

县十八届人大

五次会议文件

## 关于通山县 2020 年预算执行情况和

## 2021 年预算草案的报告

—2021 年 1 月 6 日在通山县第十八届人民代表大会第五次会议上

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 2020 年预算执行情况和 2021 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、2020 年预算执行情况

2020 年，受突如其来的新冠肺炎疫情和复杂严峻的经济形势等多重因素影响，财政收入下降、运行压力增加，但在党中央的果断决策和中央“一揽子”财税政策支持下，在上级党委政府和县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导和全县上下共同努力下，全县财税部门紧紧围绕全县经济社会稳定大局，牢牢把握“抓六保、促六稳”的工作主基调，迎难而上、

担当作为，统筹疫情防控和经济社会发展，预算执行情况总体平稳，执行结果好于预期。

## （一）一般公共预算

### 一收入情况

一般公共预算总收入完成 459281 万元，为预算（县十八届人大常委会第二十九次会议通过的调整预算，下同）的 102 %，比上年增长 15.8%。

（1）地方一般公共预算收入 45071 万元，为预算 93.9%，比上年减少 32%。其中：地方税收收入 31589 万元，为预算的 93.7%，减少 32.9%；非税收入 13482 万元，为预算的 94.3%，减少 29.8%。

（2）上级补助收入 345177 万元，为预算的 103.6%，增长 21.8%。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 314936 万元，为预算的 104.1%，比上年增长 28.1%；专项转移支付收入 20356 万元，为预算的 97.8%，减少 26.3%。主要是得益于中央支持湖北一揽子政策和向上争资力度大，较好地弥补了我县疫情影响形成的减收增支缺口。

（3）地方政府一般债券转贷收入 48784 万元，为预算的 100%。

（4）上年结转收入 20250 万元，为预算的 100%。

### 一支出情况

一般公共预算总支出 459264 万元，为预算的 99.5%。

(1) 本级一般公共预算支出 402082 万元，为预算的 99.7%。

(2) 专项转移支付支出 20356 万元，为预算的 97.8%。

(3) 各项结算与上解支出 12300 万元，为预算的 96.1%。

(4) 置换债券及还本支出 24526 万元，为预算的 100%。

### 一平衡情况

收支相抵，滚存结余 17 万元，其中结转下年支出 5385 万元，净结余-5368 万元。与预算数比，滚存结余增加了 11194 万元，净结余增加了 5809 万元。主要是按收付实现制规定，上级专项资金 5385 万元当年未形成支出，结转下年使用，总预备费、政府购买服务支出、产业发展基金等项目预算按实际支出数列支，当年未形成实际支出的，自动平衡预算。

### (二) 政府性基金预算

政府性基金预算总收入完成 77960 万元，为预算的 85.1%，比上年增长 0.5%。其中：本级政府性基金收入 19505 万元，为预算的 78%，比上年减少 60.1%，主要是耕地指标交易收入比上年减少 2.89 亿元；上级补助收入 7656 万元，为预算的 48.4%，比上年减少 54.1%，主要是大中型水库移民避险解困补助资金今年通过一般公共预算结算下达，不再通过政府性基金收入下达，是结构性变化减少，总量与上年基本持平；地方政府债券转贷收入 32675 万元，为预算的 100%，比上年增长 179.3%，主要是新增专项债券、再融资债券比上年增加 20975 万元；增

加抗疫特别国债转移支付收入 18124 万元。总支出 77960 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 138481 万元，为预算的 116.2%，其中：保险费收入 63959 万元，为预算的 105.7%，比上年减少 11.3%；利息收入 702 万元，为预算的 74.9%；财政补贴收入 72178 万元，为预算的 149.2%，比上年增长 16.7%；转移收入 1428 万元，为预算的 102.1%。总支出完成 121755 万元，为预算的 105.7%。年初余额 59729 万元，当年结余 16726 万元，累计结余 76455 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 2020 年财政决算办理完毕后，还会有所变动，我们将依法向人大常委会报告决算情况。

### **（四）债券转贷及政府债务限额情况**

2020 年，省转贷我县地方政府债券收入 81459 万元，其中：再融资债券 28595 万元，用于偿还以前年度政府债券到期本金；新增一般债券 24264 万元，用于乡村振兴、“一山两线”环境治理、一小、五小、六小、一中初中部、救灾物资储备中心等 14 个项目建设；新增专项债券 28600 万元，用于中医院、妇幼保健院、通羊镇卫生院、应急病区、南林双创产业园、实验高中、城区供水、通大污水处理等 9 个项目建设。

经省政府批准，核定我县 2020 年政府债务限额 292993 万

元（其中：一般债务限额 191306 万元，专项债务限额 101687 万元）。截至 2020 年 12 月底，我县地方政府债务余额 278536 万元（其中：一般债务余额 176907 万元、专项债务余额 101629 万元），债务规模未超规定限额，债务风险等级为绿色预警。

### **（五）预算绩效管理情况**

全面加强财政投资项目评审管理，着力提高财政资金绩效，强化项目预算约束和项目投资总价控制。累计评审项目 250 个，涉及项目总投资额 12.34 亿元，审减 1.31 亿元，综合审减率 10.6%。

全面开展绩效评价工作，整体情况好于去年。对全县 74 家预算单位项目支出绩效目标申报全覆盖，与预算编制同步，做到无项目不预算，无预算不支出，努力构建花钱必问效、无效必问责的绩效环境。完成中央对地方转移支付绩效自评项目，涉及 24 个部门、126 个项目、资金 7.72 亿元；完成本级预算 100 万以上单位整体支出评价 7 家、资金 2.47 亿元；对纳入扶贫资金动态监控网项目资金进行重点评价，涉及项目 40 个、资金 2.18 亿元。

切实加强中央直达资金管理，落实惠企利民政策成效明显。为落实中央一揽子财税支持政策，财政部门创新管理方式，通过直达资金平台，资金直达项目，直接惠企利民。全年共收到上级直达资金 83522 万元，资金使用率达 98.3%，在全市排名靠前，并将在全省财政工作会议上作典型发言。兜牢了“三保”

支出底线，提升了公共卫生应急保障能力，落实了贷款贴息、援企稳岗、补贴补助等纾困惠民保就业等政策，促进了县域经济发展。

## 二、2020 年财政运行情况

（一）**财政保障积极有效。**统筹疫情防控和经济社会发展，以政策红利对冲疫情影响和经济下行压力，我县经济稳步复苏，财税指标恢复性增长，地方一般公共预算收入降幅从一季度 48.4%到年底 32%，收窄 16.4 个百分点。本级收入在比年初预算减收达 2.52 亿元极端困难下，通过向上争取、压减盘活、统筹整合，年终滚存赤字控制在 5368 万元。

（二）**向上争取远超预期。**今年诸多减收因素叠加，造成本级收入减收严重，向上争取支持尤为重要。一是建立项目谋划建设和争取上级资金激励机制。首次出台《通山县项目谋划建设和争取上级资金奖励暂行办法》，本级预算安排奖励资金 1500 万元，激励全县全民谋项目、全域谋项目、全员抓项目，尽力向上争取资金。二是认真研究、积极对接中央、省一揽子支持政策，全年争取上级补助收入 34.5 亿元，增长 21.8%，是本级地方一般公共预算收入的 7.6 倍；新增债券资金 5.29 亿元，增长 66.8%。

（三）**重点支出有效保障。**一是突出民生兜底。“三保”保障和重点政策全面落实，全年民生支出 33.6 亿元，占比 80%。教育、科技等法定支出全部到位，干部工资待遇按政策打足，

义务教育教师工资水平不低于公务员，减税降费、社保、医疗、库区渔民上岸各项补贴足额兑付。二是“战役”资金保障有力。拨付防疫资金 16395 万元，医疗救治、医护人员补贴全面兜底，县、乡、村三级防疫经费予以落实，全力支持抗击新冠肺炎疫情。三是着力支持稳企业保就业。安排疫后重振资金 3513 万元，兑现稳企保供、惠游湖北、非贫困户产业奖补等补贴政策，助力企业纾困发展，企业复工复产复市取得明显成效。四是“战贫”资金只增不减。硬统筹整合资金 1.62 亿元，做到脱贫不脱政策，资金规模只增不减。五是全力支持重点项目建设。大力争取债券资金、统筹专项、本级政府性基金 7.5 亿元，支持乡村振兴、一山两线、卫生补短板、教育基础设施投入、应急管理、南林双创产业园等一大批重点建设和全域旅游示范县创建，以项目建设拉动经济增长。

（四）财政管理稳步推进。以党建引领为中心，更加注重以“政”领“财”，理财、谋事系统推进，财政工作理念、思路、方法进一步完善，财政管理绩效综合考评继去年被评为全省先进单位奖励 1000 万元，今年再获得省政府奖励 500 万元。厉行节约初见成效。党委、政府带头过“紧日子”，部门勤俭节约达成共识，非刚性、非重点支出压缩 1418 万元。科技监管水平不断提升。扶贫资金动态监控系统、中央财政直达资金监控平台、债券资金监控平台、政府采购电子化交易平台今年全面建成，财政监管手段全面提升。农村“三资”管理进一步深

化。“组账乡管”工作在全县全面铺开，组级资金、资产、资源管理进一步规范，“三资”清理工作得到省纪委的充分肯定。

总体来看，2020年我县财政运行情况好过预期，这些成绩的取得，是中央“一揽子”财税政策支持的结果，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：主要是税源基础不稳，受疫情影响较大，恢复增长尚需时间；减收增支因素叠加，依赖财政投入模式的瓶颈日益凸显，收支矛盾非常突出；部门项目谋划不够，钱等项目现象较为普遍，项目资金支出进度较慢；部门预算精准度不够，资金使用绩效不高，财政财务管理仍需加强。对这些问题，我们将精准发力，采取有力措施，认真加以解决。

### 三、2021年预算安排

2021年是“十四五”规划开局之年，打好打赢疫情防控攻坚战的压力仍然存在，经济下行的态势不会根本改变，中央支持湖北“一揽子”财税政策红利不会持续，我县面临的经济形势将更加严峻，财政收支矛盾会更加显现，做好财政经济工作责任重大、意义深远。

**预算编制的指导思想：**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作总基调，用好用足上级支持政策，着力“六稳”“六保”；坚持高质量发展理念，全面落实



中央、省、市、县决策部署，确保政策落实、项目落地、资金见效；**坚持**全面统筹理念，统筹整合政府资金、资产、资源；**坚持**过苦日子思想，进一步压减非重点非刚性支出；**坚持**绩效优先理念，推进预算管理一体化改革，提高财政运行绩效，不断健全标准科学、规范透明、约束有力的部门预算管理制度。

### **（一）公共财政预算**

总收入 395840 万元，比上年减少 13.8%。其中：地方一般公共预算收入 55000 万元，增长 22%；返还性收入 9885 万元、一般性转移支付补助收入 285163 万元、专项转移支付补助收入 20356 万元、地方政府债券转贷收入 25419 万元、上年结余结转收入 17 万元。

总支出 422515 万元，比上年减少 8 %。其中：本级公共财政预算支出 377712 万元，减少 6.1%，含上年结转专项用途一般性转移支付支出 5385 万元；专项转移支付支出 20356 万元、上解支出 14022 万元、债券还本支出 10425 万元。

滚存结余-26675 万元。

与 2020 年比，主要体现以下变化：一是 2020 年中央“一揽子”财税支持政策形成的财力不会再有；二是优化财政支出结构，继续压减部门项目经费预算中非重点、非刚性的一般性支出，用于提高人员支出保障需求，逐步将奖励性工资纳入预算，进一步体现预算公平性。

### **（二）政府性基金预算**

总收入 48617 万元，比上年减少 37.6%。其中：本级基金收入 17987 万元，比上年减少 7.8%，包含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及发行费 3667 万元，其他基金收入 1320 万元；上级补助收入 8580 万元，主要是库区移民后扶专项资金和彩票公益金，增长 12.1%；地方政府债券转贷收入 22050 万元，比上年减少 32.5%，其中：新增专项债券 15000 万元，再融资债券 7050 万元。总支出 48617 万元，收支平衡。

### **（三）社保基金预算**

总收入 133162 万元，比上年减少 3.8%，其中：保险费收入 69335 万元，比上年增长 8.4%；利息收入 696 万元，比上年减少 0.8%；财政补助收入 59741 万元，比上年减少 17.2%；转移收入 1463 万元，增长 2.5%。总支出 126509 万元，比上年增长 3.9%。其中：社会保险待遇支出 118279 万元，比上年增长 11.5%。收支相抵，当年结余 6653 万元，累计结余 83108 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，2021 年地方政府债券转贷收入 47469 万元。其中新增债券 30000 万元（一般债券 15000 万元，专项债券 15000 万元），用于乡村振兴、教育、环境治理、城区道路、高标准农田等急需建设的民生项目；再融资债券 17469 万元（一般债券 10419 万元，专项债券 7050 万元），借新还旧用于债券还本支出。

#### 四、确保预算目标实现的措施

2021年是建党一百周年、“十四五”规划开局之年，也是疫后重振的关键之年。我们将围绕上述预算安排，按照县委、县政府重大决策部署，落实人大预算审查意见，牢固树立过苦日子的思想，认真履职尽责。

**（一）千方百计培植财源。**一是进一步落实好积极财政政策，强化财税政策支持和引导，持续推进减税降费、贷款贴息等企业减负一揽子政策，切实减轻企业负担，做到该减的税减到位，该降的费降到位，该补贴的资金补贴到位，加快疫后重振，促进高质量发展。二是完善协税护税机制，加快推进非税电子化改革，确保应收尽收。三是严格兑现项目谋划与向上争资激励约束机制考评，适应专项转移支付资金提前下达的形势，推动重大项目谋划、开工建设、资金使用、政策预判取得实效，争取更多政策红利支持。四是继续发挥政府性融资担保机构作用，减轻企业负担，激发企业创新活力。

**（二）千方百计保障重点。**一是继续坚持“尽力而为、量力而行”，兜牢“三保”底线，将教育三项奖励性工资和其他单位两项奖励性工资纳入预算，提升教育、医疗、卫生等基本公共服务供给水平，确保民生支出占比达80%以上。二是用好用足一揽子政策，全面支持推进科技、人才、就业、粮食安全、乡村振兴建设，注重需求侧管理，支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。三是狠抓“一压四控”，即：大力压缩

一般性支出，严控非必需、非重点、非刚性和新增支出，确保一般性支出按规定压减，以政府运行支出的“减法”，换取民生福祉的“加法”。**四是**强化预算约束，严控预算追加，建立部门预算执行情况通报制度。**五是**严禁在未落实资金来源的前提下，盲目开工新建项目。鼓励乡镇和部门有多少钱办多大事，在落实建设资金来源和标准范围内把事做成、把事办好。

**（三）千方百计提升绩效。**一是全面实施预算绩效管理，将投资评审、政府采购、绩效评价、资产配置实质性纳入预算管理中，落实能增能减、有保有压的预算分配机制，做到花钱必问效、无效要问责。**二是**抓实防范地方政府债务风险工作，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，坚决防范“三保”风险、支付风险。**三是**推进预算管理一体化系统建设，继续做好库款实时监测、直达资金支付、扶贫资金动态监控、债务风险预警分析，为提高资金使用绩效提供有力的现代信息化技术支撑。**四是**加强预算单位国有资产管理，全面清理县、乡、村三级暂存、暂付款项，全面统筹整合盘活资产、资源、资金。

**（四）千方百计加强监管。**认真贯彻落实《预算法实施条例》，加强预算合规性审核，做好预决算信息公开。健全覆盖所有财政性资金和财政运行全过程的监督体系，加强重点民生资金常规性和重点项目专项性监督检查，形成人大、纪检监察、审计、巡视巡察等监督合力，增强财政监督联动性和穿透力，并建立查出问题整改长效机制。

各位代表，当前我县正处在疫情防控和经济重振的关键时期，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！