**关于汤原县2019年财政预算执行情况和**

**2020年财政预算（草案）的报告**

（征求意见稿）

各位代表：

受县政府委托，现将汤原县2019年财政预算执行情况和2020年财政预算（草案）提请县第十七届人大五次会议审议，请各位委员和其他列席人员提出意见：

一、2019年全县财政预算执行情况

2019年，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记在深入推进东北振兴座谈会上的重要讲话和对我省重要讲话重要指示精神，牢固树立和贯彻新发展理念，认识和把握经济发展新常态，积极应对复杂多变的经济形势，充分发挥财政资金引导作用，财政收支预算执行情况良好，圆满完成县十七届人大四次会议确定的财政预算任务。

1. 全县一般公共预算执行情况。

2019年，一般公共预算收入完成23259万元，为预算的101.37%，同比增长3.35%，增收755万元。其中税收收入13955万元，同比增长2.26%，增收309万元，非税收入9304万元，同比增长5.03%，增收446万元。

2019年，全县一般公共预算支出完成263409万元，为调整预算的100%，同比增长2.76%，增支7074万元（增支的主要原因是政府债券同比增长）。其中：一般公共服务支出20423万元；公共安全支出5567万元；教育支出22930万元；科学技术支出1万元；文化体育与传媒支出3211万元；社会保障和就业支出44220万元；卫生健康支出18973万元；节能保护支出6443万元；城乡社区事务支出25480万元；农林水事务支出85942万元；交通运输支出9929万元；资源勘探信息等支出361万元；商业服务业支出809万元；自然资源海洋气象等支出2851万元；住房保障支出11300万元；粮油物资储备支出79万元；灾害防治及应急管理支出1077万元；债务付息支出3759万元；债务发行费用支出54万元。

（二）政府性基金预算执行情况。2019年，全县基金预算收入完成1991万元，为预算的193%、增收961万元，同比减少30.38%，减收897万元。全县基金预算支出完成26442万元，为调整预算的100%，同比增长155.35%，增支16087万元。增支的主要原因是新增基金专项债券支出（棚改项目）。

**2019年财政工作突出以下几个方面：**

**（一）强化收入措施，严格征收管理。**2019年，面对经济下行，减税降费政策影响，财政增收困难的严峻形势，财政与税务部门协调联动，不断加强沟通，强化分析研判，及时关注收入动态，紧盯收入进度，确保各项收入及时入库。同时，坚持依法执收，严格落实税收政策，努力做到主体税种紧抓不放、地方小税不遗不漏、非税收入严格征缴、各项收入应收尽收。

**（二）全力改善民生，服务发展大局。**加大投入，突出重点，保障我县专项事业的发展。**优先保障基本支出。**按时发放了全县工资和津贴补贴，积极筹措资金，及时兑现国家出台的各项补贴政策，保障了行政事业单位经费支出，确保了行政和事业单位正常运转。**加大城乡社会保障力度。**全县城乡医疗保险覆盖面进一步扩大，提标资金得到落实。共拨付各类社保资金63193万元，其中企业养老支出12532万元，机关养老保险支出9062万元，离休统筹支出147万元，下岗再就业资金支出1474万元，最低生活保障支出4510万元，医疗救助支出1328万元，职工医疗保险金支出3456万元，城镇居民医疗保险基金支出7914万元，城乡居民养老保险支出3794万元，各类资金的支出，确保了社会保障工作取得实效，使受保障人群得到实惠，生活水平得到提升，进一步提高了广大群众的幸福指数。**推进教育事业优先发展。**完善义务教育经费保障机制，改善义务教育薄弱学校基本办学条件，全年共拨付各类教育资金22930万元。**加大三农投入落实惠农政策**。全年投入财政支农整合资金25403万元，先后扶持了万亩高标准农田建设、现代农业建设、美丽乡村建设等项目。共发放耕地地力补贴10096万元，发放玉米、大豆、稻谷生产者补贴资金14582万元，有力地调动了农民种粮积极性，促进了农业发展，农民增收，使各项强农惠农政策得到了全面落实。各项民生工程资金的足额执行到位，维护了社会稳定，促进了社会和谐。

**（三）坚持依法理财，强化财政监督。**采取一系列财政监督措施，节减了财政支出，提高了资金使用效益。**采购管理有效深化。**严格依法依规实施采购，不断规范采购程序，进一步扩大了政府采购范围和规模。共完成集中采购资金1.1亿元。**评审机制健全完善**。建立了现场审核、业务审核、稽核审查三级复审机制，全年审定金额超过3.4亿元，审减率达15.62%。**国有资产细化监管。**顺利完成行政事业单位资产清查和非办公性资产清查。**内控机制更健全。**按照“分事行权、分岗设权、分级授权”的原则，建立了有制度、有约束、有标准的统一管理模式，织密了制度“笼子”，实现了全方位的监督。

**（四）创新管理方式，深化财政改革。**以推进财政预算管理全面规范、公开透明为目标，积极探索县级财政管理新思路。**积极推进预算绩效评价。**加强预算执行监管和执行结果评价，将绩效评价渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节，实行了全过程的追踪问效。**强化资产购买预算管理。**要求各单位严格按照政府采购相关文件，以县集中采购目录为依据，编制政府采购预算。经批复的采购预算，成为编报采购用款计划的依据，没有政府采购预算的项目，一律不得申报政府采购计划。**提升国有资产信息化管理。**将资产配置、使用、处置、评估、收益、查询、报表和产权登记等业务功能进行有效整合，实现了对资产基础数据的查询、统计、分析和资产配置及处置的统一管理，实现了资产管理和资金管理相统一。

二、2020年全县财政预算草案

2020年预算编制的总体要求是：**坚持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精神和十九届二中、三中、四中全会精神，深入落实习近平总书记在深入推进东北振兴座谈会上的重要讲话和对我省重要讲话重要指示精神，全面落实中央经济工作会议精神和省、市委各项要求部署，紧扣全面建成小康社会目标任务，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念和高质量发展要求，巩固脱贫攻坚成果，落实勤俭办事厉行节约，加强资金监督管理，提升绩效管理水平，促进全县经济持续健康发展和社会和谐稳定。**

（一）一般公共预算。一般公共预算收入安排23957万元，同比增长3%。财政总收入达到145926万元，其中公共预算收入23957万元。上级提前告知补助121432万元，上年结转结余537万元，同比下降47%，主要是由于上级提前告知转移支付补助仅为全年补助收入的一部分。全县支出安排145926万元，其中一般公共预算143180万元，上解支出2746万元，实现收支平衡，具体安排如下：一般公共服务支出17238万元；公共安全支出4689万元；教育支出15155万元；科学技术支出26万元；文化体育与传媒支出1420万元；社会保障和就业支出33917万元；卫生健康支出13261万元；节能环保支出1717万元；城乡社区事务支出3388万元；农林水事务支出30479万元；交通运输支出1424万元；资源勘探信息支出199万元；商业服务业99万元；自然资源海洋气象等事务支出835万元；住房保障支出12345万元；粮油物资管理事务支出1468万元；灾害防治及应急管理支出337万元；债务付息支出5183万元。

1. 政府性基金预算。全县政府性基金支出安排1407万元，其中：当年收入1380万元，提前告知专项转移支付27万元。具体安排如下：城乡社区支出1330万元，彩票公益金支出77万元。

三、完成2020预算任务的主要措施

2020年，我们将坚决贯彻中央、省、市、县的决策部署，服从并服务大局，牢牢把握稳中求进总基调，审慎判断，保持定力，精准施策，扎实工作，确保圆满完成各项工作任务。

（一）以增收节支为目标，确保完成全年预算任务。**一是**积极加强与上级财政部门的联系，认真落实各项财政政策，努力培植壮大财源，主动争取财力性转移支付，全力支持县域经济发展。**二是**加强对经济运行情况的分析和重点行业、重点税源的管理，强化税收征管，确保应收尽收。**三是**严格执行《预算法》，完善预算编制，强化预算执行，严格预算约束，严格控制商品服务支出额度，坚决贯彻执行勤俭办事厉行节约要求，确保“三公”经费和行政运行支出只减不增。

（二）以脱贫攻坚为重点，全力推进社会事业发展**。**坚持把脱贫攻坚作为全县头等大事、重大政治任务和第一民生工程不动摇，在“保工资、保运转、保民生”的前提下，围绕“四个不摘”，推动政策、责任、工作“三落实”，使我县顺利进入脱贫攻坚巩固提升和乡村振兴同等发力的新阶段。**一是**整合各类有效资金，加大扶贫资金投入，积极推进农村产业项目、循环经济、金融扶贫等产业发展，全面落实健康扶贫、教育扶贫、政策兜底等各项保障措施。**二是**按时发放职工工资和津贴补贴，及时兑现国家出台的各项补贴政策，保障行政事业单位正常运转。**三是**持续推进社会事业发展，全面落实教育、卫生、社保等各项民生政策，提升群众幸福感和获得感。**四是**转变投入方式，探索推进政府购买服务，吸引社会资本参与城市建设、公共服务、文化旅游开发等领域，为我县经济社会发展提供财力保障。

（三）以强化监管为抓手，切实规范财务行为。**一是**将政府所有收入纳入预算管理，统筹安排预算支出，按照零基预算原则，规范部门专项支出。**二是**进一步规范资金拨付程序，加快预算执行，严格落实项目催办制度，建立健全支出进度通报机制，充分发挥财政资金促发展作用。**三是**强化支出监管，加大对各类财政资金的监督检查力度，提高财政资金安全性和有效性。**四是**提升财政存量资金管理水平，加大清理盘活力度，完善定期清理回收制度，切实提高政府调控能力，充分发挥资金使用效益。**五是**加强政府采购管理，全面编制政府采购预算，逐步扩大政府购买公共服务范围，规范采购行为，降低采购成本。

（四）以财税改革为动力，着力完善财税体制机制。按照中央和省市财政改革总体部署，进一步深化预算管理制度改革，完善政府预算体系，加大政府性基金与一般公共预算的统筹力度；积极推进财政核心业务一体化系统建设，积极推进财政信息公开，完善预决算公开机制，细化预决算公开内容，全面推进财政预决算和财政政策公开；强化预算绩效管理，完善财政资金绩效管理办法，切实提高财政资金使用效益；健全债务管理制度，将债务管理纳入全口径预算，规范债务举借和偿还行为，防范财政资金风险；创新财政资金投入方式，启动政府和社会资本合作模式。

各位代表，2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，更是“三大攻坚战”出实绩、验成果的关键之年，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，围绕县委第十六届七次全会要求，坚定信心，振奋精神，开拓创新，奋力拼搏，为奋力开启新时代汤原全面振兴发展新征程而努力奋斗！