县十七届人大五次会议

文 件 （十三）

城口县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算

（草案）报告

城口县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将《城口县2020年预算执行情况和

2021年预算（草案）的报告》提请大会审查，并请各位政协委员 提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020年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，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、

五中全会精神，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督 支持下，我们始终坚持稳中求进工作总基调，贯彻落实“五大”发 展理念，深入推进财税管理改革，坚持实施更加积极有为的财政

政策，持续深化供给侧结构性改革，着力做好“六稳”“六保” 工作，全面完成了县十七届人大第四次会议、县十七届人大常委 会第二十七次会议批准的预算及调整预算，各项财政工作有力有 序推进。

（一）一般公共预算执行情况

城口县 2020 年一般公共预算县本级收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 预算数 | 调整数 | 变动数 | 执行数 | 支出 | 预算数 | 调整数 | 变动数 | 执行数 |
| 总 计 | **401975** | **530975** | **538331** | **538644** | 总 计 | **401975** | **530975** | **538331** | **538644** |
| 本级小计 | **43770** | **43770** | **43770** | **44083** | 本级小计 | **361690** | **450591** | **457032** | **399125** |
| 税收 | **26580** | **26580** | **26580** | **26878** |  |  |  |  |  |
| 非税 | **17190** | **17190** | **17190** | **17205** |  |  |  |  |  |
| 转移性小计 | **358205** | **487205** | **494561** | **494561** | 转移性小计 | **40285** | **80384** | **81299** | **139518** |
| 上级补助 | **285743** | **354891** | **354450** | **354450** | 上解支出 | **12000** | **15000** | **15861** | **15861** |
| 动用预算稳 定调节基金 | **28700** | **28700** | **28700** | **28700** | 补助乡镇 | **28285** | **63884** | **64532** | **64532** |
| 调入资金 | **3250** | **11342** | **12950** | **12950** | 地方政府债务 还本 |  | **1500** | **906** | **906** |
| 债务转贷 收入 |  | **51800** | **57989** | **57989** | 安排预算稳 定调节基金 |  |  |  | **31400** |
| 上年结转 | **40512** | **40472** | **40472** | **40472** | 结转下年 |  |  |  | **26820** |

1.收入预算执行情况。2020 年全县一般公共预算收入实际完

成 44083 万元（税收收入完成 26878 万元，非税收入完成 17205 万元），同比增长 1.4%，超额完成县十七届人大四次会议批准的 收入计划。加上上级补助收入 354450 万元、地方政府债务转贷

收入 57989 万元、调入预算稳定调节基金 28700 万元、政府性基 金预算调入 10600 万元、国有资本经营预算调入 2350 万元和上 年结转收入 40472 万元后，收入总计 538644 万元。

县十七届人大常委会第二十七次会议批准的一般公共预算 总财力 530975 万元，预算执行中发生了 5 项变动，共增加财力

7669 万元：一是县本级收入超收 313 万元；二是上级补助收入

调减 441 万元；三是外债转贷收入 6189 万元；四是政府性基金

预算调入 1208 万元；五是国有资本经营预算调入 400 万元。

2.支出预算执行情况。全县一般公共预算支出完成 461137 万 元（县本级 399125 万元，乡镇级 62012 万元），同比增长 3%， 完成预算的 94%。加上上解支出 15861 万元、地方政府性债务还 本支出 906 万元、补充预算稳定调节基金 31400 万元和结转下年

支出 29340 万元（县本级 26820 万元，乡镇级 2520 万元）后， 支出总计为 538644 万元。

一般公共预算新增财力 7669 万元的支出安排情况如下：一 是上级补助收入调减 441 万元对应调减相关支出；二是外债转贷

收入 6189 万元安排用于县医院综合楼及沿双公路项目建设；三 是调入 1608 万元及超收收入 313 万全额安排预算稳定调节基金。

分支出功能科目执行情况如下：

—— 一般公共服务支出 36023 万元；

—— 公共安全支出 9622 万元；

—— 教育支出 61469 万元；

—— 科学技术支出 563 万元；

—— 文化旅游体育与传媒支出 3543 万元；

—— 社会保障和就业支出 42355 万元；

—— 卫生健康支出 48246 万元；

—— 节能环保支出 22185 万元；

—— 城乡社区支出 31373 万元；

—— 农林水支出 129493 万元；

—— 交通运输支出 34539 万元；

—— 资源勘探工业信息等支出 930 万元；

—— 商业服务业等支出 641 万元；

—— 金融支出 641 万元；

—— 自然资源海洋气象等支出 3545 万元；

—— 住房保障支出 14197 万元；

—— 粮油物资储备支出 236 万元；

—— 灾害防治及应急管理支出 8553 万元；

—— 其他支出 2487 万元；

—— 债务付息支出 10495 万元；

—— 债务发行费用支出 1 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

城口县 2020 年政府性基金预算县本级收支平衡表

单位：万元

1.收入预算执行情况。全县政府性基金收入 16300 万元，完 成预算的 100%，圆满完成县十七届人大四次会议批准的收入计

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | 预算数 | 调整数 | 变动数 | 执行数 | 支 出 | 预算数 | 调整数 | 变动数 | 执行数 |
| 总计 | **98608** | **72726** | **93350** | **93350** | 总计 | **98608** | **72726** | **93350** | **93350** |
| 一、县级收入 | **16300** | **16300** | **16300** | **16300** | 一、县本级 | **96159** | **54477** | **74152** | **70666** |
| 城市基础设  施建设配套费  收入 | **1300** | **1300** | **1300** | **1280** |  |  |  |  |  |
| 国有土地使  用权出让收入 | **15000** | **15000** | **15000** | **15020** |  |  |  |  |  |
| 二、转移性 | **82308** | **56426** | **77050** | **77050** | 二、转移性 | **2449** | **18249** | **19198** | **22684** |
| 上级补助 | **59396** | **23396** | **44020** | **44020** | 上解支出 | **700** | **700** | **441** | **447** |
| 抗疫特别国债 |  | **4000** | **4000** | **4000** | 补助乡镇 | **449** | **2157** | **2157** | **2157** |
| 债务转贷 |  | **6000** | **6000** | **6000** | 调出资金 | **1300** | **9392** | **10600** | **10600** |
| 上年结转 | **22912** | **23030** | **23030** | **23030** | 债务还本 |  | **6000** | **6000** | **6000** |
|  |  |  |  |  | 结转下年 |  |  |  | **3480** |

划。加上上级补助收入 44020 万元、抗疫特别国债收入 4000 万

元，债券转贷收入 6000 万元，上年结转收入 23030 万元，收入

总计 93350 万元。

2.支出预算执行情况。全县政府性基金支出完成 72684 万元

（县本级 70666 万元，乡镇级 2018 万元），完成预算的 95%，加

上上解支出 447 万元，调出到一般公共预算 10600 万元、债务还 本支出 6000 万元和结转下年支出 3619 万元（县本级 3480 万元， 乡镇级 139 万元）后，支出总计 93350 万元。

分支出功能科目执行情况如下：

——文化旅游体育与传媒支出 186 万元；

——社会保障和就业支出 726 万元；

——城乡社区支出 62157 万元；

——农林水支出 1617 万元；

——其他支出 1614 万元；

——债务付息支出 369 万元；

——抗疫特别国债支出 4000 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

城口县 2020 年国有资本经营预算县本级收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 预算数 | 调整数 | 变动数 | 执行数 | 支 出 | 预算数 | 调整数 | 变动数 | 执行数 |
| 总计 | **2960** | **2950** | **2950** | **2950** | 总计 | **2960** | **2950** | **2950** | **2950** |
| 一、县级收  入 | **2950** | **2950** | **2950** | **2950** | 一、县级  支出 | **1010** | **1000** | **600** | **600** |
| 利润收入 | **2950** | **2950** | **2950** | **750** |  |  |  |  |  |
| 其他国资经 营预算 |  |  |  | **2200** | 二、转移  性支出 | **1950** | **1950** | **2350** | **2350** |
| 二、上年结  转 | **10** |  |  |  | 调出资金 | **1950** | **1950** |  |  |

1.收入预算执行情况。2020 年实际完成 2950 万元，完成预

算的 100%。无上年结转等其它收入，收入总计 2950 万元。

2.支出预算执行情况。全县国有资本支出 600 万元，加上调 出到一般公共预算 2350 万元后，支出总计 2950 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预算收支执行表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | 执行数 | 支 出 | 执行数 |
| 总 计 | **117605** | 总 计 | **117605** |
| 一、基本养老保险基金收入 | **80137** | 一、基本养老保险基金支出 | **80026** |
| 二、基本医疗保险基金收入 | **35042** | 二、基本医疗保险基金支出 | **31546** |
| 三、失业保险基金收入 | **1009** | 三、失业保险基金支出 | **1061** |
| 四、工伤保险基金收入 | **1417** | 四、工伤保险基金支出 | **1495** |
|  |  | 五、本年收支结余 | **3477** |

2020 年全县社会基金收入总额 117605 万元，社保基金支出

114128 万元，当年结余 3477 万元。 这里需要特别说明的是，目前 2020 年的财政决算数据正在

等待市级审核，结转及部分支出功能科目数据可能会有调整。相 关变动情况我们将严格按照《预算法》的要求，在《2020 年财政 决算报告》中向县人大常委会报告。

（五）其他需要报告的事项

1.预算稳定调节基金相关情况。2019 年决算办理设立的预算

稳定调节基金 35500 万元已动用 28700 万元，2020 年决算办理 时通过盘活存量资金、调入政府性基金结余、收回单位未执行基 本支出等措施安排 31400 万元，2020 年末预算稳定调节基金总 额 38200 万元。

2.预备费动用情况。2020 年年初预算时县本级设立预备费

3589 万元，安排资金 310 万元用于抢险救灾、落实特殊困难群 众物价补贴和抗疫相关支出。未动用预备费 3279 万元全额收回 补充预算稳定调节基金。

3.政府债务余额及变动情况。2020 年末我县政府债务余额为

35.21 亿元，与年初债务余额 29.51 亿元相比，净增加 5.7 亿元，

其中：新增政府债券 5.5 亿元，外债转贷新增提款 0.9 亿元，当 年偿还 0.7 亿元。年末政府债务率为 67%，政府债务风险总体可

控。但政府隐性债务规模较大，偿债能力较弱，风险不容忽视。

4.人大决议及审议意见落实情况。2020 年是“十三五”收官 之年，也是我县决战脱贫攻坚，实现全面小康的关键之年。一年 以来，我们认真落实人大决议，严格执行县十七届人大四次会议、 县十七届人大常委会二十七次会议批准的预算和调整预算，认真 办理县人大常委会提出的审议意见，严格落实人大决议。针对县 十七届人大常委会二十五次会议指出的“狠抓财政收入征管”“切 实履行‘三保’及‘重点’项目支出兜底责任”及“进一步加强 财政预算管理”的审议意见，我们予以专题研究，及时部署办理

落实工作。2020 年 8 月以来，每月组织召开财政预算收支执行

专题会，研判收支形势，研究减收弥补措施，依法清缴欠税欠费， 全力抓好向上争取，按月通报预算收支，压实预算执行各方责任。

2020 年超额完成县十七届人大四次会议批准的收入计划，上级 财力性补助绝对额增加 3.3 亿元，争取政府债券及外债转贷收入 达 6.4 亿元，各类专项补助在 2019 年的基础上只增不减。同时， 全力调整支出结构，规范开展市级资金统筹，多措并举筹集财力

兜牢“三保”支出保障责任，有力有序保障重点项目序时推进。

2020 年，我县财政供养人员国标待遇及地方补丁政策已足额纳 入预算保障；城乡低保、特困供养、退役优抚、计生奖（特）扶、 高龄及失能老人补助、残疾救助、孤儿抚育等特殊群体待遇的保 障标准进一步提高并按时足额发放；医疗救助、居民就业、教育

资助、城乡医保、养老服务等基本民生政策足额予以落实。脱贫 攻坚、旅游发展、城市建设、交通会战、医疗教育基础设施等重

点项目序时推进。扎实开展落实政府过“紧日子”、国有资产产 权办理、财务管理、扶贫资金使用等多个专项监督检查，进一步 规范资金管理，督促预算单位严格落实政府过“紧日子”十条举

措，防范财政运行风险。出台《城口县县级部门整体绩效管理办 法（试行）》《城口县县级政策和项目预算绩效管理办法（试行）》， 构建部门整体绩效、政策项目绩效共性指标体系。2020 年项目资 金绩效目标覆盖面达到 100%，重点绩效评价资金额度达 5.12 亿 元，涉及项目 17 个。全面完成审计及各类监督检查反馈问题整

改，完成“以县为主”的乡镇财政管理改革，完成国有企业财务

总监委派改革，建立全方位、全流程县级部门预算执行末端监管 机制，启动撤销实有资金账户、取消部门二次分配等六个方面的

财政财务管理改革。全面化解到期政府债务本息，切实守住区域 性、系统性债务风险。积极应对新冠疫情带来的减收增支影响， 充分发挥财政职能，全力以赴保障县委重大决策落地实施，全力

以赴稳增长、强“三保”、保重点、促发展、防风险，较好完成了 年度财政工作任务，有力促进了县域经济持续稳定健康发展。

二、“十三五”财政工作回顾

各位代表，“十三五”时期是财政改革任务十分繁重，收支 平衡极为困难的五年；也是基本民生保障持续增强，经济社会发 展极不平凡的五年。五年来，我们坚持以习近平新时代中国特色 社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，以建立“规范透明、 标准科学、约束有力、讲求绩效”的现代财政预算管理制度为总 体目标，以落实更加积极有为的财政政策为抓手，紧紧围绕“推 改革、聚财力、保‘三保’、突重点、强监管、防风险”等工作重

点，扎实履行财政职能，确保 “十三五”规划圆满收官。

（一）财力保障持续增强。五年来，主动适应经济发展新常 态，全面落实减税降费政策，改革财政服务经济发展方式，引导 社会资本投入实体经济，强化向上争取，调整体制机制，提升财 政保障能力。县级收入稳步增长。以强化大数据分析运用为抓手，

创新实施“甲供材”和“清包工”建设管理方式，完善协税护税

考核机制，严防税源外流。严肃查处随意减免、缓征、坐收坐支

财税收入行为，加大欠缴税费的征收力度。“十三五”期间，我 县一般公共预算收入从 2015 年 2.85 亿元增长到 2020 年的 4.41 亿元，年均增长 8.69%。切实抓好向上争取。县委、县政府主要

领导、县政府分管领导多次到市财政及行业主管部门报告工作，

争取政策和资金支持，并将向上争取工作纳入综合目标考核范围，

压实部门资金筹集责任。“十三五”期间，上级补助收入总额达

180 亿元，年均增长 10.76%。政府债券及外债转贷收入 34 亿元，

财力总量不断壮大。规范引入社会资本。积极研究投融资政策， 全力争取银行资本、社会资本支持县域经济发展。“十三五”期 间，我们引入各类融资资金 85 亿元，投入经济社会发展短板领

域，资金筹集有力有序。

（二）财税改革纵深推进。五年来，全面对标中央、市级和

县委的改革任务，全面深化财税管理改革工作，推动现代财政制 度建立。纵深推进预算管理改革。预算编制细化完整，预算执行 规范有序，预算公开全面覆盖，政府会计制度落地实施，全面绩 效管理扎实推进，存量资金规范管理，财政事权与支出责任明晰

化分，政府综合财务报告正式编制，政府债务严格管控，现代财 政制度初步建立。扎实推进税制改革。“营改增”及增值税税率简

化、资源费及排污费改税、个人所得税调整等税制改革全面完成， 大规模减税降费政策全面落地实施，市场主体的税负大幅降低， 征管方式更加灵活高效。深化国库集中支付改革。支付范围覆盖

所有预算单位和所有财政资金，动态监管系统成功上线运行，支

付方式电子化改革全面完成，国库资金拨付更加安全、规范、高 效、便捷。深化国资国企改革。形成国资国企改革“1+6”政策 体系，初步完成以管资本为主的监管职能转换，完善国有企业的 法人治理结构，全力推进现代企业管理制度建立。将 25 户县属 国有企业，整合重组为 9 户县属国有一级企业，注销 7 户“空壳” 公司、僵尸企业，集中优势资产资源，提高县属国有企业的市场 竞争能力。全面剥离平台公司的融资职能，完成融资平台公司转

型工作。完成部门办企业的注销、转让、改制等国企改革工作， 全面提升国有资本的营利能力。改革财政扶持经济的方式。变财 政直接补助为贴息、贴保。安排资金 7220 万元，设立“大巴山 森林人家融资担保基金” “创业种子基金”“助保贷资金池”“农 业创业投资基金”“供销易贷”等 9 支产业基金，累计撬动社会 资本、银行资本约 8 亿元投入实体经济。规范开展实体经济贴息 贴保，有效解决了实体经济融资难、融资贵的问题。全面完成公 立医院、公务卡、公务用车、财政票据电子化、财政管理信息化 等其他改革工作。

（三）“三保”需求牢牢兜底。五年来，始终坚持财政的公

共属性，以“保基本民生”“保待遇”“保运转”为第一责任，全 力以赴筹集财力强“三保”。基本民生需求应保尽保。我们累计 筹集资金 19.83 亿元，落实城乡低保、特困孤儿供养、残疾人补

贴、城乡居民医疗保险、城乡居民养老保险、退役优抚待遇、医

疗救助、学生资助、学生教育营养改善计划、义务教育保障机制、

村社区干部待遇等到人到户基本民生政策。筹集资金 21.1 亿元， 实施教育薄弱学校改造、“二甲”医院创建、基层医疗条件改善、

文化服务、基本公共卫生服务、保障性住房、村级组织阵地等基 本民生领域重点项目建设，基本民生支出年均增长 5%左右。财 政供养人员待遇逐年提高。我们通过向上争取、调整支出结构、

盘活存量、压缩一般支出等方式，足额保障财政供养人员国标待 遇和地方补丁政策，落实机关事业单位养老保险和职业年金政策。

财政供养人员的年均待遇总额从 2015 年 10.35 万元提高到 2020

年的 19.21 万元，年均增长 13%。运转保障持续增强。调整县对

乡财政管理体制，提高村社区干部待遇标准并完善其社保待遇， 提高村级公用经费标准，财力进一步向基层倾斜。乡镇级人均可

支配财力从 2015 年的 8.65 万元增长到 2020 年的 31.88 万元，年 均增长 30%。村级支出从 2015 年的 2639 万元增长到 2020 年的

4932 万元，年均增长 13.32%。县级部门的定额公务经费从 0.7 万 元提高 1.2 万元，保障水平逐步提高。

（四）重点支出有力保障。五年来，始终坚持以资金统筹整

合为抓手，多渠道筹集资金支持扶贫、城市、旅游、污染防治、 交通等领域重点项目建设。全面打赢脱贫攻坚战。聚焦贫困人口， 围绕“两不愁、三保障、一达标”精准脱贫目标，大力开展涉农 资金统筹整合，筹集资金 54.34 亿元，坚决打赢脱贫攻坚战。全 力推进城市攻坚战。多渠道筹集资金 47.12 亿元，实施“一滨河

一片区一环道”等重点项目建设，完成城区主街楼宇灯饰、土城

老街、市政道路、二级客运站等重点城市建设项目。大力发展旅 游产业。累计安排资金 1650 万元，设立大巴山森林人家发展基 金，落实贴息贴保政策，撬动银行资本、社会资本投入乡村旅游 发展。多渠道筹集资金 10 亿元，支持亢家寨 5A 级景区、亢谷国

家级旅游度假区及乡村民宿集群片区等重点旅游产业项目建设。 全力保障污染防治、交通及其他领域的重点项目需求。累计安排

资金 42.2 亿元，实施退耕还林、国土绿化、农村环境连片整治、 污水管网改造、农村垃圾收运试点、矿山关闭、地灾治理等污染 防治项目。筹集资金 71 亿元，置换城万快速公路高成本贷款， 开展城开高速征地拆迁，实施干线公路、国省道路面大修和农村 四好公路等交通基础设施建设项目；筹集资金 7 亿元，完成实验 附中、修齐一小、坪坝小学、实验一小等县级重点项目建设。

（五）监督管理依法强化。五年来，全力推进《预算法》《预

算法实施条例》《重庆市预算审查监督条例》等法律法规落地实 施，依法实施预算管理和财政监督，全面提升财政财务管理水平。

全面落实预算法规。采取“请进来走出去”等多种形式开展《预

算法》等法律法规培育，强化法纪意识，坚持依法编制预算，规 范执行和调整预算，硬化预算约束，坚决杜绝无预算、超预算支 出行为，全力确保预算法律法规落地实施。全面强化内控制度建 设。全面落实《行政事业单位内部控制规范》要求，扎实推进各 预算单位内控制度体系建设，开展行政事业单位的内部控制报告

编制和评估，堵塞财政财务管理漏洞。依法履行监管职能。完善

财政大平台管理功能，全力提升财政信息化管理水平，预算执行 监管由过去的“人盯钱”调为“系统管”，监管效率和质量大幅提

升。围绕扶贫资金、“三公经费”、财务管理和预算执行等重点内 容，常态化开展财政监督检查，建立单位收支审核机制，依法查 处违法违纪行为，全力提升财政财务管理水平。完善全面预算绩 效管理制度体系，健全绩效评价标准体系，扎实开展重点绩效评

价工作，抓好评价结果应用，提升财政资金使用效益。5 年来，

累计开展重点绩效评价项目 54 个，涉及资金 21 亿元。依法依规 开展财政预决算评审工作。5 年来，累计评审政府投资项目 2386 个，评审金额达 153 亿元，累计审减 11 亿元。问题整改全部清

零。针对专项扶贫审计、预算执行审计、巡视巡察及其他监督检 查反馈问题，聚焦整改任务，深入分析问题产生的原因，做实整 改方案，细化整改措施，建立问题整改台账，完善整改档案，将

问题整改逐一落实到人，所有问题已全部整改归零。

（六）风险防控全面加强。五年来，始终坚持经济高质量发 展和风险防控“两手抓”，坚持底线思维，健全体制机制，压实 风险防范责任，严防死守系统性债务风险。健全防控机制。认真 贯彻落实中央、市级和县委出台的债务风险管控政策，建立“借、 用、还”相统一的地方政府性债务管控机制。建立重点项目分类 启动，先有来源再上项目的政府投资项目多级联控制度，建立超 标超概投资行为追责问责机制，严控隐性政府债务增量。压实化

解责任。按照 “心中有数、手中有策、肩上有责”的债务风险

防控要求，制定政府性债务化解中长期方案，细化存量债务化解 措施。推行隐性政府债务化解目标责任制管理，并严格考核化解 成效，压实化解责任。五年来，累计筹集资金 10.27 亿元，化解 到期政府性债务本息。提升风险防控能力。开展政府资源资产大 理清工作，加快经营性门市和土地资源的产权办理，加大矿产资 源开发的招商引资力度，提高国有资源资产的变现能力。妥善处 理财政管理改革中带来的各类问题，全力抓好建制县政府隐性债 务风险化解试点创建工作。筹集资金 0.8 亿元，设立偿债应急周 转金，应对突发性债务风险。落实工资专户制度，加大国库借款 清理收回力度，确保国库库款充盈，全面提升风险应急处置能力。

三、2021 年预算（草案）

各位代表，2021 年是奋进“十四五”、逐梦新征程的开局之 年。站在新的历史起点上，我们将以习近平新时代中国特色社会 主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大、十九届二中、三中、 四中、五中全会精神及 2020 年中央经济工作会、全国财政工作 会精神，坚持稳中求进工作总基调，全面落实好更加积极有为的 财政政策，坚持深化财政预算管理改革，坚持推进 “规范透明、 标准科学、约束有力、讲求绩效”的现代财政预算管理制度建立， 坚持落实好政府过“紧日子”系列要求，坚持重点突出、增收节 支、精打细算、有保有压的基本原则，全力支持县委落实“六稳” “六保”工作任务，全力服务好县域经济社会发展大局，确保 2021

年财政经济平稳运行。

（一）城口县 2021 年财政收支预算情况

1.全县一般公共预算收支情况。2021 年全县一般公共预算收 入总计 727239 万元，其中：县级收入 44530 万元，上级补助收 入 295369 万元，调入资金 6300 万元，动用预算稳定调节基金

38200 万元，地方政府债券转贷收入 313500 万元，上年结转 29340

万元。全县一般公共预算支出 727239 万元，其中，县级支出

398767 万元，上解上级支出 14000 万元，地方政府债务还本支 出 314472 万元。

2.全县政府性基金预算收支情况。2021 年全县政府性基金预 算收入总计 53119 万元，其中：县级收入 16300 万元，上级补助

收入 33200 万元，上年结转 3619 万元。全县政府性基金预算支 出 53119 万元，其中，县级支出 46219 万元，上解上级支出 600 万元，调出资金 6300 万元。

3.全县国有资本经营预算收支情况。2021 年全县国有资本经 营预算收入总计 5000 万元，全部为县级收入。对应安排县级支 出 5000 万元。

（二）2021 年县本级预算草案

1.一般公共预算收支草案

（1）收入项目预算情况。县本级一般公共预算收入预计 44530 万元，同比增长 1%，其中：税收收入 27150 万元，增长 1%；非 税收入 17380 万元，同比增长 1%。加上预计上级补助收入 295369

万元，政府债券转收入 313500 万元，动用预算稳定调节基金

38200 万元，调入政府性基金 6300 万元和上年结转支出 26820

万元后，收入总计 724719 万元。

（2）支出项目预算情况。县本级安排支出 364301 万元，加 上补助乡镇（街道）转移支付支出 31946 万元、上解支出 14000

万元，地方政府债务还本支出 314472 万元，支出总计 724719 万

元。

城口县 2021 年县本级一般公共预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | **724719** | 总 计 | **724719** |
| 一、县级收入 | **44530** | 一、县本级支出 | **364301** |
| 税收收入 | **27150** | 其中：县本级上年结转安排的支出 | **26320** |
| 非税收入 | **17380** | 二、转移性支出 | **360418** |
| 二、上级转移支付收入 | **295369** | 补助下级转移支付支出 | **31946** |
| 返还性收入 | **1552** | 上解支出 | **14000** |
| 一般性转移支付收入 | **179560** | 债务还本支出 | **314472** |
| 专项转移支付收入 | **114257** |  |  |
| 三、调入资金 | **6300** |  |  |
| 四、调入预算稳定调节基金 | **38200** |  |  |
| 五、债券转贷收入 | **313500** |  |  |
| 六、上年结转收入 | **26820** |  |  |

分支出功能科目安排明细如下：

———一般公共服务支出 30446 万元；

——国防支出 1620 万元；

——公共安全支出 9549 万元；

——教育支出 59052 万元；

——科学技术支出 674 万元；

——文化旅游体育与传媒支出 3737 万元；

——社会保障和就业支出 36194 万元；

——卫生健康支出 34356 万元；

——节能环保支出 9656 万元；

——城乡社区支出 4516 万元；

——农林水支出 116378 万元；

——交通运输支出 19947 万元；

——资源勘探工业信息等支出 793 万元；

——商业服务业等支出 2224 万元；

——金融支出 1310 万元；

——自然资源海洋气象等支出 1960 万元；

——住房保障支出 9921 万元；

——粮油物资储备支出 22 万元；

——灾害防治及应急管理支出 3074 万元；

——其他支出 755 万元；

——债务付息支出 14000 万元；

——预备费 4117 万元；

——转移性支出 360418 万元（补助乡镇街道 31946 万元， 上解支出 14000 万元、债务还本支出 314472 万元）；

2.政府性基金预算收支草案

（1）收入项目预算。县本级政府性基金预算收入预计完成

16300 万元，加上预计上级专项补助收入 33200 万元和上年结转

3480 万元后，收入总计 52980 万元。

（2）支出项目预算。按照政府性基金以收定支原则，2021

年政府性基金预算支出拟安排52980万元。

城口县 2021 年县本级政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总计 | **52980** | 总计 | **52980** |
| 一、县本级收入 | **16300** | 一、县本级支出 | **46080** |
| 国有土地使用权出让收入 | **15000** | 其中：县本级上年结转安排支出 | **3480** |
| 城市建设配套费收入 | **1300** | 二、转移性支出 | **6900** |
| 二、上级补助收入 | **32000** | 上解支出 | **600** |
| 三、上年结转收入 | **3480** | 调出资金 | **6300** |

分支出功能科目安排明细如下：

——文化旅游体育与传媒支出263万元；

——社会保障和就业支出577万元；

——城乡社区支出40392万元；

——农林水支出1320万元；

——其他支出2328万元；

——债务付息支出1200万元；

——转移性支出600万元（上解支出600万元）；

——调出资金6300万元。

3.国有资本经营预算收支草案

（1）收入项目预算。县本级收入5000万元，其中：利润收入

1500万元，其他国有资本经营预算收入3500万元，无其他转移性 收入，收入总计5000万元。

（2）支出项目预算。县本级支出 5000 万元，无其他转移性 支出，支出总计 5000 万元。

城口县 2021 年县本级国有资本经营预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | 预算数 | 支 出 | 预算数 |
| 总 计 | **5000** | 总计 | **5000** |
| 一、县本级收入 | **5000** | 一、县本级支出 | **5000** |
| 利润收入 | **1500** | 其他国有资本经营预算支出 | **5000** |
| 其他国有资本经营预算收入 | **3500** | 二、 转移性支出 |  |
| 二、上年结转 |  | 调出资金 |  |

4.社保基金预算（草案）。社保基金预算由市级财政统一编制，

县级财政不单独编报。

5.其他需要报告的事项

（1）政府采购预算。2021 年全县政府采购预算 12607 万元， 主要为各级医疗卫生机构的医疗设备购置和部分单位添制急需 的设施设备。

（2）政府购买服务预算。2021 年全县购买服务预算 1486 万 元，主要为全县行政事业单位开展网络信息、软件维护、项目预 决算委托评审等由社会中介提供服务的支出事项。

（3）政府债务余额及还本付息支出安排情况。2021 年年初 政府债务余额为 35.21 亿元，年初政府债务率为 67%。2021 年还 本付息支出总额预计 5.97 亿元，其中本金 4.45 亿元，付息 1.52 亿元，均足额纳入预算安排。同时，市财政为支持我县落实建制 县政府隐性债务风险化解试点工作，预计发行再融资债券 49 亿 元置换高成本政府隐性债务，已到位 27 亿元已纳入年初预算安

排。目前市级尚未下达我县 2021 年债务限额和新增债券转贷额 度，暂时无法报告相关情况，待市级下达后，我们将严格按程序 向县人大常委会报告。

6.2021 年重点工作

2021 年我们将认真贯彻落实县委的决策部署，围绕强“三 保”，促发展、保重点、防风险四个关键着力点，坚持依法理财， 全力抓好以下 5 个方面的重点工作。

（1）坚持财源培育与收入征管并重，千方百计促增收。一

是坚决落实“放水养鱼”理念。抢抓“加快构建以国内大循环为 主体，国际国内双循环相互促进的新发展格局”契机，对标对表 中央、市级出台的各类减税降费政策，用好用活已设立的 9 大产 业发展基金，进一步降低市场主体融资成本，激发市场主体活力， 促进居民消费升级的换代。用财政收入暂时的“减”换取县域经 济总量的“增”，全力做大做强财源税基。二是守住“应收尽收” 底线。进一步强化税收征管协作机制，压实单位协税护税职责， 严格执行涉税信息推送、接收、运用、反馈全流程闭环管理机制。

进一步用好大数据分析手段，提升税收征管信息化水平，提高征 收效率。切实抓好财政性资金竞争性存放工作，充分发挥财政性

资金存放效益。用好用活现行乡镇财政管理体制，激发乡镇抢抓

财政收入的积极性。严肃查处擅自减免、缓征、少征等违规行为， 确保各项收入应收尽收，年度收入计划 100%完成。三是坚持“两 眼向上”抓争取。主动对接市级财政支出结构调整和收入分配改 革政策动向，进一步加大资金及政策争取力度，严格考核奖惩， 千方百计确保经常性转移支付只增不减，困难财力补助进一步向 城口倾斜。

（2）坚持结构调整与资金统筹并重，千方百计强保障。一 是全力调整支出结构。坚决打破专项资金安排固化格局，抓好专 项扶贫、乡村振兴衔接、耕地指标跨省交易、林业改革发展、车

购税补助等专项资金安排与县级重点项目、存量政府债务消化和

“三保”支出的统筹力度，进一步修正不可持续的支出，退出无

效和低效的支出，切实增强县级财政的资金统筹与支出保障能力。 二是全力抓好资金统筹。坚决落实《城口县存量资金管理办法》， 坚持“能盘则盘、能统则统”工作思路，千方百计抓好困难财力 争取、市级资金统筹、存量资金盘活、政府性基金及国有资本经

营预算调入等可供财力筹集工作，切实增强县级财政的“三保” 保障能力。三是切实抓好国库库款管理。切实做好同市级国库的 沟通衔接，全力争取上级补助及时足额拨付到位。落实好工资专 户制度，确保工资性支出及困难群众待遇保障资金充足。严禁直 接或变相借用国库资金，加大国库借款的清理收回力度，确保国 库库款充盈，有序调度。

（3）坚持财税改革与制度创新并重，千方百计强管理。一 是全面深化财政预算管理改革。围绕全面规范透明、标准科学、 约束有力的现代财政制度要求，完善预算管理制度体系，健全财

政资金分配、下达、使用、监管流程，改革部门二次分配项目、 横向拨付项目资金等预算安排管理方式，建立所有财政资金直达 项目实施单位的预算管理机制，硬化预算约束。二是扎实推进财 政管理信息化建设。对标中央、市级财政核心业务一体化建设部

署，以规范财政预算管理为核心，全面建成集单位基础信息、项

目库、预算编制、预算批复、预算调整（剂）、预算执行、会计核 算、财政决算及综合财务报告等核心业务于一体的信息化管理系 统，为深化财政预算管理改革提供有效支撑。三是深化国资国企

改革。厘清企业治理主体权责边界，健全市场化经营机制，加快

形成有效制衡的法人治理结构。完善国资监管政策体系，推动经

营性国有资产集中统一监管，持续推进 “僵尸”企业、“空壳” 公司的清理和注销工作。四是创新财政财务管理方式。全面撤销 单位实有资金账户，国库集中支付进一步提质扩面，集中支付范 围扩展到部门代管资金。全面推进公务卡管理，建立支出计划与

使用规范同步审核制度，全面提升单位财政财务管理水平。

（4）坚持支出管控与全面绩效并重，千方百计提效益。一 是政府坚决过上“紧日子”。全面暂停办公用房装修和公务用车 购置，规划经费、培训经费、公务接待、公务出国经费及临聘人 员支出在 2020 年的基础上进一步压减。严控年度中增支事项， 除有上级政策明确规定之外，年度中的其他新增支出一律不作安 排。单位确需新增支出的，必须按照有增必有减的方式，通过结 构调整予以解决。严格落实有资金再上项目的政府投资项目多级 联控制度，坚决禁止无预算支出行为。二是支出审核全覆盖。以 超政策、超范围、超标准执行预算或无预算支出为核心，以票据 规范、内控制度执行、签字审批完善为重点，以财政一体化信息 系统为依托，全面审核县级各单位和乡镇街道的所有支出，切实

提高单位预算执行和会计核算的规范性、准确性，防范各级审计 及监督检查风险。三是扎实推进全面预算绩效管理。坚持全方位、 全过程、全覆盖预算绩效管理理念，落实好绩效目标与预算同步

批复下达、绩效目标执行与预算执行“双监控”、财政政策与项

目绩效评价全覆盖工作机制。扎实开展单位绩效自评与财政重点

评价工作，完善绩效评价结果与预算安排挂钩办法，建立绩效评 价结果向人大和社会公开机制，千方百计提高财政资金的使用效 益。

（5）坚持严控增量与化解存量并重，千方百计防风险。一 是多措并举化解存量。全力抓好建制县政府隐性债务风险化解试 点工作，千方百计争取市级财政发行债券，置换已到期及高成本 政府隐性债务，降低资金成本及区域性债务风险。全面修订未置 换政府隐性债务化解方案，严格债务化解工作考核，压实单位化 解责任。加快可变现资源资产盘活力度，推进存量债务项目与上

级专项安排的统筹，多措并举筹集资金化解到期政府债务本息， 坚决守住系统性政府债务风险。二是全力以赴控制政府隐性债务 增量。严格执行“项目谁实施、资金谁筹集”的项目资金筹集机 制，强化政府投资管理，坚决遏制超标超概投资行为，堵死新增 政府隐性债务的通道。持续完善政府隐性债务动态监管机制，严 肃问责变相新增隐性债务的行为。三是扎实开展财政监督。持续 抓好单位内控建设，完善内部审计监督机制，多渠道开展财政监

督，增强规矩意识。扎实推进各级审计、巡视巡察反馈问题整改， 举一反三健全问题整改责任落实和防范体系，切实防范财政经济 运行风险。

各位代表！站在新的历史起点上，全县财政在县委的坚强领 导下，全面落实好更加积极有为的财政政策，坚持财源培育与收

入征管并重，坚持结构调整与资金统筹并重，坚持财税改革与制

度创新并重，坚持支出管控与全面绩效并重，坚持严控增量与化

解存量并重，紧紧围绕强“三保”、促发展、保重点、防风险四 个关键着力点，全力抓好增收节支工作，全面落实政府过“紧日 子”系列举措，全力推进全县财政工作再上新台阶！

县十七届人大五次会议秘书处 2021 年 3 月 12 日印