

县十八届人大五次会议

会议文件（三）

米易县 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 21 日在米易县第十八届人民代表大会第五次会议上）

县财政局局长 王 康

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告米易县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案，请予审查，请各位政协委员和列席同志提出意见。

一、2019 年财政预算执行情况

2019 年，面对复杂严峻的经济发展形势，全县财政工作在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导支持下，不忘初心，牢记使命，始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九届三中、四中全会及省委十一届三次、四次、五次全会和中央、省、市经济工作会议精神，落实县十八届人大四次会议关于预算的决议，紧紧围绕“争当高质量发展排头兵”奋斗目标，坚持稳中求进工作总基调，实施积极的财政政策，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，加快建设“一城三区三基地”，推进了全县经济社会高质量发展。

（一）预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

2019 年，地方一般公共预算收入 106,028 万元，同比增收 6,011 万元，增长 6.01%。其中，税收收入 84,797 万元，同比增收 5,085 万元，增长 6.38%；非税收入 21,231 万元，同比增收 926 万元，增长 4.56%。一般公共预算支出 213,366 万元，同比增支 31,826 万元，增长 17.53%。

一般公共预算收支平衡情况。2019 年，地方一般公共预算收入 106,028 万元，上级补助收入 111,985 万元，一般债券转贷收入 18,041 万元，调入资金 11,000 万元，上年结转 1,907 万元，动用预算稳定调节基金 2,809 万元，收入总计 251,770 万元；一般公共预算支出 213,366 万元，上解支出 18,949 万元，一般债务还本支出 15,734 万元，补充预算稳定调节基金 1,018 万元，结转下年 2,703 万元，支出总计 251,770 万元。

2. 政府性基金预算执行情况

2019 年，政府性基金预算收入 120,377 万元，上级补助收入 1,410 万元，专项债券转贷收入 20,000 万元，上年结转 41 万元，收入总计 141,828 万元；政府性基金预算支出 128,735 万元，调出资金 11,000 万元，专项债务还本支出 1,800 万元，结转下年 293 万元，支出总计 141,828 万元。

3. 国有资本经营预算执行情况

2019 年，国有资本经营预算收入 400 万元；国有资本经营预算支出 400 万元。

4. 社会保险基金预算执行情况

按上级政策规定，从 2018 年起，全县社会保险基金上划市级统管，县级不再编制社会保险基金预算。

（二）全县一般公共预算重点支出执行情况

按照“保运转、保民生、保重点、优结构”的总体要求，统筹安排财政资金，集中财力强化对重点公共服务领域的资金保障。其中教育支出 41,067 万元，社会保障和就业支出 20,861 万元，卫生健康支出 21,643 万元，公共安全支出 10,282 万元，节能环保支出 6,573 万元，城乡社区支出 9,306 万元，农林水支出 45,599 万元，交通运输支出 4,752 万元，住房保障支出 12,034 万元。

（三）地方政府债务情况

截至 2019 年底，全县地方政府债务余额 204,807 万元，在省核定的债务限额 224,236 万元内，债务风险总体可控。

以上预算执行的具体情况详见《米易县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）报告附表》。上述财政预算执行情况均为年快报数据，在完成决算审查汇总并与省财政办理结算后，可能会有一些变化，届时再向县人大常委会报告。

二、2019 年县人大预算决议执行及财政工作情况

（一）抓收入，壮财力，夯实高质量发展基础

实施积极财政政策，发展基础更加牢固。一是全面落实减税降费政策。深入贯彻落实习近平总书记关于减税降费的系列

重要指示批示精神和相关决策部署，推动减税降费政策措施落地见效，2019 年共减免税费 4.2 亿元，市场活力持续增强，财源建设基础不断夯实。二是强化存量资金的清理盘活。加强结转结余资金管理，不断健全清理盘活机制，加大清理盘活力度，收回盘活沉淀存量资金 17,172 万元，统筹用于急需的重点领域，不断提高财政资金使用效益。

持续提升收入质量，收入任务圆满完成。紧紧围绕全年收入目标，扎实开展税收综合服务工作，抓住重点企业、重点领域，加大税源管控和税收稽查力度，堵塞征管漏洞，全力组织收入，超额完成全年收入目标任务。2019 年，地方一般公共预算收入完成 10.6 亿元，超年初目标任务 0.1 亿元，收入总量在全市县区中排位第一；一般公共预算收入中税收占比达 80%，为近 10 年来最高，收入结构不断优化，收入质量显著提高。

积极争取上级支持，“三争”工作成效显著。各部门主动作为，密切协作，积极研判政策，多渠道捕捉“三争”信息，有的放矢向上争取政策、项目、资金支持。2019 年，全县共争取到位上级补助资金 15.14 亿元：其中专项补助资金 8.05 亿元，在全市县区中排位第一；其他资金 7.09 亿元；有效缓解了财政支出压力，为全县经济社会高质量发展提供了坚实的财力支持。

（二）优结构，强民生，增强高质量发展动力

在财政收支矛盾突出、平衡压力较大的情况下，大力调整优化支出结构，千方百计筹措资金，切实保障和改善民生。2019

年，用于教育、科技、社会保障、医疗卫生等民生支出占一般公共预算支出的比重达 65%以上，实现民生投入不减，民生标准不降。

深入推进脱贫攻坚工作。持续打好脱贫攻坚战，全年投入专项资金 17,120 万元，全力做好凉山自发搬迁贫困人口脱贫工作，巩固和提升脱贫村和脱贫户脱贫成果，防止返贫现象发生；管好用好四项扶贫基金，充分发挥基金效益，2019 年底“四项扶贫基金”规模达 4,223 万元，累计使用 2,005 万元，撬动金融机构累计发放小额信贷 1.4 亿元，惠及贫困人口 2.16 万人次；加强扶贫资金监管，建立财政扶贫资金支出账户，强化扶贫资金监控平台管理，加快扶贫资金预算执行进度，充分发挥资金使用绩效。

增强教育医疗供给能力。全年投入教育经费 19,786 万元，完善城乡义务教育经费保障机制，全面落实三免两补、高中助学金等一系列教育惠民政策；不断改善办学条件，推动挂榜幼儿园、城南幼儿园、攀西职业学院、米易闻道中学等重点项目建设，完善教学设备配置，提升学校的软硬实力，推动教育事业持续优先发展。投入医疗卫生经费 13,618 万元，全面实施国家基本药物制度，推进县级公立医院和基层医疗卫生机构综合改革，平稳推进医疗集团组建，提升医疗服务能力；建立健全城乡居民基本医疗保险制度，提高城乡居民基本医疗保险补助标准；加大对基本公共卫生及计划生育的投入力度，促进卫生

事业健康发展。

提升完善社会保障水平。完善就业创业政策体系，投入资金 1,075 万元，支持高校毕业生、返乡农民工、贫困人口等重点群体就业创业，增强就业创业服务能力，全年新增就业 2,300 余人；投入资金 1,818 万元，用于伤残抚恤、义务兵家庭优待金等方面支出，加大对抚恤优待对象的关怀力度；投入资金 5,053 万元，用于落实城乡低保、农村特困人员供养等救助政策，实现弱势人群基本生活水平与社会经济发展同步提高；投入资金 24,645 万元，用于保障性住房建设、棚户区改造、农村危房改造等，着力改善人民群众居住条件。

大力发展文体科技事业。投入资金 3,222 万元，支持文化、体育、科技、广电传媒等事业协调发展。深入实施文化惠民工程，支持“五馆一站”免费开放，积极开展群众文化活动，加快构建现代公共文化服务体系；推进文物保护利用和文化遗产保护传承；打造品牌赛事，成功举办国际摩托艇大赛、全国皮划艇冠军赛等赛事；广泛开展全民健身运动，积极参加市八运会、举办县八运会，不断提高全民身体素质；加快电视台高清化制播建设，推动传统媒体与新兴媒体融合发展，不断提升主流媒体的引导力。

（三）保重点，促发展，激发高质量发展活力

以创新驱动为着力点，促进工业提质升级。统筹投入资金 7,215 万元，做好“钨钛”文章，深入实施工业强县战略。一

是不断强化工业高质量发展措施，积极推进工业供给侧结构性改革，加快企业升规入库，促进企业提质增效。二是创新财政资金投入方式，及时拨付企业研发、技改等补助资金，培育壮大钒钛新材料、新技术等战略性新兴产业，支持企业技术改造和重大科技项目攻关，不断壮大骨干企业核心竞争力。三是进一步深化银企合作，搭建融资对接平台，帮助企业解决融资难融资贵难题，促进企业健康发展。四是持续推进园区建设，不断完善园区配套体系，提升园区承载能力和吸附能力，推动园区转型跨越发展。

以乡村振兴为着力点，促进农业提质增效。统筹投入资金 53,503 万元，促进农民增收、农业增效、农村发展。一是扎实推进全省首批乡村振兴战略规划试点，大力实施农村人居环境整治，加快推进省级乡村振兴先进县创建。二是扎实推进农业供给侧结构性改革，全面落实各项涉农补贴政策，稳步推进现代农业园区和农业基础设施建设，发展壮大农村集体经济，打通农业要素流通渠道，提高农业质效。三是整合使用财政涉农资金，深化农业农村体制改革，用好用活乡村振兴农业产业发展贷款风险补偿金，全年已向新型经营主体发放贷款 3,286 万元，有效解决了乡村新型经营主体融资难题。

以宜居城市建设为着力点，促进城镇提质扩面。统筹投入资金 14,625 万元，加快建设美丽宜居公园城。一是坚持“公园城市、花园县城”发展定位，积极开展全国文明城市、国家园

林生态城市等创建活动，倾力打造阳光时尚花园城。**二是**牢固树立“绿水青山就是金山银山”的理念，支持生态环境保护和治理，全面落实河长制，统筹推进山水林田湖草综合治理，让天更蓝、地更绿、水更清。**三是**促进社会治理能力提升，持续开展“两违”和大棚房整治，推动老旧小区改造，切实保障城市管理经费投入；不断提高安全生产监管和应急处置能力，完善社会治安防范体系，深入推进综治维稳、扫黑除恶等专项工作开展，打造共给共享的社会治理新格局。

以阳光康养目的地建设为着力点，促进旅游提质增容。统筹投入资金 11,798 万元，做好“阳光”文章，打造阳光康养目的地。**一是**全面推进全域、全时、全龄阳光康养旅游，持续开展“夏季清凉、冬季暖阳”等推介，成功开展“清凉度假·在米易”和“‘相约阳光城’冬日暖阳体验行暨中国·米易首届阳光枇杷节”等活动，提高米易的知名度、美誉度。**二是**加大基础设施投入力度，支持景区升级改造和交通基础设施建设，推动龙爪山森林公园、米易县客运中心等项目建设力度，夯实旅游发展基础。**三是**扎实推进安宁河流域农文旅融合发展，开展天府旅游名县创建，持续做足“康养+”模式，打造米易太阳谷国际大康养旅游度假区、撒莲特色小镇等农文旅项目，促进产城融合发展。

（四）强管理，提绩效，助推高质量发展水平

深化改革攻坚，财政管理水平进一步提升。**一是**全面推进

财政两年攻坚改革,8个方面73项改革任务已顺利完成72项。**二是**继续深化国库集中收付制度改革,扩大政府综合财务报告试编范围,健全预算执行动态监控体系,深化公务卡制度改革,严控现金支出。2019年,全县现金支出同比下降64%,公务卡还款额度占现金支付额度同比提高65%。**三是**深化非税管理改革,全面推进财政电子票据管理改革,提前两个月完成了108家部门(含乡镇)财政电子票据改革工作。**四是**深化预算制度改革,认真贯彻落实《四川省预算审查监督条例》,全面提升预算执行效率;不断完善政府预算体系,建立跨年度预算平衡机制,补充预算稳定调节基金1,018万元。**五是**全面贯彻落实米易县乡镇行政区划调整改革任务,深化乡镇财政体制改革,拟定完善区划调整改革配套政策措施,提高乡镇基本公共服务保障水平。

突出绩效导向,财政资金效益进一步增强。认真贯彻落实《预算法》,制定《关于贯彻落实四川省全面实施预算绩效管理实施意见的工作方案》;加大宣传培训力度,树牢“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念;全面开展绩效目标管理,实现绩效目标的编制、审核、批复、公开和部门预算同步;进一步扩大绩效评价的广度和深度,2019年对21个项目,共计16,623万元财政专项资金开展项目支出绩效评价,对12个部门开展部门整体支出绩效评价,对1个政策实施政策绩效评价,并将2个重点项目绩效评价报告提交人大常委会参阅;全面

开展绩效运行监控试点，强化绩效评价结果运用，不断提高财政资金使用效益。2019 年，全县预算绩效管理工作获省财政厅通报表扬。

规范债务管理，财政运行风险进一步降低。一是加强财政运行风险防范，认真执行省市防范化解财政运行风险工作方案，建立工资支出和扶贫资金专项库款保障机制，加强动态监控力度，切实兜牢“三保”支出底线，降低财政支付风险。二是牢固树立地方政府性债务“红线”意识和“底线”思维，进一步加强和规范地方政府性债务管理，全面落实政府债务化解主体责任，切实化解债务风险。2019 年，政府债务在省核定的债务限额内，综合债务率控制在 100%以内。三是强化隐性债务和财政暂付款管理，拟定清理消化目标，采取切实有效措施化解。2019 年隐性债务化解和存量暂付款消化目标任务全面完成。

严肃财经纪律，财政监管职能进一步拓展。一是加大财政监督管理力度，推动行政事业单位内控制度建设，建立常态化监督检查机制，开展会计质量监督检查、“一卡通”专项治理、脱贫攻坚专项核查等工作。二是加强政府投资评审、政府采购和国有资产管理，全面履行财政监管职能。全年完成政府投资评审项目 145 个，审减率 4.49%，节约财政资金 3,970 万元；政府采购立项 269 项，资金节约率 9.57%。三是积极打造阳光财政，完善财政信息公开机制，主动接受人大、审计、社会监督；坚持依法行政，狠抓审计整改，主动向县人大及其常委会

报告财政运行情况；认真办理人大代表建议和政协委员提案，反馈满意率 100%。**四是**强化单位财政财务管理，全力推进惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放工作，将 25 个项目 6,316 万元补贴资金通过“一卡通”平台直接发放到城乡居民手中；结合机构改革及新政府会计制度实施，全力做好资金保障、资产移交、业务培训、网络软件升级改造等各项工作，不断提升单位财政财务管理水平。

2019 年，是中华人民共和国成立 70 周年，是深入学习贯彻党的十九大精神重要之年，也是决胜率先全面建成小康社会的冲刺之年，在县委的坚强领导下，财政工作虽然取得了一定的成绩，但当前财政运行还存在一些问题和挑战：在财政可持续发展方面，财政收入持续稳定增长的经济基础和产业支撑还不牢固，财源建设还需进一步加强；在改革创新方面，以绩效为导向的预算制度改革还有待深化，财政资源配置效率和使用绩效有待进一步提升；在财政管理方面，经济社会发展资金需求和财政运行风险不容忽视，支出结构仍需进一步优化。面对这些困难和问题，我们将高度重视，认真听取各位代表、委员的意见建议，采取切实有效措施逐步加以解决，奋力推动全县财政工作再上新台阶。

三、2020 年财政预算草案

2020 年财政工作和预算编制的总体思路是：坚定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、四中全会精神，聚焦争当高质量发展排头兵目标，坚持稳中求进工作总基调，贯彻落实新发展理念，推进供给侧结构性改革，坚决落实“积极的财政政策要更加积极有为”的要求，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，牢固树立“过紧日子”思想，严格财政收支管理，提高资金使用绩效，深入推进财政体制改革，为倾力建设“一城三区三基地”、奋力夺取疫情防控和经济社会发展双胜利、推动米易县高质量发展提供坚实的财力支撑。

（一）一般公共预算草案

地方一般公共预算收入 111,318 万元。

一般公共预算支出 119,059 万元。

一般公共预算平衡情况：地方一般公共预算收入 111,318 万元，上级补助收入 26,158 万元，动用预算稳定调节基金 1,018 万元，调入资金 200 万元，上年结转 2,703 万元，收入合计 141,397 万元；一般公共预算支出 119,059 万元，债务还本支出 3,389 万元，上解支出 18,949 万元，支出合计 141,397 万元。

（二）政府性基金预算草案

政府性基金预算收入 60,500 万元。

政府性基金预算支出 59,393 万元。

政府性基金预算平衡情况：政府性基金预算收入 60,500 万元，上年结转 293 万元，收入合计 60,793 万元；政府性基金预算支出 59,393 万元，债务还本支出 1,400 万元，支出合计

60,793 万元。

（三）国有资本经营预算草案

国有资本经营预算收入 440 万元，国有资本经营预算支出 240 万元，调入一般公共预算 200 万元，全年收支平衡。

四、完成 2020 年预算任务的主要措施

（一）以财源培植为切入点，不断提高财政保障能力

一是强化财源涵养培育。实施更加积极有为的财政政策，全面落实好各项减税降费政策和《米易县关于积极应对新冠肺炎疫情全力稳定经济社会发展的措施》，进一步降低企业成本，激发经济发展活力，促进企业健康发展。发挥财政资金政策引导作用，把发展实体经济摆在突出位置，积极支持产业转型升级，大力发展新兴产业，构建现代产业体系，打造财源增长新动能。二是抓好增收节支工作。一方面要强化收入征管，扎实开展综合治税，加强经济运行分析，协调解决收入征管的突出问题，全力挖掘增收潜力，切实做到依法征收、应收尽收；另一方面，要牢固树立“过紧日子”思想，大力压缩一般性支出，严格控制行政运行成本，发挥财政资金精准补短板作用。2020 年，部门公用经费在上年基础上压缩 30%。三是全力争取上级支持。进一步强化目标管理，加强各部门间的协作配合，加强政策研读，准确把握政策支持重点，做好项目包装储备及申报，加大与上级的工作对接，积极争取上级支持，增强财政实力。

（二）以民生福祉为落脚点，切实履行财政保障职能

面对日益突出的财政收支压力，全面贯彻省委“三保一优”重要要求，坚持“以收定支，量力而行”原则，调整优化支出结构，切实履行财政保障职能。**一是**全力打赢疫情防控阻击战，及时足额保障疫情防控资金需求。优化资金拨付流程，开辟疫情防控物资采购绿色通道，确保资金落地见效。**二是**推动实现高质量脱贫，不断健全扶贫资金投入管理机制，足额保障脱贫攻坚资金需求，全力做好凉山自发搬迁贫困人口及非建档立卡困难户脱贫工作，巩固脱贫村和脱贫户脱贫成果。**三是**严格落实“三保”支出主体责任，足额保障工资、运转和基本民生支出。不断完善民生投入机制，引导更多社会资金投入民生领域。着力办好民生实事，全面提升人民群众获得感幸福感安全感。**四是**保障重点支出。按照“尽力而为，量力而行”原则，调整优化支出结构，统筹安排财政资金，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，全力保障全县重大决策部署落地落实。

（三）以财税改革为支撑点，加快建立现代财政制度

一是全面推进财税体制改革，采取切实有效措施，全面完成财政两年攻坚改革。**二是**深化预算管理改革，健全预算管理制度，落实人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的要求，提高支出预算和政策的透明度；强化预算刚性约束力，持续改进预算控制方式。**三是**继续深化国库收付制度改革，深入推进公务卡制度改革，提高公务卡支付率；进一步规范财政资金集中支付方式，减少财政资金二次分配行为；深入推进政府

会计制度改革，全面推进权责发生制政府综合财务报告制度改革。**四是**深化乡镇财政体制改革，结合乡镇行政区划及村级建制调整，修订完善县乡财政管理体制，提高乡镇基本公共服务保障水平。

（四）以资金绩效为发力点，全面提升财政管理水平

一是全面实施预算绩效管理。认真贯彻落实《四川省全面实施预算绩效管理实施意见》，加大预算绩效管理力度，逐步探索建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。**二是**强化地方政府性债务风险防控。严格实行政府债务限额管理和预算管理，切实防范和化解政府债务风险，确保政府综合债务率控制在 100%以内。扎实开展隐性债务管理工作，统筹安排资金有序化解隐性债务和财政暂付款。**三是**不断增强财政法治意识。贯彻落实《预算法》，完善部门综合预算管理机制，不断提高部门预决算编制质量。持续推进阳光财政建设，全面推进财政信息公开，自觉接受人大和社会监督。不断完善财政监管机制，严格疫情防控资金、扶贫资金、“一卡通”资金等管理，推动行政事业单位内部控制制度建设，加大政府投资评审力度，全方位加强政府采购监督管理和国有资产管理等工作，提高国库管理规范化、精细化水平，进一步提高财政管理水平。

各位代表，新时代给财政工作提出了更高的要求。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，只争

朝夕，不负韶华，认真执行县委十四届四次会议、县人大十八届五次会议做出的决定决议，不忘初心，迎难而上，做好做细做实 2020 年财政工作，奋力完成既定的各项目标任务，为倾力建设“一城三区三基地”、推动米易高质量发展再立新功！

附件：米易县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）报告附表

名词解释：

1. 一般公共预算收入：指政府为履行职能，按国家法律法规规定收取的纳入预算内管理的各项税收及非税收入总和。

2. 政府性基金预算收入：指各级政府及其所属部门根据法律、行政法规和中共中央、国务院有关文件，为支持公共事业发展，向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金。

3. 国有资本经营预算：对国有资本收益作为支出投入的收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字。

4. 预算绩效管理：指在预算管理中融入绩效理念，将绩效目标设定、绩效跟踪、绩效评价及结果应用纳入预算编制、执行、监督全过程，以提高预算的经济、社会效益为目的的管理活动。

5. 绩效目标：是指财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果，绩效目标是建设项目库、编制部门预算、实施绩效监控、开展绩效评价的重要基础和依据。

6. 绩效运行监控：是指在预算执行过程中，财政部门 and 主管部门根据已批复的项目资金支出绩效目标，分别按照各自职责对项目进度、预算执行、投入产出、各项效益的阶段性完成情况进行动态跟踪监控、监督检查和纠偏处理、改进完善的管理活动。

7. 绩效评价：指运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度及为实现这一目标所投入预算的执行结果所进行的综合性评价。

8. 民生支出：指用在与人民群众生活直接相关的教育、医疗卫生、文体传媒、农林水利、社保就业等方面的支出，以及与人民群众生活密切相关的公共基础设施建设等方面支出。

9. 公务卡：是指预算单位工作人员持有的，主要用于日常公务支出和财务报销业务的信用卡（贷记卡）。

10. 财政电子票据：是指由财政部门监管的，行政事业单位在依法收取政府非税收入或者从事非营利性活动收取财物时，运用计算机和信息网络技术开具、存储、传输和接收的数字电文形式的凭证。

11. 权责发生制政府综合财务报告制度：指各级财政部门按年度编制以权责发生制为基础的政府财务报告的制度，以全面报告政府整体财务状况、运行情况和财政中长期可持续能力。