

# 关于绛县 2020 年财政决算及 2021 年 1—7 月份财政预算执行情况的报告

——2021 年 8 月 27 日在绛县第十七届人民代表大会  
常务委员会第三次会议上

县财政局副局长 荆新利

主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次会议报告绛县 2020 年财政决算和 2021 年 1—7 月份财政预算执行情况，请予审议。

## 一、2020 年财政决算情况

2020 年，全县完成财政总收入 35137 万元，比上年增加 4364 万元，增长 14.2%，为预算的 109.4%，超收 3008 万元，增幅排名全市第二；一般预算收入 15574 万元，比上年增加 839 万元，增长 5.7%，为预算的 102.6%，超收 398 万元，增幅排名全市第七。

2020 年，全县一般预算收入 15574 万元，上级补助收入 184025 万元，债务转贷收入 15018 万元，上年结余 1152 万元，调入预算稳定调节基金 2773 万元，调入资金 2473 万元；一般公共预算支出 207284 万元，债务还本支出 7018 万元，安排预算稳定调节基金 3440 万元，上解上级支出 542 万元；年终结余 2731

万元，全部为结转下年支出。

2020年，全县政府性基金收入4157万元，为预算的63.6%，上级补助收入6693万元（含抗疫特别国债5600万元），上年结余1157万元，地方政府专项债券5000万元，收入总计17007万元；政府性基金支出16905万元（其中调出资金173万元）。收支相抵，年终滚存结余102万元。

2020年，全县（开发区不涉及）社会保险基金收入完成29961万元，为预算的91.8%；上年结余18569万元，收入总计48530万元；支出26063万元；收支相抵后，滚存结余22467万元。社会保险基金支出主要用于按时足额兑现社会保险待遇、提高退休人员基本养老金、城乡居民养老保险基础养老金待遇水平。

2020年，全县（开发区不涉及）因上级新增国有资本经营预算专项转移支付，2020年国有资本经营补助收入81万元，支出81万元，收支相抵，年终结余为零，当年收支平衡。

## （一）县本级收支决算情况

### 1. 一般预算收支及平衡情况

2020年，县本级财政总收入完成24343万元，为预算的100.9%，比上年增加1625万元，增长7.2%，其中：税收收入完成21222万元，为预算的107.2%，比上年增加3006万元，增长16.5%；非税收入完成3121万元，为预算的72.1%，比上年减少1381万元，降低30.7%。

2020年，县本级一般预算收入完成11848万元，比上年增

加 12 万元，增长 0.1%，为预算的 97.2%，短收 342 万元。

2020 年，县本级一般公共预算支出 203538 万元，比上年增加 28532 万元，增长 16.3%。具体支出项目是：一般公共服务支出 20974 万元，比上年增长 0.29%；公共安全支出 5956 万元，比上年降低 8.23%；教育支出 34301 万元，比上年增加 8%；科学技术支出 317 万元，比上年降低 23.61%；文化旅游体育与传媒支出 6898 万元，比上年增长 99.08%；社会保障和就业支出 46022 万元，比上年增长 48.56%；卫生健康支出 18798 万元，比上年增长 9.43%；节能环保支出 6946 万元，比上年增长 128.64%；城乡社区支出 13290 万元，比上年降低 19.05%；农林水支出 30008 万元，比上年增加 20.89%；交通运输支出 2957 万元，比上年增长 10.17%；资源勘探工业信息等支出 1084 万元，比上年降低 15.84%；商业服务业等支出 144 万元，比上年降低 21.74%；自然资源海洋气象等支出 4597 万元，比上年增加 162.69%；住房保障支出 5527 万元，比上年降低 47.51%；粮油物资储备支出 196 万元，比上年降低 72.63%；灾害防治及应急管理支出 840 万元，比上年降低 8.6%；债务付息支出 1273 万元，比上年增长 40.2%；其他支出 3394 万元，比上年增长 517.09%；债务发行费用支出 16 万元，为 2020 年新增支出。

2020 年，县本级一般公共预算收入 11848 万元，上级补助收入 183462 万元，债务转贷收入 15018 万元，上年结余 1015 万元，调入预算稳定调节基金 2700 万元，调入资金 2473 万元；一般公

共预算支出 203538 万元，债务还本支出 7018 万元，安排预算稳定调节基金 2700 万元，上解上级支出 529 万元；年终结余 2731 万元，全部为结转下年支出。

## 2. 政府性基金支出情况

2020 年，县本级政府性基金支出 16195 万元，比上年增加 4292 万元，增长 36.1%。具体支出项目是：文化旅游体育与传媒支出 2 万元，比上年降低 90%；社会保障和就业支出 150 万元，比上年降低 27.18%；城乡社区支出完成 4466 万元，比上年降低 40.85%；其他支出完成 5423 万元，比上年增长 44.73%；债务付息支出 549 万元，比上年增长 44.47%；抗疫特别国债支出 5600 万元、债务发行费用 5 万元，均为 2020 年新增支出。

2020 年，县本级政府性基金收入 3634 万元，为预算的 71.8%，上级补助收入 6693 万元（含抗疫特别国债 5600 万元），上年结余 1143 万元，地方政府专项债券 5000 万元，收入总计 16470 万元；政府性基金支出 16368 万元（其中调出资金 173 万元）。收支相抵，年终滚存结余 102 万元。

## 3. 社会保险基金预算决算情况

县本级社会保险基金收入完成 29961 万元，为预算的 91.8%；上年结余 18569 万元，收入总计 48530 万元；支出 26063 万元；收支相抵后，滚存结余 22467 万元。社会保险基金支出主要用于按时足额兑现社会保险待遇、提高退休人员基本养老金、城乡居民养老保险基础养老金待遇水平。

#### 4. 国有资本经营预算决算情况

因上级新增国有资本经营预算专项转移支付，2020年国有资本经营补助收入81万元，支出81万元，收支相抵，年终结余为零，当年收支平衡。

#### 5. 上级转移支付安排执行情况

##### (1) 一般预算上级补助收入及安排使用情况

2020年，上级补助收入183462万元，其中：

——返还性收入2673万元，当年全部安排支出。

——一般性转移支付收入162096万元，具体包括：均衡性转移支付收入82715万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入31513万元，结算补助收入1228万元，固定数额补助收入11832万元，贫困地区转移支付收入2047万元，公共安全共同财政事权转移支付收入982万元，教育共同财政事权转移支付收入4758万元，科学技术共同财政事权转移支付收入7万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入946万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入13480万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入3202万元，节能环保共同财政事权转移支付收入750万元，农林水共同财政事权转移支付收入7151万元，交通运输共同财政事权转移支付收入987万元，住房保障共同财政事权转移支付收入349万元，其他一般性转移支付收入149万元。一般性转移支付安排使用161798万元，结转下年使用298万元。

——专项转移支付收入18693万元。具体包括：一般公共服

务 186 万元，公共安全 368 万元，教育 731 万元，科学技术 173 万元，文化体育与传媒 315 万元，社会保障和就业 1204 万元，卫生健康 2357 万元，节能环保 3878 万元，城乡社区 48 万元，农林水 7279 万元，交通运输 336 万元，资源勘探信息等 732 万元，自然资源海洋气象 604 万元，粮油物资储备 2 万元，灾害防治及应急管理 105 万元，其他收入 375 万元。专项转移支付安排支出 17972 万元，结转下年使用 721 万元。

## （2）政府性基金专项转移支付补助收支情况

上级政府性基金专项转移支付补助收入 1093 万元，年底结转下年使用 1 万元。全部按照有关规定专款专用，主要用于彩票公益金等方面支出。

## 6. 结转资金使用情况

一般预算上年结转 1015 万元，根据《预算法》全部安排用于：一般公共服务 36 万元，社会保障和就业支出 62 万元，卫生健康支出 5 万元，节能环保支出 706 万元，农林水支出 186 万元，交通运输支出 20 万元。

政府性基金预算上年结转 101 万元，全部安排于国有土地使用权出让，城市基础设施配套等商业服务业支出等。

## 7. 政府性债务情况

2020 年我县政府债务限额为 60420.19 万元，其中：一般债务限额为 40920.19 万元，专项债务限额为 19500 万元。

2020 年初，县本级政府债务余额 47369.66 万元；当年新增

20018 万元，其中：一般债券 8000 万元、专项债券 5000 万元、再融资债券 7018 万元；当年偿还 7018 万元；2020 年末余额 60369.66 万元。具体是：一般债务余额为 40869.66 万元，其中一般债券债务 40370.06 万元，存量债务 499.6 万元。专项债务余额为 19500 万元。

新增一般债券 8000 万元，项目支出明细如下：交通局 750 万元，其中四好农村路项目 500 万元，东华山旅游公路 250 万元；住建局 7250 万元，其中绛县厢城街道路工程项目 1400 万元，绛县县级公共体育场田径跑道和足球场建设项目 245 万元，绛县生态公园东入口综合工程 1200 万元，县城基础设施维修项目 5 万元，2020 年绛县游园建设工程项目 1400 万元，绛县县委党校整修改造工程项目 950 万元，县城基础设施维修项目 2050 万元。

新增专项债券 5000 万元，用于绛县人民医院改扩建项目。

## 8. 本级预备费使用情况

2020 年初预算安排预备费 1550 万元，当年未动用，年终决算时全部安排于预算稳定调节基金。

## 9. 超收收入安排情况、预算稳定调节基金的规模和使用情况

2020 年，县本级未完成年初制定的收入预算，年底短收 342 万元；年初动用预算稳定调节基金 2700 万元，全部用于教育支出，年终决算安排预算稳定调节基金 2700 万元。

## 10. “三公”经费支出和一般性支出情况

2020 年我县继续贯彻厉行节约相关规定，控制“三公”经

费只减不增和进一步压缩一般性支出。

县本级“三公”经费支出 209 万元，比上年增长 34%。其中：2020 年因公出国（境）费 0 万元；2020 年公务用车购置及运行维护费 190 万元，比上年增长 50%，主要是因为公安、交警、疾控中心各增加了一辆公务用车，用于维护治安、交警巡察、疫情应急防控、疫苗冷链能力建设等；2020 年公务接待费 19 万元，比上年降低 34%。

县本级一般性支出 14028 万元，比上年降低 14%。

### 11. 落实县人大预算决议情况

2020 年，在县委的正确领导下，在县人大依法监督和县政协的民主监督下，财政工作积极应对经济形势新变化，克难奋进，聚力“六稳”“六保”“六新”，落实积极的财政政策，全力以赴控疫情、保民生、促发展、防风险，认真落实县十七届人大一次会议批准的年初预算和常委会通过的预算调整方案，预算执行总体良好，为全县经济和社会事业健康发展提供了坚实财力保障。强化收入征管，积极争取上级财政支持，争取回一般债券 8000 万元，争取回专项债券 5000 万元，用于支持重点项目建设，财政综合保障能力稳步提升，为全县经济社会发展提供了充足的财力支撑；优化支出结构，2020 年，财政用于同人民群众生活直接相关的教育、医疗卫生、社会保障、文化、住房保障等民生方面的支出 171969 万元，占一般公共预算支出的 83%，民生政策得以足额保障落实。过去的一年，各项财政改革稳步推进，体



制机制更加完善，财政管理水平不断提高。

## （二）绛县经济开发区收支决算情况

### 1. 一般预算收支及平衡情况

2020年，开发区财政总收入完成10794万元，为预算的134.9%，比上年增加2738万元，增长34%，其中：税收收入完成10240万元，为预算的136.6%，比上年增加2677万元，增长35.4%；非税收入完成554万元，为预算的109.1%，比上年增加61万元，增长12.4%。

2020年，开发区一般预算收入完成3726万元，为预算的124.8%，比上年增加827万元，增长28.5%。

2020年，开发区一般预算支出3746万元，比上年减少583万元，降低13.5%，具体支出是：一般公共服务支出1525万元，比上年增长12.7%；公共安全支出253万元，比上年降低7.3%；社会保障和就业支出152万元，比上年增长7.8%；节能环保支出285万元，比上年增长93.9%；城乡社区支出1354万元，比上年降低37.8%；商业服务业等支出137万元，与上年持平；自然资源海洋气象等支出40万元，比上年降低32.2%。

2020年，一般预算收入3726万元，上级补助收入563万元，上年结余137万元，动用预算稳定调节基金73万元；一般公共预算支出3746万元，上解上级支出13万元，安排预算稳定调节基金740万元。

### 2. 政府性基金支出

2020年，开发区政府性基金支出537万元，比上年降低18.5%。具体是：城乡社区完成537万元，比上年降低18.5%。

2020年政府性基金收入完成523万元，为预算的35.5%，上年结余14万元；政府性基金支出537万元，为调整预算的100%。

### 3. 上级转移支付安排执行情况

#### (1) 一般预算上级补助收入及安排使用情况

2020年，开发区共收到上级补助收入563万元，其中：

——返还性收入773万元。

——一般性转移支付收入-594万元，具体包括：结算补助收入-610万元，固定数额补助收入1万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入15万元。

——专项转移支付收入384万元。具体包括：一般公共服务100万元，节能环保284万元。

#### (2) 开发区无政府性基金专项转移支付补助收支。

### 4. 结转资金使用情况

一般预算上年结转137万元，安排用于商业服务业支出。

### 5. 政府性债务情况

开发区无政府债务。

### 6. 本级预备费使用情况

2020年初预算安排预备费85万元，预算执行中用于：社会保障和就业支出21万元，城乡社区支出54万元，自然资源海洋气象等支出10万元。

## 7. 超收收入安排情况、预算稳定调节基金的规模和使用情况

2020年，超收740万元，年终决算全部安排于预算稳定调节基金；年初安排预算稳定调节基金73万元，执行中全部安排用于城乡社区支出，年终决算安排预算稳定调节基金740万元。

## 8. “三公”经费支出和一般性支出情况

2020年开发区继续贯彻厉行节约相关规定，控制“三公”经费只减不增和进一步压缩一般性支出。

2020年开发区各部门决算“三公”经费支出15.59万元，比上年降低22%。其中：2020年因公出国（境）费0万元；2020年公务用车运行维护费6.11万元，比上年增加14%，增加的原因主要是三化三制改革，各职能部门职能合并车辆统一由事务中心管理；2020年公务接待费9.48万元，比上年降低35%。

2020年开发区一般性支出3477万元，比上年降低13%。

## 二、2021年1—7月份财政预算执行情况

### （一）公共财政预算执行情况

#### 1. 收入完成情况

1—7月份，全县财政总收入完成26963万元，占预算的73.5%，同比增长18.5%，增加4205万元（县本级完成16117万元，占预算的63.6%，同比增长0.9%，增加138万元；开发区完成10846万元，占预算的95.8%，同比增加4067万元，增长60%）；。

全县一般公共财政预算收入完成11522万元，占预算的67.5%，同比增长22.3%，增加2098万元（县本级7179万元，

占预算的 57.7%，同比增长 0.9%，增加 65 万元；开发区 4343 万元，占预算的 93.7%，同比增长 88%，增加 2033 万元）。

## 2. 支出完成情况

1—7 月份，全县公共财政预算支出 94341 万元，同比下降 30%，减支 40549 万元。分区域来看：县本级 92557 万元，同比下降 30.3%，减支 40294 万元；开发区 1784 万元，同比下降 12.5%，减支 255 万元。需要特别说明的是：2021 年支出口径为单位实际支出金额。

县级支出主要项目的执行情况是：

一般公共服务 12834 万元，占预算的 57.2%；

公共安全 2859 万元，占预算的 56%；

教育 16397 万元，占预算的 51.3%；

科学技术 593 万元，占预算的 304.1%（新增上级新动能专项资金支出 528 万元）；

文化旅游体育和传媒 1377 万元，占预算的 54.8%；

社会保障和就业 28225 万元，占预算的 75.6%；

卫生健康 10250 万元，占预算的 66.2%；

节能环保 2086 万元，占预算的 150.8%（新增上级冬季清洁取暖补助资金支出 802 万元，追加冬季清洁取暖“煤改电”县级配套资金支出 286 万元）；

城乡社区事务 2367 万元，占预算的 37%；

农林水事务 5457 万元，占预算的 28.1%；

交通运输 1785 万元，占预算的 54.3%；

资源勘探信息等事务 191 万元，占预算的 24.6%；

商业服务业等事务 78 万元，占预算的 56.5%；

自然资源海洋气象等事务 2577 万元，占预算的 109.5%（追加涑水新区征地补偿款支出 459 万元，追加被征地农民失地保险支出 540 万元）；

住房保障 2315 万元，占预算的 82.1%；

粮油物资储备 89 万元，占预算的 47.1%；

灾害防治及应急管理 667 万元，占预算的 80.6%；

债务付息 1397 万元，占预算 100%；

其它支出 2797 万元，占预算的 30.7%。

## （二）政府性基金预算执行情况

1—7 月份，县本级政府性基金收入 1748 万元，占预算的 11.03%，同比增加 1657 万元，增长 1820.8%；政府性基金支出 1150 万元，同比减少 11044 万元，减少 90.56%。开发区政府性基金收入 1915 万元，占预算的 19.5%，政府性基金支出 1308 万元，占预算的 13.3%。

## （三）社会保险基金预算执行情况

1—7 月份，全县社会保险基金收入 24358 万元，占预算的 74.9%，同比增收 669 万元，增长 2.8%。社会保险基金支出 16678 万元，占预算的 57.8%，同比增至 1609 万元，增长 10.7%。

## （四）国有资本经营预算执行情况

2021年新增国有资本经营预算专项转移支付81.5万元，截至目前该笔资金未到账。

#### （五）预算执行中存在的困难、问题以及相关政策建议

2021年财政预算管理一体化系统上线以来，在预算执行过程中出现部门单位执行进度慢，在预算执行的衔接上存在时间差。个别单位编制支出经济分类存在不严谨现象，导致执行过程中申请调整支出经济分类。预算监督的方法欠缺规范化，侧重事后监督，缺乏预算执行过程的有效监督。

建议：一是加强部门之间的沟通联系，预算执行涉及到单位的每一个部门，需要各单位共同参与管理与执行，要加强单位部门之间的沟通与交流，加快财政预算执行进度。二是提高行政事业单位财务工作者的专业素质，加强政策法规、制度、会计基础工作方面的培训与学习，提高把握政策的能力，提高操作技巧与规范。三是确保财政资金专款专用，要按照预算要求，实行专款专用，避免出现财政预算随意更改、执行混乱的现象。

#### （六）政府债务限额及政府债务情况

##### 1. 政府债务限额

截至2021年7月底，我县政府债务限额为60420.19万元，余额为60369.66万元。其中：一般债务限额为40920.19万元，余额为40869.66万元；存量债务499.6万元，一般债券债务40370.06万元，2021年无新增一般债务。专项债务限额为19500万元，余额为19500万元，2021年无新增专项债务。

## 2. 政府债务情况

2021 年到期债券 11358 万元，其中一般债券 3358 万元，专项债券 8000 万元，已全部申请再融资。截至 7 月底，省级已下达一般再融资债券 2358 万元，专项再融资债券 5000 万元。

### (七) 预算资金绩效监控、绩效评价情况

#### 1. 绩效监控情况

对 2021 年度部门预算安排的各类项目支出(涉密项目除外)绩效运行跟踪监控，涉及 565 个项目 59025 万元。

#### 2. 绩效评价情况

我们以“肯定成绩、指出问题、规范管理，提高财政资金使用效益”为目的，完成了 2020 年度项目支出绩效自评，共涉及 362 个项目 74120 万元。其中：部门预算 310 个项目 31395 万元，扶贫 10 个项目 2430 万元，转移支付自评 42 个项目 40295 万元。纳入重点评价项目共计 11 个，部门整体评价 1 个，涉及财政资金 11360 万元，占年初项目预算资金的 30%，包括：城市基础设施维护项目 1292 万元，污水处理保湿提效改造项目 1414 万元，农村饮水安全项目 1817 万元，公共卫生服务经费项目 1900 万元，公立医院改革及设备购置、基础设施建设项目 1727 万元等。

总体来看，前 7 个月全县财政虽然取得了一定成绩，但仍面临着不少困难和问题，如财政收入形势十分严峻，财源建设需要进一步加强；财政支出刚性特征明显，预算平衡难度加大，财政收支矛盾日益突出；政策执行与资金安排统筹联动不够，一些部

门和单位绩效意识不强，财务管理较为粗放，预算绩效刚性约束作用尚未有效发挥，财政治理能力和水平有待提高。这些问题，我们将认真研究，采取有效措施，努力加以解决。

### 三、下一步主要工作及措施

后几个月，我们将充分发挥财政职能，全力为县委、县政府的重大决策、重点工作、民生事业提供有力的财力支撑。

（一）千方百计抓争取。坚持项目为王，精心谋划储备一批产业结构调整、中小企业发展、工业转型升级和科技创新的好项目，把握政策机遇期和窗口期，积极向上争取各类项目资金，支持实体经济发展和我县重点项目建设。发挥融资平台作用，充分应用运城市财联中小融资担保有限公司、“新农贷”等融资担保平台，尽力为企业争取贷款，缓解“融资难、融资贵”问题，增强企业发展活力。

（二）有的放矢抓财源。开展重点税源监控企业调研，摸清企业在运行中存在的问题和困难，因企施策，加大对企业的帮扶力度，用足用活各类税收优惠政策，积极落实减税降费政策，为企业提供信息、政策等方面的服务。优化资金支出，强化资金统筹，支持企业技术改造升级步伐，全力促进资源重组、结构调整、产品转型，延伸产业链，增加附加值，提高竞争力，积极培植新的财源增长点。

（三）改善民生抓保障。继续实施乡村振兴战略，推动产业发展的农村人居环境改善。落实就业优先政策，统筹用好就业补



助、创业担保贷款贴息等资金，深入实施“人人持证、技能社会”全民技能提升工程。促进教育高质量发展，完善教育经费保障机制，支持城乡义务教育一体化改革，促进城乡教育资源均衡配置。提高医疗和社会保障水平，支持常态化疫情防控，健全公共卫生应急体系。

（四）规范预算抓理财。加强预算管理，督促支出部门推进项目实施，加快预算支出进度，切实发挥财政资金效益。加强“六保”支出动态监控和风险预警，重点做好教育、医疗、社保、就业、养老、生态建设、乡村振兴等领域的资金安排，不断提升人民群众的幸福感和获得感。进一步强化支出进度考核，强化对财政资金运行使用情况的监管，做好资金使用绩效评价。加强对政府债务和暂付款的动态管理，完成隐性债务偿还任务，把风险严格控制在警戒线之内。

主任、副主任、各位委员，我们将在县委的正确领导下，在县人大监督下，坚定信心，锐意进取，只争朝夕，真抓实干，扎实做好各项财政工作，确保完成全年目标任务，为实施“五四发展战略”、促进绛县经济高质量发展做出新的更大的贡献！