

# 关于丹凤县 2020 年财政决算草案的报告

——2021 年 9 月 24 日在丹凤县第十八届人大常委会

第三十七次会议上

县财政局局长 徐革新

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2020 年财政决算草案报告如下，请予审议。

## 一、2020 年财政决算情况

2020 年，在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实县十八届人大四次会议各项决议，坚持稳中求进工作总基调，深入贯彻新发展理念，落实高质量发展要求，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，统筹推进疫情防控和经济社会发展。有力支持了全县经济社会持续健康发展，财政运行总体平稳。

### （一）一般公共预算收支决算情况

1、收入决算情况。2020 年，全县财政总收入 26722 万元，完成年度预算的 88.48%，较上年下降 14.55%。其中：地方财政收入完成 15496 万元，完成年度预算的 100.95%，较上年下降 2.58%；上划中省税收 11226 万元，下降 26.94%。从收入决算具体情况看，税收收入 8140 万元，下降 21.31%；非税收入 7356

万元，增长 32.25%，占地方公共财政预算收入的 47.47%。税收收入中，增值税 3828 万元，下降 23.61%；企业所得税 582 万元，下降 46.26%；个人所得税 277 万元，增长 9.49%。非税收入中，专项收入 1035 万元，增长 1.47%；行政事业性收费收入 960 万元，增长 43.07%；罚没收入 1193 万元，下降 10.03%；国有资源有偿使用收入 3787 万元，增长 97.24%；捐赠收入 32 万元，增长 14.29%；政府住房基金收入 349 万元，下降 25.27%。

**2、支出决算情况。**2020 年全县一般公共预算支出 343087 万元（其中上级下达专款支出 155882 万元），完成调整预算的 98%，较上年下降 11.51%，减支 44608 万元。主要支出项目情况是：一般公共服务支出 19731 万元，下降 18.73%；公共安全支出 7310 万元，下降 20.27%；教育支出 64222 万元，增长 0.51%；科学技术支出 495 万元，下降 42.77%；文化旅游体育与传媒支出 6834 万元，增长 6.35%；社会保障和就业支出 45832 万元，增长 0.7%；卫生健康支出 29054 万元，下降 26.78%；节能环保支出 9074 万元，下降 40.87%；城乡社区支出 11761 万元，下降 46.51%；农林水支出 104358 万元，增长 3.21%；住房保障支出 11659 万元，下降 28.72%。

2020 年全县“三公”经费财政拨款支出合计 674.31 万元，增长 7.23%，增加 45.47 万元。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置费 132.44 万元，增长 218.52%，增加 90.86 万元（主要是因工作需要县公安局购置公务用车 11 辆、交警大队购置公务用车 1 辆、县委办购置公务用车 1 辆、竹林关镇购置公

务用车 1 辆)；公务用车运行维护费 440.42 万元，下降 8.15%，减少 39.06 万元；公务接待费 101.45 万元，下降 5.87%，减少 6.33 万元。

**3、财政平衡情况。**2020 年全县一般公共预算收入 15496 万元，上级税收返还及各类转移支付补助收入 286730 万元，债券转贷收入 44682 万元，调入预算稳定调节基金 3950 万元，调入资金 4800 万元（政府性基金调入），上年结余 5952 万元，全年收入总计 361610 万元。2020 年一般公共预算支出 343087 万元，加上上解支出 4217 万元、债务还本支出 12306 万元、安排预算稳定调节基金 146 万元，调出资金 112 万元，全年支出总计 359868 万元。2020 年全县总收支相抵，年终结余 1742 万元，全部结转下年使用。

### **(二) 政府性基金预算收支决算情况**

2020 年县本级政府性基金收入 16630 万元，加上省市基金补助收入 9257 万元、债务转贷收入 24572 万元、调入资金 112 万元，上年结余 2407 万元，全年政府性基金收入总计 52978 万元。全县政府性基金支出 33272 万元，加上专项债务还本支出 4734 万元、调出资金 4800 万元，2020 年全县政府性基金总支出 42806 万元。2020 年全县政府性基金总收支相抵，年终结余 10172 万元。从决算情况看，2020 年县本级政府性基金收入 16630 万元，增长 44.21%，增加 5098 万元；基金支出 33272 万元，增长 128.17%，增加 18690 万元。

### **(三) 社会保险基金预算收支决算情况**

2020年，全县社保基金收入完成31380万元，完成预算28354万元的110.67%。2020年，社保基金支出完成24508万元，完成预算24734万元的99.09%。

#### **（四）国有资本经营预算执行情况**

国有资本经营预算收入主要是国有企业按规定上缴的利润，国有控股、参股企业国有股权（股份）获得的股利、股息收入等，由于我县暂无此项收入，因此暂未编制国有资本经营决算。

#### **（五）均衡性转移支付资金安排使用情况**

2020年，中央下达我县均衡性转移支付资金80944万元，比上年增加4505万元，增长5.89%。县财政全部安排支出，统筹用于保障全县机关事业单位职工工资发放、机构正常运转、民生项目配套及脱贫攻坚等支出。

#### **（六）政府性债务情况**

2020年省政府下达我县政府债务限额32.13亿元。2019年底全县法定政府债务余额21.36亿元，2020年增加政府债券6.92亿元，外债转贷548万元，偿还1.71亿元，2020年全县政府债务余额26.62亿元，没有超过省上下达的限额，其中：政府债券26.31亿元，外债转贷0.26亿元，未置换为政府债券的存量债务0.05亿元。

## **二、2020年预算执行成效**

**（一）多措并举抓收入，财政保障能力不断增强。**受经济下行、新冠肺炎疫情、减税降费等诸多因素影响，组织收入工

作面临较大困难，财税部门迎难而上，主动作为，坚持财税库银联席会议制度，加强对重点行业、重点税源和重点税种的分析预测，及时掌握税收动态，综合运用护税协税机制，形成征管合力，规范非税收入管理，充分挖掘增收潜力，确保应收尽收。全年地方财政收入完成 15496 万元，圆满完成既定目标任务。同时，抢抓发展机遇，紧盯上级投资导向，主动加强与上级部门的沟通与联系，竭尽全力向上争取，全年共争取各类资金 36.88 亿元，为县域经济社会发展提供了有效的财力保障。

**（二）优化结构惠民生，群众幸福指数不断提高。**坚决落实过紧日子要求，全县一般性支出较上年压缩 5%。安排预算坚持“两个优先”，坚持把保工资、保运转、保基本民生作为首要政治任务，坚决兜牢兜实“三保”底线。加大财政存量资金盘活力度，坚决收回闲置沉淀资金，全年累计清理盘活各类存量资金 1.89 亿元，统筹用于保障和改善民生，切实发挥财政资金效益。坚持民生优先，切实加大民生领域资金投入力度，2020 年全县民生支出 29.72 亿元，占一般公共预算支出的 86.63%。优先支持教育发展，全年教育支出完成 6.42 亿元，教育经费足额保障、教师待遇全面落实到位，新建丹中、一幼新校区等项目建设加快实施。累计拨付社会保障资金 4.13 亿元，全面落实各项惠民政策，城乡低保、五保补助等各类困难群众生活补助及时兑现到位，实现了动态管理下的应保尽保。拨付稳就业资金 4545 万元，统筹做好高校毕业生、退役军人等重点群体就业，全年城镇新增就业人群 2330 人，农村转移劳动力就业人群 8.04

万人次。安排资金 2.91 亿元，持续深化医疗保障体系改革，基层卫生服务能力和水平不断提升。累计拨付资金 6834 万元，积极实施文化惠民工程，群众文化生活丰富多彩，文化体育事业蓬勃发展。

**(三) 围绕大局强服务，经济发展成效不断凸显。**一是持续优化营商环境。全面落实增值税改革、小微企业普惠性减税、个人所得税改革等一系列优惠政策。全年累计减免各项税费 3591 万元，切实减轻了企业税费负担，激发了市场主体活力。二是积极推动实体经济发展。拨付中小企业技改、小额贷款贴息资金 1.19 亿元，全力支持尧柏、龙桥、华茂等骨干企业转型升级，做大做强。三是稳步推进重点项目建设。安排专项资金 1.07 亿元，着力支持江南新区育才路、城西农产品交易市场、39.1 公里雨污管网、商邑大道滨河综合管廊、污水处理厂二期扩建等重点项目建设，不断加快城区基础设施建设步伐。四是全力做好疫情防控资金保障。根据救治检测、防控隔离、物资供应等疫情防控工作需要，县财政累计筹集拨付疫情防控资金 1717 万元，确保不因资金问题而影响我县救治和疫情防控工作。

**(四) 突出重点强保障，全面巩固脱贫攻坚成果。**一是全力支持脱贫攻坚。2020 年投入扶贫领域资金 10.67 亿元，整合财政涉农资金 3.89 亿元，聚力解决“两不愁、三保障”，确保“八个一批”政策全面落实，为全县脱贫攻坚摘帽奠定坚实的基础。二是大力发展特色农业。拨付农民增收及农业产业化等资金 1.11 亿元，着力支持天麻、双孢菇、肉鸡等“八大产业”

发展，不断激发农村发展活力，加快补齐农业农村发展短板，助力脱贫攻坚成效。三是持续改善农村人居环境。拨付资金 7896 万元，大力支持大气和水污染防治、秦岭生态环境专项整治和农村环境综合治理，努力提升全县生态环境质量，坚决打赢“蓝天碧水青山净土”四大保卫战。

**（五）深化改革提效能，财政管理水平不断提升。**全面推进预算绩效管理。2020 年重点完成 7 个部门整体支出绩效评价，总额 3895.78 万元。完成绩效评价项目 25 个，总额 6.96 亿元，绩效评价结果应用力度不断扩大。规范政府采购，积极推进政府采购“一张网”建设，全年政府采购 2.48 亿元，节约资金 3274 万元，节约率 13.2%。强化财政投资评审，全年完成评审项目 164 个，评审总额 10.44 亿元，净审减 0.87 亿元，平均审减率 8.5%。规范政府债务管理，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解隐性债务存量，2020 年化解隐性债务 3.59 亿元，超额完成了 1.99 亿元化解任务。加强财政信息化建设，稳步推进“财政云”系统改革。深入开展了扶贫资金、惠民惠农补贴资金“一卡通”、预决算公开、减税降费等专项监督检查，进一步提高财政科学化精细化管理水平。

2020 年，我县财政工作虽然取得了一些成绩，但在财政运行方面仍存在一些困难和问题：一是我县经济基础薄弱，规模以上企业数量少，重点税源短缺，财源结构单一，财政增收持续乏力，收入质量有待提高。二是财政收入总量较小与民生配套、乡镇补贴、乡村振兴、生态环保等刚性支出需求不断增加

之间的矛盾异常突出，支出任务十分繁重。三是政府偿债压力巨大，隐性债务问题突出，防范债务存在较大风险。四是个别部门绩效管理意识不强，存在“重分配，轻管理”的观念，一些领域财政资金使用效益不高，绩效管理水平有待进一步提升。对于这些问题，我们将认真分析，找准症结，综合施策，切实加以改进解决。

主任、各位副主任、各位委员，今后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，扎实做好财政预算管理工作，规范财政收支行为，为促进全县经济社会高质量发展做出新的贡献！

## 财政决算报告名词解释

**一般转移支付：**一般性转移支付是指中央政府对有财力缺口的地方政府（主要是中西部地区），按照规范的办法给予的补助。包括均衡性转移支付、民族地区转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付等，地方政府可以按照相关规定统筹安排和使用。

**政府性基金：**指各级人民政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。包括各种基金、资金、附加和专项收费。

**政府性债务：**包括政府直接负有偿还责任的债务（一类债务），以及债务人出现债务偿还困难时政府需履行担保责任的债务（二类债务），和政府可能承担一定救助责任的债务（三类债务）。审计署于 2013 年 8 月至 9 月组织全国审计机关对中央、省级、市级、县级、乡镇的政府性债务情况进行了全面审计。

**直达资金：**2020 年财政部建立特殊转移支付机制，新增财政资金直达市县基层，增强了政策的针对性和有效性，确保了各项纾困措施快速在基层落地见效，直接惠及市场主体和民生。为了确保财政资金直达基层，财政部开发了联通各级财政的监

控系统，实现全链条、全过程监控，坚决防止资金被截留挪用，确保财政直达资金真正下沉到基层，快速高效发挥作用。

**预算绩效管理：**预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。推进预算绩效管理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本。它强化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果，要求政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金、办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务，使政府行为更加务实、高效。

**财政云：**财政云是指在财政专属网络中，按照财政业务应用一体化建设的云应用平台。是继 80 年代“算盘计、铅笔头、手工报”到 90 年代“计算机、打印机、电子报”，再到现在“新技术（大物移云智）、无纸化、智慧管”的第三次财政管理和技术手段的变革。

**预算管理一体化：**以统一预算管理规则为核心，以预算管理一体化系统为载体，将统一的管理规则嵌入信息系统，提高项目储备、预算编制、预算调整和调剂，资金支付、会计核算、决算和报告等工作的标准化、自动化水平，实现对预算管理全流程的动态反映和有效控制，保证各级预算规范高效。