

# 关于平远县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案的报告

——2020 年 6 月 10 日在县十五届人大五次会议上

平远县财政局局长 刘 胜

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告平远县 2019 年预算收支执行情况和 2020 年预算收支草案，请予审议。

## 一、2019 年财政预算执行情况

### （一）一般公共预算收支执行情况

全年一般公共预算总收入 305590 万元，对比上年减收 84704 万元，减幅 21.7%，完成年度调整预算计划的 96.37%，其中：1. 县级一般公共预算收入 60038 万元，对比上年减收 15921 万元，减幅 20.96%，完成年度调整预算收入计划的 100.06%；2. 返还性收入 6865 万元；3. 一般性转移支付收入 99383 万元；4. 专项转移支付收入 113450 万元；5. 政府性债券转贷收入 14622 万元；6. 调入资金 11061 万元（其中，基金调入 4826 万元，其他财政存量资金调入 6235 万元）；7. 上年结余 171 万元（详见附表一之一）。

全年一般公共预算总支出 305590 万元，对比上年减支 84704 万元，减幅 21.70%，完成年度调整预算计划的 98.05%，其中：县

级一般公共预算支出 285355 万元，减幅 16.45%，上解支出 8484 万元，债券还本支出 4622 万元。年终一般公共预算结余 **7091** 万元（详见附表一之二）。

### （二）政府性基金预算收支执行情况

全年政府性基金预算总收入 **26730** 万元，对比上年减收 7000 万元，减幅 20.75%，完成年度调整预算计划的 57.37%，其中：县级基金收入 15132 万元，省、市基金补助 10000 万元，政府性基金转移收入 1598 万元（详见附表二之一）。

全年政府性基金预算总支出 26730 万元，对比上年减支 7000 万元，减幅 20.75%，完成年度调整预算计划的 57.37%，其中：政府性基金预算支出 21904 万元，调出资金 4826 万元（详见附表二之二）。

### （三）社会保险基金预算收支执行情况

全年城乡居民基本养老保险基金总收入 **15085** 万元，（其中：本年收入 7488 万元，上年结余 7597 万元），对比上年增收 667 万元，增幅 4.63%，完成年度预算计划的 98.04%。

全年城乡居民基本养老保险基金支出 **15085** 万元，对比上年增支 667 万元，增幅 4.63%，完成年度预算计划的 98.04%。年末滚存结余 **6627** 万元（详见附表三）。

机关事业单位基本养老保险基金总收入 **24112** 万元（其中：本年收入 19592 万元，上年结余 4520 万元），对比上年增收 1616 万元，增幅 7.18%，完成年度预算计划的 50.95%（计划未完成的原因是机关事业单位人员 2014 年 10 月至 2017 年 8 月的单位负担部分未全部补缴）。

机关事业单位基本养老保险基金支出 24112 万元，对比上年增支 1616 万元，增幅 7.18%，完成年度预算计划的 50.95%。年末滚存结余 4497 万元（详见附表四）。

#### （四）国有资本经营预算收支执行情况

国有资本经营预算总收入 400 万元，完成年度预算收入计划的 100%。

国有资本经营预算支出 400 万元，完成年度预算支出计划的 100%；其中：转移性支出（调出资金）400 万元，收支相抵，年终无结余（详见附表五）。

### 二、2019 年财政主要工作情况

2019 年，财政部门在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督下，深入学习贯彻落实党的十九大和习近平总书记重要讲话精神，贯彻新发展理念，落实高质量发展的要求，积极应对经济增速放缓和国家实行减税政策等形势变化，严格执行预算计划，持续强化财政收入征管，全力保障各项民生重点支出需要，开展了大量切实有效的工作，预算执行良好。

（一）拓宽收入渠道，加强财源培植。一年来，在经济形势困难，财税收支压力较大的情况下，财政部门根据年初下达的收支目标任务，强化目标进度，把工作重点放在如何培育税源财源、如何促进财源的壮大、如何保障财源的可持续发展等问题上，及时掌握税收来源及财政收支中存在的问题，分析财政收支运行情况，积极应对财政收支压力。一是加大扶持实体经济力度，积极争取项目资金支持，整合资金重点支持中小企业发展，落实实体经济奖励资金，重点支持县域内中小企业，推动我县实体经济创

新和技术改造，提高产品质量和竞争力。**二是**把支持生态工业园区建设作为财源建设的重点，落实各类产业扶持政策，有效推进生态工业园区建设。**三是**紧紧围绕“一城一区一带”项目建设培植财源，突出县城集聚发展，大力支持乡村振兴发展战略，增强县域经济，进一步夯实和拓宽财源基础。**四是**进一步加强行政事业单位闲置国有资产和政府资源监管运营，加强收益收缴和使用管理，努力拓宽收入渠道。

**（二）积极组织部署，确保应收尽收。**2019年，按照县委、县政府对我县财政工作总体目标的要求，财政部门坚持把财政收入工作摆在突出位置来抓，强化收入预期管理，注重财政经济运行情况调研分析，认真推进收入保障工作。**一是**落实收入征管目标责任制，加大对重点行业、企业的管理和服务，加强重点税源管控和分析，精准掌握重点税源的生产经营和税源变化情况，合理安排收入进度，优化收入结构，做到应收尽收。**二是**科学管理，统筹使用财政资金，面对财政收支矛盾突出的局面，加大财政资金统筹力度，不断提高财政保障能力。严格非税收支监管，确保应收尽收。

**（三）坚持严格管理，保障民生支出。**今年以来，财政部门牢固树立勤俭节约和过紧日子的思想，在财政支出方面以绩效为导向，把钱用在紧要处、关键处，创新预算管理模式，努力做到少花钱、多办事、办好事，使财政资金运用的效果最大化。**一是**不断优化支出流程，提高预算刚性，按照均衡性、有效性、安全性原则，加快支出进度。全年财政八项支出完成 21.3 亿元。**二是**主要财政支出向民生方面倾斜，重点做好保工资、保运转、保基

本民生等工作。积极筹措所需资金，优先安排和保证涉及民生保障方面的各项支出，全年教育、社会保障与就业、医疗卫生等民生支出达 21.6 亿元，占一般公共预算支出的 75.6%，为全县民生项目的顺利实施提供坚实的财力保障。**三是**确保各项重点领域和项目建设资金支出。紧跟“一城一区一带”建设步伐，细化工作措施，调整优化支出结构，整合财政资金，投入 3 亿元，确保对全县基础设施建设、产业转移工业园区建设、公路交通建设、水利建设、旅游产业发展等重点领域和项目的支持，切实发挥好其他资金使用效益。**四是**规范使用债券置换资金。

**（四）防范债务风险，加大监管力度。****一是**预算管理逐步完善，建立完善一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算和国有资本经营预算体系，按时全面公开全县预算单位（涉密单位除外）预决算和“三公”经费信息。持续加强国库管理，试编政府部门财务报告，不断推进国库集中支付改革。不断强化政府性债务管理，完善政府债务风险预警办法，加大政府存量债务置换力度，加强风险防范和应对，牢牢守住不发生系统性风险的底线。**二是**进一步加大财政监管力度，推进县级财务核算信息集中监管改革。加强行政事业单位内控制度建设，健全财政常态化监督机制，定期对相关单位财政收支、项目资金及会计信息质量等方面开展检查，确保财政资金安全。**三是**推进预算绩效，进一步扩大绩效评价范围，将绩效评价与结果运用相结合。**四是**强化国有资产监管，完善各类国有资产管理制制度，加强国有资产监管，逐步建立比较完善的国有公司内控制度。

### 三、2019 年预算执行中的存在问题

2019 年，财政部门在预算执行中认真履职尽责，努力完成预算任务，但在预算执行过程中也还存在一些问题，主要表现在：

（一）收支矛盾突出。我县税源基础差，收入质量不高，财政收入总量小的状况没有改变，“保工资、保运转、保基本民生”压力依然很大。

（二）财政暂付款挂账数额大。我县历年来财政暂付款项挂账较大，省财政要求 5 年内消化暂付款挂账的任务有难度。

（三）基金收入不达预期。受房地产市场降温影响，土地出让进展缓慢，基金收入远不达预期，造成调入资金压力大。

（四）部分县级出资项目前期工作准备不足，职能部门间沟通协调不够，论证不够充分，造成有些项目资金无法支出，有些财政资金投入未达到预期效益。

此外，2020 年开始我县进入偿债高峰期，支出压力进一步增大。针对上述存在问题，我们将高度重视，认真分析，努力采取有效措施加以解决。

#### 四、2020 年预算草案

**2020 年预算安排的指导思想是：**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实习近平总书记对广东工作的重要指示批示以及县委十三届十次全会等精神，紧紧围绕上级的决策部署和工作要求，进一步提高政治站位、转变理财观念，科学精准编好 2020 年县级预算；牢固树立勤俭节约的思想，不折不扣落实过“紧日子”的要求，坚持统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，在疫情防控常态化前提下，突出重点、集中财力支持我县的重大战略、重点改革和重要项目，提升财政资源配置效率和使

用效益。

**2020 年预算安排的总体原则是：**按照中央财政工作要求，2020 年，积极的财政政策要更加积极有为。财政部门将围绕做好“六稳”工作、落实“三保”任务，以更大的力度对冲疫情影响，真正发挥稳定经济的关键作用。**一是**依法依规、积极稳妥。严格遵守预算法及预算编制各项规定，按照“量入为出、收支平衡”的原则编制收支预算。**二是**统筹使用、保障重点。围绕中央、省、市、县重大决策部署安排预算，确保财政资金优先投入到事关经济社会发展的重点领域和关键环节。**三是**精准谋划，做实项目。加强预算安排的前瞻谋划，提高预算项目储备年度到位率。**四是**节用裕民、过紧日子。坚决落实过“紧日子”思想，大力减压一般性支出，继续严控“三公”经费，将节省出来的资金优先落实民生支出。**五是**防控风险，兜住底线。加强收支监测和分析研判，严控超财力出台增支政策，兜住“三保”底线。

根据上述指导思想和总体原则，按照 2020 年全县国民经济和社会发展规划，2020 年预算安排如下：

### **（一）一般公共预算收支**

**2020 年一般公共预算总收入 286143 万元，其构成是：**

- 1.县级一般公共预算收入 61800 万元，比上年实绩增加 1762 万元，增幅 2.93%；
- 2.上级补助收入 104320 万元；
- 3.省市下达专项指标 45440 万元；
- 4.调入资金 67454 万元；
- 5.预算稳定调节基金 38 万元；

6.上年结余 7091 万元。

**2020 年一般公共预算总支出 286143 万元，其构成是：**

1.一般公共预算支出 263070 万元；

2.上解支出 6383 万元；

3.债务还本支出 16690 万元；

收支相抵，年终无结余（详见附表六）。

## **（二）政府性基金预算收支**

**2020 年基金预算总收入 86762 万元，其中：基金收入 86762 万元；**

**2020 年基金预算总支出 86762 万元，其中：基金预算支出 19098 万元，转移性支出 67054 万元，债务还本支出 610 万元；**

收支相抵，年终无结余（详见附表七）。

## **（三）社会保险基金预算收支**

**2020 年城乡居民基本养老保险基金总收入 14416 万元（其中：本年收入 7789 万元，上年结余 6627 万元）。全年城乡居民基本养老保险基金支出 14416 万元，当年结余-226 万元。年末滚存结余 6401 万元（详见附表八）。**

**2020 年机关事业单位养老保险基金总收入 25965 万元（其中：本年收入 21468 万元，上年结余 4497 万元）。全年机关事业单位养老保险基金支出 25965 万元，当年无结余。年末滚存 4497 万元（详见附表九）。**

## **（四）国有资本经营预算收支**

**2020 年国有资本经营预算总收入 400 万元；国有资本经营预算支出 400 万元，其中：转移性支出（调出资金）400 万元，收支**

相抵，年终无结余（详见附表十）。

#### **（五）人大尚未批准预算草案前支出情况**

根据《预算法》第五十四条规定，预算年度开始后，预算草案在本级人民代表大会批准前，参照上一年度同期的预算支出数额安排必须支付的支出情况：2020年1—4月，共安排一般公共预算支出50962万元，安排政府性基金支出1552万元，合计安排支出52514万元（去年同期安排的预算支出55394万元），其中：动用预备费安排疫情防控、自然灾害防治经费758万元。

### **五、改革创新，提升能力，圆满完成2020年财政预期目标任务**

2020年，我们将按照“保工资、保运转、保基本民生”的要求，统筹做好财政收支工作。

**（一）加强部门协作，积极主动与税务等部门联动。**财政部门将会同税务等相关部门统筹做好财税收入组织工作，在不折不扣落实减税降费的基础上，依法依规组织收入，加大挖潜增收力度，促进财税收入增长。同时，加强部门联动，确保财政出资项目的税收在平远入库。

**（二）主动作为，积极争取省一般性转移支付、专项转移支付等资金。**围绕转移支付制度，用好用活红色资源保护、乡村振兴、苏区振兴发展、脱贫攻坚等方面扶持政策，主动与省厅相关处室对接，确保相关政策的有效衔接和落实，加强调研分析，对一般转移支付的分配和资金因素分配法的方法吃准吃透。同时，加强科学调度、优化支出结构等方式，保障重点项目支出及县委、县政府确定的各项民生支出需求。此外，还要积极争取债券资金。

**（三）严控一般性支出增长，防控财政风险。**严格执行上级一般性支出压减 5%以上的要求，努力实现一般性支出逐年下降。严格执行上级优先保障“保工资、保运转、保基本民生”的要求，在确保“三保”支出足额到位的情况下，再根据财力余额安排其他项目支出，县委县政府确定的重点项目和民生项目需县级资金解决的，项目的论证在充分、可行、符合实际的前提下，在确保资金有预算有来源的再开工建设，确保预算支出与财力实际相匹配，严防财政风险发生。

各位代表，2020 年，财政部门将在县委、县政府的正确领导下，在县人的监督支持下，认真贯彻落实各项决策部署，坚持稳字当头，充分发挥财政职能作用，勇于担当，主动作为，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，确保完成全年财政工作任务，为实施“一城一区一带”发展战略、全力创建优山美水生态之星“精致小城·大美平远”提供坚实的财力保障！