

## 关于瑞丽市 2021 年市本级财政预算草案的编制说明

(2021 年 2 月 25 日在瑞丽市第十七届人民代表大会第七次会议

第一次全体会议上)

瑞丽市财政局

按照中央、省、州、市相关要求，结合 2021 年财政收支形势。2021 年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，全面贯彻落实党的十九大、十九届二中、三中、四中、五中全会、中央经济工作会议、省委十一届十一次全会、州委七届八次全会和市委十二届九次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持积极财政政策提质增效、更可持续。严格遵循《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》，全面实施预算绩效管理，全力防范化解重大风险。认真贯彻“以收定支”原则，调整优化支出结构，强化“三保”底线，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定工作，不断增进人民群众获得感、幸福感、安全感。巩固和拓展减税降费成效，促进全市经济社会平稳健康发展。

2021 年预算编制的基本原则是：一是合理确定收支预算。收入预算实事求是，科学预测，与经济社会发展水平相适应，与积极财政政策相衔接，合理确定收入增幅，支出预算坚持量入为出、可省尽省、有保有压，更加优化支出结构，保障好“六稳”、“六保”等重点工作。二是深化零基预算改革。增强“过紧日子”意识，艰苦奋斗、勤俭节约，打破基数概念和支出固化格局，进一步压减一般性支出，把有限的财政资金用在刀刃上，遵循收支平衡原则合理编制预算。三是加强财政统筹。建立健全同一领域不同渠道资金、财政拨款与非财政资金、不同年度间财政资金的统筹机制。盘活存量，用好增量，深入挖潜。四是突出绩效导向，

将绩效管理实质性嵌入到预算管理流程，加强绩效结果运用，大力削减或取消无效低效支出。五是增强财政保障能力。尽力而为、量力而行，合理确定民生支出标准，加强重大建设项目财政承受能力评估，依法依规使用地方债券资金。

## 一、2021年一般公共预算草案编制情况

### （一）一般公共预算收入安排情况

一般公共预算收入总计 381625 万元，比上年完成数 411668 万元减少 30043 万元，下降 7%。

1. 地方一般公共预算收入 99721 万元，比上年完成数 90791 万元增加 8930 万元，增长 10%。

（1）税收收入 61255 万元，占比 61%，比上年完成数 53734 万元增加 7521 万元，增长 14%。

（2）非税收入 38466 万元，占比 39%，比上年完成数 37057 万元增加 1409 万元，增长 4%。

2. 转移性收入 157813 万元。

（1）返还性收入 11793 万元，其中：增值税 4531 万元、消费税返还 450 万元、所得税定额返还 776 万元、增值税“五五”税收返还 6036 万元。

（2）一般性转移支付收入 104171 万元，其中：均衡性转移支付 18552 万元（含“美丽县城”奖补资金 10000 万元）；县级基本财力保障机制奖补资金、结算补助、固定数额补助 18045 万元（含切块到县 474 万元）；产粮、产油大县奖励 135 万元；重点生态功能区转移支付 2208 万元；边境地区转移支付 19721 万元；民族地区转移支付 2056 万元；贫困地区转移支付 3834 万元；共同财政事权转移支付 39525 万元；其他一般性转移支付 95 万元。

（3）专项转移支付收入 41849 万元。

3. 上年结余收入 1338 万元，其中：教育费附加 235 万元、森林植被恢复费 7 万元、残保金 636 万元、政府住房基金 214 万元、坝区耕地补偿费 196 万元、中央政法转移支付 50 万元。

4. 调入预算稳定调节金 3514 元。

5. 调入资金 92139 万元。

6. 再融资债券转贷收入 27100 万元。

## （二）一般公共预算支出安排情况

一般公共预算支出总计 381625 万元，比上年完成数 411668 万元减少 30043 万元，下降 7%。

1. 一般公共预算支出 347731 万元

（1）三保支出 135838 万元，其中：保工资 91997 万元、保运转 8605 万元、保基本民生 35236 万元。

（2）其他刚性支出 35288 万元，其中：机关事业单位编外聘用人员工资性支出 10664 万元；公用运转支出 3579 万元；民生支出 2545 万元；其他人员工资类支出政策 18500 万元。

（3）一般债券付息及发行费用支出 4141 万元。

（4）促发展支出 85359 万元，其中：上年结转支出 1338 万元；专项收入安排的支出 9400 万元；非税收入执收成本 12723 万元；各部门工作及项目经费 16464 万元；产业发展资金 10000 万元；化解历史遗留问题经费 31934 万元；预备费 3500 万元。

（5）上级补助专款支出 87105 万元。

2. 上解支出 6763 万元，

3. 债务还本支出 27131 万元。

### （三）一般公共预算结余情况

收支相抵，结余为 0，预算平衡。

## 二、2021 年政府性基金预算草案编制情况

### （一）政府性基金预算收入安排情况

政府性基金预算收入总计 337561 万元，比上年完成数 262256 万元增加 75305 万元，增长 29%。

1. 地方政府性基金预算收入 271618 万元，比上年完成数 182901 万元增加 88717 万元，增长 49%。

2. 政府性基金补助收入 2062 万元。

3. 上年结转收入 5181 万元。

4. 再融资债券收入 58700 万元。

### （二）政府性基金预算支出安排情况

政府性基金预算支出总计 337561 万元，比上年完成数 262256 万元增加 75305 万元，增长 29%。

1. 地方政府性基金预算支出 169866 万元。按照专款专用的原则，主要安排用于土地前期开发成本；国有土地使用权出让收入主要安排用于土地前期开发成本、城市和农村基础设施建设、保障性住房建设、支付专项债务利息等；城市基础设施配套费收入主要安排用于城市公共设施、环境卫生等方面。

2. 政府性基金补助支出 2062 万元。

3. 上年结转支出 5181 万元，其中：土地出让价款收入 2877 万元，保障性住房建设资金 1123 万元，地质灾害资金 922 万元，廉租住房保障金 29 万元，彩票公益金安排的支出 225 万元；航道建设和维护 5 万元。

4. 债券还本支出 68313 万元。

5. 调出资金 92139 万元。 .

(三) 政府性基金预算结余情况

收支相抵，结余为 0，预算平衡。

三、2021 年国有资本经营预算草案编制情况

国有资本经营预算收入安排 1659 万元，比上年完成数 2381 万元减少 722 万元，减少 30%；国有资本经营预算支出安排 1659 万元，比上年完成数 2381 万元减少 722 万元，减少 30%。收支相抵，结余为 0，预算平衡。

四、2021 年社会保险基金预算草案编制情况

社会保险基金本年收入安排 42219 万元，上年结余 11399 万元，上级补助收入 25870 万元，收入总计 79488 万元；社会保险基金本年支出总计 45689 万元；年终结余 12425 万元（其中：机关事业单位基本养老保险基金 3466 万元，城乡居民社会养老保险基金 8959 万元）；上解上级支出 21374 万元。