关于商南县2020年财政决算(草案)的报告

**---2021年6月23日在县十八届人大常委会第三十四次会议上**

**商南县财政局局长 刘 军**

县人大常委会：

受县政府委托，我向县人大常委会报告商南县2020年财政决算（草案），请审查。

一、2020年财政收支决算情况

2020年，面对突如其来的新冠肺炎疫情冲击，在县委坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，全县财税部门坚持稳中求进工作总基调，以新发展理念引领高质量发展，按照县委、县政府决策部署，严格执行人大审查批准的预算，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，财政改革发展取得新成果，财政决算情况总体较好。

**（一）2020年一般公共预算收支决算情况。**受疫情冲击，一般公共预算收入大幅下降，随着疫情好转和经济逐步恢复，收入逐季向好，全年地方收入完成16920万元，加上返还及补助收入274051万元、地方政府债券收入20814万元、调入预算稳定调节基金97万元、上年结余2945万元后，收入总量为314827万元。一般公共预算支出284617万元，上解支出5780万元，债务还本支出21523万元，结转下年支出2907万元，支出总量为314827万元。收支总量相抵，收支平衡。

2020年安排预备费200万元，实际未安排使用。

2020年，本级“三公”经费财政拨款支出合计631.1万元，比预算数减少294.9万元，主要是各部门落实过紧日子要求，厉行节约，从严控制和压缩“三公”经费支出，以及受客观因素影响，部分接待任务未实施，公务用车支出和公务接待支出减少。其中，公务用车购置及运行费482.3万元，比预算减少172.7万元；公务接待费148.8万元，比预算减少122.2万元。

**（二）2020年政府性基金预算收支决算情况。**地方政府性基金收入完成13410万元，加上补助收入1589万元、抗疫特别国债收入10432万元、专项债券22513万元、调入资金182万元、上年结余273万元，收入总量为48399万元。政府性基金支出27677万元，债务还本支出16413万元，支出总量为44090万元。收支总量相抵，年终结余4309万元。

**（三）2020年社会保险基金预算收支决算情况。**全县社会保险基金收入完成24242万元，社会保险基金支出完成20787万元，当年结余3055万元，累计滚存结余38426万元。

**（四）政府债务情况。**2020年末，我县政府性债务余额30.04亿元，其中：一般债务23.12亿元、专项债务6.92亿元。债务控制在上级核定我县债务限额56.49亿元以内。

**二、2020年财政工作主要特点**

2020年是“十三五”规划收官之年，也是财政工作负重前行的奋斗之年，财政支出保持较高强度，民生投入逐年增加，重点项目支持有力，财政改革纵深推进，风险防控取得重大进展，财政工作理念、思路和方法全面完善，有力促进了县域经济社会恢复和发展。

**1.统筹财力精准施策，增强财政保障能力。**坚持以提高收入质量为核心，强化财税联动，坚决杜绝跑冒滴漏，力争实现应收尽收，努力增加地方可用财力。认真研究财政政策，主动汇报跟进，开展专题培训，建立领导包抓责任制，加大资金争取力度，争取上级对我县最大限度支持，全年财力补助达到13.7亿元，新增政府债券2.34亿元，财力规模再创历史新高，增长幅度位居全市前列。全县争取财政专项资金14.6亿元，超额完成市上14.46亿元考核任务，有效缓解财政资金紧张局面。

**2.充分发挥财政职能，服务经济成效显著。**全面落实减税降费政策，减免税费8127万元，切实减轻企业负担。实施一批援企稳岗兜底政策，拨付资金8407万元，支持邦晟、秦乔等企业基础设施建设、技术改造、贴息及外贸发展，清欠民营企业中小企业账款1.7亿元，减免23户中小微企业房租40.64万元，推动企业有序复工复产，帮助企业纾困和发展。强化融资担保，在全市率先成立融资担保公司，积极开展融资担保业务，在保企业规模47户（次），在保余额达2.47亿元，有效缓解中小微企业融资难题。建立“一心三带五协同”专项预算500万元，拨付资金1.62亿元，支持了北环大道、妇保院迁建等一大批重点项目启动实施，有力支撑了县域经济恢复和发展。

**3.更加注重节用裕民，民生福祉持续改善。**坚持树牢过“紧日子”思想，持续强化预算约束，不断优化支出结构，“三保”目标顺利实现，重点项目建设得到有效保障，全年民生支出24.46亿元、占比85.93%。**一是**优先保工资保运转。在收支矛盾突出的情况下，及时发放在职干部等各类人员工资9.43亿元，保障单位基本运转。**二是**民生支出应保尽保。教育、社会保障、卫生健康、农林水、住房保障五类支出累计完成20.19亿元，民生保障水平有效提高。**三是**坚持把人民生命安全和身体健康放在第一位，积极筹措资金3366万元，足额保障患者救治和疫情防控物资需要，全力支持打赢疫情防控阻击战。发放临时价格补贴、困难群众补助救助资金8952万元，帮助困难群众战胜疫情、共度时艰，助民纾困成效明显。

**4.聚焦短板弱项发力，支持打赢三大攻坚战。一是**落实生态补偿政策，筹措资金2.54亿元，支持农村环境整治、城镇污水处理、污染治理、生态修复工程等建设。**二是**扶贫资金保障有力。足额预算县本级财政专项扶贫资金3600万元，安排中省市县专项扶贫资金21264万元，统筹整合各类涉农资金35601万元，全部用于脱贫攻坚，聚集资金向深度贫困村、贫困人口倾斜。**三是**风险防控扎实有效。严格控制新增债务，稳妥有序化解存量债务，全年化解政府债务3.28亿元，全面完成年度化解任务，开展债务风险化解试点，防范债务风险取得重大进展。

**5.协同推进管理改革，提高财政治理效能。**全面落实深化改革各项任务，一些重点领域改革取得突破性进展。**一是**推进预决算公开。预决算全面公开，公开率达100%，全面广泛接受监督。**二是**“财政云”建设稳步推进。“财政云”正式上线运行，县直264个预算单位收支业务全部通过“财政云”办理，全年完成资金支付30.08亿元，规范合法、全程可追溯的财政运行机制初步建立。**三是**公务卡改革有序推开。强化公务卡宣传培训力度，扩大公务卡使用范围，提高公务卡使用率，切实规范公务支出管理。**四是**镇办财政改革稳步向好。按照“五统一”“五推进”要求，全县十个基层财政所全部挂牌成立。建立业务包抓联系工作机制，不断规范基层财务账务管理，提升基层财政“最后一公里”服务效能。**五是**支出管理全面加强。牢固树立长期 “过紧日子”思想，压缩一般性支出514万元，“三公经费”支出同比下降0.46%，审减采购资金190万元，节支率达2.47%，不断提升财政资金使用效益。

**6.依法接受人大审查监督。**认真贯彻《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》等文件精神，更好配合人大审查监督。落实人大及其常委会有关决议，对人大财经委提出的审查意见逐项研究、积极改进，全面报告落实情况和后续措施。依法向人大常委会报告国有资产管理情况、履行出资人职责和资产监管职责情况，持续完善国有资产管理情况报告工作机制，加强成果运用。积极主动向人大代表汇报工作、倾听意见，及时回应关切，使财政工作更加符合民心民意。

三、存在的困难和问题

2020年财政工作总体情况较好，但也存在一些困难和问题：**一是**受外部环境及疫情影响，收入增速放缓，县域优质税源潜能释放不足，收入形势依然严峻。**二是**急剧增长的刚性支出需求和可用财力增长有限形成的矛盾难以平衡，财政可持续风险凸显。**三是**防范风险任务繁重，政府到期债券需要偿还，债券利息要按期支付，债务化解计划要按期完成，欠拨专款和上年结转需要消化，各类风险不断向财政转移聚集，守牢不发生系统性风险底线面临重大考验。**四是**部分单位绩效意识不强，财务管理较为粗放，预算绩效约束作用尚未完全发挥。这些困难和问题，需要进一步完善制度，提高管理水平，逐步加以解决。

在今后的工作中，我们将继续坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，增强全局观念，凝心聚力、担当实干，确保圆满完成财政各项工作任务，以优异成绩庆祝中国共产党成立100周年！

　　附件：财政决算名词解释

附件

财政决算名词解释

**一般公共财政预算收入：**政府为履行职能,按国家法律法规规定收取的纳入公共预算的各项收入，可分为税收收入和非税收入两类。

**一般公共财政预算支出：**指地方政府为履行职能需要，通过预算内资金安排的用于维持政权运转及支持各项社会事业发展等方面的支出。

**转移支付：**指上级政府通过预算安排的对下级政府无偿的资金补助。

**一般转移支付：**指上级政府对有财力缺口的地方政府，按照规范的办法给予的资金补助。包括均衡性转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付等。

**专项转移支付：**指下级政府因承担上级政府委托事务或政府间共同事务等，享受的上级政府补助资金，又称专项拨款，是为了实现上级的特定政策目标，必须专款专用。

**地方政府债券：**指地方政府根据本地区经济发展和资金需求状况，以承担还本付息责任为前提，向社会筹集资金的债务凭证。分为一般债务和专项债务两类。