西峡县十五届人大

五次会议文件十五

关于西峡县2019年财政预算执行情况和

2020年财政预算（草案）的报告

——2020年 5月20日在西峡县第十五届人民代表大会第五次会议上

县财政局局长 许小康

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告西峡县2019年财政预算执行情况和2020年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2019年财政预算执行情况

2019年是新中国成立70周年，是全面建成小康社会关键之年。一年来，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，全县上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻习近平总书记视察河南重要讲话和党的十九届四中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念,坚持推动高质量发展,坚持以供给侧结构性改革为主线,紧扣“六稳”工作任务,全力保障“三大攻坚战”、“两轮两翼”战略和“八大专项”工作推进落实,较好地服务了全县经济社会发展大局。

**（一）2019年财政预算收支情况**

**1.一般公共预算**

**收入方面** 县十五届人大四次会议确定2019年收入预算 161582万元，实际完成165067万元，为预算的102.2%，比上年（同口径，下同）增长8.1%。其中：增值税完成82434万元，增长22.1%；企业所得税完成7946万元，下降22.7%；个人所得税完成2570万元，下降29.7%；资源税完成802万元，增长38.8%；城市维护税完成9126万元，增长15.5%；房产税完成2536万元，下降4.9%；印花税完成2886万元，下降15.2%；城镇土地使用税完成5168万元，下降4.0%；土地增值税完成2726万元，增长8.5%；环境保护税完成887万元，增长25.6%；耕地占用税完成1243万元，下降72.2%；契税完成4864万元，增长85.4%；烟叶税完成516万元，下降9.0%；其他税收收入完成85万元；非税收入完成41278万元，增长3.2%。

**支出方面** 县十五届人大四次会议审议批准2019年支出预算260740万元，预算执行中，加上新增政府债券、上级追加、调入资金，减去上解等项目，支出预算调整数为354789万元。执行结果，全县财政支出354789万元，占调整预算的100%，增长3.8%。其中：一般公共服务支出29353万元，下降1.1%；公共安全支出10024万元，增长3.8%；教育支出100578万元，增长12.5%；科学技术支出11666万元，增长5.9%；文化旅游体育与传媒支出 926万元，下降19.8%；社会保障和就业支出50910万元，增长7.0%；卫生与健康支出42780万元，增长8.2%；节能环保支出30163万元，增长3.5%；城乡社区支出4881万元，增长6.4%；农林水支出51212万元，增长0.5%；交通运输支出10203万元，下降48.6%；资源勘探信息等支出260万元，增长16.6 %；商业服务业等支出2907万元，增长82.6%；金融支出26万元，同比持平；自然资源海洋气象等支出180万元，下降69.7%；住房保障支出3883万元，增长149.4%；粮油物资储备支出42万元，同比持平；灾害防治及应急管理支出80万元；债务付息支出4715万元（详见《西峡县2019年财政一般预算收支决算总表》）。

**2.政府性基金预算**

县十五届人大四次会议批准的2019年全县政府性基金收入预算为80000万元，实际完成77157万元，为预算的96.4%，同比增长0.4%；支出预算76935万元，加新增政府专项债券、上级补助，减去调出资金等因素，支出预算调整为119808万元，实际完成119808万元，为调整预算的100%，增长3.7%（详见《西峡县2019年政府性基金收支决算总表》）。

**3.社会保险基金预算**

县十五届人大四次会议批准的2019年全县社会保险基金收入预算78500万元，实际完成83043万元，为预算的108%，下降4.1%；支出预算为82813万元，实际完成83091万元，为预算的100.3%，下降1.5%。

**4.国有资本经营预算**

我县由于国有资本经营收入过低，并入一般公共预算非税收入中的国有资本经营收入中核算。

1. **落实县人大预算决议及财政工作完成情况**

2019年，按照县十五届人大四次会议和人大常委会的决议要求，落实积极的财政政策，依法加强收入征管，优化支出结构，健全现代财政管理制度，有力的促进了经济社会持续健康发展。

**1.聚焦收支管理，促进财政保障能力持续提升**

**一是深入推进综合治税。**加强涉税信息共享，强化部门协同配合，构建巩固“信息共享、齐抓共管”的工作体系，强化税收风险防控，发挥综合治税效能，不断提升税收征管效率和财税管理水平。全年累计采集涉税信息11326条,2019年综合治税成效1.2亿元。**二是加大资金和项目争取力度。**积极研究中央和省市最新政策，落实与上级联动机制，加强协作配合，主动沟通衔接，提高工作的前瞻性、主动性，双争工作取得明显成效，有力支持了全县经济社会发展。全年共争取上级转移支付补助收入20.98亿元，增长3.5%。**三是专项债券争取工作取得新突破。**坚持“堵后门”与“开前门”相结合，在坚决制止违法违规融资的同时，加大地方政府债券争取力度。明确项目谋划、申报等重要时间节点，倒排工作推进计划，加快项目申报进度，夯实债券资金争取基础。全年新增政府债券4.32亿元，其中一般债券资金0.33亿元，专项债券资金3.99亿元，为全县重点项目建设筹集了大量低成本资金，切实发挥了债券资金对稳投资、扩内需、调结构、补短板等一举多得的政策作用。**四是兜紧兜牢“三保”底线。**构建做好“三保”工作预算编制审核、预算执行监控、风险应急处置的制度体系，坚持“三保”支出特别是国家标准的“三保”支出在预算安排和库款拨付等方面的优先顺序。加大日常财政运行监控，防范化解支付风险。**五是大力压减一般性支出。**坚决执行过紧日子的财政政策，在年初预算压减基础上，督促各级各部门进一步大力压减会议费、办公设备购置费、差旅费、劳务费等一般性支出，全年压减幅度达到10%以上，节省的资金优先用于民生等重点支出（详见《西峡县2019年一般公共预算支出科目调剂情况表》）。

**2.聚焦提质增效，助推经济高质量发展**

**一是大力落实减税降费政策。**2019年，我县以支持企业降本增效为着力点，积极服务企业融资，落实各项减税降费政策，促进中小企业健康发展。全年享受减税降费政策纳税人共计52813户次，为各类市场主体减负42830万元，其中：税收减免40390万元（中央级累计减税19023万元，地方级累计减税21367万元）、社会保险费减免2440万元，大幅减轻了企业税负，助力企业轻装上阵、转型发展。二**是加大科技创新力度。**为增强企业科技创新能力，加快发展高新技术产业，县财政调整优化支出结构，加大科技创新投入，全年安排先进制造业资金400万元，用于支持加快形成以企业为主体的科技创新体系建设；为宛药、龙成等企业争取上级先进制造业发展资金、南阳市科技贴息资金等财政奖补资金3200余万元，有力的提高技术创新能力，推动企业转型升级。**三是积极服务企业发展。**落实财政支持企业发展各项奖补政策，优化企业发展环境。财政统筹资金2865万元，支持150家规模以上企业快速发展。充分发挥“过桥资金池”和“担保资金池”作用，缓解企业融资难、融资贵，累计为48家企业担保1.37亿元，为15家企业转贷1.31亿元。积极做好清理拖欠民营企业中小企业账款工作，全年清理拖欠账款1.8亿元。**四是支持重点项目建设。**投入资金7800万元，实施东城一品棚户区改造，已建成4栋住宅楼，可容纳360户居民；筹措资金2724万元，用于县医院整体搬迁；拨付资金488万元，用于科技馆、博物馆、图书馆和青少年活动中心建设与维修；统筹资金6000万元，新建改建供水管网14.1公里、燃气管网5.7公里；统筹资金3.5亿元，支持新312国道、345国道和独阜岭隧道开工建设，新建农村公路、乡镇文明示范路、美丽乡村路260余公里。

**3.聚焦三大攻坚，筑牢持续发展基础**

**一是支持打赢风险防范攻坚战。**认真落实政府债务限额管理、预算管理等规定，加强全口径债务监测管理，坚决遏制隐性债务增量，稳妥有序化解存量，防止出现区域性系统性风险。坚决遏制地方政府隐性债务，严禁以政府投资基金、政府和社会资本合作（PPP）、政府购买服务等名义变相举债。加强政府隐性债务统计监测，建立隐性债务违规线索和问责情况月报制度。把政府债务风险防范化解情况作为硬指标纳入考核体系，压实各级党政主要负责人第一责任人责任，分年度稳步做好政府隐性债务化解工作，确保全县政府债务风险整体可控。**二是支持打赢脱贫攻坚战。**通过积极争取上级补助、调整优化支出结构、盘活存量结余资金、统筹整合财政涉农资金等有效措施，全年共投入扶贫资金5260.7万元，实施扶贫项目64个，实现14个贫困村、3031个贫困户脱贫摘帽。加强财政扶贫资金监管，完善扶贫资金动态监控体系，加快扶贫资金支出进度，初步形成了对资金使用情况流程可追溯、风险可监控、绩效目标可执行的扶贫资金动态监控体系，确保资金安全、规范、高效使用。**三是支持打赢污染防治攻坚战。**争取国家环境整治资金2.7亿元，改善了生活垃圾、污水处理、卫生清扫清运及水源地保护。新建泥河、二道河、安子沟、莲花渠和产业集聚区污水管网30.5公里，基本消除了多年来的城区污水隐患；新建太平镇、二郎坪镇、双龙镇、丁河镇、重阳镇、寨根乡、西坪镇污水管网63公里；启动建设五里桥黄狮村、前营村，太平镇鱼库村、东坪村四个试点村146个垃圾分类收集点。

**4.聚焦民生改善，持续增进人民福祉**

坚持以民生为中心的理财观念，加大对社会保障、就业、教育、医疗卫生、文化、科技、生态环保等涉及民众切身利益方面的资金投入，财政保障改善民生能力进一步提升。全年民生支出31.2亿元，占财政总支出88%。**一是城乡居民的社会保障水平持续提高。**全年社会保障支出5.09亿元，增长7%。落实城乡居民养老（60岁以上）领取基础由78元提高到103元、80-89岁敬老补贴由每月30元提高到50元、90-99岁敬老补贴由每月50元提高到100元的提标政策。**二是落实各项教育政策，确保教育事业稳步发展。**全年教育事业支出10.06亿元，增长12.5%。建设农村校舍安全保障机制项目35个，农村中小学教师周转宿舍建设工程项目15个，全县农村义务教育阶段68667名学生享受了两免一补，并统一调整班主任津贴，落实义务教育阶段乡村教师生活补助政策，在奖励性绩效工资中设立地方教龄津贴等，提高教师生活待遇，改善学生教育生活条件。**三是支持科技文化事业发展。**全年落实公共文化服务体系建设专项资金、文化艺术奖励基金、艺术团政府采购服务费用、文物保护、科学技术奖励、科学创新、科技馆免费开放资金12592万元，倾力为我县的文化科技产业保驾护航。**四是提高医疗卫生水平。**全年卫生与健康支出4.28亿元，增长8.2%。2019年城乡居民医疗保险年人均财政补助标准从490元提高到520元；基本公共卫生服务资金人均经费标准年补助从55元提高到69元。**五是支持社会和谐平安发展。**全县公共安全支出1亿元，增长3.8%，支持信访稳定和社会治安综合治理，严厉打击非法集资；支持加大安全监管执法和食品药品安全专项治理力度；保障扫黑除恶专项斗争和基层宗教问题综合治理顺利开展。

**5.聚焦乡村振兴，推进城乡协调发展**

**一是支持提升农业综合生产能力。**2019年落实各项惠民补贴资金6397.3万元。全年筹措支农资金31261万元,争取农业补助项目95个,支持农田水利基础设施建设，巩固提高农业综合生产能力。**二是大力改善农村生产生活条件。**争取省市财政扶持资金360万元，支持8个村级集体经济发展试点项目建设；争取省市财政奖补资金544万元，用于68个“一事一议”项目建设；争取省市财政先建后补资金4572万元，支持4个美丽乡村试点项目建设，进一步改善农村生产生活环境。**三是支持乡村振兴战略实施。**围绕“菌、果、药”三大支柱产业，筹措资金5993.2万元，新发展猕猴桃基地1万亩，新上、技改食用菌标准化制棒企业14家，新发展中药材1.7万亩，推进农业结构调整，提升农业发展质量，培育乡村发展新动能。统筹资金270万元，用于农业产业保费补贴，投保惠及2万亩猕猴桃、1170万袋食用菌，为全县特色农业发展保驾护航。统筹资金5328万元，支持田园综合体项目建设工作稳步推进。统筹资金1.6亿元，完成农户厕所改造40195户，有效提升农村人居环境整治成效，增强广大农民群众的获得感和幸福感。

**6.聚焦改革提效，建设现代财政管理体系**

**一是深化预算管理制度改革。**健全并普及中期财政规划的编制办法、程序和内容，形成比较成熟的三年滚动财政规划编制框架、制度体系和工作机制，圆满完成2019-2021年中期财政规划编制工作。刚化硬化预算约束，年度预算执行中，除特殊情况外，一律不再追加部门预算，因工作任务增加或调整需要新增支出的，由部门统筹年初预算、上年结转资金和单位实有账户存量资金解决。严格执行中央及我省盘活财政存量资金政策有关规定，对于结余资金和超期未使用完毕的结转资金，一律收回统筹使用。**二是深化预算绩效管理制度改革。**加快构建现代预算制度，全面实施预算绩效管理，选择部分重点民生实事开展绩效评价，提高财政资金配置效率和使用效益。对2018年农业综合开发土地治理项目、扶贫专项、土地资金管理和危房改造项目进行绩效评价，有效保障了我县重点工程和重点项目有序开展。**三是积极推广运用PPP模式。**加大项目推介宣传力度，组织举办PPP项目风险防控培训会，加强与县直有关部门联动配合，为项目落地实施提供全方位服务。312国道改建、鹳河生态文化园、城区道路建设等PPP项目社会资本方已获授信30多亿元，项目建设有序开展。**四是加强国有资产监督管理。**开展全县国有资产清查工作，澄清全县国有企业、金融企业、行政事业和自然资源四大类国有资产状况，为今后的国有资产监管打下良好基础。健全国有企业监管制度，对国有企业的高管人员薪酬、高管人员选聘、董监事会建设管理、企业融资担保、产权管理等规章制度进行进一步完善，增强了监管的针对性和有效性。**五是强化财政监督管理。**通过强化资金监督检查、全面实行电子化政府采购、加大财政投资评审力度等措施，有力促进了财政资金的安全规范高效使用。全年共开展各类监督检查7项涉及资金共3.3亿元，纠错资金600多万元；财政投资评审共完成预结评审项目319个，送审金额10.88亿元，审定9.53亿元，综合审减率12.4%，节省资金达1.35亿元；政府采购总额19.72亿元，节约财政资金3.49亿元，资金节约率15.05%。

**7.聚焦党的建设，树立新时期财政干部新形象**

牢固树立“抓好党建是最大政绩”的理念，全面提升全县财政系统党建工作科学化水平，以党的建设高质量推进财政改革发展高质量。**一是以教促学。**紧紧围绕“守初心、担使命，找差距、抓落实”的总要求和“理论学习有收获、思想政治受洗礼、干事创业敢担当、为民服务解难题、清正廉洁作表率”的具体目标，把学习教育、调查研究、检视问题、整改落实贯穿始终。教育引导全县财政系统党员干部树牢“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”，在思想上政治上行动上同以习近平同志为核心的党中央保持高度一致。把管党治党的要求体现到谋划财政工作，推进财政改革的实践中，贯穿于履职尽责的全过程和各方面。**二是以比促学。**开展为期两个月的“财政业务大培训大练兵大比武”竞赛活动。通过组织专项学习、业务骨干宣讲培训、举办党建书画摄影比赛等形式，实施岗位学习练兵、业务比武竞赛、人才发掘培养，在全系统形成爱岗敬业、勤学苦练、比学赶超、岗位成才的良好氛围，激发财政干部队伍干事创业的工作激情和活力。**三是以督促学。**以党风廉政建设为突破口，通过开展“财政系统作风纪律专项治理活动”，实现了全县财政干部队伍政治意识、思想认识、工作纪律、工作作风和工作效能的明显提升。

总体上看，2019年全县财政运行情况良好，在抓收入、控支出、强监管、兜底线、保稳定、促发展等方面，做出了大量富有成效的工作。这些成绩的取得，主要得益于县委的坚强领导和科学决策，得益于县人大、县政协的依法监督，得益于全县各级各部门勇挑重担、务实重干。回顾过去的一年，我们深感压力巨大，充满艰辛，面临许多困难和问题：**一是财政收入增长的基础不稳固。**随着减税降费政策的深入实施，财政减收效应逐步显现，财政收入持续稳定增长任务艰巨。**二是财政收支矛盾突出。**财政支出刚性需求多，“保工资、保运转、保基本民生”压力较大。各领域对资金需求旺盛，财政收支平衡压力巨大。**三是财政资金使用效率、效益还需进一步提高。**部分预算项目由于前期论证不足、准备不充分,造成预算执行偏慢，部分国有资产闲置或低效运转。针对这些问题，我们要高度重视，认真研究，采取有效措施积极应对。

二、2020年预算草案情况

2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，是全面深化财政改革的攻坚之年。编制好2020年预算，对做好各项财政工作、保持经济平稳运行、维护社会和谐稳定、全面深化财税体制改革、推进依法科学理财，具有十分重要的意义。

**（一）2020年财政预算安排的指导思想**

2020年财政工作的指导思想是：全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话精神，落实县委经济工作会议精神，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，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力，推动高质量发展，坚决打赢三大攻坚战，全面做好“六稳”工作，扎实落实积极的财政政策，巩固和拓展减税降费成效；坚持“以收定支”原则，优化财政支出结构，坚持过紧日子思想，大力压缩一般性支出，集中财力强化“三保”保障；积极争取地方政府专项债券，规范地方政府举债融资行为，防范化解地方政府隐性债务风险；深化财税体制改革，加快建立完善现代财政制度，促进经济社会持续健康发展。

**（二）2020年预算编制遵循的原则**

**1.集中财力，保障重点。**牢固树立“过紧日子”的思想，坚持勤俭办一切事业，在行政开支上打好“铁算盘”，当好“铁公鸡”，严格控制一般性项目支出，努力降低行政运行成本。统筹各项资金来源，着力优化结构，集中财力保障县委、政府确定的重点支出。

**2.依法理财，强化约束。**牢固树立法治观念，严格按照预算法规定编制预算，强化预算约束，严控预算调整和调剂，推进建立约束有力的预算制度；优化项目支出预算管理方式，提高年初预算到位率；根据财力状况、实际需要和项目成熟度，逐项审定专项资金支出预算，着力增强预算的科学性和有效性。

**3.量力而行，量入为出。**收入预算安排实事求是、积极稳妥，充分考虑疫情对经济的影响，与经济社会发展新情况相适应，考虑减税降费政策影响，与财政政策相衔接；支出预算安排区分轻重缓急，突出抓重点、补短板、强弱项，着力清理规范过高承诺、过度保障的支出政策，确保财政可持续发展。

**4.强化绩效，提高效益。**加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，完善预算绩效管理流程，扩大预算绩效管理范围，加强绩效评价结果应用，努力盘活存量、用好增量，加快实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

**（三）2020年财政收支预算**

**1.一般公共预算**

**收入安排** 2020年全县地方公共财政预算收入安排178300万元，比2019年完成数增长8%。其中：增值税89853万元，增长9%；企业所得税8661万元，增长9%；个人所得税2801万元，增长9%，资源税874万元，增长9%；城市维护建设税9947万元，增长9%；房产税2764万元，增长9%；印花税3146万元，增长9%；城镇土地使用税5633万元，增长9%；土地增值税2971万元，增长9%；环境保护税967万元，增长9%；耕地占用税1355万元，增长9%；契税收入5302万元，增长9%；烟叶税563万元，增长9%；其他税收入93万元，增长9%；非税收入43370万元，增长5%。

**支出安排** 2020年全县扣除上解25000万元，动用预算稳定调节基金2000万元，可供安排财力221365万元，比2019年同期增长12%。加上今年按上级通知预列的专项补助49080万元，加上新增政府债券3500万元，2020年支出预算273945万元，同比增长5%。其中：一般公共服务支出17863万元，下降6%；公共安全支出7847万元，下降14%；教育支出82038万元，增长5%；科学技术支出7990万元，增长3%；文化旅游体育与传媒支出5156万元，增长4%；社会保障和就业支出48819万元，增长6%；卫生健康支出36205万元，增长12%（重大公共卫生增加3000万元）；节能环保支出8284万元，增长3%；城乡社区支出1369万元，与上年持平；农林水支出41752万元，增长9%；交通运输支出2019万元，下降20%；资源勘探信息等支出560万元，与上年持平；商业服务业等支出609万元，下降28%；金融支出26万元，与上年持平；自然资源海洋气象等支出80万元，下降56%；住房保障支出2492万元，增长21%；粮油物资储备支出42万元，与上年持平；债务付息支出4494万元，下降3%；预备费5000万元；灾害防治及应急管理支出1300万元（详见《西峡县2020年财政一般预算收支预算总表》）。

**2.政府性基金预算**

2020年全县政府性基金预算收入安排80000万元，比2019年完成数增长4%，其中：国有土地使用权出让收入77164万元，增长3%；国有土地收益基金收入1600万元，增长4%；农业土地开发资金收入400万元，下降9%；污水处理费收入830万元，增长73%；其他政府性基金收入6万元；加上上级提前下达补助690万元、专项债券42400万元，减去专项债券还本1500万元，支出安排121590万元，比2019年支出完成数增长2%，其中：社会保障和就业支出598万元,增长42%；城乡社区支出108409万元，下降6%；其他支出8592万元，增长491%（增长原因是新增专项债券支出）；农林水事务支出17万元，增长13%，文化旅游体育与传媒支出58万元，增长81%；债务付息支出3916万元，增长55%（详见《西峡县2020年政府性基金收支预算总表》）。

**3.社会保险基金预算**

2020年全县社会保险基金收入安排80960万元，比2019年完成数下降3%，基金支出安排85961万元，比2019年完成数增长4%。其中：城乡居民医疗保险基金收入32400万元、增长5%，支出34100万元、增长3%；机关事业养老保险基金收入18260万元、下降2%，支出27210万元、下降3%；城乡居民养老保险基金收入13119万元、增长3%，支出9459万元、增长2%；城镇职工医疗保险基金收入17250万元、下降2%，支出15310万元、下降9%。

**4.国有资本经营收入**

2020年国有资本经营收入预算数额较小，并入一般预算安排。

三、2020年财政工作重点

2020年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，全县财政系统认真贯彻落实习近平总书记重要批示指示精神和中央、省、市、县各项安排部署，充分发挥职能作用，全力以赴打赢疫情防控阻击战。为确保实现疫情防控和经济社会发展双胜利，要重点做好以下六个方面的工作：

**（一）全力以赴抓好收入组织，夯实财政增收基础**

面对当前收支矛盾突出的严峻形势，我们要坚持培育涵养财源，加强税收征管。同时，加大向上争取力度，确保2020年重点项目建设尽快落地。**一是加强减税降费政策落实。**落实落细上级减税降费及疫情防控有关优惠政策，进一步降低企业负担，助力企业复工达产，激发市场主体活力。同时，大力开展综合治税工作，通过完善工作机制，强化部门协调，拓展涉税信息获取渠道，深入开展税源调查，大力整顿和规范税收秩序，防止跑冒滴漏。**二是加大向上争取力度。**通过加大政府债券争取力度，2020年提前批专项债券申报项目资金已到位4.24亿元，主要用于西峡县人民医院医养结合、智慧停车场和城区供热建设，同时，紧紧抓住中央政府债券发行规模扩大的政策机遇，继续做好项目的申报与争取工作；继续加大争取转移支付力度，夯实我县财力；利用顺西合作优势，重点引进一批科技创新、现代金融、电子商务、先进装备制造等方面的优秀人才和科研团队，争取人才支撑。**三是培育涵养财源。**大力招商引资，全力支持优质项目落地建设。整合产业发展专项资金，支持产业发展，推进产业转型升级。重点支持以特钢、合金生产、农副产品加工、汽车零部件制造为核心的重点项目建设；全力推动总投资137.2亿元、年度投资64.8亿元的67个重点工业项目建设，培育工业财源新的增长点。

**（二）优化支出结构，提高资金使用有效性**

通过优化支出管理，把该减的减下去，把该重点保障的项目建设保障起来，把该支持的产业改造升级支持起来。**一是大力压减一般性支出。**树牢“过紧日子”思想，继续压减一般性支出，在上年基础上再压减13%；强化预算刚性约束，从严控制临时预算追加；压减非刚性和非重点项目支出，严格控制“三公经费”，实打实控制会议、培训、活动、办公场所租赁、维修改造、设备材料购置、购买服务、资本性支出类等一般性项目支出，切实把钱用在刀刃上。坚决兜牢“三保”底线，严格预算约束管理、优先用于“三保”支出，特别是国家标准的“三保”支出优先保障，将“保工资”做为第一保障顺序。**二是保障重点项目建设。**全力服务保障县委、县政府确定总投资334.5亿元、年度投资125亿元的107个重点项目建设。强化把项目建设作为主抓手，以“项目建设提质年”为引领，坚持谋项目、争项目、建项目一体运作，扩大有效投资。**三是大力推动创新驱动。**强化政策支撑，用足用活科技创新贷款贴息和科技创新券，综合采用贴息、奖补、政府投资基金等政策手段，加大科技创新支持力度；鼓励发挥宛药、龙成、西保三大集团领军作用牵头科技项目，加快发展新型研发机构，促进科技成果加速转化。**四是支持企业转型升级。**大力支持打造以汉冶特钢为核心钢铁生产基地，以西保集团为核心的合金生产基地，以仲景集团为核心的农副产品加工基地，以飞龙股份、西排、众德为核心的汽车零部件基地四个核心基地建设，助力传统产业改造升级。同时，持续提升我县菌果药三大特色产业发展水平和生态旅游、电子商务、现代商贸、现代物流、健康养老等第三产业比重。

**（三）持续加大投入力度，全力打好三大攻坚**

突出财政服务保障重点，优化财政支出结构，强化财政资金统筹，不断加大“三大攻坚战”的财政支持力度。一**是坚决确保脱贫攻坚任务如期全面完成。**发挥财政资金引导作用，继续落实金融扶贫、产业扶贫财政贴息政策，带动企业参与脱贫攻坚的积极性。合理安排专项扶贫资金,确保年度县本级财政扶贫资金预算安排达到中央、省财政扶贫资金的60%以上；加快扶贫资金支出进度,年底全县扶贫资金支出达到预算安排数的92%以上；确保现行标准下2424户4602人贫困人口全部脱贫、3个贫困村全部出列。**二是坚决打赢污染防治攻坚战。**积极研究政策争取国家环境整治资金，同时，统筹环境保护专项、重点生态保护修复专项、农村人居环境整治奖补、重点生态功能区转移支付等资金，精准治污、科学治污、依法治污。重点打好大气、水、土壤污染防治工作，抓好源头防控，推动我县生态环境质量持续好转。**三是坚决防范政府性债务风险。**按照“化债、转型、求效”的思路，着力化解债务、转型发展、务求实效，坚持量力而行办实事，加强政府债务管理，有序化解隐性债务，将债务指标控制在合理区间；坚持问题导向，在决定涉及到政府债务投资的新增项目时要谨慎，科学论证；发展产业、发展实体经济，增强财政实力，加大专项债务的支持力度，化解存量，严控增量。

**（四）大力改善民生，助推城乡融合发展**

以改善民生为突破口，围绕农业农村发展和新型城镇化建设，构建政策体系，统筹推进全县一体化新格局，让人民群众有更多获得感。**一是加强新型城镇化建设。**持续推进百城建设提质工程，强力推进城乡融合发展。大力支持实施鹳河生态文化园三期、市民服务中心等重点市政工程，莲花路升级改造等路网工程，第二污水处理厂等环保治污工程，城区供热等供水供暖工程，步行街北延等道路绿化工程，提升城市功能品位；加快支付进度保障智慧停车管理平台建设，加强城市精细管理；全力配合推进国道312线新建、国道345太平镇至米坪至西坪改建等新建工程，推动交通基础设施建设。**二是加快发展教育事业**。支持实施职业学院二期、三高迁建和城区一小、二小改扩建等校建工程；加强“双师型”教师队伍建设，全力落实农村教师生活补助等各项待遇，营造尊师重教浓厚氛围。**三是完善社会保障体系。**积极筹措资金，支持提高退休人员基本养老金水平和低保、特困供养救助标准；设立奖补政策促进高校毕业生、退役军人、下岗失业人员、贫困劳动力等多渠道就业创业；继续提高城乡居民基本医疗保险财政补助和个人缴费标准，提高基本公共卫生服务经费人均补助标准。**四是支持平安西峡建设。**保障资金支持反恐维稳和社会治安综合治理，推进治安联防“雪亮工程”；开展普法教育，推进法制宣传教育“六进”；开展扫黑除恶专项斗争、信访稳定工作，为人民群众提升长治久安的安全感。

**（五）强化财政保障能力，助推乡村振兴发展**

围绕乡村振兴项目资金争取、资金优化管理和优势产业开发的多元化投入机制，聚焦“四美乡村”，探索“西峡模式”，推动乡村人居环境改善、完善基础设施建设和促进农民增收取得新进展。**一是改善人居环境。**保障资金支持推进全县十大片区和十大工程建设，优先保障“厕所革命”、“千村万塘”综合整治、农村生活垃圾清洁、农村生活污水治理“四大行动”，按照“五有”标准和“四个环节”的要求，建立健全农村生活垃圾收运处理体系，实现乡镇镇区污水处理设施全覆盖。**二是完善基础设施。**加大村组道路、安全饮水等基础设施建设投入力度，积极推进美丽乡村建设，进一步提升农村道路、村内环境等基础设施建设水平；完善互联网、物流等基础设施和天然气向农村延伸投入机制，补齐农村基础设施短板。**三是促进农民增收。**突出菌、果、药特色产业支撑，以产业融合发展为突破，加快构建农产循环、绿色生态、产业齐全的现代农业发展格局，加快推进扶持农村集体经济发展试点，落实好农业支持保护补贴、农机购置补贴、农业保险等强农惠农富农各项政策。

**（六）大力推进财政体制改革，建立现代财政制度**

按照财政体制改革总体部署，统筹谋划，持续推进，实现重点改革任务新突破。**一是健全预算管理制度。**进一步加大预决算公开力度，拓展公开范围和内容；提高中期规划编制质量，增强规划对年度预算的指导和约束作用；严格预算执行，坚持先预算后支出，严格执行人代会批准的预算，严控预算调整和调剂事项，强化预算单位的主体责任。**二是强化国有资产监管。**推进国有资产公开透明，构建更加全面的国有资产管理和治理体系；完善企业和行政事业性国有资产的管理体制，改革国有资本运营机制，推进优化国有经济布局、结构调整、战略性重组，促进国有资产保值增值。**三是实施预算绩效管理。**研究制订全面实施预算绩效管理办法，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，加快实现预算和绩效管理一体化；持续推进预算绩效管理，不断提升财政资源配置效率和使用效益。

各位代表，今年的财政工作，难点多、任务重。我们将在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，落实此次会议各项决议，始终做到忠诚、干净、担当，勠力同心，锐意进取，求真务实做好财政改革发展各项工作，为夺取全面建成小康社会伟大胜利做出新的更大贡献！

县十五届人大五次会议秘书处 2020年5月20日印发

 （共印580份）

附表一

西峡县2019年财政一般预算收支决算总表

单位:万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **行次** | **收 入** | **支 出** |
| 1 | 　**一般预算收入** | 决算数 | 　**一般预算支出**　 | 决算数 |
| 2 | **税收收入** | 123789 | 一般公共服务支出 | 29353 |
| 3 |  增值税 | 82434 | 公共安全支出 | 10024 |
| 4 |  企业所得税 | 7946 | 教育支出 | 100578 |
| 5 |  个人所得税 | 2570 | 科学技术支出 | 11666 |
| 6 |  资源税 | 802 | 文化旅游体育与传媒支出 | 926 |
| 7 |  城市维护建设税 | 9126 | 社会保障和就业支出 | 50910 |
| 8 |  房产税 | 2536 | 卫生健康支出 | 42780 |
| 9 |  印花税 | 2886 | 节能环保支出 | 30163 |
| 10 |  城镇土地使用税 | 5168 | 城乡社区支出 | 4881 |
| 11 |  土地增值税 | 2726 | 农林水支出 | 51212 |
| 12 |  环境保护税 | 887 | 交通运输支出 | 10203 |
| 13 |  耕地占用税 | 1243 | 资源勘探信息等支出 | 260 |
| 14 |  契税 | 4864 | 商业服务业等支出 | 2907 |
| 15 |  烟叶税 | 516 | 金融支出 | 26 |
| 16 | 其他税收收入 | 85 | 自然资源海洋气象等事务 | 180 |
| 17 | **非税收入** | 41278 | 住房保障支出 | 3883 |
| 18 |  专项收入 | 7637 | 粮油物资储备支出 | 42 |
| 19 |  行政事业性收费收入 | 8899 | 灾害防治及应急管理支出 | 80 |
| 20 |  罚没收入 | 2967 | 债务付息支出 | 4715 |
| 21 |  国有资本经营收入 | 8500 | 　 |  |
| 22 |  国有资源（资产）有偿使用收入 | 11843 |  |  |
| 23 |  捐赠收入 | 814 | 　 |  |
| 24 | 　其他收入 | 618 | 　 |  |
| 25 | **本年收入合计** | **165067** | **本年支出合计** | **354789** |
| 26 |  本年收入  | 165067 |  本年支出  | 354789 |
| 27 | 上级补助收入 | 209845 | 上解上级支出 | 22669 |
| 28 |  返还性收入 | 1813 |  体制上解支出 | 2741 |
| 29 |  财力性转移支付收入 | 67740 |  专项上解支出 | 19928 |
| 30 |  专项转移支付收入 | 140292 |  债务还本支出 | 4248 |
| 31 | 债务收入（代发地方债券） | 3300 |  补充预算稳定调节基金  | 3485 |
| 32 | 　动用预算稳定基金 | 3277 |   |  |
| 33 | 上年结余 | 267 |  |  |
| 34 |  调入资金  | 3435 |   |  |
| 35 |  其中：从政府性基金预算调入  | 3435 |  |  |
| 36 | **总 计** | **385191** | **总 计** | **385191** |

附表二

西峡县2019年政府性基金收支决算总表

单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算科目** | **决算数** | **预算科目** | **决算数** |
| 污水处理费收入 | 481 | 文化体育与传媒 | 32 |
| 国有土地使用权出让收入 | 74694 | 社会保障和就业 | 422 |
| 国有土地收益基金收入 | 1542 | 城乡社区事务 | 115352 |
| 农业土地开发资金收入 | 440 | 农林水事务 | 15 |
|  |  | 其他支出 | 1453 |
|  |  | 债务付息支出 | 2534 |
| **本年收入合计** | 77157 | **本年支出合计** | 119808 |
| 上级补助收入 | 6968 | 上解上级支出 | 52 |
| 地方政府专项债务收入 | 39900 | 调出资金 | 3435 |
|  |  | 　债务还本支出 | 730 |
| **收 入 总 计** | 124025 | **支 出 总 计** | 124025 |

附表三

西峡县2019年上级专项追加支出情况表

单位:万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **科目编码** | **科目名称** | **决算数** |
| 　 | 合 计 | 140292 |
| 201 | 一般公共服务 | 189 |
| 204 | 公共安全 | 2726 |
| 205 | 教育 | 20791 |
| 206 | 科学技术 | 2738 |
| 207 | 文化体育与传媒 | 1194 |
| 208 | 社会保障和就业 | 19594 |
| 210 | 医疗卫生 | 23025 |
| 211 | 节能环保 | 13086 |
| 213 | 农林水事务 | 39267 |
| 214 | 交通运输 | 11976 |
| 216 | 商业服务业等事务 | 2891 |
| 221 | 住房保障支出 | 1416 |
| 222 | 灾害防治及应急管理支出 | 80 |
| 229 | 其他支出 | 1319 |

附表四

西峡县2019年一般公共预算支出科目调剂情况表

单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算科目** | **实际完成数** | **科目调剂** | **年终决算数** |
| **调增项目** | **调减项目** |
|  | 354789 | 54245 | -54245 | 354789 |
| 201 一般公共服务支出 | 35447 |  | -6094 | 29353 |
| 203 国防支出 | 46 |  | -46 | 0 |
| 204 公共安全支出 | 19453 |  | -9429 | 10024 |
| 205 教育支出 | 75882 | 24696 |  | 100578 |
| 206 科学技术支出 | 3244 | 8422 |  | 11666 |
| 207 文化旅游体育与传媒支出 | 5241 |  | -4315 | 926 |
| 208 社会保障和就业支出 | 46633 | 4277 |  | 50910 |
| 210 卫生健康支出 | 44029 |  | -1249 | 42780 |
| 211 节能环保支出 | 13347 | 16816 |  | 30163 |
| 212 城乡社区支出 | 14637 |  | -9756 | 4881 |
| 213 农林水支出 | 58704 |  | -7492 | 51212 |
| 214 交通运输支出 | 10933 |  | -730 | 10203 |
| 215 资源勘探信息等支出 | 1263 |  | -1003 | 260 |
| 216 商业服务业等支出 | 2899 | 8 |  | 2907 |
| 217 金融支出 | 0 | 26 |  | 26 |
| 220 自然资源海洋气象等支出 | 5102 |  | -4922 | 180 |
| 221 住房保障支出 | 7101 |  | -3218 | 3883 |
| 222 粮油物资储备支出 | 364 |  | -322 | 42 |
| 224 灾害防治及应急管理支出 | 1289 |  | -1209 | 80 |
| 229 其他支出 | 4460 |  | -4460 | 0 |
| 232 债务付息支出 | 4715 |  | 0 | 4715 |

附表五

西峡县2020年财政一般预算收支预算总表

单位:万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **行次** | **收 入** | **支 出** |
| 1 | 　一般预算收入　 | 预算数 | 　一般预算支出　 | 预算数 |
| 2 | **税收收入** | 134930 | 一般公共服务支出 | 17863 |
| 3 |  增值税 | 89853 | 公共安全支出 | 7847 |
| 4 |  企业所得税 | 8661 | 教育支出 | 82038 |
| 5 |  个人所得税 | 2801 | 科学技术支出 | 7990 |
| 6 |  资源税 | 874 | 文化旅游体育与传媒支出 | 5156 |
| 7 |  城市维护建设税 | 9947 | 社会保障和就业支出 | 48819 |
| 8 |  房产税 | 2764 | 卫生健康支出 | 36205 |
| 9 |  印花税 | 3146 | 节能环保支出 | 8284 |
| 10 |  城镇土地使用税 | 5633 | 城乡社区支出 | 1369 |
| 11 |  土地增值税 | 2971 | 农林水支出 | 41752 |
| 12 |  环境保护税 | 967 | 交通运输支出 | 2019 |
| 13 |  耕地占用税 | 1355 | 资源勘探工业信息等支出 | 560 |
| 14 |  契税 | 5302 | 商业服务业等支出 | 609 |
| 15 |  烟叶税 | 563 | 金融支出 | 26 |
| 16 | 其他税收入 | 93 | 自然资源海洋气象等支出 | 80 |
| 17 | **非税收入** | 43370 | 住房保障支出 | 2492 |
| 18 |  专项收入 | 8090 | 粮油物资储备支出 | 42 |
| 19 |  行政事业性收费收入 | 8990 | 债务付息支出 | 4494 |
| 20 |  罚没收入 | 3097 | 预备费 | 5000 |
| 21 |  国有资本经营收入 | 6030 | 灾害防治及应急管理支出　 | 1300 |
| 22 |  国有资源（资产）有偿使用收入 | 15310 | 　 |  |
| 23 |  其他收入 | 1853 | 　 |  |
| 24 | **本年收入合计** | 178300 | **本年支出合计** | 273945 |
| 25 |  本年收入  | 178300 | 上解上级支出 | 25000 |
| 26 | 上级补助收入 | 115145 |  体制上解支出 | 2741 |
| 27 |  返还性收入 | 1387 |  专项上解支出 | 22259 |
| 28 |  财力性转移支付收入 | 64678 |  |  |
| 29 |  专项转移支付收入 | 49080 |   |  |
| 30 | 债务收入（代发地方债券） | 3500 |   |  |
| 31 |  调入资金  | 2000 |   |  |
| 32 |  其中：动用预算稳定调节基金  | 2000 |   |  |
| 33 | **总 计** | 298945 | **总 计** | 298945 |

附表六

西峡县2020年政府性基金收支预算总表

单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 预算科目 | 预算数 | 预算科目 | 预算数 |
| 污水处理费收入 | 830 | 文化体育与传媒 | 58 |
| 国有土地使用权出让收入 | 77164 | 社会保障和就业 | 598 |
| 国有土地收益基金收入 | 1600 | 城乡社区事务 | 108409 |
| 农业土地开发资金收入 | 400 | 农林水事务 | 17 |
| 其他政府性基金收入 | 6 | 其他支出 | 8592 |
|  |  | 债务付息支出 | 3916 |
| **本年收入合计** | 80000 | **本年支出合计** | 121590 |
| 上级补助收入 | 690 |  |  |
| 　地方政府专项债务收入 | 42400 | 地方政府专项债劵还本支出 | 1500 |
| **收 入 总 计** | 123090 | **支 出 总 计** | 123090 |