西峡县十五届人大

六次会议文件十五

关于西峡县2020年财政预算执行情况和

2021年财政预算（草案）的报告

——2021年4月21日在西峡县第十五届人民代表大会第六次会议上

西峡县财政局长 徐玉宏

各位代表：

我受县人民政府委托，向大会报告西峡县2020年财政预算执行情况和2021年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2020年财政预算执行情况

2020年，面对突如其来的新冠肺炎疫情严重冲击，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以奋进争先姿态，统筹推进疫情防控和经济社会发展,扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，实现了疫情防控和经济社会发展“双胜利”。

**（一）2020年财政预算收支情况**

**1.一般公共预算**

**收入方面** 县十五届人大五次会议确定2020年收入预算 178300万元，实际完成175177万元，为预算的98.2%，比上年（同口径，下同）增长6.1%。其中：增值税完成72858万元，下降11.6%；企业所得税完成9376万元，增长18%；个人所得税完成3321万元，增长29.2%；资源税完成1197万元，增长49.2%；城市维护税完成7311万元，下降19.9%；房产税完成2870万元，增长13.2%；印花税完成3404万元，增长17.9%；城镇土地使用税完成5633万元，增长9%；土地增值税完成15790万元，增长479.2%；环境保护税完成874万元，下降1.4%；耕地占用税完成1823万元，增长46.7%；契税完成6619万元，增长36.1%；烟叶税完成370万元，下降28.2%；非税收入完成43731万元，增长5.9%。

**支出方面** 县十五届人大五次会议审议批准2020年支出预算273945万元，预算执行中，加上新增政府债券、上级追加、调入资金，减去上解等项目，支出预算调整数为386783万元。执行结果，全县财政支出385177万元，占调整预算的99.6%，增长8.6%。其中：一般公共服务支出29467万元，增长0.4%；公共安全支出10298万元，增长2.7%；教育支出112401万元，增长11.8%；科学技术支出14602万元，增长25.2%；文化旅游体育与传媒支出1002万元，增长8.2%；社会保障和就业支出54617万元，增长7.3%；卫生与健康支出45939万元，增长7.4%；节能环保支出32705万元，增长8.4%；城乡社区支出5025万元，增长3%；农林水支出53140万元，增长3.8%；交通运输支出10654万元，增长4.4%；资源勘探信息等支出2177万元，增长737.3%；商业服务业等支出3580万元，增长23.2%；金融支出223万元，增长757.7%；自然资源海洋气象等支出195万元，增长8.3%；住房保障支出3944万元，增长1.6%；粮油物资储备支出65万元，增长54.8%；灾害防治及应急管理支出290万元；债务付息支出4853万元（详见《西峡县2020年财政一般预算收支决算总表》）。

**结余情况** 当年一般公共预算收支结余1606万元，结转下年继续使用。

**2.政府性基金预算**

县十五届人大五次会议批准的2020年全县政府性基金收入预算为80000万元，实际完成79118万元，为预算的98.9%，同比增长2.5%；支出预算121590万元，加上新增政府专项债券、上级补助，减去调出资金等因素，支出预算调整为159177万元，实际完成159177万元，为调整预算的100%，增长32.9%（详见《西峡县2020年政府性基金收支决算总表》）。

**3.社会保险基金预算**

县十五届人大五次会议批准的2020年全县社会保险基金收入预算80960万元，实际完成93106万元，为预算的115%，增长12.1%；支出预算为85961万元，实际完成87269万元，为预算的101.5%，增长5%。

**4.国有资本经营预算**

2020年上级追加我县国有资本经营补助收入6万元，国有资本经营支出6万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助。

**5.政府债务情况**

经省人民政府批准，省财政厅核定下达全县2020年政府债务限额323100万元，其中：一般债务限额147230万元，专项债务限额175870万元。

2020年全县发行政府债券87619万元，其中：再融资债券24419万元，新增债券63200万元。新增债券中，一般债券共5300万元，主要用于一高附中建设1800万元、水生态综合治理2400万元、防疫物资购置500万元、产业扶贫600万元；专项债券共57900万元，主要用于公铁物流园项目15500万元、医养结合项目8500万元、城区供热项目15900万元、智慧停车项目18000万元。

2020年全县按期归还到期政府债券本金24420万元，全县支付利息及发行费9417万元。

2020年我县政府债务余额31.5亿元。其中：一般债务14.1亿元，专项债务17.4亿元。综合债务率为64.9%，不超过规定的100%风险控制线。

**（二）落实县人大预算决议及财政工作完成情况**

2020年，全县财政部门认真贯彻落实县十五届人大五次会议和人大常委会的决议要求，积极应对疫情冲击，落实积极财政政策，扎实做好“六保”“六稳”等各项工作，狠抓财政资金统筹调度，全力做好预算执行和绩效管理，为全县常态化疫情防控和经济社会发展提供更加有效的财力保障。

**1.聚力支持疫情防控，保障人民生命健康**

**一是倾心倾力保障疫情防控资金需求。**牢固树立人民至上、生命至上的理念，在全市“一级应急响应”启动以后，立即建立战时工作机制，在用好上级财政转移支付资金的基础上，统筹安排县乡两级疫情防控资金，及时调整增加预算安排；协调国库、人行、银行畅通拨款绿色通道，打破春节期间对公账户不办业务的惯例，简化业务处理流程和手续，通过新增安排资金，统筹既有部门预算、专项资金、机动财力等资金，全力保障疫情防控资金需求。累计安排医疗设备和物资采购2848万元；发热门诊改造、隔离病区建设、卡点设置等其他支出1901万元。**二是加强疫情防控财税政策落实。**统筹疫情防控专项资金8469万元，建立疫情防控急需物资政府采购“绿色通道”，实施统一采购、统一调度，确保防疫物资能够第一时间到位。积极与国家开发银行河南省分行对接，申请1500万元应急贷款，专项用于支持疫情防控建设。安排资金3603万元，用于患者救治费用和医务人员临时工作补助。争取财政贴息2203万元，不折不扣落实上级预算安排、人员救治、医疗保障、工伤保险、工作补助、税收优惠、应急保障、金融支持等8项财政政策。

**2.聚力实施积极有为的财政政策，着力稳住经济基本面**

落实更加积极有为的财政政策，全力保障纾困惠企政策落地生效。**一是大力推进复工复产。**坚决贯彻落实国家出台的7批28项税费优惠、社保费“减、免、缓、降、返”优惠政策，支持企业复工复产。全年免征中小微企业三项社会保险13326万元；安排资金120万元，支持企业职工稳岗、转岗就业培训；安排资金963万元，对企业返岗务工提供必要的出行、上岗物资等保障；落实上级财政支持企业复工复产9条政策措施，安排资金3000万元支持降低企业用工成本。对承租国有资产类经营用房的中小微企业和个体工商户实行房租“二免三减”政策，累计减免租金103万元，帮助企业尽快复工复产。**二是全面实施减税降费政策。**按照党中央、国务院决策部署，会同税务部门狠抓减税降费各项政策执行，全县累计为各类市场主体减负24337万元，其中税收减免9943万元，社会保险费减免13737万元，非税收入减免657万元，较好的激发了市场主体活力，促进了创业创新。**三是助力企业纾困。**为应对疫情影响，充分发挥“过桥资金池”和“担保资金池”作用，累计为30家企业担保8415万元，为2家企业转贷2000万元，有效地帮助企业降低融资成本。安排资金27361万元，加快推进民营企业中小企业欠款清偿工作，缓解企业资金压力。**四是加大科技创新投入力度。**先后为宛药、龙成等企业争取上级先进制造业发展资金、南阳市科技贴息资金等财政奖补资金3893万元，推动企业转型升级。**五是全力保障重点项目建设。**统筹资金4593万元，支持龙成汉冶技术升级、飞龙盖瑞特系列出口涡壳绿色化升级改造、通宇新能源汽车电机制造、瑞发防爆电机生产线、众德公司大众1.5T涡轮增压器分总成研发及产业化等重点工业项目建设。统筹资金21000万元，支持城区第二污水处理厂、一馆两中心、鹳河生态文化园、莲花公园等工程建设。统筹资金11000万元，支持推进城区道路PPP项目建设，莲花南路、礼堂路、步行街、宋石路等路网工程建成投用。

**3.聚力提质增效，支持打赢“三大攻坚战”成果显著**

加大投入力度，为打赢“三大攻坚战”提供有力资金保障。**一是如期打赢脱贫攻坚战。**统筹资金8804万元，用于道路硬化、产业发展和外出务工家庭生活补助等项目，改善了困难群众生产生活条件，提高了贫困户生产劳动技能，激发了贫困户创业致富积极性，2020年全县剩余的2424户4602人贫困人口全部脱贫、3个贫困村全部出列。**二是支持打赢风险防范攻坚战。**通过多渠道筹集资金消化存量债务，切实做好债务风险控制工作。在源头上合理确定债务规模，降低债务举借规模，执行中及时防范和化解债务风险，继续将债务指标维持在合理区间，坚决遏制政府隐性债务。**三是支持打赢污染防治攻坚战。**筹措资金14913万元，保障城区及乡镇垃圾处理场和污水处理场的正常运行，提升污染治理能力；筹措资金18080万元，实施“四水同治”项目19个，整治塘坝410座；筹措资金9020万元，完成人工造林8.35万亩、储备林0.81万亩、森林抚育22.6万亩。

**4.聚力惠民利民，民生事业发展稳步向前**

坚持以人民为中心的理财观念，加大民生投入力度，全县民生支出完成33.8亿元，增长8.3%，民生支出占一般公共预算支出比例达87.8%，财政保障改善民生能力进一步提升。**一是社会保障与就业能力不断增强。**全县社会保障与就业支出54617万元，增长7.3%。城乡居民基本养老保险、基本医保实现全覆盖，城乡低保、特困人员救助、孤儿生活保障标准持续提高。发放低保、特困人员供养、残疾人两项补贴8447万元。筹措资金2361万元，推进莲花路棚户区改造和19个老旧小区改造工程。**二是教育事业发展不断加快。**全县教育支出完成112401万元，增长10.9%。建设农村校舍安全保障机制项目24个，农村中小学教师周转宿舍建设及改扩建项目77个；启动城区一小扩建、一高附中及附属学校续建工程；严格落实义务教育阶段乡村教师生活补助政策、班主任津贴，在奖励性绩效工资中设立地方教龄津贴等，提高教师待遇。**三是医疗卫生体系不断完善。**全县卫生健康支出完成45939万元，增长7%。城乡居民医疗保险年人均财政补助标准从520元提高到550元；基本公共卫生服务资金人均经费标准年补助从69元提高到74元。**四是科技文化事业不断提高。**全年落实公共文化服务体系建设专项资金、文化艺术奖励基金、艺术团政府采购服务费用、文物保护、科学技术奖励、科学创新、科普活动及科技馆免费开放等项目资金3556万元，倾力为我县的文化旅游科技产业保驾护航。**五是社会平安和谐发展不断稳定。**全县公共安全支出10298万元，增长2.7%，支持信访稳定和社会治安综合治理，严厉打击非法集资；支持加大安全监管执法和食品药品安全专项治理力度；保障扫黑除恶专项斗争和基层宗教问题综合治理顺利开展。

**5.聚力补短强农，乡村振兴战略有序进行**

通过调整优化支出结构、盘活财政存量资金、积极争取上级资金、统筹整合财政涉农资金等办法，集中财力重点支持乡村振兴战略实施。**一是农业综合生产能力不断提升。**2020年落实各项惠民补贴资金7798万元。全年筹措支农资金31800万元,争取农业补助项目49个,支持农田水利基础设施建设，巩固提高农业综合生产能力。**二是农村生产生活条件得以改善。**统筹资金2721万元，用于太平镇村、石界河村等美丽乡村建设，进一步改善农村生产生活环境。统筹资金644万元，用于电子商务进农村项目建设，整合县内5家以上物流企业，完善农产品上行网络销售渠道，彻底畅通工业品下乡和农产品进城双向流通渠道。**三是乡村振兴战略有效实施。**统筹资金304万元，启动了58个村人居环境提升一期工程；统筹资金3465万元，开展了农村垃圾、生活污水治理行动，完成农村改厕1.8万户，农村行政村生活垃圾有效治理实现全覆盖，农村生活污水治理率32.78％；统筹资金400万元，用于发展村集体经济，实现全县80％以上行政村村集体年收入超过5万元。

**6.聚力改革创新，财政管理效能不断增强**

**一是严格执行过“紧日子”的财政方针。**把过“紧日子”作为一项长期方针紧抓不放，在年初预算已压减一般性支出的基础上，按不低于50%比例压减非急需非刚性支出，清理收回结转结余资金2.5亿元，统筹用于“三保”支出。**二是狠抓资金统筹调度。**为缓解疫情对财政收支造成的压力，狠抓资金统筹调度，一方面认真开展涉税信息采集和对比分析，通过综合治税实现增收1.2亿元；另一方面积极向上争取转移支付资金20.8亿元、抗疫特别国债资金1.8亿元、特殊转移支付资金1.7亿元、阶段性财力补助650万元，新增地方政府债券资金6.3亿元，统筹使用于民生事业发展。**三是深化预算绩效管理制度改革。**加快构建现代预算制度，全面实施预算绩效管理，重点开展对财政支持企业创新发展贴息资金和财政扶贫资金进行绩效评价，涉及项目资金10659万元，有效提高财政资金配置效率和使用效益，保障我县重点工程和重点项目有序开展。**四是不断提升财政监督管理能力。**通过强化资金监督检查、积极开展财政绩效评价、加强政府采购全程监管、加大财政投资评审力度等措施，有力促进了财政资金的安全规范高效使用。政府采购规模达8.5亿元，节约资金0.8亿元，资金节约率9.5%；财政投资评审总额10.3亿元，审减金额1.2亿元，审减率达11.5%。**五是发挥直达资金惠企利民作用。**2020年直达资金下达7.6亿元，支付进度达到100%。通过对直达资金的监管，明确直达资金标识和数额，保持直达标识贯彻资金分配、拨付、使用，使上级直达资金迅速直接惠企利民、迅速发挥了资金效益，有效弥补了基层财力缺口。

刚刚过去的2020年是“十三五”规划的收官之年，回顾过去的五年，西峡财政走过了一段极不平凡的奋斗历程，财政改革发展工作也取得了新的重大成就。**一是财政实力显著增强。**一般公共预算收入由11.2亿元增长到17.5亿元，年均增长8.8%；一般公共预算支出由28.3亿元增长到38.5亿元，年均增长8.7%。全力打好减税降费“组合拳”，五年全面落实各项减税降费政策为市场主体减负6.7亿元，有效促进市场主体和实体经济发展。**二是民生保障能力持续提升。**把民生支出作为财政保障的重点，五年来，民生支出总量累计超过153亿元，比上一个五年增长73.2%，占一般公共预算支出比重提升到86%以上，改革发展的成果更多惠及人民群众。**三是重大战略强力实施。**统筹整合财力，积极支持“两轮两翼”、“八大专项”重大战略实施，脱贫攻坚如期收官，三年污染防治攻坚成效显著，新县医院迁建、南阳职业学院、文化体育中心、城市道路、科技馆、图书馆等重大工程建成投用，栾西高速、312国道改建、鹳河生态文化园、规划展示馆、公共资源交易中心、人防中心等项目建设稳步进行。**四是财税改革纵深推进。**预算标准体系建设深入推进，县级国库集中支付电子化改革顺利完成，预算绩效管理改革全面实施，政府采购领域改革成效显著，国有资产报告制度改革基本成型，现代财政制度框架基本确立。

这些成绩的取得，是深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想的结果，是县委科学决策、正确领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导、大力支持的结果，是各级各部门和全县人民齐心协力、艰苦奋斗的结果。

在看到成绩的同时，我们也要清醒地认识到财政工作还面临着一些问题和挑战，主要是：预算编制的精细化和科学化还需进一步提高；疫情变化和外部环境存在诸多不确定性,经济恢复基础尚不牢固,对财政收支的影响还需重点关注；财政收入持续稳定增长任务还很艰巨，政策性刚性支出压力较大，财政收支矛盾较为突出；预算绩效管理刚刚起步，部门单位绩效管理意识不强，部分财政资金使用效益有待提高等。针对这些问题，我们要高度重视，认真研究，采取有效措施加以解决。

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年财政预算安排的指导思想**

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，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，按照县委经济工作会议部署要求，坚持稳中求进的工作总基调和新发展理念，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，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，支持扩大内需战略，强化科技创新支撑，夯实财源建设。严格落实积极的财政政策要提质增效、更可持续的要求，加强财源建设力度，强化财政资源统筹，进一步优化支出结构，增强全县重点工作财力保障；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；加强政府债务管理，抓实防范化解地方政府隐性债务风险工作，切实提升财政治理能力和治理水平。

**（二）2021年经济财政形势**

做好 2021 年财政工作，要立足“两个大局”，审时度势、精准研判，清醒看到发展面临依然复杂严峻的形势。**从国际国内看，**2021年，国际环境依然复杂多变，疫情变化和外部环境存在诸多不确定性。由于2020年基数陡然下降，2021年经济增速可能呈现前高后低态势。后疫情时代，我国经济恢复性增长的困难依然较多，经济恢复基础尚不牢固，部分企业特别是中小微企业比较困难，投资增长动力不强，消费需求恢复缓慢，国内有效需求释放不够，需求势能减弱可能进一步向生产端传导，制约经济反弹高度，成为经济领域面临的重要挑战。**从全省全市看，**当前还存在一些不容忽视的矛盾和问题，**一是**发展质量不高，人口多、底子薄、基础弱、人均少的省情市情没有变；**二是**转型升级不快，产业结构不优，创新能力不强，新旧动能转换较慢；**三是**基础支撑不强，交通、能源、水利、信息化等基础设施欠账较多，**四是**民生短板突出，居民收入增长不快，教育、医疗卫生、养老等方面还有薄弱环节，生态环境保护任重道远。同时，构建新发展格局、促进中部地区崛起、黄河流域生态保护和高质量发展三大国家战略交汇叠加，显著提高了我省在全国大局中的位置。省委、省政府支持南阳建设新兴区域经济中心、打造全国性交通枢纽，南阳发展位势持续提升，这些政策红利给全省全市的发展注入了强大的信心和动力。**从我县看，**当前存在诸多发展短板：产业层次仍然不够高，传统优势正在减弱，新动能尚未完全形成；体制机制不够活，关键领域改革步入深水区，制约瓶颈亟待破解；局部发展环境不够优，“中梗阻”问题没有得到彻底解决；资源环境约束趋紧，生态改善任重道远;基础设施欠账较多，公共服务供给与民生需求还有差距。从财政收入看，预计2021年财政收入将恢复性增长，但是由于新增财政赤字、发行抗疫特别国债等应急性政策不再实施，这些一次性措施增加的收入大幅减少，实际可用财力将更加紧张。从财政支出看，各领域资金需求加大，实施“十四五”规划、构建新发展格局，以及乡村振兴、污染防治、教育科技、应急救灾、基层“三保”、债务付息等重点和刚性支出都需要加强保障，财政支出刚性增长较强。总体来看，2021年财政收支形势十分严峻，预算平衡难度进一步加大。

贯彻上述指导思想,结合西峡财政经济形势，要着重把握好以下原则:**一是在保障内容上,**突出重点保工资、保运转、保基本民生;同时结合西峡实际,着力支持培强工业、调优农业、壮大三产，强力实施“两轮两翼”，着重推进乡村振兴和新型城镇化建设等。**二是在保障渠道上,**突出统筹用好政府预算、债券资金、向上争取资金、盘活存量资金等各类资金。**三是在保障方式上,**突出分类保障。对民生事项,坚持量力而行、尽力而为,重点予以保障;对战略产业,充分利用PPP模式、发行债券、政府投资基金等方式,吸引社会资本参与。**四是保障标准上,**突出资金绩效控制。落实“政府过紧日子”的方针,严控行政运行成本和政府固定资产投资成本,结合各领域发展规划和可用财力情况,合理把握民生改善、城市运行、生态涵养等保障标准。

**（三）2021年财政收支预算**

**1.一般公共预算**

**收入安排** 2021年全县地方公共财政预算收入安排189200万元，比2020年完成数增长8%。其中：增值税79051万元，增长8.5%；企业所得税10172万元，增长8.5%；个人所得税3603万元，增长8.5%，资源税1299万元，增长8.5%；城市维护建设税7932万元，增8.5%；房产税3114万元，增长8.5%；印花税3693万元，增长8.5%；城镇土地使用税6112万元，增长8.5%；土地增值税17174万元，增长8.8%；环境保护税948万元，增长8.5%；耕地占用税1978万元，增长8.5%；契税收入7182万元，增长8.5%；烟叶税402万元，增长8.6%；非税收入46540万元，增长6.4%。

**支出安排** 2021年全县加上动用预算稳定调节基金3500万元，上年结余1606万元，扣除上解支出25000万元，一般债券还本支出166万元，可供安排财力234772万元，比2020年同期增长6.1%。再加上今年按上级通知预列的专项补助73449万元，调入政府性基金预算23000万元，2021年支出预算为331221万元，同比增长21%。其中：一般公共服务支出17051万元，下降4.5%；公共安全支出7401万元，下降5.7%；教育支出90848万元，增长10.7%；科学技术支出8600万元，增长7.6%；文化旅游体育与传媒支出5701万元，增长10.6%；社会保障和就业支出56012万元，增长14.7%；卫生健康支出38767万元，增长7.1%；节能环保支出9379万元，增长13.2%；城乡社区支出20109万元，增长1369%(增PPP项目及运行费预算1.6亿元)；农林水支出54881万元，增长31.4%（增加上级转移支付9674万元）；交通运输支出5809万元，增长187.7%（增加上级转移支付1221万元）；资源勘探工业信息等支出1350万元，增长141%（增加上级转移支付790万元）；商业服务业等支出1099万元，增长80.5%（增加上级转移支付500万元）；金融支出26万元，与上年持平；自然资源海洋气象等支出80万元，与上年持平；住房保障支出2566万元，增长2.9%；粮油物资储备支出42万元，与上年持平；债务付息支出4655万元，增长3.6%；预备费5000万元；灾害防治及应急管理支出1845万元，增长41.9%（增加上级转移支付385万元）（详见《西峡县2021年财政一般预算收支预算总表》）。

**2.政府性基金预算**

2021年全县政府性基金预算收入安排80000万元，比2020年完成数增长1.1%，其中：国有土地使用权出让收入78314万元，增长1.1%；国有土地收益基金收入1096万元，增长0.6%；农业土地开发资金收入330万元，增长0.6%；污水处理费收入260万元，增长4.8%；加上上级提前下达补助929万元、减去调出资金23000万元，减去专项债券还本1080万元，支出安排56849万元，比2020年支出完成数下降64.3%，其中：社会保障和就业支出192万元,下降73.8%；城乡社区支出50740万元，下降36.5%；其他支出72万元，下降99.8%；文化旅游体育与传媒支出15万元，增长36%；债务付息支出5830万元，增长23.6%（详见《西峡县2021年政府性基金收支预算总表》）。

**3.社会保险基金预算**

2021年全县社会保险基金收入安排89570万元，比2020年完成数增长10.6%，基金支出安排86329万元，比2020年完成数增长3.7%。其中：城乡居民医疗保险基金收入32400万元、与上年持平，支出34100万元、与上年持平；机关事业养老保险基金收入21570万元、增长18.1%，支出28600万元、增长5.1%；城乡居民养老保险基金收入14352万元、增长9.3%，支出10418万元、增长1.01%；城镇职工医疗保险基金收入18670万元、增长8.2%，支出15902万元、增长3.8%。

**4.国有资本经营收入预算**

2021年国有资本经营上级补助收入预算6万元，国有资本经营支出预算6万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助。

三、2021年财政工作重点

2021年，要坚持深入学习贯彻党的十九届五中全会和中央省市决策部署，围绕县委经济工作会议确定的中心工作，落实积极的财政政策并大力提质增效，统筹发挥各项财政政策作用和资金使用效益，着力推动经济高质量发展和民生改善。重点做好以下六个方面的工作：

**（一）聚焦培植财源，推动县域经济发展实现新突破**

积极调整优化支出结构，加大对产业转型升级、科技创新、服务企业发展的投入力度，支持企业转型发展、做大做强。同时，要发挥财政政策和资金的导向作用，谋划做成一批高科技项目，夯实财政收入稳定增长的基础。**一是培植工业财源。**支持西保高温熔料、汉冶高质量炼铁创新升级改造等31个新材料项目发展，建设全国最大的特钢和冶金新材料基地；支持众德400万支涡轮压器分总成及高端汽车零部件智能化生产线、劲派年产200万支高端汽车零部件智能制造等25个以汽车零部件为主的主导产业项目建设，打造全国知名的汽车及零部件生产基地；支持仲景宛药年产1000万瓶丸剂智能化生产线、康润菇源公司食品工业园等26个项目实施，创建闻名全国的现代中药制药及绿色食品生产加工基地。推进工业企业向园区化、集群化发展，打造特钢产业园、冶金材料产业园、中药制药与绿色食品健康产业园、制造业产业园，提升企业规模。**二是做好项目建设。**及时了解上级政策导向和资金投向，加强项目策划储备，坚持谋项目、争项目、建项目一体运作。全力服务保障312内西交界至丁河段公路建设、G345太平镇至西坪段公路改建和松树门、独阜岭等隧道、城乡联营一级客运站、公铁联运物流园铁路专用线、栾西高速、西淅高速、乡村振兴、城市公共交通综合场站、城区供热、电子商务现代仓储物流、冷链分拣中心、龙湾湖水库、生猪生态养殖园等年度投资159亿元的120个重点项目建设。**三是推动科技创新。**充分发挥财政职能，用足用活科技创新贷款贴息和科技创新券，综合采用贴息、奖补、政府投资基金等政策手段，加大科技创新支持力度，支持服务环碧、通宇新源动力、乐力嘉等企业申报“专精特新”企业。实施产学研用综合平台工程，重点支持武汉理工大学西峡科技园、科技成果转化基地建设。**四是强化资金引导。**加大力度推广规范 PPP 项目，引导更多社会资本积极参与基础设施和公共服务供给。搭建政银企融资平台，加快银企合作、信用担保小额贷款机构建设，引导金融机构大力发展普惠金融、绿色金融、科技金融，确保符合条件的小微企业应贷尽贷，努力向上争取资金和招商引资，确保重点企业、重大项目的资金需求；利用好“过桥资金池”和“担保资金池”，切实缓解中小企业融资难、融资贵问题。

**（二）聚焦提质增效，推动财政政策效能实现新提升**

用足用活、落实落细各项财政政策，统筹财政资源，支持推动经济发展。**一是用好政府债券政策。**前期通过精心筛选符合行业领域和产业政策38个项目、228.8亿元，已过审入库9个项目、11.7亿元。要紧紧把握好财政部将适当放宽发行时间限制、合理扩大使用范围，优先支持在建工程后续融资的政策时机，继续做好29个项目、217.1亿元的前期材料准备和包装工作。对已经到位的政府债券资金，要督促项目主管单位加快项目施工进度，充分发挥债券资金对经济拉动作用。**二是平稳落实减税降费政策。**今年一些阶段性政策将陆续到期，有些会退出，但不会急转弯。要落实落细国家统一部署的各项政策，切实让利于企、让利于民。今年财政收入恢复增长后，我县要抓住有利时机，进一步提高财政收入质量。**三是加强财政资源统筹。**加强部门结转资金与当年预算的统筹，缓解预算安排压力，做到跨年度预算平衡。要坚持集中财力办大事，增强财政资源配置的完整性，把政府各类收入按规定全面纳入预算；提高财政资源跨期配置效率，从更长周期、更广范围谋划政策和预算安排，全面推进中期财政规划管理。**四是落实好过“紧日子”的财政方针。**强化财政资金统筹，把过“紧日子”的思想落在实处，调整优化财政支出结构，大力压减一般性支出和非刚性、非重点项目支出；严格控制“三公经费”，实打实控制会议、培训、维修改造、购买服务、资本性支出类等一般性项目支出，切实把钱用在刀刃上。

**（三）聚焦民生改善，推动公共服务实现新进展**

坚持以人民为中心的思想，努力解决群众所急所需所盼的民生问题，不断增强人民群众的获得感幸福感安全感。**一是支持做好就业和社会保障。**继续落实积极的就业政策，继续支持实施全民技能振兴工程，开展职工技能培训5万人次，重点做好高校毕业生、退役军人、下岗职工、农民工等群体就业创业，新增城镇就业4000人，失业人员再就业1000人。支持实施“政福保”“政康保”工程，落实好基本养老、基本医疗保险筹资和待遇调整机制。**二是支持办好教育事业。**支持推进三高迁建、城区二小扩建、一高附中、附属学校、城区一小、青年教师公寓、回车以及石界河中心幼儿园项目建设。积极筹措资金落实提高中小学教师待遇政策。支持推动新建教师周转房440套，改建280套。继续落实好义务教育经费保障机制，对义务教育阶段建档立卡贫困家庭学生发放营养改善补助、助学金、免除学费、住宿费等资助工作。**三是支持医疗卫生事业发展。**支持推进县惠民养老中心、中医院迁建、城区三个卫生社区中心建设，进一步提升医疗卫生工作质量和服务水平。筹措资金，保障“两筛”“两癌”免费筛查工作顺利开展。**四是推动公共文化体系建设。**支持推进公共文化服务体系建设，完成丹水、太平镇文化服务中心扩建和符沟、鱼库等村级文化服务中心改建。支持推进乔典运文学馆建设，设立乔典运乡土文学奖。支持推进融媒体建设发展，打造新型主流媒体。**五是支持平安西峡建设。**加强民族宗教工作，落实好反恐维稳工作。支持开展扫黑除恶专项斗争，严厉打击各类违法犯罪活动。支持开展村（社区）网格化建设和“五零”平安村（居）创建活动。支持推进安全生产专项整治三年行动，维护社会安全稳定。

**（四）聚焦补齐短板，推动乡村振兴实现新跨越**

统筹推进乡村振兴战略和新型城镇化建设，推进城乡区域融合一体化发展。**一是支持“乡村振兴”战略实施。**进一步加大农田水利设施建设投入力度，改善农业生产基础条件，完成3500亩高标准农田建设。全面落实各项惠农补贴政策，提高农业生产积极性，巩固提升菌果药特色产业，支持奶山羊、中华蜂产业发展。围绕乡村振兴项目资金争取、资金优化管理和优势产业开发的多元化投入机制，支持实施“村级集体经济发展三年行动计划”、“农村人居环境整治提升五年行动”和“千万工程”示范创建的乡村振兴工程。支持58个行政村人居环境改善一期工程建设，完成改厕8000户；支持梯次推进农村生活污水治理，治理率达到40％以上；支持新建35千伏桑坪变电站，新建、改造10千伏线路152.3千米，改造400伏线路369.1千米；全力保障新增5G基站280个，利用旧现网基站250个。**二是支持推进新型城镇化建设。**抓住国家加大基础设施领域补短板力度的机遇，支持实施总投资63.59亿元的8大类63个重点建设项目的“百城建设提质工程”。支持鹳河东岸绿化提升，北京大桥、一水厂扩建，产业集聚区基础设施提升、莲花北路改造、古城路、创业大道南延等工程建设；支持中心城区棚户区改造、北小河治理、龙乡路水系改造、城区水系互通、城市垃圾污水处理等建设，着力提升城市功能，增强城市承载力；支持推进17个老旧小区改造，改善群众居住环境。**三是支持打赢污染防治攻坚战。**积极研究政策争取国家环境整治资金，同时，统筹环境保护专项、重点生态保护修复专项、农村人居环境整治奖补、重点生态功能区转移支付等资金，精准治污、科学治污、依法治污，提升污染防治和生态文明建设工作水平。

**（五）聚焦防范风险，推动经济社会发展平稳有序**

深化依法治税工作，落实清理规范民生政策，坚决守住“三保”风险底线，做好风险防范化解工作，确保财政经济可持续发展。**一是防范财政金融风险。**继续做好防范化解政府债务风险。坚持“谁举债、谁负责”，严格落实属地管理责任，严格在批准的限额内争取使用地方政府债券，严格按照债务偿还计划及时偿还债务本息。采取有效措施，防范企业、金融等领域风险向财政领域蔓延。进一步推动投融资公司市场化转型，积极整合有效资产注入，提高公司自身造血功能，引导投融资公司逐步成为“自主经营、自负盈亏、自担风险、自我发展”的市场经营主体。**二是兜牢“三保”底线。**将“保工资、保运转、保基本民生”作为一项重要政治任务来抓，确保“三保”不出风险。坚持集中财力优先保障机关人员工资发放和日常运转，保障教育、医疗卫生社保、民政等各项惠农民生政策落实到位，将“三保”作为2021年预算安排的重点足额编列、不留缺口。同时，加大转移支付争取力度，保持合理的库款规模，强化日常监督管理。**三是继续做好依法治税。**坚持依法治税、依法征管，深入推进税收综合整治工作，落实联席会议制度，优化涉税信息管理流程，加强涉税信息分析利用。加大对新出台的政策法规宣传力度。规范税收征管秩序，扎实推进税源管理服务，确保依法依规、应收尽收。**四是清理规范民生政策。**2020年11月份，经国务院会议研究通过，财政部、国家发改委联合下发指导意见，就民生政策提出13条明确要求。省财政厅已经研究起草了我省具体贯彻落实意见，正在征求相关部门意见，近期就会印发实施。民生领域过高承诺过度保障容易引发“攀比效应”“连锁反应”，标准一旦上去就很难下来，财力保障不了就容易引发“悬崖效应”，不利于社会和谐稳定。所以我们一定要从讲政治的高度，充分认识民生政策有效性和可持续性的重要意义，坚持尽力而为、量力而行，做到以下几点：**优先保障统一民生政策。**在预算安排上对国家和省级出台的统一民生政策予以优先保障和重点支持，在此之前一般不得安排其他支出。**加强民生政策事前论证评估。**制定民生政策时，要先开展财政承受能力评估，控制在财政承受范围以内。对于评估认定不具备实施条件或存在风险隐患的，一律不得实施。**建立民生支出清单管理制度。**我们要在上级民生支出清单的基础上严格根据授权确定政策范围和标准，因地制宜制定民生支出清单，按照程序经本级政府同意并且报上一级政府备案后执行。对自行出台的不可持续的民生政策，能够取消的抓紧取消；难以取消的，不得再扩大实施范围或提高标准，逐步并入相关政策统筹考虑。

**（六）聚焦改革创新，推动财政管理水平实现新提高**

进一步健全工作机制，提升财政管理水平，推动财政平稳健康运行。**一是深化预算管理制度改革。**坚持量入为出，以收定支，完善预算支出标准体系，加强基本支出定额定员管理；深入学习贯彻财政法律法规，主动接受人大、政协监督，严格执行人大审查批准预算，从严控制预算调剂事项。**二是全面实施预算绩效管理。**深入推动预算绩效管理各项业务要求嵌入财政核心业务一体化系统，将绩效理念体现到预算管理的全过程。全面开展绩效评价，建立资金使用单位自评、主管部门绩效评价和财政重点评价机制，继续扩大重点绩效评价范围。**三是积极盘活财政存量资金。**进一步加大盘活存量资产资金力度，对结余资金,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，统筹调整用于其他急需资金支持的领域。**四是强化国库现金管理。**以财政信息化建设为支撑，规范完善县乡国库集中收付制度，加快推进电子化支付工作，全面提高财政资金运行效率和工作精准化水平。**五是加强财政监督管理。**发挥财政监督在完善预算管理中的作用，大力推动预决算公开规范化、常态化、制度化。继续推进“一卡通”试点工作，确保财政资金安全、规范、高效使用，确保各项惠民惠农政策落实到位。

各位代表，今年的财政工作任务艰巨繁重。我们将在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，落实此次会议各项决议，始终做到忠诚、干净、担当，开拓创新、锐意进取，努力做好各项财政工作，以优异成绩迎接建党100周年，为高质量建设新时代县域治理“三起来”示范县作出新的更大贡献！

 县十五届人大六次会议秘书处 2021年4月20日印发

 （共印580份）

附表一

西峡县2020年财政一般预算收支决算总表

 单位:万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **行次** | **收入** | **支出** |
| 1 | 　**一般预算收入** | **决算数** | **一般预算支出** | **决算数** |
| 2 | **税收收入** | **131446** | 一般公共服务支出 | 29467 |
| 3 | 增值税 | 72858 | 公共安全支出 | 10298 |
| 4 | 企业所得税 | 9376 | 教育支出 | 112401 |
| 5 | 个人所得税 | 3321 | 科学技术支出 | 14602 |
| 6 | 资源税 | 1197 | 文化旅游体育与传媒支出 | 1002 |
| 7 | 城市维护建设税 | 7311 | 社会保障和就业支出 | 54617 |
| 8 | 房产税 | 2870 | 卫生健康支出 | 45939 |
| 9 | 印花税 | 3404 | 节能环保支出 | 32705 |
| 10 | 城镇土地使用税 | 5633 | 城乡社区支出 | 5025 |
| 11 | 土地增值税 | 15790 | 农林水支出 | 53140 |
| 12 | 环境保护税 | 874 | 交通运输支出 | 10654 |
| 13 | 耕地占用税 | 1823 | 资源勘探工业信息等支出 | 2177 |
| 14 | 契税 | 6619 | 商业服务业等支出 | 3580 |
| 15 | 烟叶税 | 370 | 金融支出 | 223 |
| 16 | **非税收入** | **43731** | 自然资源海洋气象等事务 | 195 |
| 17 | 专项收入 | 6081 | 住房保障支出 | 3944 |
| 18 | 行政事业性收费收入 | 5109 | 粮油物资储备支出 | 65 |
| 19 | 罚没收入 | 2257 | 灾害防治及应急管理支出 | 290 |
| 20 | 国有资源（资产）有偿使用收入 | 29787 | 债务付息支出 | 4853 |
| 21 | 其他收入 | 497 |  |  |
| 22 | **本年收入合计** | **175177** | **本年支出合计** | **385177** |
| 23 | 本年收入 | 175177 | 本年支出 | 385177 |
| 24 | 上级补助收入 | 229909 | 上解上级支出 | 22354 |
| 25 | 1.返还性收入 | 1813 | 1.体制上解支出 | 2741 |
| 26 | 2.财力性转移支付收入 | 84381 |  2.计划单列市上解省支出  | 19613 |
| 27 | 3.专项转移支付收入 | 143715 | 债务还本支出 | 22920 |
| 28 | 债务收入（代发地方债券） | 28220 | 安排预算稳定调节基金 | 3392 |
| 29 | 动用预算稳定基金 | 2000 | 年终结余 | 1606 |
| 30 | 调入资金 | 2615 | 调出资金 | 2472 |
| 31 | 其中：从政府性基金预算调入 | 2615 |  |  |
| 32 | **总计** | **437921** | **总计** | **437921** |

附表二

西峡县2020年政府性基金收支决算总表

单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算科目** | **决算数** | **预算科目** | **决算数** |
| 污水处理费收入 | 248 | 文化旅游体育与传媒支出 | 11 |
| 国有土地使用权出让收入 | 77453 | 社会保障和就业支出 | 733 |
| 国有土地收益基金收入 | 1089 | 城乡社区支出 | 79913 |
| 农业土地开发资金收入 | 328 | 交通运输支出 | 781 |
|  |  | 抗疫特别国债安排的支出 | 14241 |
|  |  | 其他支出 | 58782 |
|  |  | 　债务付息支出 | 4716 |
| **本年收入合计** | **79118** | **本年支出合计** | **159177** |
| 上级补助收入 | 22368 | 上解上级支出 | 65 |
| 调入资金 | 2472 | 调出资金 | 2615 |
|  一般公共预算调入 | 2472 |  |  |
| 地方政府专项债务收入 | 59399 | 债务还本支出 | 1500 |
| **收入总计** | **163357** | **支出总计** | **163357** |

附表三

西峡县2020年国有资本经营收支决算总表

单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算科目** | **预算数** | **预算科目** | **预算数** |
| 国有资本经营预算上级补助收入 | 6 | 国有资本经营预算支出 | 6 |
| 国有资本经营预算转移支付收入 | 6 | 国有企业退休人员社会化管理补助支出 | 6 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **合计** | **6** | **合计** | **6** |

附表四

西峡县2020年上级专项追加支出情况表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **科目编码** | **科目名称** | **决算数** |
| 　 | 合计 | 143715 |
| 201 | 一般公共服务 | 143 |
| 204 | 公共安全 | 2785 |
| 205 | 教育 | 17842 |
| 206 | 科学技术 | 3376 |
| 207 | 文化旅游体育与传媒 | 873 |
| 208 | 社会保障和就业 | 22951 |
| 210 | 医疗卫生 | 28396 |
| 211 | 节能环保 | 14840 |
| 212 | 城乡社区 | 811 |
| 213 | 农林水 | 32809 |
| 214 | 交通运输 | 8033 |
| 215 | 资源勘探工业信息 | 2031 |
| 216 | 商业服务业 | 1049 |
| 217 | 金融监管 | 208 |
| 221 | 住房保障支出 | 2540 |
| 222 | 粮食安全物资储备 | 487 |
| 224 | 灾害防治及应急管理支出 | 385 |
| 229 | 其他支出 | 4156 |

单位:万元

附表五

西峡县2020年一般公共预算支出科目调剂情况表

 单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算科目** | **实际完成数** | **科目调剂** | **年终决算数** |
| **调增项目** | **调减项目** |
|  | 385177 | 51645 | -51645 | 385177 |
| 201 一般公共服务支出 | 29265 | 202 |  | 29467 |
| 204 公共安全支出 | 18991 |  | -8693 | 10298 |
| 205 教育支出 | 90515 | 21886 |  | 112401 |
| 206 科学技术支出 | 3842 | 10760 |  | 14602 |
| 207 文化旅游体育与传媒支出 | 2444 |  | -1442 | 1002 |
| 208 社会保障和就业支出 | 51146 | 3471 |  | 54617 |
| 210 卫生健康支出 | 49244 |  | -3305 | 45939 |
| 211 节能环保支出 | 19812 | 12893 |  | 32705 |
| 212 城乡社区支出 | 7911 |  | -2886 | 5025 |
| 213 农林水支出 | 68685 |  | -15545 | 53140 |
| 214 交通运输支出 | 17679 |  | -7025 | 10654 |
| 215 资源勘探信息等支出 | 3523 |  | -1346 | 2177 |
| 216 商业服务业等支出 | 1147 | 2433 |  | 3580 |
| 217 金融支出 | 402 |  | -179 | 223 |
| 220 自然资源海洋气象等支出 | 6078 |  | -5883 | 195 |
| 221 住房保障支出 | 6731 |  | -2787 | 3944 |
| 222 粮油物资储备支出 | 746 |  | -681 | 65 |
| 224 灾害防治及应急管理支出 | 2163 |  | -1873 | 290 |
| 232 债务付息支出 | 4853 |  | 0 | 4853 |

附表六

西峡县2021年财政一般预算收支预算总表

单位:万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **行次** | **收入** | **支出** |
| 1 | **一般预算收入** | **预算数** | **一般预算支出** | **预算数** |
| 2 | **税收收入** | **142660** | 一般公共服务支出 | 17051 |
| 3 | 增值税 | 79051 | 公共安全支出 | 7401 |
| 4 | 企业所得税 | 10172 | 教育支出 | 90848 |
| 5 | 个人所得税 | 3603 | 科学技术支出 | 8600 |
| 6 | 资源税 | 1299 | 文化旅游体育与传媒支出 | 5701 |
| 7 | 城市维护建设税 | 7932 | 社会保障和就业支出 | 56012 |
| 8 | 房产税 | 3114 | 卫生健康支出 | 38767 |
| 9 | 印花税 | 3693 | 节能环保支出 | 9379 |
| 10 | 城镇土地使用税 | 6112 | 城乡社区支出 | 20109 |
| 11 | 土地增值税 | 17174 | 农林水支出 | 54881 |
| 12 | 环境保护税 | 948 | 交通运输支出 | 5809 |
| 13 | 耕地占用税 | 1978 | 资源勘探工业信息等支出 | 1350 |
| 14 | 契税 | 7182 | 商业服务业等支出 | 1099 |
| 15 | 烟叶税 | 402 | 金融支出 | 26 |
| 16 | **非税收入** | **46540** | 自然资源海洋气象等支出 | 80 |
| 17 | 专项收入 | 6473 | 住房保障支出 | 2566 |
| 18 | 行政事业性收费收入 | 5436 | 粮油物资储备支出 | 42 |
| 19 | 罚没收入 | 2401 | 债务付息支出 | 4655 |
| 20 | 国有资源（资产）有偿使用收入 | 31693 | 预备费 | 5000 |
| 21 | 其他收入 | 537 | 灾害防治及应急管理支出　 | 1845 |
| 22 | **本年收入合计** | **189200** | **本年支出合计** | **331221** |
| 23 | 本年收入 | 189200 | 本年支出  | 331221 |
| 24 | 上级补助收入 | 139081 | 上解上级支出 | 25000 |
| 25 | 1.返还性收入 | 1813 | 1.体制上解支出 | 2741 |
| 26 | 2.财力性转移支付收入 | 63819 | 2.专项上解支出 | 22259 |
| 27 | 3.专项转移支付收入 | 73449 | 地方政府一般债劵还本支出 | 166 |
| 28 | 上年结余 | 1606 |  |  |
| 29 | 调入资金 | 23000 |  |  |
| 30 | 从政府性基金预算调入 | 23000 |  |  |
| 31 | 动用预算稳定调节基金 | 3500 |  |  |
| 32 | **总计** | **356387** | **总计** | **356387** |

附表七

西峡县2021年政府性基金收支预算总表

单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算科目** | **预算数** | **预算科目** | **预算数** |
| 污水处理费收入 | 260 | 文化旅游体育与传媒支出 | 15 |
| 国有土地使用权出让收入 | 78314 | 社会保障和就业支出 | 192 |
| 国有土地收益基金收入 | 1096 | 城乡社区支出 | 50740 |
| 农业土地开发资金收入 | 330 | 其他支出 | 72 |
| 其他政府性基金收入 |  | 债务付息支出 | 5830 |
| **本年收入合计** | 80000 | **本年支出合计** | 56849 |
| 上级补助收入 | 929 | 地方政府专项债劵还本支出 | 1080 |
| 　 |  | 调出资金 | 23000 |
| **收入总计** | 80929 | **支出总计** | 80929 |

附表八

西峡县2021年国有资本经营收支预算总表

单位:万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **预算科目** | **预算数** | **预算科目** | **预算数** |
| 国有资本经营预算上级补助收入 | 6 | 国有资本经营预算支出 | 6 |
| 国有资本经营预算转移支付收入 | 6 | 国有企业退休人员社会化管理补助支出 | 6 |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
| **合计** | **6** | **合计** | **6** |