

关于长子县 2020 年财政决算（草案）及 2021 年 1—6 月份财政预算执行情况的报告

——2021 年 8 月 18 日在长子县第十七届人民代表

大会常务委员会第五次会议上

长子县财政局局长 常 凯

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）及 2021 年 1—6 月份财政预算执行情况报告如下，请予审议。

一、2020 年财政决算情况

2020 年，我县财政部门在县委的正确领导和县人大的监督支持下，圆满完成了县十六届人大五次会议确定的财政预算任务，为全县经济社会发展作出了积极贡献，现将 2020 年财政决算情况汇报如下：

（一） 财政收入完成情况

2020 年，全县一般公共预算收入完成 159498 万元，为预算的 100.08%，比上年增长 4.26%，增收 6511 万元。

政府性基金收入完成 51885 万元，为预算的 92.42%，比上年降低 41.82%，减收 37299 万元。

国有资本经营收入 806 万元，全部是上级补助收入。

社会保险基金收入完成 25615 万元，为预算的 109.92%，比上年降低 5.42%，减收 1468 万元。

（二）财政支出执行情况

在当年预算执行中，我们依据《预算法》的相关规定，结合全县经济社会发展需求，经县十六届人大常委会第三十四次会议审议批准，对年初预算进行了调整。调整后的支出情况如下：

1. 一般公共预算支出情况

2020 年，全县一般公共预算支出执行 296701 万元，为预算的 98.82%，比上年增长 1.43%，增支 4171 万元。分项目执行情况如下：

——一般公共服务支出 30503 万元，为预算的 99.85%，比上年增长 29.98%，增支 7036 万元。

——公共安全支出 7691 万元，为预算的 100%，比上年增长 9%，增支 635 万元。

——教育支出 46689 万元，为预算的 99.99%，比上年降低 5.84%，减少 2896 万元。

——科学技术支出 83 万元，为预算的 100%，比上年增长 29.69%，增支 19 万元。

——文化旅游体育与传媒支出 4641 万元，为预算的 97.83%，比上年降低 12.55%，减少 666 万元。

——社会保障和就业支出 36442 万元，为预算的 98.33%，比上年降低 10.02%，减少 4056 万元。

——卫生健康支出 21803 万元，为预算的 99.71%，比上年增长 34.46%，增支 5588 万元。

——节能环保支出 25322 万元，为预算的 100%，比上年增长 38.94%，增支 7097 万元。

——城乡社区支出 61003 万元，为预算的 100%，比上年降低 24.84%，减少 20158 万元。

——农林水支出 37956 万元，为预算的 95.88%，比上年增长 30.73%，增支 8922 万元。

——交通运输支出 11374 万元，为预算的 95.88%，比上年增长 18.25%，增支 1755 万元。

——资源勘探工业信息等支出 309 万元，为预算的 100%，比上年增长 30.93%，增支 73 万元。

——商业服务业等支出 701 万元，为预算的 100%，比上年降低 8.84%，减少 68 万元。

——自然资源海洋气象等支出 849 万元，为预算的 100%，比上年降低 36.83%，减少 495 万元。

——住房保障支出 4995 万元，为预算的 100%，比上年降低 21.45%，减少 1364 万元。

——粮油物资储备支出 711 万元，为预算的 100%，比上年增长 31.42%，增支 170 万元。

——灾害防治及应急管理支出 3851 万元，为预算的 100%，比上年增长 83.29%，增支 1750 万元。

——债务付息支出 819 万元，为预算的 100%，比上年增长 13.91%，增支 100 万元。

——债务发行费用支出 7 万元，上年无此项支出。

——其他支出 952 万元，为预算的 66.9%，比上年增长 313.91%，增支 722 万元。

2. 政府性基金支出情况

2020 年，全县政府性基金支出执行 71516 万元，为预算的 99.44%，比上年增长 36.43%，增支 19098 万元。

3. 国有资本经营支出情况

2020 年，全县国有资本经营支出执行 1 万元，比上年降低 99.9%，减少 976 万元。

4. 社会保险基金支出情况

2020 年，全县社会保险基金支出执行 28014 万元，为预算的 101.4%，比上年增长 10.8%，增支 2731 万元。

（三）财政收支平衡情况

2020 年，全县一般公共预算收入完成 159498 万元，上级补助收入 122632 万元，上年结余 9700 万元，债务转贷收入 6348 万元，调入预算稳定调节基金 10000 万元，收入总计 308178 万元。当年一般公共预算决算支出 296701 万元，上解支出 2081 万元，债务还本支出 5735 万元，安排预算稳定调节基金 133 万元。收支相抵，年终滚存结余 3528 万元，净结余为零。

2020 年，全县政府性基金收入完成 51885 万元，上级专项补

助收入 6602 万元，上年结余收入 531 万元，债务转贷收入 12900 万元，收入总计 71918 万元。政府性基金支出执行 71516 万元。收支相抵，年终滚存结余 402 万元，结余部分结转下年按规定使用。

2020 年，全县国有资本经营收入 806 万元，全部是上级补助收入。国有资本经营预算支出执行 1 万元，结转下年 805 万元。

2020 年，全县社会保险基金收入完成 25615 万元，上年结余 36910 万元，收入总计 62524 万元。社会保险基金支出执行 28014 万元。收支相抵，滚存结余 34510 万元。

（四）有关情况说明

1. 政府性债务情况

2020 年，我县政府债务余额 51403 万元，其中：一般债券 22503 万元，专项债券 28900 万元。全年偿还政府债务 5735 万元。债券资金主要用途为基础设施建设和棚户区改造，资金到位率 100%。债券资金管理严格按照《山西省政府专项债券管理暂行办法》（晋政发〔2020〕23 号）文件执行。

2. 重点项目支出情况

2020 年我县重点项目同昱 E 区改造 7000 万元，同旺村回迁安置 4000 万元，四条旅游公路建设 4000 万元，污水处理厂扩建工程 3900 万元，国企改革 6587 万元，鹿谷大街改造 2000 万元，雪亮工程 1939 万元。

3. “三公”经费支出情况

2020 年全县行政事业单位大力压减“三公”经费，全年支出 608 万元，比上年降低 34.41%。其中：公务用车购置及运行维护费 450 万元，比上年降低 23.99%；公务接待费 158 万元，比上年降低 52.84%；2020 年无因公出国（境）费用支出。

二、落实县人大决议所做的主要工作

2020 年，我县财政部门认真贯彻落实县十六届人大五次会议决议，以及县人大财经委员会审查意见，全力推进各项工作，有力支持了全县经济社会发展。一是圆满完成收入任务。2020 年全县一般公共预算收入完成 159498 万元，较上年增长 4.26%，增收 6511 万元，绝对值位居全市第二，圆满完成年初目标任务，收入规模再创历史新高。二是基本保障重点支出。全县一般公共预算支出 296701 万元，全力保证了基本民生、人员工资、机关运转，重点保障了县委、县政府确立的国企改革、还迁改造等重点项目的支出需求。三是不断提升资金使用效益。2020 年共收回结转结余资金 21826 万元，并根据收支执行情况和需求进行统筹安排。2020 年全年压减一般性支出 10246 万元，节约政府采购预算资金 1519 万元，节约预结算评审资金 4376 万元。四是助力经济高质量发展。全面落实减税降费政策，共减税降费 15155 万元，有力支持实体经济发展。大力支持国资国企改革，拨付资金 6587 万元，加快推进国资国企改革进程。五是大力支持“三大攻坚战”。全年化解政府债务 5735 万元，消化暂付款 16013 万元，有效防范政府债务风险。拨付资金 3735 万元，支持打好脱贫攻坚战。投入各类

环保资金 24232 万元,全力支持打好大气、水、土壤等污染防治标志性重大战役。

主任、各位副主任、各位委员,2020 年,我县财政经济运行总体平稳,为全县经济社会发展作出了积极贡献。同时,我县财政也面临着十分突出的问题:一是财政收入增速趋缓,刚性支出增长,财政困境再现,收支矛盾十分突出。二是结构性收入不优现状仍未改变。全县财政收入来源仍然主要依靠煤炭,新产业新业态对增收的拉动作用明显不足。三是暂付款规模仍居高位,库款存量不足,资金调度困难大。四是“尽力而为、量力而行”的原则难以贯彻,仍处于“项目先行、财政筹钱”的状态。五是绩效管理理念树得不牢,仍未形成“花钱必问效”和勤俭节约的意识等。对此,我们将坚持问题导向,认真研究,强化举措,努力解决,在此也恳请各位委员一如既往地给予指导和支持。

三、2021 年 1—6 月份财政预算执行情况

(一) 一般公共预算执行情况

1. 收入完成情况

1—6 月份,全县一般公共预算收入完成 100524 万元,为预算的 60.02%,超进度 10 个百分点,超收 16787 万元,同比增长 19.68%,增收 16532 万元。分部门完成情况是:税务部门完成 59681 万元,为预算的 55.73%,同比增长 8.96%,增收 4907 万元;财政部门完成 40843 万元,为预算的 67.65%,同比增长 39.79%,增收 11625 万元。

2. 支出执行情况

1—6 月份，全县一般公共预算支出 154000 万元，为预算的 66.39%，同比增长 4.31%，增支 6358 万元。分项目执行情况是：

——一般公共服务支出 10102 万元，为预算的 39.63%，同比降低 20.25%，减少 2565 万元。

——公共安全支出 5088 万元，为预算的 60.56%，同比增长 73%，增支 2147 万元。

——教育支出 20561 万元，为预算的 47.2%，同比增长 1.29%，增支 261 万元。

——科学技术支出 27 万元，为预算的 51.92%，同比降低 50.91%，减少 28 万元。

——文化旅游体育与传媒支出 1956 万元，为预算的 49.18%，同比增长 22.63%，增支 361 万元。

——社会保障和就业支出 29691 万元，为预算的 58.52%，同比增长 58.88%，增支 11003 万元。

——卫生健康支出 5033 万元，为预算的 26.93%，同比降低 38.81%，减少 3192 万元。

——节能环保支出 5697 万元，为预算的 115.02%，同比增长 16.38%，增支 802 万元。

——城乡社区支出 48424 万元，为预算的 271.69%，同比增长 21.06%，增支 8424 万元。

——农林水支出 12137 万元，为预算的 51.99%，同比增降低

4.17%，减少 528 万元。

——交通运输支出 8982 万元，为预算的 72.74%，同比降低 51.51%，减少 9542 万元。

——资源勘探工业信息等支出 71 万元，为预算的 28.63%，同比增长 73.17%，增支 30 万元。

——商业服务业等支出 465 万元，为预算的 137.98%，同比增长 14.53%，增支 59 万元。

——自然资源海洋气象等支出 1067 万元，为预算的 37.89%，同比增长 230.34%，增支 744 万元。

——住房保障支出 2596 万元，为预算的 49.63%，同比增长 23.27%，增支 490 万元。

——粮油物资储备支出 295 万元，为预算的 55.87%，同比增长 56.91%，增支 107 万元。

——灾害防治及应急管理支出 1550 万元，为预算的 32.92%，同比降低 54.45%，减少 1853 万元。

——债务付息支出 258 万元，为预算的 28.67%，同比降低 56.42%，减少 334 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

1—6 月份，全县政府性基金收入完成 12192 万元，为预算的 16.74%，同比降低 29.91%，减少 5204 万元。政府性基金支出执行 16958 万元，为预算的 23.04%，同比降低 16.39%，减少 3325 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

1—6 月份，全县社会保险基金收入完成 25936 万元，为预算的 76.53%，同比增长 46.51%，增收 8233 万元。社会保险基金支出执行 15959 万元，为预算的 53.51%，同比增长 22.14%，增支 2893 万元。

（四）1—6 月份财政预算执行情况分析

1. 一般公共预算收入同比增长。1—6 月份，全县一般公共预算收入完成 100524 万元，同比增长 19.68%，增收 16532 万元。主要是因为一次性入库股权收益 21792 万元。

2. “三保”支出保障较好。1—6 月份，全县“三保”支出 131519 万元，同比增长 25.91%，增支 27064 万元，占到一般公共预算支出的 85.4%。

3. 疫情防控和经济社会发展保障有力。1—6 月份，全县投入疫情防控资金 500 万元，其中：疫苗接种费用 210 万元，防控物资投入 290 万元。国资国企改革稳步推进，为国元公司注册资本金 8000 万元，有力促进了我县国企改革。

主任、各位副主任、各位委员，面对财政收入增长十分乏力和日益增长的财政刚性支出之间的矛盾，我们将认真听取各位委员的意见和建议，积极作为，采取有效措施，下半年将重点做好以下几方面工作：

一是强化收入征管，努力完成全年任务。按照全县总体部署，有效克服不利因素影响，挖掘潜力，强化征管，努力促进收入持

续增长，按时完成上级下达的收入任务。

二是守住支出底线，全力完成“三保”任务。坚持“三保”底线，建立“三保”长效保障机制，优化转移支付结构，足额优先保障“三保”支出。

三是加快推进改革，全力支持转型发展。持续深化国企国资改革，加快国有企业的清理退出、整合重组和改造进度。与市担保公司进行联合担保合作，提高担保能力。全力支持产业项目转型发展。主动破题攻坚，推动网络货运平台更好发展。加快双创数字产业园区建设，设立创新投入经费和产业引导基金，吸引社会资本，助力全县产业转型发展。

四是严格财政管理，提升资金使用效益。强化预算管理，继续压缩一般性和“三公”经费支出。加大预结算评审力度，不断提高资金使用效益。建立健全内控体制机制，规范惠农补贴发放管理，不断提升财政管理的科学化、精细化和规范化水平。

五是加快改革步伐，构建高效廉洁财政。深化预算管理制度改革。建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，进一步完善预算管理一体化系统，统一规范财政预算管理，推动财政工作信息化、规范化运作。强化预算绩效管理。推动重点绩效评价提质扩围，加强绩效评价结果应用，提高资金使用效益。深化政府采购制度改革。健全完善职责清晰、权责对等、内控完善的新型采购人制度。全面强化财政监督管理。健全完善以政府部门财会监督为主导的体系框架，加强行政事业单位内控制度落实，

加强内控报告编制审核和检查力度，提升监管水平，强化监督成果运用，实现财会监督与纪检监督的信息联动贯通。压缩和消化暂付款。通过严格落实量力而行、区分轻重缓急、压实压紧责任、完善回收保证机制等办法，加大暂付款消化力度，确保财政运行科学稳健。

主任、各位副主任、各位委员，下半年，全县财政工作任务十分繁重和艰巨，我们将在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，按照本次常委会议要求，紧紧围绕县委“两个聚力”“六大建设”工作部署，凝心聚力、锐意进取、务实重行、奋发有为，确保“十四五”开好局、起好步，以优异成绩庆祝建党100周年。

报告有关用语说明:

1. 政府购买服务: 是指各级国家机关将属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项, 按照政府采购方式和程序, 交由符合条件的服务供应商承担, 并根据服务数量和质量等因素向其支付费用的行为。

2. 新型采购人制度: 采购人作为政府采购的实施主体, 在整个政府采购过程中处于主体位置, 采购人在开展本单位政府采购活动过程中, 必须依法履行职责, 并对采购需求和采购结果负责。

3. 预算管理一体化: 是以统一预算管理规则为核心, 以预算管理一体化系统为主要载体, 将统一的管理规则嵌入信息系统, 提高项目储备、预算编审、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, 保证各级预算管理规范高效。

4. 预算绩效管理: 预算绩效管理是将绩效管理的理念、绩效管理的方法融入预算管理的全过程, 使之与预算编制、预算执行、预算监督一起成为预算管理的有机组成部分, 是一种以绩效目标的实现为导向, 以绩效运行监控为保障, 以绩效评价为手段, 以结果应用为关键, 以改进预算管理、优化资源配置、控制节约成本、提高公共产品质量和公共服务水平为目的的预算管理模式。

5. “三保”: 保基本民生、保工资、保运转。

6. “三公”经费: 是指因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费, 是党政机关维持运转或完成相关工作任务

所开支的相关支出，是政府行政开支的一部分。

7. 专项债券：专项债券纳入政府性基金预算管理，是为有一定收益的公益性项目发行，以公益性项目对应的政府性基金收入或专项收入作为还本付息资金来源的政府债券。

8. 暂付款：是指各级财政部门借给所属预算单位或其他单位临时急需的款项。

9. 财会监督：包括财政监督和会计监督，是二者的一个简称。财政监督，是指财政部门在财政分配过程中，对国家机关、企事业单位、社会团体和其他组织或个人涉及财政收支、财务收支、国有权益以及其他有关财政管理事项进行监督，对其合法性进行监控、检查、稽核、督促和反映。会计监督是指对特定主体经济活动和相关会计核算的合法性、合理性进行审查，即以一定的标准和要求利用会计所提供的信息对各单位的经济活动进行有效的指导、控制和调节，以达到预期的目的。

10. 内控制度：这里指行政事业单位内控制度。是指单位为实现控制目标，通过制定制度、实施措施和执行程序，对经济活动的风险进行防范和管控。

11. 产业引导基金：是指由政府出资，并吸引有关地方政府、金融、投资机构和社会资本，不以营利为目的，以股权或债权等方式投资于创业风险投资机构或新设创业风险投资基金，以支持创业企业发展的专项资金。

12. 网络货运平台：是指经营者依托互联网平台整合配置运

输资源，以承运人身份与托运人签订运输合同，委托实际承运人完成道路货物运输，承担承运人责任的道路货物运输经营活动。

