

# 关于宁化县 2020 年财政预算执行情况 和 2021 年财政预算（草案）的报告

—在宁化县第十七届人民代表大会第五会议上

宁化县财政局局长 谢方

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告 2020 年全县财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案），请予审议，并请政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2020 年预算执行情况

2020 年，我县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕县委决策部署，积极应对新冠疫情和减税降费造成的财政收支压力，坚持开源节流强保障，精准施策促发展，多措并举保民生，改革创新求突破，充分发挥财政职能作用，有效促进全县经济和社会各项事业发展。

### （一）2020 年预算收支情况

1. 一般公共预算。一般公共预算总收入预计完成 90220 万元，占调整预算数的 99.05%，同比下降 6.29%，其中：县级一般公共预算收入预计完成 67141 万元，占调整预算数的 100%，与上年持

平；上划中央收入预计完成 23079 万元，同比减收 6056 万元，下降 20.79%。

县级一般公共预算收入预计完成 67141 万元，加转移支付补助收入 182133 万元、上年结余 10457 万元、调入资金 45277 万元、动用预算稳定调节基金 18372 万元、债务转贷收入 38815 万元，收入总计 362195 万元；县级一般公共预算支出预计 317014 万元，加上解支出 3462 万元、债务还本支出 27986 万元，支出总计 348462 万元。收支相抵，年终结转 13733 万元。

**2. 政府性基金预算。**县级政府性基金预算收入预计完成 131219 万元，占调整预算数的 100%，同比增收 11993 万元，增长 10.06%。加基金补助收入 9343 万元、债务转贷收入 30445 万元、上年结余 1887 万元，收入总计 172894 万元。县级政府性基金预算支出预计 109667 万元，加调出资金 45265 万元、债务还本支出 15890 万元，支出总计 170822 万元。收支相抵，年终结转 2072 万元。

**3. 国有资本经营预算。**县级国有资本经营预算收入预计完成 44 万元，占年初预算的 100%，与上年持平。县级国有资本经营预算支出预计 44 万元。收支预算平衡。

**4. 社会保险基金预算。**县级社会保险基金预算收入预计完成 34143 万元，占年初预算的 101.17%，同比增收 4546 万元，增长 15.36%。加上年结余 21777 万元，收入总计 55920 万元。县级社会保险基金预算支出预计 31337 万元，同比增支 4297 万元，增

长 15.89%。收支相抵，预计滚存结余 24583 万元，结转下年使用。

以上收支数字为预计数（详见附表及说明），相关数据如有变动待决算编成后，再报县人大常委会审批。

## **（二）2020 年地方政府债务情况**

2020 年省政府核定我县地方政府债务限额 487006 万元，其中：一般债务 324184 万元，专项债务 162822 万元。截止 12 月，我县地方政府债务余额为 423749 万元，其中：一般债务 271609 万元，专项债务 152140 万元，均未超过债务限额，风险尚在可控范围内。

## **（三）2020 年财政工作落实情况**

过去的一年，我县财政部门认真落实县十七届人大四次会议有关决议和县人大常委会的要求，充分发挥财政职能作用，推进财税体制改革，增强财政保障能力，持续加大民生保障，推动和服务全县经济社会发展大局。

### **1. 坚持开源节流，增强财政保障能力**

为积极应对新冠肺炎疫情和减税降费政策对财政收支的叠加影响，我县先后出台“做好财政增收节支管理‘二十条’措施”、“做好财源培植促进财政增收‘九条’措施”，扎实推进财税增收、支出管理等方面工作。一是**加强收入组织工作**。加强对财源监控和调研，完善税收征管措施，挖掘非税收入潜力。全县预计实现地方级税收收入 47148 万元，非税收入 19993 万元。二是**做好财政节支工作**。树立政府过紧日子思想，从严从紧执行部门预

算，大力压减“一般性”支出，挤出更多资金保障民生领域短板及重点支出资金需求。**三是积极向上争取资金。**深入研究财税政策动向，积极向上争取资金支持，提升财政保障能力。全年共争取上级补助资金 18.45 亿元，新增债券资金 4.73 亿元。**四是清理盘活存量资金。**对超过两年未使用和结存在预算单位的财政性资金进行全面清理，盘活存量资金 10593 万元，统筹用于保障民生和重点建设支出。

## **2. 坚持精准施策，促进县域经济增长**

围绕县委决策部署，优化财政政策资金供给，精准发力推动高质量发展超越。**一是落实减税降费政策。**及时兑现疫情防控和经济社会发展税费优惠政策，助推企业全面复工复产，稳产达产。预计全年减税降费达 7300 万元以上，有效降低企业负担，让广大人民群众和企业有实实在在的获得感。**二是拓宽产业发展空间。**安排资金 6478 万元，推进城南工业园、青塘化工园、白色家电产业园、河龙贡米产业园等基础设施建设，提升园区承载能力。安排资金 5000 万元，实施天鹅洞群风景区基础设施建设，扶持旅游业发展。**三是助推实体企业发展。**安排资金 3235 万元兑现“一企一策”等企业扶持政策，支持实体经济振兴；安排资金 1730 万元用于“全闽乐购 乐购三明”消费券、客家小吃等商业服务业支出，助推宁化特色产业发展。**四是推动重点项目建设。**结合“百日攻坚大会战”活动，努力保障重点项目建设资金需求。筹集资金 23382 万元，完善城市基础设施建设；筹集资金 25849

万元，推进兴泉铁路、莆炎高速公路、国省县道建设，补齐交通基础设施短板。

### 3. 坚持以人为本，民生保障持续改善

扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务，加大教育、医疗卫生、社会保障等民生领域投入，提高群众幸福感和获得感。

预计全年民生支出 26.41 亿元，占一般公共预算支出比重 82.69%。

**一是优先保障教育事业发展。**全年教育支出 67530 万元，同比增长 3.21%。安排资金 6000 万元用于滨江实验中学、城东中学等教育基础设施建设，加快补齐教育事业短板；安排资金 2132 万元用于提高教师待遇；安排资金 1151 万元全面落实学前教育、高中阶段教育生均公用经费标准。**二是加快卫生健康事业发展。**全年卫生健康支出 22308 万元，同比增长 3.55%。拨付疫情防控经费 3017 万元、城乡医疗保险配套经费 3526 万元、基本公共卫生体系建设经费 2070 万元。**三是促进社会保障事业发展。**全年社会保障和就业支出 37727 万元，同比增长 28.52%。拨付城乡居民基本养老保险配套资金 9657 万元、城乡低保配套资金 3835 万元、残疾人生活和护理补贴 1586 万元、城乡综合养老服务体系建设资金 1122 万元。**四是支持文化体育事业发展。**安排资金 7081 万元，用于《风展红旗如画》、凤凰山红军街修复及中央苏区（宁化）纪念馆等红色文化项目建设；安排资金 1027 万元，用于全民健身场所、体育场馆建设和免费开放补助。**五是助力实施乡村振兴战略。**安排资金 7419 万元，用于农村旧村复垦、一事一议、

美丽乡村、公路养护、垃圾治理、“厕所革命”等项目建设，推进农村基础设施建设和人居环境整治；安排资金 5422 万元，用于乡村振兴试点、村级集体经济发展试点、贫困村等补助，支持特色现代农业发展，推进乡村振兴产业化项目建设和村集体经济发展。

#### 4. 坚持改革创新，提升财政运行水平

**一是加强债务风险防控。**严格债务限额管理，加强风险监测分析；保障政府偿债能力，守牢债务风险底线。2020 年，偿还各类债务 47124 万元，如期完成债务化解计划。**二是推进预算绩效管理。**全面实施预算绩效管理，健全绩效评价结果与预算安排和政策调整的挂钩机制。2019 年我县财政管理绩效综合考评排名位列全国第 130 名、全省第 9 名，获得中央、省级正向激励奖励 1000 万元。**三是加强政府采购管理。**完善政府采购制度，强化采购主体责任，提升政府采购透明度，营造公平竞争的市场环境。2020 年，实施政府采购项目 142 批次，实际采购金额 18986 万元，节约资金 2050 万元，节支率 9.75%。**四是推进财政投资评审管理。**加强县级财政投资评审管理，有效控制财政投资成本，提升财政资金效益。2020 年，完成预算评审项目 220 个，核减率 4.82%，为政府节约建设资金 7786 万元。**五是推进其他方面改革。**加强和规范国有资产管理，扎实推进资产管理信息系统建设。推进国有企业退休人员社会化管理工作。

在肯定成绩的同时，我们也清醒地看到当前财政工作中存在

的困难和问题，主要表现在：受新冠疫情影响，财政增收明显放缓；财政刚性支出只增不减，财政收支平衡压力较大；部分单位部门预算绩效意识较弱，资金使用效益有待提高；“过紧日子”意识不强，行政运行成本有待进一步压减。对于这些问题，我们将高度重视，努力加以解决。

## 二、2021 年财政预算（草案）

2021 年，是“十四五”的开局之年，全县财政工作要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实县委决策部署，坚持稳中求进工作总基调，全面实施提质增效、更可持续的积极财政政策，着力多措并举增财源，补齐短板惠民生，守牢底线防风险，深化改革促提升，扎实推进财政各项工作，为加快新宁化建设提供坚实的财力保障。

### （一）2021 年全县预算草案

1. 一般公共预算。安排县本级一般公共预算收入 68486 万元（按 2020 年收入预计完成数 67141 万元增长 2%），加预计转移支付补助收入 158814 万元、债务转贷收入 25000 万元、调入资金 60902 万元，动用预算稳定调节基金 10000 万元，收入总计 323202 万元。根据预算收支平衡原则，安排一般公共预算支出 305191 万元（其中县本级一般公共预算支出 185189 万元）。加上解支出 3462 万元、债务还本支出 14549 万元，支出总计 323202 万元。

**2. 政府性基金预算。**安排政府性基金预算收入 133878 万元，加基金补助收入 2248 万元、债务转贷收入 25000 万元，收入总计 161126 万元。根据预算收支平衡原则，安排政府性基金预算支出 86085 万元，加调出资金 60890 万元，债务还本支出 14151 万元，支出总计 161126 万元。

**3. 国有资本经营预算。**安排国有资本经营预算收入 44 万元。根据预算收支平衡原则，安排其他国有资本经营预算支出 32 万元，调入一般公共预算 12 万元。

**4. 社会保险基金预算。**安排社会保险基金预算收入 38590 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 23933 万元、城乡居民基本养老保险基金收入 14657 万元。安排社会保险基金预算支出 34386 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 24013 万元（含上年结余安排支出）、城乡居民基本养老保险基金支出 10373 万元。

## **（二）2021 年财政工作重点**

2021 年，全县经济形势仍然严峻，完成年度安排财政收支目标的压力较大。为确保完成全年财政预算任务，要重点抓好以下几个方面的工作：

**1. 多措并举，在财力保障上有新成效。**一是推进财源体系建设。围绕产业抓财源，支持实体经济做大做强，落实落细各项扶持优惠政策；支持引导企业科技创新，培育经济增长新动能；优化营商环境，全面落实减税降费政策，切实减轻企业负担；深化



“放管服”改革，创新招商引资财政引导机制，鼓励重点引进高附加值、高税收的产业项目。二是**落实各项征管措施**。创新税收征管举措，依法依规、有序有力组织税收入库；进一步规范非税收入征缴，积极开展开源增收工作，加强国有资产管理，盘活闲置国有资产。三是**积极争取财政资金**。深入研究上级部门公开的专项资金清单，及时了解掌握财税政策新动态，充分利用我县中央苏区核心区、革命老区红色品牌优势，积极争取上级转移支付政策方面的扶持和倾斜。

2. **补齐短板，在民生保障上有新进展**。一是**全力抓好“三保”落实**。严格控制和压减一般性支出，坚持“三保”优先原则，坚决兜住“三保”底线。2021年，按省级标准测算“三保”支出需求113863万元，预算安排132992万元，用于“保民生”“保工资”“保运转”支出。二是**实施乡村振兴战略**。做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，建立健全财政投入机制，财政资金更大力度向“三农”倾斜，重点支持特色现代农业、高标准农田和农田水利建设；实施农村人居环境整治提升、农村公路提档升级，大力改善农村基础设施条件。三是**持续保障民生投入**。继续做好“六稳”“六保”工作，精准有效实施财政政策，扎实做好基本民生保障，促进重点群体多渠道就业，重点解决好涉及教育、科技、医疗卫生、社会保障等事关群众切身利益的基本民生问题，提升人民群众的获得感和幸福感。

3. **守牢底线，在风险防范上有新举措**。一是**规范举债融资行**

为。严格实行政府债务限额管理，坚守不发生系统性财政金融风险这根底线；积极争取和用好地方政府债券资金，支持重大在建项目和补短板项目建设。二是**健全监督管理机制**。切实加强领导，落实主体责任，完善政府性债务动态监控机制，确保我县债务风险整体可控。三是**切实化解政府债务**。增强偿债保障能力，结合盘活闲置资源资产、纳入预算偿还、争取再融资置换债券等方式，多渠道化解政府存量债务。

4. **深化改革，在财政管理上有新提升**。一是**深化预算管理改革**。强化预算约束，严格预算编制和执行，进一步推进预决算公开，建立健全财政结转资金与预算安排统筹结合的机制。二是**健全预算绩效管理体系**。全面实施预算绩效管理，完善预算安排和绩效评价结果相结合的有效机制，提高财政资金使用效益。三是**提升财政服务水平**。通过抓大放小，分类设定评审时限，强化中介机构管理，提高评审效能，打造服务项目工作快车道。

各位代表，2021年的财政工作任务繁重。我们将在县委的正确领导下，自觉接受县人大的监督指导，虚心听取县政协意见和建议，直面困难、砥砺奋进，齐心协力、苦干实干，扎实推进各项财政工作，为全方位推动宁化高质量发展超越作出更大的贡献。