县十四届人大六次会议

文 件 之 十 五

关于尉氏县2020年财政预算执行情况和

2021年县级财政预算（草案）的

报 告

---2021年2月24日在尉氏县第十四届人民代表大会第六次会议上

县财政局局长 郭 伟

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告2020年财政预算执行情况和2021年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员提出意见。

一、2020年财政预算执行情况

2020年全县财力总收入759364万元,增长1.1%，其中，一般公共预算收入完成267428万元，增长3.5%。财力总支出759364万元，增长1.1%，其中一般公共预算支出完成686018万元，增长4.1%。

县本级一般公共预算收支情况是：

2020年县本级财力总收入540737万元，增长2.4%，其中一般公共预算收入完成107303万元，为年初预算的103.9%，增长14.3%。

主要收入项目完成情况是：增值税完成4057万元，下降26.7%；个人所得税完成559万元，增长9.4%；企业所得税完成952万元，下降36.8%；城建税完成3957万元，下降22.2%；非税收入完成89869万元，增长81%。

2020年县本级财力总支出540737万元，增长2.4%，其中一般公共预算支出为509445万元，下降0.8%，上解支出9562万元。县本级财政当年收支平衡。

主要支出项目完成情况是：

1. 一般公共服务支出62848万元，下降14.2%；

2. 公共安全支出18080万元，下降14.1%；

3. 教育支出107677万元，增长1.1%；

4. 社会保障和就业支出73963万元，增长4.5%；

5. 卫生健康支出84575万元，增长2%；

6. 文化体育传媒支出2959万元，增长16.5%；

 7. 城乡社区事务支出34204万元，下降26%；

 8. 农林水事务支出81830万元，增长1.3%。

 2020年县本级政府性基金收入191358万元，其中土地出让金收入184179万元。上级补助收入19849万元，债务转贷收入78224万元，上年结转3147万元。总收入292578万元。

县本级政府性基金支出150982万元，其中用于城乡社区事务支出129954万元。调出资金139292万元，结转下年支出2304万元。总支出292578万元。

二、2020年主要财政工作

2020年，面对经济下行压力加大和新冠肺炎疫情的复杂局面，全县财政工作在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的有效监督支持下，认真贯彻落实中央和省、市、县决策部署，紧紧围绕全县经济社会发展大局，紧扣积极财政政策落实落地，战疫情、强保障、促发展，毫不放松地抓紧抓实抓细各项工作，为夺取疫情防控和经济社会发展双胜利作出财政新的贡献。

**（一）狠抓财源建设，确保财政收入均衡平稳**

2020年，认真贯彻县委关于财政经济工作的指示精神，按照“以月保季、以季保年”的工作思路，始终坚持“六保六稳”的原则，调整优化支出结构，严格压缩一般性支出，分解收入任务，加强目标考核，实现税收“颗粒归仓”，防止“跑冒滴漏”。不断创新非税收入缴款形式，推行使用微信、支付宝“扫描二维码”的方式收缴非税收入；完善综合治税涉税信息共享系统，着力提升综合治税水平。综合治税系统全年共收集整理涉税信息267.1万条，纳入信息共享系统企业共5.6万家。根据河南省信息系统反馈成效，我县共取得治税成果7004.8万元。进一步加强税收征管质量，优化纳税服务，为构建公平、规范的税收环境提供了有力保障。

**（二）聚焦疫情防控，全力发挥财政职能**

1. 2020年疫情防控以来共筹集疫情防控经费1318.5万元,其中中央169万元、省级96万元、市级20万元、县级635万元。公共卫生项目突发公共事件专项资金425.5万元；上级物资采购专款2418万元。

2. 争取上级抗疫特别国债和特殊转移支付资金35626万元。今年由于疫情影响，为拉动内需和缓解基层财力困难，中央财政特别发行一万亿抗疫特别国债、一万亿特殊转移支付资金。我县积极和上级财政对接，共争取到三批抗疫特别国债14909万元，特殊转移支付20717万元。为我县项目推动和财力缺口提供了财力保障。

**（三）聚焦民生关切，促进社会和谐发展**

兜牢民生底线，切实保障和改善民生。2020年全县各类民生支出466212万元，增长2.5%，占一般公共预算支出的68%。一是保障教育优先发展。2020年，全县教育支出107677万元, 增长1.1%，用于支持加强教师队伍建设、改善义务教育薄弱学校办学条件、推进教育扶贫，助力脱贫攻坚等。二是加强就业和社会保障。2020年，全县社会保障与就业支出77632万元，增长1%，用于做好行政事业单位离退休人员养老金的发放、完善城乡居民最低生活保障、推进残疾人两项补贴制度、城乡居民基本养老保险基金发放、“无障碍改造”项目等。三是做好城乡居民医疗保险资金的争取和管理使用。2020年，全县卫生健康支出完成86388万元，增长0.7%，推动卫生医疗事业发展。四是着力做好住房保障。2020年，落实资金582.2万元，用于农村危房改造、拨付老旧小区改造等工作。五是支持农业农村快速发展。2020年，全县农林水事务支出完成98744万元，增长2.7%，用于服务乡村振兴战略、落实各项惠民补贴政策、加强一事一议、村集体经济项目、美丽乡村项目管理等。六是财政支持节能环保情况。全县节能环保支出17320万元，用于防治大气污染，推进生态文明建设为保护环境和生态文明建设作出更大更多贡献。七是坚持政府过“紧日子”思想，压减一般性支出。全面摸清和盘活我县各类存量资金，充分发挥财政资金使用效益，共清理各类存量资金16146万元；压减一般性支出和非急需非刚性支出12668.8万元，压减比例48%。

**（四）聚焦深化改革，提升财政管理水平**

推动预算执行动态监控系统实现全覆盖，2020年，动态监控系统共监控财政资金总量107.8亿元,系统拦截10727笔，为保障财政资金安全、规范、高效运转发挥了积极作用。强化全县国有资产管理工作，严格落实租金减免政策，全县减免租金101.9万元，有力支持中小企业发展。按照“零基预算”的要求，加强对三公经费支出的监管，严格控制单位经常性支出。严格落实预决算公开各项规定，全面提高预决算透明度，自觉接受社会监督。建立规范的举债融资和债务风险防控机制，有序化解政府存量债务，加强数据管理，实现债务监管的动态化、常态化、科学化。结合我县工作实际，积极开展绩效目标管理、绩效监控、绩效自评及财政重点绩效评价工作。

**（五）聚焦财政监督管理，提高依法理财水平**

一是完成清理拖欠民营企业账款工作。我县2020年共清理拖欠中小民营企业账款9笔，金额5985.6万元；二是加大城市配套费征收力度。2020年征收配套费1759.4万元；三是开展财政补贴资金税款检查工作。我县2018年-2019年共拨付企业补贴资金1454.9万元，涉及企业19家；四是强化投资评审。2020年，投资评审中心累计完成项目评审369个，评审金额24.6亿元，审减资金3.68亿元，审减率15%；五是加强执行政府采购规章制度。全县共审批采购计划1977个，采购预算资金8.3亿元，节约资金4700万元，节约率4.9%；六是开展各类监督检查。对全县财政预决算公开、疫情防控资金开展监督检查，对扶贫资金、惠民惠农补贴资金开展专项检查。

2020年，财政各项工作任务得以较好完成，同时我们也应清醒地认识到，财政运行仍存一些亟待解决的矛盾和问题。受疫情、减税降费等因素叠加影响，个别主体税种收入增长较慢，保基本民生、保工资、保运转等刚性需求与财政可安排财力的矛盾仍然突出，财政管理机制还不完善，乡镇之间经济发展不均衡，县本级财政收入增长相对缓慢，支出结构有待进一步优化，资金使用效益有待提高，财政债务负担沉重，隐性债务化解压力大。面对这些问题，我们将高度重视，深入分析原因，采取有力措施，认真加以解决。

三、2021年全县财政预算（草案）

2021年全县财政工作和预算安排的指导思想是：**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，认真落实中央、省、市决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，紧扣我县社会主要矛盾，按照高质量发展的要求，坚持以供给侧结构性改革为主线，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，提高财政政策的精准度和有效性；全面落实减税降费政策，加强财政预算管理，厉行勤俭节约，反对铺张浪费，坚持过紧日子；全面实施绩效管理，提高预算管理水平和政策实施效果；规范地方政府举债融资行为，防范化解地方政府隐性债务风险，促进尉氏经济社会持续健康发展。**

2021年预算编制工作按照以下原则进行：一是集中财力，保障重点；二是加强管理，硬化约束；三是强化绩效，提高效益；四是尽力而为，量力而行。

（1）牢固树立过“紧日子”方针，严格控制一般性支出，优化结构，集中财力保障县委县政府确定的重点支出。

（2）严格按照预算法规定编制预算，运用零基预算理念，严控预算调整和调剂，增强预算的科学性和有效性。

（3）加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，努力盘活存量、用好增量，提高财政资源配置效率和使用效益。

（4）收入预算安排实事求是，积极稳妥，坚持量入为出，根据发展需要和财力科学核定预算，注重实际效果和可持续性。

按照上述指导思想和原则，综合分析今年全县经济形势, 2021年，我县财政收支预算安排意见如下：

**（一）一般公共预算收入预计和支出安排**

全县一般公共预算收入安排286147万元,增长7%。其中税收收入205104万元，增长18.8%，非税收入81043万元，减少14.5%。税收比重72%。

县本级一般公共预算收入109905万元，增长2.4%，主要收入项目安排情况是：

增值税8275万元，增长104%；

城建税7698万元，增长94.5%；

其他税收4020万元，增长23.7%；

非税收入81043万元，减少9.8%。

县本级一般公共预算收入109905万元，增值税返还收入4337万元，所得税基数返还收入460万元，成品油改革返还收入821万元，一般转移支付补助152016万元，调资补助10759万元，税费改革补助2791万元，预列上级专项补助收入14269万元，体制结算收入222万元，其他补助8346万元，上年结转及结余5474万元，上解上级支出56052万元，调入资金217821万元，收入总计为471169万元。

按照收支平衡的原则，县预算编制继续实行部门综合预算,支出安排471169万元。

**支出经济分类情况是：**

工资福利和对个人及家庭补助支出285557万元，占总支出的60.6%；

商品和服务支出11766万元,占总支出的2.4%；

专项支出173846万元,占总支出的37%。

**主要支出项目安排情况是：**

1. 一般公共服务支出25255万元，增长7.1%；
2. 公共安全支出9533万元，减少24.3%；
3. 教育支出63361万元，增长2.9%；
4. 科学技术支出498万元，增长12.7%；
5. 文化体育与传媒支出1761万元，增长1.3%；
6. 社会保障和就业支出65608万元，增长0.8%；
7. 卫生健康支出18098万元，增长1.2%；
8. 城乡社区事务支出16703万元，增长0.5%；
9. 农林水事务支出31873万元，增长7.9%；
10. 节能环保支出4392万元，增长34.3%；
11. 预备费2000万元，与上年持平。

**（二）政府性基金预算收入预计和支出安排**

县本级基金收入100000万元，上年结转2304万元，收入总计102304万元，按照收支平衡原则，基金支出安排102304万元。

四、2021年财政工作重点

2021年，我们将围绕上述预算安排，以推动财政高质量发展为目标，积极融入新发展格局，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果。财政部门将积极发挥财税职能作用，培育涵养税源财源，调整优化支出结构，深化财税体制改革，促进经济社会平稳健康发展，确保全年预算目标顺利完成。

**（一）着力提高资金保障能力，全力支持高质量发展。**创新征管方式，进一步压实征收责任，充分运用现代化手段，及时掌握税源变化情况，抓好重点项目税收征管，确保应收尽收。多渠道盘活各类资金、资产和资源，统筹调剂用于民生保障和亟需支持的重点领域，提高资金保障能力。抓好财政支出管理，优先保基本民生、保工资、保运转。强化预算执行管理，牢固树立长期过“紧日子”思想，厉行节约、精打细算，严格控制和压减一般性支出。

**（二）着力持续改善民生，促进社会和谐稳定。**继续加大教育投入，支持保障两免一补、校舍安全建设、统一公办民办学校公用经费标准、改善义务教育阶段薄弱环节、扩大学前教育资源，促进教育公平均衡发展。继续实施文化惠民工程，推动文化事业繁荣发展。稳步提高社会保障和就业水平，加大再就业资金的投入，统筹安排资金提高城乡低保等社会救助、养老金等社会保险待遇，落实残疾人“两项补贴”配套资金，加大残疾人康复救助力度；积极向上级争取和筹集救灾资金，做好救灾工作；提高城乡居民医保和基本公共卫生服务财政补助标准，加大疫情防控资金投入，增强突发公共卫生事件应急处理能力。继续加大社会保障支出，解决好事关人民群众切身利益的现实问题，提高人民群众的获得感、幸福感和安全感。

**（三）着力加强地方政府债务管理，努力实现可持续发展。**加强政府性债务风险管控，建立债务风险预警机制，规范举债融资行为，推进融资平台公司转型发展。以牢牢守住不发生区域性债务风险为目标，全面有效防范化解政府性债务风险，确保债务规模得到合理、有效控制，保障和促进我县经济社会持续健康发展。积极做好2021年专项债申报工作。早谋划，早储备，争取谋划一批，发行一批，充分发挥专项债资金使用效益。目前共上报省财政厅专项债项目27个，正在等待审核入库。

**（四）着力加强财政深化改革，提高财政资金使用效益。**积极研究对接省市文件精神，有序开展预算绩效管理工作，建立工作机制，打造完整的“管理链条”，促进预算绩效管理工作有效运行，加大对三公经费支出的监管，控制单位经常性支出，严格落实预决算公开各项规定，全面提高预决算透明度，自觉接受社会监督。加快财政改革步伐，全面实施财政票据和非税收入收缴电子一体化管理改革，提升非税收入管理的信息化、规范化和科学化水平。继续完善政府采购、投资评审、国有资产监督监管机制，切实提升财政监管效益。

各位代表，2021年财政工作任务艰巨，我们高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，在县委的坚强领导下，自觉接受县人大监督，虚心听取县政协意见建议，永葆初心、牢记使命，齐心协力、开拓进取，努力完成全年财政目标任务，确保“十四五”开好局，以优异成绩庆祝建党100周年。

 县十四届人大六次会议秘书处 2021年2月24日印发