

关于临朐县 2020 年财政决算草案和 2021 年上半年预算执行情况的报告

—在县十七届人大常委会第三十九次会议上

县财政局局长 谭茂村

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，我向本次会议报告 2020 年财政决算和 2021 年上半年预算执行情况，请予审议。

2020 年财政决算情况

2020 年，在县委坚强领导下，全县各级各部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实县十七届人大及其常委会决议，全县经济社会实现持续健康发展。财税部门全力支持实体经济加快发展，强化收入组织，努力保障民本民生，深化财政管理改革，各项财政工作取得了新进展，2020 年全县财政决算圆满完成目标任务。根据预算法有关规定，重点报告以下决算情况：

（一）一般公共预算收支决算情况

2020 年，全县一般公共预算收入^[1]210117 万元，完成预算的 101.9%，增长 5%；加上上级税收返还、转移支付补助、政府债券转贷收入、上年结转等收入，共计 530502 万元；一般公共预算支出 420178 万元，完成预算的 100%，可比增长

1.2%，加上上解上级、债务还本支出、增设预算稳定调节基金^[2]等，共计527095万元。收支相抵，结转下年支出3407万元。

2020年，县本级一般公共预算收入60002万元，完成预算的102.7%，可比增长3%；一般公共预算支出323725万元，完成预算的98%，可比增长1%。一般公共预算收入，加上上级税收返还、转移支付补助、政府债券转贷收入、调入资金及上年结转等收入，共计473025万元；一般公共预算支出，加上上解上级、债务还本支出、增设预算稳定调节基金及结转下年等，共计469638万元。收支相抵，结转下年支出3387万元。

2020年，县本级预备费4000万元，主要用于疫情防控、临时价格补贴、防汛抢险应急物资设备购置等，项目体现在各支出科目中。

各街道、园区收支决算情况：2020年，**城关街道**一般公共预算收入34587万元，完成预算的94.9%，增长0.6%；一般公共预算支出15952万元，完成预算的127.6%，增长41.2%。**东城街道**一般公共预算收入65798万元，完成预算的106.7%，增长15.3%；一般公共预算支出25934万元，完成预算的126.3%，增长33.6%。**冶源街道**一般公共预算收入8186万元，完成预算的104.3%，增长10.5%；一般公共预算支出8578万元，完成预算的125.4%，增长31.7%。**辛寨街道**一般公共预算收入8532万元，完成预算的92.1%，增长1.3%；一般公共预算支出6857万元，完成预算的76.7%，下降19.9%。**龙山新**

材料产业发展服务中心一般公共预算收入6765万元，完成预算的110.9%，增长44.2%；一般公共预算支出5735万元，完成预算的81.9%，增长0.8%。沂山风景区发展服务中心一般公共预算收入1014万元，完成预算的83.1%，下降8.5%；一般公共预算支出4508万元，完成预算的141.3%，增长0.5%。嵩山生态旅游发展服务中心一般公共预算收入1038万元，完成预算的79.5%，下降12.6%；一般公共预算支出3003万元，完成预算的161.5%，增长34.1%。石家河生态经济发展服务中心一般公共预算收入563万元，完成预算的102.4%，增长12.2%；一般公共预算支出2479万元，完成预算的129.8%，增长42.8%。

（二）政府性基金收支决算情况

2020年，全县政府性基金^[3]预算收入486008万元，完成预算的98.3%，增长39.2%，主要是根据上级要求，清理批而未供土地，土地出让交易增加影响。其中，国有土地使用权出让收入465066万元，增长45.1%；城市基础设施配套费收入18220万元，可比增长3%；彩票公益金收入1519万元，下降30.3%，主要是疫情造成福利彩票、体育彩票销售量减少影响。

2020年，全县政府性基金预算支出615644万元，完成预算的98.6%，增长33.5%，主要是按照以收定支原则，相应安排土地拆迁补偿、新增抗疫特别国债^[4]项目支出影响。主要支出项目是：城乡社区支出563281万元，包括国有土地使用权出让收入等安排的支出451658万元，增长35.3%；城市基

基础设施配套费等安排的支出18220万元，彩票公益金等安排的支出20001万元，抗疫特别国债相应安排的支出16758万元，债务付息支出13310万元，社会保障和就业支出2280万元。

（三）社会保险基金收支决算情况

2020年，全县社会保险基金^[5]预算收入112033万元，完成预算的101.9%，增长11.1%，其中，城乡居民基本养老保险基金收入45798万元，增长9.7%；机关事业单位基本养老保险基金收入61677万元，增长12.9%。

2020年，全县社会保险基金预算支出97923万元，完成预算的101.3%，增长10.5%，其中，城乡居民基本养老保险基金支出31508万元，增长13.4%；机关事业单位基本养老保险基金支出61877万元，增长9.8%，主要是退休人员人数增加及待遇提高相应支出增加影响。2020年，社保基金当年收支结余14110万元，年末滚存结余138966万元。

（四）国有资本经营收支决算情况

2020年，全县国有资本经营预算^[6]收入8415万元，完成预算的100%；全县国有资本经营预算支出8415万元，完成预算的100%。

（五）地方政府债务情况

2020年底，全县地方政府债务余额81.82亿元，控制在省政府下达的政府债务限额以内；政府债务率^[7]为87.9%，处于警戒线（120%）以内。全县地方政府债务余额比上年增加10.99亿元，主要是获批新增政府债券11.02亿元，用于棚户

区改造、医疗卫生等公益性资本支出。获批再融资债券4.93亿元，用于置换政府存量债务。按照债券发行利率，政府债券当年利息支出2.49亿元。

（六）全县“三保”支出情况

2020年，一般公共预算中可用于“保工资、保基本民生、保运转”的财力为40.5亿元，全年“三保”支出31.9亿元，保证了工资、民生等各项政策足额落实到位。

从决算反映的情况看，2020年，全县财政总体运行情况良好，主要呈现以下几个特点：

一是公共财政收入继续保持较快增长。2020年，全县一般公共预算收入增长5%（全市0.5%，高于全市4.5个百分点），剔除新增减税降费因素，同口径增长16%。其中，税收收入增长6%，增幅高于全市平均水平8.8个百分点；税收收入占比88.6%，高于全市平均水平13.5个百分点。

二是骨干财源企业实现快速发展。2020年，安排2000万元企业技改专项资金，创新“价值重置”机制，落实减税降费10.7亿元，帮助企业办理过桥、担保业务131笔10.2亿元，重点财源企业健康发展。纳税过千万元企业上缴税金18.1亿元，增长19.8%，占全县税收总收入的56.7%，比上年提高7.4个百分点，纳税过千万元企业首次达到42家，比上年增加9家。

三是民本民生保障有力。2020年，民生支出达到35.2亿元，占公共财政支出的83.8%。60多项民生政策全部按标准落实，城乡居民医疗保险财政补助每人每年由520元提高到550元，60周岁以上老人基础养老金最低标准由118元提高到

142元，城市低保每人每月由377元提高到499元，农村低保每人每月由282元提高到369元，城市特困人员每人每月由870元提高到935元，农村特困人员每人每月由583元提高到760元。足额落实义务教育绩效工资增量、义务教育班级管理团队、小学“弹性上学”与课后延时服务等教育民生实事。安排各类扶贫资金5557万元，助力脱贫攻坚圆满收官。保障疫情防控资金需求。加快推动道路、安置楼、城乡绿化、亮化等重点民生项目建设。

四是财政管理改革持续深化。全面推动预算绩效管理改革，规范直达资金使用，完善政府采购流程，深化国库集中支付改革，加大预决算公开，确保资金规范使用。突出经营城市理念，健全完善国有企业绩效考核、薪酬管理、工资总额控制、财务监督等15项制度，国企改革进一步深化。2020年，在财政部县级财政管理绩效综合评价考核中位列全国1862个县第68位；财政局机关党委被省委表彰为“山东省先进基层党组织”等。

各位委员，从2020年财政决算和审计检查情况看，全县财政运行健康稳定，财政改革发展取得新成效。但是，当前财政运行中还存在一些困难与矛盾：受经济下行、疫情冲击、减税降费持续加力，以及民生政策提标扩面等多重因素叠加影响，基层财政收支矛盾突出，库款余额均处于较低水平，财政“紧运行”态势十分明显。县乡债务负担较重，债务还本付息压力较大。部门单位过紧日子的思想不到位，增收节支意识尚待加强，预算刚性约束有待提高，等等。对这些问

题，我们将会认真对待，努力加以解决。

2021年上半年预算执行情况

今年以来，随着经济社会平稳健康发展，全县财政收支保持较快增长态势，民生支出和重点项目得到较好保障。

（一）上半年预算执行情况

1. **一般公共预算**。上半年，全县一般公共预算收入163433万元，占预算的73.4%，增长36.2%；全县一般公共预算支出249136万元，占预算的56.4%，增长5.6%。

上半年，县本级一般公共预算收入68939万元，占预算的114.6%，增长50.1%；其中，税收收入48872万元，增长146.5%。县本级一般公共预算支出208320万元，增长4.9%。

上半年，**城关街道**一般公共预算收入19005万元，增长2.1%；一般公共预算支出5584万元，增长3%。**东城街道**一般公共预算收入49157万元，增长50.1%；一般公共预算支出10341万元，增长3.3%。**冶源街道**一般公共预算收入4377万元，增长5.1%；一般公共预算支出3974万元，增长24.4%。**辛寨街道**一般公共预算收入4118万元，同比增长12.5%；一般公共预算支出4647万元，增长1.4%。**龙山新材料产业发展服务中心**一般公共预算收入5183万元，增长21.8%；一般公共预算支出2088万元，增长60.7%。**沂山风景区发展服务中心**一般公共预算收入320万元，下降7.2%；一般公共预算支出890万元，增长4.8%。**嵩山生态旅游发展服务中心**一般公

共预算收入1258万元，增长238.2%；一般公共预算支出820万元，增长13.4%。石家河生态经济发展服务中心一般公共预算收入236万元，增长7.8%；一般公共预算支出1418万元，增长97.5%。

2. 政府性基金预算。上半年，全县政府性基金收入263637万元，占预算的54.7%，增长156.1%；政府性基金支出128197万元，占预算的22.3%，增长13.9%。

3. 社保基金预算。上半年，全县社保基金收入110192万元，占预算的93.3%，增长114.4%，主要是受被征地农民保险增加影响；社保基金支出50555万元，占预算的48.8%，增长15.7%。

4. 国有资本经营预算。上半年，全县国有资本经营预算收入3001万元，占预算的30%；国有资本经营预算支出1485万元，占预算的14.8%。

（二）上半年财税政策落实和重点财政工作情况

今年以来，财税部门紧紧围绕县委县政府“一二五五一”工作思路，严格落实“五年规划三年干、奋力干好第一年”的部署要求，认真落实县十七届人大五次会议决议和县人大常委会审议意见，狠抓财政收支、服务发展、财政管理、改革创新等各项工作，推动了全县经济社会高质量发展。

一是各项财税主要指标均居全市首位。探索研究土地使用税的新路子，运用卫星遥感等数据手段全面摸清企业用地“家底”，我县工作经验被全市推广应用。上半年，一般公共预算收入增长36.2%，增幅高于全市平均水平7.6个百分点。

其中，税收收入增长52.9%，增幅高于全市平均水平22.8个百分点，税收收入占一般公共预算收入比重的87.7%，高于全市平均水平21.3个百分点，税收收入总量14.3亿元，居全市12个县市区第五位。

二是对上争取成效显著。上半年，我县共到位上级转移支付资金20.93亿元，超过地方财政收入4.6亿元；共获批专项债券17亿元，比上年增加6亿元，居全市各县市第一位。

三是民生政策足额落实。积极稳妥提高干部职工待遇，全面落实住房补贴和乡镇工作补贴政策，从7月1日起，将住房公积金按照全市标准落实到位。各项民生政策全部按标准足额落实，其中，低保、特困供养人员、孤儿、残疾人各类困难群体救助保障标准提高10%，基本公共卫生服务经费补助标准由每人74元提高到79元，居民基本医疗保险财政补助标准由每人每年550元提高到580元。拨付资金1739万元，全力保障全民新冠疫苗免费接种及疫情防控物资需求。足额保障限时停车位免费开放、提高环卫工人工资等民生实事落实到位。

（三）下半年财政工作重点和措施

下步，财政部门将紧紧围绕县委工作部署要求，以更高的标准、更积极的态度努力攻坚克难，促进财政工作实现新突破。

一是聚力支持经济发展，持续优化财税营商环境。不折不扣贯彻执行上级出台的各项税费优惠政策，为企业减负纾困。及时兑现36条扶持政策^[8]、**骨干财源企业培育计划**^[9]等

财税激励政策。积极推动实施“百企扩能”^[10]行动，支持企业转型升级、做大做强。强化财金联动，努力争取上级支持，加大推广力度，纵深拓展“价值重置”^[11]政策适用范围，引导金融资本支持实体经济发展。强化人才投入，全面兑现各项人才激励政策，结合服务企业专员工作，为企业提供专业支持和智力支撑。持续做好国有资产统筹整合和注入工作，积极运营好财金集团，充分发挥国有企业在经济社会建设中的作用；强化要素投入，加快国际会展中心、智能铝家居社区、共享熔铸中心、中欧涂装产业园等重点项目建设和运营，为全县产业发展搭台助力。

二是强化收入组织，加快提升财政保障能力。围绕增收目标，加强财税联动，强化收入分析调度，促进财政收入保持较快增长。积极运用大数据手段，开展好税收保障活动，巩固提升“以地控税”成果，持续抓好重点行业、重点税种税收征管。继续保持与上级财政部门密切联系机制，主动与上沟通对接，做好县内部门单位对上争取调度考核和指导服务工作，激励各级各部门形成工作合力，争取更多的政策、资金、项目。

三是优化支出结构，倾力保障民生和重点支出。做好资金统筹调度，积极争取上级调度款支持，确保库款水平始终维持在合理区间。把做好“三保”工作放在财政支出首要位置，不折不扣贯彻落实养老、医疗、优抚等各项提标扩面政策，努力补齐民生短板。积极筹集资金，确保全民免费接种新冠病毒疫苗等疫情防控相关工作顺利进行。围绕高品质城市建设，

统筹多渠道资金大力支持开展道路建设提升、绿化美化、老旧小区改造等城建项目建设，保障城乡环卫保洁、城乡人居环境整治等重点项目资金需求。强化安置楼资金保障，抓好工程质量监管，加快建设进度，确保按计划实现回迁入住。

四是深化改革，推动财政工作提质增效。以预算管理一体化建设^[12]为契机，深化预算管理改革，进一步强化预算约束，提高资金使用效益。推动国有企业改革行动，围绕制度落实，强化审计监督，以经营业绩考核为抓手，强化考核结果运用，倒逼国有企业主动提升国有资本运营能力、盈利能力和投融资水平。做好预算绩效管理扩围提质^[13]工作，进一步扩大绩效目标管理范围、部门整体绩效管理范围，利用信息化手段强化绩效管理刚性约束，提高资源配置效益。

主任、各位副主任、各位委员，下半年，我们将在县委、县政府的坚强领导下，**深入贯彻落实本次会议决议**，自觉接受县人大常委会的监督指导，积极作为、扎实工作，努力为建设秀美文明活力幸福临朐做出新的更大贡献！

注 释 说 明

[1]一般公共预算收入：即通常所指的“地方财政收入”、“公共财政收入”或“公共收入”。主要由税收收入和行政性收费等非税收入组成。

[2]预算稳定调节基金：是指各级财政利用预算超收收入等建立的具有储备性质的资金，可根据年初预算安排和平衡情况调入预算安排使用。

[3]政府性基金：是指经国务院或财政部批准，各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理、具有特定用途的财政资金。

[4]抗疫特别国债：为应对疫情影响，中央发行了一万亿抗疫特别国债，资金直达市县基层、直接惠企利民，主要用于公共卫生等基础设施建设和抗疫相关支出。2020 年，我县争取抗疫特别国债 1.7 亿元，资金已全部拨付到企业和个人。

[5]社会保险基金：是指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立、反映各项基金收支的年度计划。社会保险基金预算包括企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、失业保险、城镇职工基本医疗保险、工伤保险、生育保险、居民基本养老保险、居民基本医疗保险 8 个险种。

[6]国有资本经营预算：是指以国家所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而形成的收支预算。

各级财政部门为国有资本经营预算的主管部门，各级国资监管部门和单位为国有资本经营预算单位。

[7]政府债务率：指年末政府债务余额与政府综合财力的比值，政府综合财力=一般公共预算财力+政府性基金预算财力。

[8]36条扶持政策：我县制定《加快“双招双引”推动高质量发展扶持政策》，围绕鼓励“双招双引”、企业技术改造、集约节约用地、企业上市、对外贸易、品牌创建等10个方面，出台税费优惠、财政奖补等36条扶持政策。

[9]骨干财源培育计划：研究出台《骨干财源培育行动计划实施方案》，选定72家企业纳入骨干财源培育计划，从政策、资金、土地等10条措施综合施策，从优先调剂土地指标、标准厂房建设、鼓励企业上市、加大过桥和担保力度等方面完善激励措施，力争经过3—5年的努力，纳税过千万元企业达到70家，上缴税金实现翻番。

[10]“百企扩能”行动：围绕投入、增收两大核心，研究制定了《临朐县新一轮高水平技术改造项目奖励实施办法》，把帮助企业加大技术改造力度作为工作重点，从2020年开始，设立2000万元企业技改专项资金，今后年度，每年增加20%资金助力企业转型升级。选取147家企业的152个项目实施了“百企扩能”行动。

[11]价值重置：是指根据土地等级及土地指标成本、税费、成交案例等相关因素，提高企业土地评估价值和抵押率，在土地未增加的情况下，增加土地抵押担保价值。

[12]预算管理一体化建设：运用系统化思维和信息化手段整合优化预算管理全流程，以统一预算管理规则为核心，以预算管理一体化系统为载体，将管理规则嵌入信息系统，实现对预算管理全流程的动态反映和有效控制，增强预算制度的规范性、协调性和约束力，提升财政管理的系统化、标准化、自动化水平。

[13]预算绩效管理扩围提质：省厅部署在全省开展预算绩效管理扩围提质年活动，重点围绕五大任务，加力推进预算绩效管理改革，提出省级在年底前基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，市县加快扩围升级、提质增效，推动财政资金进一步聚力增效。