

全南县人民政府

关于 2020 年全南县财政决算情况和 2021 年上半年财政预算执行情况的报告

县人大常委会:

现将我县 2020 年财政决算情况和 2021 年上半年财政预算执行情况报告如下, 请予审议。

一、2020 年决算情况

(一) 一般预算收支年终决算情况

2020 年, 全县公共预算收入 402606 万元, 其中: 本级公共预算收入 72433 万元, 补助收入 155632 万元, 转贷地方政府债券收入 25510 万元, 上年结余收入 3770 万元, 动用预算稳定调节资金 91 万元, 调入资金 145170 万元。全年总支出 401251 万元, 其中: 本级支出 388157 万元, 上解支出 6350 万元, 债务还本支出 5311 万元, 安排预算稳定调节基金 1433 万元。

年终滚存结余为 1355 万元, 结转下年支出 1355 万元, 净

结余为零。

(二) 基金预算年终决算情况

2020年，基金预算收入总计169685万元，其中：本级收入82711万元；上级补助收入13878万元；地方债转贷新增专项收入69735万元；上年结余收入2386万元；调入基金975万元。全年支出总计155603万元，其中：本年基金支出151199万元；上解支出1636万元；债务还本支出2768万元。滚存结余为14082万元。

(三) 社会保险基金决算情况

2020年，社会保险基金收入总计43413万元，其中：保险费收入21209万元；利息收入458万元；财政补贴收入21282万元；其他收入216万元；转移收入248万元。全年支出总计41047万元，其中：社会保险待遇支出39412万元；其他支出58万元；转移支出22万元。年终结余2366万元，滚存结余15412万元。

(四) 国有资本经营决算情况

2020年国有资本经营预算上级补助收入为4万元，支出为4万元。

(五) 地方政府性债务情况

2020年到位政府债券转贷资金9.52亿元，其中：再融资债券0.53亿元，新增债券转贷资金8.99亿元（一般债务转贷资

金 2.02 亿元，专项债务转贷资金 6.97 亿元）。2020 年，省政府核定我县政府债务限额为 24.99 亿元，其中：一般债务限额 11.79 亿元，专项债务限额 13.2 亿元。截至 2020 年底，我县政府债务余额 21.3 亿元，其中：一般债务 8.68 亿元，专项债务 12.62 亿元，债务余额均在债务限额之内。

2020 年，面对突如其来的新冠肺炎疫情和严峻的国内外形势，全县财税部门在县委、县政府的坚强领导和县人大常委会的依法监督下，科学统筹推进疫情防控和经济社会发展，坚持把高质量打好三大攻坚战贯穿财政工作全过程，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，巩固和拓展减税降费成效，积极的财政政策更加积极有为，财政收支运行总体平稳。

二、2021 年上半年财政预算执行情况

（一）收入方面

1. 一般公共预算

完成财政总收入 71622 万元，同比增收 5570 万元，占年预算的 64.1%，增长 8.4%。其中：税务系统征收 46742 万元，同比增收 5791 万元，占年预算的 52.3%，增长 14.1%；财政部门征收 24880 万元，占年预算的 111.3%，下降 0.9%。

完成公共财政预算收入 48134 万元，同比增收 408 万元，占年预算的 67.2%，增长 0.9%。分项目完成情况是：

（1）税收收入 23254 万元，同比增收 629 万元，增长 2.8%。

其中：增值税 9025 万元，同比下降 12.3%；企业所得税 2503 万元，同比增 1.3%；个人所得税 928 万元，同比增长 1.6 倍；五种小税 3749 万元，同比下降 12.9%；城建税 1120 万元，同比增长 28.7%；车船税 1892 万元，同比增长 41.5%；耕地占用税 1182 万元，同比增长 2.8 倍；契税 2823 万元，同比增长 6.1%；环境保护税 32 万元，同比增长 39.1%。

（2）非税收入 25101 万元，同比增收 10965 万元，增长 77.6%。其中：罚没收入、行政性收费收入 5883 万元，同比增收 1494 万元，增长 34%；专项收入 1085 万元，同比增收 340 万元，增长 45.6%；国有资源有偿使用收入 17667 万元，同比减收 2258 万元，下降 11.3%；捐赠收入 32 万元，同比减收 10 万元，下降 23.8%；政府住房基金收入净增 213 万元。

2. 基金预算

政府性基金预算收入 6019 万元，同比减收 9830 万元，下降 62%。其中：国有土地收益基金收入 250 万元。国有土地使用权出让金收入 4750 万元，同比下降 68.5%。城市基础设施配套费收入 1019 万元。

（二）财政支出方面

1. 公共财政预算支出

全县一般公共财政预算支出 175243 万元，同比增支 1584 万元，增长 0.9%。主要支出项目完成情况是：一般公共服务支出

30218 万元，同比增支 575 万元，增长 1.9%；公共安全支出 6276 万元，同比增支 754 万元，增长 13.7%；教育支出 41498 万元，同比减支 3281 万元，下降 7.3%；科学技术支出 3602 万元，同比增支 1577 万元，增长 77.9%；文化旅游体育与传媒支出 1531 万元，同比减支 504 万元，下降 24.8%；社会保障和就业支出 26227 万元，同比减支 214 万元，下降 0.8%；卫生健康支出 20652 万元，减支 2917 万元，下降 12.4%；节能环保支出 4627 万元，同比减支 956 万元，下降 26%；城乡社区支出 11272 万元，同比减支 90 万元，下降 0.8%；农林水支出 17443 万元，同比增支 3436 万元，增长 24.5%；交通运输支出 2030 万元，同比增支 288 万元，增长 16.5%；资源勘探信息等支出 3645 万元，同比减支 604 万元，下降 14.2%；商业服务业等支出 51 万元，同比减支 50 万元，下降 49.5%；金融支出 38 万元，同比减支 3 万元，下降 7.3%。自然资源海洋气象等支出 545 万元，同比减支 219 万元，下降 28.7%；住房保障支出 3012 万元，同比增支 2117 万元，增长 2.4 倍；粮油物资储备支出 276 万元，同比增支 70 万元，增长 34%；灾害防治及应急管理支出 1543 万元，同比减支 1399 万元，下降 47.6%。其他支出 692 万元。

2. 基金预算支出

政府性基金支出 46152 万元，同比减支 197 万元，下降 0.4%。主要支出项目完成情况是：社会保障和就业支出 276 万元，同

比增支 192 万元，增长 2.3 倍；城乡社区事务支出 44093 万元，同比减支 2063 万元，下降 4.5%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 40888 万元，下降 6.9%；国有土地收益基金支出 3156 万元，增长 42.4%；其他支出 419 万元，同比增支 313 万元，增长 2.9 倍。其中：彩票公益金安排的支出 279 万元，同比增长 1.6 倍。抗疫特别国债支出 1364 万元。

（三）上半年财政预算执行特点

今年以来，全县财税部门认真落实县委、县政府决策部署，聚焦“三大战略”，突出“六大主攻方向”，积极的财政政策提质增效，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，持续做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，财政运行呈现总体平衡。

——立足于稳，收入实现“双过半”。今年以来，全县财税部门努力克服疫情给出口外向型经济带来的不利因素，强化收入征管，全县财政总收入完成 7.16 亿元，超序时进度 14.1 个百分点，其中公共预算收入完成 4.81 亿元，超序时进度 17.2 个百分点，顺利实现“双过半”。一是稳基础。认真开展重点税源调查，听取企业发展建议，及时解决重点企业发展面临的困难问题，夯实基础税源。1-6 月以大吉山钨矿、新资源稀土、合隆制衣等为代表的基础税源贡献税收达 2.51 亿元，占税收收入的 54%。二是促增量。进一步优化营商环境，通过兑付招商优

惠政策增加企业资金流动性等促进招商引资企业快速发展，以瑞隆科技、络鑫科技、行之成汽车电子等为龙头的企业实现税收 3715 万元，为上年的 6.15 倍，成为新的税源增长点。三是提质量。随着复工复产等一系列刺激经济复苏政策的效应显现以及资源型价格上涨等因素拉动，上半年实现税收 4.67 亿元，同比增长 14.1%，税收收入占总收入的比重较上年提高了 3.3 个百分点，收入质量稳步提高。

——立足于进，服务经济发展大局。大力支持经济转型发展，提升财政保障能力，夯实经济发展根基。一是激活力。持续落实落细各项减税降费政策，1-6 月为企业减税降费 2302 万元，累计兑付企业政策性奖扶资金 6184 万元，市场主体活力加速显现。二是解难题。充分发挥财政资金“四两拨千斤”的杠杆作用，持续推进“三个信贷通”工作，1-6 月累计发放贷款 2.1 亿元，累计为企业降低融资成本 515 万元，同时充分发挥还贷周转金作用，为企业提供过桥资金 2489 万元，有效解决了中小微企业融资难题。三是降成本。持续推进优环境、降成本专项行动，累计为 141 户个体工商户减免租金 20.5 万元，兑付就业政策降低企业用工成本 207.6 万元，执行国家电价优惠政策降低企业用能成本 386.3 万元。

——立足于优，重点支出保障有力。调优财政支出结构，筹集财力向民生、六稳六保等重点支出倾斜。一是保民生。财

政始终把保民生放在首位，持续加大对民生领域的投入，1-6月累计完成民生支出13.28亿元，同比增支1597万元，占一般公共预算支出的比重达75.8%。二是促振兴。建立健全乡村振兴财政投入稳定增长机制，1-6月拨付耕地地力保护补贴资金1599.58万元，发放稻谷生产补贴1025万元，安排资金413万元用于农机购置补贴，安排资金7500万元开展2.5万亩高标准农田建设工作。三是保重点。积极筹措资金，上半年累计争取上级资金超17亿元，其中争取债券资金6.05亿元，为全南中学整体迁建、标准厂房六期、老旧小区改造、基层医疗服务能力提升等重点项目提供了资金支撑。

——立足于控，着力防范财政风险。坚持底线思维，切实采取各项措施，兜牢兜实“三保”支出，牢牢守住不发生区域性风险的底线。一是强监控。持续加强对库款的动态监控，及时对“三保”支出风险进行分析研判，筑牢“三保”支出底线，1-6月累计拨付“三保”支出6.87亿元，超序时进度14.4个百分点。二是压支出。牢固树立过“紧日子”思想，厉行勤俭节约，2021年全县一般性支出按20%压减，“三公”经费按15%压减，共计压减资金3658万元，压减的资金全部用于“三保”等重点领域。三是盘存量。对全县各部门、各单位结余和结转两年以上的资金进行了全面的清理，对清理出来的存量资金全部收回财政统筹安排用于急需事项，截至6月全县共清理盘活

存量资金 1.74 亿元。同时，全力防范债务风险，按照遏增量、化存量的工作思路，积极盘活存量资产资源，多渠道筹集化债资金，1-6 月累计化解政府债务 0.97 亿元，政府债务风险水平控制在合理的区间内。

——立足于改，财政改革稳步推进。深化预算管理制度改革，提高精细化管理水平，加快建立适应高质量跨越式发展要求的现代财政管理制度。一是强约束。严格执行人大批复的预算，对溯及以前年度的增支政策一律不予以安排预算，加大对财政承受能力的评估力度，未通过评估的一律不予以安排预算。二是提效益。健全了预算绩效指标体系，充分运用预算绩效管理系统加强对预算绩效的管理，已初步建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，同时强化绩效评价结果应用，将评估结果作为申请预算的必备条件。三是健机制。以直达资金监控系统为支撑，建立了直达资金管理台账，增强了直达资金预警分析和支出调度。1-6 月全县累计到位直达资金 3.66 亿元，已完成支付 2.13 亿元，支付率 58.2%，切实解决了政策落地“最后一公里”问题。

取得成绩的同时，也面临着一些困难和问题：一是在经济下行压力、疫情防控常态化及减税降费等影响下，税收增长有限。二是去年中央抗疫特别国债、特殊转移支付等阶段性政策退出，逆周期调节性增支、基础保障性增支等财政支出需求较

快速增长，财政收支平衡面临极大的压力。

（四）下半年工作措施

——狠抓收支管理，保障财政稳定运行。一是加强收入征管。进一步深化税收征管改革，加强执收单位沟通协调、信息共享，规范税收征管行为，充分挖掘税收潜力，全力实现全年财政收入目标。同时，加强对土地出让的跟踪，协调自然资源等部门，切实增加土地出让收入，确保与年度预算收支预期总体相符。二是硬化预算约束。按照“量入为出、量力而行”的原则，严格预算执行，对中央、省明令禁止的事项以及没有资金来源的项目一律不新增预算支出，从严控制追加预算事项，严禁超预算或无预算安排支出，通过“严控、严审、严管”财政支出，进一步硬化预算约束力。三是强化资金统筹。持续推进存量资金清理工作，盘活沉淀资金；把过紧日子要求落细落小，落实压减一般性支出和“三公”经费政策，对部门非刚性、非重点支出进行更大幅度压减，增加资金有效供给。

——优化支出结构，保障民生支出刚需。一是兜牢“三保”支出。把落实“三保”作为财政工作的重中之重，坚持“三保”支出在预算安排和库款支出方面的优先顺序，加强“三保”支出动态监控，强化国库资金调度，确保“三保”支出需求。二是支持乡村振兴。推进巩固脱贫攻坚与乡村振兴的有效衔接，持续加大乡村振兴投入，落实《关于调整完善土地出让收入使

用范围优先支持乡村振兴意见》，年度土地出让收入用于农业农村比例达到4.5%。同时，发挥好“农业产业振兴信贷通”作用，支持乡村产业振兴。三是增进民生福祉。全面落实阶段性减免社保费政策，通过加大援企稳岗返还力度、发放社会保险补贴、保障重点群体就业创业等措施，支持促进就业工作，做好教育、文化、“三农”等事业发展的经费保障，落实好养老、医疗、低保、优抚等提标补助政策，切实提高群众获得感、幸福感。

——抢抓政策机遇，全力北上争资争项。一是争取政策资金。抢抓《国务院关于新时代支持革命老区振兴发展的意见》《国务院关于新时代推动中部地区高质量发展的意见》等政策机遇，充分发挥国家部委对口支援作用，强化协同配合，围绕乡村振兴、老旧小区改造、工业标准厂房等方面，持续强化“北上”对接汇报，争取上级更多资金倾斜支持。二是做好债券项目储备。抢抓专项债券扩大使用范围的政策机遇，与全县重点项目有机结合起来，优化债券投向，努力向上争取专项债券额度，保障重点项目刚性需求。三是扩大有效投资。加强项目包装，支持示范镇、乡村振兴等项目，做好项目的资金收益平衡账，吸引更多社会资本参与建设运营，提高市场化运作水平。同时发挥PPP模式积极作用，引导和鼓励社会资本通过特许经营、投资补助、政府购买服务方式参与公共服务领域基础设施投资、

运营。

——助力经济复苏，全面释放政策红利。一是全力支持工业倍增升级。继续用好工业发展、科技发展资金，持续加大工业投入，支持创新驱动“5020”工程，促进科技成果转化和利用。通过资金支持、奖励激励等措施，推动企业达产达标、扩大生产。持续推动稀土新材料、氟新材料优势产业延伸产业链、迈向高端化，增强我县产业核心竞争力和抗风险能力。二是优化发展环境。持续落实落细减税降费政策，加大各类违规涉企收费整治力度，坚决清理乱收费现象，用足用好“五个信贷通”、融资担保等优惠政策，推动企业降本增效。三是稳定经济基本盘。系统梳理财税政策措施，加强跟踪问效，切实解决政策落地“最后一公里”问题，特别是落实好已出台的贷款贴息、融资担保、援企稳岗、减免租金等政策，助力企业持续健康发展。同时，充分利用西部大开发税收优惠、贫困县IPO上市绿色通道等特殊支持政策，促进经济结构调整和产业转型升级。

——深化预算改革，提高财政治理能力。一是提高资金效益。强化预算项目绩效运行监控，健全绩效结果与预算安排挂钩机制，将评价结果与完善政策、调整预算安排有机衔接，着力加大奖惩约束。充分发挥人大、财政、审计协同联动机制，打造多方共建的管理格局，发挥好绩效评价结果应用。二是推进预算一体化改革，完善预算管理一体化预算编制、预算执行

等模块设置，全面实施预算项目库管理，加快推进支出标准体系建设，加大预算管理一体化系统使用培训力度，确保2022年度我县预算管理一体化系统全面上线。三是防范化解债务风险。压实年度存量债务化解责任，妥善化解存量债务；加强对债务风险的实时监测和预警，对债务率、偿债率和债务化解率进行动态监控，做到风险早发现、早防范、早处置，确保不发生区域性债务风险。

各位主任、各位委员，完成全年预算责任重大，任务艰巨。我们将在县委、县政府的正确领导和县人大常委会的监督支持下，紧紧围绕县十八届人大六次会议确定的各项目标任务，充分发挥财政职能作用，奋发有为、锐意进取，高质量完成全年财政工作任务，为加快推进全南高质量跨越式发展提供坚实的财政保障。



