

县十八届人大

四次会议文件

# 关于通山县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案的报告

—2020 年 6 月 7 日在通山县第十八届人民代表大会第四次会议上

通山县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告通山县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案，请予审议，并请政协各位委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2019 年预算执行情况

2019 年，面对复杂严峻的经济形势，在上级党委政府和县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督指导下，财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和中央、省委、市委经济工作会议及全国、全省财政工作会议精神，全面落实县第十八届人民代表大会第三次会议的安排部署，紧紧围绕全县经济社会发展大局，牢牢把握“稳增

长、控支出、强管理、保民生”的工作主基调，稳中求进，稳中提质，有序推进财税改革，狠抓增收节支工作，财政服务大局能力不断提升。

## （一）一般公共预算

### 一收入情况

一般公共预算总收入完成 396676 万元，为预算（县十八届人大常委会第二十一次会议通过的调整预算，下同）的 111.1%，比上年增长 17.8%。

（1）地方一般公共预算收入 66310 万元，为预算 100.1%，增长 1%。其中：地方税收收入 47098 万元，为预算的 101.4%，增长 8.1%；非税收入 19212 万元，为预算的 97%，减少 12.9%。

（2）上级补助收入 283347 万元，为预算的 116.3%，增长 16.8%。其中：返还性收入 9885 万元，为预算的 100%，与上年持平；一般性转移支付收入 245836 万元，为预算的 122.7%，比上年增长 51.5%；专项转移支付收入 27626 万元，为预算的 82.5%，减少 60.8%。受财政事权与支出责任改革影响，专项转移支付资金规模减少、一般性转移支付资金规模增加，总规模比上年增长 4.08 亿元。

（3）地方政府一般债券转贷收入 38026 万元，为预算的 100%。

（4）上年结转收入-1007 万元，为预算的 100%。

（5）调入预算稳定调节基金 10000 万元，为预算的 100%。

## 一支出情况

一般公共预算总支出 376426 万元，为预算的 102.3%。

(1) 本级一般公共预算支出 314786 万元，为预算的 104.1%。

(2) 专项转移支付支出 27626 万元，为预算的 82.5%。

(3) 各项结算与上解支出 15976 万元，为预算的 113.3%。

(4) 置换债券及还本支出 18038 万元，为预算的 100%。

## 一平衡情况

收支相抵，滚存结余 20250 万元，其中结转下年支出 26756 万元，净结余-6506 万元。

### (二) 政府性基金预算

政府性基金预算总收入完成 77547 万元，为预算的 98.3%，比上年增长 14.9%。其中：本级政府性基金收入 48869 万元，为预算的 100.3%，比上年增长 43.8%，包含补充耕地指标交易收入 33341 万元，其他国有土地出让等基金收入 13624 万元；上级补助收入 16678 万元，为预算的 91.7%，比上年增长 18.9%，主要是移民后扶基金及彩票公益金收入；地方政府债券转贷收入 11700 万元，为预算的 100%，比上年减少 40%。总支出 77547 万元，政府性基金预算收支平衡。

### (三) 社会保险基金预算

社会保险基金总收入 144532 万元，为预算的 105.3%，其中：保费收入 72119 万元，为预算的 126.1%；利息收入 616 万元，为预算的 65.2%；财政补贴收入 61846 万元，为预算的 81.2%；

转移收入 1412 万元，为预算的 133.1%。总支出完成 122480 万元，为预算的 116%。年初余额 37677 万元，当年结余 22052 万元，累计结余 59729 万元。

以上一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算收支情况，在 2019 年财政决算办理完毕后，还会有所变动，我们将依法向县人大常委会报告决算情况。

## 二、债券转贷及政府债务限额情况

2019 年，地方政府债券转贷收入 49726 万元，其中：再融资债券 18038 万元，用于偿还以前年度政府债券到期本金；新增一般债券 19988 万元，用于水利补短板、城乡生活垃圾处理、城乡污水处理、厕所革命、乡村振兴、“一山两线”环境治理、迎宾路小学建设；新增专项债券 11700 万元，用于南林工业园区土地收储。

经省政府批准，核定我县 2019 年政府债务限额 243406 万元（其中：一般债务限额 170377 万元，专项债务限额 73029 万元）。截至 2019 年 12 月底，我县地方政府债务余额 225671 万元（其中：一般债务余额 152642 万元、专项债务余额 73029 万元），为限额的 92.7%。

按照财政部地方政府债务率测算口径，我县政府债务余额和隐性债务余额综合债务率虽比去年略有提高，但经省政府债务领导小组办公室评定，我县政府债务风险继续处于绿色预警等级，风险总体可控。

### 三、2019 年财政运行情况

2019 年，全县财税部门按照县十八届人大三次会议有关决议以及县人大财政经济委员会的审查意见，落实积极财政政策，全面深化财税体制改革，主动接受人大代表和政协委员的监督指导，认真办理人大代表建议和政协委员提案，充分发挥财政职能作用，促进全县经济社会平稳健康发展。

**（一）收入质量稳中有升。**2019 年，面对减税降费力度进一步加大的严峻形势，财税部门主动作为，迎难而上，积极组织收入。地方一般公共预算收入目标顺利完成，收入质量明显提升，税收收入增长 8.1%，占地方一般公共预算收入比重 71%，较上年提升 4.6 个百分点，为近四年最好水平。

**（二）向上争取成效显著。**认真研究政策，积极向上争取资金。2019 年，全县争取到位上级补助资金 30 亿元，比上年 25.7 亿元增加 4.3 亿元，增长 16.9%。其中：财力性补助增加 0.7 亿元，增长 7.5%，主体生态功能区转移支付资金 5770 万元，比上年 4075 万元增长 41.6%。争取新增债券资金 3.17 亿元，比上年 2.78 亿元增长 14%。

**（三）民生事业不断改善。**深入贯彻以人民为中心的发展思想，持续加大民生投入。2019 年，教育、社保、医疗卫生、住房保障等民生支出 25.7 亿元，占一般公共预算支出的 75%。其中：人员经费 9.6 亿元，占一般公共预算支出的 28.1%；筹集各类资金 14.2 亿元，支持脱贫攻坚巩固提升、教育基础设施建

设、交通建设、园区建设、一山两线、环境整治、乡村振兴、全域旅游等重点项目资金需求。坚持财力向基层倾斜，将村副职报酬由每人每月 1500 元提高到 1900 元，提高村级组织保障水平，确保村级运转经费每村每年不低于 2 万元。

**（四）监管水平不断提升。**认真贯彻落实减税降费政策，全年减免各项税费 10538 万元，切实减轻企业、群众负担。强化预算、国库管理，推进预算单位财务管理大平台建设，加强库款运行监测管理，切实防控财政资金支付风险，确保财政资金安全。强化财政资金监管，紧密配合纪委监委、审计等部门，组织开展了国务院及省政府大督查、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”、扶贫资金、政府债券、会计信息质量等专项监督检查 16 余次。强化财政投资评审管理，全年财评送审项目 405 个，送审金额 16.38 亿元，审减率达 13.3%，节约资金 2.18 亿元。强化国有资产管理，全面推动资产管理与预算管理工作相结合。加强政府债务管理，将政府债务总额严格控制在省政府核定的政府债务限额内，除转贷债券外，严禁各单位以任何方式举借政府债务或违规担保，积极稳妥化解隐性债务，当年隐性债务化解率 100%，督促项目单位用好债券资金，严禁专项债券资金使用负面清单中的支出行为发生。创新监管方式，专项债券资金动态监控、扶贫资金动态监控系统稳步实施，效果逐步显现。

总体来看，2019 年我县财政运行情况良好，这些成绩的取得，是县委科学决策、正确领导的结果，是人大依法监督和政

协民主监督的结果，也是各级各部门共同努力的结果。同时，我们也清醒地看到，当前财政运行中还存在不少困难和挑战：一是财政收支矛盾十分突出。地方税收收入规模小，与周边县市差距扩大。虽然收支规模逐年扩大，但还远远不能满足支出需求，保障能力较低，弥补一些“短板”财力缺口很大；二是重大基础设施建设、民生领域补短板、经济发展提质增效等重点领域支出刚性增长，依赖财政投入模式的瓶颈日益凸显，资金渠道拓宽和体制机制创新亟需进一步推进；三是财政改革任务艰巨复杂，财政财务管理仍需加强，部门预算编报不实、项目建设筹备谋划不够、资金使用绩效不高等工作仍需完善。对此，我们将聚焦问题、找准根源、精准发力，努力改进提高。

#### **四、2020年预算安排**

2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，我们将紧扣全面建成小康社会目标任务，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，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，围绕县委、县政府重点工作安排，坚决打好三大攻坚战，全面做好“六稳”和“六保”工作，坚定实施扩大内需战略，维护经济发展和社会稳定大局，以新担当新作为落实到新行动上，为我县“山通水富、绿色发展”建设提供财力保障。

**预算编制的基本原则：**一是收入预算综合考虑高质量发展要求和国家大力实施减税降费政策，与主要经济指标预期相匹

配，与“十三五”规划财政收入目标相衔接。二是支出预算坚持统筹兼顾、有保有压、突出重点，着力保障“三保”支出，有效保障打好三大攻坚战支出需求。三是坚持量入为出，尽力而为，牢固树立勤俭节约、过紧日子思想，从严从紧控制一般性支出。四是强化绩效约束，取消已到期的项目预算，调整压缩预算执行率低、资金使用绩效不高、结转规模较大的项目预算。五是加大部门结余结转资金动态盘活和统筹使用力度，新增项目支出优先从本部门结转的项目资金中调剂解决。六是防范化解财政风险，积极稳妥化解累积的地方政府债务风险，有效规范举债融资，坚决遏制隐性债务增量。

### **（一）公共财政预算。**

总收入 415721 万元，增长 4.8%。其中：地方一般公共预算收入 70300 万元，增长 6%；返还性收入 9885 万元、一般性转移支付补助收入 243141 万元、专项转移支付补助收入 27626 万元、地方政府债券转贷收入 44520 万元、上年结余结转收入 20250 万元。

总支出 443174 万元，增长 17.7%。其中：本级公共财政预算支出 374364 万元，增长 18.9%，含上年专项用途一般性转移支付结转资金安排的支出 26756 万元；专项转移支付支出 27626 万元、上解支出 16664 万元、债券还本支出 24520 万元。滚存结余-27453 万元。

与 2019 年比，主要体现以下变化：一是今年将财政供养人



员的医疗保险缴费单位部分由原来的人年1400元包干负担调整为财政全额负担，全年约增加支出2000万元，提高了“三保”支出保障水平；二是根据上级要求按15%的比例压减部门项目经费预算中非重点、非刚性的一般性支出1418万元，优化财政支出结构，保障重点领域支出需求；三是新增“项目谋划和争取资金奖励基金”1500万元，激励全县各部门群策群力加强项目谋划和向上争取资金，支持项目建设和县域经济可持续发展。

上述财政收支预算暂未考虑疫情防控减收增支因素。受新冠肺炎疫情影响，今年财政收入锐减，增支因素较多，经初步测算，疫情防控影响全年减收增支约2亿余元，将影响本年预算赤字进一步扩大到超过5亿元。中央为稳住基本盘，已作出了提高赤字率、发行特别国债的应对措施，我们将积极向上争取各项政策性资金支持，全力减少赤字规模和消化赤字。由于疫情影响的不可预见性较大，上级关于疫情防控方面的政策性转移支付资金规模不确定，影响预算收支变数大，在本次报告中未将疫情影响收支情况编列预算，待上级政策确定后再向人大常委会作预算调整报告。

## **（二）政府性基金预算。**

总收入89318万元，比上年增长15.2%。其中：本级基金收入48565万元，比上年减少1%，包含预计补充耕地指标交易收入30000万元，国有土地出让金收入13000万元，专项债券用款单位应缴利息收入3850万元，其他基金收入1715万元；上

级补助收入 16678 万元，主要是库区移民后扶专项资金和彩票公益金，与上年持平；地方政府债券转贷收入 24075 万元，比上年增长 105.8%。总支出 89318 万元，收支平衡。

需说明的是，预计补充耕地指标交易收入 30000 万元，受疫情影响收入目标可能难以实现，而该项资金主要用于支持县委县政府重大项目支出，最终影响县域经济发展建设项目只能依靠争取上级专项资金和债券资金支持。

### **（三）社保基金预算。**

总收入 121990 万元，比上年减少 15.6%，其中：保险费收入 63815 万元，比上年减少 11.5%；利息收入 929 万元，比上年增长 50.8%；财政补助收入 55847 万元，比上年减少 9.7%；转移收入 1399 万元，与上年持平。总支出 114885 万元，比上年减少 6.2 %。其中：社会保险待遇支出 102832 万元，比上年减少 8.3%；转移支出 585 万元，比上年增长 12.5%；其他支出 3073 万元。收支相抵，当年结余 7105 万元，累计结余 66834 万元。

### **（四）债券资金收支预算情况**

根据上年债券转贷收入规模预计，2020 年地方政府债券转贷收入 68595 万元。其中新增债券 40000 万元（一般债券 20000 万元，专项债券 20000 万元），用于乡村振兴、教育、医院建设、环境治理、城区供水、城区道路、污水处理、物资储备等急需建设的民生项目；再融资债券 28595 万元（一般债券 24520 万元，专项债券 4075 万元），借新还旧用于债券还本支出。为贯

彻落实中央稳投资扩大内需，实施积极的财政政策需要，今年对债券资金的需求会进一步增大，将根据省政府批准的债务限额，积极做好项目申报工作，按照最终批复情况对债券资金收支预算作相应调整。

## **五、确保预算目标实现的措施**

2020年我们将围绕上述预算安排，守住抓“六稳”促“六保”的底线思维，进一步树立过紧日子的思想，实施积极的财政政策，变中求稳，稳中求进，坚持放水养鱼、开源节流、精准用财，提升预算执行质量，持续深化财政改革，全面实施预算绩效管理，切实防范化解政府债务风险，为疫情防控常态化形势下我县经济社会发展平稳运行保驾护航。

### **（一）坚持稳字当头，切实加强风险防控**

一是既尽力而为，又量力而行。坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，兜牢“三保”底线。健全财政支出项目决策机制，加强重大项目财政承受能力评估，落实政府投资项目资金来源，科学设定项目绩效目标，做好前期投资评审工作，重点保障县委、县政府重大决策、重大战略资金需求。二是加强风险防控管理。千方百计做大收入“蛋糕”，降低综合债务率。进一步强化政府债务风险防控，严禁违规举债、违法担保、未落实资金来源“先斩后奏”建设等行为。加强债务风险预警监控、社保基金动态监控、基本“三保”支出动态监控，坚决守住不发生大的财政赤字风险、社保基金穿底风险、资金支付风险。

## **（二）坚持多点发力，积极向上争取资金**

一是争取上级专项转移支付资金支持。设立“项目谋划和争取资金奖励基金”，建立项目谋划和向上争取资金奖励考核机制，激发部门向上多方争取预算内投资、竞争性项目资金、奖励性补助，为县域经济发展注入持续动力。二是争取债券项目资金支持。截止5月底，我县已组织申报债券入库项目31个，申报额度18.53亿元。其中：一般债券项目19个9.21亿元；专项债券项目12个9.32亿元，申报范围包括乡村振兴、教育、医院建设、环境治理、城区供水、城区道路等急需建设的民生项目，目前已通过省厅审核项目7个，额度2.47亿元。下一步，跟踪分析当前中央加大专项债券发行规模和对湖北倾斜的情况，积极做好项目谋划、项目申报，提高项目审核通过率，用好用足债券限额。同时加快已批项目工程进度，尽快形成实物工程量，促进稳投资扩大内需。三是积极争取疫情防控政策性补助资金和特别国债，化减疫情防控增加支出形成的赤字。四是积极争取上级财力性补助，特别是受减收因素影响可能形成的财力性补助基数。

## **（三）坚持压减一般性支出，严控新增非刚性支出**

当前和今后一个时期，我国发展面临风险挑战前所未有，财政面临的困难也前所未有，需全县上下齐心协力共克时艰。一是牢固树立过紧日子的思想，压减一般性支出。各预算单位要主动适应新形势新变化，精打细算当家理财，清理并压减不

合理不急需不必要的支出，将有限的资金用到刀刃上；二是加强预算约束，有预算要监管，无预算不支出。加大预算执行过程中的审核和监督，提高财政资金的使用效益，对无效益资金要及时停止预算执行并予以收回。要严控新增非刚性支出，做到有保有压，有所为有所不为，疫情防控等必需新增支出按程序办理预算追加手续，非刚性支出原则上不予追加预算，坚决堵塞随意打报告追加支出的行为，狠刹未落实资金来源“先斩后奏”的违规建设行为。

#### **（四）落实财政政策，支持企业稳定发展**

一是切实落实减税降费政策。严格按照规定减免各项税费，切实减轻企业和个体工商户负担，做到放水养鱼，稳住企业发展基本盘。二是落实财政金融政策。做好再贷款贴息、小额就业担保贷款贴息、“三农”保险政策宣传和服务工作，加快政府融资平台转型，完善融资担保风险补偿体系，创新信贷品种和方式，改善企业融资环境，支持小微企业发展。三是落实疫情防控相关政策。支持企业复工复产，做好援企稳岗，保企业促就业。

#### **（五）坚持民生优先，保障落实民生兜底**

一是优先保障基本民生。主动适应社会矛盾的新变化，从人民群众最关心的事情做起，全力保障教育、就业创业、社会保障、医疗卫生等基本民生支出，不断满足人民群众过上美好生活的新期待。二是落实民生兜底。积极应对新冠肺炎疫情带

来的影响，对城乡低保对象、特困人员、残疾人等群体严格兑现保障政策，发挥社会救助托底线、救急难、保民生兜底保障作用，做到应保尽保、应兜尽兜。

#### **（六）坚持深化改革，全面提升预算绩效**

一是全面实施预算绩效管理，对绩效不理想、执行偏离度大、追加频繁、财经纪律遵从度差的单位，按比例调减预算。二是强化预算约束，严控预算追加，建立资金分配使用全程留痕、责任可追溯的动态监控机制，不断优化业务流程，加快支出进度，实行财政性资金监督检查全覆盖。三是主动接受人大、审计监督检查，回应代表及群众反映的热点难点问题，不断完善支出预算和政策。四是推进财政电子票据管理改革，运用互联网、移动智能等方式，提高财政票据使用管理科学化、便捷化、规范度。五是创新监管方式，充分利用大数据平台、人大联网监督系统、国库集中支付系统、扶贫资金动态监控系统、政府债券综合平台、预算单位财务核算大平台等，实现信息互通、成果共享，提高监管效率。

各位代表，当前我县正处在改革和发展的关键时期，新的形势和任务对财政工作提出了全新的要求。我们将更加紧密团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在县委的坚强领导下，自觉接受人大的工作监督、法律监督和政协的民主监督，认真贯彻落实大会各项决议，努力完成全年财政收支预算任务，为我县经济发展和社会和谐稳定作出更大的贡献！