

关于 2019 年度全县财政决算草案和 2020 年上半年 财政预算执行情况的报告

(2020 年 10 月 20 日在县十六届人大常委会第 25 次会议上)

县财政局局长 高宏伟

主任、各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，县财政局向本次常委会报告 2019 年度全县财政决算草案和 2020 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2019 年全县财政决算情况

(一) 一般公共预算收支决算情况

1、一般公共预算收入完成情况：2019 年全县财政总收入完成数 22.69 亿元，占预算的 100.2%，同比（下同）增长 7.2%；一般公共预算收入完成 14.75 亿元，占预算的 100.1%，增长 5.3%。一般公共预算收入主要项目完成情况是：税收收入 9.47 亿元，其中工商各税及所得税 7.65 亿元、耕地占用税和契税 1.82 亿元；非税收入 5.28 亿元。

2、一般公共预算支出完成情况：2019 年全县一般公共预算支出完成数 73.46 亿元（含上级补助收入及新增地方政府债券转贷收入等安排的支出），增长 13.4%。

一般公共预算支出主要项目预算完成情况是：一般公共服务支出 2.69 亿元，增长 9.7%；公共安全支出 2.53 亿元，增长 13.3%；教育支出 24.30 亿元，增长 12.5%；科学技术支出 1.50 亿元，增长 15.8%；文化旅游体育与传媒支出 0.68 亿元，增长 4.1%；

社会保障和就业支出 13.66 亿元，增长 14.2%；卫生健康支出 13.98 亿元，增长 17.7%；节能环保支出 1.55 亿元，增长 18.4%；城乡社区支出 3.05 亿元，增长 32.7%。剔除上级追加补助和新增地方政府债券转贷收入等安排的支出，全县一般公共预算支出完成 48.91 亿元，完成预算的 106.8%，增长 8.9%。

3、平衡情况：2019 年一般公共预算收入 14.75 亿元，加上上级补助收入 44.54 亿元、新增地方政府一般债券转贷收入 4.69 亿元、上年结转 0.82 亿元、动用预算稳定调节资金 0.14 亿元和调入资金 10.6 亿元，收入总计 75.54 亿元。一般公共预算支出 73.46 亿元，加上上解支出 0.81 亿元和债务还本支出 0.62 亿元，支出总计 74.89 亿元。收支相抵实现了收支平衡，略有结余。

2019 年县本级预算稳定调节基金期初余额 1411 万元，超收收入补充 103 万元，当年动用 1411 万元，2019 年县本级预算稳定调节基金余额 103 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2019 年全县政府性基金收入完成 23.42 亿元，增长 33.2%，加上上级补助收入 0.56 亿元、新增地方政府专项债券转贷收入 4.17 亿元和上年结转 0.06 亿元，全县政府性基金总收入 28.21 亿元。全县政府性基金支出完成 15.76 亿元，增长 21.3%，加上调出资金 10.6 亿元，上解支出 0.43 亿元，债务还本支出 1.22 亿元，全县政府性基金支出总计 28.01 亿元。收支相抵，略有结余。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2019 年全县国有资本经营预算收入完成 1579 万元，国有资

本经营预算支出完成 1579 万元，收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2019 年全县社会保险基金收入完成 20.53 亿元，其中：保险费收入 11.04 亿元，财政补贴收入 8.17 亿元。全县社会保险基金支出完成 18.02 亿元。本年收支结余 2.51 亿元，年末滚存结余 22.89 亿元。

其他说明事项：2019 年省市下达我县地方政府新增债券额度 73975 万元，其中：一般债券 42285 万元、专项债券 31690 万元。截止 2020 年 8 月，一般债券实际使用资金 28690 万元，使用比率 67.9%；专项债券实际使用资金 23921.5 万元，使用比率 75.5%。

二、2020 年上半年全县财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

1、一般公共预算收入执行情况

上半年全县财政总收入完成 12.36 亿元，占预算的 51.9%，增收 671 万元，增长 0.5%；一般公共预算收入完成 7.73 亿元，占预算的 50.4%，增收 0.32 亿元，增长 4.3%。其中税收收入完成 9.83 亿元，占预算的 52.8%，下降 5.6%，非税收入完成 2.52 亿元，占预算的 48.5%，增长 35%。

2、一般公共预算支出执行情况

上半年全县一般公共预算支出完成 40.69 亿元，下降 19.2%，主要是受疫情影响，部分项目支出进度比去年同期放缓，以及压减非急需非刚性支出。与此同时，脱贫攻坚、粮食安全生产、基本民生等重点领域支出得到有力保障。社会保障和就业支出完成

预算的 80.77%，卫生健康支出完成预算的 93.82%，农林水支出支出增长 47%，灾害防治及应急管理支出增长 85.3%。

（二）政府性基金收支执行情况

上半年全县政府性基金收入完成 9.36 亿元，占预算的 34.9%，下降 43.8%。全县政府性基金支出完成 22.24 亿元，增长 49.1%，其中地方政府专项债券安排的支出 10.78 亿元。

（三）社会保险基金预算执行情况

上半年全县社会保险基金收入完成 10.16 亿元，占年初预算的 50.5%，其中保险费收入 6.46 亿元、财政补贴收入 3.42 亿元。全县社会保险基金支出完成 6.28 亿元，占年初预算的 31.8%。

其他说明事项：截止目前，中央已下达我县直达资金 9.15 亿元，按照《江西省财政厅关于印发〈中央财政实行特殊转移支付机制资金监督管理实施办法〉的通知》（赣财预〔2020〕28 号）、《江西省财政厅关于印发〈中央财政特殊转移支付资金管理实施办法〉的通知》（赣财预〔2020〕31 号）、《江西省财政厅关于印发〈抗疫特别国债资金管理实施办法〉的通知》（赣财预〔2020〕32 号）等文件规定：特殊转移支付资金主要用于重大疫情防控救治体系、应急储备体系等明确用途或项目资金，弥补地方减收增支和县级“三保”缺口补助等。对于文件明确用途的直达资金，县财政已按文件要求及时足额拨付到资金使用单位；对于未明确用途的直达资金，县财政会同县发改委明确具体项目，也已及时足额拨付至资金使用单位。资金主要使用方向为：公共卫生体系建设、重大疫情防控救治体系建设、粮食安全、基

基础设施建设、城乡低保、特困救助、复工复产援企稳岗补贴，以及按规定用于县级“三保”教师工资支出等。

三、2020 年上半年财政工作情况

1. 服务疫情防控及复工复产，支持实体经济发展。

切实做好防控保障，疫情发生以来，我县切实强化理“财”为“政”服务的理念，按照“防控第一、特事特办”原则，畅通预算安排、资金拨付和物资采购“绿色通道”，加快资金拨付速度，上半年拨付疫情防控资金 5197 万元，为医疗救治、物资保障等提供了有力支持。**支持企业融资纾困**，深入贯彻《于都县人民政府关于有效应对疫情稳定经济增长 25 条政策措施的通知》文件精神，积极打好财政支持复工复产政策组合拳，大力实施援企稳岗政策，安排创业担保贷款贴息资金 1724 万元，发放招工奖补经费 430 余万元，兑现就业补贴 332 万元，减免企业社保费 3293 万元；落实房租减免政策，共计减免租金 2283 万元，惠及商户(企业) 370 余户；加大对复工复产企业资金需求支持力度，发放三个“信贷通”贷款 2.48 亿元，有效帮助企业复工复产。加大财税扶持力度，积极兑现各项奖补政策 7300 余万元。积极推进早稻生产，积极测算和筹措安排资金 2 亿元，全力保障春耕生产，确保早稻生产任务落实到位。**支持落实减税降费政策**，继续巩固减税降费各项政策措施、落实疫情防控各项财税政策，对生产供应防控物资、公交运输等企业予以税收优惠政策支持，1-8 月全县累计减免税费 2.1 亿元。

2. 财政收入稳中有升，兜牢兜实收支平衡底线。

积极做好组织收入工作，加强税收征管弥补减收，持续做好重点税源监控工作，确保重点税源应收尽收。上半年全县财政总收入完成 12.36 亿元，完成预算的 51.9%，增长 0.5%；一般公共预算收入完成 7.73 亿元，完成预算的 50.4%，增长 4.3%，奋力实现财政收入“双过半”。**向上争取资金成效显著**，全县各部门扎实推进争资争项工作，1-9 月累计争取上级资金 46 亿元，较去年同期增长 4.6 %；争取抗疫特别国债资金 3.4 亿元；争取新增地方政府债券资金 17.8 亿元，是 2019 年 8.9 亿元的 2 倍，为我县债券资金的历史新高，其中于都长征国家文化公园项目争取债券资金 3.8 亿元，单一项目争取资金额也实现新突破。**切实压减财政支出**，按照县委办、县政府办《关于严把财政支出关口坚持过紧日子的若干措施》的要求，严格执行以收定支、量入为出，硬化预算约束，严控新增项目支出，取消低效无效支出，通过节支和提效对冲疫情带来的减收影响；进一步加大一般性支出、“三公”经费的压减力度，一般性支出压减 15%以上，因公出国(境)费和公务接待经费支出总额较上年决算压减 20%以上；加大盘活财政存量资金力度，收回各类结转结余资金 3.7 亿元，待统筹安排用于支持“六稳”“六保”各项工作。

3. 精心办好民生实事，群众福祉持续改善。

牢牢守住基层“三保”底线，建立《于都县“三保”风险应急处置预案》，切实保障工资按时足额发放、财政平稳运行、经

济社会稳定大局；加强库款管理，建立库款调度应急机制，对库款进行实时监测和统筹调度。严格控制财政支出，优先保障疫情防控、做好“六稳”工作和落实“六保”任务等重点支出。**不断夯实基本民生保障**，围绕“持续稳定、突出基本、均衡可及”的原则，加快补齐民生短板，上半年民生类支出完成 37.11 亿元，着力支持办好 50 件民生实事。积极支持教育事业发展，大力支持教育基础设施建设，完成教育支出 9.67 亿元。提高社会保障水平，城市、农村月人均保障标准以及农村特困人员月人均保障标准分别提高 65 元、80 元、110 元，上半年共发放低保资金 1.12 亿元。加快卫生事业发展，完成卫生健康支出 8.53 亿元，有力保障了健康扶贫、县直医院整体搬迁、乡镇卫生院标准化建设资金需求。持续加强公共安全建设，持续支持我县“天网”工程建设，深入推进扫黑除恶专项斗争向纵深开展，安排扫黑除恶专项斗争经费 176 万元。

4. 全力服务打好攻坚战，助推高质量跨越式发展。

切实加大资金投入，全力服务打好中央三大攻坚战和我县六大攻坚战，助推高质量跨越式发展。**着力巩固脱贫成效**，坚决做好中央专项巡视“回头看”和成效考核反馈问题整改，聚焦“高质量可持续”脱贫要求，确保财政支持力度只增不减，统筹整合财政资金 4.07 亿元支持脱贫攻坚战，扎实开展消费扶贫和挂牌督战工作，脱贫攻坚资金保障和管理使用水平进一步提高。**扎实推进污染防治**。安排应急水源建设、统筹环境保护专项等各类资

金 3.1 亿元，重点用于农村环境治理、应急水源建设、污水处理以及中央省市环保专项督查问题整改等支出。**切实防范债务风险。**完善债务管理机制，规范债务预算管理，偿还化解政府各项债务，坚决遏制政府债务增量，切实防范化解政府债务风险。**支持打好产业基础。**围绕“主攻工业、三年再翻番”目标，着力加大工业产业特别是纺织服装首位产业支持力度，安排工业发展专项资金 1.3 亿元，工业新区征迁及平台建设资金 1 亿元，开放型经济发展资金 940 万元，扎实推进招大引强，促进服装纺织等产业转型升级。着力优创营商平台，重点打造服装学校、洗水产业园等投资产业，为企业投资发展提供扎实基础。上半年积极兑现各项奖补政策 7300 余万元。**稳外贸促消费扩内需。**贯彻落实《稳定外贸增长 10 条政策措施》等政策，支持开发“梧桐树”网上订单项目，帮助企业稳住海外市场和订单；筹集 560 万元支持开展“赣州通虔城购”活动，通过发放消费券等方式鼓励线下消费。**深入推进乡村振兴和红色旅游战略。**加大农业产业化投入，安排各类支农资金 2.2 亿元，重点用于发展以蔬菜为龙头的富硒产业和农村基础设施建设，以及土地开发、高标农田建设等项目，促进乡村振兴发展。加大红色旅游投入，争取债券资金 3.8 亿元支持打造长征国家文化公园等红色旅游项目，安排文化旅游专项资金 3900 万元，保障红色旅游景点提升改造、旅发大会等资金需求。

5. 财税改革稳步推进，管理水平日益提升。

深化全面实施预算绩效管理，全面推动预算绩效管理实施，出台《于都县预算绩效管理暂行办法》，围绕“全方位、全过程、全覆盖”的要求，推动绩效管理扩围提质，拓展预算绩效评价类别和范围，强化评价结果应用，进一步推进预算绩效信息公开。

高位推动国资国企改革，积极配合深圳优朴企业咨询公司对我县国有企业进行分析和规划，目前正在拟定国资国企改革草案。积极对接大公国际资信评估有限公司，努力提高国资公司信用评级。规范国有资产评估管理，上半年审核核准征收国有资产项目18个，核减资金4678万元，核减率达36%。

持续强化资金监管，深化政府采购管理改革，上半年完成政府采购106次，采购预算1.68亿元，中标（成交）金额1.54亿元，节约资金1400万元，资金节约率达8.4%；完成采购文件论证、价格预算论证38个，送审预算金额3.1亿元，核减预算2390万元，核减率达8%。深化政府投资项目评审改革，上半年累计完成工程预（结）算评审176件，报审金额30.64亿元，审减金额3.82亿元，审减率达12.47%，进一步提高了财政资金绩效。建立直达资金监控系统和工作机制，确保抗疫特别国债、特殊转移支付等资金直达市县基层，直接惠企利民。强化债券资金和抗疫特别国债监管，加快项目资金支出进度，确保政府债券、抗疫特别国债等资金及时支付至受益对象，形成实物工作量。加强“三公”经费的源头管控，确保“三公”经费按要求下降。

总体来看，上半年受新冠疫情冲击和落实减税降费政策等因素影响，财政收入增收空间有限，同时支持“六稳”“六保”等重点领域资金需求刚性不减，预计全年财政收支矛盾更加突出。

四、2020年下半年工作安排

1. 发力“收”与“支”，聚财有方稳增长。

全力抓好组织收入，应收尽收，努力克服疫情带来的不利影响，确保财政收入平稳增长。把握好当下最好的政策，向上争资要钱，加大“北上”争资力度，大力争取补助资金和政府专项债券，力争完成“北上”争资50亿元以上。加大招商引资力度，加强与省、市国企合作，搭上快速发展“列车”，设立产业引导基金，发行企业债券，向资本市场要钱。进一步盘活沉淀资金，结转结余资金一律收回县财政统筹使用。坚持以人民为中心的发展思想，大力优化财政支出结构，确保基本民生支出只增不减，集中财力办好50件民生实事，兜牢兜实基本民生底线，坚决做好“六稳”工作，落实“六保”任务。

2、做好“加”与“减”，精准发力保发展。

坚持政府带头过紧日子，大力压减一切不必要行政开支。认真贯彻落实全国两会精神和省、市出台的《关于严把财政支出关口坚持过紧日子的若干措施》，坚持政府带头过紧日子，着力落实精简从紧举措，从严控制一般性支出，努力降低行政运行成本；严格控制“三公”经费预算；硬化预算刚性约束，执行中一般不追加预算，也不出台新增支出政策，用政府的“紧日子”保障人

民的“好日子”。加大中央三大攻坚战和我县六大攻坚战资金保障力度。严格落实“四个不摘”要求，财政支持力度只增不减，持续落实保障好兜底保障扶贫、健康扶贫、教育扶贫项目以及农村基础设施扶贫项目，重点支持一村一品等产业扶贫项目，巩固提升脱贫成效。通过本级安排和积极向上争取专项资金，加大污染防治、农村环境整治等方面的投入，持续打好蓝天碧水净土保卫战，不断巩固提升生态环境质量。逐步化解债务存量，坚决遏制增量，大力压缩公建项目，切实防范债务风险。积极支持“项目建设提速年”，通过预算安排、向上争资、盘活存量、引入社会资本等方式，多渠道筹集资金支持瑞兴于快速交通走廊、岭下水库等重点项目建设。加大产业发展支持力度。一是用足用好财政政策，及时兑现各项奖补政策，大力支持服装企业发展，完善配套基础设施平台建设，推进纺织服装全产业链发展。二是加大农业产业化投入，重点支持蔬菜基地、高标农田等建设项目，促进乡村振兴发展。三是加大红色旅游投入，支持打造长征国家文化公园等红色旅游项目，保障好潭头秀美乡村、祁禄山红军小镇等景点改造提升资金需要。四是加大稳岗就业支持力度，加大资金投入，着力加快产业工人培训，大力支持企业稳岗和促进就业，有效化解企业特别是纺织服装企业“招工难”问题。

3. 聚力“乘”和“除”，改革创新优环境

加快推进财税改革，全面推动绩效管理实施，推动绩效管理扩围提质，强化评价结果应用。深化政府采购领域改革，开展政

府采购项目的绩效评价。加大简政放权力度，持续深化财政“放管服”改革。积极稳妥推进国资国企改革，分类重组有效资产，推进国有企业集团化建设，提高国资国企市场竞争力。**持续优化营商环境**，深入开展降成本优环境专项行动，落实落细减税降费政策，坚决将应对疫情稳增长系列政策措施落实到位；扎实推进“三个信贷通”工作，推动“财园信贷通”与政府性融资担保融合工作，为中小微企业缓解融资压力；以传承红色基因为抓手持续推动“五型”政府机关建设，着力打造“六个财政”，坚决整治“怕慢假庸散”作风顽疾，在转办件办理、资金拨付、项目评审、政府采购等方面优化流程、提高效率，争做打造最优营商环境的排头兵。

上半年财政成绩来之不易，我们面临的风险挑战前所未有，受疫情冲击、更大规模的减税降费等因素影响，重点税源企业减收财政增收困难，同时落实“六稳”“六保”、疫情防控资金保障、债务还本付息等支出不断增长，收支平衡压力大。我们将在县委县政府的坚强领导和县人大的监督指导下，扎实做好财政工作，努力完成全年预算目标，为确保与全国同步建成全面小康社会作出新的更大贡献。