

乡宁县十七届人大一次会议文件

关于乡宁县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算（草案）的报告

——2021 年 4 月 8 日在乡宁县第十七届人民代表大会
第一次会议上

乡宁县财政局局长 杨彦龙

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会提出乡宁县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案报告，请予审议，并请县政协委员和其他列席会议的人员提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020 年，在县委的正确领导下，在县人大依法监督和县政协的民主监督下，面对复杂严峻的宏观经济形势，财政部门深入贯彻习近平总书记视察山西重要讲话重要指示精神，找准财政定位，以更加积极有为的责任担当落实更加积极有为的财政政策，为发展聚财、为人民理财、为小康增色，各项工作达

到预期目标，预算执行总体良好。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算调整情况

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、靓城提质、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。

2. 一般公共预算收入完成情况

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%。

主要税种完成情况为：增值税完成52380万元，为调整预算的100%，同比下降7.95%；企业所得税完成25711万元，为调整预算的100%，同比下降36.78%；个人所得税完成1334万元，为调整预算的100%，同比下降7.49%；资源税完成26116万元，为调整预算的100%，同比增长1.91%。

主要非税收入完成情况为：专项收入完成9467万元，为调整预算的106.61%，同比下降6.34%；行政事业性收费收入完成5108万元，为调整预算的130.97%，同比增长179.74%；罚没收

入完成 3608 万元，为调整预算的 200.44%，同比增长 112.61%；国有资源（资产）有偿使用收入完成 30964 万元，为调整预算的 97.95%，同比增长 6.32%。

3. 一般公共预算支出执行情况

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 8318 万元，为调整预算的 99.49%，同比下降 16.64%；其他支出 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%。

4. 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）政府性基金预算执行情况

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）国有资本经营预算执行情况

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）社会保险基金预算执行情况

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”经费预算执行情况

经汇总，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）地方政府性债务情况

截至 2020 年底，全县政府性债务余额为 206541 万元。其中：甄别认定后的存量债务 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）。

二、落实县十六届人大五次会议预算决议情况

（一）疫情防控有力有效。面对突如其来的新冠肺炎疫情，财政部门闻令即动，围绕统筹推进疫情防控和经济社会发展“双线作战”。一是全力保障防控经费。按照特事特办、急事急办的原则，开通政府采购“绿色通道”，全年投入疫情防控资金 1190 万元，保障了疫情防控物资、设备采购及时到位，患者救治、一线医务人员、援鄂医疗队等补助经费保障到位。二是财政资金直接惠企利民。落实财政资金直达机制，管好“最后一

公里”，支付完成 3.11 亿元，推动资金快速精准投放，为保就业、保民生、保市场主体提供有力支撑。三是落实减税降费政策，对冲疫情影响，支持复工复产和稳岗就业，减免疫情期间行政事业单位房租收入 122 万元，简化中小微企业贷款担保程序，为中小微企业减负，让实体经济受益，助力全县疫情防控。

（二）财政实力有效提升。始终把抓收入、增总量作为财政的基础工作，向内挖潜，向外借力。一是抓好收入组织。全面分析疫情冲击、减税降费等对财政收入的影响，加强与执收部门的沟通对接，完善机制，严格征管，优质服务，把疫情影响控制在最小，确保应减尽减、应收尽收。二是盘活存量资金。多渠道盘活资金 4958 万元，用于民生领域项目。三是争取上级支持。拓宽思路，广开渠道，争取上级资金 4.57 亿元，有效缓解了财政运行压力。与此同时，坚持过紧日子，压减一般性支出 1612 万元，用于保障性项目。

（三）民生福祉持续改善。有保有压、以压促保，调整优化支出结构，全力保障全县十方面重点工作、十五件惠民实事落地。安排投资 2.4 亿元，用于脱贫成效巩固提升项目，保障了脱贫攻坚精彩收官、交好总账。支持卫生健康事业发展，安排基本医疗保险基金补助资金 10079 万元、公共卫生服务资金 4702 万元。持续提高社会保障水平，发放城乡最低生活保障补

助、困难群众救助及残疾人生活护理补贴 7330 万元，安排城乡居民养老保险 4568 万元。支持教育优先发展，投入资金 40569 万元，推动城乡义务教育优质均衡发展。

（四）财政改革稳步推进。落实《乡宁县财政预算支出进度考核办法》，督促推动各部门加快预算执行进度，确保财政资金早投入、早见效、早日形成实物工作量；夯实采购人主体责任，实现政府采购电子卖场全覆盖。全年完成政府采购金额 4.18 亿元，节约资金 789 万元，节约率 1.89%；开展重点绩效评价项目 41 个，资金总量达 6.84 亿元，重点绩效运行跟踪监控项目 14 个，涉及资金 3.79 亿元，推动了预算绩效管理提档升级；严管政府投资项目，全年评审项目 415 个，审减金额 1.97 亿元；全面启动财政授权支付，厘清并压实预算单位支出执行主体责任，确保财政资金安全、稳定、高效运行。

2020 年是“十三五”收官之年。我们完成了“十三五”规划确定的主要目标任务，财政改革发展工作取得了新的重大成就。一是财政实力进一步增强。在实施大规模减税降费政策情况下，一般公共预算收入从 2016 年的 89176 万元增加到 173197 万元，年均增长 14%。二是财政支出规模进一步扩大。一般公共预算支出从 2016 年的 158617 万元增长到 358679 万元，年均增长 18%，重大战略、重大改革、重大建设支撑有力。三是财政改

革步伐显著加快。预算管理更加科学规范，绩效管理改革全面实施，国库支付电子化有序推进，政府采购电子卖场上线运行，投资评审制度不断完善。

这些成绩的取得是县委正确领导、科学决策的结果，是县人大、县政协以及代表委员们加强监督、有力指导的结果，是各级各部门以及全县人民上下同心、艰苦奋斗的结果。肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到当前预算执行和财政管理中还存在一些困难和问题。主要是：财政收入增长乏力，教育、医疗、卫生等基本公共服务扩围提标，落实“六稳”“六保”任务等刚性需求不断加大，维持财政收支紧平衡仍面临较大困难。部分部门和单位预算绩效管理不够到位，全过程预算绩效管理的质量有待进一步提升。我们将直面问题，认真破题，尽心竭力做好财政工作，决不辜负人民重托。

三、2021年预算草案

（一）预算编制安排原则

2021年是建党100周年，是“十四五”开局之年，开局关系全局，起步决定后势，做好今年财政工作意义重大。围绕县委“一六二”总体思路，结合当前财政经济形势，2021年预算编制的基本原则是：

——**实事求是、科学预测**。坚持收入预算与经济社会发展

水平相适应、与积极财政政策相衔接，综合考虑我县“十四五”发展目标和全方位推动高质量转型发展各项任务，实事求是、积极稳妥编制收入预算。

——**尽力而为、量力而行**。根据经济发展和财力可能，注重加强普惠性、基础性、兜底性民生保障。坚持厉行节约、过紧日子，把每一笔钱用在刀刃上、紧要处。坚持有保有压、突出重点，对县委县政府重大决策、重要改革和重点项目不折不扣保障到位。

——**依法理财、注重绩效**。坚持预算规范化，以预算法及其实施条例为引领，规范开展预算编制工作。全面实施预算绩效管理，提高财政资金配置效率和使用效益，防范化解地方政府隐性债务风险。

（二）预算草案

1. 一般公共预算

2021年，全县一般公共预算收入预期目标为186192万元，比2020年完成数增长7.5%。其中：税收收入预期目标136812万元，增长12.1%；非税收入预期目标49380万元，下降3.47%。

根据现行财政体制匡算，2021年县级可用财力286295万元。其中：一般公共预算收入186192万元，上级补助收入67002万元，上年结余收入6771万元，调入国有资本经营预算收入

26330 万元。

根据收支平衡原则，2021 年一般公共预算支出拟安排 282664 万元，上解支出 3631 万元。主要项目安排情况是：

一般公共服务支出 26250 万元，同比下降 8.07%；公共安全支出 7832 万元，同比增长 9.35%；教育支出 39907 万元，同比下降 4.18%；科学技术支出 391 万元，同比下降 12.33%；文化旅游体育与传媒支出 2864 万元，同比下降 42.59%；社会保障和就业支出 34235 万元，同比增长 14.51%；卫生健康支出 30451 万元，同比下降 3.68%；节能环保支出 9161 万元，同比下降 23.87%；城乡社区支出 40077 万元，同比下降 39.85%；农林水支出 49204 万元，同比下降 20.52%；交通运输支出 15192 万元，同比下降 47.16%；资源勘探工业信息等支出 808 万元，同比下降 17.04%；商业服务业支出 179 万元，同比下降 33.46%；金融支出 40 万元，同比增长 17.65%；自然资源海洋气象等支出 6563 万元，同比下降 8.87%；住房保障支出 4759 万元，同比下降 20%；粮油物资储备支出 550 万元，同比下降 61.59%；灾害防治及应急管理支出 6360 万元，同比下降 23.97%；其他支出 3122 万元，同比增长 9.97%；债务付息支出 719 万元，同比增长 234.42%；预备费 4000 万元。

2021 年，全县安排“三公”经费预算 942 万元，比上年预算

安排减少 392 万元。其中：公务用车购置费 68 万元，比上年减少 280 万元，公务用车运行维护费 726 万元，比上年减少 72 万元；公务接待费 148 万元，比上年减少 40 万元。

2. 政府性基金预算

2021 年，政府性基金预算收入 23600 万元，上年结余收入 1534 万元，上级补助收入 82 万元，收入总量为 25216 万元。支出预算安排 25216 万元。

3. 国有资本经营预算

2021 年，全县国有资本经营预算收入 31000 万元，上年结余收入 89 万元，上级补助收入 2 万元，收入总量为 31091 万元。支出预算安排 4761 万元，调入一般公共预算安排支出 26330 万元。

4. 社会保险基金预算

2021 年，社会保险基金预算收入 38719 万元，上年滚存结余 33026 万元，收入总量为 71745 万元。社保基金预算支出安排 34633 万元，年末滚存结余 37112 万元。

四、完成 2021 年预算任务的主要措施

2021 年，我们将按照“积极的财政政策要提质增效、更可持续”的要求，围绕县委“一六二”总体思路，主动求变，争先进位，为建设全省经济强县、争当全市排头兵提供坚实支撑。

（一）全力保障平稳运行。把平稳运行作为财政工作的优先项，科学研判经济大势，充分预估困难挑战，制定周全的应对措施，努力稳好财政基本盘。严格落实预算法及其实施条例，把握好组织收入的力度和节奏，加强财政资源统筹，积极争取上级支持，努力完成年度财政收入任务。严格执行人大批准的预算，坚持先预算后支出，强化预算对执行的控制。树牢“过紧日子”思想，继续压减一般性支出，严控非刚性支出和“三公”经费，将节约的资金重点用于民生保障和保市场主体。

（二）全力服务“六区”建设。紧盯“六区”建设，全面落实好各项财政支持政策，引导各方面资金资源要素集聚到文旅融合、有机农业、能源革命、紫砂文创、沿黄生态、宜居山城上来，切实提高发展质量和效益。落实好减税降费，聚焦“六区”企业，努力为企业减负担、强信心，为财源培植增活力、添动力。紧盯关键环节加大资金投入，全力锻长板、强弱项，提升基础设施水平，为“六区”发展创优环境提供坚实的财力保障。

（三）全力增进民生福祉。预算安排优先保障民生支出，支持办好民生实事。推动巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。严格落实“四个不摘”工作要求，保持财政在脱贫攻坚上的投入力度和支持政策总体稳定，推动脱贫攻坚向全面实

施乡村振兴战略平稳过渡。支持建立防止返贫监测和帮扶机制，健全农村社会保障和救助制度。加强基本民生保障，落实就业优先政策，促进教育高质量发展，稳步提高社会保障水平，支持发展文化事业和医疗卫生事业，推进常态化疫情防控。抓实抓好污染防治和生态建设，坚持资金投入同污染防治任务相匹配。

（四）全力推进财政改革。紧盯薄弱环节，坚持问题导向，健全预算管理制度，严格执行预算法及其实施条例，提高预算编制和预算执行的精准度。推进纵向到底、横向到边、互联互通的一体化系统，逐步打通各类数据壁垒，实现预算数据信息全贯通，以大数据引深智慧数字财政建设，为规范管理和科学决策提供有力支撑。依法依规开展财会监督，建立健全管用实用好用的财政内控制度，加大财会监督与其他监督的贯通协调，规范财会监督秩序，提升监督效能。加强自身改革，以系统化思维 and 专业化导向引领业务培训，提升财政干部依法理财、科学理财的能力，促进服务提质。以全面绩效管理提高财政资金使用效益，将绩效理念和方法融入预算编制、执行和监督全过程，推进预算和绩效管理一体化。

各位代表，使命在肩，惟有奋斗。我们将坚决贯彻县委、县政府决策部署，自觉接受县人大的监督，认真听取县政协的

意见建议，勇挑重担，勇开新局，努力做好各项财政工作，以优异成绩庆祝中国共产党成立 100 周年，为建设全省经济强县、争当全市排头兵而不懈奋斗！