**县十八届人大五次**

**会 议 文 件（9）**

关于同心县2020年财政预算执行情况

和2021年财政预算（草案）的报告

---2021年1月7日在县第十八届人民代表大会第五次会议上

**同心县财政局**

各位代表：

受县人民政府委托，现将同心县2020年财政预算执行情况和2021年财政预算（草案）报告书面呈上，请予审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见和建议。

一、2020年和“十三五”工作简要回顾

**（一）2020年财政预算执行情况**

**1、一般公共预算执行情况。**2020年，全县一般公共预算收入完成32897万元，为年度预算29700万元110.8%，同比增长16.4%，其中税收收入完成25035万元，为年度预算21640万元115.7%，同比增长23.5%；非税收入完成7862万元，为年度预算8060万元97.5%，同比下降1.5%。全县一般公共预算支出完成 608707万元，为年度变动预算612386万元99.4%，同比增长7.4%，其中：一般公共服务支出32163万元，公共安全支出14458万元，教育支出102450万元，社会保障和就业支出68908万元，卫生健康支出53002万元，城乡社区事务支出57786万元，农林水事务支出178178万元，住房保障支出23203万元。

**2、政府性基金预算执行情况。**政府性基金预算收入完成39358万元，同比增长42.8%（上级补助收入17712万元，上年结转收入1740万元，地方政府专项债务转贷收入30389万元，收入合计89199万元）；政府性基金支出完成88015万元，同比下降12.4%，结转下年1184万元。

**3、社会保险基金预算执行情况。**社会保险基金收入预计完成89464万元，社会保险基金支出完成86910万元，当年结转2554万元。

各位代表，上述财政预算执行情况均为年末执行数，待自治区财政厅决算批复后，数据可能发生变化，届时我们将向县人大常委会专题报告。

**（二）2020年主要工作**

**1、切实做大财政收支规模。一是竭力挖掘增收潜力。**坚持摸清税源底数，科学测算收入目标，把任务分解到征管部门，认真算好收入任务账、时间账、进度账，加大税收征管稽查、清欠和监控力度，采取一切行之有效措施严防税收征管跑冒滴漏，确保财政收入及时足额入库。**二是有效应对减收影响。**全面研判新冠肺炎疫情、减税降费政策效应等其他方面带来的影响，将减税因素及减税额等精准测算到企业、到工商业主，及早研判、制定应对减税弥补措施，牢牢把握组织财政收入的主动权。坚持集聚释放资金、资源、资产效应，下大力气助推企业发展提质增效，努力培植新增财源。**三是积极争取增量盘活存量。**抢抓国家大规模发行政府债券，中央财政新增赤字规模、发行抗疫特别国债机遇，全力争取各项转移支付资金500959万元，地方政府债券资金28800万元，新增财政直达资金50525万元，积极清理盘活财政存量资金11796万元，一般公共预算支出突破60亿元。

**2、全力落实重点支出保障。一是落实疫情防控资金。**把支持疫情防控工作作为重大的政治任务，加强应对疫情财政政策保障，确保不因经费问题而影响医疗救治和疫情防控，2020年拨付疫情防控资金2835万元，为打赢疫情防控阻击战提供坚强的财力保障。**二是兜牢“三保”支出底线。**严格执行“压减一般性支出10%以上”和“三公经费只减不增”要求，集中财力保障“三保”支出和重点支出。全年按时足额发放人员工资及待遇保障等140000万元。坚持有保有压，统筹协调，较好地保障了各预算单位基本运转。**三是强化民生保障落实。**紧扣民生事项，累计投入扶贫开发、教育文化、卫生健康、社会保障等民生支出498795万元，占一般公共预算支出的83.3%。安排教育支出98738万元，教育投入及教育生均经费“两个只增不减”得到全面落实；落实基本公共卫生、基本药物、城乡医保、医疗服务能力提升资金57692万元，安排优抚资金412万元、特困户兜底保障资金880万元，养老保险56873万元，贫困人口农村公益性岗位支出4777万元，民生资金优先拨付和基本民生支出有效保障得以较好体现。

**3、聚力服务打好“三大攻坚战”。**一**是为高质量脱贫落实财政保障。**争取中央、自治区财政专项扶贫资金54149万元，支付比例达98.1%；统筹整合政府产业引导基金，基金规模累计达到 38000万元，运营效益得到上级业务部门的肯定；争取闽宁合作资金6000万元；争取扶持村集体经济发展资金2939万元；促进了全县高质量脱贫和乡村振兴战略的实施。**二是为生态环境建设提供财政支持。**围绕打好污染防治攻坚战，强化财政保障，持续巩固提升中央、自治区环保督察和“回头看”反馈问题整改成效。投入资金22889万元，着力推进截污治污项目及乡镇污水处理项目建设，促进了生态环境改善。**三是为防范化解债务风险强化财政举措。**加强政府性债务全口径管理，落实防范化解债务风险预案，全力防范化解政府性债务风险。大力争取一般债券、专项债券及特别防疫国债，坚决遏制隐性债务增量。严格落实管理责任，建立债务风险动态监测预警机制，科学制定全县债务风险处置方案及2020—2022年债务化解三年工作方案，坚持“一债一策”，妥善化解存量债务。积极有序推动国有土地出让，有效盘活国有资产，加快推进平台公司市场化转型，建立“借用还”闭环管理机制，切实防范债务风险。

**4、有效发挥积极财政政策效应。一是促进减税降费政策效应释放。**认真落实减税降费政策实施不打折扣、不搞变通，会同税务、工信等部门共同发力，坚定不移执行好非税的取消、停征、减征、免征和缓征政策，通过帮助企业“减负”真正激发企业的内生动力，实现财政收入质效提升。全面落实减税降费等优惠政策资金9759.27万元，其中，降费2192.11万元，支持中小微企业复工复产。**二是争取地方政府债券支持地方经济发展。**牵头做好政府债券项目的申报、储备等各项工作，2020年争取地方政府新增债券资金59189万元，其中，一般债券安排28800万元，支持全县经济和社会事业发展。

2020年，我县财政运行平稳，各项财税政策有效落实，财税改革稳步推进，财政管理水平不断提升，预算绩效管理明显增强。但是我们也清醒地认识到当前财政运行中存在一些问题和矛盾。主要表现在：新冠肺炎疫情和外部环境仍存在诸多不确定性，经济发展方式粗放，资源环境约束趋紧，主体税源不稳定，后续财源不足，缺乏增收的动力；财政收支紧平衡成为新常态，统筹“三保”支出、巩固脱贫攻坚、债务风险防控之间的矛盾日益突出，财政运行压力与风险持续不减；财政需求只增不减的固化格局没有根本改变，支出压力向公共财政集聚，财政部门成为矛盾的焦点。对于这些问题，我们将认真听取各位代表、委员的意见建议，从经济发展、政策落实、体制优化等方面入手，主动探索财政管理新模式，采取积极有效措施，稳固和培植财源，全力保障民生，巩固脱贫成果，创新财政改革。

**（三）“十三五”工作简要回顾**

**1、财政综合实力显著增强。**“十三五”时期，全县财政总收入累计完成2764214万元，年均增长7.9%。一般公共预算收入累计完成132616万元，年均增长11.2%。一般公共预算年收入由2015年22254万元增加到2020年32897万元。全县财政支出累计完成2688391万元，年均增长9.4%。一般公共预算年支出由2015年361316万元增加到2020年608707万元。财政收入与经济保持协调发展，财政收入质量不断改善，财政支出结构不断优化，财政实力不断壮大，财政稳定可持续运行的基础更加稳固，为经济建设和社会事业发展奠定了坚实的物质基础。

**2、宏观调控积极有效。**大力提质增效实施积极的财政政策，财政调控方式进一步完善，调控的精准度进一步提升，财政政策和货币政策协同性进一步增强，财政宏观调控稳定经济运行、优化资源配置、调节收入分配的作用得到有效发挥。“十三五”时期，累计争取中央、自治区转移支付2430302万元。累计减免增值税、企业所得税、个人所得税、地方税44709.59万元。累计投入重大项目资金525300万元，促进了经济高质量发展。

**3、脱贫攻坚取得新成效。**“十三五”时期，统筹整合财政涉农资金293633万元，持续加大公共财政对“三农”的支持力度；累计投入扶贫资金301945万元，支持产业扶贫、教育扶贫、健康扶贫、政策兜底、危房改造、就业扶贫等项目，全面贯彻落实精准扶贫、“两不愁三保障”政策，实现全县高质量脱贫。

**4、财政管理效能显著提升。**预算管理、国库管理、政府采购管理、资产管理、债务管理等全面加强，绩效财政、法治财政、数字财政等建设迈上新水平，财政管理科学化、规范化、精细化、信息化水平进一步提升。

**5、财政保障能力不断增强。**民生领域财政投入力度持续加大，优先满足社会公共需求的财政保障机制更加完善，财政民生支出占比稳定在83%左右，使民生政策出台最多、民生投入力度最大、人民群众得到实惠最多的时期。

二、“十四五”时期全县财政发展形势和主要目标

**（一）形势分析**

**1、有利因素。**从我县实际看，近年来，县委高度重视高质量绿色发展，不断优化营商环境，加快改造传统产业，培育新兴产业，产业结构更加优化，发展动力更加强劲，必将有效释放存量资产资源活力，进一步壮大县级财政实力。从财政情况看，一方面，上级部门要求过紧日子，明确财政支出优先方向，并且把县级财政“三保”放在突出位置，从讲政治层面兜牢“三保”底线、从严控制支出，为我县规范财政管理、缓解收支压力提供了政策支撑；另一方面，通过多年的努力，我县财政管理更加科学、更有效率，为我们从严控制支出、盘活用好存量资金和资产，加快财政发展创造了先行条件。

**2、不利因素。**宏观经济中的风险性不确定性因素仍较多，疫情常态化防控必将进一步影响经济发展，财政收入中低速增长成常态；县域经济产业层次较低，转型升级步伐不快，短期内税收贡献率仍将低位徘徊；随着减税降费政策力度的不断加大，征税空间不断被压缩，财政收支将持续维持紧平衡；此外，随着政府债务还本付息期的持续到来，地方政府债务风险将逐步加大，需求与可能、促发展和防风险之间的矛盾仍是我县不得不面对的问题。

**（二）发展目标**

**1、财政收支目标**。“十四五”时期，一般公共预算收入年均增长10%，“十四五”末达到5亿元左右；“十四五”时期，全县财政总支出年均增长6%，2025年一般公共预算支出达到80亿元左右，支出结构进一步优化，涉及民生领域的财政支出规模不断扩大。

**2、财政治理目标。**财政综合实力显著增强，财政宏观调控成效显著，财税体制改革全面深化，财政治理效能明显提升，财政保障水平不断提高，全面从严治党纵深推进。到“十四五”末，基本建立起统一完整、法治规范、公开透明、运行高效的现代财政制度。

三、2021年财政预算（草案）

2021年，是我国现代化建设进程中具有特殊重要的一年，“十四五”开局，全面建设社会主义现代化国家新征程开启，做好财政经济工作意义重大。做好2021年财政工作，要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导、全面贯彻习近平总书记视察宁夏重要讲话精神和党的十九届二中、三中、四中、五中全会以及中央经济工作会议精神，按照自治区党委十二届十二次、市委五届十一次全会精神和县委十三届十九次全会部署，坚持稳中求进总基调，立足新发展阶段，构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区为时代使命，以改革创新为根本动力，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。积极的财政政策要提质增效、更可持续；加强财政资源统筹，保持适度支出强度，加大优化结构调整力度，增强重大战略任务财力保障；坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算；全面落实党政机关要坚持过“紧日子”的要求，加快建立现代财税体制，强化预算约束和绩效管理；加强地方政府债务管理，抓实化解地方政府隐性债务风险工作，确保“十四五”开好局，以优异成绩庆祝建党100周年。

**（一）一般公共预算（草案）。**2021年，收入安排仍坚持稳中求进的总基调，确保财政收入增长与经济发展速度相适应。全县一般公共预算收入安排35600万元，比上年完成数增长8.2%（税收收入安排27000万元，比上年完成数增长7.8%；非税收入安排8600万元，比上年完成数增长9.4%）。自治区下达转移支付316250万元，与上年预算基本持平。支出安排遵循“保基本、守底线、促公平、可持续”的原则，确保支出向民生、重点、发展倾斜。全县一般公共预算支出安排351850万元。一般公共服务支出26721万元，公共安全支出11359万元，教育支出58560万元，社会保障和就业支出45287元，卫生健康支出36625万元，城乡社区事务支出12472万元，农林水事务支出88891万元，住房保障支出16107万元，预备费3600万元，债务付息6600万元。

**（二）政府性基金预算（草案）。**政府性基金预算收入安排55000万元，政府性基金预算支出安排55000万元。

**（三）社会保险基金预算（草案）。**社会保险基金预算收入31087万元，社会保险基金预算支出34438万元，当年结转-3351万元，滚存结余42546万元。

四、2021年财政重点工作

**（一）围绕政策落实，服务中心大局。**紧紧围绕“轻新健”产业发展思路，全面落实减税降费和支持市场主体发展相关政策，发挥财政资金撬动作用，实施积极的财政政策更加积极有为，强化财源梯队建设，推动经济稳步发展；时刻关注经济形势和上级部门政策走向，抢抓先机、积极作为，密切配合，积极争取上级政策和资金支持；管好用好财政直达资金和债券资金，提前谋划非标专项债项目，充分发挥直达资金和债券资金对经济发展的利好作用。创新财政投入模式，优化金融环境，完善政府投资基金运营管理体系，发挥好股权投资、融资担保、风险补偿、转贷、纾困等吸引撬动作用，支持民营企业和中小微企业高质量绿色发展。

**（二）围绕增收节支，提升保障能力。**财税部门密切配合，加强相关部门协调联动，加强财政收入预期管理，强化税收征管调度，加强非税收入管理，力求把招商引资的成果反映到财政收入增长上来，注重改善财政收入结构，提升财政收入质量，增强政府统筹能力；坚持厉行节约、过紧日子，加强综合预算管理，牢牢把握财政“三保”重点，坚持量入为出、有保有压，强化预算硬约束，大力压减一般性支出，严格执行进度考核通报和单位结转结余、预算安排挂钩机制，统筹财力保障重点支出。

**（三）围绕财政绩效，提高管理水平。**充分发挥财政在推进国家治理、稳定经济的基础和支柱作用，强化财政治理体系和能力建设，深入推进预算绩效管理，拓宽绩效评价广度深度，压实预算单位主体责任，强化结果运用；健全预算管理体系，进一步明晰财政事权和支出责任，强化综合预算管理，推动建立规范透明、标准科学、约束有力的预算制度；强化财政管理监督，严格预决算、三公经费信息公开，主动配合人大、审计等监督部门开展监督检查，提升财政监管实效；统筹推进财税金融、财政网络等各方面改革，发挥财政职能作用，充分释放改革红利，激发发展活力。

**（四）围绕民生实事，推动乡村振兴。**积极履行民生工程牵头责任，强化民生工程统筹协调、调度反馈、建后管养等机制建设，科学统筹财力，加快推进基本公共服务均等化；巩固深化脱贫攻坚成效，做好扶贫和乡村振兴有效衔接，加大对农村基础设施建设、产业发展、生态保护、环境改善等方面的投入力度，加快培育农村新型主体，改善人居环境和公共服务水平；全面落实财政惠民政策，扶持壮大村级集体经济，扎实推进农村公益事业财政奖补，推进政策性农业保险提标扩面；着力支持农村各项改革，破除体制机制障碍，服务乡村振兴发展，不断增强人民群众幸福感、获得感。

各位代表，2021年财政工作任务艰巨，责任重大。我们将在县委的坚强领导和县人大及其常委会的监督支持下，以更加昂扬的斗志、创新的精神、务实的作风，锐意进取，埋头苦干，为加快建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区、守好促进民族团结、维护政治安全、改善生态环境“三条生命线”，走出一条高质量发展的新路子，继续建设经济繁荣民族团结环境优美人民富裕的美丽新宁夏作出“同心贡献”，以优异的成绩迎接建党100周年！