

关于乡宁县 2020 年财政决算和 2021 年 1-6 月份 财政预算执行情况的报告

——2021 年 7 月 28 日在乡宁县第十七届人民代表大会

常务委员会第三次会议上

乡宁县财政局局长 杨彦龙

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现在我向县人大常委会作关于乡宁县 2020 年财政决算和 2021 年 1-6 月份财政预算执行情况的报告。

一、2020 年财政决算情况

2020 年，面对复杂严峻的宏观经济形势，按照县委决策部署，严格执行县十六届人大五次会议审查批准的预算，坚持积极的财政政策更加积极有为，统筹推进疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，全县决算情况总体较好。根据预算法有关规定，重点报告以下情况：

（一）一般公共预算收支决算

2020 年预算经县第十六届人民代表大会第五次会议审查批准后，为应对新冠疫情影响，落实脱贫攻坚成效巩固提升、靚

城提质、基础设施建设、乡村振兴等政策性措施，人大常委会第四十二次会议对年度预算进行了调整，一般公共预算收入调整为 170656 万元，一般公共预算支出调整为 365450 万元。

1. 一般公共预算收入。2020 年，一般公共预算收入 173197 万元，为调整预算的 101.49%，比 2019 年下降 8.73%。其中，税收收入 122040 万元，下降 14.06%；非税收入 51157 万元，增长 7.13%。

2. 一般公共预算支出。2020 年，全县一般公共预算支出 358679 万元，完成调整预算的 98.15%。主要支出项目情况是：

一般公共服务支出执行 32911 万元，为调整预算的 99.89%，同比增长 11.77%；公共安全支出执行 9576 万元，为调整预算的 99.48%，同比增长 38.38%；教育支出执行 40569 万元，为调整预算的 98.76%，同比下降 9.67%；科学技术支出执行 498 万元，为调整预算的 100%，同比下降 9.29%；文化旅游体育与传媒支出执行 6131 万元，为调整预算的 98.97%，同比增长 17.88%；社会保障和就业支出执行 33365 万元，为调整预算的 98.2%，同比增长 14.08%；卫生健康支出执行 37074 万元，为调整预算的 97.45%，同比增长 20.38%；节能环保支出执行 13542 万元，为调整预算的 96.22%，同比增长 22.57%；城乡社区支出执行 52781

万元，为调整预算的 100%，同比下降 17.76%；农林水支出执行 62210 万元，为调整预算的 96.17%，同比增长 52.08%；交通运输支出执行 37734 万元，为调整预算的 96.67%，同比增长 186.65%；资源勘探工业信息等支出执行 1013 万元，为调整预算的 100%，同比增长 35.43%；商业服务业等支出执行 781 万元，为调整预算的 100%，同比增长 290.5%；金融支出执行 55 万元，为调整预算的 100%，同比下降 98.18%；自然资源海洋气象等支出执行 7999 万元，为调整预算的 100%，同比增长 0.76%；住房保障支出执行 4945 万元，为调整预算的 96.54%，同比下降 43.05%；粮油物资储备支出执行 1445 万元，为调整预算的 100%，同比增长 55.88%；灾害防治及应急管理支出执行 8318 万元，为调整预算的 99.49%，同比下降 16.64%；其他支出执行 7493 万元，为调整预算的 100%，同比增长 85.47%；债务付息支出 215 万元，为调整预算的 100%；债务发行费用支出 24 万元，为调整预算的 100%。

3. 一般公共预算平衡情况。2020 年，全县一般公共预算收入 173197 万元，加上上级补助收入 107639 万元，动用预算稳定调节基金 17199 万元，调入政府性基金 18158 万元，调入国有资本经营预算收入 11000 万元，上年结余收入 23230 万元，

债务转贷收入 21540 万元，收入总计 371963 万元。一般公共预算支出 358679 万元，上解上级支出 3972 万元，补充预算稳定调节基金 2541 万元，支出总计 365192 万元，收支相抵后，年终结余 6771 万元。

（二）政府性基金收支决算

2020 年，全县政府性基金收入 21697 万元，为预算的 100.51%，加上上级补助收入 5655 万元，上年结余收入 2200 万元，债务转贷收入 8000 万元，政府性基金收入总量为 37552 万元。政府性基金预算支出 17860 万元，为调整预算的 92.09%，调入一般公共预算 18158 万元，年终结余 1534 万元。

（三）国有资本经营收支决算

2020 年，全县国有资本经营预算收入 15000 万元，为调整预算的 71.43%，加上上级补助收入 91 万元，上年结余收入 2728 万元，国有资本经营预算收入总量为 17819 万元。国有资本经营预算支出 6730 万元，为调整预算的 98.69%，调入一般公共预算 11000 万元，年终结余 89 万元。

（四）社会保险基金收支决算

2020 年，全县社会保险基金收入 55314 万元，为调整预算的 182.6%；预算支出 31968 万元，为调整预算的 98.32%，本年

收支结余 23346 万元，年末滚存结余 33026 万元。

（五）“三公”经费决算

2020 年“三公”经费支出 1426 万元，比上年减少 19 万元。其中：公务用车购置费 482 万元，比上年减少 10 万元，公务用车运行维护费 838 万元，比上年增加 21 万元；公务接待费 106 万元，比上年减少 30 万元。

（六）地方政府性债务

截至 2020 年底，全县政府性债务余额为 206541 万元。其中：2014 年底前经审计部门审计认定的债务 2212 万元；县城供水引黄工程项目 2690 万元；新医院建设项目 13845 万元；幸福湾城中村改造项目 114609 万元；城关村城中村改造项目 29758 万元；易地扶贫搬迁项目 2378 万元；粮食局政策性挂账 2309 万元；政府债券 35540 万元（2018 年胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目专项债券 6000 万元，2020 年胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目一般债券 8400 万元、沿黄旅游公路建设项目一般债券 13140 万元、第二热源厂建设项目专项债券 8000 万元）；抗疫特别国债 3200 万元（第二热源厂建设项目）。

（七）其他事项

1. 预备费使用情况。2020 年，预算安排预备费 4000 万元，实际动用 4000 万元，其中用于应急支出 3385 万元、其他年初

不可预见的支出 615 万元，上述支出均已反映在相关支出科目中。

2. 预算稳定调节基金使用及结存情况。2020 年初，预算稳定调节基金余额为 52377 万元，执行中动用预算稳定调节基金 17199 万元，加上本年超收 2541 万元，年末预算稳定调节基金余额为 37719 万元。

二、2021 年 1-6 月份预算执行情况

今年以来，财政部门围绕县委“一六二”总体思路，落实县十七届人大一次会议关于预算的决议和积极的财政政策，全面加强收支管理，预算执行基本平稳。

（一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入。一般公共预算收入完成 111773 万元，占预算 186129 万元的 60.03%，超序时进度 10.03 个百分点，同比增长 15.11%。其中：税收收入完成 70103 万元，占预算 136812 万元的 51.24%，同比增长 13.33%；非税收入完成 41670 万元，占预算 49380 万元的 84.39%，同比增长 18.24%。

2. 一般公共预算支出。全县一般公共预算支出 160390 万元，占预算 282664 万元的 56.74%。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 12531 万元，占预算的 53.10%。

支出执行 19265 万元，占预算的 76.4%。

（三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入完成 20000 万元，占预算的 64.52%。

支出执行 4670 万元，占预算的 98.09%。

（四）社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 16754 万元，占预算的 72%。

支出执行 12050 万元，占预算的 57.76%。

（五）“三公”经费预算执行情况

“三公”经费支出 287 万元，为预算 943 万元的 30.43%。

其中：公务用车购置及运行费 272 万元，为预算 794 万元的 34.26%；公务接待费 15 万元，为预算 149 万元的 10.07%。

三、2021 年 1-6 月份预算执行的主要特点

（一）财政收入开局良好。加强财税征管调度，完善部门信息互通、数据互通、情况互通的工作机制，开展财源调查，定期召开财政收支形势分析会，精准研判收入形势及支出情况，努力做到应收尽收、均衡入库。上半年，全县一般公共预算收入完成预算的 60.03%，比序时进度快 10.03 个百分点，圆满完成了市定任务，有力地夯实了财源基础。

（二）支出保障有力提升。1—6 月累计，全县一般公共预

算支出 160390 万元,同比增长 4%,有力保障社会事业发展需要。教育科技、医疗卫生、社会保障、农林水利等民生支出 141042 万元,占一般公共预算支出的比重达 87.94%, 确保了“三保”支出及各项惠民政策的落实,人民群众的获得感、幸福感进一步增强。

(三) 财政改革不断深化。全面推进预算管理一体化建设,实现绩效目标录入、预算编制审核、资金分配拨付等一线操作,进一步提升了财政管理效率,以信息化推动预算管理现代化。完成 178 个政府投资项目的评审,涉及资金 3.15 亿元。实施预算绩效管理,审核绩效目标 1833 个,涉及资金 23.41 亿元,绩效目标录入编制审核率达到 100%。

四、存在问题及下一步财政重点工作安排

从上半年预算执行情况来看,较好地完成了收支任务,但是财政运行和预算执行中也存在一些问题,比如:税源较为单一,财政增收的基础还不牢固,受减税降费政策实施等因素综合影响,完成全年预算目标任务面临较大压力;虽然上半年财政收入实现了较大增长,但刚性支出因素也在增加,收支矛盾依然存在;支出进度整体较慢,部分预算单位重分配轻管理,支出结构有待进一步优化,资金使用绩效有待进一步提高;财

政改革有些需要进一步加快，有些举措落地见效需要下更大功夫。我们高度重视这些问题，将采取有力措施加以解决。下一步，重点做好以下工作：

（一）着力加强财政收支管理。坚持依法依规、应减尽减、应收尽收，努力完成预算目标任务，为县域经济发展提供强有力的财政支撑。加强支出管理，严格预算约束，牢固树立过“紧日子”的思想，调整和优化支出结构，盘活存量资金，集中财力保障县委、县政府确定的重大战略实施和重点项目推进，把宝贵的财政资金用到紧要处、关键点。抓好直达资金的预算执行管理，确保资金第一时间直达基层、直接惠企利民。

（二）着力保障和改善民生。坚持尽力而为、量力而行，增强民生政策可持续性。支持解决好就业增收、优质教育、医疗健康、社会保障、文化事业等群众最关心最直接最现实的利益问题，持续用力改善民生。支持产业发展、美丽乡村建设等项目实施，改善农村人居环境，做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金保障工作。

（三）着力深化财政改革。以“全过程”管理为主线，推进预算和绩效管理一体化，做到花钱必问效、无效要问责，低效多压减、有效多安排，切实提高财政资金使用效益。落实减

税降费，深化政府采购和财政电子票据改革，持续优化财政领域营商环境。运用预算一体化系统等平台，推进“互联网+监管”，提升财会监督质效。严格贯彻执行《预算法》及其实施条例，全面落实县人大及其常委会有关决议，不断提高财政预算管理水平。

主任、各位副主任、各位委员，全面完成今年的财政预算目标，任务艰巨、责任重大，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大常委会的监督，认真落实本次会议审议意见，积极发挥财政职能作用，坚定信心、开拓进取，全力以赴完成各项任务目标，以优异成绩献礼建党百年！

以上报告，请予审议。