

县十八届人大七次会议
会议文件（7）

关于邻水县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告

2021 年 2 月 24 日

在邻水县第十八届人民代表大会第七次会议上

邻水县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将邻水县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案提请县十八届人大第七次会议审查，并请县政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020 年是十三五计划收官之年，是深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的十九大精神的重要一年，是决胜全面建成小康社会的冲刺之年，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全县上下全面贯彻党的十九届四中全会、省委十一届六次全会、市委五届八次全会和县委十三届九次全会以及各级财政工作会议精神，进一步强化问题导向、目标导向，对标县委、县政府工作要

求，推动经济发展“三大变革”，坚决打好“三大攻坚战”，调整优化支出结构，防范化解政府债务风险，全面实施预算绩效管理，深入推进现代财政制度改革，促进了全县经济持续健康发展。

（一）收支及平衡情况

2020年本级总收入完成259153万元，与上年比增加33146万元，同比增长14.67%。其中：一般公共预算本级收入完成122521万元，同比增长0.5%；政府性基金预算本级收入完成136632万元，同比增长31.26%。

1.一般公共预算收支执行情况

（1）收入预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的2020年全县一般公共预算本级收入为124350万元。2020年全县一般公共预算本级收入实际完成122521万元，为预算的98.53%（受新冠疫情和减税降费政策效应释放影响），同比增长0.5%。其中：税收收入完成64684万元，为预算的83.89%，同比下降11.72%，税收占比52.97%；非税收入完成57837万元，为预算的122.41%，同比增长18.9%。

（2）支出预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的2020年全县一般公共预算支出为432533万元。县十八届人大常委会第三十八次会议批准调整为555197万元，执行中发生了以下变化：一是本级收入比预计数增加2万元，二是上级补助收入减少647万元；三是地方政府债券还本减少

1935 万元；四是补充预算稳定调节基金增加 1084 万元；五是债券转贷收入减少 884 万元，六是结转下年 680 万元，收支品迭后收入减少 1358 万元，按照预算平衡原则，预算支出相应减少 1358 万元。全县一般公共预算支出完成 553839 万元，为调整预算的 99.76%，同比下降 0.26%。

（3）收支预算平衡情况。2020 年，全县一般公共预算本级收入完成 122521 万元，上级补助收入 378069 万元，债券转贷收入 49816 万元（其中：新增一般债券 4600 万元，再融资一般债券 45216 万元），上年结余 41 万元（预算稳定调节基金结余），调入资金 70615 万元（其中基金调入 70000 万元，国有资本经营预算调入 615 万元），全年总收入 621062 万元。上解上级支出 20087 万元，地方政府债券还本 45216 万元，补充预算稳定调节基金 1240 万元（当年补充 1199 万元），全县一般公共预算支出 553839 万元，收支品迭后，年终结转 680 万元。

2.政府性基金预算收支执行情况

（1）收入预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的 2020 年全县政府性基金预算本级收入为 186300 万元。2020 年政府性基金预算本级收入实际完成 136632 万元，为预算的 73.34%，同比增长 31.26%。

（2）支出预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的 2020 年全县政府性基金预算支出为 153293 万元。县十八

届人大常委会第三十八次会议批准调整为 183753 万元，执行中上级补助收入增加 540 万元，按照预算平衡原则，预算支出相应增加 540 万元。2020 年全县政府性基金预算支出实际完成 184293 万元，为调整预算的 100.29%，同比增长 70.38%。

（3）收支预算平衡情况。2020 年，全县政府性基金预算本级收入完成 136632 万元（其中土地出让收入 132277 万元），上级补助收入 29697 万元，债券转贷收入 89230 万元（其中：新增专项债券 88300 万元，再融资专项债券 930 万元），全年总收入 255559 万元，基金调出 70000 万元，债务还本支出 1230 万元，全县政府性基金预算支出 184293 万元，收支品迭后，年终结转 36 万元。

3. 国有资本经营预算收支执行情况

（1）收入预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的 2020 年全县国有资本经营预算收入为 1500 万元。2020 年全县国有资本经营预算收入完成 1610 万元，为预算的 107.67%，同比增长 20.69%。

（2）支出预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的 2020 年全县国有资本经营预算支出为 1000 万元。县十八届人大常委会第三十八次会议调整国有资本经营预算支出为 995 万元，调出资金 615 万元，总支出 1610 万元。2020 年全县国有资本经营预算支出完成 995 万元，调出资金 615 万

元，全年总支出 1610 万元，为调整预算的 100%。

(3) 收支预算平衡情况。2020 年，全县国有资本经营预算全年总收入 1610 万元，全县国有资本经营预算支出 995 万元，调出资金 615 万元，全年总支出 1610 万元，收支品迭后，年终无结余。

4. 社会保险基金预算收支执行情况

(1) 收入预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的 2020 年全县社会保险基金预算收入为 23957 万元，上年结余 24482 万元，总收入 48439 万元。2020 年全县社会保险基金预算收入实际完成 39357 万元，上年结余 24482 万元，总收入完成 63839 万元。

(2) 支出预算执行情况。县十八届人大第六次会议批准的 2020 年全县社会保险基金支出预算为 19015 万元，年终结余 29424 万元。县十八届人大常委会第三十八次会议调整为 21412 万元，年终结余 39486 万元。2020 年全县社会保险基金预算支出完成 21230 万元，年终结余 42609 万元。

(3) 收支预算平衡情况。2020 年，全县社会保险基金预算收入完成 39357 万元，上年结余 24482 万元。全县社会保险基金预算支出实际完成 21230 万元。收支品迭后，年终结余 42609 万元。

(二) 地方政府债务及债券资金收支安排情况

经省政府批准，2020 年全县政府债务限额为 53.94 亿元

（一般债务限额 30.48 亿元，专项债务限额 23.46 亿元）。2020 年末全县政府债务余额 52.83 亿元（一般债务 30.48 亿元，专项债务 22.35 亿元），控制在政府债务限额内，目前 2020 年度总决算尚未经财政部最终审定，暂按 2019 年财力统计口径预测邻水县 2020 年政府法定债务率为 81.59%，低于 120%，风险等级为绿色，风险可控。

2020 年省财政厅转贷全县地方政府债券资金 13.9 亿元。

1.新增债券情况：2020 年，省财政厅转贷我县新增债券 9.29 亿元，较上年 6.82 亿元上升 36.22%。其中：一般债券 0.46 亿元，主要用于公办幼儿园建设；专项债券 8.83 亿元，主要用于棚改建设 2.14 亿元，产业园区基础设施建设 1.4 亿元，水利建设 1.25 亿元，垃圾污水处理建设 1.2 亿元，市政基础设施及停车场建设 1.05 亿元，医疗卫生建设 0.99 亿元，职业教育 0.7 亿元，收费公路建设 0.1 亿元。

2.再融资债券情况：2020 年，省财政厅转贷我县再融资债券资金 4.6146 亿元，其中：一般债券 4.5216 亿元，专项债券 0.093 亿元。再融资债券资金全部用于偿还省财政厅代为发行的到期债券本金。

（三）2020 年主要财政收支政策落实和重点支出情况

2020 年，全县加力提质增效、实施积极的财政政策，调整优化支出结构，集中财力保障重点，为经济社会发展提供了有力的资金支持。

1.一般公共预算重点支出情况

(1) 农林水支出 106286 万元，占一般公共预算支出的 19.19%。其中：用于种粮大户补贴、农机购置补贴、支持耕地地力保护补贴、能繁母猪等兑付给专合组织、种粮大户或农民的直接补贴投入 8695.75 万元；用于支持现代农业生产发展体系建设资金 15112 万元；水利发展专项及安全饮水资金 2716 万元；支持农业技术推广、农民专业合作社等农业服务体系投入 600 万元；农业资源及生态保护补助资金投入 1050.55 万元；农业生产救灾防灾投入资金 91 万元；财政专项扶贫资金投入 17934 万元；农业改革创新科技示范奖补资金 123.5 万元；推进农业供给侧结构性改革，实施乡村振兴战略，支持农村人居环境整治和农村厕所建设，投入资金 889 万元；实施产业管护投入 2700 万元；继续对全县 475 个行政村（居）公共服务运行维护投入 2375 万元；农村综合改革转移支付投入 4274 万元，其中：用于农村公益事业财政奖补项目 1674 万元、省级美丽乡村试点建设 1200 万元、支持村集体经济试点 1400 万元；高标准农田建设投入 4178 万元；动物防疫投入 443 万元；脱贫攻坚补短板 341 万元；农业保险保费补贴 2174 万元等。

(2) 教育支出 117897 万元，占一般公共预算支出的 21.29%。其中：保障各学段学校基本运转投入 11740 万元；推动实施学前教育三年行动计划，支持学前教育发展投入

11844 万元；用于学生资助 5761 万元；实施农村义务教育学生“营养改善计划”投入 4338 万元；支持农村义务教育薄弱环节改善及能力提升及校舍改造投入 6311 万元；全力推进化解大班额投入 2000 万元；保障职业教育投入 5636 万元等。

（3）科学技术支出 1528 万元，占一般公共预算支出的 0.28%。其中：支持实施科技成果转化投入 485 万元；安排科技类专项资金支持企业研发平台建设、科技成果鉴定和配套奖励等投入 329 万元等。

（4）文化旅游体育与传媒支出 5462 万元，占一般公共预算支出的 0.99%。其中：用于基层公共文化服务体系建设投入 979 万元；用于博物馆、文化馆、图书馆免费开放投入 265 万元；支持开展群众体育和竞技体育投入 120 万元；文旅融合发展投入 1096 万元等。

（5）社会保障和就业支出 120638 万元，占一般公共预算支出的 21.78%。其中：补充城乡居民基本养老保险基金 18303 万元；扩大城乡养老保险体系覆盖范围，提高保障水平，投入资金 19826 万元；落实最低生活保障、特困人员供养、临时救助、流浪乞讨、孤儿生活费等政策投入 21931 万元；支持就业创业投入 5226 万元；全面兑现复退军人生活补助等优抚政策投入 13533 万元；用于养老福利事业投入 1394 万元；支持残疾人就业、扶贫、康复等投入 2992 万元等。

（6）卫生健康支出 46123 万元，占一般公共预算支出的

8.33%。其中：落实城乡居民医疗保险政府补贴提标政策投入 5444 万元（县级统筹部分）；保障城乡居民免费享受 12 项基本公共卫生服务投入 4998 万元；用于计划生育奖励扶助、特别扶助、免费孕检、农村孕产妇住院分娩补助等投入 1006 万元；城乡医疗救助投入 5812 万元；支持乡镇卫生院等基层医疗卫生机构投入 4263 万元；推进全县城市公立医院实施以取消药品加成为主的综合改革投入 772 万元；用于疾病预防控制、重大传染病防治等投入 1012 万元；用于新冠肺炎疫情防控投入 4980 万元等。

（7）节能环保支出 4688 万元，占一般公共预算支出的 0.85%。其中：用于环境监测及环境能力建设等投入 1354 万元；用于水污染防治投入 639 万元；用于森林生态与修复保护等投入 780 万元；用于其他节能环保支出 1915 万元等。

（8）城乡社区支出 15068 万元，占一般公共预算支出的 2.72%。其中：用于城乡基础设施建设投入 6705 万元；用于城乡环境卫生整治等投入 1659 万元，用于扶持企业发展 1186 万元。

（9）整合各类资金用于交通运输支出 29801 万元，其中预算安排 10230 万元，占一般公共预算支出的 1.85%。用于公路养护及安全 475 万元；用于公路建设 26052 万元；二级收费公路还贷 2274 万元等。

（10）住房保障支出 31397 万元，占一般公共预算支出

的 5.67%。其中：用于棚户区改造 3567 万元、老旧小区改造 8586 万元，农村危房改造 2391 万元，易地扶贫搬迁 6853 万元等。

（11）资源勘探信息等支出 5924 万元，占一般公共预算支出的 1.07%。其中：支持中小企业发展政策 2557 万元；用于工业经济转型发展及稳增长 3367 万元等。

（12）灾害防治及应急管理支出 5063 万元，占一般公共预算支出的 0.91%。其中：救灾支出 1353 万元、煤炭安全生产改造资金 563 万元、关闭煤矿奖补资金 1000 万元、自然灾害救助 958 万元、应急能力提升支出 264 万元、其他应急保障支出 500 万元等。

2.政府性基金预算重点支出情况

2020 年政府性基金预算支出 184293 万元。其中：安排大中型水库库区基金支出 1422 万元；大中型水库移民后期扶持基金支出 11809 万元；征地拆迁补助支出 39890 万元（其中：缴纳失地农民养老保险 13004 万元，清缴失地农民养老保险 592 万元），基础设施建设支出 5067 万元；土地开发支出 16983 万元；城市建设支出 14159 万元；城市公共设施支出 3030 万元；城市环境卫生支出 7033 万元；园区建设支出 20653 万元；棚户区改造支出 21400 万元；污水处理支出 1325 万元；债券付息及发行费支出 6054 万元；公共卫生和重大疫情防治体系建设支出 9950 万元；环境保护及垃圾处理等

支出 12000 万元；电影事业发展支出 18 万元；文化、旅游、体育、医疗救助等社会公益事业其他支出 13500 万元。

（四）调入资金、预算稳定调节基金和预备费使用情况

全年调入资金 70656 万元，其中国有资本经营预算收入调入 615 万元，政府性基金预算收入调入 70000 万元，由于当年支出缺口过大等因素，动用 69717 万元。主要用于弥补当年支出不足、冲减当年赤字、化解政府债务、平衡收支预算，保障县委、县政府重大项目的稳步推进等方面。

预算稳定调节基金年初余额 41 万元，当年补充预算稳定调节基金 1199 万元，年末预算稳定调节基金余额 1240 万元。

年初一般公共预算安排预备费 5000 万元，主要用于解决 2014-2015 年退休死亡等参保人员职业年金个人账户利息、人防易地建设费、党风廉政教育培训中心办公设备和家具费用、脱贫攻坚普查工作经费、世行贷款还本付息、2020 年新兵役前训练经费、落实双城经济圈经费、退役士兵社会保险接续费用、政府投资建设项目审计经费等方面。

（五）县人代会及人大常委会预算决议执行情况

2020 年，县政府全面贯彻县委的各项决策部署，坚持依法理财，认真执行县人大及其常委会做出的决议、决定，严格按照县人大批准的预算方案组织收入、安排支出，着眼推进高质量发展，深化财税体制改革，充分发挥财政职能作

用，切实加强监督管理，致力改善民生，各项工作取得新的进展。年度预算执行情况符合县人代会预算决议精神。主动向县人大报告财政工作，及时报送规范性文件和上级转移支付情况，自觉接受县人大监督。同时，密切与县人大代表和县政协委员的沟通联系，认真办理或协同办理有关财政事项的市人大代表建议1件、县人大代表建议7件、县政协委员提案4件，反馈满意率达100%。

二、2020年财政主要工作

2020年，邻水县财政局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻落实党中央国务院、省委省政府、市委市政府和县委县政府重大决策部署，坚持稳中求进工作总基调，落实高质量发展要求，持续释放更加积极有为的财政政策效应，为全县经济社会持续健康发展提供了坚强的财政保障。

（一）狠抓增收节支，财政收支稳速度

坚持“依法依规、应减尽减、应收尽收”的原则，积极组织税收收入，督促执收部门依法加强非税收入管理。统筹使用各类财政资金，盘活存量资金，多渠道筹集资金弥补财政收支缺口。牢固树立“政府过紧日子，百姓过好日子”思想，按照“四个一批”的工作要求，大力压减一般性支出，做到节俭裕民，基本确保了财政收支平衡。

（二）严格保障序列，重点保障有力度

严格执行省委“三保一优”的工作要求和保障序列，确保了工资、运转和基本民生支出，兜牢兜实了“三保”底线，全县民生支出 39.85 亿元，占一般公共预算支出的 71.95%。积极有为发挥政策和资金两个杠杆撬动作用，多措并举做好“六稳”工作，落实“六保”任务，为提振全县经济高质量发展提供坚实财政保障。加强疫情防控、脱贫攻坚、交通、城市提质、园区建设等重大项目的支出保障。全年全县疫情防控投入 1.35 亿元，脱贫攻坚投入 11 亿元，园区建设投入 4.5 亿元等。

（三）主动对接汇报，对上争取有准度

坚持把“抓资金”作为财政工作的重要载体，围绕县委、县政府“三抓”工作要求，深入研究新政策新项目新投向，主动出击跟踪汇报，牢牢抓住对上争取工作的主动性，“三抓”工作成效明显。全年全县共到位上级各类资金 55.75 亿元，同比增加 6.79 亿元，增幅 13.86%。

（四）强化风险防控，监督管理增强度

全力做好防范化解政府性债务和隐性债务风险管理工作，全年守住了不违规举债、不新增隐性债务、不新增暂付款、按上报化解隐性债务方案完成隐性债务化解任务等红线。加强财政监督力量整合，构建“大监督”工作格局，全县共监督检查单位 27 个。加强预算执行动态监控，实施在线监督，规范支出行为。严格执行公务卡强制结算目录制度，

全县公务卡消费 1000 余万元。加强“一卡通”资金发放管理，全年完成社保卡制作 101.4 万张、发放资金 275.67 万笔、9.15 亿元。加强政府采购管理，规范政府采购行为，全年查处违反《政府采购法》的行为 13 件。

总的看，2020 年预算执行情况较好，实现了“三保一优”要求，财政改革发展工作取得新成效，为推进高质量发展、建设美丽繁荣和谐邻水作出了积极贡献。这是全县上下坚定不移贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想的结果，是坚决贯彻中央、省委、市委、县委决策部署的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导的结果，是全县各级各部门以及全县人民共同努力的结果。

三、2021 年预算草案

（一）2021 年预算编制和财政工作指导思想

2021 年预算编制和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，深入贯彻落实中央、省委、市委、县委全会精神和经济工作会议精神，以及全国、全省、全市财政工作会议精神，统筹推进“五位一体”总体布局，协调推进“四个全面”战略布局，坚定不移贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，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，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，坚持市委“1234”工作思路，推动县委十三届十三次全会暨县委

经济工作会议部署落地落实，保持经济持续健康发展、社会大局稳定。积极的财政政策要提质增效、更可持续；按照“三保一优一防”的原则，保持适当支出强度，优化支出结构，坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算，全面落实政府过紧日子要求，增强重大战略任务财力保障，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务；加强财政资源统筹，推进财政支出标准化，强化预算约束和绩效管理，将绩效结果与完善政策、调整预算安排有机衔接，努力提高财政支出效率；深化预算管理制度改革，稳步推进税制改革，加快建立现代财税体制；加强地方政府债务管理，积极防范化解地方政府隐性债务风险，为“十四五”开好局提供坚实财力保障，以优异成绩庆祝建党 100 周年。

2021 年预算编制遵循以下原则：一是收入实事求是、科学预测，与经济社会发展相适应，与财政政策相衔接；二是支出预算要严格控制、量入为出，坚持勤俭办一切事业，全力保障“三保”，牢固树立过紧日子思想，严格控制和压减一般性支出，削减低效无效和长期沉淀资金，坚决把该压的压下来、该节约的节约下来；三是全面实施预算绩效管理，严格零基预算，突出带动性、紧迫性，可省尽省、有保有压，继续调整优化支出结构，保障重点领域支出，把有限的财政资金用在刀刃上；四是加强财政资源统筹，建立健全同一领域不同渠道资金、财政拨款资金与非财政拨款资金、不

同年度间财政资金的统筹机制，盘活存量，用好增量，深挖潜力；五是增强财政可持续，坚持尽力而为、量力而行，合理确定民生支出标准，加强重大建设项目财政承受能力评估，依法依规使用地方政府债券资金，坚决遏制地方政府隐性债务增量，积极稳妥化解地方政府隐性债务存量，做好应对更加突出的财政收支矛盾以及重大风险的资金筹措工作和政策储备。

（二）2021年财政工作保障重点

根据县委重大决策部署，加强各类资金统筹整合，强化2021年财政支持重点保障，主要体现在以下几方面：

一是加强基本民生保障，积极促进就业创业，完善医疗投入相关政策，推进健康邻水建设，支持优先发展教育事业资金保障。

二是支持教育和体育及文化旅游发展资金保障。

三是着力加强精准扶贫与贯彻实施乡村振兴战略政策相衔接，强化现代农业开发、河长制和水利发展等资金保障，以巩固脱贫攻坚成果，推动农业高质量发展。

四是支持川渝合作建设发展、工业经济转型及稳增长、民营经济高质量发展资金保障。

五是支持基层社会治理、维护基层稳定、加强政法体系建设和服务能力提升、应急管理资金保障。

六是加强环保建设、城市提质和城市建设、推进项目前

期与规划、森林生态修复与保护等资金保障。

七是提升公共卫生服务水平，加强防疫防控经费保障。

八是整合各类资金，强力城市提质及重大交通项目建设和民生工程等资金保障。

（三）2021年预算收入预计和支出安排

1.一般公共预算

根据我县经济社会发展目标，2021年全县一般公共预算本级收入预计为129872万元，与上年执行数同比增长6%，其中：税收收入77923万元、非税收入51949万元，上级补助收入258942万元，调入资金53500万元，预算稳定调节基金余额1240万元，上年结转680万元，收入总计为444234万元。总收入减去上解上级支出24087万元、预算稳定调节基金余额1240万元后，按照收支平衡的原则，一般公共预算支出相应安排418907万元，其中：按照中、省规定的“三保”保障范围和保障标准，“三保”支出需求37.96亿元，预算安排38.55亿元，“三保”预算安排符合相关政策规定。按功能科目分类为：

（1）一般公共服务支出30813万元，占一般公共预算支出7.36%，对应安排中省转移支出52万元；

（2）国防支出256万元，占一般公共预算支出0.06%；

（3）公共安全支出20845万元，占一般公共预算支出4.98%；

(4) 教育支出 88890 万元，占一般公共预算支出的 21.22%，其中对应安排中省转移支出 28127 万元；

(5) 科学技术支出 524 万元，占一般公共预算支出的 0.13%；

(6) 文化旅游体育与传媒支出 5270 万元，占一般公共预算支出的 1.26%；

(7) 社会保障和就业支出 87331 万元，占一般公共预算支出的 20.85%，其中：对应安排中省转移支出 39115 万元；

(8) 卫生健康支出 29735 万元，占一般公共预算支出的 7.1%，其中：对应安排中省转移支出 8687 万元；

(9) 节能环保支出 2512 万元，占一般公共预算支出的 0.6%，其中：对应安排中省转移支出 772 万元；

(10) 城乡社区支出 8339 万元，占一般公共预算支出的 1.99%；

(11) 农林水支出 75973 万元，占一般公共预算支出的 18.14%，其中：对应安排中省转移支出 30251 万元；

(12) 交通运输支出 8560 万元，占一般公共预算支出的 2.04%，其中：对应安排中省转移支出 391 万元；

(13) 资源勘探信息等支出 4566 万元，占一般公共预算支出的 1.09%，其中：对应安排中省转移支出 927 万元；

(14) 商业服务业等支出 563 万元，占一般公共预算支出的 0.13%，对应安排中省转移支出 455 万元；

(15) 金融支出 1096 万元，占一般公共预算支出的 0.26%，其中：对应安排中省转移支出 1096 万元；

(16) 自然资源海洋气象等支出 3022 万元，占一般公共预算支出的 0.72%；

(17) 住房保障支出 28190 万元，占一般公共预算支出的 6.73%，其中：对应安排中省转移支出 3961 万元；

(18) 粮油物资储备支出 3083 万元，占一般公共预算支出的 0.74%，其中：对应安排中省转移支出 3083 万元；

(19) 灾害防治及应急管理支出 1957 万元，占一般公共预算支出的 0.47%，其中：对应安排中省转移支出 360 万元；

(20) 债务付息支出 12328 万元；

(21) 债务发行费支出 54 万元；

(22) 预备费 5000 万元；

2. 政府性基金预算

2021 年全县政府性基金预算本级收入预计为 205300 万元，其中：国有土地使用权出让收入 200000 万元、城市基础设施配套费收入 4000 万元、污水处理费收入 1300 万元，上级补助收入 4733 万元，上年结转 36 万元，收入总计为 210069 万元。总收入减去债券还本支出 58100 万元，基金调出 53000 万元后，按照收支平衡的原则，相应安排支出 98969 万元。

按功能科目分类为：社会保障和就业支出 4659 万元、城乡社区支出 85753 万元（用于征地拆迁 39111 万元、文化旅游发展专项 1000 万元、教育和体育发展专项 5000 万元、重大交通建设专项 4000 万元、工业经济转型及稳增长专项 2500 万元、民营经济高质量健康发展专项 1000 万元、园区建设发展资金专项 2000 万元、疫情防控及传染病防治专项 1000 万元、项目前期工作专项 4000 万元、城市提质和城市建设与维护专项 5000 万元、环保建设与环保设施设备运行专项 5000 万元、自然资源与森林生态修复和保护专项 2000 万元、乡镇场镇维护专项 400 万元、巩固脱贫攻坚及乡村振兴专项 1400 万元、河长制和水利发展专项 200 万元、征地农民养老保险清欠 5883 万元、退休人员一次性退休补贴 5000 万元、关闭煤矿奖补资金 1000 万元、其他支出 259 万元）、其他支出 110 万元；债券付息支出 8447 万元。

3. 国有资本经营预算

2021 年国有资本经营预算收入预计为 1500 万元，其中：利润收入 1500 万元。按政策调入公共预算统筹使用 500 万元，按照收支平衡的原则，国有资本经营预算支出相应安排 1000 万元。按功能科目分类为：其他国有资本经营预算支出 1000 万元。

4. 社会保险基金预算

2021 年社会保险基金预算收入预计为 32302 万元，上年

结余 42609 万元，收入总量为 74911 万元。按照现行社会保险支出政策，安排支出 22393 万元，年终结余 52518 万元。

需要特别报告的是：2021 年 1 月 1 日至预算草案批准前拟安排县级预算支出 13.81 亿元，主要用于保障行政事业单位机构正常运转所需的基本支出和项目支出，以及新冠肺炎疫情防控必需的支出。

四、2021 年财政工作

2021 年是中国共产党建党 100 周年，也是“十四五”的开局之年，也是全面贯彻《预算法实施条例》的起步之年，常态化疫情防控和宏观经济形势依然严峻复杂，不稳定因素较多，民生保障任务繁重，收支矛盾仍较突出。全县各级各部门要提高政治站位，统一思想，凝聚共识，带头过紧日子，集中财力办大事，切实保障必需支出，财政部门务必全面贯彻落实中央、省委、市委和县委的各项决策部署，全面加强党对财政工作的领导，加强与各部门沟通，齐心协力、共同推动谋划好 2021 年预算工作，切实为全县经济社会发展提供有力保障。

（一）坚持过紧日子的要求不动摇，把预算刚性约束贯穿收支执行全过程

一是牢固树立过紧日子思想，勤俭节约、精打细算、量入为出，严格审核各项支出，当好“铁公鸡”，打好“铁算盘”，不该花的钱坚决不花，原则上不是雪中送炭的事项—

分钱不花，继续按规定压减一般性支出和“三公”经费；二是认真贯彻落实省委“三保一优一防”重要要求，兜牢“三保”底线，确保“三保”不出任何问题；三是大力调整优化支出结构，切实提高财政资源配置效率和资金使用效益，确保把有限的财政资金用在刀刃上，切实保障县委县政府确定的重点项目、重点领域等支出；四是坚持“从紧编预算，从严控支出”，最大限度盘活存量，精打细算用好增量，集中财力办好党中央国务院、省委省政府、市委市政府和县委县政府确定的事关全县发展大局的大事要事。

（二）坚持转变支持发展方式，以精准政策助力实体经济更可持续发展

一是扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务；二是强化重点财源培育，加快土地出让和房地产开发，支持重点企业达标达产，鼓励企业节假日期间不停产或少停产，尽量减轻疫情和节假日对产业经济发展的影响；三是支持实体经济发展，深入推进供给侧结构性改革，提升实体经济创新力和竞争力；四是支持小微企业纾困发展，落实小微企业税费减免政策，加大创业担保贷款贴息支持力度，引导政府性融资担保机构支农支小、降低担保费率；五是支持全面推进乡村振兴，巩固脱贫攻坚成果，加快补齐农业农村基础设施短板，加快农业农村现代化发展；六是积极融入新发展格局，充分发挥川渝合作高竹新区、广安高新区的产业集群功

能，树立以亩均论英雄的理念，完善招商引资政策，招大引强，注重提升经济发展质量和效益，注重财源培育。

（三）坚持多措并举，用综合管理手段实现财政提质增效

一是持续清理存量资金。将难以支出的长期沉淀资金一律收回，用于急需的重点领域；二是有效盘活闲置资产。全面清理各部门、各镇各类闲置资产，高效盘活、加快处理闲置资产物资；三是高效开展资金统筹整合。健全激励机制，将统筹整合作为“三抓”工作考核的重要因素，跨行业、跨领域、跨年度整合资金，发挥资金效益；四是扎实做好预算绩效管理。真正做到“花钱必问效，无效必问责”，对新出台增支政策和新上马的重大项目扎实开展事前绩效评估，切实减少低效，杜绝无效支出，强化事中监督和事后绩效评价的结果运用，提高资金使用效益。

（四）坚持问题和目标导向，向改革攻坚要潜力增动能

一是按照中省要求，在深化预算管理制度等改革任务基础上，加强预决算信息公开管理，纵深推进国资国企改革，助力全县经济发展，通过市场化机制依法承接化解政府债务，解决财政当前的困境，切实减轻财政偿债压力；二是把国企作为重大基础设施和公共服务项目的建设主体，通过发债等方式，多渠道筹集发展资金，破除发展瓶颈；三是加大政府购买服务力度，强力推进公共服务社会化、市场化，大

幅度压减临聘人员，降低公共服务成本，提高服务质量和效率，促进民营经济发展。

（五）坚持做好监测预警分析，强风险防控保障财政平稳健康运行

一是完善财政收支运行分析机制，完善财政收入共享数据库，进一步加强财政收支、预算执行的动态分析和预警分析，重点关注经济社会重点领域风险，更加注重对重点区域、重点行业、重点企业的分析；二是继续打好防范化解政府债务风险攻坚战，在政府债务限额内合法合规举债。强化政府借垫款管理，积极筹措资金消化借垫款和政府隐性债务存量，坚决遏制增量，严禁违法违规和变相举债，牢牢守住不发生系统性、区域性风险底线；三是加强预算执行监管，严格预算支付管理，强化预算单位公务卡使用、货币资金使用、账户开设、政府采购、资产及票据和往来款项等方面的管理。

（六）坚持完善监督检查机制，靠纪律约束营造依法理财的良好环境

一是严格执行财经法律法规和规章制度以及中央八项规定；二是完善财政监督机制，建立预算编制、执行和监督相互协调、相互制衡的财政运行新机制，不断健全覆盖所有政府性资金和财政运行全过程的监督机制；三是推进内控制度建设，开展内部审计、风险管理工作，充分发挥内部监督的

基础性和保障性工作；四是加强会计制度执行监督，完善会计机构、配备会计人员，严格执行会计人员岗位责任、内部牵制、轮岗、工作交接、会计监督与稽核、财务收支审批等责任制度；五是建立完善纪检监察机关、司法机关和审计、财政、税务等部门的信息共享机制和工作协同机制；六是进一步推动政务、财务信息公开，利用新闻媒体、网络等途径，加强对财经纪律执行情况的监督，加大查处力度，对违纪违法违规行为要严肃查处问责追责。

各位代表，2021年财政工作面临的形势更加复杂多变，实现今年预算收支目标面临严峻挑战，必须更加紧密地团结在以习近平为核心的党中央周围，必须更加坚决地贯彻落实中央、省委、市委、县委决策部署，主动接受人大、政协、社会和媒体的监督，攻坚克难，开拓创新，奋发有为，加力提效更加积极的财政政策，在推进县域经济高质量发展中发挥更加积极的作用。

名词解释

1. 零基预算：指不考虑过去的预算项目和支出水平，以零为基点编制的预算，不受以往预算安排情况的影响。

2. 六稳、六保：“六稳”指的是稳就业、稳金融、稳外贸、稳投资、稳预期，“六保”指的是保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

3. 三保一优一防：保运转、保民生、保重点、优结构、防风险。

4. 四个一批：收一批，对今年不再实施的项目，收回预算安排；压一批，对可进一步压缩的项目，按一定比例对预算资金予以压减；延一批，对年初预算已作安排，当年可延期安排的资金可视情况延期拨付；转一批，对部分支持产业发展和基础设施建设资金，通过转变安排方式和资金投向，更好地发挥财政资金引导撬动作用。

5. 法定债务率：反映法定债务总体偿还能力，计算公式为：

$$\text{法定债务率} = \frac{\text{一般债务余额} + \text{专项债务余额}}{\text{一般公共预算财力} + \text{政府性基金预算财力}}$$

6. 债务风险等级：根据法定债务率水平由高到低设置红（债务率 $\geq 300\%$ ）、橙（ $200\% \leq \text{债务率} < 300\%$ ）、黄（ $120\% \leq \text{债务率} < 200\%$ ）、绿（债务率 $< 120\%$ ）四个风险等级档次。（《财政部关于印发〈地方政府法定债务风险评估和预警办法〉的通知》（财预〔2020〕118号）。

邻水县第十八届人民代表大会
第七次会议秘书处

2021年2月23日印
(共印650份)