

# 大荔县人民政府

## 关于 2020 年财政决算草案的报告

### 一、一般公共预算收支决算情况

根据陕西省财政厅《关于 2020 年省级财政与市县财政年终结算有关事项的通知》（陕财办预〔2021〕70 号）文件，2020 年全县一般公共预算收支平衡情况是：

全县地方一般公共预算收入 20137 万元，加上上级补助收入 407803 万元、政府一般债券转贷收入 19957 万元（新增债券收入 6366 万元、再融资债券收入 13591 万元）、调入资金 19962 万元、上年结余 6055 万元，收入总计 473914 万元。

全县一般公共预算支出 446363 万元，加上上解上级支出 5574 万元、政府一般债务还本支出 16989 万元、安排预算稳定调节基金 137 万元、调出资金 220 万元，支出总计 469283 万元。

一般公共预算总收入 473914 万元，与总支出 469283 万元相抵后，年终结余 4631 万元。年终结余减去结转下年支出 4631 万元，净结余 0 万元。

### 二、政府性基金收支决算情况

根据省财政厅结算文件，2020 年本级政府性基金收入 50182 万元，加上上级补助收入 44550 万元、政府专项债券转贷收入 7400 万元（新增专项债券收入 7200 万元、再融资专项债券收入 200 万元）、调入资金 220 万元、上年结余 15074

万元，减去专项债务还本支出 250 万元、调出资金 19754 万元，与当年支出 62811 万元相抵后，结余 34611 万元结转下年支出。

### **三、国有资本经营预算收支决算情况**

根据省财政厅结算文件，2020 年国有资本经营预算上级补助收入 118 万元（国有企业退休人员社会化管理补助）结转下年支出。

### **四、社会保险基金收支决算情况**

2020 年，通过决算汇总，全县社会保险基金收入 75944 万元，加上上年结余 42963 万元，收入总计 118907 万元。社会保险基金支出 68807 万元，年末累计结余 50100 万元。

### **五、全县政府债务有关情况**

2020 年，市政府转贷我县新增地方政府债券 13566 万元，其中：一般债券 6366 万元，专项债券 7200 万元；转贷我县再融资债券 13791 万元，其中：一般债券 13591 万元，专项债券 200 万元。

截止 2020 年底，我县政府债务余额 130648 万元。其中：一般债务 101686 万元，专项债务 28962 万元。未超过县人大批复的 2020 年政府债务限额 149213 万元，债务风险总体可控。

### **六、2020 年财政主要工作**

——全力以赴，支持抗击新冠肺炎疫情。坚持生命至上，始终把人民生命安全和身体健康放在第一位，全面落实中省市疫情防控、复工复产决策部署，将疫情防控作为最重要、

最紧迫的工作。一是**迅速建立疫情防控经费保障机制**。按照特事特办、急事急办的原则，开通防疫资金拨付“绿色通道”，在确保上级防疫专项资金第一时间拨付的基础上，县本级累计拨付疫情防控资金 480 万元，有力保证了我县疫情防控工作顺利开展。二是**积极落实中省市疫情防控财税政策**。制定出台应对疫情支持企业共渡难关 12 条政策措施，采取财政贴息补助、引导金融支持、减轻税费负担、实施稳岗就业等，帮助企业渡过难关，累计下达涉企资金 5239 万元，支持企业和个体工商户发展，推进复工复产、复商复市。

**——多措并举，支持推动经济高质量发展。**一是**全面落实减税降费政策**。加大减税降费政策宣传力度，指导企业和个人用足用活各项政策，通过多种途径申办纳税和税费减免，落实增值税免征、企业和个人所得税免征以及增值税小规模纳税人税率调减和房产税、城镇土地使用税减免优惠政策，全年累计减免各项税费 3700 余万元，有效减轻了企业负担。二是**抓好直达资金使用管理**。严格落实中省市直达资金管理规定，建立直达资金动态监控机制，督促推动项目实施，加快支出进度，尽早形成实物工作量，确保直接惠企利民。争取专项债券 7200 万元，全力支持推动我县职业教育发展。同时，中国纳米谷（渭南大荔）产业园基础设施建设等 48 个债券项目成功纳入省发改委专项债券项目储备库，为弥补我县投资建设资金不足打下了坚实基础。三是**加大基础设施建设投入力度**。累计投入城市建设资金 2.9 亿元，加快补齐城区基础设施短板，洛滨小学、实验二小、城区污水处理厂

提标改造、人民体育运动中心等城市提质扩容项目相继完成。

**四是支持农业农村现代化发展。**新型服务“三农”模式产销一体化示范园建设加快推进；农投公司扶持的20个行政村壮大村集体经济试点项目相继落地实施；农担公司全年累计撬动支农信贷资金突破9000万元，启成担保公司全年累计撬动信贷资金2600余万元，为破解“三农”发展融资难题、促进小微企业发展提供了硬支撑；电商产业园荣获“中省创业平台建设”奖励，成功对接全县175家扶贫产业园，全年农副产品销售额突破1.5亿元，为探索县域经济发展新模式提供了有益借鉴。

**——“三保”优先，财政收支运行平稳。**

**一是加大组织收入工作力度。**坚持财税联席会议、税收协助监管、非税收入征管多管齐下，做到依法征收、应收尽收，收入质量稳步提升，税收占比高于全市平均税比7.72个百分点，位居全市第四。

**二是全力争取上级支持。**深入研究各项政策，积极争取各类财政资金，全年共争取上级资金46.48亿元，其中，均衡性转移支付补助资金13.47亿元，总量位居全省第一，专项转移支付资金规模达到21.55亿元，为兜住“三保”支出提供更多的财力保障。

**三是持续增强保障能力。**一般公共预算支出增幅高于全市平均增幅4.45个百分点，位居全市第二。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，足额安排“三保”预算，不留缺口，“保工资、保运转、保基本民生”各项工作执行有力、落实到位。

**四是坚决落实政府过紧日子的要求。**按比例压减非刚性、非重点和一般性支出，加

强预算统筹衔接，加大存量资金盘活力度，对结余结转、沉淀闲置资金，按规定收回统筹用于“三保”等重点支出，确保财政收支平稳运行。

**——精准发力，支持打好“三大攻坚战”。**一是支持打赢脱贫攻坚战。持续增加财政扶贫投入，中省市及县本级累计投入财政专项扶贫资金 14435 万元，“八个一批”相关行业部门扶贫领域资金 58199 万元，协调发放扶贫小额信贷资金 1.77 亿元，确保了各项扶贫政策及时落实。二是支持打好污染防治攻坚战。中省市及县本级累计拨付资金 12451 万元，有效支持了全县大气、水、土壤等领域的污染防治工作，其中，7300 万元集中用于支持燃煤锅炉改造、煤改气、煤改电以及秸秆还田，促进了治污降霾工作深入开展，全县人居环境得到有效改善和治理。三是积极防范政府债务风险。严格落实隐性债务化解计划，强化目标责任考核激励，统筹各类资金资产偿还债务，圆满完成全县年度化解任务，债务率、风险率全市最低，全方位、动态化的债务管理格局更加牢固，在全省政府债务管理绩效评价中连续两年获得“一等”评价。

**——尽力而为，不断保障和改善民生。**坚持以人民为中心的发展思想，持续加大民生投入。全年民生支出 38.72 亿元，占财政支出的 85%以上，各项重点民生政策得到较好落实。支持稳就业方面，落实中省市新一轮稳就业措施，累计下达就业再就业资金 1868 万元，支持重点群体就业。继续支持开展职业技能培训，加大创业担保贷款支持力度，多渠道促进就业创业。支持教育均衡发展方面，全年拨付资金

31245 万元，支持教育“双高双普”创建、义务教育薄弱学校改善以及教育教学基础设施提升，巩固我县教育均衡县创建成果。落实各类学生资助政策，确保家庭经济困难学生资助全覆盖。**落实社会保障方面**，全年拨付资金 93228 万元，机关事业单位退休人员基本养老金实现“十六连涨”，困难群众救助、优抚、残疾人生活补贴等各类补助资金及时拨付，城乡居民养老、城乡基本医疗保险、城乡低保等保障政策全面落实。**支持公共卫生方面**，全年拨付资金 7772 万元，支持公共卫生体系建设，提升农村、社区等公共卫生服务能力。落实公立医院取消药品加成补助、基层医疗机构实施国家药物制度综合补偿等政策，支持公立医院改革。**支持住房保障方面**，全年拨付资金 15540 万元，落实公租房租赁补贴政策，支持棚户区改造、农村危房改造和保障性安居工程配套基础设施建设等，持续改善群众住房条件。

**——深化改革，财政管理水平提质增效。**一是绩效评价实现提质扩围。预算绩效管理系统、指标项目库建成启用，实施细则、工作流程、评价结果应用办法等日常管理机制全面建立；绩效评价范围拓展至全县 50% 的镇办部门，共编报绩效目标项目 362 个，涉及资金 10.9 亿元，实现了绩效目标与预算同步下达，绩效评价质效同步提升，预算单位绩效理念显著增强，在 2020 年省对市县财政管理绩效综合考核中名列全市第一。二是落实向人大报告国有资产制度。建立国有资产管理情况报告工作机制，编制了行政事业性国有资产管理专项报告，国有资产管理更加科学规范。三是加快推

**进财政云建设。**积极推进预算管理一体化建设，预算编制、指标管理、国库支付、会计核算等核心业务系统全面上线运行，财政信息化支撑能力显著提升。**四是加强财政扶贫资金监管。**健全完善了2017-2020年扶贫资金使用管理四级台账，全面完成了2016-2020年扶贫资金检查整改以及扶贫资产账务移交，实现了对近5年来专项扶贫资金形成的资产、产业园的规范化管理和全方位监管。**五是规范行政事业单位退休管理工作。**制定《大荔县加强机关事业单位工作人员退休审批及养老金发放管理五条措施》，明确单位工作职责，强化退休办理流程，进一步规范了退休人员养老金发放管理。同时，非税暨票据管理一体化平台建设加快推进，政府采购、投资评审以及重点项目资金、民生资金等关键领域的财政监督持续发力，财政科学化、精细化、规范化管理水平不断提升。

2020年是“十三五”规划收官之年，五年来财政改革和发展取得了显著成绩。**一是财政收入质量明显提升。**全县地方财政收入累计完成9.64亿元，较“十二五”时期增长19.45%；税收占比从2016年75.53%提高到2020年的82.1%，提高了6.57个百分点，收入结构更加优化、质量明显提升。**二是财政支出规模不断扩大。**全县财政支出累计完成197.48亿元，是“十二五”时期的1.6倍，年均增长8.21%，为中省市和县委重大决策部署的贯彻落实提供了有力的财力保障。**三是民生福祉持续改善。**全县累计投入民生领域的资金达到170亿元，始终占到财政支出的85%以上，年均增长8.57%，“三

保”、“六稳六保”、“三大攻坚战”等各项重点支出得到有力保障，基本养老、基本医疗、城乡低保等社会保障水平逐年提高，教育、卫生、文化和体育等惠民政策得到较好落实，改革发展红利更多惠及人民群众。**四是财政改革不断深化。**预决算编制更加科学、精细、规范，预决算公开实现了平台、时间、内容、格式“四统一”，预算绩效管理改革全面推进，政府债务管理进一步加强，国有资产管理体制更加完善，预算管理一体化取得新突破，财政资源配置更加合理高效，“编制规范、执行均衡、公开透明、绩效提升”的财政管理目标初步实现。

2020年，全县财政预算执行总体平稳，但仍存在一些问题，主要是：我县工业基础薄弱，工业经济总量小，没有支撑税源，全部是零散税，财政增收缺乏坚实稳定的税源支撑，抓收入面临形势依然严峻。刚性支出、重点支出增加较多，保基本民生、保工资、保运转压力巨大，收支矛盾十分突出。预算绩效管理全面推进，但广度和深度需要进一步拓展。对此，我们将高度重视，采取有效措施，努力加以解决。

2021年是“十四五”开局之年，也是我县新时代追赶超越的关键之年，总体上，财政经济形势好于2020年。国家深入推进实施共建“一带一路”、新时代推进西部大开发形成新格局、黄河流域生态保护和高质量发展等战略，构建国内大循环为主、国内国际双循环相互促进的新发展格局，以及省委提出推动以县城为主要载体的新型城镇化建设，政策机遇交汇叠加，为推动我县高质量发展、培育新的经济增长

点提供了更多的政策支持和争资机遇。另一方面，我县立足“三区一中心”发展定位，着力调整优化经济结构，突出“三产”融合转型，加快构建以“1+”发展思路为牵引、两个百亿级产业集群为支撑的循环产业体系，工业加速转型，农业提质增效，文旅持续升温，这些都将为我县经济发展和财政增收奠定坚实基础。

同时，也要清醒地看到，2021年全县财政收支形势依然严峻。国家适度降低赤字率和专项债券发行规模，以及抗疫特别国债、特殊转移支付退出，回归正常转移支付，将相应减少我县财力。加之近年来我县均衡性转移支付争资额度保持高位增长，已到达中省设置的上限，向上争资难度持续加大。而财政刚性支出不减，落实中省市县重大决策部署，加强基本民生保障，兜实兜牢“三保”底线，稳妥化解政府隐性债务，实施乡村振兴战略等刚性支出和重点支出需求较多，财政收支矛盾非常突出，收支平衡压力仍然很大。