及水利项目建设等支出。

住房保障支出 2,300 万元。主要安排了住房改革支出、农村危房改造项目资金。

债务付息支出 5,198 万元。主要是地方发行的债券利息支出。

2020 年全县“三公”经费预算 774 万元，较上年预算数减少 23 万元，下降 3%，其中：因公出国（出境）费用 5 万元，较上年增加 5 万元；公务用车购置 114 万元，较上年减少 6 万元，下降 5%；

公务用车运行和维护费 460 万元，较上年减少 7 万元，下降 1%；公务接待费 195 万元，较上年减少 15 万元，下降 7%。

## **2、政府性基金预算安排草案**

2020 年政府性基金收入预算 13,160 万元，上级提前下达专项转移支付 3,060 万元，收入合计 16,220 万元；按照收支平衡原则，政府性基金支出预算 16,220 万元。

## **3、社会保险基金预算安排草案**

2020 年全县社会保险基金收入预算为 76,990 万元，加上上年社会保险基金滚存结余 27,705 万元，收入总计 104,695 万元。全县社会保险基金支出预算为 70,660 万元，当年滚存结余 34,035 万元，支出总计 104,695 万元。

## **三、忠诚担当，干事创业，扎实做好 2020 年财政工作**

**（一）紧盯目标，强抓财政收支。**一是**落实政策，巩固减税降费成效。**不折不扣落实中省已出台的减税降费政策，密切关注各行业税负变化，做好监测和研判，提高政策知晓率，加强督促检查力度，坚决清理规范涉企收费，确保减税降费政策落到实处。二是**加强预算管理，收入“双量”提升。**完善税收保障机制，运用好涉税信息共享平台，密切关注制造业、房地产业、建筑业等支柱产业，加强对尧柏水泥等重点税源企业的调研分析，紧抓耕地占用税、契税、土地增值税等地方存量税源的清收，严格管控非税收入，实现收入总量和质量的持续提升。三是**兜牢“三保”底线，保障重点需求。**围绕做好“六稳”工作、集中可用财力落实好“六保”任务，坚持“以收定支”原则，无收入不安排支出，坚决杜绝新增支出占用“三保”预算，对各部门非重点、非刚性支出全部进行压缩，确保年度收支平衡，切实兜牢民生底线。四是**压缩一般性支出，继续**

过“紧日子”。严格按照中省市县关于压缩一般性支出的要求，开源节流、量入为出，勤俭节约办一切事业。各镇办、部门的基本公用经费定额标准统一压缩10%，节余资金全部用于民生支出缺口。对连续结转两年以上的资金，县财政全部收回统筹使用；对进度缓慢的专项资金，统筹调剂用于重点项目，坚决防止资金沉淀，全面提升资金效益。

**（二）聚焦重点，决胜三大攻坚战。一是坚决打赢脱贫攻坚战。**严格落实“四个不摘”要求，聚焦贫困人口全部脱贫，紧盯“两不愁三保障”突出问题，持续加大财政投入，计划整合涉农扶贫资金37,192万元，安排县级扶贫专项资金3,200万元。精准实施扶贫项目，巩固提升脱贫成果，强化产业、就业等长效帮扶措施，补齐“三保障”和饮水安全短板，确保高质量打赢脱贫攻坚战。**二是坚决遏制债务风险。**建立规范的举债融资机制，依法合规推进重大项目融资。健全隐性债务常态化监测机制，实现对所有隐性债务监测全覆盖，及时发现和处置潜在风险，积极稳妥化解存量政府债务。严格落实政府债务负面清单，强化监督问责，从严整治举债乱象，坚决遏制隐性债务增量。**三是坚决支持污染防治。**继续设立秦巴区域生态保护、县域生态环境质量考核监测等专项资金，重点支持生态修复、秸秆禁烧利用、沿江及城区污水处理、生活垃圾焚烧发电等污染防治项目，全力保障生态建设资金需求，推动青山、蓝天、碧水、净土保卫战取得阶段性成果。

**（三）突出核心，筑牢民生底线。一是着力提升公共卫生服务能力。**积极争取中省疫情防控专项债券，支持实施疾控中心能力提升、精神病专科医院建设和基层6所卫生院迁址扩建，适当提高基本公共卫生服务补助标准。**二是做强做优教育事业。**支持实施公

办幼儿园、中小学扩容等工程，积极推动城乡义务教育优质均衡发展，支持职业教育产教融合校企合作，提升我县职业教育水平，做到教育支出“两个只增不减”。**三是稳步推进乡村振兴。**建立财政支持乡村振兴战略机制，以乡村“厕所革命”为重点，支持开展农村人居环境整治，抓好“米袋子”“菜篮子”，加强高标准农田建设，积极支持有机农业产业发展，加快建设特色现代农业体系。**四是持续抓好就业稳岗。**落实外出返岗复工交通补助、扶贫公益岗报酬，支持实施稳就业精准帮扶行动，做好高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体就业创业扶持政策落实。**五是全面落实财税金融政策。**加大中省市县已经出台的税收优惠、财政贴息等政策宣传力度，积极主动到企业现场服务，打通政策落实“最后一公里”，帮助企业解决实际问题，促进企业发展。

**（四）深化改革，激发内生动力。**一是全力支持高质量发展。认真落实县委、县政府关于深化投融资改革的实施意见，加快建立新型投融资体制，积极谋划包装一批 PPP 项目，继续拓宽融资渠道。加快完成融资平台的市场化转型，推动融资平台公司转型为市场化运营的国有企业。加强和完善政府性融资担保体系建设，推动融资担保机构更好服务小微企业。继续设立工业、旅游、有机产业发展基金 3,000 万元，激发行业活力，力争撬动更多的社会资本为县域经济发展加速加力。二是积极抢抓政策机遇。加强与上级部门的沟通协调，抢抓中央实施积极的财政政策机遇，围绕县委县政府发展战略谋划包装一批事关发展全局的项目，全力争取政府债券额度向我县倾斜，有效发挥政府债券补短板作用，弥补全县公益性项目建设资金缺口，为我县扩大投资、促进经济增长提供新动力。三是全面实施预算绩效管理。按照“花钱必问效，低效必核减，无效必问

责”的原则，建立普遍适用的共性指标框架，构建分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和体系标准，推进预算和绩效管理一体化，加强绩效评价结果与预算安排的衔接挂钩，不断提升预算管理水平和政策实施效果。**四是积极盘活存量资产。**建立县政府向同级人大常委会报告国有资产管理情况制度。坚持资金与资产管理并重，进一步夯实部门单位资产管理主体责任，充分利用出售、出租等市场化手段和划转调剂、共享共用等方式，分类有序盘活各类资产，避免资产重复配置和闲置浪费。对低效运转或者长期闲置的资产，通过置换、拍卖、调剂等方式处置，提高资产使用效益。**五是推进镇级财政体制改革。**加快《调整和完善镇（街道）财政管理工作实施方案》的落地实施，进一步理顺县镇财政管理体制，加强人员配备，完善管理制度，加速镇级国库集中支付改革，提高镇办财政管理水平和服务能力。

各位代表，2020年财政改革发展任务艰巨、使命光荣，我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，认真落实县人大各项决议，主动接受县人大监督，不忘初心、牢记使命，为全县经济社会持续健康发展做出新的贡献！

---

洋县十七届人大四次会议秘书处

2020年6月9日

共印400份