

关于苍溪县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算（草案）的报告（书面）

2020 年 7 月 14 日

在苍溪县第十七届人民代表大会第五次会议上
苍溪县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将苍溪县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算（草案）提请县十七届人大五次会议审议，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

2019 年，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全县各级各部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会及习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，深入实施“2344”发展方略，全面落实县委十三届六次全会部署，认真执行县十七届人大四次会议决议，统筹推进“六稳六保”，县域经济综合实力持续增强，民生保障水平不断提升，预算执行情况良好。

（一）预算执行情况

1. 一般公共预算

全县范围内征收的一般公共预算总收入为 121070 万元，其中：中央级收入 40484 万元，省级收入 19614 万元，县级收入 60972 万元，县级收入比上年增长 11%，净增额 6056 万元，居全市县区第一位。地方一般公共预算收入加上省市补助、上年结余、调入资金、地方政府一般债券等收入后，可供安排的收入总量为 492127 万元。县级一般公共预算支出 457478 万元，完成预算（调整预算，下同）的 102.9%。收入总量减去当年支出、上解支出、偿还地方政府一般债务等支出 492127 万元，实现收支平衡。

主要收入项目执行情况是：增值税 15118 万元，为预算的 102.8%；资源税 12068 万元，为预算的 96.2%；契税 5304 万元，为预算的 95.8%；非税收入 15133 万元，为预算的 100.2%。

一般公共预算超收收入 172 万元，全部按规定补充县级预算稳定调节基金。

一般公共预算年初安排的预备费 1950 万元，全部用于弥补 2019 年机关事业单位基本养老保险基金缺口（当年缺口总额为 11891 万元）。

2019 年初预算稳定调节基金余额为 1612 万元，减去当年动用 1612 万元，加上按规定补充 172 万元后，2019 年末预算稳定调节基金余额为 172 万元。

主要支出项目执行情况是：教育支出 77549 万元，完成预算的 99.3%；社会保障和就业支出 73082 万元，完成预算的 104.2%；农林水支出 106876 万元，完成预算的 98.7%；交通运输支出 47437

万元，完成预算的 101.7%。

2. 政府性基金预算

政府性基金收入 100705 万元，为预算的 154.9%，比上年增加 9437 万元，增长 10.3%，总额居全市县区第一位。加上省市补助 5070 万元、地方政府专项债券转贷 43600 万元等收入后，可供安排的收入总量为 149801 万元。政府性基金支出 125375 万元，完成预算的 122.6%，主要用于县城区土地储备 18200 万元、县二医院医养 7500 万元、县医院医养综合体 4000 万元、县皮防院住院综合楼 1000 万元、县精神卫生防治院扩建 1000 万元、北门沟体育场棚改 2000 万元、县城供水项目 4000 万元等。收入总量减去调出资金、专项债务还本支出和当年支出后，实现收支平衡。

3. 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入 1099 万元，为预算的 100 %。国有资本经营预算支出 899 万元，完成预算的 100%，主要用于解决县属国有企业历史遗留问题等。收入减去调出资金 200 万元和当年支出后，实现收支平衡。

4. 社会保险基金预算

社会保险基金预算收入 32849 万元，为预算的 97%；加上上年滚存结余后，可供安排的收入总量为 154286 万元。社会保险基金支出 27340 万元，完成预算的 99.8%，主要用于城乡居民养老保险待遇发放。收入总量减去支出后，滚存结余 126946 万元。

5. 涉农资金整合

2019 年整合各类涉农资金 65861 万元,其中:中央涉农资金 51985 万元,省级涉农资金 13801 万元,市级涉农资金 75 万元。安排的主要项目有:基础设施类 50100 万元、农业产业类 15451 万元、其他项目 310 万元。

6. 地方政府债务

截至 2019 年底,全县地方政府债务余额 538269 万元,比 2018 年底增加 36892 万元,控制在省政府核定的债务限额 569284 万元以内,债务风险总体可控。其中,全县一般债务余额 405611 万元(含一般债券 405237 万元、非债券形式债务 374 万元);专项债务余额 132658 万元。本年度争取到位再融资债券资金 25880 万元、新增债券资金 45266 万元,合计 71146 万元,总额居全市县区第一位、全省县区前列。

以上 2019 年预算执行情况〔详见县十七届人大五次会议文件(20)〕,请予审查批准。

(二) 2019 年落实县人大决议及财政重点工作完成情况

1. 财政收入创新纪录。面对宏观经济持续下行、国家实施大幅度减税降费的不利局面,狠抓财政收入组织,完成县级一般公共预算收入 60972 万元,首次突破 6 亿元大关,税占比为 75.2%,超全市平均水平 12.6 个百分点,居广元县区第一位、全省前列。

2. 可用财力逆势增长。在上级转移支付逐年减少的严峻形势下,积极向上汇报工作,多渠道筹集资金,一般公共预算可用财

力达到 49.2 亿元，同比增长 12.7%，实现逆势大幅增长。

3. **重点支出保障有力。**将“保基本民生、保工资、保运转”作为财政保障工作的重中之重和首要任务来抓，全年实现工资性支出 18.7 亿元，兑现全县干部职工 2018 年度绩效奖 3.2 亿元，民生支出完成 30.65 亿元，占一般公共预算支出的比重达到 67%。

4. **资金争取再攀新高。**争取到位上级各类资金 38 亿元以上，超目标任务 33 个百分点，其中，财政部门争取 8.4 亿元。

5. **脱贫攻坚保障到位。**全年筹集各类财政扶贫资金 13.47 亿元，同口径增长 27.7%，其中：整合涉农资金 6.6 亿元，县本级安排 4000 万元，易地扶贫搬迁 1.19 亿元，行业扶贫 4.9 亿元，东西部协作扶贫 3770 万元，为我县高质量脱贫摘帽奠定了坚实基础。

6. **重大风险管控有力。**制定出台《苍溪县 2019 年防范化解经济和财政运行风险工作实施方案》，全年化解隐性债务 11.3 亿元，超额完成省市下达任务。政府综合债务率从 244% 下降为 169%，降低 75 个百分点。

7. **预算绩效纵深推进。**对全县所有预算单位 2019 年度的预算绩效目标进行审核，实现同步编审、同步上会、同步批复、同步公开。对 2018 年度东西部扶贫协作资金开展全覆盖绩效评价，涉及资金 3000 万元。对扶贫领域 8 个重点项目开展绩效评价，涉及资金 16802 万元。将评价结果与安排专项资金、工作经费挂钩，对东溪镇、歧坪镇等 9 个乡镇和县自然资源局、县就业局等

县级部门提出减少工作经费、不再安排同类项目的建议，并督促落实到位。

8. 财政监督逐步强化。组织开展财政扶贫资金、“三公”经费、非税收入等专项检查，收缴违规资金 33.4 万元，发出整改通知 345 份，盘活存量资金 12119 万元，纠正违规资金 26750 万元，向业务主管部门移送问题线索 2 件，向县纪委监委移交问题线索 2 件。完善预算执行动态监控，预警 1020 笔金额 1.32 亿元，纠正违规支出 850 笔金额 707 万元。强化公务卡、财政评审、政府采购监督管理，累计办理公务卡 6315 张，公务卡结算金额 3823 万元，占目标任务的 119.5%；评审政府投资项目 219 个，审减 4.15 亿元，审减率达 13.87%；组织政府集中采购 186 次，节约资金 733 万元，节约率为 17.08%。

2019 年财政平稳运行，是县委统揽全局、正确领导的结果，是县人大监督指导、县政协支持关心的结果，是县级各部门和乡镇党委政府凝心聚力、攻坚克难的结果。同时，我县财政工作还存在一些不容忽视的困难和问题：一是持续下行的宏观经济、继续加大的减税降费、新冠肺炎疫情等影响进一步加剧，将导致财政收入增长放缓；二是地方经济发展急需的重大基础设施及民生领域补短项目的资金需求，县级财政难以保障；三是部分乡镇和单位没有树立过“紧日子、穷日子、苦日子”的思想，存在经费管理不严、项目建设过度的现象；四是部分单位的预算约束、预算执行、预算绩效意识不强，财政改革任重道远；五是政府债务

总额仍然较高，还本付息压力山大，防范化解风险任务艰巨。对于这些问题，我们将认真听取各位代表和委员的意见和建议，采取有效措施逐步加以解决。

二、2020年预算草案

（一）编制原则

根据县委确定的2020年全县经济社会发展预期目标和重点任务，严格按照“保基本民生、保工资、保运转”要求，坚持“量入为出、厉行节约、突出重点、强化绩效、防范风险”的原则，2020年继续压减一般性支出10%以上，继续压减“三公”经费3%以上。

（二）预算方案

1. 一般公共预算

2020年地方一般公共预算收入预计为64100万元，与经济增长基本同步；加上省市对我县财力性补助145563万元、政府性基金预算调入10000万元、国有资本经营预算调入405万元；扣除上解省770万元后，收入总量为219298万元。按照收支平衡原则，一般公共预算支出拟安排为219298万元。在此基础上，加上省提前通知专项转移支付和有指定用途一般性转移支付补助123958万元后，全县一般公共预算支出343256万元，比2019年年初预算增长19.9%。主要支出项目是：

（1）“三保”支出288985万元。

①保基本民生方面114001万元。一是教育支出23733万元。

二是文化支出 714 万元。三是社会保障支出 35787 万元。四是卫生健康支出 38741 万元。五是村（社区）干部报酬和村级公共服务运行 15026 万元。

②保工资方面 151945 万元。一是全县财政供养人员工资性支出 120994 万元。二是全县财政供养人员 2020 年绩效奖及生活补助 30951 万元。

③保运转方面 23039 万元。一是预算单位按定额计算的日常公务费 11323 万元。二是预算单位专项业务费 8566 万元。三是其他专项支出 3150 万元，其中：工会经费 650 万元、教育费附加和地方教育附加 1000 万元、公务接待费 700 万元、公车运行费 800 万元。

（2）重点支出 52171 万元。

一是脱贫攻坚 20372 万元。二是生态环境保护 1854 万元。三是产业发展 2368 万元。四是教育发展 10834 万元。五是社保医疗 10197 万元。六是乡村振兴 1305 万元。七是住房保障 4041 万元。八是支持服务业 300 万元，其中：商贸服务业 200 万元、旅游发展 100 万元。九是项目争取及招商引资 400 万元。十是科学技术应用研究与开发 300 万元。十一是安全监管及信访维稳 200 万元。

（3）预备费 2100 万元。

主要用于新冠肺炎疫情防控 and 预算执行中的应急抢险、信访维稳等急需的支出。

本次未动用预算稳定调节基金，县级预算稳定调节基金余额为 172 万元。

2. 政府性基金预算

政府性基金预算收入预计为 67700 万元，加上省市提前通知专项转移支付 958 万元、债务转贷收入 33900 万元，收入总量为 102558 万元。按照以收定支和收支平衡原则，政府性基金预算支出拟安排为 90058 万元，主要用于征地拆迁补偿、城乡基础设施建设等；调入一般公共预算 10000 万元；债务还本支出 2500 万元。

3. 国有资本经营预算

国有资本经营预算收入预计为 1350 万元。按照收支平衡原则，国有资本经营预算支出拟安排为 945 万元，主要用于解决县属国有企业历史遗留问题及改革成本支出、增加国有企业资本金；调入一般公共预算 405 万元。

4. 社会保险基金预算

社会保险基金预算收入预计为 35845 万元，加上上年滚存结余 126946 万元，收入总量为 162791 万元。按照现行社会保险支出政策，全县社会保险基金支出拟安排为 28296 万元，滚存结余 134495 万元。

5. 财政涉农资金整合

2020 年第一批财政涉农资金整合方案已经相关会议审查同意，拟整合资金总额 29419 万元。拟安排用于以下项目：县水利

局安全饮水和产水配套 16000 万元、县农业农村局产业发展 6761 万元、县扶贫开发局扶贫小额信贷贴息和雨露计划 3150 万元、县交运局村组道路维修补短 2100 万元、县住建局四类人员住房补助 984 万元、县发改局以工代赈项目 239 万元、县林业局贫困林场饮用水源 140 万元、县残联资产收益扶贫 45 万元。

6. 新增地方政府债务

目前，省财政下达我县新增债券 33900 万元，待省下达全年限额后将及时提交县人大常委会审定。

需要特别报告的是，按照《预算法》有关规定，2020 年 1 月 1 日至预算草案批准前，已安排机关事业单位正常运转所必须的基本支出。

以上 2020 年县级预算草案〔详见县十七届人大五次会议文件（20）〕，请予审查批准。县级部门 2020 年部门预算草案〔详见县十七届人大五次会议文件（21）〕，已全部报送大会，请予审查。

三、2020 年财政工作

（一）大力组织财政收入。一般公共预算收入拟完成 64100 万元，与经济增长基本同步。政府性基金收入拟完成 67700 万元，盘活存量资金拟完成 5000 万元以上。

（二）积极争取项目资金。抢抓新时代西部大开发、成渝双城经济圈建设、阆苍南一体化协同发展，以及今年国家发行抗疫特别国债、新增财政赤字规模 2 万亿等重大历史性机遇，组建常

驻成都工作专班，积极与省市相关部门沟通对接，拟争取到位财政性资金 51 亿元以上。

（三）兜牢“三保”支出底线。抓好民生政策落实兑现，将“保基本民生、保工资、保运转”作为财政保障工作的重中之重，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，确保全县一般公共预算民生支出比重稳定在 65%左右。

（四）严控库款运行风险。贯彻落实上级财政部门关于暂付款清理消化的有关要求，压减存量，严控增量，强化基本民生支出、工资性支出、扶贫支出和直达资金保障，防范国库库款运行风险。

（五）巩固脱贫摘帽成果。严格执行涉农资金统筹整合政策，多渠道筹集资金，脱贫攻坚投入力争超过 5 亿元以上。

（六）全力管控政府债务。杜绝新增违规举债、变相举借隐性债务，县乡两级政府性债务规模控制在省政府核定、县人大批准的限额内，力争全年消化隐性债务 5 亿元以上。

（七）强化预算绩效管理。完善预算绩效管理办法，加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，建立健全“花钱必问效、无效必问责”的追责问责制度。