

关于尤溪县 2019 年财政预算执行情况及 2020 年财政预算（草案）的报告

—— 2020 年 1 月 16 日在尤溪县
第十七届人民代表大会第四次会议上

尤溪县财政局局长 詹立忠

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告尤溪县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案，请予审议，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2019 年财政预算执行情况

（一）预算收支情况

一般公共预算：2019 年，全县一般公共预算总收入完成 120948 万元，比上年减收 1489 万元，下降 1.22%。其中：地方一般公共预算收入 81209 万元，完成年度调整预算数的 98.8%，比上年增收 619 万元，增长 0.77%。全县一般公共预算支出 303600 万元，比上年增加 8918 万元，增长 3.03%。

县本级一般公共预算收入 81209 万元，完成年度调整预算数的 98.8%，比上年增收 619 万元，增长 0.77%。县本级一般公

共预算支出 272443 万元，比上年增加 8267 万元，增长 3.13%。

政府性基金预算：2019 年县本级政府性基金收入 116217 万元，完成年度调整预算数的 100.67%，比上年增收 10720 万元，增长 10.16%。县本级政府性基金支出预计 85193 万元，比上年增支 2594 万元，增长 3.14%。

国有资本经营预算：2019 年县本级国有资本经营预算收入 400 万元，完成年度预算的 133.33%。支出根据年初预算安排调入一般公共预算 400 万元。

社会保险基金预算：2019 年全县社会保险基金收入 40255 万元，完成年度预算的 100.82%。社会保险基金支出 36349 万元，完成年度预算的 101.08%。

需要说明的是，上述数据是根据预算执行情况初步汇总的，待决算编成后再按规定报县人大常委会审批。

(二) 预算组织情况

1. **攻坚克难，竭力组织财政收入。**受国家在去年减税降费的基础上今年又实施更大规模减税降费政策的影响，因政策性因素影响税收收入 13848 万元，影响地方级财政收入 6388 万元；实施增值税留抵退税 1626 万元，影响地方级财政收入 813 万元；实施土地增值税清算退税影响地方级财政收入 2883 万元；重点税源企业金东矿业公司因续证原因减少税收 6170 万元。上述几个因素影响导致全县组织收入难度加大，财税部门为了尽量

缩小年度收入缺口，积极采取了相应措施。**一是强化征管。**全面落实税收优惠政策的同时也加强征管，紧紧围绕全年税收收入目标，逐月逐季进行跟踪分析预测，做到应收尽收。**二是强化服务。**加强纳税评估和辅导，抓好对重点税源分析监控，掌握税源动态，强化跟踪服务，加强协调联动，强化征管。**三是强化协作。**加强部门协作，实行社会综合治税，齐抓共管，挖潜堵漏。**四是强化非税。**盘活国有资产，全力做好资产处置，提高非税收入水平，2019年，共实现非税收入29104万元，比上年增加1744万元，增长6.37%。

2. 优化结构，集中财力保证民生。全力保障民生支出，全年公共预算中民生支出232837万元，比上年增加2020万元，增长0.88%。其中支持教育发展，安排教育支出75269万元，用于公办幼儿园、农村义务教育薄弱学校、城区中学、文公书院、西城中心小学、县第三实验小学等建设；加大卫生事业投入，安排资金1405万元用于公立医院、医疗卫生机构和乡镇卫生院设备和基础设施建设，医疗卫生条件进一步完善；拨付社会保障资金20690万元，用于城乡最低生活保障、城乡特困人员供养、居民社会养老保险、新农合、残疾人“两项”补贴和福利中心建设等支出，社会保障水平持续提升，有力地保障了困难群众的正常生活需要，促进了城乡就业和再就业，并为全县干部职工办理意外伤害保险，保证了社会和谐稳定；拨付38301万元支持现

代农业、特色农业发展，推进高标准农田建设，大力实施精准扶贫、造福工程、农田水利设施等项目，加快推进美丽乡村建设；加大财政生态投入，安排 5245 万元增强生态重点区域保护和提供基本公共服务的能力；安排 1449 万元，发展文化体育旅游事业，加大土堡、桂峰古民居、联合梯田等文化遗产和传统村落文物保护和县体育场改造等民生工程，大力支持打造全域旅游新格局，推动旅游兴县；继续完善乡村基础公益事业发展，实施“一事一议”财政奖补项目 145 个，投入资金 2250 万元；扎实推进美丽乡村建设 15 个，投入资金 1270 万元，持续改善农村人居环境；拨付资金 602 万元用于棚户区改造、保障性安居工程、农村危旧房改造等项目建设；实施“公转商”财政贴息政策，稳定房地产市场。县财政部门围绕“保工资、保运转、保基本民生”的目标，保证干部职工正常增资、绩效管理奖、精神文明奖、综治平安奖、离退休干部过节费、乡村教师生活补贴和乡镇干部工作津贴等涉及个人待遇的政策全部落实到位。

3. 多措并举，有效保障重点项目。在财力十分困难的情况下，根据财政承受能力和项目实施的轻重缓急，适当调整政府投资节奏，对急需建设的民生项目，采用预算安排、争取地方政府债券和鼓励社会资本投入等方式，保障重点项目资金需要。**一是争取上级资金。**2019 年共争取新增地方政府债券资金 4.47 亿元，再融资债券资金 1.11 亿元，用于三奎新城基础设施、西城

迎宾大道、罗坑院连接线工程、尤溪联建至玉池公路、香精香料产业集中区一期、中小河流治理重点县综合整治等项目建设和埔头出城入园土地收储及锦云园土地收储等重点建设；全年共向上争取转移支付资金 16.2 亿元，加快推进交通、市政、水利、环保等基础设施建设领域投资；**二是清理结余指标。**加强整合和统筹使用，激活“沉睡”财政资金，2019 年共清理收回财政和部门存量资金 1.26 亿元，调整用于基本民生领域支出；**三是支持园区发展。**继续实行企业税收、土地出让金、各种规费收入等县本级留成部分全额补助给开发区用于基础设施建设，2019 年共安排县经济开发区建设资金 9300 万元，有力推进了开发区基础设施建设，提升了开发区的承载能力，为项目落地创造了条件。

4. 深化改革，提高财政管理水平。**一是深化预算改革。**优化政府综合财务报告编制，实施国库集中收支项目全过程监督，建立覆盖各个预算单位的预算执行动态监控体系，让财政资金发挥放大效应；**二是加大资金监督。**严格实行预决算信息、“三公”经费等信息公开，与纪检审计等部门共同配合，加大日常监督，“三公”经费比上年减少 679 万元，下降 17.37%，一般性支出比上年压减 6%以上；**三是推进绩效管理。**编制公共预算、政府性基金预算项目绩效目标，并推进绩效运行监控项目数量 138 个，金额 14.69 亿元；**四是防控债务风险。**规范政府债务偿还计划，强化新增政府投资项目评审，加强全口径债务统计监测

和风险预警，有效化解债务风险。通过预算安排、调整支出结构、压缩一般性支出和争取上级再融资债券资金等多种方式，按时偿还到期的债务本息共计 6.99 亿元，有效防范政府性债务风险。2019 年底我县地方政府债务余额远低于省核定的我县政府债务限额，目前我县的一般债务率、专项债务率与综合债务率均处于良好状态。

各位代表，2019 年财政工作成效是在宏观经济形势十分艰难的情况下取得的，这些成绩的取得，是县委、县政府正确领导的结果，是县人大依法监督和县政协民主监督的结果，也是全县各级各部门和广大纳税人共同努力的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政面临的形势和问题较为严峻和复杂，财政增收乏力，刚性支出居高不下，收支矛盾异常尖锐，债务负担较重，同时财政监督和管理水平还有待进一步加强等等。这些问题都要在今后财政工作中认真加以研究解决，也恳请各位代表、委员一如既往地给予指导和支持。

二、2020 年财政预算草案

2020 年，我县财政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，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，坚持以供给侧结构性改革为主线，着力培育财源，厉行节约，保障重点，认真贯彻“以收定支”原则，加大优化财政

支出结构力度，坚持政府过紧日子，切实做到有保有压，提高财政资金使用效益，防范债务风险，促进经济和社会各项事业健康发展，推动新尤溪建设再上新台阶。2020年全县和县本级预算安排如下：

(一) 一般公共预算

2020年，全县代编一般公共预算总收入122260万元，与上年同比增长1%。地方级一般公共预算收入82000万元，与上年同比增长1%。地方级收入加省市税收返还和提前下达转移支付补助87252万元，调入资金78834万元，收入总计248086万元。减上解支出4935万元，全县总财力243151万元。相应安排全县一般公共预算支出237735万元，政府债务还本支出5416万元。

县本级一般公共预算收入82000万元，加省市税收返还和提前下达转移支付补助87252万元，加调入资金78834万元，收入总计248086万元，减上解支出4935万元和补助乡镇支出14762万元，县本级财力228389万元。相应安排县本级一般公共预算支出222973万元，政府债务还本支出5416万元。

(二) 政府性基金预算

2020年，县本级政府性基金预算收入147120万元，省市提前下达专项转移支付收入1381万元，提前下达地方政府专项债券资金26100万元，政府性基金收入合计174601万元。政府性

基金预算支出 96367 万元，调出资金 78234 万元，支出合计 174601 万元。

(三) 国有资本经营预算

2020 年国有资本经营预算收入 600 万元，支出安排调入一般公共预算 600 万元。

(四) 社会保险基金预算

2020 年我县县级统筹的社会保险基金是机关事业单位基本养老保险基金和城乡居民基本养老保险基金。

社会保险基金预算收入 45784 万元，其中机关事业单位基本养老保险基金预算收入 30046 万元，城乡居民养老保险基金预算收入 15738 万元；社会保险基金预算支出 41127 万元，其中机关事业单位养老金支出 30046 万元，城乡居民养老金支出 11081 万元。当年收支结余 4657 万元。

以上一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算收支具体项目，请参阅附表。

三、强化执行，确保 2020 年预算任务圆满完成

(一) 全力提高保障水平

一是着力贯彻乡村振兴战略，加快推进农业农村现代化。

继续加大财政扶贫投入力度，确保实现脱贫攻坚目标任务，大力支持现代农业发展，继续推动一二三产业深度融合发展，深入推进农业供给侧改革，支持推进农村改革发展，推动“三农”工作

迈上新台阶；**二是着力推进创新发展和产业升级，大力促进实体经济健康发展。**推动产业转型升级，支持科技创新、支持中小企业发展，做好清理拖欠民营企业、中小企业账款工作；**三是着力保障和改善民生，切实增强人民群众福祉。**进一步完善城乡基础设施建设；不断优化教育支出结构，支持发展公平而有质量的教育；积极推进健康中国战略，稳步提高养老保障水平；完善基本住房保障体系；推动文化旅游繁荣昌盛。

(二) 全力加强财源建设

持续抓好财源建设，做实财政增收根基。**一是落实减税降费措施。**切实支持实体经济发展，用政府收入的“减法”换取市场活力的“加法”，持续推进“企业服务年”活动，继续安排企业还贷周转金，帮助企业解决贷款难、转贷难问题，进一步优化营商环境，指导企业用好用活现有政策，减少中美贸易摩擦对财政收入造成的影响；**二是拓展园区平台建设。**实行土地出让金和税收封闭运行，支持园区进行配套商住开发，持续推进经编染整集控区建设；继续支持香精香料产业园和林产工业集中区建设，积极争取债券资金投入园区基础设施建设，完善入园企业政策和条件，实施以税收贡献为导向的引资机制，积极培育壮大新兴支柱产业；**三是加快西城新城开发。**推进东扩西连美中心的城市发展战略，持续推进西城新区的开发建设，加快土地开发出让，确保基金收入稳定增长；**四是实施尤商回归战略。**制定优惠政策，

鼓励尤商回归，完善总部企业发展环境、政策框架和服务体系，鼓励现有总部企业做大做强，大力吸引尤商、央企和省外大型民企在尤设立区域或职能总部，促进总部税源集聚；**五是健全税源挂钩制度。**完善税源企业部门挂钩联系制度，进一步落实挂钩责任，将市场研判、税源监测、政策帮扶结合起来，推动铅锌、纺织、林产等主导产业做大做强、提质增效。

(三) 全力强化收支管控

根据 2020 年预算安排的严峻形势，各级各部门必须在增收节支上狠下功夫，才能做到收支平衡。**一要加强收入组织工作。**掌握重点税源变动趋势，加强对重点行业、企业和主体税种的动态监控，强化收入分析、预测和管控，紧盯各方面的收入来源渠道，坚持依法征管、应收尽收；**二要兜牢兜实“三保”底线。**按“保工资、保运转、保基本民生”的支出顺序拨付相关财政资金，首先要保证人员工资待遇和运转经费、基本民生支出及时足额拨付到位，同时坚持厉行节约，压缩定额公用经费和专项业务费，严控“三公”经费支出，共同克服困难；**三要全面实施绩效管理。**一方面对财政资金实施全方位、全过程、全覆盖的绩效管理制度，推进绩效管理与预算管理紧密结合，形成预算编制有目标、目标执行有跟踪、执行结束有评价、评价结果有应用的全过程管理机制。另一方面严格落实部门预算绩效责任，对重点专项资金开展绩效重点评价，对重大项目的责任人实行绩效

终身追责，切实做到花钱必问效、无效必问责。同时建立健全预算安排与绩效目标、资金使用效果挂钩的奖励与约束机制，未编制绩效目标的不安排预算，对使用绩效低下的专项资金予以取消。执行中对预计无法完成目标或明显滞后的，收回项目资金另行安排，推动财政资金聚力增效；**四要优化资金拨付管理。**强化预算执行动态监控，加快预算指标分配、批复、资金下拨，加大对预算单位的督促力度，确保预算资金发挥最大效益；对收回的资金统筹用于经济社会发展急需资金支持的领域，着力增加教育、医疗卫生、养老和城市建设等公共服务有效供给，加快补齐民生短板，盘活存量用好增量，提高财政资金使用效益。

（四）全力完善财政监管

推进依法理财，规范理财行为，密切跟踪财税体制改革政策动向，做实做细基础工作，积极争取中央和省市的支持。要完善预算管理制度，加强预算信息公开工作，落实“横向到边，纵向到底”的预决算公开，严格按标准和程序规范政府总预算、部门预算和“三公”经费预算公开，严格执行预算法和预算审查监督条例，自觉接受人大法律监督、政协民主监督和纪检监察、审计监督。要不断完善国有资本管理制度，推进国有企业改革，健全收益上缴制度和办法。要不断完善政府采购规程，提升政府资金使用效率。要切实提升财政投资预算评审效率，提高财政资金

绩效。要进一步建立健全覆盖财政资金运行全过程的财政监督检查体制，推动建立健全预算编制、执行、监督相互制衡、协调联动的财政运行机制。要不断优化财政内部控制体系，加大财政党风廉政建设力度，增强财经纪律约束力，提高财政财务管理水平。

(五) 全力防范财政风险

严格执行预算法，依照规定在核定的政府债务限额内，通过发行地方政府债券举借新债，坚决禁止各种变相、违规举债和担保行为。**一是严格落实《政府投资条例》。**完善政府债务管理办法，加强全口径债务运行动态监控、日常风险管理和债务风险状况的评估，制定奖惩和问责办法，规范乡镇和部门举债融资机制，进一步压实责任；厘清政府债务和融资平台公司等企业债务边界，推进政府负债项目闭环管理，加快政府抵押物变现偿还到期债务；加强源头管控，新上项目必须落实资金来源，制定资金平衡方案后才予以立项和实施，避免新增政府债务；**二是规范操作政府购买和 PPP 项目。**确保先有预算再有政府购买服务，完善政府与社会资本合作项目库，规范财政承受能力论证，统筹财力安排政府购买服务资金和 PPP 项目政府付费等政府中长期支出事项债务，将城市基础设施建设和教育基础设施 PPP 项目政府付费列入当年财政预算支出和中长期预算管理；**三是积极争取地方政府债券。**充分利用我县政府债务率较低和限额空间较大的

优势，积极争取上级财政部门的支持，力争新增一般债券和专项债券 3 亿元以上，用于在建项目后续资金来源和我县民生补短板项目。争取再融资债券额度，逐步改善我县政府性债务结构，降低融资成本；**四是严防发生系统债务风险。**对政府性债务还本付息全额列入年度财政预算，加强与债权人沟通和协调，优化债务化解方案，落实债务风险应急预案，统筹安排财政各项资金，切实防范可能出现的违约风险。

各位代表，新的一年我们要在县委的坚强领导下，自觉接受人大的依法监督和政协的民主监督，解放思想，开拓创新，扎实工作，建设高素质财政干部队伍，努力完成全年财政预算任务，为推进新时代新尤溪建设，实现跨越赶超战略目标作出新的更大贡献！

附件：2020 年尤溪县财政收支预算表