

关于万载县 2019 年全县和县级预算执行情况 与 2020 年全县和县级预算草案的报告（书面）

——2020 年 5 月 29 日在万载县第十六届人民代表大会
第五次会议上

县财政局局长 刘怀亮

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告 2019 年全县和县级预算执行情况与 2020 年全县和县级预算草案，请予审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2019 年全县和县级预算执行情况

2019 年，全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，坚持稳中求进工作总基调，坚持以供给侧结构性改革为主线，落实高质量发展要求，坚定贯彻县委的决策部署，实施积极财政政策，着力打好三大攻坚战，保持经济社会持续健康发展，提升人民群众获得感、幸福感、安全感。在经济运行总体平稳的基础上，全县财政运行情况良好。执行情况如下：

（一）全县预算执行情况

2019 年，全县财政总收入实现 281240 万元，增长 0.1%，完成年初预算的 100%，其中：税收收入 241731 万元，占财政总收入的 86%，高出全省平均水平 4.5 个百分点；非税收入 39509 万

元，占财政总收入的 14%。一般公共预算收入完成 165629 万元，增长 1.7%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 76.1%，高出全省平均水平 5.8 个百分点。

全县一般公共预算收入 165629 万元，加各项上级补助收入 258161 万元、调入资金 38004 万元、调入预算稳定调节基金 10000 万元、上年结余结转收入 6724 万元、地方政府一般债务转贷收入 22820 万元，减去上解上级支出 13362 万元、安排预算稳定调节基金 2775 万元、地方政府一般债务还本支出 3989 万元后，一般公共预算总收入 481212 万元。

2019 年全县一般公共预算支出完成 477538 万元，增长 16.4%，其中：一般公共服务支出 43639 万元；国防支出 220 万元；公共安全支出 19051 万元；教育支出 102932 万元；科学技术支出 13458 万元；文化旅游体育与传媒支出 5313 万元；社会保障和就业支出 57415 万元；卫生健康支出 50156 万元；节能环保支出 22437 万元；城乡社区支出 53517 万元；农林水支出 54929 万元；交通运输支出 9397 万元；资源勘探信息等支出 4496 万元；商业服务业等支出 499 万元；金融支出 3 万元；自然资源海洋气象等支出 2838 万元；住房保障支出 27718 万元；粮油物资管理事务支出 789 万元；灾害防治及应急管理支出 3233 万元；其他支出 452 万元；债务付息支出 5021 万元；债务发行费用支出 25 万元。

（二）县级预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

2019年，县级一般公共预算收入实现86248万元（含各乡镇、街道入园企业税收分成4789万元），增长6%，完成预算数的100.9%，其中：税收收入61885万元，非税收入24363万元。

县级一般公共预算收入加各项上级补助收入258161万元、下级上解收入59601万元、调入预算稳定调节基金10000万元、调入资金38004万元、上年结余结转收入6595万元、置换一般债券结余97万元、地方政府一般债务转贷收入22820万元，减去上解上级支出13362万元、补助下级支出43448万元、安排预算稳定调节基金2775万元、地方政府一般债务还本支出3989万元后，一般公共预算总收入417952万元。

2019年县级一般公共预算支出完成414306万元，增长28%，其中：一般公共服务支出31767万元；国防支出220万元；公共安全支出18540万元；教育支出79155万元；科学技术支出11473万元；文化旅游体育与传媒支出4046万元；社会保障和就业支出47988万元；卫生健康支出47921万元；节能环保支出18232万元；城乡社区支出52173万元；农林水支出49095万元；交通运输支出9397万元；资源勘探信息等支出4496万元；商业服务业等事务支出499万元；金融支出3万元；自然资源海洋气象等支出2501万元；住房保障支出27280万元；粮油管理事务支出789万元；灾害防治及应急管理支出3233万元；债务付息支出5021万元；债务发行费用支出25万元；其他支出452万元。

2. 政府性基金预算执行情况

2019年，县级政府性基金收入实现429741万元，完成预算数的99.3%，其中：国有土地出让金收入405516万元，国有土地收益金收入21406万元，农业土地开发收入749万元，污水处理费收入1355万元，彩票公益金收入715万元。

政府性基金收入加上各项上级补助收入1398万元、地方政府专项债务转贷收入54559万元、上年结余结转收入1606万元，减去上解上级支出7720万元、调出资金35000万元、地方政府专项债券还本支出4525万元后，县级政府性基金总收入440059万元。

县级政府性基金支出完成438582万元，完成预算数99.3%，其中：文化旅游体育与传媒支出63万元，社会保障和就业支出749万元，城乡社区支出427461万元，农林水支出3919万元，其他支出1608万元，债务付息支出4722万元，债务发行费用支出60万元。

3. 国有资本经营预算执行情况

2019年，县级国有资本经营预算收入完成3294万元，完成预算数的100%。其中：股利股息收入116万元，其他国有资本经营收入3178万元。

县级国有资本经营预算收入3294万元加上上年结转收入662万元，减去调出资金988万元，县级国有资本经营预算总收入2968万元。

县级国有资本经营预算支出完成1049万元，全部为其他国有资本经营支出。

4. 社会保险基金预算执行情况

2019年，县级各项社会保险基金预算收入完成127504万元，其中：企业职工基本养老保险基金收入47765万元；城乡居民基本养老保险基金收入10674万元；机关事业单位基本养老保险基金收入16583万元；职工基本医疗保险基金收入11471万元，城乡居民基本医疗保险基金收入40446万元，失业保险基金收入565万元。

县级社会保险基金预算支出完成128928万元，其中：企业职工基本养老保险基金支出51410万元；城乡居民基本养老保险基金支出8968万元；机关事业单位基本养老保险基金支出20377万元；职工基本医疗保险基金支出8666万元，城乡居民基本医疗保险基金支出39050万元，失业保险基金支出457万元。当年社会保险基金预算收支相抵，结余-1424万元，加上年结余，滚存结余84095万元。

以上是预算收支执行数，年度决算后会有所变化，届时再向人大常委会报告。

2019年，县人民政府及财政部门认真贯彻县委的决策部署，按照《预算法》和县十六届人大四次会议的预算决议要求，实施积极财政政策，兜牢“三保”底线，加大民生领域投入，深化财税体制改革，狠抓预算执行管理。

一是落实积极财政政策促高质量发展。实施减税降费不打折扣，2019年累计减税降费达5.93亿元，其中减免税收5.87亿元、减征企业养老保险19万元、其他行政性收费622万元。**争**

资取得新成效，全年共争取上级转移支付补助 25.82 亿元，增长 8.9%，包括税收返还补助 1.67 亿元、一般性转移支付补助 19.08 亿元、专项转移支付补助 5.07 亿元。兜牢“三保”底线不放松，严格预算执行，从预算安排和资金调度上优先保障“三保”，全年“保工资、保运转、保基本民生”支出 19.2 亿元，100%执行到位。盘活存量提高资金效率不间断，自 2015 年始，为强化预算执行，持续开展财政存量资金盘活工作，2019 年共收回存量资金 14249 万元，其中：统筹使用 889 万元，按原用途继续使用 13360 万元。支持强攻工业发展不动摇，安排财政资金 3903 万元支持园区基础设施建设；拨付 13073 万元扶持企业发展，惠及企业 124 家；整合安排出口创汇企业奖励 526 万元、扶持外经贸企业发展支出 175 万元、电子商务发展支出 221 万元。

二是推进三大攻坚战显成效。健全规范政府性债务管理，用好政策，发行政府债券 70567 万元，全力服务我县城市提升建设发展，其中：一般债券 18930 万元，专项债券 51637 万元，为缓解还本付息压力，争取到置换债券 6812 万元。落实地方政府债务限额管理和预算管理，2019 年我县债务限额 40.34 亿元，政府债务余额 32.59 亿元，合理保证债务规模处于债务限额内。坚决遏制政府隐性债务增量，推进存量隐性债务化解，严格按照政府隐性债务化解方案，加强协调联动，强化资金调度，积极稳妥确保预期化解计划执行到位，全年化债完成率为 106.1%。建立债务问责机制，出台《局内地方政府隐性债务问责操作规程》，在财政门户网站公布了隐性债务举报渠道。全力以赴支持脱贫攻坚

坚，全年统筹安排财政专项扶贫资金 1.88 亿元，增长 75%；出台《万载县财政专项扶贫资金绩效管理实施方案》，下达了《关于规范村级扶贫合作社财务管理，加强产业扶贫财政专项资金管理的通知》，细化扶贫资金绩效职责和规范扶贫合作社财务管理；加强扶贫资金使用动态监控，落实中央脱贫攻坚专项巡视整改要求，反馈意见清单 8 个问题已全部整改落实到位，扶贫资金分配和支付进度均达到 100%。**加大污染防治力度**，统筹整合安排财政专项资金 1.76 亿元，深入推进生态文明试验区建设；安排专项资金 2735 万元用于生态公益林、天然林等林业管护工程，森林覆盖率达 67.27%；落实中央环保组反馈问题整改，支持垃圾处理厂排污口改造、垃圾渗滤液处理、环境在线检测系统、乡镇环保监测员等工程建设；构建多元化资金投入机制，引导社会资本瀚蓝（万载）固废处理有限公司和江西水务集团参与我县生活垃圾焚烧发电等生态环保领域项目建设。

三是改善民生为民解忧强保障。2019 年，全县民生支出 37.56 亿元，增长 28.4%，占总支出 78.7%。**社会保障水平持续提升**，城乡低保财政月人均补差分别提高到 410 元和 285 元；农村特困人员集中、分散供养月标准提高到 505 元和 400 元；城镇特困人员供养月标准提高到 835 元；城乡孤儿基本生活保障提高到 950 元；城乡精简退职老弱病残职工救济标准提高为 455 元和 415 元；其他困难群体财政补助保障标准也有不同程度提高。**教育投入持续加大**，2019 年全县教育投入 10.3 亿元，增长 9.6%，占总支出比重 22%，高出全省平均水平 4 个百分点。县级投入 315

万元补助教师乡镇工作补贴、安排义务教育学校公用经费 7152 万元,有力夯实义务教育经费保障;发放家庭经济困难寄宿生生活补助 732 万元,学生资助金 1456 万元,持续健全贫困学生资助政策体系;落实资金 1744 万元完善乡镇幼儿园基础设施建设;安排一般债券资金 4274 万元,支持县第三中学改扩建工程。**实施乡村振兴持续发力**,整合安排资金 1.14 亿元支持 3.8 万亩高标准农田建设;足额发放稻谷补贴 1796 万元、耕地地力保护补贴 5210 万元,调动农民保护耕地的积极性,提高耕地地力;发放农机购置补贴 482 万元,涉及各类农机具 1251 台(套),受益农户 1103 户,提高农业机械化水平;统筹安排资金 13210 万元,建设 501 个新农村点,大力推进“秀美乡村”建设;下达农业结构调整产业发展工程补贴资金 756 万元,加快农业产业结构调整。

四是深化改革与加强管理同推进。实施税制改革,落实降低增值税税率、统一增值税小规模纳税人标准等增值税改革;落实小微企业普惠性税收减免政策;落实企业降低社会保险费率改革等减税降费政策。**健全预算管理**,科学精准编制预算,坚持全口径预算安排,减少代编预算,进一步提高年初预算完整性和到位率,缩小部门预决算差距;狠抓预算执行约束,优先保障“三保”支出,把“保工资、保运转、保基本民生”放在财政支出的优先位置,严格执行经县人代会审议批准的部门预算,除政策性因素外,部门收支预算原则上不作调整;出台《全面实施绩效管理的实施意见》,促进预算绩效管理工作的制度化、规范化、科学化。

提升财政监督，为加强重点建设工程项目监管，全年完成投资评审项目 1271 个，其中预算评审项目 585 个，结算评审项目 686 个，送审金额 32.14 亿元，审减金额 7.62 亿元，审减率为 24%；同时，建立健全有效的财政监督和制约机制，提高财政风险防控能力和管理水平，抽取 13 个行政事业单位开展会计信息质量检查；对全县惠民惠农财政补贴资金“一卡通”发放进行专项治理；落实 2016-2018 年脱贫攻坚资金监督检查“回头看”以及减税降费政策措施实施情况自查等工作。**规范乡镇财务**，组织乡镇政府会计业务培训，规范基层“三资”管理，统一使用“三资”管理软件，开通“三资”业务微信群等交流渠道，积极推进乡镇政府财务规范化。**深化财政“放管服”**，落实政府采购代理机构免费提供标书下载、报名等服务；使用宜春市政府采购商城，实现商品采购全过程电子化；推进财政票据和非税收入收缴电子一体化管理改革，成功对接“赣服通”实现“一网通办”。

2019 年，财政部门充分发挥职能作用，确保了财政平稳健康运行，较好完成了县人代会确定的各项预算任务，是全县人民团结一心、共同努力的结果。在充分肯定成绩的同时，必须清醒认识到，我们仍处于经济下行压力加大、财政收支矛盾加剧的现状，“三保”等刚性支出增长较快，政府债券还本付息压力加重，支出分配格局固化，资金绩效急需加强，债务化解举措有待进一步充实，等等。对此，我们将高度重视，坚持以问题为导向，找准根源，在今后的工作中采取有力措施努力解决。

二、2020 年全县预算和县级预算草案

2020 年全县财政工作和预算安排的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻中央和省经济工作会议精神，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，推动高质量发展；坚决打赢三大攻坚战，持续打好“四大战役”，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定；加大优化财政支出结构力度，优先保障“保工资、保运转、保基本民生”三保支出，坚持政府过紧日子，严控一般性支出，全面实施预算绩效管理，加快建立完善现代财政制度，促进经济社会持续健康发展。

（一）2020 年全县预算草案

2020 年财政总收入目标为 295300 万元，比上年执行数增长 5%；一般公共预算收入目标为 171400 万元，比上年执行数增长 3.5%。

全县一般公共预算收入为 171400 万元(其中：县级 83500 万元，乡镇街道 87900 万元)，加各项上级补助收入 143765 万元、政府债券收入 20600 万元、调入资金 30734 万元、上年结余结转 3674 万元，减去上解上级支出 13362 万元后，全县一般公共预算总收入 356811 万元，全部用于安排支出。主要支出项目安排情况是：

一般公共预算服务支出 32802 万元；国防支出 192 万元；公共安全支出 14618 万元；教育支出 88305 万元；科学技术支出 7682 万元；文化旅游体育与传媒支出 2685 万元；社会保障和就业支

出 47594 万元；卫生健康支出 47803 万元；节能环保支出 7520 万元；城乡社区支出 6707 万元；农林水支出 38963 万元；交通运输支出 573 万元；资源勘探工业信息等支出 12161 万元；商业服务业等支出 366 万元；自然资源海洋气象等支出 3168 万元；住房保障支出 11579 万元；粮油物资储备支出 258 万元；灾害防治及应急管理支出 2066 万元；预备费 4175 万元；债务还本支出 18304 万元；债务付息支出 5526 万元；其他支出 3764 万元。

以上是县代编预算，待乡镇人代会审批乡镇预算上报后，再汇编 2020 年全县预算，报县人大常委会备案。

（二）2020 年县级预算草案

1. 一般公共预算收支安排情况

2020 年，县级一般公共预算收入安排 83500 万元，加各项上级补助收入 143765 万元、下级上解收入 44465 万元、政府债券收入 20600 万元、调入资金 30734 万元、上年结转收入 3646 万元，减去上解上级支出 13362 万元和补助下级支出 24901 万元后，县级一般公共预算总收入为 288447 万元，全部用于安排支出。主要支出项目是：

一般公共服务支出 19144 万元；国防支出 192 万元；公共安全支出 13859 万元；教育支出 63800 万元；科学技术支出 5421 万元；文化旅游体育与传媒支出 1156 万元；社会保障和就业支出 41710 万元；卫生健康支出 45348 万元；节能环保支出 1122 万元；城乡社区支出 5324 万元；农林水支出 31064 万元；交通运输支出 573 万元；资源勘探工业信息等支出 11126 万元；商业

服务业等支出 365 万元；自然资源海洋气象等支出 3168 万元；住房保障支出 11100 万元；粮油物资储备支出 258 万元；灾害防治及应急管理支出 2066 万元；预备费 4175 万元；债务还本支出 18304 万元；债务付息支出 5526 万元；其他支出 3646 万元。

2. 政府性基金预算收支安排情况

2020 年，县级政府性基金预算收入安排 81100 万元，其中：国有土地使用权出让收入 80000 万元、污水处理费收入 700 万元、彩票公益金收入 400 万元。

政府性基金收入加上年结转收入 1477 万元，地方政府专项债券收入 66406 万元、减去上解支出 1600 万元、调出资金 30000 万元后，县级政府性基金总收入为 117383 万元，全部用于安排各项基金支出，其中：城乡社区支出 80658 万元、农林水支出 6032 万元、彩票公益金收入安排的支出 400 万元、债务还本支出 10590 万元、债务付息支出 8226 万元、其他支出 11477 万元。

3. 国有资本经营预算收支安排情况

2020 年县级国有资本经营预算收入 2446 万元，其中：股利股息收入 90 万元；其他国有资本经营收入 2356 万元，包括资产出租收益 1966 万元、资产处置收入 30 万元、资产占用收入 160 万元、旅游经营收入 200 万元。

2020 年县级国有资本经营预算收入 2446 万元加上年结转 1919 万元，减去调出资金 734 万元后，县级国有资本经营预算总收入为 3631 万元，全部用于安排支出，主要支出项目是：资产修缮、测绘等支出 525 万元，还息支出 176 万元，资产经营单

位经营支出 140 万元，其他支出 2790 万元。

4. 社会保险基金预算收支安排情况

2020 年，根据上级精神要求，从 1 月 1 日起，企业养老保险基金实行省级统收统支，工伤保险基金实行市级统收统支，县级预算不再编制。

2020 年县级各项社会保险基金预算收入 88702 万元。其中：城乡居民社会基本养老保险基金收入 12690 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 20598 万元，职工基本医疗保险基金收入 12241 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 42556 万元，失业保险基金收入 617 万元。

2020 年县级各项社会保险基金预算支出 82370 万元，其中：城乡居民社会基本养老保险基金支出 9770 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 21825 万元，职工基本医疗保险基金支出 9417 万元，城乡居民基本医疗保险基金支出 40978 万元，失业保险基金支出 380 万元。

当年社会保险基金预算收支相抵，结余 6332 万元，加上年结余，滚存结余 69052 万元。

（三）县卫健委部门预算收支情况

1. 2020 年县卫生健康委员会收入预算总额为 8780.52 万元，全部是财政拨款收入。

2. 2020 年县卫生健康委员会支出预算总额为 8780.52 万元。按支出项目类别划分：基本支出 2090.29 万元，占支出预算总额的 23.81%，包括工资福利支出 2016.79 万元、商品和服务支出

49.38 万元、对个人和家庭补助支出 24.12 万元；项目支出 6690.23 万元，占支出预算总额的 76.19%。按支出功能科目划分：社会保障和就业支出 55 万元，占支出预算总额的 0.63%；卫生健康支出 8687.5 万元，占支出预算总额的 98.94%；住房保障支出 38.02 万元，占支出预算总额的 0.43%。

三、全面做好 2020 年财政工作

（一）抓收入促发展，提升财政保障能力

一是持续贯彻落实产业兴县、工业强县战略，充分发挥工业主战场作用，实施“提升改造”工程，完善工业园基础设施建设，加大招商引资力度，推动工业产业集聚发展，培植新的税源增长点，增强发展后劲。二是以“降成本优环境”政策为落脚点，持续实施减税降费政策落地见效，积极发挥财园信贷通、财政惠农信贷通等“一帮、二通、三担保”经济杠杆作用，助推实体经济企业做大做强。三是抓牢抓实协税护税，做到主要领导亲自抓，分管领导具体抓，强化对重点行业、重点企业和主体税种的监控，以均衡入库为重点，以提高收入质量为核心，积极组织财政收入。四是树立过紧日子思想，发扬艰苦奋斗勤俭节约优良传统，严格落实一般性支出压减 10%以上、“三公”经费下降 3%以上，强化“保工资、保运转、保基本民生”三保防线。

（二）兜底线惠民生，增强人民群众福祉

坚持尽力而为、量力而行原则，集中财力解决关系群众切身利益的问题，2020 年县级财政拟安排 2.12 亿元民生保障资金，比上年增加 5700 多万元，重点支持教育事业发展，深化医疗、

医保、医药联动，稳步提高养老保障水平，提高城乡居民医保、低保等补助标准、加强城乡困难群众生活、住房保障等；拟安排债券资金 2.2 亿元，支持城镇住宅小区配套普性幼儿园建设，以及城区第五小学和梦想小学新建项目，推动解决进城务工人员子女上学难和“大班额”问题；立足财政部门职能，集中财力办好 2020 年 20 件民生实事。

（三）抓落实强成效，支持打好三大攻坚战

一是决战脱贫攻坚，聚焦解决“两不愁、三保障”和饮水安全等突出问题，持续推进“十四大扶贫工程”政策实施，筑牢提前下达专项扶贫资金 5505 万元使用监管关、绩效关，督促拟安排 6000 万元债券资金尽快形成实物工作量，为深度贫困村基础设施建设打下坚实基础。二是狠抓污染防治，持续统筹整合资金，推进生态文明试验区建设，安排环境保护专项资金 897 万元，工业园区污水处理及运维经费 1548 万元，重点支持打好蓝天、碧水、净土保卫战；抓好森林资源保护，实施森林治理提升工程，完善生态补偿机制，推进生态环境和生态文明建设。三是防范债务风险，加强《预算法》及相关政策法规的学习，加大县直单位（部门）、乡镇（街道）债务风险监管力度，杜绝违法、违规举债问题，遏制政府隐性债务增量；健全政府隐性债务日常监测机制，强化部门联动配合，严格执行化债计划，稳妥化解存量债务；加快上年度结转债券资金支出进度，有序做好 2020 年债券发行相关工作，督促 2020 年提前下达 8.7 亿元债券资金尽快拨付使用，提高资金效率。

（四）抓绩效重监管，提升财政管理水平

1. 完善绩效管理制度体系建设，出台县级预算绩效管理顶层制度，探索建立“四位一体”全过程预算绩效管理体系，推进全面实施预算绩效管理；建立绩效问责机制，树立部门“用钱必问效、无效必问责”的绩效意识，让部门从“要钱难”向“花钱难”转变。2. 加强财政监督管理，完善监管手段，运用公务消费网络监管平台，严控“三公经费”支出，加大发现问题的查处问责力度，将监督检查结果与财政管理、资金分配挂钩。3. 把好工程项目评审关，强化“责任、服务、风险、质量”四种意识，建立质量控制机制，完善内部管理制度，用制度规范评审行为，加强重点建设工程项目监管，保证工程预算、结算评审公正合理，让财政资金用到实处。

（五）抓作风提效能，强化干部队伍建设

坚持和加强党对财政工作的领导，巩固和深化拓展主题教育成果，坚持旗帜引领，将政治理论和财政业务学习相结合，不断提升财政干部使命感和专业理论水平；持之以恒正风肃纪，坚决贯彻中央八项规定，进一步纠正“四风”，落实党风廉政建设要求，持续深入推进财政内部控制建设，营造风清气正的干事创业环境，建设忠诚干净担当的高素质财政干部队伍，为新时代财政改革发展提供坚强保证。

各位代表，2020年财政工作责任重大、使命光荣。我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委坚强领导下，自觉接受人大监督，凝聚全县人民的智慧和力量，攻坚克难，

开拓进取，为实现全年各项工作目标而努力奋斗。