

勉县 2019 年财政预算执行情况 和 2020 年财政预算公开

勉县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案已经县十八届人大常委会第四次会议审议通过，现予以公开。

勉县财政局

2020 年 6 月 10 日

勉县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案

2019 年预算执行情况和财政主要工作

2019 年，在县委的正确领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，深入贯彻新发展理念，落实高质量发展要求，以供给侧结构性改革为主线，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，全县经济运行及财政预算执行总体平稳，较好地完成了县十八届人大三次会议确定的预期目标任务。

一、2019 年一般公共预算执行情况（见附表一、二、三）

（一）财政收入总计 339731 万元，其中：

1、2019 年，全县完成财政总收入 10.24 亿元（体制口径），较上年增长 3.47%（同口径增长 11.84%），其中完成地方财政收入 41330 万元，占年度调整预算数 41000 万元的 100.81%，较上年增长 3.9%（同口径增长 15.96%）。地方财政收入中，税收收入完成 33318 万元，较上年增长 2.13%，非税收入完成 8012 万元，较上年增长 11.95%。

2、上级补助收入预计 227926 万元。

3、转贷财政部代理发行地方政府债券收入（一般债券）46749

万元。其中：新增债券 29739 万元，再融资债券 17010 万元。

4、上年结余 120 万元。

5、调入资金预计 23606 万元，主要为政府性基金预算、国有资本经营预算调入。

(二) 财政支出总计 339604 万元，其中：

1、全县一般公共预算支出预计 314217 万元，占调整预算数 314344 万元的 99.96%，增长 4.49%。主要支出预计执行情况：一般公共服务支出 26752 万元，增长 10.44%；公共安全支出 8445 万元，下降 9.69%，教育支出 60337 万元，增长 3.53%；科学技术支出 2181 万元，增长 4.3%；文化旅游体育与传媒支出 4712 万元，增长 30.24%；社会保障和就业支出 47758 万元，下降 2.1%；卫生健康支出 44175 万元，增长 3.43%；节能环保支出 26708 万元，增长 82.2%；城乡社区支出 17077 万元，增长 55.3%；农林水支出 57472 万元，增长 11.34%；交通运输支出 4624 万元，下降 69.14%。

2、上解支出预计 8312 万元。其中：定额体制上解 664 万元，事业单位经费上划 4987 万元，其他上解 2661 万元。

3、转贷财政部代理发行地方政府一般债券还本支出 17067 万元。

4、调出资金预计 8 万元（调入政府性基金用于其他专项债券发行费用支出）。

(三) 平衡情况预计：收入总计 339731 万元，减去支出总

计 339604 万元，预计年终滚存结余为 127 万元，减去结转支出 127 万元，净结余为 0。

二、2019 年政府性基金预算执行情况（见附表四）

（一）政府性基金收入总计 109052 万元，其中：

1、2019 年政府性基金预算收入完成 57948 万元，增长 167.05%。其中：国有土地使用权出让收入 56905 万元，城市基础设施配套费收入 763 万元，污水处理费收入 280 万元。

2、上级补助收入预计 2110 万元。

3、转贷财政部代理发行地方政府债券收入(专项债券)44331 万元，其中：新增债券 28100 万元，再融资债券 16231 万元。

4、上年结余 4655 万元。

5、调入资金预计 8 万元。

（二）政府性基金支出总计 96102 万元，其中：

1、2019 年政府性基金预算支出预计 56346 万元，增长 130.89%。其中：文化旅游体育与传媒支出 80 万元，社会保障和就业支出 86 万元，城乡社区支出 43682 万元，其他支出 9044 万元，债务付息支出 3407 万元，债务发行费用支出 47 万元。

2、转贷财政部代理发行地方政府专项债务还本支出 16251 万元。

3、调出资金预计 23505 万元。

（三）平衡情况预计：政府性基金预算收入 109052 万元，支出 96102 万元，预计年终滚存结余 12950 万元，主要为待拨

付的国有土地征地和拆迁补偿等支出。

三、2019年国有资本经营预算执行情况（见附表五）

（一）国有资本经营收入预计 101 万元，主要为中小企业应急转贷服务有限公司、勉县国有资产经营有限责任公司、交通建设运营有限责任公司实现净利润核定上缴部分。

（二）国有资本经营支出预计 101 万元，全部调出纳入一般公共预算安排。

（三）平衡情况预计：收入预计 101 万元，支出预计 101 万元，当年无结余。

四、2019年社会保险基金预算执行情况（见附表六）

（一）机关事业单位基本养老保险基金：当年收入预计完成 25530 万元，较年初预算增加 144 万元；当年支出预计 25530 万元，较年初预算增加 144 万元，收支相抵，当年无结余。

（二）城乡居民基本养老保险基金：当年收入预计完成 16918 万元，较年初预算增加 1199 万元；当年支出预计 10750 万元，较年初预算减少 855 万元；当年结余预计 6168 万元，年末滚存结余预计 35339 万元。

（三）新型农村合作医疗保险基金：当年收入预计完成 24379 万元，较年初预算减少 670 万元；当年支出预计 23482 万元，较年初预算较少 1171 万元；当年结余预计 897 万元，年末滚存结余预计 3272 万元。

（四）城镇居民基本医疗保险基金：当年收入预计完成 1814

万元，较年初预算减少 62 万元；当年支出预计 1755 万元，较年初预算减少 45 万元；当年结余预计 59 万元，年末滚存结余预计 335 万元。

上述收支数据是全县财政收支初步汇总情况，中省决算正在进行，最终数据与本报告数据相比会有一些变化，待上级正式批复决算后，再按《预算法》、《监督法》的相关规定向人大常委会报告。

五、2019 年转移支付情况（见附表七）

（一）一般公共预算转移支付情况。2019 年上级下达我县一般公共预算转移支付预计 227926 万元，较上年减少 25489 万元，下降 10.06%。其中：税收返还性收入 3918 万元，与上年持平；一般性转移支付 109877 万元，较上年增加 7248 万元，增长 7.06%；专项转移支付 114131 万元，较上年减少 32737 万元，下降 22.29%。

（二）政府性基金预算转移支付情况。2019 年上级下达我县政府性基金转移支付预计 2110 万元，较上年增加 235 万元，增长 12.53%，全部为专项转移支付收入。

六、2019 年县对镇转移支付情况（见附表八）

2019 年县对镇转移支付补助预计 20127 万元，其中人员经费补助 11912 万元，公用及业务经费补助 483 万元，专项补助 320 万元，村级（社区）补助 2522 万元（不含县本级列支的社区补助支出），项目经费补助 4890 万元（含中省市各级项目补助）。

七、勉县地方政府债务情况

（一）上级核准我县地方政府债务限额情况

2019 年市财政局核定并下达我县的地方政府债务限额为 305918 万元，其中一般债务限额 160633 万元，专项债务限额 145285 万元。与上年相比新增债务限额 58265 万元，其中新增一般债务限额 30165 万元（含外债转贷 426 万元），新增专项债务限额 28100 万元。2019 年中央收回我县置换债务未使用完的限额 3300 万元（其中一般债务限额 3300 万元）。

（二）地方政府债务余额情况

根据《预算法》和《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）要求，我县通过强化债务管理、严格预算约束、完善配套制度，妥善化解存量，使得 2019 年政府债务规模得到了有效控制，截至 2019 年底，全县地方政府债务余额 253975 万元，其中一般债务余额 130546 万元，专项债务余额 123429 万元，未突破上级核准的债务限额，债务风险总体可控。

（三）新增债务情况

2019 年上级转贷我县地方政府债券 91080 万元，其中：新增债券 57839 万元，均按规定用于全县易地扶贫搬迁、脱贫攻坚、棚户区改造、公立医院建设等有关项目支出；再融资债券 33241 万元，全部用于偿还 2019 年到期政府债券本金。

2019 年我县开展了国际金融合作，计划使用国际农发基金

外债转贷资金 620 万美元,截止 2019 年底已实际提款到位 697.8 万元人民币,全部用于精准扶贫特色水果产业项目。

八、2019 年预算执行特点及财政主要工作

(一) 财政收入克难增长。2019 年,在全面贯彻落实减税降费政策的同时,财税部门精心谋划、主动作为、依法征管、充分挖潜,有效弥补了减收缺口,为撤县设市指标全面达标奠定了坚实基础。一是**加强税源分析研判**。年初及早动手开展调研分析,针对撤县设市目标,全面摸排税源,科学合理分解征收任务,并按月夯实收入目标责任,做到以月保季,以季保年,在此基础上,认真测算减税降费政策对财政收入的影响,合理调整预期目标。二是**依法强化税收征管**。加强对重点税源企业、重点投资项目涉税信息的实时监控,并充分利用国有资产资源使用、土地房产交易等综合涉税信息,精准掌握税基税源;坚持抓大不放小,在抓重点税源的同时,加强对群体性税源的监控,确保财政收入应收尽收和及时足额入库。三是**健全协税护税机制**。推动财税部门和协税、护税部门联动,进一步完善税收联席会议制度,及时研究解决税收征管中出现的问题,共同做好税收管控。四是**充分挖掘收入潜力**。进一步强化零散税源、外来税源管理,规范非税收入收缴管理,全力挖掘增收潜力和空间。

(二) 重点支出有效保障。2019 年,在财政收支矛盾更加突出的情况下,进一步加大支出结构调整和统筹整合资金力度,

实现了“保工资、保运转、保基本民生”目标。一是大力压缩一般性支出。牢固树立“过紧日子”思想，全面落实中省市关于压减一般性支出的政策要求，按照不低于5%的比例对各部门、镇（办）2019年一般性支出进行了压减，压减金额达302万元，全部用于民生重点支出，并从严控制三公经费，三公经费较上年下降13.4%。二是加大存量资金盘活力度。按照上级整合盘活财政存量资金相关要求，2019年我县盘活资金范围由权责发生制列支资金、国库集中支付结余资金及两年以上财政预算内存量资金扩大至各类财政及部门、镇（办）管理的“趴窝”资金，盘活资金达10765万元，全部用于“三保”及全县重点支出，进一步提高了资金使用效益。三是兜牢兜实“三保”底线。按照中省确定的保障范围和标准，制定了“三保”方案，在压减一般性支出、优化支出结构的同时，大力盘活存量资金、严控预算追加、加强暂付款管理，确保了全县机关事业单位工资津贴及退休职工养老金按月足额发放到位，确保了县镇机关正常运转和全县各项基本民生政策执行到位。2019年全年民生支出27.15亿元，占财政支出的比重达86.41%。坚持教育优先发展，足额落实各项教育民生投入政策，健全生均公用经费补助、营养改善计划和贫困生资助体系，受益学生达4.67万人次，筹集资金2064万元实施义务教育薄弱环节改善与能力提升项目，投入929万元实施农村中小学校舍安全改造和厕所改造项目，不断改善办学条件；加快社会保障体系建设，各项提标政策全面落实到位，全年共

拨付城乡居民养老金 10438 万元，70 周岁以上高龄老人生活保健补贴 3100 万元，城乡最低生活保障金、困难群众救助资金和价格临时补贴 6950 万元，临时救助资金 644 万元，医疗救助资金 1735 万元；不断提高公共卫生服务保障水平，拨付基本公共卫生服务资金 2578 万元，公立医院改革补助 3995 万元，新农合医疗资金 28836 万元，切实缓解城乡居民“看病难、看病贵”的问题。

（三）三大攻坚战支持有力。防范化解重大风险方面，加强政府性债务管理体系建设，印发了《勉县政府债务管理实施细则》和《关于进一步加强政府投资项目防范政府性债务风险的通知》，进一步规范政府性债务管理。制定《勉县政府法定债务风险化解方案》，积极向省财政申请发行再融资债券 33241 万元，缓解到期债务偿还压力，全面落实债券还本付息和隐性债务偿还化解工作，有效降低政府债务风险。**精准脱贫方面**，不断加大脱贫攻坚资金投入，2019 年足额落实扶贫县级配套资金 2100 万元，占全年地方财政收入计划的 5%，同比增长 20%，落实第一书记、驻村工作队工作经费县配资金 44.4 万元，农村危房改造县配资金 91.85 万元，建档立卡贫困人口参加新农合个人缴费和补充医疗保障县配资金 694 万元，并筹集拨付贫困村人居环境改善资金 3000 万元，建档立卡易地扶贫搬迁户困难救助资金 800 万元，“两不愁三保障”突出问题整改化解资金 1050 万元，为全县脱贫摘帽奠定了坚实基础。全面开展涉农资

金整合，2019年整合涉农资金30585.35万元，拨付率100%，报账支出完成27731.67万元，整合资金支出进度为90.67%（其中扶贫专项资金支出进度达94.96%）。加强扶贫资金监管，健全扶贫资金动态监控机制，出台了《勉县财政扶贫资金动态监控工作规程》，全时段跟踪监控扶贫资金支出进度和绩效目标填报质量。开展镇村财务及村级集体经济组织财务培训，持续开展财政督导检查，力促项目建设和基层基础管理水平有效提升。在全省2019年财政专项扶贫资金和财政涉农整合资金绩效评价管理工作中，我县荣获优秀“A级”名次。污染防治方面，投入资金9000余万元支持全县污水垃圾处理、大气污染防治、矿山生态环境治理、秦巴生态环境保护、环境监测及环保督察等各项环保重点工作的顺利开展，2019年节能环保支出同比增长82.2%。

（四）服务经济成效明显。一是持续优化财税营商环境。不折不扣落实中省降低增值税税率、小微企业普惠性减税、个人所得税专项附加扣除等减税降费政策，出台《全面落实中央和省减税降费政策实施方案》，开展多种形式宣传，确保减税降费政策落实落细，2019年全县累计减税降费2.2亿元，切实减轻了企业负担，有效激发了企业发展活力。二是积极争资支持重点项目。2019年全县争取新增债券57839万元，争取国际农发基金贷款620万美元（折合人民币约4200万元），世行贷款勉县可持续城镇发展项目已通过省财政项目评审，有效弥补了易地扶贫搬迁、脱贫攻坚、棚户区改造、公立医院等重点公益

性项目建设的资金缺口，在稳投资中发挥了重要作用。三是**创新投入方式**。支持融资担保体系建设，推进中小企业“应急转贷”、“苏陕协作新农担”业务，落实创业担保贷款财政贴息，充分发挥财政资金的引领和杠杆作用，缓解中小企业融资难融资贵问题。积极推进政府和社会资本合作（PPP）。勉县城市西片区旅游基础设施项目已开工建设，实验小学迁建项目已经财政部批准入库。四是**支持高质量发展**。落实纳税大户、四上企业培育、产业提质增效等奖励资金，激励骨干企业转型升级高质量发展；落实 1100 余万元支持园区完善基础设施和服务功能，提升园区承载力和吸附力；加大招商引资投入，支持重点产业、重点项目储备和落地实施。

（五）财政改革扎实推进。一是**全面实施预算绩效管理**。研究出台了《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，明确了建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，在预算编制下达环节增加绩效目标审核，并不断扩大项目支出绩效评价和部门整体支出绩效评价范围，扶贫及涉农项目资金绩效自评做到了全覆盖。二是**持续做好预决算公开**。按要求及时公开了政府预决算、预算执行情况、民生政策、扶贫资金分配下达、债券资金使用等信息；组织部门开展预决算信息公开专题培训，指导全县 65 个部门全面、规范、真实、准确地公开 2019 年部门预算和 2018 年部门决算信息，扎实开展预决算公开交叉检查，强化考核检查结果的运用，部门预决算信息公开的质量和水平

得到显著提升。三是加快财政信息化建设。积极推进“财政云”建设，开展了对全县预算单位的培训，完成了财政云预算编制工作，核心系统于2020年1月1日正式推广应用；推进电子化政府采购，政府采购管理系统二期顺利上线运行。四是支持人大联网监督工作。积极配合人大做好财政预算联网监督平台建设，及时准确提供预算编制、预算执行等相关基础资料，主动接受人大对预算编制、预算执行全过程实时监督。五是不断夯实管理基础。继续抓好国库集中支付、财政投资评审、公务卡制度、政府购买服务、财务管理等基础性管理工作，指导和督促各预算单位加强内控制度建设。

各位代表，以上成绩的取得，是县委统揽全局、正确领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导和大力支持的结果，也是各级各部门齐心协力、共同奋斗的结果。同时，我们也清醒地认识到，财政运行还面临一些困难和问题，主要表现在：随着经济增速换挡、结构调整阵痛显现，加上减税降费效应逐步释放等因素影响，财政收入增速放缓；“三保”支出、偿还政府债务支出等增加较多且刚性很强，财政收支平衡压力加大，保工资、保运转、保基本民生面临严峻形势；预算绩效管理处于起步阶段，广度和深度不足；政府隐性债务化解压力较大，财政风险防范的任务依然艰巨等。对此，我们将高度重视，进一步强化问题导向、目标导向，采取有效措施，努力加以解决。

2020年财政预算安排情况

2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年,也是勉县实现撤县设市的关键之年,做好财政工作意义重大,但面临的形势更为严峻。受经济下行压力加大等因素影响,财政收入增长动力减弱,大规模减税降费政策效应持续释放,财政收入增速放缓,特别是新冠肺炎疫情对财政经济运行的影响较明显,财政收入面临很大的不确定性。同时各个领域财政支出增长刚性较强,“三保”、三大攻坚战、教育、社保等民生政策性支出尤其是2020年政府到期债务还本付息和隐性债务化解,对支出的需求很大,盘活存量资金缓解压力的潜力下降,2020年财政收支矛盾相当尖锐,收支平衡压力进一步加大。因此,必须着眼大局、创新思路、强化举措、砥砺奋进,以实现全县财政平稳运行。

2020年预算安排的总体思路是:认真贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神,围绕县委、县政府各项决策部署,坚持稳中求进,坚持新发展理念,坚持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,促进全县高质量发展;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。

一、2020年财政预算安排草案

（一）一般公共预算收支（见附表九、十、十一、十二、十三）

1、收入预计：256531万元。

（1）地方财政收入预计42600万元，同口径增长6%。

（2）上级补助收入预计213910万元，其中财力性转移支付收入预计102738万元，上级专项转移支付预计111172万元。

（3）调入资金预计21万元，主要为国有资本经营预算调入一般公共预算。

2、支出预计：256531万元。

（1）全县一般公共预算支出预计249344万元，其中本级财力安排支出138172万元，预计专款支出111172万元（含有规定用途的一般性转移支付安排的支出）。

（2）上解上级支出预计7187万元。

3、平衡情况：收入预计256531万元，支出预计256531万元，收支平衡。

（二）政府性基金预算收支（见附表十四）

1、收入预计：37900万元。其中：国有土地使用权出让收入37390万元，城市基础设施配套费收入360万元，污水处理费150万元。

2、支出预计：37810 万元。

(1) 全县政府性基金支出预计 27400 万元。其中：国有土地使用权出让收入安排支出 22890 万元，城市基础设施配套费安排支出 360 万元，污水处理费支出 150 万元，债务付息支出 4000 万元。

(2) 地方政府专项债券还本支出 10500 万元。

3、平衡情况：收入预计 37900 万元，支出预计 37900 万元，当年基金收支无结余。

(三) 国有资本经营预算（见附表十五）

按照预算管理的相关规定和要求，2020 年我县开展国有资本经营预算编制范围包括国资办履行出资人职责的 10 家国有企业，以及三国管委会、机关事务管理局所属的 2 家国有企业。

1、收入预计：21 万元，为中小企业应急转贷服务有限公司、勉县公务用车服务公司实现净利润核定上缴部分（其余企业因未实现净利润，收入预计为 0 元）。

2、支出预计：21 万元，为国有资本经营预算调出资金。

3、平衡情况：收入预计 21 万元，支出预计 21 万元，当年无结余。

(四) 社会保险基金预算收支（见附表十六）

2020 年纳入我县社会保险基金预算编制的基金有四项，分别是：机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金、新型农村合作医疗保险基金、城镇居民基本医

疗保险基金，其余企业职工基本养老保险基金、职工基本医疗保险基金、生育保险基金、失业保险基金、工伤保险基金按规定均为省市统筹管理，县级应负担部分按规定列入一般公共预算支出。

1、机关事业单位基本养老保险基金：当年收入预计 30345 万元，当年支出预计 30345 万元，收支平衡。

2、城乡居民基本养老保险基金：当年收入预计 19092 万元，当年支出预计 12266 万元，当年结余预计 6826 万元，年末滚存结余预计 42430 万元。

3、新型农村合作医疗保险基金：当年收入预计 26537 万元，当年支出预计 26356 万元，当年结余预计 181 万元，年末滚存结余预计 6194 万元。

4、城镇居民基本医疗保险基金：当年收入预计 2003 万元，当年支出预计 1988 万元，当年结余预计 15 万元，年末滚存结余预计 43 万元。

二、重点支出安排情况（见附表十七、十八、十九、二十）

2020 年县财政应安排的人员工资、基本运转、各项有政策规定的重点支出及偿债支出合计为 327553 万元（不含基础设施建设支出及上级专款安排支出）。其中：人员工资及社保缴费支出 116622 万元，县镇村机构日常运转 44303 万元（含教育及医疗服务机构），成本性支出 17883 万元（征地拆迁补偿及非税征收成本），各类重点项目支出 54539 万元（含各类民生政

策性支出、公共事业管护及根据我县发展实际设立的中药材发展、茶产业发展、旅游产业、重大项目前期费、美丽乡村建设、基层组织党建、各类考核创建等专项资金），政府到期债务还款 92905 万元（其中政府法定债务到期还本付息 61303 万元，政府隐性债务还本付息 31602 万元），预备费 1300 万元。

按照“量入为出、收支平衡”的原则和“保工资、保运转、保基本民生”的保障顺序，除将县本级行政事业单位（含教育卫生机构）、镇（街道办）以及村（社区）的人员工资、日常运转支出及成本性支出 176208 万元列入年初预算外，其余部分安排资金 31151 万元，优先用于保障三大攻坚战和应急、救灾支出，其中：一般公共预算安排 10094 万元，政府性基金安排 20442 万元，非税专户安排 615 万元。具体安排情况为：

精准脱贫方面安排 2154 万元，主要用于县级扶贫专项资金和驻村工作队、第一书记专项经费配套支出；污染防治方面安排 2888 万元，主要用于污水处理费、垃圾处理费、垃圾清扫清运等支出；防范化解重大风险方面安排 24539 万元，主要用于政府债务及其他债务还本付息支出；其他民生支出方面安排 270 万元，主要用于卫生事业发展支出；应急救灾方面安排预备费 1300 万元。

因财力有限，其余各类民生政策配套支出、重点项目建设等所需资金，建议通过争取上级专项补助、新增债券，盘活财政存量资金等方式加以解决，并根据全年财力增加情况再做调整。

三、部门预算情况

2020年，县财政对县本级部门继续实行综合预算管理，各部门按照“零基预算”的原则及“保工资、保运转、保基本民生”的保障顺序编制了部门预算。（部门预算情况见部门预算草案）

四、2020年财政工作重点

（一）努力克服疫情影响，全力抓好收入征管。充分考虑实施减税降费政策和经济下行因素，及时评估疫情影响，坚定发展信心，科学合理确定收入目标。同时，密切关注经济运行态势，紧盯冶炼业、房地产业、建筑业等重点行业，重点关注受疫情影响严重的旅游、住宿、餐饮、商贸流通、交通运输等行业运行情况，加强税源动态监控，做好数据测算和预研预判，依法强化征管，充分发挥税收保障联动作用，堵塞跑冒滴漏，做到应收尽收，确保收入预期目标全面完成。

（二）坚持政府过“紧日子”，严守“三保”支出底线。一是坚决贯彻中省市关于政府过“紧日子”的各项要求，坚持“以收定支”的原则，继续压减一般性支出，压缩非刚性非重点专项资金，落实好三公经费只减不增，确保把每一分钱都用在刀刃上，确保“三保”、中省市重大决策部署贯彻落实的资金需要，确保财政收支平衡。二是坚持“保基本”和“守底线”的原则，统筹各项资金，坚持“三保”尤其是“保工资”在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准“三保”在“三保”中的优先顺序，集中有限财力严守底线，确保“三保”目标实现。

（三）加大资金统筹使用，支持打赢三大攻坚战。一是继续支持打赢脱贫攻坚战。严格落实“四个不摘”要求，聚焦贫困人口全部脱贫，精准编制 2020 年涉农资金整合实施方案，继续加大财政专项扶贫资金投入力度，统筹做好政策落实、项目安排、资金使用管理等工作，保持扶贫政策不变、力度不减、队伍不撤、靶心不散。充分发挥铁路定点扶贫、苏陕扶贫协作等资源，以精准为原则，重点支持贫困村产业扶贫和基础设施建设，足额落实教育医疗、助残帮困、生态补偿等政策，为打赢脱贫攻坚战提供坚实的资金保障。二是继续支持打好污染防治攻坚战。践行“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念，落实秦岭生态保护条例，全力支持好污染防治、节能减排、生态建设，在保障好污水垃圾处理、环卫清扫保洁、大气污染防治、秦巴生态保护等支出的基础上，加大投入力度，支持好城区冬季清洁取暖工程、“汉江水质清澈”行动、土壤综合治理、露天采石矿山生态环境治理、低碳产业和新能源、可再生能源发展等各项工作，持续改善人居环境，推动蓝天、碧水、净土、青山保卫战取得阶段性成果。三是继续防范化解政府债务风险。严格落实政府债务负面清单，强化监督问责，继续将隐性债务化解情况纳入考核，严格按照化解方案完成年度隐性债务化解任务，坚决遏制隐性债务增量。注重善发力，巧用力，控增量、化存量，提前储备，包装好项目，合规推进 PPP 模式，推进融资平台市场化转型。依法规范政府债务限额管理，管好用好政府债券资金，妥善利用债务空间支持经

济社会发展。

（四）落实积极财政政策，支持稳增长和高质量发展。一是巩固和拓展减税降费成效，继续不折不扣落实中省已出台的各项减税降费政策，进一步加大宣传和政策解读力度，帮助纳税人和缴费人用足用好政策，切实减轻企业税负水平，让企业和人民群众有实实在在的获得感。二是抢抓国家增加地方政府专项债券规模政策机遇，进一步用好用活专项债券政策，聚焦重点领域，主动包装、策划、申报项目，促进稳投资，补短板。三是认真落实市委市政府出台的促投资稳增长各项政策措施，持续加大六稳工作力度，坚定推动六保措施落实，做到疫情防控和经济社会发展统筹推进。四是充分发挥财政资金撬动和引导作用，完善政府性融资担保体系建设，落实普惠金融支持政策，推动中小企业做大做强。五是支持园区优质发展，多渠道筹集资金，支持园区基础设施建设和服务功能完善，推动园区产业化，规模化，特色化发展。

（五）深化财政管理改革，努力提升资金效益。一是全面实施预算绩效管理。按照“全方位、全过程、全覆盖”的要求，全面启动预算绩效管理体系建设，加快建立部门单位普遍适用的共性绩效指标框架，构建分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，构建多方参与、齐抓共管的工作机制，大力提升绩效评价的科学化、规范化水平。强化绩效评价结果应用，做到“花钱必问效、低效必核减、无效必问责”，促进各部门单位预算管

理不断规范，财务管理水平有效提升。二是持续做好预决算公开。按照“四统一”要求公开政府和部门预决算，拓展公开范围和内容，做好扶贫资金、债务管理、民生政策、政府采购等信息的公开。三是认真用好财政云信息系统。大力推进大数据运用，积极配合跟踪财政云推广上线工作开展情况，做到横向到边、纵向到底的信息化覆盖，实现财政管理远程可视、动态监控、数据资源内生集成、开放共享的目标，以预算编制和国库支付业务为核心、提升财政管理决策能力水平。四是切实加强镇级财政建设。认真落实《关于进一步调整和完善乡镇财政管理工作的通知》，按期调整理顺镇级财政管理体制，加强人员配备，完善财政管理制度，切实提高镇级财政管理水平。

各位代表，2020年，勉县财政改革与发展的任务艰巨而繁重，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，紧紧围绕年度目标任务，坚定信心、迎难而上，以奋发进取的精神、求真务实的作风、扎实有力的举措，为全面建成小康社会和三个勉县、奋力建成汉中市副中心城市、实现撤县设市目标做出更大的贡献！

附表一：勉县 2019 年一般公共预算收支执行情况（总表）

附表二：勉县 2019 年一般公共预算收入执行情况表

附表三：勉县 2019 年一般公共预算支出执行情况表

- 附表四：勉县 2019 年政府性基金预算收支执行情况表
- 附表五：勉县 2019 年国有资本经营预算收支执行情况表
- 附表六：勉县 2019 年社会保险基金预算收支执行情况表
- 附表七：勉县 2019 年上级转移支付补助情况表
- 附表八：勉县 2019 年县对镇财政转移支付情况表
- 附表九：勉县 2020 年一般公共预算收支计划（草案）
- 附表十：勉县 2020 年一般公共预算收入（本级）计划表（草案）
- 附表十一：勉县 2020 年一般公共预算支出计划表（草案）
- 附表十二：勉县 2020 年一般公共预算支出（功能科目）明细表（草案）
- 附表十三：勉县 2020 年一般公共预算支出（经济科目）明细表（草案）
- 附表十四：勉县 2020 年政府性基金预算收支表（草案）
- 附表十五：勉县 2020 年国有资本经营预算收支计划（草案）
- 附表十六：勉县 2020 年社会保险基金预算收支计划（草案）
- 附表十七：勉县 2020 年财政支出预算总表（草案）
- 附表十八：勉县 2020 年财政基本支出预算表（草案）
- 附表十九：勉县 2020 年专项资金安排项目支出总表（草案）
- 附表二十：勉县 2020 年专项资金安排项目支出预算表（草案）
- 附表二十一：勉县 2020 年一般公共预算安排“三公”经费、会议费及培训费预算表（草案）

财政专业名词解释

一般公共预算:是指对以税收为主体的财政收入，安排用于

保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

政府性基金预算:是指对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

国有资本经营预算:是指对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

社会保险基金预算:是指对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。

部门预算:是指部门依据国家有关政策规定及其行使职能的需要，由预算单位编制，逐级上报，经各级政府财政部门汇总审核后提交立法机关依法批准的涵盖部门各项收支的综合财政计划。主要包括部门收入、基本支出和项目支出预算等内容。

基本支出:是指行政事业单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

项目支出:是指行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

财力:是指按现行法规和财政体制规定列为地方预算的、由地方财政支配使用的预算资金。由地方一般预算收入、上级财力性转移支付补助、上级提前告知的专项转移支付补助及其他统筹资金组成。地方可安排财力，指地方政府可自主支配财力，

不包括上级提前告知的专项转移支付补助。

零基预算:编制预算时，不按以前财政年度的预算项目和预算支出数为依据，而是以预算财政年度的收入规模、年初可用财力为基础，逐项审议各预算支出项目是否必要，各项开支标准是否合理，在综合平衡的基础上编制预算的一种方法。即打破基数，从零算起。

政府性债务:包括政府直接负有偿还责任的债务(一类债务)，以及债务人出现债务偿还困难时政府需履行担保责任的债务(二类债务)，和政府可能承担一定救助责任的债务(三类债务)。

“三公”经费:是指用财政拨款安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国(境)费反映单位公务出国(境)的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出;公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出(含车辆购置税)及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出;公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

预算绩效管理:是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。推进预算绩效管理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本。它强化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果，要求

政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金、办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务，使政府行为更加务实、高效。