

关于平远县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告

——2021 年 2 月 4 日在县十五届人大六次会议上

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 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案，请予审议。

一、2020 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

全年一般公共预算总收入 339817 万元，对比上年增收 33391 万元，增幅 10.90%，其中：1.县级一般公共预算收入 51824 万元，对比上年减收 8214 万元，减幅 13.68%，完成年度调整预算收入的 103.65%；2.上级补助收入 241392 万元；3.一般债务转贷收入 26076 万元；4.调入资金 12656 万元（其中政府性基金调入 9741 万元、国有资本经营预算调入 553 万元、其他财政存量资金调入 2362 万元）；5.动用预算稳定调节基金 38 万元；6.上年结余 7831 万元。

（详见附表一之一）

全年一般公共预算总支出 339817 万元，对比上年增支 33391

万元，增幅 10.90%，其中：县级一般公共预算支出 311349 万元，增幅 9.03%，安排预算稳定调节基金 1824 万元，上解支出 6985 万元，债券还本支出 16078 万元。年终一般公共预算结余 3581 万元。

（详见附表一之二）

（二）政府性基金预算执行情况

全年政府性基金预算总收入 **75425** 万元，对比上年增收 48695 万元，增幅 182.17%，其中：1.县级基金收入 17193 万元，对比上年增收 2061 万元，增幅 13.62%，完成年度调整预算收入的 102.58%；2.转移性收入 15622 万元（其中抗疫特别国债资金 12900 万元，省市专项资金 2722 万元）；3.专项债务转贷收入 42610 万元。

（详见附表二之一）

全年政府性基金预算总支出 **75425** 万元，对比上年增支 48695 万元，增幅 182.17%，其中：政府性基金预算支出 65074 万元，调出资金 9741 万元，专项债务还本支出 610 万元。

（详见附表二之二）

（三）社会保险基金预算执行情况

全年城乡居民基本养老保险基金总收入 **20101** 万元（其中：本年收入 13474 万元，上年结余 6627 万元），对比上年增收 5016 万元，增幅 33.25%，完成年度预算收入的 139.44%。

全年城乡居民基本养老保险基金支出 **20622** 万元，对比上年

增支 12164 万元，增幅 143.82%，完成年度预算支出的 257.29%。
年末滚存结余-521 万元。

（详见附表三）

机关事业单位基本养老保险基金总收入 **24492** 万元（其中：本年收入 19995 万元，上年结余 4497 万元），对比上年增收 380 万元，增幅 1.58%，完成年度预算收入的 94.33%。

机关事业单位基本养老保险基金支出 **20924** 万元，对比上年增支 1309 万元，增幅 6.67%，完成年度预算支出的 97.47%。年末滚存结余 3568 万元。

（详见附表四）

（四）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算总收入 **560** 万元，完成年度预算收入的 119.40%。

国有资本经营预算支出 **560** 万元，完成年度预算支出的 119.40%；其中：国有资本经营预算支出 7 万元，转移性支出（调出资金）553 万元，收支相抵，年终无结余。

（详见附表五）

二、2020 年财政主要工作情况

（一）落实减税降费,千方百计抓收入。2020 年，我县严格按照上级部署，认真落实减税降费，用足用好各项政策空间，推动深化增值税改革、小微企业普惠性减税、个人所得税减税和降低社保费率等各项减税降费政策在我县落到实处、见到实效，最大

限度让利于企业。

面对新型冠状病毒肺炎疫情、经济增速放缓以及国家减税降费政策带来的严峻复杂局面，财政部门加强与税务等相关执收部门的密切配合，挖掘税收增收潜力，加快资源资产盘活，增强财政统筹能力。一是加强统筹协调，解决征管中存在的突出问题，明确工作目标，落实征管责任。二是创新征管机制，积极开展财税部门税收协管工作，加强税收分析预测，扩大联合办税范围，实现涉税信息共享，挖掘增收潜力，切实做到应收尽收。三是强化非税收入征管，全面启用互联网综合服务平台，完善非税收入征管电子信息化管理，加强非税收入征缴力度。四是大力盘活存量资金。严格按照上级要求，坚决清理收回结余结转资金。

（二）严格厉行节约，优化财政支出结构。按照公共财政取向，树立过紧日子的思想，严控和压减一般性支出，调整和优化支出结构，重点做好如下工作：**一是**落实“三保”资金，较好地保障了财政供养人员工资、公务交通补贴、住房物业补贴、养老保险补缴等资金的足额发放和全县行政事业单位正常有序运作。**二是**较好地保障了县级重点工程及重点项目建设所需资金，做好扫黑除恶专项斗争、国家级文明城市等重点工作经历保障。**三是**大力发展乡村振兴发展战略，多方位多角度筹措资金，落实惠农政策资金 2.87 亿元，争取省级涉农资金 1.58 亿元统筹投入到“四好农村路”、乡村振兴、美丽乡村等项目建设；**四是在**脱贫攻坚方面，及时安排使用扶贫专项资金，建立和完善扶贫动态监控系

统，进行实时监控；**五**是在民生事业方面，民生支出完成 263994 万元，占一般公共预算支出的 84.79%，支出结构不断优化，保障“三保”支出需要落到实处。与群众息息相关的教育、社保、医保、就业、卫生健康等支出得到有力保障。

（三）强化风险管理，提高资金使用效率。一是强化地方政府债务管理，结合我县实际，规范举债，化解存量，落实政府债务限额管理规定，切实防范财政金融风险。二是加强地方政府债券资金管理，合理安排偿债资金，加强债券资金使用的核查，梳理新增债券使用项目，有效降低债务成本，提高债券资金使用效率。

（四）深化财政改革，引领财政事业发展。一是推进预算管理制度改革，出台了《平远县关于深化县级预算编制执行监督管理改革的实施意见》，切实加强财政预算管理；制订严肃财经纪律、规范差旅费管理等制度性文件，开展了行政事业单位“三公”经费使用情况专项检查；完善项目库建设，加强绩效管理，从早从严从细编制部门预算。二是推动涉农资金统筹整合，成立领导机构，制定实施方案和管理办法，初步实现农业发展领域行业内涉农专项转移支付的统筹整合，有效提高涉农资金整合水平。三是推进新会计制度和国有资产管理改革，组织开展《政府会计准则制度》实务操作培训班和国有资产管理业务人员业务培训，清理现行限制竞争政策，推进“放管服”改革，启动教育收费类电子票据管理改革，做好机构改革中国有资产移交调拨和改革资产清查

交接工作。

（五）加强财政监管，提升财政服务效能。一是坚持国库集中支付，加快支付速度，全县 71 个预算单位授权支付资金 2688 笔共 7.2 亿元，支付资金比去年增长 1.4%，直接支付专项资金 4574 笔共 15.4 亿元，支付资金比去年增长 22.2%。二是加强政府采购监督管理，全县政府采购 584 宗，采购预算金额 16068.66 万元，实际采购金额 14339.14 万元，节约资金 1729.52 万元，节约率 10.76%。三是加强基建工程项目审核的全程监管，从源头上控制节约支出，推进基建项目预算执行规范化，完成审核工程项目 484 宗，送审预（结）算工程造价 55896 万元，核定预（结）算工程造价 52258 万元，核减预（结）算工程造价总额 3638 万元，核减率为 6.51%。四是抓好财政挂账消化。严格规范借出款项和其他应收款等财政暂付性款项管理，全县暂付款挂账规模总体下降。暂付款挂账从 68178 万元下降到 57564 万元，全年共消化暂付款挂账 10614 万元。五是开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”、村（居）两委“白条账”和违规发放津补贴专项治理工作。六是抓好法治财政建设。深入开展财政法制宣传教育，深化“放管服”改革着力提升财政服务效能。

三、2020 年县级预算调整情况

2020 年，政府按法定程序办理了两次预算调整，分别提交县十五届人大常委会第 36 次、38 次会议审议批准。2020 年县级一般公共预算总收入和总支出均从年初的 28.61 亿元调整为 26.41 亿

元，分别调减 2.2 亿元。2020 年县级政府性基金预算总收入和总支出均从年初的 8.68 亿元调整为 7.23 亿元，分别调减 1.45 亿元。2020 年国有资本经营预算总收入和总支出均从年初的 400 万元调整为 469 万元，分别调增 69 万元。2020 年已严格按照预算调整数执行。

四、2020 年财政运行中存在的问题

我县当前预算执行和财政工作中还面临着一些困难和挑战：**一是**税收收入减收。受新型冠状病毒肺炎疫情、减税降费效应增大、税源基础薄弱等因素影响，2019、2020 年全县税收收入均呈负增长。**二是**收支矛盾突出。我县有限的财力难以满足不断增长的刚性支出需求，特别是收入持续减收加剧了财政收支矛盾，加之 2018 年之前财政暂付款挂账、政府债务较多，偿债压力较重，资金调度紧张，全县财政收支平衡压力大。**三是**预算编制执行监督管理改革、预算绩效管理 etc 仍需进一步完善深化。对此，我们高度重视，积极应对，将采取有力的措施逐步加以解决。

五、2021 年预算草案

2021 年财政预算安排的总体原则：一是坚持以收定支、量入为出，科学预测全年收入预期，合理安排预算支出总规模；二是坚持统筹兼顾、突出重点，大力优化支出结构，集中财力支持重大发展战略和重点领域改革，切实保障和改善民生；三是牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，真正过“紧日子”，大力压减一般性支出，严控“三公”经费支出；四是全面实施预算绩效管理，

促进财政资金提质增效；五是严格规范政府预算编制，强化预算法定约束。

根据上述总体原则，按照 2021 年全县国民经济和社会发展规划，2021 年预算安排如下：

（一）一般公共预算安排

2021 年一般公共预算总收入安排 258952 万元，其中：

1.县级一般公共预算收入 52000 万元，比上年实绩增加 176 万元，增幅 0.34%；

2.上级补助收入 124532 万元；

3.调入资金 71815 万元；

4.一般债务转贷收入 5200 万元；

5.预算稳定调节基金 1824 万元；

6.上年结余 3581 万元。

（详见附表六之一）

2021 年一般公共预算总支出安排 258952 万元，其中：

1.一般公共预算支出 247452 万元；

2.上解支出 6300 万元；

3.一般债务还本支出 5200 万元。

（详见附表六之二）

（二）政府性基金预算安排

2021 年基金预算总收入安排 120705 万元，其中： 本级收入 93705 万元，专项债务转贷收入 27000 万元。

(详见附表七之一)

2021 年基金预算总支出安排 120705 万元，其中：基金预算支出 22890 万元，转移性支出 70815 万元，专项债务还本支出 27000 万元。

(详见附表七之二)

(三) 社会保险基金预算安排

2021 年城乡居民基本养老保险基金总收入安排 17219 万元（其中：本年收入 16910 万元，上年结余 309 万元）。全年城乡居民基本养老保险基金支出安排 **17219 万元**。

(详见附表八)

2021 年机关事业单位养老保险基金总收入安排 26940 万元(其中：本年收入 22443 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安排 **22443 万元**，年末滚存结余 **4497 万元**。

(详见附表九)

(四) 国有资本经营预算安排

2021 年国有资本经营预算总收入安排 1000 万元；国有资本经营预算总支出安排 **1000 万元**，其中：转移性支出(调出资金)1000 万元。

(详见附表十)

六、完成 2021 年预算任务的主要措施

(一) 抓好财政收入，促进经济发展。一是确保财政收入应收尽收。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，确保财政收入应收尽收、“颗粒归仓”。同时，加强部门联动，确保财政出资项目税收在平远入库。二是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。

（二）抓好国有资产管理，确保国有资产保值增值。一是完善制度建设。加强对资产的购置、验收、使用、调拨、转让、报废、报损等各个环节的制度建设。动态掌握行政事业单位的资产结构、数量、质量，做到“家底”常清、情况常明。二是规范国有资产使用。对国有资产的占有使用状况进行定期报告和不定期清查，避免国有资产流失，提高国有资产使用效益。三是规范处置程序。加强对国有资产处置行为的管理，资产处置收入严格执行“收支两条线”管理规定。四是实质性运作县国资控股集团有限公司，盘活存量国有资本，构建物业、小水电、园区与城投基建等三大板块，推进县域国有资本布局优化和结构调整，推动国有资本更多投向平远经济社会建设重要领域，推动平远国有资本做强做大做优。

（三）抓好预算绩效管理，强化评价结果运用。一是堵塞财政资金监管支出漏洞。按照“谁支出、谁负责”的原则，落实绩效监控主体责任。对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，发现问题要分析原因并及时纠偏扶正。二是充分利用运用绩效评价结果。按照“花钱必问效、无效必问责”的原则，建立健全绩效评价结果反馈制度和绩效问题整改责任制，形成反馈、整改、提升的良性循环。三是强化绩效评价结果信息公开。按照“双随机一公开”的原则，积极推进绩效信息公开，及时向社会公开，主动接受人大和社会监督。

各位代表，新的一年，我们将高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，深入学习贯彻习近平总书记出席深圳经济特区建立 40 周年庆祝大会和视察广东重要讲话重要指示精神，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，认真落实县委十三届十二次全会等精神，在县委、县政府的坚强领导下，在县人的监督指导下，不忘初心、牢记使命，闻鸡起舞、日夜兼程，只争朝夕，不负韶华，以新担当新作为努力开创平远财政工作新局面，完成全年财政预算目标，为奋力书写平远“绿水青山就是金山银山”的新时代答卷，为全力创建优山美水生态之星“精致小城·大美平远”作出新的更大贡献！