

关于昌乐县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告

——2021 年 1 月 27 日在昌乐县第十七届
人民代表大会第五次会议上

昌乐县财政局

各位代表：

受县政府委托，向大会提交昌乐县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案，请予审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020 年，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，全县各级财税部门积极应对各项困难和挑战，攻坚克难，团结奋进，财政运行实现平稳发展。

（一）财政收支完成情况

1. 一般公共预算执行情况

（1）全县一般公共预算执行情况。全县一般公共预算收入完成 261329 万元，占预算的 101.3%，增长 2.3%。其中税收收入完成 201777 万元，占一般公共预算收入的 77.2%；一般公共预算支出完成 386066 万元，占调整预算的 101.6%，增长 11.7%，

其中民生支出完成 299010 万元，占一般公共预算支出的 77.5%。一般公共预算收入，加上级税收返还、转移支付补助、政府债券转贷收入、调入资金等收入，共计 484156 万元；一般公共预算支出，加上解上级支出、债务还本等支出，共计 484156 万元。收支平衡。

（2）县级一般公共预算执行情况。县级一般公共预算收入完成 243457 万元，占预算的 108.7%，增长 11.8%；县级一般公共预算支出完成 374097 万元，占预算的 102.1%，增长 11.8%。一般公共预算收入，加上级税收返还、转移支付补助、下级上解收入、政府债券转贷收入、调入资金等收入，共计 472187 万元；一般公共预算支出，加上解上级支出、债务还本等支出，共计 472187 万元。收支平衡。

县级一般公共预算收入中，县本级收入完成 113001 万元，占预算的 102.7%；宝都、宝城、朱刘、五图 4 个街道完成 130456 万元，占预算的 114.5%，下降 10%。一般公共预算支出中，县本级完成 366300 万元，占预算的 102.7%，增长 11.9%；宝都、宝城、朱刘、五图 4 个街道完成 7797 万元。

（3）转移支付资金收支情况。2020 年转移支付收入 117221 万元，其中一般性转移支付收入 99280 万元，专项转移支付收入 17941 万元；转移支付资金支出 117221 万元，一般性转移支付资金主要用于教育、社保、医疗卫生、农林水等刚性支出，专项转移支付资金主要用于上级安排有特定用途的支出。

2020 年安排对下一般性转移支付 5621 万元，主要是用于落实村干部工资待遇、补助村级办公经费、基层维稳、道路占地补偿及财力保障等。

2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入完成 355896 万元，占预算的 95.1%，增长 19.6%。政府性基金预算收入加上级转移收入 18416 万元，加地方政府专项债券转贷收入 92200 万元，共计 466512 万元。政府性基金预算支出完成 401607 万元，占调整预算的 92.3%，增长 11%，调出资金 64813 万元用于补充一般公共预算财力。政府性基金预算支出加上解上级支出 92 万元，加调出资金 64813 万元，共计 466512 万元。收支平衡。

3. 国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入完成 2201 万元，占调整预算的 100%，下降 16%。国有资本经营预算收入 2201 万元，加转移支付收入 12 万元，共计 2213 万元。国有资本经营预算支出完成 609 万元，占调整预算的 106.5%，增长 69.2%，调出资金 1604 万元用于补充一般公共预算财力。国有资本经营预算支出 609 万元，加调出资金 1604 万元，共计 2213 万元。收支平衡。

4. 社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 80573 万元，占预算的 102%，增长 8.7%，其中，社会保险费收入 37069 万元，财政补贴收入 38410 万元。全县社会保险基金预算支出完成 76268 万元，占

预算的 102.4%，增长 11%，其中，社会保险待遇支出 75247 万元。当年收支结余 4305 万元，年末滚存结余 111345 万元。

5. 政府性债务情况

截至 2020 年底，我县纳入政府债务系统的债务余额为 570167 万元，其中政府负有偿还责任的债务余额为 530667 万元。市政府批复我县 2020 年政府债务限额为 532442 万元，其中，一般债务限额 243142 万元，专项债务限额 289300 万元。

2020 年再融资债券收入 29271 万元，全部为再融资一般债券，用于偿还政府债务系统中到期债券本金，节约利息支出 1756 万元，有效缓解偿债压力；按照债券发行利率，全县政府债券当年支付利息 15275 万元。

2020 年，市财政局分配我县新增债券额度 92200 万元，主要用于有一定收益的公益性项目，其中，安排 32800 万元用于县人民医院新院区一期项目，安排 12000 万元用于县公益性公墓项目，安排 5800 万元用于县应急供水工程项目，安排 9600 万元用于鲁兹中德产业园配套基础设施（一期）项目，安排 22500 万元用于县东部城区供热管网工程一期项目，安排 1700 万元用于县第三污水处理厂项目，安排 7800 万元用于县马宋水库清淤及薄弱环节整治工程。

（二）重点工作完成情况

1. 落实积极财政政策，推动经济高质量发展。一是全面落实减税降费政策。积极应对经济下行和新冠肺炎疫情造成的不利

影响，全年新增减税 3.95 亿元，阶段性减免养老、工伤、失业等社保缴费 2.39 亿元，切实减轻市场主体负担。二是全面落实财政政策。着力支持新旧动能转换，积极的财政政策更加给力提效。三是全面推动金融助企工作。发挥政策性金融担保机构作用，与县农商行、潍坊银行开展“潍担助企贷”、“潍担稳企贷”等合作，在保余额 1.5 亿元；大幅降低担保费率，降低经营主体融资成本。四是落实国有经营性房产租金减免政策。累计为 140 户企业和个人减免国有经营性房产租金 78 万元，助力中小企业和个体工商户复工复产。五是助推创业带动就业。拨付创业担保贷款贴息资金 1195 万元，撬动各项银行贷款 25936 万元，支持劳动者自主创业、自谋职业，推动解决特殊困难群体的结构性就业矛盾。

2. 加强抗疫资金保障，守牢财政“三保”底线。一是全面做好疫情防控经费保障。把疫情防控经费保障作为首要任务，全年累计下达疫情防控资金 5371 万元。简化抗疫资金拨付流程，开通资金支付“快速通道”和政府采购“绿色通道”，保证了防疫物资的及时采购到位。二是大力压减一般性支出。牢固树立过“紧日子”思想，大幅压减“三公”经费、培训费和差旅费，先后两次压减一般性支出，压减金额达 2711 万元。三是积极争取政策性资金。争取抗疫特别国债和特殊转移支付资金 28145 万元，支持重点水利工程、感染性疾病病房楼、核酸检测实验室建设及核酸检测能力提升等项目，支持我县“六稳”“六保”工作，

弥补地方减收增支。三是加强税收征管，提高财政保障能力。成立税费征缴专班，加强收入组织调度，积极利用大数据综合治税，大力争取调库资源，全年税收收入比年初预算增加 1.94 亿元，其中增值税调库同比增加县级收入 1.69 亿元。四是集中财力保“三保”支出。通过大力压减一般性支出、积极争取特殊转移支付、加大税收征缴力度等方式，集中财力“保基本民生、保工资、保运转”。

3. 强化重点投入，提高基本民生保障水平。一是推动教育优质均衡发展。安排保障经费 7088 万元，全面落实教育生均公用经费投入机制，惠及学生近 7.9 万人。安排教育扶困助学资金 1164 万元，促进教育公平。安排资金 1707 万元，落实教育民生实事和教育惠民政策。二是推进文化惠民工程。投入资金 268 万元，用于农村公益电影放映、农家书屋建设、三馆免费开放和送戏下乡等活动，丰富群众文化生活，完善公共文化服务体系。三是提高保障标准，完善社会保障体系。城乡居民基础养老金最低标准由每人每月 118 元提高到 142 元，全县 11.74 万城乡居民受益，全年发放居民基础养老金 19050 万元。全面提高城乡低保对象、城乡特困人员等困难群体救助保障水平，全年支出 11853 万元，进一步完善社会救助体系。四是继续深化医药卫生体制改革。拨付资金 3057 万元，全面实施国家基本药物制度，减轻群众用药负担；投入资金 4688 万元，开展基本公共卫生服务；持续提高居民基本医疗保险财政补助标准，全年累计报销医药费

38243.9 万元，受益群众 67.09 万人次。五是全面落实优抚安置政策。拨付退役士兵公益性岗位生活补助等优抚安置资金 11801 万元，切实做好全县退役士兵安置和权益保障工作，维护社会和谐稳定。

4. 加大乡村振兴投入，支持脱贫攻坚。一是积极落实惠农补贴政策。发放耕地地力保护补贴资金 2718.9 万元，补贴亩数 19.7 万亩，受益农户 4.5 万户。二是大力整合乡村振兴重大专项资金。争取上级涉农统筹整合资金 21845 万元，与县级整合资金进行统筹安排，建立乡村振兴重大专项资金，重点支持现代农业、农村公路、农村环保、农田水利设施等方面。三是加大精准脱贫攻坚投入。加大各级次、各渠道、各领域涉农资金的统筹整合力度，投入专项扶贫资金 2146 万元，支持如期完成脱贫攻坚任务。积极开展网上扶贫工作，扶贫农副产品采购初见成效。四是积极开展农业保险补贴。筹集资金 2069 万元，开展养殖业、种植业和林业保险保费补贴，提高农业生产抗风险能力，保障农业生产安全。五是做好村级组织运转经费的保障工作。落实现任村干部和离任村干部待遇保障，加强农村基层组织运转经费保障，推动村集体经济不断发展壮大，巩固基层政权。

5. 深入推进改革，提升财政管理水平。一是积极推进财政改革。完成事业单位公车改革任务，制定车改后公务交通费用报销办法，规范公务出行。公开招标确定我县 2021-2022 年党政机关会议定点场所，协议价格比上一轮大幅降低。完成非税收入电

子票据改革。二是加强镇街财经纪律监管。出台加强镇街财政资金监管意见，组织开展专项监督检查，进一步严肃财经纪律，规范镇街财政财务支出行为。三是全面加强预算绩效管理。健全预算绩效管理制度体系建设，加强预算绩效目标管理，邀请省市领导开展专题培训，全面实施绩效评价，开展绩效运行监控，加强绩效评价结果运用，切实提高财政资金使用效益。四是加强预算评审，深化政府采购改革。全年完成 55 个工程项目的预算评审，审减值 1.76 亿元，审减率为 17.7%。实施政府采购流程再造，提高限额标准，有序压减采购时限，提高政府采购效率。取消了 250 个政府采购项目的投标保证金和履约保证金，为企业节约资金 1400 余万元，营商环境持续改善。建立政府采购资金预付制度，切实缓解企业资金难题。五是加强行政事业单位资产管理。严把资产购置关，加强政府“公物仓”资产调剂使用，提高资产配置效率。严把资产处置关，依法公开拍卖处置资产，处置收入纳入公共预算管理。六是深化国企国资改革。全面完成上属国企退休人员的社会化管理工作，推动 7 家国有企业完成公司制改制，做好破产、关闭、改制及困难国有企业审核认定工作，为退休职工独生子女父母一次性养老补助发放提供依据。出台国有资本经营预算管理办法，及时收缴国有资本收益。指导国有企业完善内控制度，出台规范国有企业经营性资产出租、加强国有企业财务监管等相关文件，防范廉政风险。七是加强政府债务管理。规范举债融资机制，发行政府新增专项债券 92200 万元，支持公

益性项目建设。完善政府债务和政府隐性债务统计报告制度，加强监测分析，防范债务风险。

回望过去的5年，全县财税系统在县委的坚强领导下、在县人大及其常委会的监督支持下，团结一心，砥砺奋进，各项工作不断迈向新台阶。“十三五”时期，在实施大规模减税降费政策的情况下，全县一般公共预算收入仍保持稳定增长，五年收入总量达到124亿元，比上一个五年增长38.9%，五年支出总量达到170.7亿元，比上一个五年增长44.1%。“十三五”时期，民生保障水平不断提高，民生投入持续增加，民生支出累计达到134.6亿元，民生支出占比稳定在80%左右。五年来，财税部门坚决落实积极财政政策，从聚力增效、加力提效到大力提质增效，再到更加积极有为，全县累计新增减税降费18.8亿元，累计发行新增债券22.86亿元，有效的发挥了财政对高质量发展的支撑作用。

从当前形势看，疫情变化和外部环境存在诸多不确定性，财政工作面临多方面的压力和挑战。一是可用财力增长乏力。目前实体经济恢复的基础尚不稳固，导致税收收入增长基础不牢。加上去年中央特殊转移支付、抗疫特别国债等一次性政策因素的退出，政府专项债券规模也将有所下降，2021年地方可用财力增加的空间不大。二是刚性支出有增无减。现有财力保障“三保”支出已经是压力重重，预计2021年还将出台民生扩围提标的政策，刚性支出压力持续加大。另外，实施全民免费注射新冠病毒

疫苗政策，也将给地方财政带来较大支出压力。三是防风险、守底线形势严峻。政府债务利息负担逐年加大，机关事业单位养老保险缺口持续扩大，一些问题项目的深层次矛盾逐渐向财政支出传导，各项支付风险不断交织叠加，财政守牢底线的形势严峻。对此，我们将高度重视，认真应对风险挑战，积极作为，主动担当，努力战胜困难，做好各项工作。

二、2021 年预算草案

2021 年财政工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会及中央经济工作会议精神，坚持积极的财政政策要提质增效、更可持续，保持对经济恢复的必要支持力度；坚持党政机关过紧日子，切实加强财政资源统筹，大力优化支出结构，着力保障改善民生；坚持大财政观念，统筹发展与安全，加强政府债务管理，防范化解政府债务风险；强化预算约束和绩效管理，加快建立现代财税体制，为全县经济社会持续健康发展提供有力保障。

预算安排原则：坚持“以收定支”原则，量入为出，量财办事，坚持“零基预算”原则，打破固化格局，坚持“三保”优先原则，兜牢财政底线。2021 年人员公用经费保持压减后的水平，“三公”经费维持“零增长”，会议费、差旅费比 2020 年年初预算压减 30%，培训费比 2020 年年初预算压减 60%，非急需（非刚性）项目支出比 2020 年年初预算压减 60%，严控资产更新、维修改造

项目，严控信息化建设项目，严控新增支出政策。

根据上述指导思想和编制原则，我们初步拟定了 2021 年预算草案。

（一）一般公共预算安排情况

2021 年一般公共预算收入安排 271782 万元，增长 4%以上，一般公共预算支出安排 432119 万元，增长 11.9%。一般公共预算收入，加上级税收返还、转移支付补助、政府债券转贷收入、调入资金等收入，共计 551207 万元；一般公共预算支出，加上解上级支出、债务还本等支出，共计 551207 万元。收支平衡。

县级一般公共预算收入安排 253203 万元，增长 4%以上，其中县本级收入安排 117519 万元，增长 4%；宝都、宝城、朱刘、五图 4 个街道收入安排 135684 万元，增长 4%。县级一般公共预算支出安排 422524 万元，增长 12.9%，其中县本级支出安排 415695 万元，增长 13.5%；宝都、宝城、朱刘、五图 4 个街道支出安排 6829 万元。

主要支出项目安排情况如下：

1. 教育方面，支出安排 104213 万元，重点用于教育经费保障和学生资助政策落实。

2. 社会保障和就业方面，支出安排 86870 万元，重点用于完善城乡社保和就业体系。

3. 卫生健康方面，支出安排 37929 万元，重点用于医疗保险、医疗卫生体制改革和基本公共卫生服务等。

4. 农林水方面，支出安排 42708 万元，重点用于农业基础设施和农村生态环境改善、农田水利建设、保障基层组织运转。

5. 科技、文化旅游体育与传媒方面，支出安排 14915 万元，重点用于科技推广、公共文化服务体系建设。

6. 一般公共服务、公共安全方面，支出安排 71568 万元，大部分为行政运行经费。

7. 节能环保、城乡社区、交通运输、自然资源海洋气象、灾害防治及应急管理方面，支出安排 36084 万元，重点用于环保节能、自然资源执法、城乡社区环境卫生、应急管理等方面。

8. 债务付息支出 12900 万元，主要是用于偿还政府一般债券到期应付利息。

（二）政府性基金预算安排情况

2021 年安排政府性基金预算收入 384032 万元，增长 7.9%，其中，国有土地出让总收入安排 375547 万元，增长 9.4%。政府性基金收入加转移支付收入，共计 403969 万元。安排政府性基金支出 283395 万元，安排调出资金 101785 万元，用于弥补一般公共预算财力缺口。政府性基金支出加上解上级支出、调出资金，共计 403969 万元。收支平衡。

（三）国有资本经营预算安排情况

2021 年安排国有资本经营预算收入 3900 万元，增长 77.2%，主要是国有企业上交的利润以及开展经营项目实现的收益。安排国有资本经营预算支出 3900 万元，增长 540.4%。收支平衡。

（四）社会保险基金预算安排情况

2021 年安排社会保险基金预算收入 82568 万元，同口径增长 5.8%，其中，社会保险费收入 36865 万元，财政补贴收入 42922 万元。安排社会保险基金预算支出 76898 万元，同口径增长 5.6%，其中，社会保险待遇支出 76808 万元。当年收支结余 5670 万元，年末滚存结余 116820 万元。

根据省市要求，自 2020 年 11 月 1 日起，工伤保险基金实行市级统收统支，相关预算由市级部门统一编制，自 2021 年起我县不再编制工伤保险基金预算。

三、强化措施保障，确保完成预算任务

2021 年是“十四五”规划开局之年，做好今年财政工作意义重大，我们将认清新形势，把握新要求，争创新作为。

（一）着力支持高质量发展。贯彻落实积极的财政政策要提质增效、更可持续的要求，全面落实各项减税降费政策，切实减轻实体经济负担，推动高质量发展。做好“双招双引”政策兑现落实，吸引更多优质项目落户我县，培植壮大可持续发展的财源。注重规范税费征管，提高收入质量，切实将高质量发展的成效体现到财政增收、结构优化上来，为“十四五”规划开好局、起好步提供财力保障。

（二）着力支持实施乡村振兴战略。坚持农业农村优先发展，积聚财政资金资源支持乡村振兴战略实施。持续深化涉农资金统筹整合，建立多元化“三农”投入机制，多渠道引导金融社会资

本支持农业农村发展。落实耕地保护激励机制，提升粮食生产科技支撑能力。巩固拓展脱贫攻坚成果政策。壮大村级集体经济，改善和加强乡村治理。

（三）着力支持保障和改善民生。持续将保障基本民生作为“三保”的首要任务，确保民生投入只增不减。聚焦特殊群体的基本生活保障，切实兜牢民生底线。适应疫情常态化防控需要，支持核酸检测“应检尽检”和新冠病毒疫苗免费接种，提高居民医保政府补助标准和基本公共卫生服务人均经费标准。加强公共文化建设，继续支持文化惠民工程。

（四）着力推进厉行勤俭节约。贯彻预算法及其实施条例要求，坚持党政机关过“紧日子”，把厉行勤俭节约作为必须长期坚持的方针。强化税收征管，确保把该减的减到位，该收的收到位。推进全口径预算和综合预算管理，加大预算统筹力度。从严从紧编制预算，落实“零基预算”原则，打破支出固化格局，大力压减一般性支出和非急需非刚性支出，集中财力保“三保”支出。严格预算执行，把严预算支出关口，坚持“无预算不支出”。

（五）着力深化国有企业改革。落实国有企业三年改革行动计划，对县属国有企业进一步优化重组，提升国有企业资产规模和可持续发展能力。建立完善县属国有企业负责人经营业绩考核制度体系建设。加大国有资本经营收益收缴力度，将县属企业利润类收入收取比例提高到20%。指导国有企业完善内控监管机制，切实严肃财经纪律，防范各项风险。

（六）着力加强各项财政管理。完善行政事业单位通用资产配置制度，继续实施政府公物仓制度，推动资产统筹盘活、共享共用。强化预算绩效管理，规范预算项目设置，严控新增预算项目立项，加强部门整体绩效管理，实现预算绩效管理对财政资金的全覆盖，推进对预算项目绩效的全过程管理；推进预算绩效信息公开，加强社会监督。落实省市财政要求，加快预算管理一体化系统部署应用。全面落实政府采购制度改革，加快构建现代政府采购制度。高质量谋划储备政府专项债券项目，努力确保项目申报成功率，为我县争取更多政府专项债券资金。加强政府债务管理，加强政府债务风险监测和防控体系建设，严防政府债务风险，兜牢风险底线。

各位代表，做好 2021 年财政工作，责任重大，任务艰巨，我们将在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，主动担当作为，勇挑责任担当，全面统筹谋划，扎实做好各项财政工作，为建设新时代现代化昌乐作出更大贡献！

