

泽库县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案的报告

—2020 年 4 月 1 日在泽库县第十六届人民代表大会第五次会议上

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案的报告提请县十六届人民代表大会第五次会议审议，并请列席会议的县政协委员和同志们提出意见。

一、2019 年预算执行情况

2019 年，面对错综复杂的宏观经济形势，财政部门在县委、县政府的正确领导和县人大的监督指导下，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、四中全会精神，坚决落实中央及省州县委决策部署，认真执行县人大各项决议，结合开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，坚持稳中求进工作总基调，深入贯彻新发展理念，紧紧围绕实施“五四战略”、奋力推进“一优两高”，统筹稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，认真

落实“减税降费”政策，坚持抓好收支预算执行，强化地方政府性债务管理，在促进县域经济平稳运行和社会事业加快发展的同时，财政工作也取得了新成绩，较好地完成了全年各项工作任务。

（一）一般公共预算执行情况

地方财政一般公共预算收入完成 3385 万元，为年初预算的 102%，较上年增长 8.7%，增收 271 万元。

——税收收入完成 1086 万元，完成年初预算的 69%，占总收入的 32%；

——非税收入完成 2299 万元，完成年初预算的 130%，占总收入的 68%。

一般公共预算支出完成 239022 万元，为调整预算数的 94.24%，比上年同期增长 22.34%，增支 43650 万元。其中：一般公共服务支出 13241 万元，下降 3.17%；公共安全支出 4801 万元，增长 7.36%；教育支出 40531 万元，增长 14.5%；文化体育与传媒支出 2539 万元，下降 17.03%；社会保障和就业支出 27152 万元，下降 2.88%；医疗卫生支出 16392 万元，下降 2.2%；节能环保支出 17279 万元，增长 7.5%；城乡社区事务支出 23289 万元，增长 1.7 倍；农林水事务支出 72214 万元，增长 27.02%；交通运输支出 11779 万元，增长 10 倍；住房保障支出 6499 万元，下降 24.2%；其他支出 1772 万元，增长 10 倍。

特别说明：一般公共预算支出近年来呈持续增长态势，其中：2015 年支出 149366 万元、2016 年支出 154485 万元、2017 年支出 161307 万元、2018 年支出 195372 万元、2019 年支出 239022 万元，年均增长 12.4%。

预算执行结果，总财力为 253651 万元，比上年增加 44311 万元，增长 21.2%。其中：地方财政一般预算收入 3385 万元，上级补助收入 226325 万元，上解收入-3325 万元、地方一般债券转贷收入 6832 万元，调入其他资金 7905 万元，上年结转 12529 万元。公共财政预算支出 246290 万元，其中：一般公共预算支出 239022 万元，地方政府债券还本支出 1850 万元，增设预算稳定调节基金 5448 万元，补充预算周转金-30 万元，收支相抵，年终结转下年专项支出 7361 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

政府性基金收入完成 724 万元，其中：上级补助收入 502 万元，本级收入 88 万元，上年结转 134 万元。政府性基金支出完成 407 万元，收支相抵，结转下年支出 317 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

社保基金收入完成 10406 万元（其中：城乡居民基本医疗保险基金完成 2517 万元、职工基本医疗保险基金完成 7889 万元），上年结余 1003 万元。社保基金支出完成 8918 万元，年末滚存结余 2491 万元。

因我县没有以国有资本为经营和使用对象运营的企业，因

此没有国有资本经营预算收支。

二、落实县人代会预算审查决议及财政重点工作开展情况

2019 年，财政部门根据县人大十六届四次会议有关决议精神，持续深化财税体制改革，优化财政支出结构，落实积极的财政政策，牢固树立“过紧日子”思想，全面实施预算绩效管理，坚决防范化解金融风险，促进经济社会持续健康发展。主要做了以下工作：

（一）减税降费政策落实有力

坚持把落实国家更大规模减税降费政策作为首要任务来抓，提高思想认识，紧跟省、州节奏，全面贯彻执行小微企业普惠性减税、个人所得税专项附加扣除、深化增值税改革、降低社保费率、清理规范行政事业性收费等减税降费政策。充分运用各种平台和渠道，组织开展政策宣传解读，以调研座谈及走访企业等方式，积极回应企业关切各项减负问题，确保各项减税降费政策及时落地见效。全年累计减免各项税费共计 748 万元，有效减轻了企业负担，稳定了市场预期，提振了企业信心，促进了实体经济加快发展。同时，为落实好减税降费政策，积极应对减收缺口，按照上级工作部署，财政部门牢固树立“过紧日子”思想，2019 年压减全县一般性支出 10%，压减“三公”支出 3%。

（二）财政保障能力稳步提高

坚持把开源摆在更加突出的位置，攻坚克难，多渠道汇聚

财政资金，为经济社会持续健康发展提供坚实财力保障。一是**坚持依法治税，抓好自有收入**。积极协调税务部门，妥善处理好减税降费与依法征管的关系，严格执行减税降费政策，严禁擅自减免税和缓税，加强对重点税源、重点企业和重点税种的依法征管，确保应减尽减和应收尽收，不断推动财政收入的可持续性。二是**积极争取上级补助**。紧盯国家政策导向和资金投向，提前谋划项目储备，做好各项前期工作，增强争取工作的针对性和实效性，针对上级财政收入增速趋缓、新增专项减少的现状，着力争取深贫专项、藏区专项、以工代赈、生态保护等方面专项建设资金，在各部门的共同努力下，全年共争取各类补助资金 226316 万元，较上年增加 26926 万元，增长 13.5%，占全州补助资金总量的 23.38%。三是**加大债务限额争取力度**。2019 年新增地方政府债务限额 5000 万元，落实地方政府债券转贷资金 4982 万元，主要用于县人民医院门诊综合楼建设、县燃煤锅炉及老旧管网改造、县城关第二寄宿制完小建设、县民族中学西部分校建设等项目，有效弥补了重大项目建设和补短板领域的资金需求。四是**持续争取对口援建资金**。2019 年落实对口援助资金 4995 万元，其中：落实天津对口援助资金 3150 万元；落实中石化援助资金 1300 万元；落实中国出版集团援建资金 545 万元，较上年增长 37.9%，在支持基础设施建设、民生事业发展等方面发挥了积极作用。

（三）“三大攻坚战”成效明显

全面贯彻中央和省州决策部署，提高站位，深化认识，全力以赴支持打好三大攻坚战。一是**全力防范化解债务风险**。严格执行政府性债务限额管理，开展动态监控和风险预警评估，强化部门主体责任，坚决遏制政府隐性债务增量。认真落实县政府债务化解方案，全年通过年初预算安排、争取上级补助、盘活存量资金等多种方式筹措资金，按期完成化解任务。另外筹措财政资金 525 万元，用于清欠中小企业和民营企业欠款，完成了 2019 年民营企业、中小企业欠款清偿 50% 的目标任务。二是**着力推进脱贫攻坚**。全县脱贫攻坚工作取得决定性胜利，聚焦解决“两不愁三保障”和饮水安全问题，安排财政专项扶贫资金 33166.99 万元，集中财力、集中投向，全力实施易地搬迁、光伏扶贫、产业扶贫、村集体经济发展、雨露计划等重点扶贫项目。同时，充分发挥金融机构在脱贫攻坚中的作用，构建“政府+银行+贫困户”的工作模式，累计发放“530”扶贫小额信贷 375 笔，金额 1439.5 万元。有效解决了我县合作社及贫困户贷款难、融资难的问题。并积极搭建支农融资平台，不断扩大农担公司金融服务覆盖面，累计发放贷款 26 笔，放贷金额 2304.9 万元，较上年增长 3.6 倍。进一步做好涉农资金整合工作，全年共计整合各类财政涉农资金 36056.32 万元，其中：中央 20770.68 万元、省级 14985.64 万元、县级 300 万元，主要用于精准扶贫、农业产业发展、农村基础设施建设等方面。三是**坚持生态保护优先**。落实节能环保资金 14217 万元，支持实施林

业生态保护恢复、生态文明建设、退牧还草、农村环境整治、土壤及水污染防治等环保项目。

（四）民生保障水平稳步提高

坚持经济发展和民生改善相协调，尽力而为、量力而行，突出“保基本、兜底线”，持续加大民生领域的投入，民生支出持续增长，全年用于民生方面的资金达到 205963 万元，占财政支出的 86.17%。

支持教育发展，落实资金 40531 万元，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，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，支持薄弱学校改造、学前教育扩大资源规划、农村牧区初中校舍改造等教育现代化推进工程。

支持卫生健康事业，落实资金 16392 万元，进一步深化公立医院改革，加快村级卫生室建设，提升医疗服务能力，落实药品“零差率”补助和重点科室建设，支持公共卫生服务体系建设，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。

支持文化体育与传媒发展，落实资金 2539 万元，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“两馆”免费开放及村文化活动室建设，实施文化旅游提升，加强公共文化服务体系建设，人均文化支出达到 41.58 元。

支持社会保障和就业，落实资金 27152 万元，支持就业创

业、社会养老服务体系 and 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，按时足额发放城乡低保资金和孤儿基本生活补助，进一步完善城乡社会保障体系。

支持保障性住房建设，落实资金 6499 万元，继续实施城镇保障性安居工程、农村危房改造工程及配套基础设施、城镇老旧小区综合整治和农牧区居住条件改善等建设。

支持城乡社区建设，落实资金 23289 万元，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。

（五）财税体制改革深入推进

紧跟省、州改革步伐，持续推进财政事权和支出责任划分工作。积极落实减税降费政策，坚持“应减尽减”原则，让企业充分享受政策红利。全面实施零基预算，改变“基数+增长”的资金安排模式，提高财政资源配置效率。积极推进政府会计制度改革，全面贯彻实施政府会计准则制度，不断夯实财政工作基础，促进财务工作规范管理和行业健康发展。持续开展存量资金盘活任务，有效提高了各单位项目实施的进度，切实减少了财政资金存量规模。全面推进“村财”、“乡财”集中管理改革，促进乡、村两级财务管理更加规范。

（六）规范资金运行加强财政监管

狠抓制度建设，切实管好用好财政资金，一是深入开展会

计信息质量、惠民惠农财政补贴“一卡通”、脱贫攻坚等民生重大政策落实情况监督检查。共涉及到户惠农补贴资金6大类41项，补贴资金35396.4万元，清理、纠正了政策资金管理不到位、“一卡通”办理、发放和使用不规范等问题13项。**二是**全面实施预算绩效管理，突出机制建设，强化制度约束，推动预算和绩效管理一体化。组织开展了21项重点民生资金绩效评价，涉及资金32182.87万元。**三是**继续推行公务卡强制结算。全县公务卡结算金额达341.04万元，较上年增加116.43万元，增长51.8%。**四是**加强政府采购管理，以强化采购单位主体责任为核心，全面落实“谁采购、谁负责”的原则，搭建政府采购信息平台“政采云”，并于5月正式上线运行，加快推进了“互联网+政府采购”的模式。**五是**行政事业单位资产管理不断规范。按照上级工作部署，积极开展国有资产核查工作，严格落实行政事业单位资产配置标准，加强资产出租、出借管理，进一步规范行政事业单位国有资产处置程序，强化行政事业单位资产收益管理制度，严格执行月报制度。**六是**公车改革方案正式通过审批，县直机关公车改革制度正式落实，并于12月兑现车贴。**七是**持续推进财政信息公开，增强财政资金安排使用透明度，坚持“公开为常态、不公开为例外”的原则。

各位代表，以上成绩的取得，得益于县委、县政府的正确领导和科学决策，得益于县人大、政协以及各位代表、委员们的监督指导，得益于上级财政部门的大力支持，也是全县各部

门齐心协力、共同奋斗的结果。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着一些突出问题和短板，主要有：一是财政收支平衡压力增大，资金调度困难，收支矛盾日益凸显。一方面国家减税降费力度逐步加大，加之我县税源结构单一，大部分税种收入呈现增幅回落态势，财政增收压力持续增大。另一方面随着深化改革的实施，对民生投入、脱贫攻坚、重点项目及养老金补助标准逐年提高，财政收支矛盾难以平衡；二是财政专项资金管理还有薄弱环节，重分配、轻管理问题尚未完全解决，资金使用绩效有待进一步提高；三是政府隐性债务化解压力较大，债务风险不容忽视。针对以上问题，我们将高度重视，进一步强化问题导向、目标导向，采取有力措施，认真加以解决。

三、2020 年财政预算草案

今年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，既有机遇，更有挑战，扎实做好财政各项工作十分重要，我们将认真贯彻执行省、州财政工作会议精神及县委、县政府工作部署，积极分析当前财政形势，坚持问题导向和目标导向，创新思路和方法，突出工作重点，强化工作措施，确保顺利完成既定的目标任务。

（一）2020 年财政形势分析

初步研判，2020 年经济持续向好的基本面没有变，经济运行将延续稳中求进的发展态势，中央和省上将继续实施积极的财

政政策，适度扩大财政支出规模。但也要看到，全县经济发展面临的形势依然严峻，不确定因素仍然较多，反映在财政收支上，主要体现为：一是本级财政自给率低，不足 1.5%，增收渠道窄，收入规模小，加之受减税降费及疫情影响，本年度地方收入增收难度进一步加大；二是刚性支出远大于财力增速，收支矛盾加剧，新增可支配财力基本被“三保”支出消耗殆尽。随着职工养老金提标、退休人员逐年增加、以及缴费比例的调整，民生兜底任务加速向预算传导，资金需求大幅增加。养老保险基金和职业年金虚账做实上划资金逐年增加，清欠民营企业中小企业欠款任务、系统内外债务清偿、民族团结示范州奖励资金发放、高中实验班聘用教师薪金补助、政府购买学前教育补贴、国家级牦牛产业园区建设等重点项目仍有缺口资金 1.23 亿元。这些因素导致县级财政调控能力十分薄弱，在可支配财力几乎为零的情况下，许多县委、县政府确定的重大项目资金难以保障。总体来看，财政面临的形势比以往任何时期都更加困难，预算收支平衡将在当前和今后一段时期成为财政面临的严峻挑战。

（二）2020 年预算编制的指导思想

2020 年预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届三中、四中全会、省委十三届七次全会、州委十二届九次全会和全省财政工作会议精神，认真落实党中央、国务院和省委、省政府决策部署，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，与时

俱进贯彻落实“四个扎扎实实”重大要求，深刻把握“一优两高”战略的内涵外延，坚持稳中求进工作总基调，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持新发展理念、推动高质量发展，加力提效实施积极的财政政策，落实落细减税降费政策，增强市场主体获得感；着力优化财政支出结构，支持打好“三大攻坚战”，提高财政政策的精准度和有效性；牢固树立过“紧日子”思想，大力压减一般性支出，增强财政可持续性；持续深化财税体制改革，全面实施预算绩效管理，稳步提高财政信息化水平；进一步加强地方政府债务管理，防范化解隐性债务风险，促进县域经济社会持续健康发展，保障全面建成小康社会和“十三五”规划圆满收官。

按照上述指导思想，我们将从科学预测、量入为出、聚焦重点、兼顾一般四方面提出了 2020 年收支预算安排的基本原则：一是聚焦财力办大事。合理预计中央、省级转移支付，将提前预告的专项转移支付及新增财力纳入年初预算盘子，提高年初预算到位率；二是优化财政资源配置效率。结合财力情况，进一步调整优化财政支出结构，坚持保“三保”、保社会稳定、保化债、保重点项目的优先顺序安排资金；三是巩固预算管理改革成果。认真贯彻过紧日子要求，从严从紧编制 2020 年预算，大力压减一切不必要的行政开支，坚决清理取消低效、无效支出、突出重点加强会议费、培训费、大型活动经费管理，确保 2020 年一般性支出压减 15%以上，力争达到 20%，“三公”经费压减 3%以上。坚持尽力而为、量力而行保障改善民生，严控新增普惠性提标扩

面政策，增强财政可持续性；**四是提升预算管理水平。**严格区分预算管理级次，发挥项目库的基础支撑作用，建立项目全周期管理机制。严格落实存量资金清零工作，完善台账制度。积极跟进财政核心业务一体化系统建设，实现预算编制、执行、绩效等财政核心业务的闭环管理，促进财政财务管理水平不断提高。

（三）2020 年收入和支出安排情况

1. 一般公共预算

2020 年我县地方一般公共预算收入与经济发展保持同步增长，全年增长预期为 7%，地方一般公共预算收入全年计划完成 3622 万元。

收入预期目标占比如下：

税收收入预计完成 1376 万元，占收入总量的 38%，较上年增收 290 万元，增长 26.7%；

非税收入预计完成 2246 万元，占收入总量的 68%，较上年减收 53 万元，下降 2.3%。

预计年初总财力为 147723 万元。其中，地方财政一般公共预算收入 3622 万元、上级补助收入 130842 万元（包含预计新增均衡性转移支付增量资金 4000 万元、提前预告专项 75914 万元）、动用预算稳定调节基金 2398 万元、预计新增一般债券 3500 万元、上年结转专项 7361 万元，年初预算到位率达 88.17%。

按照收支预算平衡的原则，公共财政预算支出相应安排为 144723 万元。具体项目是：人员支出 52359 万元，占预算总支

出的 35.4%；公用支出 2487 万元，占预算总支出的 1.6%；专项支出 92877 万元，占预算总支出的 62.88%（其中：上级预告专项支出 106826 万元、本级安排专项支出 28672 万元、上年结转专项支出 7361 万元）

2. 政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 317 万元，其中：本级收入安排 80 万元、上年结转 317 万元。政府性基金预算支出相应安排 397 万元。

3. 社会保险基金预算

社保基金预算收入安排 10738 万元（其中：城乡居民基本医疗保险基金完成 2601 万元、职工基本医疗保险基金完成 8137 万元），上年结余 2469 万元。社保基金支出计划完成 9233 万元，年末滚存结余 3974 万元。

4. 国有资本经营预算

因我县政府未进行相关国有资本的投资或参股，因此我县未编制国有资本经营收支预算。

四、2020 年财政重点工作

2020 年，我们将认真贯彻中央及省州决策部署和工作要求，进一步落实积极财政政策，强化收支管理，推进财税体制改革，提高依法理财水平，努力实现财政收支预期目标。

（一）聚力增效，继续落实积极的财政政策

增加财政支出规模，提高资金使用效益，确保全县经济合理

增长。一是**继续落实减税降费政策**。加强组织领导，精心谋划部署，让企业持续享受政策红利。落实落细现行减税降费政策措施，持续做好增值税期末留抵税额退税工作。密切关注国家最新减税降费政策动向，做好测算分析和政策落地工作。进一步增强服务意识，开展多种形式的政策宣传和解读，加强对企业的宣介和对企业财务人员的培训以及政策辅导，帮助企业知晓政策、用足用好政策。不折不扣执行好各项税收优惠政策，营造良好税收政策环境，助力全县经济高质量发展；二是**提高资金使用效益**。统筹各类资金，不断加快预算执行进度，以全面预算绩效管理为抓手，做好预算绩效监控，及时纠正偏差，发挥财政资金最大效益。持续推进存量资金“清零”工作，将长期沉淀的财政资金一律按政策收回，对长期闲置、超标配置的行政事业单位资产，及时采取出租、出售等措施盘活，弥补财政运行当中的收支缺口。

（二）开源节流，扎实做好收支预算管理

继续把开源节流作为财政收支管理的核心内容，把握好工作节奏和力度，多方挖潜增收，大力压减一般性支出，努力缓解财政收支矛盾。一是**狠抓自有收入组织**。加强财政经济运行态势研判，强化收入征管，坚持依法依规征收，努力提高收入质量。严格非税收入征缴制度，促进自有收入平稳增长；二是**狠抓上级补助争取**。在上级财政部门资金总体趋紧的情况下，紧盯国家政策导向和资金投向，提前谋划项目储备，做好各项前期工作，增强争取工作的针对性和实效性，着力在深贫专项、藏区专项、以工

代赈、环境保护等方面与各相关部门通力合作、迎难而上，进一步做大财力总量；三是**大力压减一般性支出**。严格贯彻落实中央、省州关于过“紧日子”的要求，将压减一般性支出工作贯穿预算编制和预算执行当中，严控会议、培训、大型活动、办公资产购置、信息化维护等方面支出，确保完成压减任务；四是**硬化支出预算执行约束**。严控追加事项，除县委、县政府确定的重大支出和应急救灾等支出外，坚决禁止违反预算规定乱开口子；五是**加强重点领域资金监管**。密切跟踪重点政策措施落实情况，把好资金分配、管理关，严格执行招投标、投资评审和政府采购等有关制度，积极运用财政监督检查职能，保障各项资金规范、合法和高效使用。

（三）优化结构，全力保障刚性和重点支出

提高政治站位，紧紧围绕县委、县政府决策部署，优化财政支出结构，努力提高财政资源配置效率。一是**巩固脱贫攻坚成果**。紧紧围绕县委、县政府脱贫攻坚总体目标，发挥财政支农支牧资金投入主导作用，继续加大财政扶贫资金投入力度，确保完成本级投入增长任务。加快推进涉农资金整合工作，深化涉农资金统筹整合使用，促进产业扶贫项目落地见效；二是**支持保障重大项目实施**。围绕“一优两高”、“三区建设”战略，综合采取预算安排、争取债券额度、统筹使用存量资金等方式，重点支持和保障好县委、县政府确定的重大工程和项目；三是**加大民生投入**。坚持以人民为中心的发展思想，根据民生领域改革提标任务，结合

自身财力情况，重点抓好普惠性、基础性、兜底性民生实事工程，不得擅自拔高补助标准，严格落实中央、省州各项政策。着力解决群众最关心的问题，不断增强人民群众的获得感、幸福感。

（四）防范风险，确保财政运行可持续

始终绷紧财政可持续这根弦，强化红线意识和底线思维，增强财政运行稳定性和风险防控有效性。一是**防范化解财政运行风险**。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**防范化解债务风险**。坚持防风险与促发展并举，牢牢守住防范化解政府隐性债务风险底线。严格政府债务限额管理，规范政府融资举债行为，牢固树立底线思维和红线意识，及时化解存量债务。

（五）提高认识，自觉主动接受各方监督

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。坚持以公开为常态、不公开为例外原则，推进预决算等信息公开工作，做到公开及时、信息准确、内容完整、格式规范。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年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将认真落实本次大会决议和要求，按照县委、县政府部署要求，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！