

县十五届人大常委会
第三十三次会议文件八

关于西平县 2020 年财政决算和 2021 年上半年 预算执行情况的报告

— 2021 年 10 月 9 日在西平县十五届人大常委会第三十三次会
议上

县财政局局长 李 婕

主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会报告全县 2020 年县本级财政决算草案和 2021 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2020 年财政预算决算情况

（一）一般公共预算决算情况

1、全县一般公共预算决算情况

2020 年全县一般公共预算收入预算为 137870 万元，实际完成 142326 万元，为预算的 103.2%，增长 13.6%。其中，税收收入完成 92425 万元，为预算的 91.8%，增长 7.1%，占一般公共预算收入的比重为 64.9%。

全县一般公共预算支出预算为 347992 万元，执行中加上级新增转移支付补助 153499 万元、新增一般债券转贷收

入 5282 万元和调入资金 22152 万元等因素，扣除新增上解上级支出 6212 万元、调出资金 76 万元、政府债务还本支出 1882 万元和用于补充预算稳定调节基金 13320 万元等因素后，支出调整预算数为 507435 万元，一般公共预算支出实际完成 505935 万元，为支出调整预算数的 99.7%，增长 2.7%，年终结余 1500 万元，为结转抗疫国债项目资金。

2、县本级一般公共预算决算情况

2020 年县本级一般公共预算收入预算为 81427 万元，实际完成 90451 万元，为预算的 111.1%，增长 19.5%。

县本级一般公共预算支出预算为 280038 万元，执行中加上级新增转移支付补助 153499 万元、新增一般债券转贷收入 5282 万元、调入资金 22152 万元、新增下级上解收入 4775 万元等因素，扣除新增上解上级支出 6212 万元、新增补助下级支出 3098 万元、政府债务还本支出 1882 万元、减去调出资金 76 万元和安排补充预算稳定调节基金 9876 万元等因素后，支出调整预算数为 444602 万元，一般公共预算支出实际完成 443102 万元，为支出调整预算数的 99.7%，增长 1.4%，年终结余 1500 万元，为结转抗疫国债项目资金。

3、产业集聚区管委会、老王坡管委会和三个办事处一般公共预算决算情况

产业集聚区管委会一般公共预算收入完成 6881 万元，为年预算的 72.1%，下降 4.5%；支出完成 6920 万元，为支出

调整预算的 100%，增长 11.8%。

老王坡管委会一般公共预算收入完成 295 万元，为预算的 204.9%，增长 104.9%；支出完成 597 万元，为支出调整预算的 100%，增长 24.4%。

柏城办事处一般公共预算收入完成 7304 万元，为预算的 78.4%，增长 11%；支出完成 5452 万元，为支出调整预算的 100%，下降 0.4%。

柏亭办事处一般公共预算收入完成 5705 万元，为预算的 117.9%，增长 29.7%；支出完成 2569 万元，为支出调整预算的 100%，下降 49.3%。

柏苑办事处一般公共预算收入完成 1190 万元，为预算的 33.7%，下降 62.9%；支出完成 1713 万元，为支出调整预算的 100%，下降 47.9%。

4、 部门决算情况

西平县 2020 年度部门决算根据《预算法》、《财政部关于 2020 年度部门决算工作的通知》（财库〔2020〕 号）等有关规定编制，严格按照收支真实、数额准确、内容完整、报送及时的要求，精心组织，周密安排，完善机制，圆满完成了编审工作。具体情况是：

全县纳入 2020 年度部门决算编报范围的独立编制机构 505 个。

全县 2020 年度部门决算当年收入 575158.39 万元，同

比增 11.06%，其中：财政拨款收入 507870.96 万元，事业收入 66226.78 万元，其他收入 1060.65 万元。全县部门决算当年支出 516037.92 万元，同比增长 8.02%。其中，基本支出 226936.39 万元，同比增长 3.80%。项目支出 289101.53 万元，同比增 11.58%。主要是脱贫攻坚等重点支出和民生项目支出增长所致。

全县部门年末结转和结余资金 175654.47 万元（含以前年度滚存结余 116534 万元），同比增长 23.25%。部门资产 1220822.39 万元，同比增长 10.83%，负债 811744.32 万元，同比增长 14.85%，净资产 310188.67 万元，同比减少 0.57%。

2020 年度国库集中支付支出累计完成 449209.10 万元。其中：一般公共预算支出 352753.13 万元；政府性基金预算支出 96455.97 万元。2020 年度部门政府采购实际完成金额 65737.76 万元。

部门预算公开情况：2020 年县直一级预算单位 62 个参加部门预算编制，全部按照规定的法定时间在县政府网站上公开，并且接受了省市财政部门的监督检查。

（二）政府性基金预算决算情况

1、全县基金预算决算情况

2020 年全县政府性基金收入预算为 102465 万元，实际完成 94484 万元，完成年预算的 92.2%，下降 8.5%，主要是土地出让金收入减收。

全县政府性基金支出预算为 117743 万元，执行中减去当年短收收入安排 7981 万元（主要是按土地出让金收益 10% 计提教育资金 5710 万元更正为一般公共预算收入）、加上上级新增专项转移支付补助 16105 万元、调入资金 76 万元、预算执行中新增专项债券收入 55100 万元等因素，扣除新增上解上级支出 75 万元、调出资金 15501 万元，支出调整预算为 165467 万元，实际完成 155621 万元，为支出调整预算数的 94% ，增长 58.1% ，年终结余 9846 万元，为结转抗疫特别国债项目。

2、县本级基金预算决算情况

2020 年县本级政府性基金收入预算为 102465 万元，实际完成 94484 万元，完成年预算的 92.2%，下降 8.5% ，主要是土地出让金收入减收。

县本级政府性基金支出预算为 117743 万元，执行中减去当年短收收入安排 7981 万元（主要是按土地出让金收益 10% 计提教育资金 5710 万元更正为一般公共预算收入）、加上上级新增专项转移支付补助 16105 万元、调入资金 76 万元、预算执行中新增专项债券收入 55100 万元等因素，扣除新增上解上级支出 75 万元、补助乡级基金预算支出 70880 万元和调出资金 15501 万元，支出调整预算为 94587 万元，实际完成 84741 万元，为支出调整预算数的 89.6% ，下降 13.9% ，年终结余 9846 万元，为抗疫特别国债项目结转。

(三) 国有资本经营预算决算情况

2020年国有资本经营预算收入合计9万元，为国有资本经营预算上级补助收入，国有资本经营预算支出9万元，用于支付国有央企企业退休人员社会化管理支出。国有资本经营预算全部是县本级支出。

(四) 社会保险基金预算决算情况

2020年社会保险基金收入预算为132994万元，实际完成136001万元，为预算的102.3%，与上年基本持平。支出预算为119866万元，实际完成133212万元，为预算的111.1%。本年收支结余2789万元，年末滚存结余90776万元。社会保险基金预算收支全部是县本级完成。

(五) 重点报告的相关情况

1、政府债务情况

(1) 债务限额和政府债务系统债务余额情况。2020年，上级核定我县政府债务限额299928万元（其中一般债务限额108254万元，专项债务限额191674万元）。截至2020年底，全县政府性债务管理系统内债务余额286839.19万元（其中一般债务余额96985.19万元，专项债务余额189854万元），综合债务率为46.07%。

(2) 当年新增债务限额和争取债券项目资金情况。2020年，上级核定我县当年新增地方政府债券限额79500万元（其中新增一般债券限额为9900万元、新增专项债券限额

69600 万元), 当年发行下达我县新增地方政府债券 79500 万元, 完成当年新增债券限额的 100%。其中, 新增一般债券资金 9900 万元, 用于: 西平县农村基础设施扶贫建设项目 6500 万元、西平县小洪河引洪河工程项目 3400 万元。新增专项债券资金 69600 万元, 用于: 西平县人民医院门急诊医技楼建设项目 7300 万元、西平妇幼保健计划生育服务中心病房楼项目 2200 万元、西平县产业集聚区 3 万吨水厂项目 5000 万元、西平县包装材料产业园项目 5100 万元、西平县产业集聚区食品机械产业园项目 22000 万元、西平县产业集聚区电商产业园项目 8000 万元、西平螺祖服装新城智尚工业园二期建设项目 6400 万元、西平县城市污水处理厂提标改造及中水回用建设项目 5600 万元、西平县南水北调中线工程项目 8000 万元。当年新增政府债券资金下达后已通过县人大常委会作预算调整, 按批准后的用途专款专用。

(3) 当年隐性债务化解情况。按照我县隐性债务化解方案, 2020 年计划化解政府隐性债务 87473.38 万元, 实际完成化债 90408.93 万元, 化债任务完成 103.4%。

2、上级专项转移支付资金及均衡性转移支付资金使用情况

2020 年, 上级补助我县专项转移支付补助资金 60629 万元, 与上年相比增加 581 万元, 增长 1%。主要用于: 教育支出 1352 万元, 社会保障和就业支出 908 万元, 卫生健康支

出 3426 万元，农林水事务支出 23732 万元，交通运输支出 1801 万元，住房保障支出 11925 万元、节能环保支出 14293 万元。

2020 年，上级下达我县均衡性转移支付补助资金 91505 万元，较上年增加 339 万元，增长 0.4%。其中列入县本级 81080 万元，补助乡级 10425 万元。均衡性转移支付资金主要用于“三保”中的基本民生支出和工资发放等重点支出。

3、县本级预备费使用情况

2020 年县本级安排预备费 3033 万元，重点用于疫情防控、特岗教师到期转岗人员工资和离休人员超支药费等当年突发和新增支出。

（六）主要工作开展情况

1、有序有效，稳定预期保增长。一是强化税收征管，积极培植税源。全力做好综合治税与建筑业总部经济发展工作，确保税收收入稳定增长。2020 年实现综合治税收入 15762 万元，全县 125 家建筑业企业实现税收 23310 万元，建筑业总部经济已成为我县新的税收增长点。2020 年，全县一般公共预算收入完成 142326 万元，为年度预算的 103.2%，同比增长 13.6%，增速和规模分别居全市 10 个县区中第 1 位和第 3 位。二是牢固树立“过紧日子”思想。坚持将“保基本民生、保工资、保运转”放在优先位置，严控一般性支出规模，2020 年压减县直部门一般性支出 1590 万元，将腾出的资金

优先用于“三保”支出和各类重点民生项目。三是狠抓支出管理。硬化预算约束，严格执行人大审核批准的预算，严格落实“无预算不支出”。2020年，全县一般公共预算支出完成505935万元，为全年调整预算的99.7%，同比增长2.7%，增速和规模分别居全市10县区中第5位和第7位。

2、有保有压，抓重点惠民生。大量财政资源以民生为重点，向基层延伸。一是提供更可靠的社会保障。健全社会保障体系，着力筑牢社会保障底线，支持完善城乡统一的养老保险制度，2020年累计拨付60岁以上城乡居民养老保险金21384万元，拨付全县机关事业单位退休人员退休金33442万元。稳步提高城乡低保、重残人员、优抚对象、农村五保户等救助标准，困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴及各类退役人员优抚政策落到实处。二是提供更稳定的就业。落实更加积极的就业政策，拨付再就业资金2109.15万元。重点支持高校毕业生、农民工、退役军人、“两后生”等重点群体就业创业，全县基本消除零就业家庭。三是发展更高水平的医疗。落实城乡居民医疗保险和基本公共卫生服务经费提标政策，全面落实大病保险制度。支持基层医疗卫生机构能力建设和实施国家基本药物制度，拨付基本药物改革补助资金1019.4万元，基本公共卫生资金4981万元，疾病预防控制资金1313万元，妇幼保健资金1719万元，不断提高基本公共卫生服务覆盖面。四是推动更好的教育。全县教育

支出达 85158 万元，进一步完善城乡义务教育保障机制，推进消除“大班额”、乡镇寄宿制和乡村小规模学校建设，积极改善普通高中办学条件，继续支持职业教育加快发展。五是打造更舒适的环境。2020 年拨付保障房安居工程项目资金 7768 万元，其中用于老旧小区改造 6950 万元、用于城镇社区养老服务设施设施建设 818 万元。实现了中心城区老旧小区环境由“脏、乱、差”到“亮、洁、美”的转变，居住环境全面提升。筹集安排大气污染防治资金 1900 万元、土壤污染防治资金 1841 万元、水污染防治资金 6020 万元、农村环境整治资金 126 万元，支持实施蓝天、碧水、净土行动，持续打好大气污染、水污染、土壤污染防治攻坚战。六是规划更幸福的生活。筹措各级财政专项扶贫资金和其他财政涉农资金 18000 万元，全力投入脱贫攻坚。筹措资金 1857 万元用于农村户厕所改厕项目。安排资金 6657 万元，加快补齐农村交通运输基础设施短板。争取上级农村综合改革转移支付资金 3598 万元，深入推进美丽乡村和村级集体经济发展试点项目建设。

3、有攻有守，稳经济促发展。在低迷的经济环境下，财政“真金白银”为我县经济发展注入“强心剂”。一是全力保障疫情防控。2020 年，全县累计筹集疫情防控资金 5565.95 万元，用于设备和防控物资购置、疫情防控人员补助、医疗救治等支出，全力保障疫情防控防治资金需求。二

是全面落实减税降费政策。全县累计减税降费 14379 万元，惠及纳税（缴费）人 3984 户次，切实为企业减负。三是全力支持企业发展。积极发挥应急周转金作用，西平县财信中小企业投资担保有限公司累计发放还贷应急周转金 21444 万元，帮助中小企业纾困解难。四是全力推动经济建设。建立 PPP 项目协调推进机制，加快推进 PPP 项目落地实施。2020 年全县共有 4 个项目进入财政部 PPP 项目库，总投资 380400 万元。已有 4 个项目通过政府采购确定了社会资本方，撬动社会资本投资 323300 万元。五是积极盘活存量资金。按照省、市、县纪委监委、审计和财政部门的统一部署，2020 年对财政全供单位 2018 年及以前年度存量资金进行了清理，收回存量资金 15670 万元，全部安排急需支出，维护社会经济稳定发展。

4、有破有立，推进财政改革。一是财政改革稳步推进。积极推进财政事权和支出责任改革。贯彻落实了八大类 18 项基本公共服务事项省与市县共同财政事权范围明确的承担比例，确保了财政事权基本公共服务领域项目支出的需求。二是绩效管理不断推进。将绩效目标作为 2020 年扶贫资金预算安排的硬性前置条件，逐步推进绩效目标管理全覆盖。三是国库集中支付不断提质。成功实行了非税财政票据电子化改革。通过“两码一渠道”的推广应用，拓展线上、线下等缴款渠道以及微信、支付宝扫描支付等缴款方式，进一步

便民利民，实现缴款人在线“一站式办理”，“放管服”改革成效更加显现。四是政府采购改革不断深化。以优化政府采购营商环境为契机，强化采购人主体责任，完善政府采购电子商城，实现“能采尽采、应采尽采”。截止12月底，累计入驻供应商272家，266个单位通过电子商城成交订单3770笔，成交金额3732.7万元。

5、有所为有所不为，防风险守底线。一是强约束，防风险。强化债务管控，坚持广开前门、严堵后门，建立规范的地方政府举债融资机制，坚决遏制隐性债务增量，认真落实化债计划，稳妥处置隐性债务存量，完成2020年度化债目标计划的103.4%。二是强储备，促发展。通过项目谋划包装，全年共争取新增政府债券资金79500万元，是2019年全年额度的1.26倍，有力地支持全县经济建设发展。

对县本级2020年预算执行和其他财政收支情况，县审计局进行了认真审计，针对审计发现的问题提出了建设性意见和建议。我们已按相关要求认真组织整改落实，有的问题已在审计过程中整改完毕，有的问题正在与相关部门研究完善制度，为下一步建立长效机制提供制度保障。

二、2021年上半年财政预算执行情况

（一）1-6月份预算执行情况

今年以来，我县的财政工作在县委的正确领导下，在县人大依法监督和政协民主监督支持下，切实贯彻“积极的财

政政策要提质增效、更可持续”的要求，注重以“政”领“财”，夯实财政管理的“四梁八柱”，充分发挥财政职能作用，预算执行情况总体良好，为我县“十四五”良好开局、高质量发展提供了坚实的财政保障。

1、一般公共预算执行情况。上半年，一般公共预算收入累计完成 86937 万元，占年预算 155135 万元的 56%，同比增长 14.57%。其中，税收收入完成 53653 万元，同比增长 5.9%。一般公共预算支出累计完成 319075 万元，同比增长 0.1%。

2、政府性基金预算执行情况。上半年，政府性基金收入完成 49674 万元，占年预算 103778 万元的 48%，同比下降 3.6%。主要是受新冠肺炎疫情影响，土地拍卖减少。政府性基金支出累计完成 108677 万元，同比增长 3.3%。

3、社会保险基金预算执行情况。上半年，社保基金收入完成 75780 万元，占年预算的 51.5%。社保基金支出完成 76035 万元，占年预算的 57.3%。其中：城乡居民基本养老保险支出 10999 万元、机关事业单位基本养老保险基金支出 17676 万元、职工基本医疗保险基金支出 5511 万元、城乡居民医疗保险基金支出 41849 万元。

（二）政府债务情况。

截至 6 月末，我县法定政府债务余额为 329001.19 万元，

其中一般债务 97177.19 万元，专项债务 231824 万元。上半年我县在当年法定政府债务限额内争取新增政府债券资金 51500 万元，其中：新增一般债券 6800 万元，拟用于小洪河和引洪河治理工程项目 3000 万元、生态湿地公园项目 3800 万元。新增专项债券 44700 万元，分别拟用于西平县人民医院传染病区项目 3600 万元、螺祖服装城智尚二期 13400 万元、包装材料产业园项目 24900 万元和农副产品综合市场升级改造项目 2800 万元等 4 个项目。

上半年政府隐性债务余额为 616350.8 万元。其中：举借债务类 153954.06 万元，政府支出责任事项 462396.74 万元。1-6 月份化解政府隐性债务 29623.04 万元，完成 2021 年度化债目标任务 92702.13 万元的 31.96%，做到了只减不增。

（三）上半年重点工作开展情况

上半年，面对收支矛盾的突出问题，财政部门顶住压力，克难攻坚，埋头苦干，根据年度预算目标，坚持稳中求进工作总基调。统筹做好疫情防控和财政经济运行工作，为全县经济社会高质量发展提供了有力的财政支持。

1、财政收入恢复性增长，保持稳中向好态势。一是上半年，一般公共预算收入增幅 15%。二是非税收入入库进度持续加快，增幅扩大，较上年同期增长 31%。三是今年以来绝大多数行业景气度提升，分税种整体增长明显。增值税、

资源税、城市维护建设税、印花税、土地增值税、契税等增长均超过 30%，收入质量有所提升。**四是**全县建筑业招商户数累计达到 124 家，已成为我县新的税收增长点。上半年全县建筑业企业共实现税收 15564.56 万元，建筑业总部经济发展成效显著。

2、主动担当作为，着力保障重点领域支出。一是坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，在预算安排和库款拨付等方面严格按规定优先保障，切实兜牢“三保”底线。上半年，积极申请调拨资金 111024 万元，其中调拨直达资金 44212 万元。基本保证了人员工资、行政运行、直达项目等重点支出的需要。**二是**强化常态化疫情防控资金保障，上半年拨付 232.2 万元疫苗资金，支持做好新冠病毒疫苗接种工作。**三是**重点保障民生领域支出。上半年，民生支出累计完成 245048 万元，占全县一般公共预算支出的 76.8%，保证了全县人民的基本社会保障，加大了对贫困弱势群体的扶助，加强了社会稳定与和谐发展。**四是**支持保障性安居工程项目建设。争取上级补助保障性安居工程资金 940 万元，用于老旧小区改造项目、养老服务设施项目建设及廉租住房补贴资金，目前已完成 13 家小区的招标工作。**五是**认真落实国家教育政策。拨付义务教育中小学公用经费 3495.19 万元、学生资助资金 930 万元、农村义务教育阶段教师特设岗位计

划工资性补助资金 2054.5 万元、各项教育建设项目资金 5117 万元，保证了教育事业的良好运转。六是优化营商环境，全力支持企业发展。大幅度拓展政府性融资担保覆盖面并明显降低费率。担保费用率由 1% 降至 0.5%，扶贫担保免收担保费。上半年西平县财信中小企业投资担保有限公司公司为 32 家中小企提供贷款担保，担保金额 14452 万元，降低企业融资成本 72 万余元，有效促进企业的良好发展。

3、 财政改革稳步推进，管理水平持续提升。一是综合治税效果显著。充分利用全县部门共享涉税信息和全省综合治税平台反馈信息分析处理涉及我县税收信息，为税务部门提供交换涉税信息 4870 条，税务部门现已分析应用涉税信息 3457 条，分析出税款 14396.36 万元，已入库税款 13657.42 万元。二是政府采购、财政投资评审建设加强有力。上半年，完成采购金额 110693 万元，预算金额 129508 万元，节约资金 18814 万元，节支率 14.5%。完成工程预决算项目 90 个，送审总金额 107693.85 万元，审定金额 88256.12 万元，审减金额 14437.73 万元，审减率 14.06%。集中采购的规模优势、降低财政投资成本的效益等方面作用发挥显著提升。三是国库集中支付管理进一步完善。上半年，办理集中支付业务 21736 笔 206135 万元，既保证了预算单位的用款需求，

又保障了财政资金的安全运行。

三、下半年工作措施

下半年我们将继续贯彻落实县委决策部署，切实增强责任意识、全局意识，积极发挥财政职能作用，采取更加有力的措施，为我县高质量建设和共同富裕做好资金保障，重点做好以下工作：

（一）以唯实惟先为基调，确保财政收支平衡可持续运行。一是强化税源意识。培育更多可持续发展的优质税源，继续加大综合治税平台应用，深挖分析可用税源。二是统筹组织好收入。加强资金统筹，增强财政调控能力，合理把握组织收入的力度和节奏，确保财政收入稳定增长并均衡入库，完成全年预期目标。三是硬化预算执行管理，常态化落实“过紧日子”要求，建立健全厉行节约长效机制，合理安排资金支出，全力兜牢“三保”底线。

（二）以精准施策为抓手，推动积极财政政策落地见效。一是严格落实各项减税降费政策。密切关注税制改革等政策变化情况，加强与税务部门沟通，做好政策衔接，强化评估分析与收入测算，努力涵养税基税源，持续释放惠企政策效应。二是进一步完善直达机制。加快直达资金兑现进度，确保直达资金精准高效安全落地。三是继续深挖专项债券潜力。在保证已到位债券资金加快高效利用的基础上，继续向上申

请债券额度，补充完善项目储备，提前做好项目预审工作，形成我县项目储备和向上争取的良性运行机制。

（三）以改革破题为动力，持续深化财政体制机制改革。一是加快推进“预算管理一体化”建设和应用，实现预算管理全流程，打造财政数字化应用场景。完善集中财力办大事政策体系。二是推进预算绩效管理，探索绩效目标管理，实施绩效运行监控，深化预算绩效管理改革，严把预算关口，重视绩效结果运用，加快构建全过程预算绩效管理体系。

2021年下半年各项财政工作任务繁重而艰巨，我们将在县委的正确领导下，在县人大及政协的监督支持下，坚决贯彻习近平总书记在庆祝中国共产党成立100周年大会上的重要讲话精神，切实找准在建设“重要窗口”中走前列、当标兵的财政新定位，为我县高质量发展建设和共同富裕提供有力的财政保障。