

# 揭东区 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告

——2021 年 2 月 23 日在揭东区第二届

人民代表大会第六次会议上

揭东区财政局局长 吴国贤

各位代表：

受区人民政府委托，现将揭东区 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案提请大会审议，并请区政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2020 年预算执行情况

2020 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督指导下，我们始终坚持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、五中全会精神，认真贯彻落实市委六届九次、十次全会精神和区二届五次党代会精神，紧紧围绕“紧凑高效做强园区、融入城区、建美乡村”的目标定位和全年财政各项工作目标，统筹推进新冠肺炎疫情防控和社会经济发展工作，全力保障“六稳”“六保”任务落实，推动财政平稳运行，为全面建成小康社会和“十三五”圆满收官提供坚实的财力保障。

### （一）一般公共预算执行情况

全区一般公共预算收入完成 81437 万元，完成调整预算的 101.25%，同比下降 3.09%，其中：税收收入 45404 万元，完成调整预算的 101.95%，同比下降 7.37%；非税收入 36033 万元，完成调整预算的 100.39%，同比增长 2.90%，非税占比 44.25%。全区一般公共预算支出完成 513648 万元，完成调整预算的 99.88%，同比增长 1.35%（按可比口径），其中：民生支出 418606 万元，占一般公共预算支出 81.50%。（详见附表 一般预算 01~04）

### （二）政府性基金预算执行情况

全区政府性基金预算收入完成 112477 万元，完成调整预算的 100.08%，同比下降 14.69%；全区政府性基金预算支出完成 170187 万元，完成调整预算的 98.65%，同比增长 0.15%（详见附表 政府基金 01~03）。

### （三）国有资本经营预算执行情况

全区国有资本经营预算收入完成 50 万元，完成年初预算计划 100%；全区国有资本经营预算支出完成 50 万元，完成年初预算计划的 100%（详见附表 国有资产 01~03）。

### （四）社会保险基金预算执行情况

全区社会保险基金预算总收入完成 51905 万元，完成年初预算的 103.53%（其中：企业养老保险、职工医保、居民医保、失业保险、工伤保险和生育保险实行市级统筹，下同）；社会保

险基金预算总支出完成 52168 万元，完成年初预算的 108.62%；当年度收支结余-263 万元，年末滚存结余 32374 万元（详见附表 社保基金 01~02）。

#### （五）地方政府债务情况

全区地方政府债务余额 413377 万元，其中：一般债务 165498 万元、专项债务 247879 万元，全区地方政府债务余额严格控制在债务限额内，债务风险总体可控。同时，按期足额落实政府债务偿还计划，全年偿还政府债务本息 39327 万元，其中：偿还一般债务本金 25833 万元，一般债务利息 5973 万元，专项债务利息 7521 万元（详见附表 债 01~02）。

#### （六）落实区人大预算决议和重点财政工作情况

区财政部门严格按照预算法和人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的规定，认真落实区人大审议预算决议，坚持积极财政政策更加积极有为，加大民生保障力度，积极应对新冠肺炎疫情冲击，全力保障人民群众生命安全和身体健康，全力挖潜增收，全面保障重点领域重点项目建设，支持做好“六稳”工作，落实“六保”任务，有力推动全区经济复苏和社会大局稳定。

1、聚焦疫情防控，全面落实财政职责。一是继续落实财政保障政策。时刻关注新冠疫情，积极落实救治、防控经费等财政保障措施，开通资金拨付“绿色通道”，简化政府采购工作流程，保障疫情防控资金迅速拨付下达，确保应急

医疗物资及时采购到位，有力支持维护全区经济社会稳定。

二是保障疫情防控经费。加强与区卫生健康局等有关部门的沟通协调，全年共拨付疫情防控经费 4398.6 万元，拨付抗疫特别国债 1820 万元，全力支持公共卫生体系建设和重大疫情防控救治体系建设、公立医疗机构发热门诊和诊室规范化建设等。

三是支持企业复工复产。认真贯彻落实《关于打赢疫情防控阻击战扶持中小企业共渡难关的若干措施》，全力支持我区企业复工复产，全年共为企业减免租金 59.4 万元。

2、聚焦收入目标，强化财税收入管理。一是压实税收征管责任。持续强化落实镇街协税护税与税收增量考核奖励挂钩机制，发挥组织收入的牵头作用，切实加强财税收入分析监控工作，落实相关财税收入及时足额征缴收入库。二是抓好促产培财工作。加大招商引资支持力度，着力做大做强揭东经济开发区、中德金属生态城两大产业园区，夯实税源基础。三是强化重点税源征收管理。在全面落实国家、省出台的系列减税降费政策的同时，按照“抓大、控中、管小”的工作思路，加强重点行业、重点项目、重点企业的服务管理，强化征管责任，实现主体税种有效增长。四是继续做好土地文章。做好有序供地计划，加快土地招拍挂，实现全年土地出让收入目标，有效增加契税收入；抓好东径农场和东部水厂约 450 亩新增国有建设用地指标的报批工作，实现耕地占

用税收收入预期目标。五是强化非税收入管理。积极拓宽非税收入渠道，加强对卫健等主管部门集中上缴收入的管理，压实各执收执罚单位的责任，加大“收支两条线”管理力度。

**3、聚焦重点任务，统筹抓好财政支出。**发挥财政政策逆周期调节作用，调整优化财政支出结构，支持补短板、惠民生、促消费、扩内需。一是支持打赢三大攻坚战。全年统筹安排资金 6.54 亿元。安排精准脱贫资金 1.32 亿元，支持解决“两不愁三保障”等突出问题，全面实现脱贫攻坚目标；安排节能环保资金 1.29 亿元，支持打好污染防治攻坚战；安排政府债务还本付息支出 3.93 亿元，着力防范化解政府债务风险。二是支持乡村振兴发展。全年统筹安排资金 4.1 亿元，进一步健全完善涉农资金统筹整合机制，支持乡村振兴重点项目建设。三是加强中央直达资金管理。全年共争取上级直达资金和参照直达资金 6.63 亿元，推动直达资金第一时间直达用款单位、直接惠企利民，为我区实现保就业、保民生、保市场主体提供了有力支撑。四是坚决厉行勤俭节约。树牢过“紧日子”思想，大力压缩一般性支出，强化预算约束，加强政府购买服务资金管理，有效降低行政运行成本。五是兜牢兜实民生底线。坚持民生引领发展的科学导向，加大对教育、社会保障、卫生、三农等涉及民计民生领域的支持投入力度，稳步提高底线民生保障水平，切实保障和改善民生。全年全区民生支出 41.86 亿元，占一般公共预算支出的

81.5%。六是保障重点项目建设。全年共争取上级各类补助资金 13.94 亿元，地方政府债券 6.96 亿元，盘活财政存量资金 2.22 亿元，有力支撑大型基础设施、园区扩能增效、城区扩容提质等重点项目的建设。七是支持科技创新。坚定不移推进产业转型升级，落实稳增长促改革调结构专项资金，帮助我区企业克服困难，扶持企业做强做大。全年累计拨付各项技术改造转型升级、科技创新发展等专项资金 2.68 亿元。八是支持创文创卫工作。全年累计拨付创文、创卫资金 0.96 亿元，推动文明揭东建设。

4、**聚焦创新发展，深入推进财政改革。**认真贯彻落实新发展理念，不断深化区级财政预算编制执行监督管理改革，以“项目库建设”和“绩效管理”两大抓手，扎实推进财政预算管理“放管服”。一是做实部门预算项目库。坚持“先谋事后排钱”原则，强化项目库建设和应用，未纳入项目库的项目原则上不得安排预算，不断规范部门预算项目支出管理。二是建立健全政府绩效管理制度。制定印发《关于全面实施预算绩效管理的实施方案》，健全激励约束机制，促进绩效评价结果与预算安排和政策调整挂钩，实现预算和绩效管理一体化，大幅提升预算管理水平和政策实施效果。三是扎实推进“数字财政”建设。认真贯彻落实党的十九大提出加快建立现代财政制度的重大部署和上级关于建设“数字政府”、“数字财政”的工作部署，树立“大财政、大预算、大资产”理

财理念，配合上级部署积极推进财政信息化建设。四是推进国有资产管理体制改革。牵头完成揭东区 2019 年国有资产管理情况综合报告和企业国有资产管理情况专项报告，强化国有资产的保值增值管理。扎实推进国有企业退休人员社会化管理各项工作，办理国有企业移交退休人员 1806 人。加快推进“僵尸企业”出清工作，顺利完成国营揭阳糖厂和揭阳电力厂 2 家僵尸企业的出清任务。

**5. 聚焦资金绩效，强化财政监督管理。**坚持以预算法等法律法规为准绳，结合上级巡视巡察反馈意见和专项整治工作，强化财政监督管理，不断提升监管水平和政策实施效果。

一是加强财政监督检查。组织开展全区涉企和个人财政补贴（补助）专项调查、全区机关事业单位货币资金内部管理清查、全区雨污分流专项资金清查、2020 年度财政会计信息质量检查等，通过以查促改，以改促优，进一步严肃财经纪律。

二是加强农村财务管理。加大对《揭东区农村财务管理实施细则》贯彻落实情况的督查力度，强化村账镇管工作，推进农村集体财务管理和监督规范化、制度化；组织开展 2020 年度揭东区财政支农政策培训和农村审计业务培训班，提升基层财会人员的政策和业务水平；加强对换届审计工作的监督指导，防范农村财务风险，进一步深化基层党风廉政建设。

三是加强政府投资项目审核和政府采购管理。全年共审核工程预算项目 130 个，核减工程预算价 0.51 亿元；审核工程结

算项目 51 个，核减工程造价 0.4 亿元；审核办理政府采购 168 宗，采购金额 3.16 亿元。

## 二、2021 年预算草案

2021 年是实施“十四五”规划的开局之年，是市委确定的“攻坚强基年”，做好全年财税工作意义重大。从财政收入形势看，省委省政府系列扶持政策和高质量构建“一核一带一区”区域发展格局深入推进，以“双区”建设、“双城”联动推动高质量发展；市委市政府做出建设宜居宜业宜游活力古城、滨海新城，打造沿海经济带上的产业强市的决策部署，这些都为我区带来新一轮的发展机遇。加上我区工业基础夯实，支撑财税收入有效增长的积极因素多。在看到机遇的同时，我们也清醒看到当前经济下行压力依然较大，外部环境仍存在诸多不确定因素，财政收入增长仍面临较大压力。从财政支出形势看，对标对表党中央、省委省政府、市委市政府、区委区政府的决策部署，落实积极的财政政策要提质增效、更可持续，各领域财政资金需求大，2021 年全区财政形势更加严峻。在财政收支平衡压力持续增大的背景下，需要财政部门贯彻过“紧日子”要求，坚持底线思维，统筹兼顾，突出重点，精准发力，充分发挥财政职能作用，推动我区经济社会可持续、高质量发展。

**编制 2021 年预算的指导思想是：**坚持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、五中全会及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示批示精神，认真落实省委十二届十二次、十三次全会，市委六届九次、十次、十一次全会和区二届六次党代会精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，坚持以深化供给侧结构性改革为主线，以满足人民日益增长的美好生活需求为出发点，坚持系统观念，统筹做好疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务。落实积极的财政政策提质增效、更可持续的要求，树牢“大财政、大预算、大资产”理念，加强财政资源统筹，保持适度支出强度，全面落实党政机关过“紧日子”的要求，深化预算管理制度改革，防范化解地方政府债务风险，为揭东实现产业现代化、新型城镇化，打造城乡融合发展示范区提供坚实的财力保障。根据这一指导思想，2021年财政预算安排如下：

### **（一）2021年一般公共预算草案**

根据我区2020年收入执行情况、2021年经济发展计划和主要经济指标预期目标，2021年全区一般公共预算收入预期目标拟定为增长5%（按可比口径，下同），预计完成81269万元，其中：税收收入40229万元，同比增长8.25%，非税收入41040万元，同比增长2.00%，非税占比50.50%。结合上一年度预算执行情况，全区一般公共预算支出编列589312万元，同比增长

14.73%。(详见表一般公共预算 05 ~ 一般公共预算 09)。

2021 年全区一般公共预算“三公”经费拟安排 1220 万元，同比增长 30.01%(因理顺揭阳产业园管理体制后增加西部五镇一街，相应增加支出)。其中：因公出国(境)支出 25 万元，公务用车购置 500 万元，运行维护 659 万元，公务接待费 35 万元(详见表一般公共预算 10)。

### **(二) 2021 年政府性基金预算草案**

全区政府性基金预算收入计划安排 131000 万元，同比增长 16.47%；政府性基金预算支出计划安排 77642 元，同比下降 54.38%(详见表政府基金 04 ~ 06)。

### **(三) 2021 年国有资本经营预算草案**

全区国有资本经营预算收入计划安排 50 万元，根据以收定支原则，全区国有资本经营预算支出计划安排 50 万元(详见表国资预算 04 ~ 国资预算 08)。

### **(四) 2021 年社会保险基金预算草案**

根据汇编预算，2021 年全区统筹社会保险基金预算收入 89027 万元(其中：企业养老保险、失业保险、工伤保险、职工医保、居民医保和生育保险实行市级统筹，下同)。2021 年全区社会保险基金预算支出 84614 万元(详见表社保基金 03 ~ 04)。

### **(五) 2021 年地方政府债务预算安排情况**

全区按期落实偿还计划，将债务还本付息支出列入相应预

算体系安排。全年安排的偿还地方政府债券本金支出 43990 万元；偿还地方政府债券利息 18717 万元，其中：一般债券利息 7796 万元、专项债券利息 10921 万元。

#### **（六）2021 年区级综合管理预算编制情况**

通过加大财政资金统筹，2021 年纳入区级统筹的资金预计达到 784515 万元，其中：当年本级资金安排 570697 万元、当年上级转移支付资金约 155617 万元，上年结转结余 58201 万元。其中：统筹财力用于“保工资”支出 182702 万元、“保运转”支出 7919 万元、保民生发展支出 593894 万元（详见附表总账 01~02）。

另外，今年增加历年盘活财政存量资金安排项目 35962 万元（详见附表代编预算 03）。

#### **（七）2021 年“三保”预算编制情况**

按照财政部、省财政厅有关加强地方财政预算收支管理，做好县级“保工资、保运转、保基本民生”（简称“三保”）工作的要求，我区 2021 年“三保”预算安排 376499 万元（按省定标准，下同），其中：保工资 146632 万元，保运转 6970 万元，保基本民生 222897 元。

#### **（八）2021 年土地储备支出和土地出让收益编制情况**

全年计划土地储备面积 1283.7 亩，储备资金计划支出 53290 万元；全年计划土地出让面积 1212.49 亩，出让收入约 75000 万元。为平衡预算，需新增土地出让收入 35000 万元（详

见附表土储账 01 ~ 02)。

### **(九) 2021 年基本建设项目预算编制情况**

基建预算项目 64 个，安排资金 44610 万元，其中：医疗卫生领域 4225 万元，党政办公及业务用房领域 1000 万元，社会保障领域 655 万元，教育领域 3868 万元，市政建设领域 21485 万元，生态建设和环境保护领域 4113 万元，农林水利建设领域 9263 万元（详见附表基建账 01 ~ 02）。

### **(十) 2021 年财政重大支出政策和重点支出安排情况**

2021 年，区财政部门将积极发挥财政职能作用，紧紧扭住供给侧结构性改革这条主线，大力优化支出结构，切实保障重点领域资金需求，为“十四五”开局打下坚实基础，推动构建新发展格局。

1、**发挥财政政策效应。**一是强化中央直达资金管理。综合运用日常监管、重点监控、现场核查等多种手段，对中央直达资金实行穿透式、全过程监控，推动资金管得住、用得好，更好发挥积极财政政策效应。二是强化政府债券撬动作用。按照“资金跟着项目走”的原则，精准聚焦重点领域，谋划做实地方政府债券项目库，加快申报审批，推动重大项目加快落地建设，发挥债券资金对经济发展的拉动作用。

2、**助力乡村振兴发展。**全年安排乡村振兴发展专项资金 40972 万元，推动“三农”工作迈上新台阶。其中安排涉农统筹整合资金 15791 万元，推进美丽乡村建设；安排人居环

境整治本级资金 15160 万元，支持农村垃圾分类处理、雨污分流设施建设；安排农村四好公路建设本级奖补资金 6000 万元；安排“阳光村务”信息系统建设资金 905 万元。落实“四个不摘”要求，推动脱贫攻坚政策、机制、资金整体纳入乡村振兴战略，加强扶贫项目资金资产管理和监督，推动脱贫攻坚向全面实施乡村振兴战略平稳过渡。

3、**扎实抓好生态建设。**围绕建设美丽揭东，建立健全生态环境保护长效投入机制，着力解决水、气、土突出环境问题，全年统筹安排污染防治攻坚资金 14909 万元，其中生态环保专项资金 9757 万元，重点用于污水处理设施建设和黑臭水体整治。

4、**加快构建现代产业。**围绕产业基础高级化、产业链现代化，进一步强化财税政策支持和引导，巩固壮大实体经济根基。全年统筹安排产业扶持资金 14336 万元，其中：产业发展资金 5000 万元，培育新兴产业；扶持中小微企业奖补资金 3830 万元，大力推进“个转企、企升规、规转股、股上市”工作；园区发展专项资金 2000 万元，推动两大产业园区建设；创新驱动扶持资金 3506 万元，推动产业转型升级。同时，强化“乙方思维”，深化财政“放管服”，持续优化营商环境，服务精准招商。

5、**全力推进城乡发展。**用好用足上级扶持政策，统筹资金支持规划、建设、管理，不断完善区域协调发展基础，加

快推进老城蝶变、新城崛起。全年统筹安排市政基础设施建设资金 21485 万元，加快建设补短板；安排国土空间规划、拆旧复垦、土地收储等专项资金 14631 万元，完善城市资源管控经营，提升城市管理水平。

6、**不断改善民生福祉。**牢固树立以人民为中心的发展思想，始终坚持尽力而为、量力而行，全年统筹安排民生保障资金 47.86 亿元，不断提高人民群众的获得感、幸福感、安全感。其中安排教育支出 14.62 亿元，重点保障教师队伍工资待遇落实，支持义务教育均衡区、教育现代化先进区项目建设，促进教育高质量发展；安排卫生健康支出 10.11 亿元，支持加强公共卫生防控救治能力，推进县域医共体建设，提升基层医疗卫生服务能力，加快补齐医疗卫生短板；安排社会保障和就业支出 11.44 亿元，支持推进基本养老保险参保扩面，提升职业技能培训，推进社会救助、社会福利、慈善事业发展；安排文化旅游体育与传媒支出 1.49 亿元，支持加强公共文化设施建设，创新实施文化惠民工程，推进创建全国文明城市；安排公共安全和灾害防治与应急管理支出 2.67 亿元，支持常态化开展扫黑除恶，加强公安派出所规范化建设，促进基层社会治理，推进安全生产专项整治，着力提高社会治理现代化水平。

### **三、扎实做好 2021 年财政改革与预算管理工作**

围绕推进国家治理体系和治理能力现代化，聚焦财政主

责主业，统筹兼顾、突出重点、精准发力做好财政改革各项工作，推动经济社会发展取得新成就。

### （一）优化财政收支管理，提升财政保障能力

正视财政收支矛盾更为突出的现状，切实抓好财政主责主业，进一步增强区级财政保障能力。一是多措并举促增收。完善收入组织协同工作机制，做好财政收入形势分析研判，依法依规组织财税收入，落实主体责任，形成征管合力，推动财税收入持续稳定增长。加大力度盘活政府资源资产，加快国有土地出让进度，做大收入“蛋糕”，提高财力保障水平。二是统筹财力保重点。积极落实“党政机关要坚持过紧日子”的要求，厉行勤俭节约，从资金安排和审核源头上加强财政经费管理，找准短板和薄弱环节，大幅度压减非刚性、非重点项目支出和一般性支出，努力用政府的“紧日子”换百姓的“好日子”，把更多财政资源用于改善基本民生和支持市场主体发展。三是积极稳妥防范化解财政风险。一方面是防范“三保”风险。坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，足额列入2021年度预算安排，不留支出缺口，强化库款保障，确保“三保”不出风险。另一方面是抓实化解债务风险。采取统筹预算资金、盘活存量资源资产等有效举措，及时偿还到期债务，防范化解债务风险。坚决遏制隐性债务增量，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

### （二）深化财政改革创新，提升财政政策效能

认真贯彻落实新发展理念，深化财税体制机制改革，提高财政政策效能和资金效益。一是深化预算管理改革。以提升预算能力为核心，强化财政资源统筹，不断健全完善以支出项目和支出科目统筹资金安排的财政综合预算管理体系。做实项目库，夯实预算编制基础。全面推进“数字财政”建设，深入推进财务核算集中监管改革，不断提高财政工作效率和服务质量。二是稳步推进预算绩效管理。构建全方位预算绩效管理格局，建立全过程预算绩效管理链条，完善全覆盖预算绩效管理体系，提升预算管理水平和政策实施效果，切实做到花钱要问效、无效要问责。三是完善镇街财政管理体制。按照事权和支出责任相适应原则，合理划分区、镇街事权和支出责任，加大对镇街的一般性转移支付力度，确保基本支出和履职需要，完善保障体系，进一步激发镇街经济社会发展活力，促进区域协调发展。

### **（三）强化财政监督管理，提升财政治理水平**

认真贯彻落实预算法和修订后的预算法实施条例，充分发挥财政职责加强监管，认真落实人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展有关要求，自觉接受预算决算审查监督。一是加强日常监督检查。加强对预算执行、预决算公开、财政专项资金、财经纪律、财务制度执行等方面的监督检查，推动财政政策落实落细、落地见效。二是加强财政绩效监管。落实“事前有目标、事后有评价、评价有结果、结果有运用”

的全过程绩效运行管理机制，着力提高财政资金使用效益。

三是加强国有资产监管。依托国有资产综合管理信息系统平台，加强行政事业单位国有资产配备、使用、处置的监管，切实维护国有资产的安全和完整，确保国有资产保值增值，着力防范国有资本投资经营风险。

各位代表，新的一年，我们将在区委、区政府的坚强领导下，自觉接受区人大的监督指导，虚心听取区政协的意见和建议，永葆“闯”的精神、“创”的劲头、“干”的作风，责任担当、艰苦奋斗、攻坚克难，充分发挥财政职能作用，促进经济持续健康发展和社会大局稳定，为我区实现产业现代化、新型城镇化，打造城乡融合发展示范区作出新的更大贡献，以优异成绩庆祝建党 100 周年！