

关于 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的报告

——2021 年 1 月 21 日在围场满族蒙古族自治县第七届人民代表大会第五次会议上

自治县财政局局长 **申军**

各位代表：

受自治县人民政府委托，向本次会议报告 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见和建议。

一、2020 年财政预算执行情况

2020 年，面对新冠疫情的严重冲击，严峻的经济形势和繁重的改革任务，在县委、县政府的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，县财政全力克服新冠疫情及减税降费等不利因素影响，紧紧围绕县委、县政府各项决策部署，积极发挥财政职能作用，着力做好“六稳”工作，努力落实“六保”任务，扎实做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等各项工作，全县收支管理得到进一步加强，全县预算执行情况良好。

——一般公共预算完成情况。自治县七届人大四次会议批准，2020 年全县财政收入预算为 128300 万元，其中：税收收入 108500 万元，非税收入 19800 万元。年内受减税降费政策、新冠疫情和财源结构变化等因素影响，2020 年全县全部财政收入完成 117861 万元，占年初预算的 91.9%，占调整预算的 100.1%，同比

下降 2.1%。其中：税收收入 98063 万元，占年初预算的 90.4%，占调整预算的 100.1%，同比下降 2.9%；非税收入完成 19799 万元，占年初预算的 100%，占调整预算的 100%，同比增长 2%。县级公共预算收入完成 62962 万元，占年初预算的 97.5%，占调整预算的 100.03%，同比增长 3.9%，县级收入短收 1638 万元。全县综合财力达到 627130 万元，一般公共预算支出安排 618816 万元（不含再融资债券、政府债券还本、上解支出），同比增加 127732 万元，增长 26.01%。

——政府性基金预算完成情况。 全县政府性基金收入完成 75365 万元，占调整预算的 100.18%，同比增长 23.49%；政府性基金支出完成 62492 万元（不含调入一般公共预算 10000 万元，结转下年 2873 万元），占调整预算的 95.8%，同比增长 2.4%。

——社保基金预算完成情况。 社会保险基金预算收入完成 115929 万元，占调整预算的 100%，同比下降 4.35%。社会保险基金支出完成 122232 万元，占调整预算的 100%，同比增长 0.41%，年末滚存结余 69882 万元。

——国有资本经营预算完成情况。 国有资本经营预算收入完成 87247 万元，占调整预算的 100%。国有资本经营预算支出完成 87247 万元，占调整预算的 100%。

因与上级结算事项还未结束，上述预算收支情况为预计数，待省级财政批复决算后，将按照规定向县人大常委会报告最终决算情况。

2020年，面对突如其来的新冠疫情和日益尖锐的财政收支矛盾，我们不畏艰难，积极应对，坚持改革创新、监管并重，坚决落实各项改革和民生政策，强化财政支持和引导作用，防范财政运行风险，实现了财政经济平稳运行。

（一）积极落实政策，促进财政收入稳步增长。2020年，在努力克服疫情影响、减税降费等减收因素的前提下，坚持“日统计、旬调度、月考核”的原则，全力以赴努力挖潜增收，积极创新，多措并举，顺利完成收入任务。**一是**全面落实减税降费政策，截止目前，全县减税降费总计9406.6万元，在减轻企业负担、促进企业增加投资和扩大就业等方面发挥了积极作用。**二是**加强收入调度。加强与税务部门的沟通，深入分析财政收入增减因素，研究对策，加强征管，努力完成财政收入目标。**三是**加强税收形势预测和重点税源分析。按期对全县重点行业和重点企业的纳税情况进行统计汇总，根据全县经济指标、重点行业和企业入库税收及增减变动情况，研判经济走势，制定应对措施。**四是**强化综合治税，规范信息采集范围和口径，加强数据审核对比分析，增强涉税信息交流与沟通，实现税收前置审验、源头控税。**五是**严格执行行政事业性收费和政府基金目录清单制度，健全乱收费投诉举报查处机制；推行“网上缴费”、“异地缴费”，提高非税收入现代化管理水平。

（二）强化资金筹措，助推县域经济高质量发展。**一是争取上级支持再创新高。**全年累计争取到位上级财政资金51.61亿元，

同比增长 13.43%，创历史新高。其中：争取特殊转移支付资金 2.56 亿元，其他财力性转移支付资金 14.87 亿元，有效缓解了县级财力不足；争取专项转移支付资金 27.33 亿元，支持了县域经济和社会事业的发展；争取抗疫特别国债资金 1.2 亿元，落实援企稳岗政策、支持森林防火应急通道建设、县公安局智慧化社会治理和御道口牧场污水项目；争取地方政府债券资金 5.65 亿元，重点支持了农村公路、城市基础设施、易地扶贫搬迁、生态环境治理、大气污染防治、旅游发展、智慧城市等重大公益性建设项目，并缓解了本级偿债压力。**二是积极盘活存量资金。**落实《预算法》及相关政策规定，进一步加大盘活存量资金力度，全年共清理盘活各类存量资金 12496 万元，按政策用于消化当年无来源事项 7496 万元，安排调入预算稳定调节基金 5000 万元。**三是加大资金统筹力度。**根据相关规定，全年统筹调入资金 69935 万元，其中：政府性基金调入 10000 万元，国有资本经营预算调入 59935 万元。

（三）优化支出结构，民生支出保障有力。2020 年，县财政局严格执行“压减一般性支出 20%以上”和“三公经费只减不增”的要求，全力“保工资、保运转、保民生”。全年用于民生等政策性支出达 43.14 亿元，占一般公共预算支出的 68.6%。

1. 个人工资津补贴政策足额落实。在财力十分有限的情况下，中央和地方出台的工资、津补贴政策全部及时足额落实到位。全年个人部分支出达到 152063 万元，比上年增加 9320 万元，占

县本级总财力的 43.66%。其中：机关事业单位人员工资 94005 万元；精神文明奖 13040 万元；住房公积金 5848 万元；公车补贴 1380 万元；机关事业单位养老保险等各项补贴资金 17903 万元；物业补贴 3444 万元；通讯补贴 926 万元；安排 2019-2020 两年乡镇补贴 4289 万元；取暖补贴 5794 万元；正常晋级、增人增资 5434 万元。

2. 民生保障水平持续改善。一是全力保障疫情防控支出需要。年内安排各类疫情防控经费 3049.36 万元，其中县本级资金 2299 万元，重点保障了防疫设备及物资采购、医疗救治、疫情防治人员补助、核酸检测等相关需求。二是坚持教育优先发展。科学保障教育经费合理增长，年内教育支出达到 8.9 亿元，较上年增长 1.14%，用于完善教育经费投入保障机制，加快推进城乡义务教育统筹发展，支持全县中小学布局调整、校安工程和薄弱学校改造、高中教育振兴、职业教育质量提升，建立健全从学前教育到高中教育全覆盖的困难学生资助体系。三是公共医疗服务体系进一步完善。不断加大对城乡居民医疗保险、城镇职工医疗保险、基本公共卫生服务等投入。2020 年城乡居民医疗保险支出 31648 万元，城镇职工医疗保险支出 4287 万元，落实各类县级配套资金 6032 万元，用于推进基层医药卫生体制改革。四是统筹推进社会保障体系建设。年内安排城乡居民社会养老保险支出 11840 万元，城乡居民医疗保险支出 31648 万元、城乡低保支出 10310 万元，五保供养支出 2375 万元，安排孤儿养育、优抚对象、

残疾人等低收入群体救助资金 2913 万元，各类社会保障和救助政策得到全面落实，实现了社会保障政策性兜底脱贫。**四是**支持城乡公共文化服务建设。安排文化体育与传媒支出 7243 万元，用于改造乡镇文化站，农民体育健身设施，推进农村广播电视全覆盖、农村电影放映、“农家书屋”建设等文化惠民工程。

3. 全力支持三大攻坚战

——为全县脱贫“摘帽”落实财政保障。一是整合涉农资金支持脱贫攻坚，2020 年整合资金 59160 万元，共实施项目 50 个，重点用于产业扶贫、农村基础设施建设、金融扶贫、贫困人口技能提升；**二是**积极开展对口帮扶助推脱贫攻坚，2020 年共收到对口帮扶资金 7211 万元，用于村级光伏电站、农村道路改造、卫生院建设等项目；**三是**落实惠农补贴保障脱贫攻坚，全年及时发放耕地地力保护补贴资金 6833 万元，补贴面积 72.09 万亩，10.78 万农户受益，发放完善退耕还林政策补贴 970.93 万元，发放农机购置补贴 1470.88 万元。

——污染防治稳步推进。践行“绿水青山就是金山银山”理念，全力落实生态生活环境治理。**一是**强化生态功能区建设，2020 年争取生态功能区转移支付资金 23593 万元，重点从生态建设、环境保护和民生保障三个方面安排生态建设项目 66 个，生态功能区的主体功能日益显现；**二是**支持污染防治，落实资金 15767 万元，用于支持大气污染防治、水污染防治、燃煤锅炉节能改造、农村环境整治，进一步促进了县域生态文明建设。

——严控政府债务风险。一是严格按照省财政厅下达的债务限额，结合我县财政承受能力，科学统筹安排政府债券项目，2020年共争取新增债券5亿元，争取再融资债券0.65亿元，有效保障了我县交通基础设施、易地扶贫搬迁、教育、医疗、卫生等重大公益性项目资金需求；二是加强政府债券还本付息管理。将到期债券本金、利息、费用足额列入年初预算，根据债券还本付息计划，及时拨付债券本金及利息，确保不发生违约风险；三是加强政府隐性债务管理。规范举债融资行为，坚决遏制隐性债务增量，严格履行隐性债务化解方案，积极、稳妥化解存量隐性债务，确保不发生系统性债务风险。

（四）打破发展瓶颈，力促经济结构转型升级。坚持把促发展作为工作重心，不断放大财政资金效益。一是**规范有序推进PPP项目实施。**截至目前，全县累计入库PPP项目10个，总投资27.59亿元。2020年累计实现国有资本经营预算收入8.7亿元（污水处理厂PPP项目及塞罕坝区域旅游扶贫PPP项目特许经营权转让收入），进一步拓宽融资渠道，为我县经济社会发展提供更有力的财力保障。二是**发挥农业产业引导基金作用。**继续支持美丽乡村、脱贫攻坚、生态保护等相关农业项目顺利实施。

（五）深化体制改革，财政管理水平不断提升。一是全面实施预算绩效管理，将绩效理念和方法深度融入预算管理全过程，提升财政资金使用效益。年内选取了包含债券项目在内的55个项目进行绩效评价，涉及资金达到8.76亿元；二是**推进国库集**

中支付制度改革，全面实施资金支付自助柜面改革，进一步提高了资金支付工作效率。**三是**强化财政投资评审。通过政府购买服务的方式，实施审管分离工作机制，引入社会中介机构参与项目评审，实现对财政资金项目的评审全覆盖，全年共完成评审项目227个，送审金额6.95亿元，审减金额5042万元，审减率7.25%。**四是**加强政府采购监管。规范政府采购操作程序，落实政府采购监管职责，有效节约财政资金。年内完成政府采购项目备案、审批、审核237个，预算金额39392万元，已完成采购项目211个，预算金额35705万元，成交金额34612万元，资金节约率3.0%。**五是**完善人大预算联网监督工作。按照实施步骤和任务分工，积极完善人大预算联网监督工作，实现预算审查监督信息化和网络化，进一步提升预算审查监督内容的详实性和时效性。**六是**加强国有资产监管。认真落实好《河北省行政事业单位国有资产管理办法》，通过行政事业单位资产信息管理系统对全县行政事业单位固定资产进行管理，加强资产处置、出租、出借等环节的监管，确保国有资产保值、增值。

各位代表！2020年，面对经济持续下行、财政收支矛盾突出的巨大压力，我们战胜了空前的困难和挑战，这是县委、县政府坚强领导和科学决策的结果，是县人大、县政协监督指导的结果，更是全县上下共同努力奋斗的结果。

在总结成绩的同时，我们也清醒地看到，全县财政经济发展面临的困难和挑战依然较多，主要表现在：**一是**国家出台的减税

降费政策的持续推行，对财政收入造成一定影响，同时我县税源结构单一，财政收入稳定增长的基础还不牢固，完成新旧动能转换尚需时日。**二是**重大基础设施建设、民生补短板、脱贫攻坚、乡村振兴等重点领域刚性支出需求快速增长与财政保障能力之间的差距继续扩大，财政预算收支平衡压力越来越大。**三是**偿债支出逐年增长，暂付款消化难度依然较大，收支矛盾日益尖锐；**四是**资金使用绩效和规范性有待进一步提高，个别部门、单位依法依规用好财政资金和过紧日子的意识还亟待加强。**五是**财税改革任务艰巨，建立科学规范的现代财政管理体系和监管体系还需要持续探索。上述这些问题，我们将继续通过全面深化改革、强化财政管理、扎实务实工作，逐步加以解决。同时，也恳请各位代表、委员一如既往地给予监督、支持和指导。

二、2021 年财政预算草案

（一）预算安排指导思想和基本原则

2021 年，全县预算编制和财政工作的总体要求是：以新《预算法》和《预算法实施条例》为主线，围绕“顾大局、求精准”的总要求，始终坚持“厉行节约、轻重缓急”的原则，科学合理编制预算。**一是**牢固树立过紧日子思想，从严控制“三公”经费、会议费及培训费等一般性支出，切实降低行政运行成本；**二是**在保障人员支出和机构正常运转需要的基础上，重点保障脱贫攻坚、乡村振兴、基本民生、生态环保等重点领域需求；**三是**规范政府采购预算编制，严格执行“先预算后采购、无预算不采购”

的规定，从源头上规范政府采购管理；**四是**加大资金统筹整合力度，严控新项目设立，加大部门内部、部门之间使用方向或用途相近的项目资金的整合，切实提高财政资金使用效益；**五是**全面持续推进预算绩效管理，加快建立高效的现代财政制度；**六是**加强政府债务管理，有效防范财政金融风险，促进全县经济社会持续健康发展。

(二) 2021 年预算草案

1. 一般公共预算安排情况

2021 年，全部财政收入计划为 12.55 亿元，同比增长 6.48%；县级一般公共预算收入计划为 6.63 亿元，同比增长 5.3%。按现行财政体制测算，县本级可用财力为 278064 万元。

2021 年，全县一般公共预算支出安排 441762 万元，其中：提前下达专项转移支付安排支出 145298 万元，再融资债券支出 18400 万元，县本级财力安排支出 278064 万元，较上年增加 9064 万元。县本级财力安排支出具体情况如下：

——人员经费支出拟安排 152517 万元，占县本级总财力的 54.85%。**一是**全县公教人员工资、津贴补贴、年终奖、取暖补贴、住房公积金、各项社会保险、劳务派遣、临聘人员工资、村干部补贴等人员经费，按现行政策和标准全额保障；**二是**2021 年落实省市各项津补贴政策、正常晋级调资、新录入财政供养人员需增加的人员经费支出，均按政策进行足额测算预留。

——日常公用经费支出拟安排 6790 万元，占县本级总财力

的 2.44%。严格落实中央八项规定，三公经费、会议费和培训费不超出上年预算限额。

——专项公用经费支出拟安排 20950 万元，占县本级总财力的 7.53%。根据部门职能和具体业务量适当安排专项公用经费支持重点专项工作，参照 2020 年实际执行情况并考虑当年财力水平，按照“有保有压”的原则，剔除人员补助、办公用房租金和网租费等支出后压减 10%。

——专项项目支出拟安排 97808 万元，占县本级总财力的 35.17%。具体支出项目为：

①安排民生项目支出 34582 万元，占县本级总财力的 12.44%。严格按照县级基本财力保障范围和标准安排民生项目，特别是确保扶贫开发、生态环境治理、村级支出、教育支出、社会保障、医疗卫生等必保民生配套资金统筹安排到位。

②安排发展性项目支出 32531 万元，占县本级总财力的 11.7%。其中：安排网红经济、夜间经济、乡村振兴、牧场社会化职能改革、药品零差价、兑现政府相关政策、支持企业发展等发展改革类支出 11700 万元；安排医疗功能园区路网建设、开发区政府基础设施配套、公路养护、应急修缮等建设工程类资金 8449 万元；自然灾害普查 1000 万元；安排智慧政务、网络租赁、电子信息平台建设等支出 2496 万元；安排国土空间规划、水利基础设施空间规划、咨询服务费用、河道划界方案及采砂规划、土地定级及基准地价评估等规划评价类资金 2277 万元；安排农

村人居环境治理、生态红线勘界定标、空气监测站运维等环保类支出 4625 万元，安排公车及消防器材购置类 1055 万元；安排民品民贸贴息、普惠金融发展支出 93 万元；安排国土三调、草原界定等调查核查类支出 434 万元；安排服务企业工作经费、厂房租赁等其他项目资金 402 万元。

③安排债务还本付息支出 23561 万元，占县本级总支出的 8.47%。

④安排非税支出 7134 万元，占县本级总支出的 2.57%。主要用于单位公车购置、房屋维修、临时聘用人员经费及机关运转等业务经费。

需要说明的是，地方政府债券未编入年初预算，待省财政厅下达具体债券限额后，按规定向县人大常委会报送政府债券分配使用方案。

2. 政府性基金预算安排情况

2021 年，政府性基金收入预算安排 145981 万元（包括上级提前下达补助资金 1352 万元，再融资专项债券 36000 万元，上年结转 1889 万元）。根据以收定支、收支平衡的原则，政府性基金支出预算安排 145981 万元，剔除再融资专项债券 36000 万元、调出一般公共预算 10000 万元，地方政府性基金可用财力 99981 万元，支出安排 99981 万元，主要是：大中型水库移民后期扶持基金支出 598 万元，小型水库移民扶助基金安排的支出 110 万元，国有土地使用权出让收入安排的支出 80594 万元，国有土

地收益基金安排的支出 5000 万元，农业土地开发资金安排的支出 319 万元，城市基础设施配套费安排的支出 1000 万元，污水处理费收入安排的支出 290 万元，彩票公益金安排的支出 1019 万元，债务付息支出 5138 万元，债务发行费用支出 24 万元，抗疫特别国债支出 1889 万元，地方政府专项债务还本支出 40000 万元（包含再融资债券偿还 36000 万元）。

3. 社保基金预算安排情况

2021 年，社会保险基金收入预算 181405 万元，其中：城乡居民养老保险基金收入 19821 万元，机关事业单位养老保险基金收入 20913 万元，职工基本医疗保险基金收入 16400 万元，城乡居民医疗保险基金收入 46358 万元，上级补助收入 2369 万元，上年结余收入 75544 万元。

社会保险基金支出预算 181405 万元，其中：城乡居民养老保险基金支出 13976 万元，机关事业单位养老保险基金支出 25020 万元，职工医疗保险基金支出 14409 万元，城乡居民医疗保险基金支出 43344 万元，上解上级 2393 万元，年终滚动结余 82263 万元。

4. 国有资本经营预算安排情况

2021 年，国有资本经营收入预算 48886 万元，主要是其他国有资本经营收入 48876 万元（康熙饮马驿站和乾隆行为驿站旅游扶贫项目收入 21221 万元，乡镇供排水基础设施建设项目 27655 万元）；上级补助 10 万元。国有资本经营支出预算 48886 万元，调出资金 12200

万元，国有资本经营预算可用财力 36686 万元，支出安排 36686 万元，主要是：国有企业退休人员社会化管理补助 10 万元，公益性设施投资 13923 万元，生态环境保护支出 5914 万元，其他国有企业资本金注入 16839 万元。

受现有财力影响，县委、县政府谋划的一部分重点项目支出未能全部予以安排，这些都需要在新的一年里积极争取上级地方政府债券资金、涉农资金、转移支付资金，多措并举，广拓筹资渠道，以保证全县经济社会发展资金需要。

三、2021 年财政重点工作

2021 年，我们将紧紧围绕全县经济社会发展大局及全年经济发展目标，优化结构、保障重点、深化改革、规范管理、强化监督，重点抓好以下工作：

（一）加强组织收入征管力度。一是加强形势研判。会同税务等部门加强趋势性、结构性分析，认真研究减税降费、税制改革对我县经济的影响，提出应对措施。二是加大协调督导调度力度。坚持财税工作联席会议制度，充分调动组织收入积极性，形成抓收入合力。三是大力开展综合治税。深化建筑、房地产、电力、金融等重点行业专项治理，堵漏增收，切实提高税收收入占比。四是加强非税收入征管。开展非税收入稽查，积极盘活存量资产，确保完成全年收入目标。

（二）大力争取资金支持。一是要加强对国家宏观经济政策、财政政策、供给侧结构性改革、转移支付制度改革等相关政策的

研究，围绕上级决策部署，主动谋划试点政策，力争在重点领域、重大项目上实现新突破。**二**是要通过把各项工作做到细致、精致、极致，赢得上级认可，争取更多的资金政策支持。**三**是继续盘活存量资金。进一步加大盘活存量资金力度，把“零钱”化为“整钱”，统筹用于发展急需的重点领域和优先保障民生支出。

（三）着力改善社会民生事业。坚持底线思维，优化支出结构，确保民生支出合理增长，建立健全保障和改善民生的长效机制，不断提高人民群众生活水平。**一**是认真落实社会保障政策。推进城乡居民养老保险、城乡低保等制度实施，落实国家和省市相关政策标准，提高低收入群体基本生活保障和政府对各种社会保险补贴投入，支持就业困难群体创业就业。**二**是优先安排教育支出，加大教育经费保障力度，强化教育基础设施及教学能力建设，改善办学条件，重点安排民办教育发展支出，高考奖励支出，提高教育生均公用经费保障支出，学前教育经费支出等刚性支出需求，促进教育优质公平发展。**三**是深化医药卫生体制改革，加大对医疗卫生投入，加快覆盖城乡公共卫生体系建设。**四**是全力落实精准扶贫政策。强化持续保障，继续开展涉农资金整合，促进资金使用与扶贫成效挂钩。

（四）全面强化风险防控。充分估计财政困难和风险隐患，严守底线不动摇，确保财政平稳运行。**一**是加强政府债务管理。坚持“谁举债、谁偿还、谁承担责任”的原则，建立政府债务管理长效机制，将化解存量债务当做常态化工作逐步化解，坚决防

范债务风险。同时，加强相关风险研判，积极防范重点领域风险，摸清风险隐患，防范系统性、区域性风险的发生。**二是**全力清理财政暂付款，落实暂付款终身负责制，严控增量，对以前年度形成的财政暂付款逐笔核查，严格控制新增暂付款并按年压缩消化存量，确保财政预算的正常执行和资金效益的充分发挥。

（五）持续推进预算绩效管理。**一是**按照“花钱必问效，无效必问责”的要求，在 2021 年建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。**二是**规范支出管理。硬化预算约束，要严格执行本级人民代表大会批准的预算，不得无预算安排支出。预算执行中一般不制定增加预算支出的政策和措施。**三是**继续实施全面规范的财政预算信息公开，提高财政收支透明度，主动接受社会监督。

（六）深入推进财政改革。**一是**深化预算管理制度改革。扎实推进全口径政府预算管理，严格预算执行，规范预算管理。**二是**深化政府采购制度改革。加快形成采购主体职责清晰、交易规则科学高效的现代政府采购制度。**三是**落实事权与支出责任改革。承接省以下财政事权和支出责任划分，进一步激励工作积极性。

各位代表，新的一年，面对新形势、新任务，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，迎难而上，扎实工作，确保各项工作任务圆满完成，为全县经济社会持续健康发展做出积极贡献！