

# 城口县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算 (草案) 的报告

各位代表：

受县人民政府委托，现将《城口县2019年预算执行情况和2020年预算（草案）的报告》提请大会审查，并请各位政协委员提出意见。

## 一、2019 年预算执行情况

2019年全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，我们紧紧围绕县委重大决策部署，积极应对减收增支形势，坚持稳中求进的工作总基调，落实“五大”发展理念，实施积极的财政政策，牢固树立依法理财理念，深入推进财税改革，着力抓好强“三保”、促发展、保重点、防风险各项工作，艰难地完成了县十七届人大三次会议、县十七届人大常委会第二十次会议批准的预算及调整预算计划，全面完成了各项财政工作任务。

### （一）一般公共预算执行情况

## 城口县 2019 年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整数	执行数	支 出	预算数	调整数	执行数
总计	309197	512898	540358	总计	309197	512898	540358
一、全县收入	44500	43340	43483	一、全县支出	299197	495998	446297
税收收入	28300	26580	26506	县本级支出	279303	445997	388255
非税收入	16200	16760	16977	乡镇级支出	19894	50001	58042
二、上级补助收入	222448	357418	372345	二、转移性支出	10000	16900	93989
返还性收入	1552	1552	1552	上解支出	10000	12000	12507
一般性转移支付收入	117592	184704	187455	地方债务还本支出		4900	5543
专项转移支付收入	103304	171162	183340	安排预算稳定调节基金			35500
三、债券转贷收入		59900	59900	结转下年支出			40512
四、调入资金	14000	24000	36390	县本级结转			37309
五、上年结转收入	28249	28240	28240	乡镇级结转			3203

1.收入预算执行情况。受宏观经济下行、大规模减税降费政策全面落地实施、耕地指标跨省交易收入入库政策调整等减收因素叠加影响，县级财政收入减收形势十分严峻。经多次认真分析研判，并报经县十七届人大常委会第二十次会议审查批准，2019年全县一般公共预算收入同比增幅由十七届三次会议批准的7%调整到3%，实际完成43483万元（税收收入完成26506万元，非税收入完成16977万元），同比增长3%，超额完成调整后的收入计划。加上上级转移支付收入372345万元、地方政府债券转

贷收入 59900 万元、调入预算稳定调节基金 12000 万元、政府性基金预算调入 21440 万元、国有资本经营预算调入 2950 万元和上年结转收入 28240 万元后，收入总计 540358 万元。

城口县十七届人大三次会议批准的年初一般公共预算总财力 309197 万元，预算执行中一般公共预算财力发生了 7 项变动，共增加财力 231161 万元：**一是**县本级收入减少 1017 万元（经县十七届人大常委会第二十次会议审查批准调减计划 1160 万元）；**二是**一般性转移支付收入增加 69862 万元；**三是**专项转移支付收入增加 80035 万元；**四是**地方政府一般债券转贷收入 59900 万元；**五是**政府性基金预算调入 21440 万元；**六是**国有资本经营预算调入 950 万元；**七是**上年结转减少 9 万元（市县两级对账调整）。

2.支出预算执行情况。全县一般公共预算支出 446297 万元，同比增长 11%，完成预算的 92%，加上上解支出 12507 万元、地方政府性债务还本支出 5543 万元、补充预算稳定调节基金 35500 万元和结转下年支出 40512 万元后，支出总计为 540358 万元（一般公共预算新增财力 231161 万元的支出安排情况具体如下：**一是**新增定向转移支付和专项转移支付 141549 万元根据上级文件精神对应安排支出；**二是**政府一般债券转贷收入 59900 万元全额安排用于偿还到期债券本金、易地扶贫搬迁和支持县域重点项目建设；**三是**新增财力 18275 万元安排用于结算 2018 年公务员政府目标绩效奖、事业人员超额绩效工资和离退休人员健康休养费等人员待遇，兑现 2019 公务员月考核、预发事业人员部分超额

绩效工资等“三保”支出；四是调入政府性基金 11440 万元全额用于补充预算稳定调节基金)。

分支出功能科目执行情况如下：

- 一般公共服务支出 29750 万元；
- 国防支出 90 万元；
- 公共安全支出 10234 万元；
- 教育支出 57561 万元；
- 科学技术支出 458 万元；
- 文化旅游体育与传媒支出 4646 万元；
- 社会保障和就业支出 39499 万元；
- 卫生健康支出 32496 万元；
- 节能环保支出 22129 万元；
- 城乡社区支出 47621 万元；
- 农林水支出 114854 万元；
- 交通运输支出 53276 万元；
- 资源勘探电力信息等支出 643 万元；
- 商业服务业等支出 613 万元；
- 金融支出 611 万元；
- 自然资源海洋气象等支出 4005 万元；
- 住房保障支出 13530 万元；
- 粮油物资储备支出 65 万元；
- 灾害防治及应急管理支出 2161 万元；

- 其他支出 3025 万元；
- 债务发行费用支出 1 万元；
- 债务付息支出 9029 万元。

## 城口县 2019 年政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整数	执行数	支 出	预算数	调整数	执行数
总计	<b>56298</b>	<b>83949</b>	<b>126597</b>	总计	<b>56298</b>	<b>83949</b>	<b>126597</b>
<b>一、县级收入</b>	<b>20000</b>	<b>20000</b>	<b>20000</b>	<b>一、全县支出</b>	<b>55298</b>	<b>72949</b>	<b>81635</b>
城市基础设施建 设配套费收入	<b>3000</b>	<b>3000</b>	<b>3519</b>	县本级支出	<b>54528</b>	<b>70088</b>	<b>78900</b>
国有土地使用权 出让收入	<b>17000</b>	<b>17000</b>	<b>16481</b>	乡镇级支出	<b>770</b>	<b>2861</b>	<b>2735</b>
<b>二、上级补助收入</b>	<b>3603</b>	<b>31593</b>	<b>74277</b>	<b>二、转移性支出</b>	<b>1000</b>	<b>11000</b>	<b>44962</b>
<b>三、上年结转收入</b>	<b>32695</b>	<b>32356</b>	<b>32320</b>	上解支出	<b>1000</b>	<b>1000</b>	<b>610</b>
				调出资金		<b>10000</b>	<b>21440</b>
				结转下年支出			<b>22912</b>
				县本级结转			<b>22463</b>
				乡镇级结转			<b>449</b>

### （二）政府性基金预算执行情况

1.收入预算执行情况。全县政府性基金收入 20000 万元，完成预算的 100%，圆满完成十七届人大三次会议批准的收入计划。加上上级补助收入 74277 万元、上年结转收入 32320 万元，收入

总计 126597 万元。

2.支出预算执行情况。全县政府性基金支出 81635 万元，完成预算的 78%，加上上解支出 610 万元，调出到一般公共预算 21440 万元和结转下年支出 22912 万元后，支出总计 126597 万元。

分支出功能科目执行情况如下：

- 文化旅游体育与传媒支出 36 万元；
- 社会保障和就业支出 1733 万元；
- 城乡社区支出 73203 万元；
- 农林水支出 1377 万元；
- 其他支出 2181 万元；
- 债务付息支出 369 万元。

### (三) 国有资本经营预算执行情况

## 城口县 2019 年国有资本经营预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整数	执行数	支 出	预算数	调整数	执行数
总计	<b>3550</b>	<b>2950</b>	<b>2960</b>	总计	<b>3550</b>	<b>2950</b>	<b>2960</b>
一、县级收入	<b>3550</b>	<b>2950</b>	<b>2960</b>	一、县级支出	<b>1550</b>	<b>950</b>	
利润收入	<b>1750</b>	<b>1750</b>	<b>1760</b>	县本级支出	<b>1550</b>	<b>950</b>	
其他国有资本经营预算收入	<b>1800</b>	<b>1200</b>	<b>1200</b>	乡镇级支出			

收 入	预算数	调整数	执行数	支 出	预算数	调整数	执行数
二、上级补助收入				二、转移性支出	2000	2000	2950
三、上年结转收入				调出资金	2000	2000	2950
				结转下年支出			10
				县本级结转			10

1.收入预算执行情况。经县十七届人大常委会第二十次会议审查批准，全县国有资本经营预算收入计划从年初的 3550 万元调整到 2950 万元，同比增幅由年初的 22%调整到 1%。2019 年实际完成 2960 万元，完成调整预算的 100%，超额完成调整后的收入计划。无上年结转等其它收入，收入总计 2960 万元。

2.支出预算执行情况。全县国有资本经营预算收入 2950 万元调出到一般公共预算统筹安排支出，结转下年支出 10 万元，支出总计 2960 万元。

#### （四）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金纳入全市统筹，由市财政局统一编制全市预决算，目前市级决算正在办理，相关收支数据尚未发布。

#### （五）预算稳定调节基金和预备费动用情况

1.2018 年决算办理设立的预算稳定调节基金 12000 万元已全部动用，2019 年决算办理时通过盘活存量资金、调入政府性基金结余、收回单位未执行基本支出等措施安排 35500 万元，2019 年末预算稳定调节基金总额 35500 万元。

2.2019 年初预算时设立预备费 2908 万元，安排资金 80 万元

处置厚坪乡交通事故善后事宜；安排资金 185 万元用于兑现困难群众临时物价补贴；安排 81 万元用于处置公安犯罪嫌疑人死亡善后支出。未动用预备费 2562 万元全额收回补充预算稳定调节基金。

（六）政府债务余额及变动情况。截至目前，我县政府债务余额为 29.48 亿元，政府债务率为 51.54%，与年初债务余额 23.56 亿元相比净增加 5.92 亿元（其中：新增政府债券 5.99 亿元，外债转贷新增提款 0.48 亿元，当年偿还 0.55 亿元）。年末政府债务余额在 29.6 亿元限额内，政府债务风险总体可控。同时政府隐性债务规模较大，偿债能力较弱，风险不容忽视。

这里需要特别说明的是，目前 2019 年的财政决算正在办理，市级上解支出数据尚未锁定，收支数据还需市财政局审核确认，结转及部分支出功能科目数据可能会有调整。相关变动情况我们将严格按照《预算法》的要求，在《2019 年财政决算报告》中向县人大常委会报告。

（七）人大决议及审议意见落实情况。一年以来，我们认真落实人大决议，严格执行县十七届人大三次会议、县十七届人大常委二十次会议批准的预算和调整预算，认真办理人大常委会提出的审议意见，严格落实人大决议。针对县十七届人大常委二十次会议指出：“财政收入减收因素多、政府性基金和国有资本经营预算收入进度严重滞后，收入差口巨大”的审议意见，我们多次召集会议专题研究，深入分析滞后原因，加大投资增税、招商



引税、严管征税等措施，挖掘增收潜力，依法调整计划任务，压实收入征管责任，全面完成了一般公共预算收入、政府性基金预算收入和国有资本经营预算收入的年度计划。针对县十七届人大常委会二十次会议指出：“刚性支出不断增长，财政资金调度困难”的审议意见，我们多渠道筹集资金 19.74 亿元，足额保障财政供养人员国标待遇和市级补丁政策；全面落实困难群体、教育、卫生、计生、健康、文化、科技等基本民生领域的支出政策；全力保障县、乡、村三级政权的基本运转；严格国库款管理，增强调度能力，全力履行“三保”支出兜底责任。

#### （八）2019 年主要财政工作

1. 求真务实推改革，助力县域经济转型升级。一是以供给侧结构性改革为主线，精准推进调低增值税税率、“6+2”普惠性减税、提高个人所得税起征点、实施个人所得税专项扣除等税制改革，全年累计减轻企业税费负担 0.8 亿元左右，切实降低企业发展成本，释放市场活力。二是管好用活已设立“大巴山森林人家融资担保基金”“创业种子基金”“助保贷资金池”“农业创业投资基金”、供销易贷”等 9 支产业基金，变财政补助为贴息贴保，充分发挥财政资金“四两拨千斤”撬动功能，引导社会资本、银行资本 11.6 亿元投入实体经济，切实缓解实体经济融资难、融资贵问题。三是国库集中支付电子化改革为核心，以扩大集中支付资金范围为重点，全面深化国库集中支付制度改革工作。2019 年国库集中支付电子化改革覆盖所有预算单位、所有资金

范围，集中支付总额达 38.94 亿元，集中支付占比达 69%。**四是**坚持“用钱必问效，效差必问责，无效必追责”全面预算绩效管理理念，出台《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》《城口县扶贫项目资金绩效管理实施细则》，健全全面预算绩效管理制度体系，积极探索全面预算绩效管理评价指标体系，扎实推进全面预算绩效管理改革工作。2019 年在预算单位全面开展绩效自评的基础上，组织开展 49 个重点项目绩效评价工作，涉及资金 17.44 亿元。**五是**积极对接市与区县财政事权与支出责任划分改革，持续深入推进国资国企、政府财务报告、政府会计制度、政府采购管理、放管服等其他改革工作，优化营商环境，提升服务能力，助力县域经济发展。

2.千方百计聚财力，兜牢“三保”支出责任。**一是**扎实抓好收入征管。面对大规模减税政策带来 0.8 亿元减收缺口，我们坚持定期研判收入形势，积极盘活资源资产，狠抓投资项目结决算办理，全面清理单位存款利息、资产租金等非税收入，扎实抓好房地产、建筑、服务、批发零售等行业的税费征管，主动拓展增收渠道。严格执行收入指导计划完成与支出保障挂钩的考核机制，全面压实征管部门责任。持续创新征管方式，依法催收房地产企业欠税欠费，确保各类财政收入应收尽收、及时解缴、全额入库。**二是**扎实做好向上争取工作。县委、县政府主要领导多次到市委、市政府、市财政局汇报财政工作，争取上级财政在“三保”财力、新增债券以及专项资金方面给予我县特殊支持。全程参与市对区

县财政“三保”承受能力评估，摸准“三保”缺口家底。积极争取市政府出台《关于支持区县开展转移支付统筹的通知》，增强财政统筹能力。2019年，我们争取市级困难财力补助1.02亿元，比上年增加0.52亿元；争取新增债券5.99亿元，同比增长19%；争取各类专款26.57亿元，同比增长16%。三是扎实开展资金统筹和支出结构调整。出台《城口县存量资金管理办法》，修订《城口县扶贫资金统筹整合办法》，全力抓好财政存量资金、市级专项资金、涉农资金统筹整合，大力开展支出结构调整，千方百计聚财力强“三保”。2019年盘活财政存量资金0.7亿元、统筹市级资金1.5亿元，调整支出结构1.82亿元，财政保障能力显著增强。四是扎实履行“三保”兜底责任。累计筹集资金13.5亿元，足额保障财政供养人员国标待遇，足额兑现公务员政府目标绩效奖、公务员平时考核奖、事业人员超额绩效工资、差旅费限高和离退休人员健康休养费等改革性人员待遇政策。筹集资金1.44亿元，足额保障低保、特困、优抚、残疾、医疗救助、孤儿等困难群体各项待遇。累计筹集资金3.28亿元，落实教育、卫生、计生、健康、文化、体育、科技等基本民生领域支出政策。累计筹集资金1.52亿元，兑现村、社区干部待遇和保障县、乡、村三级政权的基本运转，2019年“三保”支出保障责任已全面履行到位。

3.攻坚克难抓统筹，保障“重点”支出需求。一是全力推进脱贫攻坚工作。以项目为引领、统筹整合为抓手、资金监管为核

心，狠抓涉农资金统筹，全力确保脱贫攻坚支出需求。2019年，我们累计筹集资金8.3亿元用于脱贫攻坚工作，启动2015~2019年43.2亿元的扶贫项目资金绩效评价工作，为决战决胜脱贫攻坚工作奠定坚实基础。二是全力保障城市建设、旅游产业、环保能力等重点支出需求。深入研究重点支出领域上级投入政策和融资政策，探索多渠道资金筹集机制，抓好上级专项、新增政府债券和融资资金的统筹使用，有力保障城市建设、旅游产业、环保能力及县委县政府确定的重点支出资金需求。2019年筹集资金11.68亿元，支持任河流域综合整治、城区教育资源、老旧小区改造、征地拆迁、土城老街“4A”级景区改造、红军公园一级环山步道升级改造等重点项目建设，全面提升城市品质；筹集资金5.71亿元，支持亢谷、黄安坝、九重山等核心景区建设，推进全域乡村旅游发展，助力农文旅融合发展；筹集资金10.79亿元，支持交通基础设施建设，提升路网密度；筹资资金1.08亿元，实施农村薄弱学校改造提升工程，扩大学前教育资源，切实改善各级各类学校办学条件；筹集资金2.13亿元，用于环保基础能力建设，支持打好污染防治攻坚战。

4.全力以赴防风险，保障财政经济平稳运行。一是压实债务化解责任。按照隐性政府债务使用单位和支出方向，分行业分单位落实化解责任，建立从承贷主体向使用主体转变的政府隐性债务风险化解机制。严禁政府投资项目超标超预算实施，严禁县级行政事业单位随意举债，严控政府隐性债务增量。2019年我们

多渠道筹集资金 10.96 亿元，偿还到期存量政府债务本息，坚决打好债务风险防控战。二是扎实履行财政监督职责。重点围绕扶贫资金、会计核算、内控制度和预算执行等重点内容，扎实开展财政监督检查，督促扶贫巡视问题整改，100%完成整改任务。切实抓好财政预决算评审，全年累计评审项目 356 个，送审金额达 27.37 亿元，审减 2.20 亿元，审减率达 8.07%。三是严格国库库款管理。严格落实“严控增量、清理化解存量、完善配套措施”的管理要求，全面清理国库暂付款项，形成 5 年化解方案。严格执行“先有预算，后有支出、集中支付”的管理规定，规范库款调度，平均库款余额均保持在月工资需求的 3 倍以上，全力确保库款调度充盈，严防库款断链风险。

各位代表！2019 年我们积极面对复杂多变的国际国内经济形势，坚持实施积极的财政政策，深入推进财税体制改革，坚持抓好财源税基培植，强化收入征管，加大资金统筹力度，切实履行“三保”支出兜底责任，扎实做好重点支出保障，严防财政经济运行风险，有力地推动了县域经济社会持续健康发展。

## 二、2020 年预算（草案）

2020 年，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实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，落实积极的财政政策，坚持推动经济高质量发展，统筹推进“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定”，确保财政经济平稳有序运行。

### (一) 2020 年一般公共预算收支草案

1.收入项目预算情况。县本级一般公共预算收入预计 43770 万元，同比增长 1%，其中：税收收入 26580 万元，零增长；非税收入 17190 万元，同比增长 3%。加上预计市级转移支付 285743 万元，动用预算稳定调节基金 28700 万元，调入国有资本经营预算 1950 万元、调入政府性基金 1300 万元和上年结转支出 40512 万元后，收入总计 401975 万元。

2.支出项目预算情况。县本级安排支出 361690 万元（含上级定向及专款 220119 万元、上年结转对应安排支出 40512 万元和预备费 3589 万元），加上补助乡镇（街道）转移支付支出 28285 万元、上解支出 12000 万元后，共计安排支出 401975 万元。

### 城口县 2020 年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	支 出	预算数
总 计	<b>401975</b>	总 计	<b>401975</b>
一、县级收入	<b>43770</b>	一、县本级支出	<b>361690</b>
税收收入	<b>26580</b>	其中：县本级上年结转安排的支出	<b>37309</b>
非税收入	<b>17190</b>	二、转移性支出	<b>40285</b>
二、上级转移支付收入	<b>285743</b>	补助下级转移支付支出	<b>28285</b>
返还性收入	<b>1552</b>	上解支出	<b>12000</b>
一般性转移支付收入	<b>172996</b>		

收 入	预算数	支 出	预算数
专项转移支付收入	111195		
三、调入资金	3250		
四、调入预算稳定调节基金	28700		
五、上年结转收入	40512		

分支出功能科目安排明细如下：

- 一般公共服务支出 32820 万元
- 国防支出 340 万元
- 公共安全支出 8040 万元
- 教育支出 52428 万元
- 科学技术支出 296 万元
- 文化旅游体育与传媒支出 3135 万元
- 社会保障和就业支出 30421 万元
- 卫生健康支出 32159 万元
- 节能环保支出 11302 万元
- 城乡社区支出 2689 万元
- 农林水支出 84572 万元
- 交通运输支出 73239 万元
- 资源勘探工业信息等支出 1117 万元
- 商业服务业等支出 665 万元
- 金融支出 1460 万元
- 自然资源海洋气象等支出 1488 万元

- 住房保障支出 13719 万元
- 粮油物资储备支出 11 万元
- 灾害防治及应急管理支出 1825 万元
- 其他支出 1374 万元
- 转移性支出 40285 万元
- 债务付息支出 5000 万元
- 预备费 3589 万元。

## (二) 政府性基金预算收支草案

1.收入项目预算。全县级政府性基金预算收入预计完成 16300 万元，加上预计上级专项补助收入 59396 万元和上年结转 22912 万元后，收入总计 98608 万元。

2.支出项目预算。按照政府性基金以收定支原则，2020年政府性基金预算支出拟安排98608万元。

### 城口县 2020 年政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	支 出	预算数
总计	<b>98608</b>	总计	<b>98608</b>
一、县本级收入	<b>16300</b>	一、县本级支出	<b>96159</b>
国有土地使用权出让收入	<b>15000</b>	其中：县本级上年结转安排支出	<b>22463</b>
城市建设配套费收入	<b>1300</b>	二、转移性支出	<b>2449</b>
二、上级补助收入	<b>59396</b>	上解支出	<b>700</b>



收 入	预算数	支 出	预算数
三、上年结转收入	22912	调出资金	1300
		补助乡镇支出(上年结转)	449

分支出功能科目安排明细如下：

——文化旅游体育与传媒支出421万元；

——社会保障和就业支出1482万元；

——城乡社区支出88127万元；

——农林水支出1032万元；

——其他支出4235万元；

——债务付息（付费）支出862万元；

——转移性支出2449万元。

### （三）国有资本经营预算收支草案

1.收入项目预算。县本级国有资本经营预算收入预计2950万元,全部为利润收入,加上上年结转收入10万元后,收入总计2960万元。

2.支出项目预算。县本级支出 1010 万元,加上调出 1950 万元到一般公共预算统筹安排支出后,支出总计 2960 万元。

### 城口县 2020 年国有资本经营预算收支平衡表

单位：万元

收 入	预算数	支 出	预算数
总 计	2960	总计	2960
一、县本级收入	2950	一、县本级支出	1010

收 入	预算数	支 出	预算数
利润收入	1950	国有资本经营预算支出	1010
其他国有资本经营预算收入	1000	二、转移性支出	1950
二、上年结转	10	调出资金	1950

(四) 社保基金预算(草案)。社保基金预算由市级财政统一编制,县级财政不单独编报。

#### (五) 政府采购预算及购买服务预算(草案)

1. 政府采购预算。2020年全县政府采购预算8601万元,主要为全县行政事业单位的办公设备设施和各级卫生院的医疗设备购置。

2. 政府购买服务预算。2020年全县购买服务预算6396万元,主要为全县行政事业单位开展网络信息、软件维护、项目预决算委托评审等由社会中介提供服务的支出事项。

(六) 政府债务余额及还本付息支出安排情况。2020年初我县政府债务余额为29.48亿元,年初政府债务率为51.54%。2020年还本付息支出总额预计1.62亿元,其中本金0.62亿元,付息1亿元。付息支出1亿元年初预算已足额安排(可供财力安排0.5亿元,取消二级公路收费还贷结转资金中安排0.5亿元),本金0.62亿元通过争取市级发行再融资债券安排。目前市级尚未下达我县2020年债务限额和新增债券转贷额度,暂时无法报告相关情况,待市级下达后,我们将严格按程序向市人大常委会报告。

## （七）2020 年重点工作

2020 年是全面建成小康社会和“十三五”规划的收官之年，将实现第一个百年奋斗目标。我们将认真贯彻落实县委的决策部署，围绕 4.80 亿元的“三保”财力缺口和重点支出需求，全力抓好以下五个方面的重点工作。

1. “增”“统”结合强“三保”。一是全面完成收入计划。抓好财源税源培植，创新征管方式，压实征管责任，规范财政资金存款利息、国有资源资产处置租赁收益缴存，严肃查处坐收坐支非税收入行为，严防“跑冒滴漏”，确保收入计划 100% 完成。二是全力争取上级财政支持。深入研究中央、市级的投入政策，进一步做好向市级行业主管部门及市财政部门的争取力度，力争市对县专项转移支付在 2019 年基础上只增不减，困难财力补助保持在 1 亿元以上。三是切实抓好市级资金统筹。认真贯彻落实《重庆市人民政府办公厅关于开展转移支付统筹试点的通知》精神，严格执行《城口县存量资金管理办法》，在确保部门完成基本支出责任的基础上，一律按不低于 30% 的比例统筹，力争筹集“三保”财力 1 亿元以上。四是进一步树立政府过紧日子的意识，从严安排“三公经费”预算，从紧安排项目性支出预算，一般性项目支出原则上统一按不低于 5% 幅度压减。切实抓好支出结构优化调整，加大部门经常性项目支出与上级补助资金的统筹安排力度，力争 2020 年通过调整耕地指标跨省交易收入、林业天保资金等方面的支出结构，筹集“三保”财力 1 亿元以上。五是坚持

应盘尽盘的原则清理收回财政及部门存量资金，力争 2020 年盘活财政存量资金 1 亿元以上用于“三保”。六是继续加大基金调入力度。坚持“三保”优先原则，2020 年将再从政府性基金预算收入中调入 0.5 亿元到一般公共预算，增强“三保”能力。七是进一步严格国库借款管理。严格执行国库库款管理，严禁直接借用或变相借用国库资金，加大国库借款的清理收回力度，确保国库库款调度充盈。

2. “降”“改”结合促发展。一是按照全面规范透明、标准科学、约束有力的现代财政制度要求，进一步完善预算管理制度体系，全面规范预算安排审批流程，加大项目支出公开评审力度，不断提升预算安排的科学性、规范性，增强预算刚性约束。二是深化国资国企改革，推动国有资本布局优化配置，深化投融资平台改革，积极稳妥发展混合所有制经济，加强国有资产监督管理，加快构建一批具备现代企业制度的国有企业。变革国有企业经营方式，精简企业人员，降低经营成本，提高营利能力，增强企业发展后劲。三是进一步深化国库集中支付电子化改革，全面完成网络安全等保升级，全面实施国库集中支付动态监控，规范支付行为，便捷支付方式，提高支付效率，力争 2020 年国库集中支付占比达 90% 以上。同步推进财政事权与支出责任、政府财务报告、政府会计制度和公务卡等其他改革工作。四是精准落实大规模减税降费政策，确保改革红利及时释放，减轻实体经济负担，增添市场活力，促进县域经济转型升级。

3. “调”“减”结合保重点。一是建立重点项目分类启动机制，按照当期可承受，未来可持续的原则，重新分析论证重点支出项目，优先启动落实市县重大民生政策、完成硬性考核任务及有稳定来源的项目，减轻财政支出压力。二是严格落实《关于进一步严格政府投资项目管理的通知》要求，切实抓好政府投资项目管理，减少建设过程中的损失浪费，降低建设成本。三是坚持集中财力办大事的管理理念，以统筹整合为举措，创新资金分配使用方式，确保各行业主管部门的专项资金集中投向脱贫攻坚、旅游发展、污染防治等重点支出领域。四是调整城市建设资金筹措方式，规范有序推进政府和社会资本合作（PPP）项目，积极吸引银行资本、民间资本参与城市基础设施建设，全力保障城市建设资金需求。

4. “评”“用”结合提绩效。一是全面落实《关于全面实施预算绩效管理的实施意见》，持续完善全面预算绩效管理制度体系，健全评价指标体系，改善评价方式，提高评价效率。建立绩效目标与部门预算同步批复下达、绩效目标执行与预算执行“双监控”、财政政策与项目绩效评价全覆盖的工作机制。扎实推进重大政策或项目的绩效目标、绩效评价结果向同级人大报送，并随部门预决算向社会公开公示机制。二是深入开展绩效自评与重点评价工作。2020年在单位自评全覆盖的基础上，力争重点绩效评价覆盖面达项目资金的30%以上，启动单位整体绩效评价工作。三是强化绩效评价结果运用，将绩效评价结果作为出台重大支出政策、支出预算安排、考核项目效益的重要参考依据。坚持

将绩效评价结果与支出安排挂钩，减少安排绩效偏低的支出，坚决退出无效或低效的支出。**四是**进一步强化“用钱必问效，效差必问责，无效必追责”的绩效管理理念，将绩效目标管理与完成情况纳入财政监督检查范围，建立追责问责机制，完善追责问责办法，压实绩效管理责任，提高资金使用效益。

5. “压”“堵”结合防风险。**一是**压实债务偿还责任。2020年安排系统内政府债务付息付费支出1亿元，争取市级发行再融资债券偿还本支出0.62亿元，足额落实系统内政府债务还本付息支出保障责任。严格落实县债务领导小组审定的政府隐性债务化解方案，加大政府隐性债务化解工作的考核力度，建立政府隐性债务化解责任追究制，压实化解责任。**二是**建立“项目谁实施、资金谁筹集”的项目资金筹集机制，形成“资金到位率不达80%，不予审批可研，不开展预算评审，不开工建设”的闭环控制流程。强化政府投资管理，坚决遏制超标超概超预算的政府投资行为，堵死新增政府隐性债务的通道。持续完善政府隐性债务动态监管机制，严肃问责变相新增隐性债务的行为。**三是**建立多渠道资金筹集机制，争取打通使用专项资金偿还公益债务的渠道，加快可变现资源资产盘活力度，创新市场化融资资金方式，切实提高还本付息资金筹集能力。**四是**切实推进各级审计、巡视巡察问题整改，持续抓好内控制度建设，扎实履行财政监督职能，完善内部审计监督机制，强化规矩意识，严格国库库款管理，提高库款调度能力，切实防范财政经济运行风险。