

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

2020 年 7 月 15 日在岚皋县第十八届人民代表大会第五次会议上

岚皋县人民政府

各位代表：

现将岚皋县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案报告如下，请予审议，并请县政协委员和各位列席人员提出意见。

一、2019 年预算执行情况和财政主要工作

2019 年，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，财政工作紧紧围绕县委和县人代会年初确定的目标任务，着力全面打赢脱贫攻坚战，积极落实减税降费政策，以“保基本民生、保工资、保运转”为重点，积极组织收入，调整支出结构，加大资金整合盘活力度，严格执行财政预算，全县财政平稳运行，有力促进了县域经济社会持续稳定健康发展。

（一）2019 年一般公共预算执行情况

2019 年全县财政总收入完成 3.07 亿元。其中：税务部门完成 18930 万元，财政部门（含国有资产经办中心）完成 3193 万元，县自然资源局完成土地出让收入 8622 万元。

2019 年全县一般公共预算收入完成 8918 万元。其中：税收收入完成 7004 万元，占一般公共预算收入 78.54%；非税收入完成 1914 万元，占一般公共预算收入 21.46%。主要收入项目完成情况是：增值税完成 4163 万元；企业所得税完成 311 万元；个人所得税完成 209 万元；资源税完成 182 万元；城市维护建设税完成 549 万元；房产税完成 338 万元；印花税完成 115 万元；城镇土地使用税完成 99 万元；土地增值税完成 87 万元；车船税完成 206 万元；耕地占用税完成 68 万元；契税完成 430 万元；烟叶税完成 245 万元；环境保护税完成 2 万元；专项收入完成 1665 万元；行政事业性收费收入 58 万元；罚没收入 35 万元；国有资源(资产)有偿使用收入完成 156 万元。

2019 年全县一般公共预算支出完成 304832 万元，同比增长 46%。当年全县财政总财力为 323066 万元，其中：一般公共预算收入 8918 万元，上级补助收入 213442 万元，调入资金 15134 万元，上年结余 446 万元，地方政府一般债券转贷收入 85126 万元。减去一般公共预算支出 304832 万元，减上解上级支出 2812 万元，减地方政府债务还本支出 12780 万元，安排预算稳定调节基金 2000 万元，年终结余 642 万元（其中结转下年支出 642 万元）。

2019 年县本级总财力为 322812 万元，其中：一般公共预算收入 8918 万元，上级补助收入 213442 万元，调入资金 14956 万元，上年结余 370 万元，地方政府一般债券转贷收入 85126 万元。减补助镇级支出 22528 万元，减县本级一般公共预算支出 282137 万元，减上解上级支出 2812 万元，减地方政府债务还本支出

12780 万元，安排预算稳定调节基金 2000 万元，年终结余 555 万元（其中结转下年支出 555 万元）。

（二）2019 年政府性基金预算执行情况

2019 年全县政府性基金预算收入完成 9510 万元，完成年度预算的 106%。其中：土地出让金收入完成 8660 万元，城市基础设施配套费收入完成 470 万元，污水处理费收入 380 万元。政府性基金上级补助收入 3471 万元，专项债券转贷收入 7500 万元，上年结余 13 万元，政府性基金收入总计 20494 万元。当年政府性基金支出 16434 万元，上解支出 250 万元，专项债务还本支出 500 万元，调入公共预算资金 3265 万元，年终结余 45 万元。

（三）2019 年社会保险基金预算执行情况

2019 年全县社会保险基金收入完成 26966 万元，完成年度预算 26849 万元的 100.4%。其中：新型农村合作医疗基金收入完成 10978 万元，完成年度预算 10546 万元的 104.1%；城乡居民基本养老保险基金收入完成 5132 万元，完成年度预算 5113 万元的 100.4%；机关事业单位基本养老保险基金收入完成 10856 万元，占年度预算 11190 万元的 97%。

2019 年全县社会保险基金支出完成 30995 万元，完成年度预算 26816 万元的 115.6%。其中：新型农村合作医疗基金支出 14259 万元，完成年度预算 10078 万元的 141.5%；城乡居民养老保险基金支出 4068 万元，完成年度预算 4224 万元的 96.3%；机关事业单位基本养老保险基金支出完成 12668 万元，占年度预算 12494 万元的 101.4%。2019 年年末全县社会保险基金滚存结余

13650 万元。

（四）2019 年政府债券安排情况

2019 年转贷政府债券 92626 万元，其中一般债券 72346 万元，专项债券 7000 万元，新增再融资债券 13280 万元。主要用于：脱贫攻坚、农村公路、生态环保、公益性项目支出 72346 万元，棚户区改造支出 5000 万元，土地储备支出 2000 万元，借新还旧 13280 万元（其中：一般债券 12780 万元，专项债券 500 万元）。

（五）2019 年财政主要工作

1. 落实积极财政政策，减税降费成效显著。坚决贯彻落实中央减税降费重大决策部署，加强组织领导，精心筹划方案，加大政策宣传，密切跟踪落实情况，确保减税降费政策落地生根。2019 年全县累计减税降费 3550 万元。其中税收减免 2044 万元，社保降费 1026 万元，减免收费和基金 480 万元。有效减轻了县域中小企业税负，为县域经济发展注入了新的活力，为后续财源培植奠定了坚实基础。

2. 调整优化支出结构，狠抓收支预算管理。在全面落实各类税收优惠政策的同时，积极支持税务部门依法征收，加强重点行业、重点企业、重点项目税收的分析监控，堵塞“跑冒滴漏”，确保应收尽收。牢固树立“过紧日子”思想，2019 年“三公”预算压减 5%，减少一般性支出 5%，积聚一切可用财力投入重点领域，确保把好钢用在了刀刃上。继续盘活存量资金，对部门预算结余和超过两年的结转资金，一律收回财政统筹使用。坚持“三

保”底线不动摇，确保“三保”支出在财政支出中的优先顺序，尤其是“保工资”，严格落实财政各项基本民生政策，我县“三保”未发生支付风险。

3. 采取积极有效措施，支持县域经济增长。一是坚持“两眼向上盯政策，两腿向外跑项目”，全年争取上级各类资金总量突破30亿元。其中争取新增政府债券资金9.3亿元，土地交易指标收入2.8亿元，全部用于脱贫攻坚、生态环保及公益性建设项目，有力地缓解了县财政财力困难。同时积极谋划，申报了多批2020年新增政府债券项目，用于稳投资、补短板。二是筹措资金2750万元，建立了岚皋县产业发展基金，重点支持工业、旅游、农业等产业发展，采用“拨改投”、“拨改股”等资金注入方式，放大财政资金效应，充分发挥财政资金导向作用，吸引和撬动社会资本跟投。三是推进成立了安康财信担保公司岚皋县分公司，简化审核程序，降低担保费率，破解中小微企业融资难、融资贵问题。为岚皋县腊肉制品有限公司等八家县域企业提供财信担保资金1850万元。四是制定了《岚皋县财政专户资金存放管理办法》，将银行业对县域中小企业的贷款额纳入评分指标，根据评分结果确定财政专户资金存放银行和定存数额。进一步鼓励和引导县级银行业金融机构增加信贷投放，推动银行业加大对地方经济发展的支持。

4. 发挥财政职能作用，打好“三大攻坚战”。一是加强政府债务管理，确保不发生债务风险。严格执行《预算法》和中省市相关债务管理规定，出台了《政府性债务管理暂行办法》和《政

府性债务风险应急处置预案》，规范了政府性债务管理。全面实行政府举债融资负面清单制管理，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解债务存量，抓实抓好违规融资问题整改工作，并要求相关单位严格依照化解方案，积极筹措资金，努力做好政府债务的化解工作，确保不发生区域性债务风险。2019年5月省财政厅通报，我县获得2018年度政府债务管理绩效“一等”评价结果。

二是聚焦脱贫攻坚目标任务，不断加大财政投入力度。在财力十分有限的情况下，加大县级投入，2019年安排1800万元，较上年1440万元增长25%。涉农资金整合4.17亿元，完成年初整合计划的169%。2019年6月，省厅表彰我县2018年度扶贫资金绩效管理为A级（优秀）等次，获得扶贫专项奖励资金600万元，全市财政系统脱贫攻坚“三级两帐”经验推广现场会在我县召开，我县扶贫资金管理典型经验做法受到国务院扶贫办、人民日报、财政部关注宣传，作为典型经验信息推送，并在省扶贫办、省财政系统作为创新工作进行发文推广，扶贫资金“三级两帐全口径监管”荣获人民日报《民生周刊》“2019年民生示范工程”。

三是大力支持污染防治，确保碧水蓝天净土。将生态转移支付资金的70%用于污染防治，主要用于“两场”建设和运营、漂浮物打捞、网箱拆除补偿等民生项目。在财力十分困难的情况下，筹集资金7000余万元用于水上乐园整改项目。同时积极争取省市环保专项资金5678万元，用于土壤污染防治、生态环境治理等方面。

5. 深化财税体制改革，规范财政预算管理。一是完善预算编

制体系，将部门预算编制与政府采购管理、政府投资项目管理、支出绩效管理相结合，提高预算编制的全面性、准确性，同时将预算执行系统全面纳入人大监督。二是全面推进财政预算绩效管理。按照“夯实基础、初步建成、全面覆盖”三步走的思路，力争到2022年基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化。三是强化预算执行监督管理，借助国库集中支付系统，利用“制度+技术+信息”优势，加强对资金支付行为的监控、预警、分析，实时监控财政资金支付、清算过程，重点监控违规转款、超额提取现金，不按预算规定用途挤占挪用资金等行为，并及时对发生的预警问题进行判断、调查、通报和处理，健全完善预警高效、反馈迅速、纠偏及时、控制有力的预算执行动态监控体系。四是全面启用政府采购综合管理平台，提升国库集中支付与政府采购的衔接紧密度。严格执行“先预算后支出，无预算不采购”，进一步强化预算约束，推进采购预算与部门预算的深度融合，提升预算管理水平。五是推进政府向人大常委会报告国有资产管理情况。在2018年首次向人大常委会报告国有资产管理情况的基础上，根据人大常委会提出的意见和建议，建立健全了国有资产管理体制，严格国有资产日常管理和监管程序，推进国有资产购建、转移、处置、报废等环节公开透明、保值增值和高效利用，使国有资产管理更好服务岚皋经济社会发展。

2019年，全县财政预算执行总体良好，但仍存在一些问题。近年来，国家减税降费力度不断加大，财政收入增长困难，虽然

省市转移支付力度不断加大，但可用财力十分有限。当前全县重点项目建设、民生政策落实、债券还本付息等各类刚性支出不断增加，特别是脱贫攻坚、生态环境保护等资金投入持续增长，支出缺口巨大，财政保障心有余而力不足。对这些问题，我们将高度重视，努力加以解决。

二、2020 年财政预算安排草案

（一）2020 年财政预算安排总体思路

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、四中全会精神，坚决落实积极的财政政策，巩固和拓展减税降费成效，管好用好政府债券，积极防范政府债务风险，支持供给侧结构性改革，认真贯彻“以收定支”的原则，坚持政府过“紧日子”，勤俭办事，厉行节约，大力调整支出结构，压缩非刚性、非重点支出和公用经费，优先保障“三保”支出，保障“三大攻坚战”、“六稳”、“六保”等中省重大决策部署贯彻落实的资金需要，促进全县经济社会持续健康发展。

（二）2020 年一般公共预算安排草案

1. 全县一般公共预算安排草案

根据 2020 年全县国民经济和社会发展规划，按照财政收入增长与经济增长相适应的原则，2020 年全县财政总收入预期目标为 2.3 亿元。一般公共预算收入预期目标为 9400 万元，其中税收收入 7500 万元，税收占比 80%。一般公共预算收入分部门计划为：县税务局 8200 万元，县财政局 1200 万元。

按照分税制财政体制，2020年全县一般公共预算收入9400万元，加上省市提前告知的各项补助200605万元（按照中省财政预算编制要求，为提高年初预算的完整性和准确性，根据近年上级下达专项补助情况，本年预计上级下达专项资金13亿元）、动用预算稳定调节基金2000万元，调入其他资金6309万元，上年结余642万元，减去上解上级支出2046万元，全县总财力预期为216910万元。

依据财力情况，2020年全县一般公共预算支出为216910万元，比上年预算增长15%。主要项目为：一般公共服务支出31645万元，同比增长1%；公共安全支出6748万元，同比增长19%；教育支出44070万元，同比增长2%；科学技术支出585万元，同比增长1%；文化旅游体育与传媒支出2059万元，同比增长18%；社会保障和就业支出19007万元，同比增长8%；卫生健康支出19266万元，同比增长13%；节能环保支出15446万元，同比增长1%；城乡社区支出7417万元，同比增长19%；农林水支出50983万元，同比增长52%；交通运输支出2846万元，同比增长17%；资源勘探工业信息等支出659万元，同比增长2%；商业服务业等支出744万元，同比增长1%；自然资源海洋气象等支出2083万元，同比增长13%；住房保障支出6616万元，同比增长1%；粮油物资储备支出566万元，同比增长1%；灾害防治及应急管理支出370万元；预备费2000万元，同比持平；债务付息支出3800万元，同比增长163%。

2. 县本级一般公共预算安排草案

2020年，县本级一般公共预算收入预期目标为9400万元。其中税收收入7500万元，较上年决算数增长7.08%；非税收入1900万元。

2020年县本级一般公共预算收入9400万元，加上省市提前告知的各类补助收入200605万元（按照中省财政预算编制要求，为提高年初预算的完整性和准确性，根据近年上级下达专项补助情况，本年预计上级下达专项补助13亿元），上年结余555万元，调入预算稳定调节基金2000万元，调入其他资金6309万元，减去补助镇级支出20847万元（预计专项补助3000万元）、上解上级支出2046万元，县本级总财力预期为195976万元。

2020年县本级一般公共预算支出安排195976万元，比上年预算增长16%。主要支出项目为：一般公共服务支出24797万元，同比持平；公共安全支出5710万元，同比持平；教育支出38277万元，同比持平；科学技术支出585万元，同比增长1%；文化旅游体育与传媒支出1696万元，同比增长17%；社会保障和就业支出18007万元，同比增长23%；卫生健康支出18266万元，同比增长13%；节能环保支出14649万元，同比持平；城乡社区支出6412万元，同比增长3%；农林水支出49183万元，同比增长57%；交通运输支出2546万元，同比增长5%；资源勘探工业信息等支出659万元，同比增长2%；商业服务业等支出744万元，同比增长1%；自然资源海洋气象等支出1883万元，同比增长2%；住房保障支出5826万元，同比持平；粮油物资储备支出566万元，同比增长1%；灾害防治及应急管理支出370

万元；预备费 2000 万元，同比持平；债务付息支出 3800 万元，同比增长 163%。

（三）2020 年政府性基金预算安排草案

2020 年全县政府性基金可用财力预期为 5245 万元，其中：县级政府性基金收入 3200 万元（土地出让金收入 3000 万元，城市基础设施配套费收入 100 万元，污水处理费收入 100 万元），预计省市政府性基金专项补助 2000 万元，上年结余 45 万元。

依据财力情况，2020 年全县政府性基金支出预算安排 5245 万元，其中：县级政府性基金支出 3245 万元，上级补助专项支出 2000 万元。政府性基金预算支出的主要项目是：

国有土地使用权出让收入安排的支出 3019 万元，主要用于征地开发、城市建设、债务付息等支出。城市基础设施配套费安排的支出 100 万元，主要用于城市公共设施维护、建设等市政建设费用。污水处理费收入安排的支出 100 万元，主要用于污水处理设施建设和运营费用。省市政府性基金专项支出 2000 万元，主要用于大中型水库移民后期扶持项目、用于社会福利和体育事业的彩票公益金支出。

（四）2020 年社会保险基金预算安排草案

企业职工基本养老保险基金属于省级统筹，工伤保险、失业保险、城乡居民基本医疗保险、职工基本医疗保险（含生育保险）属于市级统筹，故以上基金不纳入县级社保基金预算。

2020 年全县社会保险基金收入预算为 32239 万元。依据财力情况，2020 年全县社会保险基金支出预算安排 27361 万元，

年末滚存结余 27876 万元。

1. 新型合作医疗基金。2020 年全县新型合作医疗基金收入预算为 10869 万元。其中：缴费收入 3379 万元，财政补贴收入 7435 万元，利息收入 55 万元。全县新型合作医疗基金支出预算为 9746 万元。其中：医疗待遇支出 8935 万元，大病医疗保险支出 811 万元。

2. 城乡居民基本养老保险基金。2020 年全县城乡居民基本养老保险基金收入预算为 5822 万元。其中：缴费收入 1161 万元，财政补贴收入 4462 万元，利息收入 97 万元，委托投资收益 94 万元，其他收入 8 万元。全县城乡居民基本养老保险基金支出预算为 4481 万元。其中：基础养老金支出 4129 万元，个人账户养老金支出 246 万元，丧葬抚恤补助支出 96 万元，其他支出 10 万元。

3. 机关事业单位基本养老保险基金。2020 年全县机关事业单位基本养老保险基金收入预算为 15548 万元。其中：保险费收入 7003 万元，财政补助收入 8465 万元，利息收入 30 万元，其他收入 50 万元。全县机关事业单位基本养老保险基金支出预算为 13134 万元，其中：基本养老金支出 13134 万元。

三、2020 年财政重点工作

为顺利完成 2020 年财政工作任务，我们将重点抓好以下工作：

（一）落实减费降税政策，努力提高收入质量。一是继续贯彻落实中央减税降费政策，“放水养鱼”，增强企业和人民群众获得感。二是围绕产业结构调整优化、经济转型升级，充分运用

财政政策资金培植财源，努力以财源增长带动税收增长，以税收增长带动财政收入增长，以经济增长质量和效益的提高带动财政收入质量的提升。三是积极争取上级资金支持经济发展，抓住中省实施更加积极有效财政政策的大好机遇，谋划一批项目，主动汇报，加强对接，争取上级专项资金及新增债券资金支持。

（二）围绕“六稳”“六保”任务，切实保障基本民生。围绕“六稳”，深入推进供给侧结构性改革，加强对产业的支出力度。一方面落实减税降费政策，加大宣传力度，增强服务意识，把政策“红包”第一时间送达企业；另一方面把支持实体经济作为财政工作的重要任务，推进“放管服”政策，优化营商环境，不断激发市场主体活力。落实“六保”任务，充分发挥公共财政职能，推动经济发展与民生改善相互促进。突出做好“稳就业”工作，积极落实鼓励和支持就业创业政策。支持精准扶贫，通过专项资金保障、特色产业培育、生态发展补偿、惠农项目倾斜等方式，支持经济薄弱村稳定脱贫。支持生态环境保护，重点支持打好蓝天、碧水、净土、青山保卫战，推动实现污染防治攻坚阶段性目标。

（三）优化财政支出结构，提高财政保障能力。面临新冠疫情的严峻形势，牢固树立增收节支、精打细算，厉行节约的思想。一是严格支出管控。大力压减一般性支出，继续盘活各类存量资金。按照中省市要求，确保非刚性、非重点项目支出平均压减18%，公用经费平均压减15%。压减后节省的资金用于我县重大战略、重大改革和重点领域。二是从严控制“三公”经费。继续

维持“三公”经费零增长，执行中不得调增。严格“三公”经费审批管理，加强统筹规划。三是严格执行存量资金收回制度。对各部门长期沉淀闲置、不需按原用途使用的资金，按规定收回财政，统筹用于经济社会发展急需领域。

（四）不断深化财政改革，推进预算绩效管理。认真落实省委、省政府预算绩效管理要求，全面推进预算绩效管理改革，突出绩效目标管理，坚持“花钱必问效，无效必问责”，建立财政支出事前评审、事中控制、事后绩效评价的全过程控制体系，不断提升财政预算执行水平，充分发挥财政资金使用效益。

（五）加大脱贫攻坚投入，强化资金保障监管。继续按照20%增速，2020年预算安排扶贫专项资金2160万元，坚定不移落实中省市涉农资金整合政策，做到应整尽整。完善扶贫资金管理办法，严格执行扶贫项目资金报账制、公示制、审计制、绩效制，以扶贫资金“三级两账”管理机制为抓手，按时开展专项检查，坚持“项目跟着规划走，资金跟着项目走，监管跟着资金走”的管理方式，扎实开展对扶贫资金拨付、使用和绩效评价情况的专项检查。不断构建常态化、多元化监督机制，加大跟踪力度，对财政扶贫资金使用管理中出现的违规违法行为严厉问责，保障扶贫资金安全高效使用。

（六）强化政府债务管控，稳步完成化债任务。严格执行《预算法》和中省市相关债务管理规定。规范各镇各部门举债融资行为，全面实行政府举债融资负面清单制管理，坚决遏制隐性债务增量。依托政府债务监控系统，稳妥化解存量债务，确保年度化

债任务顺利完成。

各位代表，本年度财政工作面临的任务十分艰巨，我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，认真落实人代会通过的各项决议，改革创新、攻坚克难、真抓实干，努力完成各项财政工作任务，为促进全县经济持续健康发展做出新的贡献！

附件：

1. 2019 年全县一般公共预算收入执行情况表
2. 2019 年全县一般公共预算支出执行情况表
3. 2019 年县级一般公共预算收入执行情况表
4. 2019 年县级一般公共预算支出执行情况表
5. 2019 年省市一般公共预算补助情况表
6. 2019 年一般债务限额和余额情况表
7. 2020 年全县一般公共预算收入预算表
8. 2020 年全县一般公共预算支出预算表
9. 2020 年县级一般公共预算收入预算表
10. 2020 年县级一般公共预算支出预算总表
11. 2020 年县级一般公共预算支出预算表
12. 2020 年县级一般公共预算支出经济分类预算表
13. 2020 年县级一般公共预算基本支出表

14. 2020 年县级税收返还和转移支付预算总表
15. 2020 年县级专项转移支付预算表
16. 2020 年县级专项转移支付分镇预算表
17. 2020 年新增一般债券安排方案表
18. 2019 年全县政府性基金预算收入执行情况表
19. 2019 年全县政府性基金预算支出执行情况表
20. 2019 年县级政府性基金预算收入执行情况表
21. 2019 年县级政府性基金预算支出执行情况表
22. 2019 年省市政府性基金补助情况表
23. 2019 年专项债务限额和余额情况表
24. 2020 年全县政府性基金预算收入预算表
25. 2020 年全县政府性基金预算支出预算表
26. 2020 年县级政府性基金预算收入预算表
27. 2020 年县级政府性基金预算支出预算总表
28. 2020 年县级政府性基金预算支出预算表
29. 2020 年县级政府性基金预算转移支付预算表
30. 2020 年县级政府性基金预算转移支付分镇预算表
31. 2020 年新增专项债券安排方案表
32. 2019 年全县国有资本经营预算收入执行情况表
33. 2019 年全县国有资本经营预算支出执行情况表
34. 2019 年县级国有资本经营预算收入执行情况表
35. 2019 年县级国有资本经营预算支出执行情况表
36. 2020 年全县国有资本经营预算收入预算表

37. 2020 年全县国有资本经营预算支出预算表
38. 2020 年县级国有资本经营预算收入预算表
39. 2020 年县级国有资本经营预算支出预算表
40. 2020 年县级国有资本经营预算转移支付分镇情况表
41. 2019 年全县社会保险基金收入预算执行情况表
42. 2019 年全县社会保险基金支出预算执行情况表
43. 2020 年全县社会保险基金收入预算表
44. 2020 年全县社会保险基金支出预算表