

县十八届人大常委会
第三十四次会议文件

关于 2020 年财政收支决算情况的报告

—2021 年 8 月 2 日在县十八届人大常委会第 34 次会议上

环县财政局局长 慕学龙

主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，现将 2020 年财政收支决算情况报告如下，请予审议。

一、一般公共预算收支情况

（一）一般公共预算收入

全县一般公共预算收入完成 56.3 亿元，占年初预算 51.7 亿元的 108.9%，超收 4.6 亿元，较上年决算增加 4.2 亿元，增长 8.1%。

1. 县级一般公共预算收入完成 6.3 亿元，占年初预算 4.3 亿元的 146.5%，超收 2 亿元，较上年决算增加 2 亿元，增长 46.5%。其中：税务部门完成 2.7 亿元；财政部门完成 3.6 亿元。

全县大口径财政收入完成 10.3 亿元，占年初预算 8 亿元的 128.7%，较上年决算增加 2.7 亿元，增长 35.5%。

2.财力性转移支付补助收入完成 15.8 亿元，较上年决算增加 1.6 亿元，增长 11.3%。主要是：返还性收入 7475 万元，均衡性转移支付收入 6.8 亿元，生态功能区转移支付收入 1.72 亿元，县级基本财力保障机制奖补收入 3.14 亿元，革命老区转移支付收入 1790 万元，产油产粮大县奖励收入 3005 万元，企事业单位预算划转补助收入 908 万元，固定数额补助收入 2.1 亿元，其他一般性转移支付收入 4022 万元，各类结算补助收入 3200 万元。

3.专项转移支付补助收入完成 21.6 亿元，较上年决算增加 0.8 亿元，增长 4%。其中：一般公共服务 1019 万元，公共安全 829 万元，教育 2.03 亿元，科学技术 325 万元，文化旅游体育与传媒 2013 万元，社会保障和就业 3.21 亿元，卫生健康 1.23 亿万元，节能环保 1.83 亿元，城乡社区 1225 万元，农林水 11.8 亿元，交通运输 3228 万元，商业服务 338 万元，自然资源气象 1410 万元，住房保障 2688 万元，粮油物资管理 200 万元，灾害防治及应急管理 1959 万元。

4.新增一般债券 1.44 亿元。

5.外贷转贷 1652 万元。

6.建设用地增减挂钩 9.1 亿元。

7.调入预算稳定调节基金 2620 万元。

8.调入资金 1.65 亿元，其中：其他资金调入 1.65 亿元，

政府性基金调入 29 万元。

(二) 一般公共预算支出

我县一般公共预算支出总量合计 56.3 亿元，较上决算增加 4.2 亿元，增长 8.1%。

1. 一般公共预算支出

一般公共预算支出完成 53.8 亿元，较上年决算增加 2.2 亿元，增长 4.3%。

支出按经济分类：人员工资支出 13.2 亿元，公用经费 1.9 亿元，项目支出 38.7 亿元。

支出按功能分类：一般公共服务支出 4.34 亿元，国防支出 64 万元，公共安全支出 1.35 亿元，教育支出 7.54 亿元，科学技术支出 2596 万元，文化体育与传媒支出 7578 万元，社会保障和就业支出 5.34 亿元，卫生健康支出 2.79 亿元，节能环保支出完成 2.96 亿元，城乡社区事务支出 2.33 亿元，农林水事务支出 20.63 亿元，交通运输支出 4528 万元，资源勘探电力信息等事务支出 505 万元，商业服务业等事务支出 868 万元，金融支出 3086 万元，自然资源海洋气象等支出 5133 万元，住房保障支出 3.15 亿元，粮油物资储备等其他支出 1323 万元，灾害防治及应急管理支出 3145 万元，其他支出 50 万元，债务付息支出 5057 万元，债务发行费用 12 万元。

2. 上解支出

上解支出 470 万元，其中：新增粮食财务挂账贴息 28 万，税务部门经费上划 199 万元，高校毕业生到基层就业结余资金 20 万元，可再生能源电价附加增值税返还资金扣款 35 万，医疗卫生领域财政事权与支出责任划转基数 138 万元，追减普惠金融发展中央财政专项资金预算下达 50 万元。

3.一般债券还本支出

一般债券还本支出 4344 万元，其中：一般公共预算还到期一般债券支出 844 万元，发行再融资债券还到期一般债券支出 3500 万元。

4.安排预算稳定调节基金

安排预算稳定调节基金 2 亿元（2020 年我县一般公共预算年初预算 4.3 亿元，实际完成 6.3 亿元，超收 2 亿元，按照《预算法》第六十六条规定：“各级一般公共预算年度执行中有超收收入的，只能用于冲减赤字或补充预算稳定调节基金。”）。

（三）收支结余情况

综上，我县一般公共预算收入 56.3 亿元，一般公共预算支出 53.8 亿元，上解支出 470 万元，一般债券还本支出 4344 万元，安排预算稳定调节基金 2 亿元，年终无结余。

二、政府性基金预算收支情况

（一）政府性基金收入

全县政府性基金收入完成 8.1 亿元，占年初预算 3.5 亿元的 230.9%，较上年决算增加 1.3 亿元，增长 19.1%。其中：县级基金收入 2 亿元，专项补助收入 3.7 亿元，新增专项债券收入 2.4 亿元，上年结余收入 1 万元。

（二）政府性基金支出

全县政府性基金支出 8.1 亿元，占预算 3.5 亿元的 230.9%，较上年决算增加 1.5 亿元，增长 22.7%。其中：本级基金项目支出 2 亿元，专项补助支出 3.7 万元，专项债券支出 2.4 亿元。

（三）收支结余情况

综上，我县政府性基金收入 8.1 亿元，基金支出 8.1 亿元，调出 29 万元，年终无结余。

三、社保基金预算收支情况

（一）社保基金收入

全县社会保险基金收入完成 6.5 亿元，占年初预算 6.1 亿元的 106.6%，较上决算增加 1.83 亿元，增长 39.2%。其中：企业职工基本养老保险基金 1.1 亿元，城乡居民基本养老保险基金 1.15 亿元，机关事业单位基本养老保险基金 1.61 亿元，职工基本医疗保险(含生育保险)基金 6930 万元，上年年末滚存结余 1.94 亿元。

（二）社保基金支出

全县社会保险基金支出 4.5 亿元，占年初预算 4.05 亿元的 111.1%，较上决算增加 1.77 亿元，增长 64.8%。其中：企业职工基本养老保险基金 1.37 亿元，城乡居民基本养老保险基金 1.08 亿元，机关事业单位基本养老保险基金 1.65 亿元，职工基本医疗保险(含生育保险)基金 4050 万元。

(三) 收支结余情况

综上，我县社保基金收入 6.5 亿元，支出 4.5 亿元，收支相抵，年末滚存结余 2 亿元，其中：城乡居民基本养老保险基金 9204 万元，机关事业单位基本养老保险基金 1776 万元，职工基本医疗保险(含生育保险)基金 8912 万元。

四、国有资本经营决算

国有资本经营年初无预算，当年收入 2 万元为上级专项用于国有企业退休人员社会化管理补助资金，当年列支财政综合事务中心 2 万元，年终无结余。

五、地方政府债务情况

(一) 新增政府债务限额下达情况

2020 年省财政厅下达新增政府债务限额 3.69 亿元，其中：新增一般债务限额 1.3 亿元，新增专项债务限额 2.39 亿元。

(二) 新增债券使用情况

一般债券 1.44 亿元。其中：住建局环县富强大道道路工

程 5000 万元，交通局农村公路建设资金 3350 万元，八珠白塬村李咀组易地扶贫搬迁点水毁护坡抢险工程 400 万元，水保局七座病险淤地坝除险加固工程 150 万元，博物馆兴隆山古建筑群排水维修改造工程 100 万元，自来水公司农村饮水安全水源监测工程 1200 万元，自来水公司农村供排水监测工程 681 万元，发行再融资一般债券用于偿还到期一般债券还本 3500 万元。

专项债券 2.39 亿元。其中：住建局高铁站前广场及停车场工程 2800 万元，征收办 2018-2020 年棚户区改造项目（三期）7870 万元，自来水公司城区污水处理厂二期工程 1900 万元，自来水公司苦咸水淡化利用县城备用水源项目 3330 万元，自来水公司乡镇污水处理项目三期工程 8000 万元。

（三）政府债务总限额情况

2020 年省财政厅下达政府债务总限额 31.11 亿元，其中：一般债务限额 20.17 亿元，专项债务限额 10.94 亿元。

（四）政府债务余额情况

截至 2020 年年底，我县政府债务余额为 26.37 亿元，其中：一般债券 8.33 亿元、置换债券 7.61 亿元、专项债券 9.95 亿元、外债转贷 4802 万元。控制在下达的总限额以内。

（五）政府债务还本付息情况

2020 年我县政府债务还本付息支出 1.23 亿元，其中：一

般债券还本 4344 万元，一般债券付息 5001.76 万元，一般债券发行费、服务登记费及兑付服务费 11.68 万元，政府外贷付息 55.86 万元；专项债券付息 2903.4 万元，专项债券发行费、服务登记费及兑付服务费 11.93 万元。

六、当年财政重点工作

（一）坚持多措并举，财政收支预算顺利完成

面对经济下行压力持续加大、国家实施更大力度减税降费政策，财政保障异常困难的严峻形势，我们与税务部门密切协作，迎难而上，合力攻坚，力保全年收入任务完成，重点支出得到有效保障。**强化收入征管。**紧盯全年收入任务，深入研判经济形势和财政运行趋势，坚持开源节流，挖潜增收，加大非税收缴，尽力弥补减税降费政策形成的收入缺口，全县财政收入超额完成任务。2020 年全县大口径财政收入完成 10.3 亿元，较年初预算增收 2.3 亿元，同比增长 35.5%；县级一般公共预算收入完成 6.3 亿元，较年初预算增收 2 亿元，同比增长 46.5%；大小口径增长均超过了 10%。**积极争取上级支持。**认真梳理研究国家投资导向和扶持革命老区发展政策，抢抓国家提高赤字率、发行抗疫特别国债、增加地方政府债券等政策机遇，配合有关部门积极向上争取政策和资金支持，2020 年共向上争取各类资金 31.34 亿元。其中争取上级财力 15.8 亿元，争取各类债券 3.48 亿元，争取抗疫特

别国债 1.36 亿元，配合自然资源局衔接争取城乡建设用地增减挂钩资金 9.1 亿元、土地占补平衡资金 1.6 亿元，有效地解决了全县重点项目建设和发展资金短缺的问题。**全力保障重点支出。**受新冠肺炎疫情和经济下行大环境的影响，当年财政收入十分艰难，但刚性支出只增不减，收支矛盾异常突出，我们牢固树立过“紧日子”思想，深入推进“零基”预算，大力压减一般性支出和非急需、非刚性支出，清理盘活财政存量资金，尽力弥补资金短缺的现状。全年盘活资金 8920 万元，推后实施项目 3.1 亿元，重点保障了“三保”和脱贫攻坚、生态环境、债务化解、重大项目、草畜产业等支出。2020 年全县一般公共预算支出总量 56.3 亿元，较年初预算增加 4.6 亿元，同比增长 8.1%。“八项支出”完成 26.9 亿元，财政保障能力得到有效提升。

（二）强化资金保障，支持三大攻坚战成效显著

优化支出结构，抓主保重，全力支持打赢三大攻坚战。**脱贫攻坚方面。**认真落实脱贫攻坚各项政策举措，紧盯现行脱贫攻坚标准，集中财力，全力支持打赢打好脱贫攻坚战。2020 年共投入财政专项扶贫资金 6.4 亿元，同比增长 9.45%。其中县级预算安排财政专项扶贫资金 7500 万元，达到了省委省政府增列要求。持续加大资金整合力度，全年共统筹整合各类财政涉农资金 8.37 亿元，同比增长 7.13%，有力保障了

全县脱贫攻坚顺利进行。进一步加强扶贫资金监管，按照要求严格落实扶贫项目资金绩效管理和动态监控，通过完善制度体系，建立健全部门协作联动机制，优化项目审批及资金划拨程序，切实加快资金支付进度，当年支付率达99.97%。年内与扶贫等部门协作开展财政专项扶贫资金督查4次，先后对21个县直单位和20个乡镇财政专项扶贫资金使用情况进行了检查，对检查发现的8个问题及时进行了帮助整改，确保了扶贫项目和资金安全运行。

风险防控方面。切实规范政府举债融资行为，严格执行政府债务限额管理和预算管理制度，坚持底线思维，树牢防范和化解财政风险意识，先后制定印发了《环县防范和化解政府隐性债务风险实施方案》《环县应对困难挑战防范和化解财政风险实施方案》《环县保基层运转工作实施方案》《“六保”工作方案》等系列方案，建立健全了“权、责、利”相结合，“借、用、还”相统一的政府债务管理体制机制。截至2020年底，全县政府债务余额26.37亿元，风险总体可控。2020年共化解政府隐性债务2.64亿元，占全年应化解任务1.18亿元的223.7%，实现了政府隐性债务只减不增的目标。通过调整预算、压减支出、盘活资金等方式消化暂付款1.24亿元，降低了财政风险。积极筹措资金偿还中小企业和民营企业欠款5233.9万元，完成了年度清偿目标任务，为维护社会稳定做出了积极努力。

污

染防治方面。坚决贯彻“绿水青山就是金山银山”的发展理念，积极筹措资金，全力推进生态文明建设，坚决打赢污染防治攻坚战。投入 6.4 亿元，聚焦打赢蓝天、碧水、净土保卫战等重大战役，支持推进全县重点流域水污染防治、大气污染治理、城乡环境综合整治及全域无垃圾治理等，不断提升环保事业发展水平。

（三）兜牢民生底线，保障各项社会事业健康发展

2020 年，我们围绕疫情防控和经济社会发展“双统筹”，坚持依法科学理财，牢固树立以人民为中心的发展理念，扎实推进各项重大民生政策落地见效，持续加大对市场主体和民生的资金投入，对疫情常态化防控、激发市场主体活力、保障改善民生、稳定经济增长发挥了重要作用。**坚决兜牢“三保”底线。**认真履行公共财政职责，强化预算管理，统筹用好本级财力和上级转移支付，在预算安排和库款调度等方面优先保障“三保”(保工资、保运转、保基本民生)支出，坚决守住了“三保”底线。**保工资方面**，2020 年，在受疫情影响、收支矛盾突出、预算执行举步维艰的情况下，保证了 8.2 亿元工资的发放，保证了 2 亿元科学发展业绩奖的发放。同时按标准保障了 2.5 亿元的五险一金、973 万元的工会会费和 1610 万元的职工福利费，最大限度的维护了全县干部职工的利益。**保运转方面**，安排 1.66 亿元，优先保障全县机关单位

和村级组织的正常办公运转支出。保民生方面，全县用于民生方面的支出达到 38.7 亿元，占一般公共预算支出的 72%，保障了全县各类教育惠民政策落实、文化旅游提升项目、基本公共卫生补助、各类困难救助、电子商务、保障性住房补贴及就业创业等各类民生支出。全力保障重点领域。安排 6.84 亿元，保障了各项教育惠民政策的落实，促进义务教育优质均衡发展，高中、职业教育高地建设持续推进；安排 4605 万元，保障了公共文化建设项目顺利推进，促进文化事业繁荣发展；安排 1.6 亿元，保障了各项医疗救助补助及新冠病毒防疫经费，支持医药卫生体制改革，促进提升公共卫生服务能力；安排 1.64 亿元，保障了城乡困难群众生活救助和退役军人事务保障等政策的落实；安排 9.1 亿元，保障了全县种草养畜、农业补贴、产业发展等各项农业支出；安排 1.5 亿元，保障了乡村公路项目建设支出；安排 3.47 亿元，保障了农村安全饮水、水土保持、梯田建设、小型水利项目等支出；安排 3.18 亿元，保障了农村危房改造及棚户区改造项目等支出。同时，坚持尽力而为、量力而行，突出保基本、兜底线，推动完善相关领域的支出政策，提高保障和改善民生水平。

（四）落实改革举措，财政管理水平进一步提升

坚持深化改革，依法理财，财政管理科学化、精细化、规范化水平进一步提升。**持续加强预算管理。**坚决贯彻执行《预算法》等法律法规，将预算法定原则贯穿于预算编制、审查、执行、决算、监督各个环节，切实增强预算管理的法定性和严肃性，进一步健全完善全口径预算编制体系，严格落实常态化预决算公开，着力构建完整透明的财政预算管理制度。**全面实施预算绩效管理。**认真贯彻执行中央、省、市关于全面实施预算绩效管理的安排部署，制定印发了《关于全面实施预算绩效管理的通知》《环县关于全面实施预算绩效管理的实施方案》，在对财政专项扶贫资金全面进行预算绩效管理的基础上，2020年，实现县级一般公共预算项目支出绩效目标管理全覆盖，首次将项目绩效目标申报与预算编制“二上二下”各环节紧密衔接，通过平台实现资金使用和绩效目标“双监控”，逐步完善了绩效评价体系，强化了部门支出责任和绩效意识，提高了财政资金使用效益。**不断强化财政资金监管。**依托直达资金监控系统，建立直达资金常态化监督机制，加强对预算指标分解下达、资金支付、惠企利民补贴发放情况的监管，密切跟踪直达资金预算执行情况，加强分析研判，全面提高资金使用效益。年内成功上线运行惠民资金管理系统，将所有惠农资金全部纳入平台发放并管理，2020年通过平台直接向农民发放各类惠农补贴1.34亿元，使

惠农资金得到了安全高效运行。同时构建了科学完整的财政内控制度体系，织密财政监督制度“笼子”，对财政资金开展常态化监督检查，年内先后 2 次对 57 个单位开展了会计信息质量等专项监督检查，财政资金监管得到了有效落实。持续加强对国有资产、政府采购、财政投资评审工作的管理，严格按照规定规范国有资产的配置、使用、处置、清查登记、资产年报等各个环节工作；年内共受理政府采购 68 次，审批 61 次，完成国有资产采购 2.16 亿元；受理财政投资项目工程预决算 304 项，评审资金 12.49 亿元，确保财政资金使用效益最大化。

（五）注重政治建设，切实发挥党建引领作用

坚持党组对一切工作的领导，2020 年召开党组会议 8 次、局务会议 3 次、局长办公会议 4 次，做到“三重一大”党组会定，业务工作局务会定，单项工作办公会定，使全局工作规范运行。始终把机关党的建设摆在首位、抓在手上，围绕党组织建设提质增效行动、“四抓两整治”工作，深入推进党支部标准化建设，年内组织开支委会 12 次，党员大会 4 次，党小组会 48 次，组织生活会 1 次，开展主题党日活动 12 次，班子成员讲党课 4 次，理论学习中心组学习 12 次，开展谈心谈话 85 人次，党员积分制管理 49 人次，评出年度先锋党员 7 人，进一步坚定党员干部信心，锤炼党员干部党性，激励党员干

部善于作为，提高工作执行力。坚持全面从严治党，结合修复净化党内政治生态工作，深入推进机关党风廉政建设和反腐败工作，持之以恒推进作风建设，坚决防止“四风”问题反弹和腐败现象发生。始终将党员干部政治理论学习摆在重要位置，以集中学习研讨为主线，个人自学为重点，充分运用“学习强国”、“甘肃党建”等新媒介，采取多种学习形式，对习近平新时代中国特色社会主义思想、十九届五中全会精神进行反复深入学习，切实筑牢思想理论武装。注重党员干部党性教育，年内通过主题党日活动，组织党员为支持疫情防控进行了捐款，组织党员干部观看了警示教育片《投机分子的穷途末路》、爱国题材电影《我和我的家乡》，进一步提升了党员干部的思想政治觉悟。建立党员干部激励关怀机制，定期走访慰问老党员、老干部，积极做好困难党员、困难职工帮扶工作，对干部职工生活困难、生病住院、子女考学等尽力提供帮助，努力解决干部职工的实际困难。充分发挥工会职能作用，职工生日发一块蛋糕，产妇出月送一件小棉袄，孩子考上大学送一点伙食，住院病人及时慰问，让干部职工能够感受到“家”的温暖。并积极创造条件，提供便利，支持干部职工开展文体活动，努力营造轻松愉悦的工作环境。坚持正面引导与反面警示相结合，通过谈心谈话、红色教育、警示教育等途径，严明纪律规矩，强化严实精神，干部精神状

态明显转变，财政队伍凝聚力执行力显著增强。深入开展党建融合行动，以党建工作为统领，积极做好驻村帮扶、党风廉政建设、扫黑除恶、意识形态、平安建设、综治维稳等各项工作，努力塑造平安、文明单位形象。

一年来，财政工作取得了一定成效，但还存在一些**问题**和不足：**一是**地方工业基础薄弱，第三产业弱小，财源结构单一，增收后劲不足，抗风险能力弱。**二是**财政收入增长乏力，刚性支出只增不减，收支矛盾突出，资金调度压力日趋加大。**三是**政府债务包袱沉重，还本付息支出压力大，风险防控任务繁重；**四是**预算绩效管理体系不健全，约束力不强，部门主体责任意识有待增强。针对这些问题，我们将认真分析研究，在今后工作中采取有力措施，努力加以解决。