

# 略阳县2020年财政预算执行情况 和2021年财政预算草案的报告

2021年5月18日在略阳县第十七届  
人民代表大会第五次会议上

略阳县财政局

# 关于略阳县2020年财政预算执行情况和 2021年财政预算草案的报告

2021年5月18日在略阳县第十七  
届人民代表大会第五次会议上

略阳县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县2020年财政预算执行情况和2021年财政预算草案报告如下，请予审议，并请县政协委员和列席人员提出意见。

## 2020年财政预算执行情况

2020年，全县财政工作在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，扎实学习习近平新时代中国特色社会主义思想，认真贯彻中央、我省财政政策和县委的决策部署，积极统筹疫情防控和经济社会发展各项工作，强化财政管理，推进财政改革，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，财政各项工作均达到预期，顺利完成了县十七届人大四次会议确定的目标任务。

## 一、一般公共预算预算执行情况

财政收入情况：2020年全县辖区内财政总收入完成33749万元，占预算的87.3%，地方财政收入完成13189万元（税收收入10268万元，非税收入2921万元），占调整预算的100.6%，同口径增长1%。

财政支出情况：预计财政总支出达到292903万元，占预算197190万元的148.5%，同比下降3.4%。其中：县级支出265986万元，同比下降11%；上解支出预计4842万元；债务还本支出22075万元。

县级支出按功能分类科目为：<1> 一般公共服务支出37805万元；<2> 公共安全支出8670万元；<3> 教育支出40735万元；<4> 科学技术支出1539万元；<5> 文化旅游体育与传媒支出4701万元；<6> 社会保障和就业支出28671万元；<7> 卫生健康支出30588万元；<8> 节能环保支出3723万元；<9> 城乡社区支出4632万元；<10> 农林水支出65939万元；<11> 交通运输支出11827万元；<12> 资源勘探工业信息等支出465万元；<13> 商业服务业等支出1980万元；<14> 金融支出35万元；<15> 自然资源海洋气象等支出2521万元；<16> 住房保障支出4418万元；<17> 粮油物资储备支出1550万元；<18> 灾害防治及应急管理支出7852万元；<19> 其他支出3300万元；<20> 债务付息支出5005万元；<21> 债务发行费用支出30万元。

平衡情况：预计财政总收入293677万元（本级收入13189万元，上级补助收入254430万元，发行地方债券收入26058万元），

财政总支出 292903 万元。收支相抵本年结余 774 万元，上年结余 0 万元，年末滚存结余 774 万元。

## 二、政府性基金预算执行情况

收入情况：政府性基金收入完成 11648 万元。其中：本级收入 846 万元，上级补助收入 709 万元，新增专项债券收入 2500 万元，抗疫特别国债收入 7580 万元，调入资金 13 万元。

支出情况：政府性基金支出完成 11604 万元。其中：文化旅游体育与传媒支出 36 万元；社会保障就业支出 326 万元；城乡社区支出 166 万元；专项债券支出 2500 万元；彩票公益金及发行费支出 587 万元；抗疫特别国债支出 7580 万元；专项债券付息支出 407 万元；债务发行费用支出 2 万元。

平衡情况：基金收入 11648 万元，支出 11604 万元，收支相抵本年结余 44 万元，加上年结余 72 万元，年末滚存结余 116 万元。

## 三、社会保险基金预算执行情况

收入情况：社会保险基金收入 32976.4 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 6436.5 万元（社会保险费收入 1738.5 万元，财政补贴收入 4086.1 万元，利息收入 263.7 万元，委托投资收益 346.1 万元，转移性收入 2.1 万元）；机关事业单位基本养老保险基金收入 14758.1 万元（社会保险费收入 11429.1 万元，财政补贴收入 2705 万元，利息收入 33.4 万元，转移收入 590.6 万元）；城乡居民基本医疗保险基金收入 11781.8 万元（社会保险费收入 3679.1 万元，财政补贴收入 8075.4 万元，利息收入 27.3 万元）。

支出情况：社会保险基金支出 35801.1 万元。其中：城乡居

民基本养老保险基金支出 4014.9 万元（社会保险待遇支出 3997.7 万元，转移支出 17.2 万元），机关事业单位基本养老保险基金支出 16689.9 万元（社会保险待遇支出 16664.6 万元，转移支出 25.3 万元），城乡居民基本医疗保险基金支出 15096.3 万元（社会保险待遇支出 9021.6 万元，大病保险支出 626 万元，上解支出 5448.7 万元）。

平衡情况：社会保险基金累计收入 32976.4 万元，支出 35801.1 万元，收支相抵本年结余 -2824.7 万元，加上年结余 25066.3 万元，年末滚存结余 22241.6 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金结余 15005.9 万元，机关事业单位基本养老保险基金结余 7235.7 万元。

#### **四、国有资本经营预算执行情况**

当年我县本级国有资本经营预算无收入，年内收到上级补助收入 17 万元（国有企业退休人员社会化管理补助），支出 1732 万元，收支相抵，结余 -1715 万元，加上年结余 1715 万元，年末收支滚存无结余。

以上数据在全市决算汇审中将有部分调整，待上级决算审核批复后，再向县人大常委会作专题报告。

#### **五、政府债务情况**

止 2020 年底，上级核定我县政府债务限额 24.44 亿元（一般债务限额 23.06 亿元，专项债务限额 1.38 亿元）。全县政府债务余额为 18.32 亿元。其中：一般债券 16.94 亿元，专项债券 1.38 亿元。

## 2020年财政工作主要成效

一、财政收入目标顺利实现。全年地方财政收入完成调整计划的 100.6%，税收占比为 77.8%。到位上级一般性转移支付 13.08 亿元，同比增长 25.8%；争取上级专项转移支付补助 12.09 亿元，同口径增长 10.4%；争取一般性债券资金 1 亿元，专项债券 0.25 亿元。为兜牢“三保”（保基本民生、保工资、保运转）底线和化解债务风险提供了财力支撑。

二、“三保”等重点支出保障到位。面对新冠肺炎疫情、国家减税降费政策力度持续加大对县级收入的影响，制定了略阳县“三保”应急处置预案，预防因财力或资金短缺造成“三保”缺口。全年按时足额保障了干部职工工资发放，基本民生全部落实，基层政府正常运转，补发了干部车补，落实了教师待遇，提高了乡镇干部津贴，解决了历年来住房公积金尾欠。保障了疫情防控资金需求，防控能力建设进一步加强。

三、支持“三大”攻坚战取得重要成果。脱贫投入持续增长。扶贫总投入 76094 万元。其中：整合财政涉农资金 38011 万元（含本级安排财政专项扶贫资金 1590 万元），苏陕扶贫协作资金 7010 万元，其他行业扶贫资金 31073 万元。“八个一批”行业扶贫政策全面落实，如期实现整县脱贫摘帽。落实环保重点投入。全年生态环保支出 5223 万元。保障了硫铁矿废水治理，全县污水、垃圾处理，地质灾害点、无主尾矿库监测及排查，秦岭环保，农村污染土地综合整治，林业生态恢复，工业企业结构

调整，农村环境整治等专项工作顺利开展。债务风险得到有效控制。超额完成全年债务还本付息、拖欠企业账款等考核指标。

四、民生政策全面落实。全年民生支出达到 21.8 亿元，占总支出的 82.1%。其中：教育事业支出 4.07 亿元，占总支出的 15.3%，教师队伍待遇、生均经费等全部按政策落实到位，全县教育基础设施建设得到加强，办学条件不断改善。社会保障和就业支出 2.87 亿元，城乡居民养老保险、机关事业单位养老保险、企业养老保险配套到位，城市、农村最低生活保障、社会救助、高龄老人补助、抚恤对象生活补助、抚恤金等全部兑现到位，城乡社区服务人员补助经费超过了上级标准。卫生健康支出 3.06 亿元，城乡公共卫生投入大幅增加，支持新冠肺炎疫情防控，积极落实城乡居民医保统筹资金、村医补助，农村基础医疗服务能力逐步提高。

五、财政改革持续深化。财政资金动态监控平台建立运行，财政预算绩效管理全面实施，非税收入管理制度进一步完善，干部职工工资退出统发，预算编制的规范性进一步提高，定额化管理取得进展，国库集中支付改革向纵深推进，政府采购信息化监控平台基本建立，农村公益事业“一事一议”制度全面实行。

六、财政监督更加有力。持续开展了扶贫资金专项检查，查纠了存在的问题，确保扶贫资金使用精准；加强了财政投资项目评审，全年共审核工程预算项目 188 个，审减金额 1407 万元，审减率 4.7%；加强政府采购管理，共举办了 92 期大中小型招投标活动，采购总额 9349 万元，节支率达到 8%；强化了国有资产管理，对全县 257 家行政事业单位国有资产进行清理清查，摸清了政府资产家底，加强了资产配置限额管理，规范了资产配置，提高了资产使用效益。

一年来，全县财政工作在面临疫情影响，减税降费持续加力、洪涝灾害、偿债额巨大的严峻形势下，取得了“三保”保障到位，扶贫资金绩效评价连续五年达到A级，债务化解计划超额完成，债务管理工作全省排名第12位的可喜成绩。但深入分析，县财政面临的困难和问题仍然十分突出。一是基本财力仍然不足，“三保”压力仍然较大。二是财政刚性支出不断增长，政府重点项目保障支出需求较大，基本公共服务仍需加大投入。三是到期偿债规模较大，给实现“三保”增加了较大压力。以上这些困难和问题，都需要在今后的工作中认真研判，精准施策，着力破解。

## 2021年财政预算草案

2021年全县财政工作和预算安排的总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻习近平总书记来陕考察重要讲话和党的十九大、十九届历次全会精神，全面贯彻落实中央财政工作会议及我省财政工作会议精神，确保县委重大决策部署落实，扎实推进“一立四振兴”战略和“三步走”的总体目标，落实积极的财政政策，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，加强财政资源统筹，坚持政府过紧日子，优先保障“三保”支出，深化财税体制改革，强化预算约束和绩效管理，切实防范化解债务风险，为县域经济持续健康发展和社会和谐稳定贡献财政力量。

根据上述指导思想，按照量入为出，统筹兼顾，确保重点，收支平衡的原则，综合考虑各方面因素，对2021年财政收支预算作如下安排：

### 一、一般公共预算

全县地方财政收入13590万元，同口径增长6.3%。全县财政



支出预算安排 209590 万元，其中：县级支出 207756 万元，上解支出 1834 万元。

支出功能分类：<1> 一般公共服务支出 38000 万元；<2> 公共安全支出 7500 万元；<3> 教育支出 26100 万元；<4> 科学技术支出 1100 万元；<5> 文化旅游体育与传媒支出 2600 万元；<6> 社会保障和就业支出 31500 万元；<7> 卫生健康支出 29000 万元；<8> 节能环保支出 2700 万元；<9> 城乡社区支出 2200 万元；<10> 农林水支出 46500 万元；<11> 交通运输支出 4174 万元；<12> 资源勘探工业信息等支出 240 万元；<13> 商业服务业等支出 2600 万元；<14> 自然资源海洋气象等支出 1800 万元；<15> 住房保障支出 5500 万元；<16> 灾害防治及应急管理支出 1800 万元；<17> 预备费 1800 万元；<18> 债务付息支出 2142 万元；<19> 其他支出 500 万元；<20> 上解支出 1834 万元。

支出经济分类：<1> 机关工资福利支出 40126 万元；<2> 机关商品和服务支出 10568 万元；<3> 机关资本性支出 54405 万元；<4> 对事业单位经常性补助 45045 万元；<5> 对事业单位资本性补助 323 万元；<6> 对企业补助 500 万元；<7> 对个人和家庭补助 37671 万元；<8> 对社会保障基金补助 9957 万元；<9> 债务利息及费用支出 2142 万元；<10> 转移性支出 1834 万元；<11> 预备费及预留 1800 万元；<12> 其他支出 5219 万元。

全县“三保”预算安排 96740 万元，占可用财力的 84%。其中：基本民生安排 11926 万元（不含上级共同事权部分），工资及工资附加部分安排 80634 万元，基本运转安排 4180 万元。“三保”支出按需求足额预算到位。

从上述预算安排看，虽然 2021 年可用财力较 2020 年预算有所增长，“三保”足额落实，但支出增加事项较多，部分必保支

出项目仍无法足额列入预算，只能视收入情况在新增财力中按年度预算追加程序进行安排。

## 二、政府性基金预算

全县政府性基金收入预算 1445 万元。其中：本级收入 845 万元，上级补助收入 600 万元。政府性基金支出预算 1445 万元。其中：社会保障支出 10 万元，城乡社区支出 525 万元，其他支出（彩票公益金）560 万元，债务付息支出 350 万元。

## 三、国有资本经营预算

本级国有资本经营预算无收入，空表编列。

## 四、社会保险基金预算

2021 年社会保险基金收入预算 20070.5 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 6730.7 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 13339.8 万元。社会保险基金支出预算 22694.3 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 4428.1 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 18266.2 万元。从 2021 年起城乡居民基本医疗保险基金纳入市级统筹，县级不再编报该基金预算。

# 2021年工作重点

2021 年是“十四五”开局之年，也是新时代追赶超越的关键之年，按照县委总体部署和上级财政工作要求，我县财政将重点做好以下工作：

**一、着力推进财政改革，全面深化财政职能。**一是持续深化预算管理制度改革。实行预算编制标准化，保障水平达到国家标准。持续推进预决算公开，进一步细化公开内容，提高政府预决算和部门预决算公开质量。进一步抓好预算绩效评价工作，发挥好预算绩效评价基础功能，加快评价专业力量的市场培育，

提高专业评价能力，在扩面基础上提升评价质量。加快财政数据平台系统建设，不断完善工作流程，规范财政业务运行，推动配套财政改革，增强数据采集分析应用能力，提高财政精细化管理水平。二是进一步深化国库集中支付制度改革。建立健全严谨方便、快捷高效的运行监管机制，推动国库集中支付改革向纵深发展。三是进一步深化政府集中采购改革。健全完善政府采购信息平台建设，提升政府采购监管效能。四是积极开展中央与地方事权和支出责任划分改革的政策研究，明确改革重点，分析预测事权与支出责任划分对我县财政的影响，提出改革建议，顺利承接已明确的支出责任，推动实现支出责任与财力划分相匹配，为更好的履行县级事权和支出责任奠定基础。五是进一步完善县镇财政管理体制，推进“一事一议”财政奖补、美丽乡村建设，服务乡村振兴战略实施。

**二、积极支持经济发展，不断增强自身实力。**落实积极财政政策，认真落实以深化税制改革为目标，以增值税为重点，以降低税率为主要方式，以普惠性减税为切入点的减税措施，顶格执行减税政策，不断降低实体经济成本，稳定市场预期，增强小微企业活力。认真执行行政事业性收费清单制度，取消不合理收费项目，降低收费标准。开展涉企收费专项整治，加强涉企收费检查，规范服务性收费，不断降低企业成本。合理利用债务空间，积极申报新增债券，增加投入，支持企业发展。用足用好企业奖补政策，落实劳动密集型企业贷款贴息、创业贷款、工业稳增长、规上工业培育、限上企业培育、电商物流奖补等促进企业发展的政策措施，支持企业发展壮大。进一步健全融资担保机构，充实担保基金，扩大融资担保规模，增强企业获贷能力，促进稳增长目标实现。积极运用财政贴息、担保服务、扶持奖励等财税政策，支持现代中药示范园区、钢铁企业技改升级、非金属材料产业集

群加快发展，吸引社会资本增加投入，增强县域经济实力。建立奖励激励机制，支持各部门项目申报，加强工作汇报，力争更多项目落地，带动税收增长，促进社会事业全面进步。

**三、科学整合财政资金，保障重点工作推进。**不折不扣落实扶贫县级投入，确保财政投入不断增长，支持脱贫巩固和乡村振兴衔接融合，推进乡村振兴落地见效。按照县委“一立四振兴”战略，增加秦岭生态环保投入，支持秦岭地区矿权退出、环境修复治理、环保基础设施建设，统筹财力支持移民安置点、镇村污水和垃圾处理设施建设，保障处理设施正常运行，提高污水、垃圾处理能力；落实好退耕还林、生态护林等林业补助政策，加强森林病虫害防治，保护森林资源，不断提高森林覆盖率。多渠道筹集偿债资金，不断减存量、控增量，严格执行政府债务负面清单管理，加大责任追究力度，控制隐性债务增长，不断降低债务率，综合运用债务政策，合理安排债务结构，避免还款期叠加而引起的偿债风险。

**四、足额落实各项政策，全力支持民生改善。**积极落实创业贷款和贴息政策，加大职业教育培训投入力度，做好创业就业服务，全力推进稳就业；完善投入机制，继续保持教育投入增长，全面落实教师待遇，加强教师队伍培训，落实好各阶段教育资助补助政策，提高教育基本运行保障水平，改善办学条件，提升教育质量；大力支持医疗卫生事业发展，提高基本公共卫生服务能力水平，支持公立医院基础建设，改善乡镇卫生院、村卫生室基础条件，提高诊疗救治能力；加强医疗保险基金管理，保障基金安全运行，加强社保资金监管，提高预算保障水平，确保各类民生补助按时兑现，兜牢民生保障底线；适时启动价格联动机制，保障低收入人群基本生活；促进发展文化体育事业，保障县图书馆基本运行，增加图书存量，推动全民阅读。支持公共体育设施免费开放，促进全民健身运动开展。

**五、不断优化支出结构，全力保障基本运行。**将实现保工资、保运转、保基本民生做为底线要求，深入分析减收增支对财政运行的影响，采取有效措施，实现财政紧平衡。继续压缩和控制一般性支出，合理调整支出结构，为保障重点支出腾出财力空间；继续盘活财政和部门存量资金，尽力节约本级财力；调整专项保障范围，精减合并一般专项，保障重点专项；加大统筹使用财政资金力度，充分利用政策空间，统筹安排上级补助和本级预算、一般预算和基金预算，提高统筹规模。充分挖掘资金潜力，加强资金调度，保持实际支付库存合理充裕；积极申请新增债券，进行债务展期，优化债务结构，缓释偿债压力，降低偿还债务对收支平衡造成的冲击。

**六、毫不放松财政监督，提升财政运行质量。**充分发挥财政监督职能，建立健全财政监督联动机制，形成科学、规范的财政监督网络格局，提升监督效能；抓好信息化财政监督平台建设，扩大监督覆盖面，提高财政监督信息的精准率和财政监督时效性。进一步完善监管机制，加大财政监督力度，做好源头防控工作；加大《会计法》执法和会计信息质量跟踪检查力度，及时查纠和惩戒会计违法行为，全面提升会计信息质量。积极探索财政绩效评价和奖惩制度，拓宽社会监督渠道。进一步完善人大联网监督平台，建立信息数据共享机制，强化人大对政府预算的监督。

各位代表，2021年财政改革发展任务艰巨，使命光荣，我们有信心有决心，在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，紧扣全县工作大局，充分发挥财政职能，主动作为，克难攻坚，笃定前行，为全面完成各项目标任务，为县域经济和社会发展再做贡献！