

县十八届人大六次
会 议 材 料（16）

关于寻乌县 2020 年财政预算执行情况和
2021 年财政预算草案的报告（书面）

——2021 年 4 月 13 日在县十八届人大六次会议上
县财政局局长 邱运林

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告寻乌县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算草案，请予审议，并请县政协委员和列席会议的同志提出宝贵意见。

一、2020 年财政预算执行情况

过去的一年，全县财政工作在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会和县政协的监督支持下，紧紧围绕县人大十八届五次会议确定的各项目标任务，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，坚决把打好中央“三大攻坚战”贯穿经济发展全过程，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，全面落实“153”战略，巩固和拓展减税降费成效，加强地方政府债务管理，着力保障和改善民生，深化财税体制改革，有力地促进了全县经济社会平稳持续健康发展。

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入情况。财政总收入完成 100100 万元，同比增收 3100 万元，增长 3.2%；税收收入占财政总收入比重为 82.6%，在全市排第 9 位；一般公共预算收入完成 65575 万元，同比增收 7720 万元，增长 13.3%；一般公共预算税收收入占一般公共预算收入比重为 73.4%，在全市排第 8 位。

2. 支出情况。一般公共预算支出完成 331000 万元，同比减支 54000 万元，下降 14%。主要支出项目执行情况：一般公共服务支出 22308 万元，同比减支 1555 万元，下降 6.5%；国防支出 494 万元，同比减支 136 万元，下降 21.6%；公共安全支出 13652 万元，同比减支 1202 万元，下降 8.1%；教育支出 70144 万元，同比增支 1423 万元，增长 2.1%；科学技术支出 8630 万元，同比增支 102 万元，增长 1.2%；文化旅游体育与传媒支出 6284 万元，同比增支 3631 万元，增长 136.9%；社会保障和就业支出 36439 万元，同比减支 314 万元，下降 0.9%；卫生健康支出 37757 万元，同比减支 4594 万元，下降 10.8%；节能环保支出 42252 万元，同比增支 247 万元，增长 0.6%；城乡社区支出 8935 万元，同比减支 61603 万元，下降 87.3%；农林水支出 59886 万元，同比增支 1800 万元，增长 3.1%；交通运输支出 6773 万元，同比增支 2685 万元，增长 65.7%；资源勘探信息等支出 1539 万元，同比增支 487 万元，增长 46.3%；商业服务业等支出 239 万元，同比增支 8 万元，增长 3.5%；金融支出 263 万元，同比增支 213 万元，增长 426%；自然资源海洋气象等支出 2587 万元，同比增支 1005 万元，增长 63.5%；住房保障支出 6673 万元，同比增支 3386 万元，增长 103%；粮油物资储备支出 426 万元，同比增支 65 万元，增长 18%；灾害防治及应急管理支出 2090 万元，同比减支 190 万元，下降 8.3%；其他支出 208

万元，同比增支 33 万元，增长 18.9%；债务付息支出 3388 万元，同比增支 494 万元，增长 17.1%；债务发行费用支出 33 万元，同比增支 15 万元，增长 83.3%。

3. 收支平衡情况。一般公共预算收入 65575 万元、上级补助收入 235737 万元、上年结转 3640 万元、转贷财政部代理发行地方政府债券收入 29868 万元、调入资金 22530 万元，收入总计 357350 万元；一般公共预算支出 331000 万元、上解支出 3546 万元、补充预算稳定调节基金 14208 万元，转贷财政部代理发行地方政府债券支出一再融资债券 6668 万元，支出总计 355422 万元，结转下年支出 1928 万元，当年一般公共预算实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

1. 收入情况。全县政府性基金预算收入 58563 万元，同比减收 2599 万元，下降 4.2%。

2. 支出情况。全县政府性基金预算支出 149000 万元，同比增支 62400 万元，增长 72.1%。主要支出项目预算执行情况：城乡社区支出 49634 万元，同比减支 28257 万元，下降 36.3%；新增政府专项债券等其他支出 79442 万元，同比增支 74142 万元，增长 1398.9%；债务付息支出 4336 万元，同比增支 1496 万元，增长 52.7%；新增抗疫特别国债安排支出 15120 万元。

3. 收支平衡情况。全县政府性基金预算收入 58563 万元、上级补助收入 16815 万元、上年结转 735 万元、转贷财政部代理发行地方政府债券收入 81212 万元、调入资金 867 万元，收入总计 158192 万元；全县政府性基金预算支出 149000 万元、上解支出 1120 万元、地方政府专项债务还本支出 3804 万元、转贷财政部代理发行地方政府债券支出一再融资债券 3320 万元，支出总计 157244 万元，结转

下年支出 948 万元，当年政府性基金预算实现收支平衡。

（三）社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入 20279 万元，受城镇职工基本医疗保险基金收入、城乡居民基本医疗保险基金收入、企业职工基本养老保险基金收入上划市局统筹影响，同比减收 51197 万元，下降 71.7%，其中：保险费收入 13247 万元，财政补贴收入 6474 万元，其他收入 558 万元；全县社会保险基金预算支出 27311 万元，同比减少 37137 万元，下降 57.6%；本年收支结余-7032 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入 89 万元，主要是国有参股公司——寻鸟县斗晏水力发电有限公司股利分红 82 万元，上级转移支付收入 7 万元。全县国有资本经营预算支出 89 万元，主要用于调入一般公共预算补充财力 82 万元，国有企业退休人员社会化管理支出 7 万元。

盘点过去一年的财政工作，主要呈现以下六个特点：

（一）多措并举培财源，千方百计降成本。面对国家实施一系列结构性减税降费政策和新冠肺炎疫情带来的收支平衡压力，财税部门认真履职，科学应对，采取强有力的措施，确保了财政收入稳定增长。一是努力培植新增财源。通过加大对工业企业的扶持力度、完善工业承接平台建设、落实“财园信贷通”、“小微信贷通”等财政扶持政策，全力支持工业企业发展；认真落实招商引资政策，加大招商引资投入，积极培植财源、稳固财源。二是竭力挖掘增收潜力。加大历年旧欠税收的清收力度，全面清收耕地占用税。对 2015 年至 2019 年我县耕地占用税及滞纳金 8895 万元催缴清收入库。同时加大收入调度，健全奖惩机制，确保了各种

税收依法征收、应收尽收足额入库，财政总收入迈上 10 亿元新台阶，一般公共预算收入突破 6 亿元大关。三是严格控制行政成本性支出。在预算执行过程中，严格执行“只减不增”要求，对非必要开支的事项一律不得开支，年中不得随意追加。全年一般性支出 18098 万元，压减 3448 万元，同比下降 16%。在公务接待上，严格接待标准，严控经费支出，严禁铺张浪费，全年支出同比下降 22%；在公务用车及购置上，严格用车标准，严守用车纪律，严禁公车私用，全年支出同比下降 22%。

（二）积极应对疫情影响，集中财力保重点。面对各项减税降费政策落实、土地基金收入短缺、重点工程建设支出以及新冠肺炎疫情带来的压力，财政部门积极调度，有保有压，优先保障人员工资、基层运转、民生事业等刚性支出和重点支出，兜牢基层“三保”底线。同时加大一般性支出压减力度，严控“三公”经费预算，硬化预算约束，把有限资金用在刀刃上，优先保障民生事业、生态环保、基础设施等重点领域投入。一是全力保障疫情防控资金。面对突如其来的新冠肺炎疫情，财政部门按照“急事急办、特事特办”的原则，第一时间建立疫情防控资金支付绿色通道，简化审批环节，压缩办理时限，优先保障疫情防控经费，2020 年拨付疫情防控相关经费 2700 万元。同时根据常态化疫情防控相关要求，多渠道筹措资金用于支持公共卫生体系“补短板，强弱项”。二是加大教育经费投入，全面落实教育优先发展战略。全县教育支出 70144 万元，比上年增长 2%。大力提升“全面改薄”、校舍建设、公办幼儿园、改善办学条件等建设项目，提高教育的公共服务能力。推进城乡义务教育均衡发展，落实各项教育补助、学生资助、学生营养改善等项目。三是提标困难群众补助，筑牢

社会救助保障体系。继续推动改进各项社会保险缴费政策，逐步提高城乡低保、孤儿生活费、重点优抚对象等人群补助标准。投入城乡低保资金 **7018** 万元，对符合条件的贫困人口全部纳入兜底保障范围。**四是牢牢兜实保工资保运转底线。**一方面，足额预留“保工资、保运转”支出资金。加强国库资金的调度研判，全力保障我县“保工资、保运转”支出不出任何问题。另一方面，及时出台“三保”有关文件，在制度上加强“保工资、保运转、保基本民生”的保障力度，全县人员工资及单位运转经费均及时足额拨付到位。

（三）强抓机遇争政策，积极有为勤对接。发挥中央苏区县、东江源头县和国家扶贫开发重点县优势，充分利用赣南苏区振兴发展重大机遇，抢抓国家应对疫情影响、扩大有效投资的“窗口期”，积极与上级部门沟通对接，研究吃透政策，谋划争资争项工作。及时出台《关于做好新冠肺炎疫情期间争取上级政策资金有关工作的通知》，明确了疫情期间争资争项工作措施及责任分工，重点争取了抗疫特别国债和地方政府新增债券额度的支持。全年共向上争资 **42** 亿元，创历史新高。

（四）凝心聚力汇合力，对标对表强攻坚。一是打好防范化解重大风险攻坚战。研究制定我县防范化解隐性债务风险实施方案，建立健全政府债务管理责任、风险化解、应急处置和追踪问责机制，持续做好隐性债务动态监测工作。全力消除隐性债务风险隐患，坚决遏制政府隐性债务增加。**2020** 年争取地方政府新增债券 **10** 亿元，主要用于寻乌调查学院、人民医院、中医院、妇幼保健院、上甲生态旅游项目、公办幼儿园建设等民生项目，我县政府债务余额低于省财政厅下达限额，债务风险总体可控。二是

打好脱贫攻坚战。一方面全力保障脱贫攻坚投入，2020 年共安排扶贫资金 41219 万元，其中整合涉农资金 17745 万元，争取上级专项资金 5863 万元、县本级配套资金 8668 万元、发放产业扶贫信贷通贷款 5841 万元，筹集社会扶贫资金 3102 万元。资金主要用于农业产业发展、农村基础设施等项目，进一步巩固脱贫攻坚成果的同时做到与乡村振兴有效衔接。另一方面持续健全监管机制，强化扶贫资金绩效管理。及时将上级下达的扶贫资金进行公平公开分配，并对分配、拨付情况及时录入扶贫动态监控系统，在财政涉农扶贫资金统筹整合综合评价、财政专项扶贫资金绩效评价中分别获得全省第一、第二名。三是打好污染防治攻坚战。全年共统筹安排生态环境保护和节能环保支出 42252 万元，主要用于垃圾处理、山水林田湖、县城周边山体复绿、城乡环境整治、污水处理建设等项目。

（五）强化监管促规范，依法理财提效能。一是做好国有资产处置监督管理。2020 年共办理国有资产处置事项 34 宗，处置金额 3186 万元。加强国有资产监督管理，防止国有资产流失，确保国有资产的安全完整和保值增值。通过分类盘活和经营，完成了大塘坪保障房、怡心家园经济适用房等 72 项经营性国有资产经营权的成功竞标，实现国有资本经营收益 559 万元。二是强化财政资金监管。2020 年上级下达我县直达资金 42253 万元，为规范中央直达资金的管理，专门出台了管理办法，将直达资金拨付信息导入直达资金监控系统，监控资金支出进度和流向，并统一建立直达资金管理台账，确保每笔资金流向明确、账目可查，从而确保直达资金直达民生、直达基层、直达企业。三是加强政府采购行为监管。优化采购营商环境，依法保障各类市场主体平等参与政府

采购的权利。督促指导预算单位和采购代理机构按照格式规范编制发布政府采购信息，规范政府采购公告和公示信息发布行为，切实提高政府采购的透明度。**四是**加强工程预算审核。2020 年共审核工程项目预算 691 个，送审造价为 21 亿元，审核后造价为 19 亿元，核减率 11%。

（六）深化改革促发展，创新机制添活力。一是继续深化预算管理制度改革。进一步加大“四本”预算统筹衔接力度，不断提升理财水平；加大财政拨款与部门自有收入的统筹力度，积极探索零基预算管理改革。**二是**完善预算绩效管理制度。先后出台了《寻乌县财政局预算绩效管理内部工作规程》和《寻乌县预算绩效管理暂行办法》。建立健全了财政资金支出绩效评价体系，通过聘请第三方专业机构对专项资金使用和管理情况进行绩效分析评价。**三是**不折不扣落实减税降费。全面深化财税体制改革，2020 年减免税费 4641 万元。**一方面**是小规模企业六税两费税收减半优惠政策、小型微利企业企业所得税优惠、小规模企业增值税起征点提高、一般纳税人企业增值税税率降低和个人所得税专项扣除调整等政策减免的税收达到 4527 万元，**另一方面**是公安办证收费、不动产登记费、防空地下室易地建设费等减费达到 114 万元。**四是**持续加大存量资金的盘活力度。按照财政部、省财政厅的要求，共盘活统筹使用资金 29166 万元，主要用于农林水、扶贫、教育支出、医疗卫生与计划生育、文化体育与传媒等支出，进一步提高了财政资金使用效益。

各位代表，2020 年财政工作取得来之不易的新成绩，这是县委、县政府正确领导、科学决策的结果，是县人大及其常委会依法监督和县政协民主监督的结果，也是全县人民齐心协力、奋力拼搏

的结果。在肯定成绩的同时，我们也应看到工作中存在的突出问题。主要表现在以下几个方面：一是财政收入总量仍然偏小，在全市排位仍然靠后；二是经济下行压力仍然较大，主体税种增长乏力，经济运行不确定性因素较多；三是财政资金使用效益有待进一步提升，预算绩效管理有待加强，公共服务保障水平与人民群众日益增长的美好生活需要还有差距；四是财政调控能力比较脆弱，资金筹集的难度加大，收支矛盾仍然比较突出。针对这些问题，在今后的工作中，我们将突出问题导向，进一步深化改革、强化措施、敢于担当、认真解决。

二、2021 年财政预算草案

今年是“十四五”规划的开局之年，是全面建设社会主义现代化国家新征程的开启之年。2021 年全县财政工作和预算编制的总体要求是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九届五中全会精神，全面落实习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神，以及省委十四届十二次全会、市委五届十次全会精神和县委十五届十二次全会精神，聚焦“作示范、勇争先”的目标定位和“五个推进”的重要要求，坚持稳中求进工作总基调，主动适应新发展阶段，坚决贯彻新发展理念，积极构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，落实省委“二十四字”工作思路，聚焦市委“六大主攻方向”，践行县委“五条实践路径”，推动积极财政政策提质增效、更可持续；加强财政资源统筹，保持适度支出强度，加大优化支出结构力度，全面落实党政机关过紧日子要求，增强重大战略任务财力保障；深化财税体制改革，加快建

立现代财税体制，加强地方政府债务管理，奋力谱写寻乌高质量发展新篇章，描绘好寻乌社会主义现代化建设新画卷，开创“活力、富裕、生态、平安、幸福”现代化寻乌新局面！

根据县委十五届十二次全体（扩大）会议精神，按照全县国民经济和社会发展初步计划，2021 年财政预算草案拟作如下安排：

（一）一般公共预算安排情况

全县财政总收入计划完成 107100 万元，增长 7% ，财政总收入中税收收入的比重为 82.6%。一般公共预算收入计划数 63200 万元，同口径增长 3.9%，考虑调整省与市县收入划分改革因素，同比下降 3.6%。一般公共预算税收收入占一般公共预算收入的比重为 70.6%。

一般公共预算收入加上级补助收入、国有资本经营预算调入收入，2021 年收入总计为 243171 万元，减去上解支出 3171 万元，一般公共预算可用财力为 240000 万元；一般公共预算支出安排 240000 万元，比上年预算增加 11500 万元，增长 5%。一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算安排情况

政府性基金预算收入安排 53000 万元，比上年预算数减少 37600 万元，下降 41.5%，其中：国有土地拍卖收入 50000 万元、彩票公益金收入 120 万元、城市基础设施配套费收入 700 万元、污水处理费 550 万元、上级转移支付 682 万元、上年结转收入 948 万元。政府性基金预算支出安排 53000 万元，比上年预算数减少 37600 万元，下降 41.5%，政府性基金预算收支平衡。

（三）社会保险基金预算安排情况

社会保险基金预算收入 21867 万元，比上年执行数增加 1588

万元，增长 7.8%，其中：保险费收入 14301 万元，财政补贴收入 7117 万元，其他收入 449 万元；社会保险基金预算支出 21600 万元，比上年执行数减少 5711 万元，下降 20.9%；本年收支结余 267 万元，年末滚存结余 21976 万元。

（四）国有资本经营预算收支安排情况

2021 年国有资本经营预算收入安排 97 万元，主要是国有参股公司——寻乌县斗晏水力发电有限公司股利分红 90 万元，上级转移支付收入 7 万元。2021 年国有资本经营预算支出安排 97 万元，主要用于调入一般公共预算补充财力 90 万元，国有企业退休人员社会化管理支出 7 万元。

三、知责于心，敢于担当，全力做好 2021 年财政工作

（一）以“开源节流”为重点，多渠道筹集财政资金

一是积极向上争取资金。紧紧抓住新时代国家支持革命老区振兴发展的历史机遇，主动加强与上级部门的对接沟通和联系汇报，积极争取上级的政策、项目和资金扶持。认真研判经济形势和吃透上级文件精神，精心策划、包装和储备一批重大项目，力争我县有更多的项目进入国家和省、市的项目库。进一步完善争资争项和项目建设考核奖惩办法，充分调动部门争取项目资金以及推动项目实施的主动性和积极性。二是加大税源培育力度。在不折不扣落实减税降费政策的基础上，做好税源谋划，为财政增收提供源头活水。一方面，严格落实好税收优惠政策和小微企业的金融扶持政策，及时兑现医药产业、总部经济发展等扶持政策，减轻企业负担，充分发挥财政资金“四两拨千斤”的作用，促进实体经济发展和产业转型升级。另一方面，要大力解放思想，在招商引资过程中，善于算总账、算大账、算长远账，力争引进更多更

好的重大产业项目，培育新的经济增长点。**三是**抓好土地经营管理。加大城区土地征收和收储力度，适时抓住机遇公开出让，增加土地经营收益。同时，切实加大土地旧欠款的清收力度，确保应收尽收。**四是**坚持厉行节约。树立过“紧日子”的思想，做到有保有压，有促有控，努力压缩行政支出规模，严格控制“三公经费”等一般性支出，降低行政运行成本。强化预算管理，严格控制预算追加。

（二）以“民生实事”为根本，增强群众获得感

把保障和改善民生放在更加突出的位置，确保一般公共预算支出的 75%以上用于民生支出，努力让广大人民群众有更多的获得感。**一是**优先保障乡村振兴投入。全力以赴支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，合理安排财政投入规模，优化支出结构，为做好衔接工作提供资金保障。**二是**优先保障基础设施投入。坚持“民生为本、积极稳妥、轻重缓急”的原则，通过积极争取上级资金和整合财政资金的方式，加大基础设施建设资金投入。同时，进一步探索和完善政府推动与市场推动相结合的多元化投融资体系，破解基础设施建设资金难题。**三是**优先保障社会事业投入。继续落实教育优先发展战略，优先保证教育经费投入，优先安排教育民生项目，对教育项目实行绿色通道，确保上级下达的教育专项资金和教育附加费等资金百分百用于教育事业投入。落实完善好政府促进就业创业的政策，鼓励创业带动就业。完善农村最低生活保障制度，统筹推进城乡社会保障体系建设。**四是**优先保障科技创新投入。突出创新引领核心地位，充分发挥财政资金的引导作用，重点支持推动创新驱动发展和产业转型升级。鼓励企业加大技术创新和技改投入，助推企业做优做强。

（三）以“风险防范”为前提，强化地方政府债务管理

一是严格控制举债规模。严格按照省里下达的债务限额，认真细化和分解债务指标，严禁随意突破债务控制额度，特别是严格控制经常性支出和竞争性项目建设支出。二是实行预算管理。债务单位每年必须随同部门预算同步编制债务预算和债务收支计划；债务资金实行财政和债务单位共同管理，财政部门审核债务资金的使用，确保债务资金的全程跟踪管理。三是健全跟踪问效机制。完善政府债务风险等级评定制度，加强常态化监控评估。

（四）以“提质增效”为目标，全力提升财政管理水平

一是深化预算管理改革。在建立全口径预算管理体系的基础上，继续推进预决算公开，扩大公开范围，细化公开内容。硬化预算约束，严格执行人大审批的预算，从严控制预算调整，未纳入预算事项原则上不安排支出。二是深化预算绩效管理制度改革。以实施全面预算绩效管理为关键点和突破口，引导各部门加快完成从“重资金轻管理”到“资金、管理与效益并重”的思维理念转变，构建全方位预算绩效管理格局，进一步完善全覆盖、全过程的预算绩效管理体系，着力提高财政资源配置效率和使用效益，确保“花钱问效”落到实处。三是强化内控体系建设。严格履行财经监管职能，加强财政监督检查力度，实施基础性评价工作和内部控制制度执行情况专项检查，充分发挥对财政资金安全性、合规性和有效性的监督检查效应。规范财政行政执法行为，提高财政依法行政水平。四是积极做好收入划分改革。对标上级改革精神的目标任务，提高政治站位、周密部署实施，积极加强与上级财政部门沟通对接，确保财政体制改革顺利推进。

各位代表，2021年是“十四五”的开篇之年，做好今年的财

政工作责任重大、任务艰巨、使命光荣。让我们在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会、县政协的监督支持下，不忘初心、牢记使命，切实做到知责于心，担责于身，履责于行，进一步发扬艰苦奋斗、勇于担当的优良作风，进一步解放思想，锐意进取，奋力谱写寻乌高质量发展新篇章，以优异成绩庆祝建党 100 周年！

县十八届人大六次会议秘书处

2021 年 4 月 2 日印

共印 480 份