

饶平县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案的报告

饶平县财政局局长 张如明

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向人大常委会报告饶平县 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案，请予审议。

一、2019 年预算执行情况

2019 年，全县财政工作始终紧紧围绕县委、县政府发展总体目标和决策部署，坚持稳中求进工作总基调和贯彻新发展理念，按照高质量发展要求，以供给侧结构性改革为主线，支持打好三大攻坚战，实施积极财政政策。在坚决贯彻落实减税降费政策措施的前提下，加强对收入形势的分析研判，积极开拓合法收入来源弥补政策带来的减收影响。切实做好“保工资、保运转、保基本民生”特别是保工资工作，优化财政支出结构，强化财政资金管理，深化财税体制改革。提高库款调度和管理水平，防范化解

财政风险，较好完成各项工作任务，有力地支撑全县经济社会平稳健康发展。

（一）地方一般公共预算收支执行情况

1. 全县一般公共预算总收入 674631 万元，具体为：

（1）本级一般公共预算收入 83001 万元，完成年度收入预算(调整后，下同)的 100.38%，同比增长 1.89%；

按税收和非税收入划分：税收收入 49095 万元，完成年度预算的 100.18%，同比增长 3.57%。非税收入 33906 万元，完成年度预算的 100.67%，同比下降 0.45 %。其中，税务局征管本级收入 53576 万元，完成年度预算的 100.21%，同比增长 3.69%；财政局管理的本级收入 29425 万元，完成年度预算的 100.69%，同比下降 1.24%。

（2）上级补助收入 454407 万元（其中可统筹安排 171827 万元，应专项安排的资金 282580 万元）；

（3）地方一般政府债券转贷收入 56898 万元（其中再融资债券转贷收入 1998 万元）；

（4）上年结转结余 23956 万元（其中可统筹安排 0 万元，应专项安排的资金 23956 万元）；

（5）调入资金 56369 万元。（其中：政府性基金预算调入 7600 万元，国有资本经营预算调入 312 万元，从收回的财政存量资金等其他调入 48457 万元）。

2. 全县一般公共预算支出总计 674631 万元，其中：本级一

般公共预算支出 613484 万元，同比增长 11.11%，债务还本支出 1998 万元，上解上级支出 33246 万元，调出资金 509 万元，结转下年支出（专项结转）25394 万元。

按一般公共预算支出功能分类科目划分，主要执行情况是：

- （1）一般公共服务支出 70306 万元，增长 37.42%，主要是地方债券等资金安排的支出增加；
- （2）国防支出 86 万元，下降 6.67%；
- （3）公共安全支出 18468 万元，下降 1.24%；
- （4）教育支出 161118 万元，增长 21.32%，主要是上级专项增加；
- （5）科学技术支出 4220 万元，增长 432.81%，主要是 2018 年上级清算收回未使用的上年专项资金造成该科目 2018 年同期数偏低，2019 年同比增幅大；
- （6）文化旅游体育与传媒支出 9116 万元，下降 1.44%；
- （7）社会保障和就业支出 58109 万元，下降 28.64%，主要是 2019 年机关事业单位养老清算收回历年财政垫付资金冲减支出；
- （8）卫生健康支出 86993 万元，下降 0.48%；
- （9）节能环保支出 16038 万元，增长 133.48%，主要是 2018 年上级清算收回未使用的上年专项资金造成该科目 2018 年同期数偏低，2019 年同比增幅大；
- （10）城乡社区支出 40741 万元，增长 30.10%，主要是地方债券等资金安排的支出增加；
- （11）农林水事务支出 88274 万元，增长 4.12 %；
- （12）交通运输支出 34987 万元，增长 22.11%，主要是上级补助资金增加；
- （13）资源勘探电力信息等事务支出 576 万元，增长 39.13%，主要是上级补助资金增加；
- （14）商业服务业等事务支出 455 万元，下降 51.75%，主要是上级补助的专项资金减少；
- （15）自然资源海洋气象等支出 12775 万元，增长 11.20%，主

要是用于水田垦造资金的增加；(16)住房保障支出 3908 万元，下降 14.45%，主要是危房改造等上级专项资金减少；(17)粮油物资储备支出 3908 万元，增长 39.79%，粮食风险基金支出增加；(18)灾害防治及应急管理支出 1400 万元，是本年新设科目，没有去年同比数；(19)债务付息支出 3058 万元，增长 80.31%，主要是地方债券转贷收入累计数增长，应付利息增加；(20)债务发行费用支出 218 万元，增长 890.91%，主要是本年地方债券大幅增加，承担发行费用增加；(21)其他支出 230 万元，增长 180.49%。

3. 一般公共预算收支平衡情况：全县一般公共预算总收入 674631 万元。其中，本级一般公共预算收入 83001 万元，上级补助收入 454407 万元，地方政府债券转贷收入 56898 万元，上年结转 23956 万元，调入资金 56369 万元（其中：政府性基金预算调入 7600 万元，国有资本经营预算调入 312 万元，从收回的财政存量资金等其他调入 48457 万元）；全县一般公共预算总支出 674631 万元，其中，一般公共预算本级支出 613484 万元，上解上级支出 33246 万元，政府一般债券还本支出 1998 万元，调出资金 509 万元，结转下年支出（专项结转）25394 万元。全年预算收支平衡（现有情况，最终以省批复决算为准）。

（二）政府性基金预算收支执行情况

政府性基金预算总收入 121513 万元。具体为：

(1) 本级政府性基金预算收入 54793 万元，同比下降 8.57%；

- (2) 上级补助收入 4086 万元，同比下降 29.28%；
- (3) 上年结余收入 425 万元；
- (4) 地方政府债券转贷收入 61700 万元；
- (5) 调入资金 509 万元（作为专项债券付息支出的来源）。

政府性基金预算支出总计 121513 万元，具体为：

- (1) 本级政府性基金预算支出 112205 万元，增长 132.93%；
- (2) 调出资金 7600 万元（调到一般公共预算）。
- (3) 结转下年度支出 1708 万元。

全年收支平衡（现有情况，最终以省批复决算为准）。

（三）国有资本经营预算收支执行情况

2019 年国有资本经营预算收入为 312 万元，国有资本经营预算不单独安排支出，调出资金 312 万元到一般公共预算统筹使用，收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支执行情况

2019 年社会保险基金预算情况按社会保险基金管理局编制的社会保险基金决算收支总表编列。

2019 年社会保险基金预算总收入 270002 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金 31450 万元，机关事业单位基本养老保险基金 113060 万元，城镇职工基本医疗保险基金 17176 万元，城乡居民基本医疗保险基金 106039 万元，失业保险基金 1066 万元，生育保险基金 1211 万元。

社会保险基金预算总支出 271262 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金 29785 万元，机关事业单位基本养老保险基金

120316 万元，城镇职工基本医疗保险基金 16561 万元，城乡居民基本医疗保险基金 102061 万元，失业保险基金 1165 万元，生育保险基金 1374 万元。

收入与支出相抵，当年收支结余-1260 万元，年末滚存结余 40464 万元。

2019 年，财政工作成效具体体现在以下几个方面：

1. 攻坚克难，强化征管，加快实现聚财增收

随着实施减税降费政策影响，我县今年税收收入增长乏力，财政收入形势较为严峻。面对新形势，县财政局主动担当，全力以赴抓好收入组织。一是加强业务培训指导。组织业务骨干学习小微企业普惠性税收减免政策和降低社会保险费率综合方案等相关文件精神，提高经办人员的业务水平，为不折不扣贯彻落实降税降费政策提供有力保障；二是做好税收研判预测。对税收收入形势进行研判，积极与税务部门沟通衔接并根据收入预测制定《2019 年全年收入税务预测与近三年对比表》、《饶平县 2019 年下半年非税占比跟踪分析表》等资料，有效提高税收收入组织工作的准确性和针对性，实时监控收入进展，确保税收征缴及时足额入库，为县领导科学决策提供依据；三是强化征管督导工作。针对年初预算收支缺口，推进乡镇和各预算单位银行存款利率上浮工作，积极组织利息收入收缴工作，2019 年实现利息收入 6611 万元。；四是积极争取上级资金。充分利用“原中央苏区县”的名片、国家和省沿海开发区的特殊政策、粤东西北地区振兴发展的财政政策、省财政厅出台鼓励地方财政发展的激励措施，全年

争取上级资金 45.44 亿元；五是加强预算执行管理。贯彻落实新预算法等法律法规，及时下达上级专项资金，盘活存量资金资产。联合自然资源、各有关改制企业等部门和单位，重点推进企业改制和土地出让方面工作，加大力度补充我县财力，下好确保全年财政收支平衡这盘棋。2019 年实现国有土地使用权出让收入 5.29 亿元、盘活存量资金 4.59 亿元。

2. 提质增效，释放活力，助力全县经济发展

一是加大重点项目资金倾斜力度。围绕我县产业优势和面临的困难，积极向省、中央争取项目资金，多渠道筹集资金支持我县经济建设和产业发展，有效保障了千里海堤达标加固工程、“四好”农村公路建设、“厕所革命”等重点项目和基础设施建设顺利实施；二是支持“三大攻坚战”。及时做好债券转贷资金的项目申报，2019 年争取上级地方债券转贷收入 11.86 亿元，为我县经济建设提供强有力的资金保障。同时不断强化债务管理，严格控制新增债务，坚决遏制隐性债务，妥善化解存量债务，防范化解政府债务风险。全年完成政府债券付息 0.47 亿元、还本 0.2 亿元，化解隐性债务 4.2 亿元；三是推进 PPP 项目落地。不断完善制度机制，加大政策宣传，充分发挥财政资金撬动作用，积极引导社会投入。2019 年我县省级审核入库项目共计 3 个，累计总投资额 10.22 亿元，均列入财政部 PPP 项目管理库；四是狠抓扶贫资金管理。贯彻落实上级有关政策，加快扶贫资金支出进度，2019 年列入扶贫监控平台 195370.74 万元，已下达资金 193867.04 万元，分配下达率 99.2%，进度排名靠前。五是加强

生态环境治理。全年投入资金共 31926.79 万元，其中 2019 年中央林业发展资金 452 万元、省级涉农资金用于农村人居环境整治类资金 26722 万元、省级涉农资金用于生态林业发展类资金 1269 万元、省级以上生态公益林补偿资金 2475 万元、“春天绿化大会战”补助资金 800 万元、投入县城市综合执法局绿化管养资金 208.79 万元。

3. 全力保障，落实政策，持续改善民生福祉

一年来，县财政局千方百计惠民生，精心组织实施民生工程。一是进一步健全义务教育经费保障机制。从 2019 年 2 月起，建档立卡学生免学费和生活费补助资金由财政统发，确保精准扶贫政策落实到具体的学生个体，2019 年已下达建档立卡学生免学费和生活费补助资金 1274.85 万元。切实保障原民办代课教师的生活权益，发放原民办代课教师生活困难补助资金 1297.255 万元；二是加大投入医疗卫生事业。从 2019 年 1 月起，逐月发放山区和农村边远地区卫生院医务人员岗位津贴，随工资发放，2019 年已下达资金 1038.08 万元；三是提高社会保障水平。积极做好各项社保补助提标工作，2019 年拨付特困人员供养补助金 2737.97 万元、城乡低保金 12326.54 万元、孤儿及事实无人抚养儿童供养 81.6 万元、城乡医疗救助 3181.29 万元、优抚定补 5417 万元、高龄补贴 374.23 万元、企业养老金 91800 万元、城乡居民医疗保险金 25600 万元、城乡居民养老保险金 30580 万元、残疾人两项津贴 4202.1 万元，保障了优抚安置、老龄补助、孤儿保障等政策落实。圆满完成我县 125 个预算单位的养老保险清算

工作，2014 年 10 月至单位清算日在职人员养老保险负担部分财政累计拨付 72623.44 万元；四是支持社会治安综合治理建设。为推动我县打击电信诈骗、涉税犯罪、禁毒、扫黑除恶“四大战役”取得新突破，积极发挥财政职能，认真落实“四大战役”经费预算安排，并结合意识形态、普法、保密等工作与全局业务工作进行统一安排和部署，作为长期性和常态性的工作来抓。2019 年投入扫黑除恶资金 220.74 万元、禁毒经费 196.90 万元、打击整治电信网络诈骗专项奖励经费 50 万元、打击整治涉税犯罪专项奖励经费 100 万元；五是助推文化事业发展。认真落实文化投入政策，不断完善公共文化服务体系。2019 年创文工作经费共投入 963.73 万元，全力保障文明创建有序开展；六是切实规范支农专项资金管理，支持社会主义新农村建设和乡村振兴战略。2019 年积极筹措中央农业资金 3381 万元、中央水利建设资金 3866.31 万元、中央渔业发展与船舶报废拆解及渔民减船转产更新补助资金 589 万元，中央林业发展资金 452 万元、省级涉农资金 43405.776 万元、市级涉农资金 689.78 万元，厕所革命奖补资金 100 万元，省定贫困村创建社会主义新农村省级资金 7000 万元，省级休禁渔生活补助 78 万元，省级涉农资金用于农业产业发展类 2894 万元、生态公益林效益补偿资金 2475 万元、应急防控非洲猪瘟经费 128.88 万元。

4. 深化改革，重点突破，提高财政资金效益

2019 年，县财政局认真推进各项改革事业稳步向前，再上新台阶。一是严格落实减税降费政策。努力开源节流，实现财政收

支良性运行。积极和县税务局沟通协调和开展自查，配合县发改局等相关部门及时在县政府信息公开网站宣传减税降费的有关政策和做好更新县级辖区内行政事业性收费、教育收费、经营服务性收费目录清单。据县税务局数据统计，2019 年全县落实鼓励高新技术、改善民生、支持小微企业发展政策减免税费共 24445 万元；二是进一步完善国库集中支付管理制度改革。积极推进国库集中支付电子化管理改革。2019 年 3 月开始建设国库集中电子化支付系统，11 月完成系统建设并实现了预算单位与县财政局、人民银行、代理银行之间的拨款流程电子化支付改革。同时出台一系列管理制度，促使我县的财政拨款流程走上了高速通道。全面深化基层单位公务卡制度改革。在加强并完善原县直单位推行公务卡制度改革的基础上，进一步推进基层预算单位公务卡制度改革，镇级和非零余额账户的预算单位全面实行公务卡强制结算目录，并按现行制度全面清理完善预算单位账户纳入系统管理；三是积极推进省级专项资金市县项目库入库上线工作。按照省财政厅统一部署，配合各主管部门做好项目入库部门填报、部门审核等环节工作和财政部门审核工作，实时跟进全县入库进度并积极采取措施促使部门按时按质做好项目入库工作。2019 年我县成功完成省级专项资金市县项目库入库审核全流程的专项资金总额共 503304 万元；四是稳步实施涉农资金统筹整合工作。制订并下发各单位执行《饶平县涉农资金统筹整合实施方案（试行）》、《饶平县涉农资金统筹整合管理办法》，规范涉农资金管理和使用，提高资金使用效益。分批次下达 2019 年度省、市涉农资金

共 43740 万元，并为我县支农工作遴选上报 2020 年省级资金支持县级涉农项目，申请上级补助资金近 13 亿元；五是促进财审工作进一步发展。完善《饶平县财政局投资审核中心工作管理规定》，加快工程审核进度，改善审核积件多的情况，确保政府重点项目按时实施。2019 年完成工程预结算审核业务 918 宗，审核金额 196758 万元，审定金额 167212 万元，核减 29546 万元；六是加大政策宣传力度和执行力度。编印和下发《政府采购政策文件汇编》、《政府采购和新预算法》宣传小册子和《饶平县财政局“四大战役”》宣传小册子，在全县范围内掀起政策宣传学习行动热潮，有效促进各预算单位和镇在预算编制、政策采购和平安维稳等方面的政策理解和掌握。

5. 强化督查，防范风险，着力培育廉政文化

一是开展落实曾志权案“以案促改”工作。对各镇财政所，各股（室）、局属下单位落实曾志权案“以案促改”工作进行动员部署，开展党风廉政专项治理行动和普法工作，加强财政资金规范化管理；二是同时开展“三公”行政经费专项检查、“小金库”问题专项抽查、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理和“私车公养”问题专项抽查工作。在“三公”等行政经费专项检查工作方面，对全县 203 个单位开展自查自纠工作，并对自查有问题的 11 个单位按要求进行纠正，清退收回违规资金 74277 元。组成检查组对 10 个单位开展重点检查工作，对发现的超范围报销费用已全部清退收回；在新一轮“小金库”问题专项抽查工作方面，对 9 个单位实施抽查没有发现违规问题；在惠民惠农

财政补贴资金“一卡通”专项治理工作方面，对樟溪镇和新丰镇进行重点检查，并要求新丰镇对“一卡通”资金的收支使用情况进行全面清理，对问题作出妥善处理。在新一轮“私车公养”问题专项抽查工作方面，对全县 115 个由县财政直接管理的单位开展自查，并重点选择 12 个单位实施实地抽查，对发现的问题在现场责令单位落实整改；三是做好省委第十一巡视组反馈意见的整改工作。积极配合县纪委监委办公室、县纪委监委驻政府纪检组、党风廉政室、县纪委第一纪检监察室、县纪委第四纪检监察室做好整改台账报送工作，自 8 月起重点对全县单位领导干部办公用房超标情况、相关单位执行经费支出预算制度不严格情况、应收款和应付款长期挂账情况、工程项目建设和管理不严格情况、部门修缮工程未履行政府采购手续等情况进行全面清理和整改。目前我局牵头的整改任务都已经完成整改；四是开展市监察反馈问题整改工作。根据《潮州市监察委员会监察建议书》（潮监函〔2019〕46 号）文件精神和县政府的工作部署，牵头联合县审计局、县发改局和县住建局抽调人员组成专题调研组，对大埕镇、所城镇、浮山镇和新丰镇进行专题调研，并形成专题报告，杜绝问题的产生。同时开展排查机关党员领导干部是否存在违规经商、以权谋私等违法违纪行为的专项工作，通过个人自查、签订承诺书和单位审核，进一步提升党员干部职工的廉政意识。

2019 年，县财政局全力以赴推进预算执行各项工作，财政总体情况平稳向好，但财政面临的困难和挑战依然较多，主要是：受经济下行压力、减税降费政策影响，尤其是重点税源企业“大

唐电厂”逐年减收，我县税收增收形势严峻，财政收入增长动力不足，收入质量仍然不高；财政支出刚性增长，重点领域需求压力和财政三保支出保障缺口较大，收支矛盾突出，平衡压力较大；预算绩效管理亟需加强，财政资金使用效益还有待进一步提升；财政管理制度还需健全完善，推进财政治理体系和治理能力现代化建设任重道远；财政干部适应新形势新要求的能力还需进一步提高等等，这些问题都必须引起我们的足够重视，并积极采取措施加以解决。

二、2020 年预算草案

根据《中华人民共和国预算法》要求，我县今年财政预算收支计划，按照全县国民经济指标和社会发展规划的要求，结合全县财力发展状况进行编制，并按要求将上级提前告知的专项资金补助如数编列年初预算，确保预算编制的完整性。

预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，坚持创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，严格执行预算法规定，深化财税体制改革，完善预算管理。依法强化财政收入管理，不断壮大财政实力；加大财政资金统筹力度，严格规范结转结余资金管理，有效盘活存量资金；坚持服务大局和改革创新，着力优化财政支出结构，优先保工资、保运转、保基本民生，坚持厉行节约，牢固树立过紧日子思想，从严从紧编制

预算，严格控制“三公”经费、会议费、差旅费、培训费等一般性支出，建立厉行节约的长效机制，控制和降低行政运行成本；进一步加大预算公开力度，着力构建全面规范透明、标准科学、约束有力的预算管理制度。为促进我县经济建设和社会各项事业的稳步发展提供财力保障。

预算编制的基本原则是：严格贯彻落实预算法以及国家深化预算管理制度改革政策的有关规定，依法依规编制全口径预算。按照预算法要求，编制一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算。按照我县实际，科学合理确定收入增长速度，积极稳妥安排预算收入，支出预算按照与经济发展水平和财力水平相适应，既要满足实际需要，又要充分考虑财力可能。树立大财政大预算的系统思维，形成全面完整的财政预算管理格局，集中财力，用于保工资、保运转、保民生、保稳定、保重点、促发展的资金需要。全面贯彻落实“八项规定”，严格控制一般性支出尤其是“三公”经费支出，推进高效、节约型政府建设。

按照上述指导思想和基本原则，2020 年财政预算收支主要指标计划安排建议如下：

（一）一般公共预算收支计划

1. 一般公共预算收入计划

一般公共预算收入总计 588718 万元，具体为：

（1）本级一般公共预算收入：根据市对县收入指导目标以及上级关于提高收入质量的要求，综合分析影响我县财政收入的

各种因素，坚持“实事求是、积极稳妥、努力可及”的原则，预期我县 2020 年一般公共预算收入增长目标为 3%，达 85491 万元。具体为：

税收收入 59844 万元，占本级一般公共预算收入 70%，比上年实绩增长 21.89%。按税种分：增值税 24239 万元；企业所得税 6011 万元；个人所得税 1159 万元；资源税 2030 万元；城市维护建设税 5992 万元；房产税 2476 万元；印花税 1699 万元；城镇土地使用税 1336 万元；土地增值税 2891 万元；车船税 1321 万元；环境保护税 183 万元；耕地占用税 7227 万元；契税 3278 万元；其他税收 2 万元。

非税收入 25647 万元，占本级一般公共预算收入 30%，非税收入按去年实绩减一次性收入后调整安排。按征收部门分：税务部门计划征收 2737 万元，比上年实绩下降 39%；财政局管理收入 22910 万元，比上年实绩下降 22%。按收入科目分：专项收入 3832 万元；行政事业性收费 10832 万元；罚没收入 3459 万元；政府住房基金收入 1263 万元，国有资源（资产）有偿使用收入 5752 万元；其他收入 209 万元。

（2）提前告知的上级补助收入 417583 万元（其中可统筹安排 157845 万元，应专项安排的资金 259738 万元）。

（3）上年结转结余 25394 万元（其中可统筹安排 0 万元，应专项安排的资金 25394 万元）。

（4）调入资金 60250 万元。其中：政府性基金收入的国有土地使用权出让收入调入 50000 万元，国有资本经营预算收入 250

万元，其他资金调入 10000 万元。

2. 一般公共预算支出计划

一般公共预算支出总计 675220 万元，其中：本级一般公共预算支出 646199 万元，债务还本支出 4337 万元，应上解上级支出 24684 万元。

本级一般公共预算支出具体为：

（1）本级财政公共财政预算支出按支出功能类科目如下：

一般公共服务支出 62492 万元，比上年预算下降 18.40%；国防支出 15 万元，比上年预算下降 91.43%；公共安全支出 18819 万元，比上年预算增长 16.66%；教育支出 162227 万元，比上年预算增长 0.31%；科学技术支出 1024 万元，比上年预算下降 66.84%；文化旅游体育与传媒支出 4617 万元，比上年预算增长 75.15%；社会保障和就业支出 129156 万元，比上年预算增长 36.58%，主要是部分单位落实社保并轨和记实职业年金政策增加支出；卫生健康支出 94599 万元，比上年预算增长 34.03%；节能环保支出 7583 万元，比上年预算下降 27.83%；城乡社区事务支出 9628 万元，比上年预算下降 49.27%；农林水事务支出 97585 万元，比上年预算增长 126.99%，主要是涉农资金提早到位增加年初预算支出；交通运输支出 36286 万元，比上年预算增长 64.90%；资源勘探电力信息等事务支出 852 万元，比上年预算增长 196.86%；商业服务业等事务支出 677 万元，与上年基本持平；自然资源海洋气象等支出 9175 万元，比上年预算增长 194.83%；住房保障支出 4217 万元，比上年预算下降 7.66%；粮油物资储备

支出 1710 万元,与上年基本持平;灾害防治及应急管理支出 1655 万元,比上年预算增长 58.98%;债务付息支出 3391 万元,比上年预算增长 40.71%,主要是今年一般债券规模累计增加,所需利息支出增加;债务发行费用支出 30 万元;其他支出 461 万元,比上年预算增长 10.82%。

上述各类支出无单独说明增减变化因素主要是上级提前告知专项资金和上年结转资金增减变化。

(2) 本级财政公共财政预算支出按预算口子分:应专项安排的专项资金支出 310108 万元(含上年结转);县级单位预算支出 230754 万元,包括按照部门预算的编制原则和要求编列的县级部门预算及其他县级单位补助支出预算;镇级预算支出(含黄冈卫管所) 25818 万元,镇级支出按镇财政体制支出基数核定规定编列;县级单位预算未包括的项目支出及专项配套、预安排支出 79519 万元,主要是上级文件要求县应安排的配套资金、根据历年政府批准的相关项目支出。

3. 一般公共预算平衡情况

一般公共预算收入总计 588718 万元,一般公共预算支出总计 675220 万元,支出缺口 86502 万元,暂在调入资金中其他调入增加列入 86502 万元,年度执行中将在上级增加的补助收入、本级增加的收入、基金预算本级收入收支结余增量及调入财政收回的存量资金予以消化,最终实现收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支计划

政府性基金预算收入总计 85443 万元,具体为:

(1) 本级政府性基金预算收入计划 81500 万元。具体是：国有土地使用权出让收入 80200 万元、彩票公益金收入 500 万元、污水处理费收入 800 万元。

(2) 上年结转结余 1708 万元。

(3) 提前告知的上级补助收入 2235 万元。

政府性基金预算支出总计 83307 万元，具体为：

政府性基金收入需按收入项目对应安排相关支出。按上年结转收入和本年收入各项目对应安排支出 33307 万元。其中：社会保障和就业支出 1503 万元；城乡社区支出 25736 万元；农林水支出 24 万元；其他支出（彩票公益金安排的支出）1737 万元；债务付息支出 4237 万元；债务发行费用支出 70 万元。

调出资金 50000 万元（国有土地使用权出让收入），调出到一般公共预算统筹使用。

年终结转结余 2136 万元，政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支计划

国有资本经营预算收入计划为 250 万元，是县烟草公司的利润县财政分成收入。国有资本经营预算不单独安排支出，调出到一般公共预算统筹使用，调出资金 250 万元，收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支计划

按照《预算法》编制四本预算及省财政厅规范预算管理工作的通知要求，2020 年按社会保险基金管理局编制的社会保险基金收支计划作为独立预算管理（企业职工基本养老保险基金和失业保险基金从 2020 年起实行市级统筹，本年年初预算无需我县编

制)。

2020 年社会保险基金预算总收入 158454 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金 38523 万元，机关事业单位基本养老保险基金 80680 万元，职工基本医疗保险基金 17785 万元，城乡居民基本医疗保险基金 21466 万元。

社会保险基金预算总支出 184135 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金 31268 万元，机关事业单位基本养老保险基金 81743 万元，职工基本医疗保险基金 14787 万元，城乡居民基本医疗保险基金 56337 万元。

收入与支出相抵，当年收支结余-25681 万元，年末滚存结余 14557 万元。

三、砥砺前行，勇挑重担，推动财政高质量跨越式新发展

2020 年是“十三五”规划的最后一年，既处于全面建成小康社会的收官阶段，又将开启“十四五”全面建设社会主义现代化新征程，科学合理编制好 2020 年预算意义重大。我们要认真学习好、贯彻好、落实好县委、县政府的重点部署和重要精神，在人大、政协、相关部门单位和社会各界的大力支持下进一步认清形势、明确目标、把握要求，增强做好财政工作的信心和决心，并通过全县财政干部职工的不懈努力和奋力拼搏完成 2020 年我县财政收支预算目标任务。重点从以下四个方面做好财政工作：

(一) 千方百计组织收入，围绕重点保障支出

一是实施积极财政政策，全力组织财政收入，加大财源培植工作力度，协调联动税务部门，处理好减税降费与依法组织收入的关系，落实各项征管措施，挖掘增收潜力，确保税收实现稳步增长；二是大力争取上级资金和政府债券支持，加快土地出让金征收，积极盘活存量资金，全力做好聚财增收；三是做好预算执行工作，加快财政支出进度，盘活各类沉淀资金，及早发挥财政资金效益。严格压缩一般性支出，调整优化支出结构，优先保障“三保”和重点民生支出；四是以重点项目为抓手，保障重点领域资金需求，加快推进基础设施建设，打通区域发展瓶颈，提升城市功能品位，夯实经济发展根基。

（二）不断革新理财理念，全面深化财政改革

一是建立健全县级“三保”预算编制事前审核机制。严格按照底线思维安排 2020 年预算支出，切实做好 2020 年我县“三保”预算编制和审核工作。二是积极推动县级预算编制执行监督管理改革。制定完善改革配套制度，推进实施预算绩效管理改革，加强绩效运行监控，转变财政管理重心，转变部门权责配置，推动财政资金聚力增效；三是继续完成国库集中支付改革工作。按省财政厅对财政改革的有关要求，进一步做好国库集中支付改革工作，加强与县人民银行的协作；四是加强对涉农资金统筹整合改革工作的协调和落实，督促各涉农主管部门加快涉农资金整合支付进度。在推进涉农资金统筹整合的基础上，推进专项资金源头整合，积极探索“大专项+任务清单”管理模式，进一步发挥资金使用效益，按期完成绩效目标。

（三）统筹办好民生实事，有效开展专项行动

一是加大对民生投入力度，建立多元化的财政投入机制，以乡村振兴战略为统领，加快美丽乡村和社会主义新农村建设。聚焦脱贫攻坚重大政治任务和民生工程，提高财政保障能力；二是进一步完善公共服务体系，落实义务教育经费保障机制、加大医疗卫生事业投入、加大文化体育惠民工程投入、加大污染防治力度、稳步提升社会保障水平、加大环境保护和生态文明建设投入力度，切实推动在幼有所育、学有所教、病有所依、老有所养、住有所居、弱有所扶上不断取得新进展；三是深入打击电信诈骗、涉税犯罪、禁毒、扫黑除恶“四大战役”专项行动，以营造共建共治共享格局为目标，以防范化解基层社会矛盾和社会风险为着力点，扎实地开展好宣传造势、线索摸排和经费保障等工作，全面提升人民群众对财政系统及对口行业领域的安全感、满意度。

（四）牢记使命压实责任，全面从严管党治党

继续深化开展“不忘初心、牢记使命”主题教育，不断加强理论学习，妥善解决工学矛盾，加强全局领导干部自身的党性锻炼和道德修养；压紧压实党组落实党建工作“一岗双责”，充分发挥党组的核心领导作用，不断提升党组战斗力、凝聚力，推进党建和中心工作的深度有机融合，以党建为引领有力推动中心工作的开展；发挥基层党组织的作用，扎实推进模范机关创建和实施加强基层党组织建设三年行动方案，全面提升党支部标准化、规范化建设水平；抓好党务干部的教育培训和实践锻炼，全方位提高党务干部的政治业务素质，努力践行集精会神抓党建主责主

业；加强廉政风险排查防控，健全制约和监督机制，加强“八小时以外”的监督，筑牢拒腐防变思想防线，规范财政权力运行，始终做到依法行政、依法理财，提高干部勤政为民的本领，着力打造高素质的财政干部队伍。

主任、各位副主任、各位委员，新的一年，我们将按照县委、县政府的部署和县人大会议的决议，自觉接受县人大及其常委会的监督，认真听取人民政协的意见和建议，围绕全县经济社会发展目标，锐意进取，攻坚克难，扎实做好工作，为加快饶平发展提供财政保障。

附件一 2019 年预算执行情况表格

1. 2019 年一般公共预算收支执行情况总表
2. 2019 年本级一般公共预算收入执行情况表（分征收单位）
3. 2019 年本级一般公共预算支出执行情况表（列至项）
4. 2019 年政府性基金预算收支执行情况总表
5. 2019 年政府性基金预算收入执行情况表
6. 2019 年政府性基金预算支出执行情况表
7. 2019 年国有资本经营预算收支执行情况表
8. 2019 年社会保险基金预算收支执行情况表

附件二 2020 年预算草案表格

1. 2020 年一般公共预算收支预算总表
2. 2020 年本级一般公共预算收入预算表（分征收单位）
3. 2020 年本级一般公共预算支出预算表（列至项）

4. 2020 年政府性基金预算收支预算总表
5. 2020 年本级政府性基金预算收入表
6. 2020 年本级政府性基金预算支出表（列到项）
7. 2020 年国有资本经营预算收支总表
8. 2020 年社会保险基金预算收支总表
9. 2020 年本级政府一般公共预算（基本）支出预算经济分类表

附件三 2020 年预算草案参阅材料

1. 2020 年部门预算（草案）
2. 2020 年乡镇年初预算汇总表（含黄冈卫管所）
3. 2020 年县级单位预算未包括的项目支出及专项配套、预留资金预算表