

修武县十五届人大

六次会议文件六

关于修武县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的报告

——2021 年 3 月 14 日在县第十五届人大第六次会议上

县财政局局长 薛莹

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）提请县十五届人大六次会议审议，并请各位政协委员和列席人士提出意见。

一、2020 年财政预算执行情况

2020 年是极不平凡的一年，财政工作面临疫情性减收、经济性减收、政策性减收“三叠加”，防控性支出、逆周期调节性增支、基础保障性增支“三碰头”，压力前所未有。面对严峻复杂的经济形势，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九届五中全会精神，认真落实县委决策部署，坚持以美学经济为引领，不断提高财政运行质量和效益，有力保障了我县经济社会高质

量发展和“十三五”圆满收官，财政预算执行整体情况较好。

（一）2020 年预算收支情况

1.一般公共预算

年初县人大批复的全县一般公共预算收入为 16.3066 亿元，实际完成 13.852 亿元，同比下降 8.7%，其中税收完成 8.3062 亿元，同比下降 22.6%，税收占一般公共预算收入的比重为 60%。（特别说明的是：我县作为旅游大县，疫情对财政的冲击巨大，县委、县政府综合分析财政运行状况，精准预测，提请县人大常委会批准调减一般公共预算收入 2.5 亿元，调整后的一般公共预算收入为 13.8066 亿元，增幅确定为-9%，税比为 60%。全年一般公共预算收入已按调减数完成。）县人大批准的一般公共预算支出为 18.9138 亿元，实际执行中使用上级补助收入、一般债券、中央特殊转移支付、上年结余、调入资金等，支出预算数调整为 22.2414 亿元，实际完成 22.1520 亿元，同比下降 2.8%。

2.政府性基金预算

县人大的政府性基金收入预算为 3.0256 亿元，实际完成 3.7781 亿元，同比下降 10.4%；批准的政府性基金支出预算为 8.2660 亿元，执行中调整为 14.1101 亿元，实际完成 9.3817 亿元，同比增长 118.3%。

3.社会保险基金预算

县人大批准的社会保险基金收入预算为 5.24 亿元，实际完成 5.09 亿元，同比增长 6.9%；批准的支出预算为 4.57 亿元，实际完成 4.66 亿元，同比增长 15 %。当年收支结余 0.43 亿元，年末滚存结余 4.73 亿元。

（二）政府债务情况

省财政厅核定我县 2020 年政府债务限额 16.7641 亿元，其中：一般债务 5.583 亿元，专项债务 11.1811 亿元。截至 2020 年底，全县政府债务余额合计 14.6165 亿元，其中：一般债务 3.9881 亿元，专项债务 10.6284 亿元。全县政府债务余额未超限额。

上述财政收支和政府债务数据为快报数，在完成决算审查汇总与上级财政结算后还会有所变动，决算结果届时报人大常委会审批。

二、2020 年主要工作开展情况

（一）强化财政担当，全力支持疫情防控。迅速贯彻县委关于疫情防控工作部署，从资金、物资、政策等方面统筹推进，保障我县疫情防控工作顺利开展。**全力保障资金需求。**积极争取上级转移支付、抗疫特别国债等各类资金，开通国库抗疫资金拨付“优先绿色通道”。2020 年全县卫生健康支出 2.5 亿元，同比增长 40.5%，同时，协助各医疗机构争取疫情贴息贷款 3000 万元。**全力畅通物资供应。**迅速开辟物资采购“绿

色通道”，急事急办、特事特办，简化资金支付程序，确保应急物资及时到位。**全面落实财政支持政策。**迅速出台促进财政经济平稳运行的 16 条惠企政策，有力支持企业复工复产，促进全县经济平稳运行。全年为企业减税降费 1.7 亿元，将 2020 年 1—9 月份企业缴纳单位承担的养老保险、工伤保险、失业保险全额减免，拨付稳岗补贴资金 2172 万元，进一步减轻企业负担，激发了财政经济活力。

（二）抢抓政策机遇，积极向上争取资金。抢抓中央特殊转移支付和特别国债等机遇，在政策、项目资金争取等方面取得新突破，今年我县共争取到上级资金 18 亿元。其中：**新增债券方面**，最大限度争取 2020 年新增政府债券资金 7.18 亿元，较上年增加 5.7 亿元。其中：一般债券 0.49 亿元，专项债券 6.69 亿元。**新增直达资金方面**，争取新增直达资金 2.85 亿元，其中：中央特殊转移支付 1.32 亿元，抗疫特别国债 1.07 亿元。**疫情防控方面**，争取国开行专项政府贷款 3000 万元、中央应急物资保障体系建设补助资金 307 万元，用于医疗基础设施建设、医疗救助、应急设备采购及医疗服务等项目。**生态文明建设方面**，争取山水林田湖草生态保护修复工程补助资金 1276 万元，清洁取暖试点城市中央补助资金 3339 万元，大气、水、土壤等环境污染防治资金 9718 万元。**乡村振兴方面**，争取美丽乡村项目资金 1509 万元，争取农村公益事业项目资金 224 万元，

争取扶持村集体经济发展试点项目资金 270 万元，共实施项目 19 个。**老旧小区改造方面**，争取老旧小区改造提质补助资金 3133 万元，向上争取资金方面位居全市前列。

（三）优化财政管理，兜牢“三保”支出底线。认真落实中央和省市县要求，把“三保”工作作为最大的政治责任和民生工程，牢牢兜住“三保”底线。**强化资金管理**，开设工资专户，确保工资按时发放。强化分析研判，加强库款监测和调度，增强财政库款支配能力，保障“三保”支出需要。**坚持“过紧日子”**，按照中央、省、市压减一般性支出的要求，2020 年我县共压减一般性支出 247 万元，压减非急需非刚性支出 150 万元，占非急需非刚性专项资金的 50%。**盘活存量资金**，深入开展各类存量资金专项清理整治工作。2020 年退缴国库各类存量资金 1588.11 万元，收回国库集中支付预算指标和用款计划结余 930.74 万元。**开展综合治税**，全年通过综合治税增加收入 4506 万元，拉动税收增长 4.2 个百分点。

（四）发挥财政职能，服务全县发展大局。围绕黄河流域生态保护和高质量发展、郑焦一体化等重大战略，积极培育财政增长的新动能。以科技和美学驱动为主线，有效推进创新发展。**积极推进全域旅游和提升城市基础设施建设水平**。投入 1198 万元，大力实施美学项目建设，办好汉服节和乡村复兴论坛等活动。投入百城提质资金 9261.81 万元，支持文明县城创

建、老旧楼院改造提质、背街小巷美化硬化、污水管网改造、公园改造提升等。**深入推进乡村振兴战略。**积极筹措资金 4856.02 万元，支持“四好农村路”、农村人居环境整治等；实施厕所革命、美丽乡村建设、田园综合体建设试点、农田水利建设等重大项目，美丽乡村示范县项目圆满收官。**支持实体经济发展和产业转型升级。**成立专班，深入企业走访调研，协调解决企业资金问题，全年兑付各类企业优惠政策 8520 万元，争取高新技术企业奖补资金、工业企业结构调整资金等 991.8 万元，为 10 家企业提供担保贷款 2960 万元，全力支持中小企业纾困解难和创新驱动发展。

（五）整合财政资源，支持打赢“三大攻坚战”。**着力推进打赢脱贫攻坚决战年。**建立与脱贫攻坚任务相适应的扶贫专项资金足额稳定投入机制，2020 年全县投入专项扶贫资金 5124 万元，其中县级财政安排 1405 万元，同比增长 27.4%。定期汇总扶贫项目进展和资金支付情况，强化对扶贫资金绩效、扶贫资金使用的动态监管，拨付 100 万元帮扶资金，助力嵩县脱贫攻坚。**着力支持污染防治。**全年投入 9718 万元，同比增长 1.3%。全力配合市政府创建北方地区冬季清洁取暖试点城市，拨付资金 4441.07 万元，为推进冬季清洁取暖、打赢蓝天保卫战提供了坚实保障。**着力防范化解政府债务风险。**争取 2020 年新增政府债券资金 7.18 亿元，完成国有土地使用权出让收入

35127 万元。争取转贷再融资债券 4866 万元，有效缓解政府偿债压力。解除了金额为 15.99 亿元的棚户区改造协议，超额完成隐性债务的化解任务。

（六）加大民生投入，支持民生事业发展。坚持把有限的财政资源用在刀刃上，各项重点民生实事得到较好保障。2020 年，我县民生领域支出 18.7697 亿元，占一般公共预算支出 84.7%，比上年提高 0.5 个百分点。**提高社会保障水平。**拨付各类救助资金 2.3 亿元，用于困难群众救助、提高城乡特困群众供养及低保标准等，保障困难群体最低生活标准。**持续加大教育投入。**投入教育资金 3.44 亿元，其中县级 4570 万元用于建设韩愈小学、教师周转房和保障全县各级各类学校正常运转，支持学前教育三年行动计划、义务教育薄弱学校改造等专项工作，改善办学条件，提高办学质量。**推进安居工程建设。**安排 1429.74 万元加快推进老旧小区改造和养老服务设施建设，做好县（2017-2018 年）城中村改造暨百城提质项目安置房资金结算工作，收缴选房结算资金 5260 万元。

（七）提升资金效能，深化推进财政改革。**强化财政管理绩效考核。**支持县投资集团争创 AA+信用评级主体，用好 PPP 模式，针对已进入财政部 PPP 清单库的运粮河黑臭水体治理项目中存在不规范担保行为的情况，按上级要求退库。开展县直部门 2019 年预算绩效自评工作，实现 105 家预算单位、465

个预算项目 100%评价。**规范预决算公开制度。**严格按照预决算公开考核办法和工作标准，按规定向社会公开。除涉密单位外，全县所有预算单位均按时公开到位，公开率达 100%。**强化财会监督职能。**重新审视财会监督职能定位，健全财会监督体系，坚持财会监督职能发挥与服务中心工作相结合的原则，重点实施了疫情期间接受捐赠资金（物资）的监督检查和会计信息质量、减税降费等专项检查，推进财会监督向绩效型监督转变。**强化财政投资评审、政府采购等职能。**2020 年共评审各类项目 218 个，审减金额 10351 万元，审减率为 17.6%。办理集中支付手续备案 163 批次，节约预算资金 2439.3 万元，平均节约率 12.8%。**严控“三公”经费支出。**认真落实中央八项规定，采取核定支出预算数、规范支出标准、强化督促检查等措施，严控“三公”经费支出，“三公”经费同比下降 6.5%。

（八）强化国资管理，建立健全监管体制。全面加强国有资产、国有资本监管，推进重点改革举措落实落地。妥善处置“僵尸企业”，全县 15 家“僵尸企业”资产共变现 4748.31 万元，11 家企业土地出让收入上缴财政 2380.27 万元，有效处置盘活了闲置资产，避免了国有资产流失和浪费。**推进国有资产清理整顿工作。**清查出不规范合同 157 份、资产房屋 33180 平方米、土地 1104 亩、欠款 274.942 万元。进一步摸清全县国有资产家底，夯实了资产管理基础，维护了国有资产安全完整。

2020 年预算执行情况总体是好的，各项工作取得了积极进展，为全县经济健康发展和社会和谐稳定提供了有力保障。这是县委坚强领导的结果，是县人大、县政协以及代表委员们监督指导的结果，是各部门、各单位以及全县人民共同努力的结果。

同时，预算执行和财政工作中还存在一些短板和不足。一是**财政形势更为严峻**。受新冠疫情、经济下行、外部环境等多种因素影响，财政将长期处于紧平衡。二是**收入质量需要进一步提升**。税收占一般公共预算收入比重偏低，税收质量不高。三是**支出调控压力加大**。“三保”支出需求逐年增加，疫情防控、应急物资保障、重点民生等刚性支出需要投入大量资金，可用财力有限，收支矛盾较往年更为突出，财政保障压力持续加大。四是**债务风险面临较大压力**。偿债压力较大，债务进一步扩张，债务管理风险加大。面对这些问题，我们将通过进一步深化改革，加快经济发展，完善财政制度，提升管理水平，逐步加以解决。

三、2021 年预算草案情况

2021 年我县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、五中全会精神，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，以美学经济

为抓手，继续实施积极的财政政策。巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。坚持“过紧日子”，保持适度支出强度，兜牢“三保”底线，增强重大战略任务和重大项目财力保障，在促进科技创新、加快经济结构调整、调节收入分配上主动作为，在化解债务风险、推进预算绩效、深化财政改革上攻坚克难，确保“十四五”开好局，以优异成绩庆祝建党 100 周年。

（一）2021 年财政收支预算

1.一般公共预算

收入安排。2021 年，一般公共预算收入 14.6139 亿元，较上年增长 5.5%，其中：税收收入 10.2298 亿元，非税收入 4.3841 亿元。加上上级补助收入、调入资金、上年结转等 7.1811 亿，一般公共预算收入总计 21.7950 亿元。

支出安排。2021 年，一般公共预算财力支出 18.4178 亿元，较上年下降 2.6%，加上上解上级支出等 3.3772 亿元，我县一般公共预算支出总计 21.7950 亿元。

2.政府性基金预算

政府性基金预算按照“以收定支、集中财力、确保重点”的原则编制，与一般公共预算统筹安排。2021 年，我县政府性基金预算收入总计 8.6834 亿元，其中当年预算收入 3.7750 亿元，转移性收入 0.1803 亿元，上年结转收入 4.7281 亿元；政

府性基金预算支出总计 8.6834 亿元。

3.社会保险基金预算

2021 年，我县社会保险基金预算收入安排 5.48 亿元。支出预算 4.71 亿元，预计当年结余 0.77 亿元，年末滚存结余 5.57 亿元。

（二）新增政府债券情况

按照省统一安排，2021 年第一批债券拟于 3 月份发行，如涉及我县项目，将及时提请县人大常委会审议。

四、改进和加强预算管理的主要措施

（一）强化财政收入管理，提升资金保障能力。**一是加强收入组织和分析。**合理研判全年收入趋势，动态监控税源变化，加强收入征管，挖掘税收增收潜力。**二是加大向上对接力度。**积极争取政策项目和债券资金、专项转移支付资金等，紧盯政策走向，捕捉政策信息，及时提出争取方向，和相关部门对接争取。**三是创新财政投入方式。**充分运用专项债券、PPP 等方式，发挥各类基金的乘数效应和杠杆作用，引领社会资本投向重点领域与重点项目。**四是培育新增财源。**积极巩固传统财源，培育新兴产业和持续财源，推动财政收入实现有质量、有效益、可持续的良性增长。**五是加强综合治税管理。**加强涉税信息共享利用，深入开展税收专项治理，着力构建加强税收管控的长效机制，确保依法征收、应收尽收。

（二）统筹财力压实责任，扎实做好“三保”工作。**一是保障“三保”资金需求。**切实抓好收支运行，加强对“三保”支出的监测和预判。在预算安排上优先安排“三保”支出，确保“三保”支出预算不留缺口。**二是强化“三保”监控。**加强对我县“三保”履行情况的运行分析和监督检查，建立定期核查和应急处置机制，制定“三保”应急预案，早预警、早介入、早处置。**三是落实“过紧日子”要求。**将政府部门“过紧日子”作为长期坚持的要求，厉行节约、勤俭办事，妥善应对经济下行和财政收支紧平衡压力。加强对财政资金使用的动态化常态化监管，大力压减一般性支出。**四是加强资金调度。**建立健全库款预警机制，密切关注库款情况，发现问题及时预警，确保基本民生有力保障、工资按时发放、机构正常运转。

（三）优化财政支出结构，注重保障和改善民生。**一是支持兜牢民生底线。**全面落实各项民生政策，做好困难和特殊群体的社会保障及优抚工作，完善养老服务扶持政策，支持医养结合，切实提升社会保障兜底能力和水平。**二是支持打好重点攻坚战。**推动脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，抓重点、补短板、强弱项。支持生态环境保护，继续支持打好大气、水、土壤污染防治攻坚战。继续做好防范化解政府债务风险工作。**三是支持教育优先发展战略。**加快推进教育现代化，支持学前教育发展，加快义务教育薄弱环节改善和能力提升，深化职业教育改

革。

（四）发挥财政职能作用，助推县域经济高质量发展。加大政策、资金保障力度，支持服务黄河流域生态保护和高质量发展、乡村振兴等重大战略。**一是支持重大战略实施。**创新投融资方式，用好专项债券、PPP 模式，重点支持黄河流域生态保护和高质量发展等重大战略实施，保障重点项目建设顺利推进。**二是服务产业转型升级。**完善财税支持政策，综合运用财政专项资金、政府投资基金等，支持创新驱动发展，促进产业转型升级。**三是服务乡村振兴。**充分理解上级政策，发挥财政资金引导作用，建立多元稳定投入机制，确保政策落实到位、投入保障到位、监督管理到位，以列入全省 30 个乡村振兴示范县为契机，助力我县推动农业农村现代化。**四是支持打造修武美学。**拓宽融资渠道，支持全域旅游项目和美学项目建设。积极争取相关项目资金，支持文旅创意产业创新发展。

（五）深化财税体制改革，加快现代财政制度建设。**一是扎实推进预算管理制度改革。**增强预算执行刚性约束，提升财政资源配置效率，加快构建全面规范透明、标准科学、约束有力的现代预算制度。**二是有序推进财政体制改革。**完善县乡财政体制，按照财力向乡镇倾斜的原则，出台乡镇增收的激励机制，推进财政事权和支出责任划分等各项改革，提高财政资源配置效率。**三是有效推进财政投入方式改革。**创新财政投入方

式，探索完善政府性融资担保体系，引导更多资源、资金投向经济社会发展的重点领域和薄弱环节，有效缓解中小企业“融资难、融资贵”问题。**四是强化预算绩效结果评价运用。**全面实施预算绩效管理，积极运用绩效评分评级结果，对“优、良”的项目根据财力状况予以重点保障，对“中、下”的项目进行适度削减或整合，推进财政资金提质增效。**五是加快推进财会监督职能转变。**围绕服务全县中心工作，充分发挥财会监督、财政评审、政府采购等职能，进一步提升财政资金使用效益。**六是建立健全国资监管体系。**积极稳妥深化国企改革，稳步推进混合所有制改革。创新国资监管方式，进一步盘活闲置、低效、存量国有资产，确保国有资产安全、完整。

各位代表！推动县域经济高质量发展是我们的光荣使命，让我们在县委的坚强领导下，在县人的依法监督下，齐心协力，开拓进取，以优异成绩迎接建党 100 周年。

以上报告，请予审议。

(共印 650 份)