

关于新乡县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告

(2021 年 2 月 28 日在十四届人大六次会议上)

新乡县财政局党组书记、局长 张久强

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案提请县十四届人大六次会议审议，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020 年，面对极其复杂严峻的经济形势，特别是前所未有的新冠肺炎疫情冲击，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督指导下，县政府团结带领全县人民，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，认真落实习近平总书记关于河南工作的重要讲话和指示批示精神，围绕县十四届人大第五次会议批准的预算，认真落实县委的决策部署，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，全力支持打好“三大攻坚战”，进一步提高财政运行质量和效益，统筹保障疫情防控和经济社会发展，财政收

支运行总体平稳。

（一）全县预算执行情况

1. 一般公共预算

年初县乡人代会批准的 2020 年全县一般公共预算收入预算 112000 万元，执行中，因新冠肺炎疫情和减税降费等因素，经县人大大批准，收入预算调整为 103186 万元，实际完成 107375 万元，为调整预算的 104.1%，同比增长 3.6%。其中：税收收入完成 88260 万元，为一般公共预算收入的 82.2%，同比增长 5.5%；非税收入完成 19115 万元，为一般公共预算收入的 17.8%，同比下降 4.3%。支出预算 178490 万元，预算执行中，因上级补助、地方政府债券等因素，支出预算调整为 229559 万元，全年实际支出 228778 万元，为调整预算的 99.6%，同比增长 1.3%。

2. 政府性基金预算

县十四届人大五次会议审议通过的 2020 年全县政府性基金收入预算 74874 万元，执行中，经县人大大批准，调整为 70022 万元，实际完成 70722 万元，为调整预算的 101.0%，同比增长 23.1%。支出预算 79044 万元，执行中，因上级补助、地方政府债券等因素，支出预算调整为 130812 万元，实际完成 129859 万元，为调整预算的 99.3%，同比增长 104.6%。

3. 社会保险基金预算

2020 年社会保险基金收入预算 9896 万元，实际完成 10026 万元，为年初预算的 101.3%，同比下降 0.9%。支出预算 7598 万

元，实际完成 7441 万元，为年初预算的 97.9%，同比增长 6.1%。

本报告所述社会保险基金统计口径为县级统筹的城乡居民养老保险基金。机关事业单位养老保险、失业保险基金、职工医疗保险基金、生育保险基金、工伤保险基金和城乡居民医疗保险基金为市级统筹。

（二）县本级预算执行情况

1. 一般公共预算

县十四届人大五次会议审议通过的 2020 年县本级一般公共预算收入预算 47400 万元，实际完成 50779 万元，为年初预算的 107.1%，同比增长 9.3%。支出预算 156789 万元，预算执行中，因上级补助、地方政府债券等因素，支出预算调整为 210432 万元，全年实际支出 209651 万元，为调整预算的 99.6%，同比增长 10.3%。

2. 政府性基金预算

县十四届人大五次会议审议通过的 2020 年县本级政府性基金收入预算 74874 万元，执行中，经县人大常委会批准，调整为 70022 万元，实际完成 70722 万元，为调整预算的 101.0%，同比增长 23.1%。支出预算 79044 万元，执行中，因上级补助、地方政府债券、补助支出等因素，支出预算调整为 121311 万元，实际完成 120358 万元，为调整预算的 99.2%，同比增长 104.6%。

3. 社会保险基金预算

县本级社会保险基金预算与全县社会保险基金预算一致。

(三) 政府债务情况

省财政厅核定我县 2020 年政府债务限额 261170 万元，其中：一般债务 149770 万元，专项债务 111400 万元。截至 2020 年底，我县政府债务余额合计 232566 万元，其中：一般债务 133852 万元，专项债务 98714 万元。债务余额不超过省财政厅规定的限额。

2020 年，我县债务还本支出 2727 万元，其中：一般债务还本 11 万元，专项债务还本 2716 万元。债务付息支出 6702 万元，其中：一般债务付息 4502 万元，专项债务付息 2200 万元。

(四) 落实县人大的决议和主要财政工作情况

1. 全力支持抗击新冠肺炎疫情

●**做好疫情防控资金拨付保障。**疫情发生后，迅速筹措疫情防控资金，开辟资金拨付“绿色通道”，全力保障疫情防控资金及时足额拨付。2020 年全年共拨付疫情防控资金 2429 万元，主要用于落实患者医疗救治费用、保障疫情防控一线医务人员和防疫工作者的临时性工作补贴及慰问金和疫情防控工作所需的防护、诊断和治疗专用设备费等。

●**开通疫情防控物资绿色采购通道。**根据《财政部办公厅关于疫情防控采购便利化的通知》精神，结合突发性公共卫生事件应急处置一级响应机制有关规定，迅速行动，建立疫情防控物资采购绿色通道，保障疫情防控工作高效有序开展，突出采购时效，确保采购质量与资金效益。

●**全力助推复工复产。**积极落实复工复产政策，2020 年全年

累计拨付到位各类涉企资金共计 5427 万元，充分发挥了财政资金的支持引导作用，激发了经济活力。

2. 着力落实加力提效的积极财政政策

●**牢固树立政府过“紧日子”思想。**坚持厉行节约，党和政府带头过“紧日子”，坚决压缩一般性支出，大幅度压减“三公”经费总量，切实做好非急需非刚性支出压减工作，共压减支出预算 1700 万元，其中：“三公”经费压减 268 万元、非急需非刚性支出压减 1432 万元。在此基础上，盘活以前年度存量资金 12354 万元，统筹用于保障“三保”支出和弥补机关事业单位养老保险金发放缺口。

●**充分释放减税降费政策红利。**始终把减税降费作为头等大事，不折不扣落实更大规模减税降费政策。小微企业普惠性税收减免、个人所得税专项附加扣除、实质性降低增值税税率及“六税两费”减征、降低社会保险费率等各项优惠政策均按时落到实处，2020 年，全县减税降费（全口径）56003 万元，其中，税收减免 45308 万元，社保降率减费 9488 万元，最大限度释放政策红利。

●**用足用好地方政府债券政策。**积极争取新增地方政府债券额度，加快债券支出进度。2020 年争取新增政府债券 65160 万元，其中：一般债券 10160 万元，专项债券 55000 万元。有力支持了我县重点项目建设，为扩内需、补短板、提升地方基础能力支撑体系发挥了重要作用。

3. 坚决支持打好打赢三大攻坚战

●**助力打赢脱贫攻坚战。**贯彻精准扶贫和精准脱贫方略，确保如期高质量完成脱贫攻坚任务。2020 年全县共安排脱贫攻坚项目 24 个，投入扶贫专项资金 2291 万元，全年实际支出专项资金 2173.84 万元，支付率达 94.9%，超出省定目标 2.9 个百分点。

●**坚决推进污染防治攻坚。**建立多元稳定投入增长机制，坚决打好污染防治攻坚战。2020 年全年共安排节能环保支出 61112.98 万元，重点支持大气、水、土壤污染防治及农村环境综合整治。

●**积极防范化解政府债务风险。**统筹处理稳投资与防风险的关系，按照“开前门、堵后门、优结构、降成本”原则，健全以政府债券为主体的政府举债融资机制，全面加强政府债务风险监测预警，遏制隐性债务增量，积极化解债务存量，圆满完成全年化债任务，确保债务率控制在风险线以下。

4. 积极争取上级财政资金支持

围绕上级重大战略决策，加大解析研究力度，准确捕捉上级资金投向，积极争取上级优惠政策、重大项目和财政资金的支持。2020 年全年共争取农业、教育、社会保障、卫生、节能减排等各类专项资金 124893 万元。其中抗疫特别国债 10957 万元，主要用于支持我县公益性基础设施建设项目和疫情防控相关项目。

5. 着力促进经济高质量发展

●**支持科技创新发展。**投入资金 1956 万元，用于鼓励支持企

业提高科技创新能力。其中，投入企业科技类资金 1036 万元，省先进制造业发展专项资金 605 万元，“三大改造”配套奖励资金 315 万元。

●**支持重大项目建设。**投入资金 26697 万元，为我县各类重大项目建设提供资金保障。其中，投入道路建设类公共基础设施项目资金 16163 万元，郑济高铁项目 3708 万元，农村环境整治、水污染治理等环境治理类项目资金 1316 万元，污水处理厂项目 5510 万元。

●**支持推进国企改革。**2020 年按照上级相关部门要求，积极推进国有企业退休人员社会化管理工作，牵头协调相关部门做好国有企业退休人员社会化接收工作，顺利完成中央企业、省属企业、市属和县属企业 654 名退休人员社会化管理的接收工作。

6. 支持保障和改善民生

积极落实各项民生保障政策，立足保民生、保重点、保稳定，尽力而为、量力而行，在财力十分紧张的情况下，全县民生支出完成 182336 万元，较 2019 年增加投入 9522 万元，同比增长 5.5%，占一般公共预算支出的 79.7%。全力提升人民群众的获得感、幸福感和安全感。

●**支持农业农村发展。**投入农业支持保护补贴资金 3200 万元、农机具购置和土地深松补贴 404 万元；投入农田建设补助资金 5103 万元、水利发展资金 336 万元。发挥保险政策作用，投入种

植业保险资金 557 万元、养殖业保险资金 18 万元，切实提高农业保障能力。投入农村综合改革资金 464 万元，继续实施一事一议项目及扶持壮大村集体经济项目。

●**支持就业和社会保障。**进一步加强社会保障和优抚工作。投入就业补助资金 589 万元，用于做好下岗失业人员、公益性岗位补贴、高校毕业生见习期间的生活补贴、职业培训等工作。进一步加强社会保障和优抚工作，共计投入城乡居民养老待遇资金 7215 万元；投入低收入人群和弱势群体基本生活保障资金 1618 万元；投入抚恤补助及优待资金 1608 万元。

●**支持医疗卫生事业发展。**将城乡居民基本医疗保险财政年人均补助标准由 520 元提高到 550 元，投入财政补助资金 16099 万元。投入医改资金 3635 万元，用于县级公立医院改革、基层基本药物补偿和基本公共卫生服务项目。投入资金 454 万元，继续免费开展预防出生缺陷产前筛查和新生儿疾病筛查、农村适龄妇女和城市低保适龄妇女“两癌”筛查、城乡适龄妇女宫颈癌 HPV 基因筛查。

●**支持教育事业发展。**2020 年全年拨付校舍维修改造资金 1113 万元；确保农村义务教育阶段学校“两免一补”资金和教育资助资金足额到位。2020 年全年支付义务教育阶段公用经费 4353 万元，惠及学生 96607 人；“一补”178 万元，资助贫困家庭学生 3927 人；普高助学金 197 万元，补助人数 1970 人；中职助学金 34 万元，补助人数 335 人；拨付 2020 年中职免学费资金 138

万元，惠及学生 2162 人。保障教育扶贫领域资金拨付到位，支付义务教育阶段建档立卡、残疾学生营养改善省级补助资金 54 万元，补助人数 1353 人；学期建档立卡家庭贫困学生、残疾学生资助 9 万元，补助人数 378 人；普高建档立卡免学费和住宿费补助资金 21 万元，补助人数 267 人，确保不让一个建档立卡贫困家庭学生因贫失学。

●**促进社会和谐稳定。**投入平安建设资金 294 万元，用于“平安新乡县”创建；投入资金 2698 万元，用于保障村级组织运转经费，落实农村干部有关待遇。足额落实财政资金，全力支持扫黑除恶专项斗争和基层宗教问题综合治理顺利开展，保障对基层政法部门和弱势群体法律援助力度，切实提高政法系统信息化建设水平，提升社会治理能力。

7. 以改革强化财政治理能力

●**国库集中支付改革持续深化。**继续完善预算执行管理信息系统建设，进一步规范国库集中支付行为。继续深化公务卡制度改革，2020 年全年公务卡刷卡 16239 笔，报销 1878 万元，公务卡支出占非转账支出的 99%。

●**深入推进机关养老保险制度改革。**为确保机关事业单位养老保险制度改革健康运行，投入 9154 万元用于弥补基金收支缺口，保障全县退休人员工资按时足额发放；投入 1960 万元用于机关事业单位养老保险实施准备期职业年金记实补记。

●**不断深化政府采购改革。**2020 年全年累计完成集中采购资

金 52756 万元，节约财政资金 1388 万元，财政资金节约率达到 2.6%。深化放管服改革，适当提高公开招标数额标准和分散采购限额标准，进一步放宽采购人采购自主权；积极推进代理机构名录登记制度，降低代理机构进入政府采购市场的制度性成本。

●**政府投资评审成效显著。**2020 年全年共评审各类工程项目 66 个，建设单位送审金额 80665 万元，审定金额 74329 万元，核减比率达 7.85%，核减工程支出预算 6336 万元。

●**推进财政电子票据改革。**在全县范围内推进财政电子票据改革，在完善财政票据电子化管理系统的基础上，实现票据开具、管理、传输、查询、存储和社会化应用等全流程无纸化、电子化控制，全面提高财政票据社会需求便捷度，切实达到便民利民的服务目标。

●**继续深化政府综合财务报告制度改革。**基于政府会计制度在 2019 年正式实施，在 2017 年度和 2018 年度试编的基础上，首次正式编制以权责发生制为基础的年度政府综合财务报告，该报告将为加强政府部门资产负债管理、预算管理、绩效管理 etc 提供信息支撑，为各级政府有效掌握我县综合财务状况、运行情况和财政中长期可持续性提供数据支撑。

一年来财政各项改革成效和工作成绩，是在习近平新时代中国特色社会主义思想的指导下，县委科学决策、正确领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们加强监督、有力指导的结果，是全县人民以及各部门艰苦奋斗、共同努力的结果。但我们也清醒

认识到，财政运行和财政工作中还存在着收入增收难、发展融资难、预算编制不够精细、预算执行不够严格、预算法治意识仍需强化、预算绩效目标设定不够科学等问题。对此，我们一定高度重视，继续采取深化各项改革、强化收支监管、提升资金绩效等有力措施，更好地促进全县经济发展和增强民生福祉。

二、2021 年预算草案情况

2021 年是建党 100 周年和“十四五”规划开局之年，也是全面建成小康社会、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的关键之年。编制好 2021 年预算，对于做好各项财政工作、保持经济健康平稳运行、维护社会和谐稳定具有重要意义。

（一）2021 年全县财政收入指导性计划

根据县委经济工作会议确定的 2021 年经济发展预期指标，综合考虑国家财税政策调整和增减收因素，2021 年全县一般公共预算收入预期目标 115430 万元，较上年增长 7.5%。

（二）2021 年预算编制指导思想

根据省市财政工作会议和县委经济工作会议的总体部署，2021 年县级预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实党中央、省、市和县委县政府的重要决策部署，在做好常态化疫情防控工作前提下，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，扎实推进积极的财政政策，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，提高财政政策的精准度和有效性；牢固树立艰苦奋斗、

勤俭节约的思想，真正过“紧日子”，从严控制非急需非刚性支出，大力压减一般性支出，严控“三公”经费支出；增强预算法治意识和中期财政规划理念，严格规范预算编制，强化预算法定约束；全面实施绩效管理，提高预算管理水平 and 政策实施效果；创新资金管理方式，发挥财政资金“四两拨千斤”的导向作用；强化零基预算理念，调整优化支出结构，优先保基本民生、保工资、保运转；规范地方政府举债融资行为，防范化解地方政府隐性债务风险，促进经济社会持续健康发展。

（三）2021 年预算编制原则

1. 集中财力，保障重点。牢固树立过“紧日子”方针，开源节流、增收节支、精打细算，执守简朴、力戒浮华，厉行节约办一切事业，严格控制一般性支出，努力降低行政运行成本。统筹各项资金来源，着力优化结构，切实兜牢“三保”底线，集中财力保障县委县政府确定的重点支出。

2. 加强管理，硬化约束。严格按照预算法规定编制预算，坚持先有预算、后有支出，无预算、不支出。强化预算约束，严控预算调整和调剂，推进建立约束有力的预算制度。强化零基预算理念，根据财力状况、实际需要和项目成熟度，逐项审定各项支出预算，着力增强预算的科学性和有效性。

3. 强化绩效，提高效益。加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，完善预算绩效管理流程，扩大预算绩效管理范围，加强绩效评价结果应用，努力盘活存量、用好增量，加快

实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

4. 尽力而为，量力而行。收入预算安排实事求是、积极稳妥，充分考虑减税降费政策影响，与经济社会发展新情况相适应，与财政政策相衔接；支出预算坚持量入为出，运用零基预算理念，根据使用发展需要和财力可能科学核定预算，打破基数概念和预算支出固化僵化格局。安排支出预算要符合实际，重大政策出台和调整要进行财政可承受能力评估，尽力而为、量力而行，注重实际效果和可持续性。

（四）2021 年县本级收支预算

1. 一般公共预算

2021 年县本级一般公共预算收入 48080 万元，较上年完成数下降 5.3%。加上返还性收入、转移支付收入、调入资金等，减去上解支出后，一般公共预算收入总计 164441 万元，全部安排支出。主要支出科目情况：

- 一般公共服务支出 15523 万元。
- 国防支出 120 万元。
- 公共安全支出 7258 万元。
- 教育支出 42699 万元。
- 科学技术支出 118 万元。
- 文化旅游体育与传媒支出 930 万元。
- 社会保障和就业支出 32100 万元。

- 卫生健康支出 25596 万元。
- 节能环保支出 1055 万元。
- 城乡社区支出 4708 万元。
- 农林水支出 11534 万元。
- 交通运输支出 4824 万元。
- 资源勘探工业信息等支出 349 万元。
- 商业服务业等支出 246 万元。
- 自然资源海洋气象等支出 2309 万元。
- 住房保障支出 4138 万元。
- 粮油物资储备支出 25 万元。
- 灾害防治及应急管理支出 899 万元。
- 预备费 1200 万元。
- 债务付息支出 4865 万元。
- 其他支出 4035 万元。

2. 政府性基金预算

2021 年县本级政府性基金预算安排 90958 万元，较上年完成数增长 28.6%，加上转移收入、上年结余，减去调出资金后，政府性基金预算收入总计 81590 万元，全部安排支出。基金预算按照以收定支的原则安排。主要支出科目情况：

- 大中型水库移民后期扶持基金支出 5 万元。
- 国有土地使用权出让收入安排的支出 66756 万元。
- 国有土地收益基金安排的支出 1662 万元。

- 城市基础设施配套费安排的支出 2755 万元。
- 污水处理费安排的支出 600 万元。
- 彩票公益金安排的支出 93 万元。
- 债务付息支出 3184 万元。
- 地方政府专项债务还本支出 6535 万元。

3. 社会保险基金预算

2021 年社会保险基金预算收入 10710 万元，同比增长 8.2%；社会保险基金预算支出安排 7933 万元，同比增长 4.4%。

三、改进和加强预算管理的主要措施

2021 年，我们继续深入贯彻落实预算法，深化预算管理制度改革，加强财政资金管理，构建现代财政管理体制，提高财政管理和服务水平。

（一）坚持过“紧日子”的财政方针。把过“紧日子”要求作为预算管理长期坚持的基本方针，坚持量入为出、精打细算、节用裕民，严把预算支出关口。进一步压减一般性支出，从严控制“三公”经费预算，大力压减非急需非刚性项目，严格执行差旅、会议等经费标准。实施预算执行、预算评审、审计查出问题、绩效评价结果等与预算安排的挂钩机制，加强支出审核和财政可承受能力评估，坚决杜绝铺张浪费行为。

（二）深化预算管理制度改革。加强预算支出与各类存量资源的有机衔接，提高预算完整性和财政统筹能力，统筹各类资金资源用于经济社会发展重点领域和关键环节。推进财政支出标准

化，强化标准对预算的约束作用。加强项目支出管理，建立健全项目库入库评审机制和项目滚动管理机制，加强项目入库审核，切实发挥项目库基础支撑作用。加强财政信息化建设，推进预算管理一体化。加强中期财政规划管理，强化规划对年度预算的约束性。深入推进预决算公开，严格落实预决算公开各项要求，不断拓展公开内容的广度和深度。

（三）加强预算执行管理。坚持预算法定，强化制度约束。严格按照预算法规定的时间批复下达预算，严格按照预算安排支出，严禁无预算超预算列支，确需调整预算的，严格按程序报批。加大盘活存量资产资金力度，对结余资金、连续两年未用完的上级转移支付资金安排形成的结转资金一律收回统筹使用，各级预算安排的运转类支出一般不办理结转，按规定及时收回长期沉淀闲置的资金，将不符合支出进度要求的资金，统筹调整用于其他亟需资金支持的领域。严格执行政府会计准则制度，推进政府财务报告编制工作。严肃财经纪律，严格落实各项减税降费政策，严禁征收“过头税费”和虚收空转，提高财政收入质量。加强跨年度收入统筹，提高年度间均衡性和稳定性。

（四）强化预算绩效管理。推进绩效管理与预算管理紧密结合，将绩效理念和方法深入融入预算编制、执行和监督，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高财政资源配置效率和使用效益。加强部门（单位）绩效目标管理，按照“谁支出、谁负责”的原则，完善资金使用单位自评、部门绩效评价

和财政重点绩效评价分工协作机制，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。加强绩效评价结果同政策调整、预算安排的有机结合，对支持方向与国家重大决策部署和部门主要职能相偏离、交叉重复的政策和项目予以调整，对低效无效项目进行压缩、调整或取消。

（五）完善财政直达资金机制。加强指导资金使用部门及时关联相关支出项目，确保资金台账真实反映收支情况，争取加快直达资金的支付进度，保证快速服务六稳六保。推进严格按照直达资金使用要求，点对点将资金支付至最终收款人，通过系统监控，跟踪资金支出进度和流向，建立资金发放明细表，以保证相关直达资金真实落实到收款人。快速落实资金安排方案。收到资金文件后，快速对文件进行研究，加强与上级部门的对接，组织相关部门将资金落实到项目，确保资金的使用符合中央和省的政策指向，进一步加大监督检查力度，确保党中央的政策及时见效。

（六）强化地方政府债务管理。贯彻落实好中共中央和国务院关于防范化解地方政府隐性债务风险的要求，稳步推进专项债券管理改革，健全项目控制机制，加快债券发行使用进度，严格将专项债券与项目对应，优先支持在建项目平稳建设。健全地方政府债务风险评估和预警机制，对政府债务实施全方位监控，确保监管不留死角，坚决制止违法违规和变相举债行为。研究开展地方政府债务管理绩效评价，做好地方政府债务信息公开工作。持续加大监督问责力度，按照“谁举债、谁负责”“谁决策、谁

担责”的原则，对违法违规举债担保的相关责任人员依法进行严肃处理，做到终身问责、倒查责任，形成震慑效应。

（七）严格执行同级人大决议。认真落实同级人大及其常委会有关预算决算决议，充分听取意见建议。严格履行预算调整程序，预算执行中出现预算调整事项，依法报同级人大或其常委会审查批准。准确向人大报告支出预算和政策情况，积极主动接受人大监督。

各位代表，2021年财政改革发展任务艰巨、责任重大。我们将在县委坚强领导和县人大、县政协监督指导下，深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，认真落实本次会议决议，更好发挥财政职能作用，努力推动我县适应新发展阶段、融入新发展格局，为推动全县经济社会高质量发展作出新贡献，以优异成绩迎接建党100周年。