

共和县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的报告（书面）

——2021 年 3 月 10 日在共和县第十五届人民代表大会第七次会议上

共和县财政局

各位代表：

现将 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的报告提请县十五届人民代表大会第七次会议审议，并请政协各位委员和其他列席人员提出意见。

2020 年财政预算执行情况

一、2020 年财政预算执行情况

刚刚过去的 2020 年，是历史进程中极不平凡的一年，面对错综复杂的国内外形势，特别是新冠肺炎疫情的严重冲击，我们在县委的坚强领导，在县人大及其常委会的监督指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真贯彻落实全省、全州财政工作会议精神，坚持稳中求进的工作总基调，践行新发展理念，推动高质量发展，统筹支持疫情防控和经济社会发

展，坚决落实“积极的财政政策要更加积极有为”要求，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，积极发挥财政职能作用，狠抓增收节支，财政预算执行情况总体较好。

（一）公共财政收支预算执行情况。1. 公共财政预算执行情况。2020 年全县总财力即一般公共预算收入 412380 万元。其中：地方一般公共预算收入 58048 万元；上级补助收入 290671 万元；上年结余收入 16634 万元；动用预算稳定调节基金 33872 万元；调入资金 35 万元；地方政府新增债券收入 13120 万元。财政总支出 406073 万元。年终结余结转 6307 万元。2. 地方一般公共预算收入完成情况。2020 年地方一般公共预算收入完成 58048 万元，为年初任务 46928 万元的 123.7%，上年同期数为 23412 万元，同比增收 34636 万元，上升 147.9%。按分税种完成情况：税收收入完成 39476 万元，占税收收入预算的 107.2%；非税收入完成 18572 万元，占非税收入预算的 184.1%。按征收部门分：税务部门完成 42411 万元；财政部门完成 15637 万元。（详见附件 1）3. 一般公共预算支出情况。2020 年完成一般公共预算支出 339003 万元，同比增长 9.1%，上年同期数 310855 万元，同比增支 28148 万元。（详见附件 2）

（二）政府性基金预算收支执行情况。政府性基金预算总收入完成 27143 万元。其中：政府性基金上级补助收入 11524 万元；县级政府性基金收入 5730 万元；债务收入 8000 万元（新增专项债券）；基金州县两级结算 260 万元（2019 年

用于社会福利的彩票公益金（南财社〔2020〕140号）；上年结余1629万元。政府性基金支出25922万元。其中：本年政府性基金支出为25887万元，调出资金35万元。年终结转结余1221万元。县级政府性基金预算收入完成5730万元，占年初预算的100.6%，同比增长17.2%，上年同期数为4887万元，同比增长843万元。

（三）国有资本经营收支执行情况。2020年，国有资本经营收入年初预算2万元，完成国有资本经营收入为0万元，为年初预算的0%，当年无支出发生。

（四）社会保险基金预算收支执行情况。1. 社会保险基金收入情况。2020年，全县完成社会保险基金收入6847.81万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入2075.68万元；城镇职工基本医疗保险基金收入4160.01万元；城乡居民基本医疗保险基金收入200.56万元；工伤保险基金收入358.36万元；生育保险基金收入53.2万元。2. 社会保险基金支出情况。2020年，全县完成社会保险基金支出6847.81万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出2075.68万元；城镇职工基本医疗保险基金支出4160.01万元；城乡居民基本医疗保险基金支出200.56万元；工伤保险基金支出358.36万元；生育保险基金支出53.2万元。

（五）地方政府性债务执行管理情况。1. 债务限额调整情况。2020年省州核定我县政府债务限额为69189.8万元。年初政府性债务限额为48069.8万元（一般债券28069万元；

专项债券 2000 万元)，年末政府性债务限额为 69189.8 万元（一般债券 41189.8 万元；专项债券 28000 万元）。2. 债务余额情况。2020 年初，全县政府性债务余额为 39192.45 万元，其中：一般债券 27903 万元；专项债券 9303 万元；政府负有担保责任的债务（国际农发贷款）1986.45 万元。当年新增债券 21120 万元。其中：新增一般债券 13120 万元，其项目为：共和县龙羊峡黄河水利博物馆建设项目西楼及附属设施 1800 万元；哇洪水库工程 3920 万元；全民健身体育设施建设项目 4400 万元；共和县高级中学建设项目 3000 万元。新增专项债券 8000 万元，其项目为：共和县污水管网与污水处理厂提标改造及扩建工程 8000 万元。当年偿还一般债券 3644 万元，偿还政府负有担保责任的债务本金（国际农发贷款）124.15 万元；2020 年末债务余额为 56544.3 万元。各项风险指标均在安全区域。3. 隐性债务情况。2020 年初，全县隐性债务余额为 23279.6 万元（藏区棚户区改造贷款资金 20199.6 万元；国开行发展基金 3080 万元）；当年偿还本金 2464.4 万元；2020 年末全县隐性债务余额为 20815.2 万元（藏区棚户区改造贷款本金 17955.2 万元；国开行发展基金 2860 万元）。4. 抗疫特别国债情况。2020 年省财政厅核定我县抗疫特别国债为 6918 万元。具体项目为海南州共和县东风路四城区改造项目，经县委县政府研究经省财政厅同意，将该项目调整为共和县人民医院及传染病区医疗器械资金 1426 万元；环湖南岸污水处理及配套污水管网

生活垃圾处理建设项目 5492 万元。

（六）盘活存量资金情况。根据省财政厅要求和存量资金管理办法，我县对 2018 年及以前年度财政性资金再次进行全面细致地摸底排查，如实掌握存量资金规模、构成、性质和结存期限，真正做到底数准、数据准。通过对全县收缴的存量资金梳理分析，共安排存量资金 12533 万元，其中：第一批安排存量资金 6915 万元；第二批安排存量资金 5618 万元（含省财政厅返还 885 万元），分配建议经县人大常委会审议通过。

（七）预算稳定调节基金情况。2020 年年初预算安排稳定调节基金 32305 万元，第一批存量资金调入 2211 万元。9 月份，我县在预算执行过程中遇到难以预测的开支，但必须要实施的重要项目，动用预算稳定调节基金 1567 万元，分配建议经县人大常委会审议通过。

以上各项收支数据待省州财政年终结算单批复后，将产生一些变化，届时向县人大依法报告相关事项。

二、2020 年财政工作的主要内容

2020 年，全县财税部门全面落实积极的财税政策，紧密围绕县委中心工作，紧扣“六稳”“六保”主题，有力有效组织财税收入，全力支持疫情防控保障，大力支持重点项目建设，助力经济平稳运行和社会各项事业发展。各位代表，过去的一年，我们主要做了以下工作：

（一）坚持发挥职能与加强防控并重，全力以赴抗疫情。

新冠肺炎疫情发生以来，财政部门旗帜鲜明讲政治，迅速把思想和行动统一到县委、县政府各项部署上来，坚持一手抓防疫、一手促发展，奋力写好夺取全县疫情防控和经济社会发展双胜利的“财政答卷”。**建立两个“绿色通道”。**建立资金支付绿色通道，坚持“特事特办”“急事急办”“全力保障”“分秒必争”原则，实现疫情防控资金第一时间拨付。建立政府采购绿色通道，落实上级出台的政府采购便利化措施，明确相关部门可自行组织采购疫情防控相关的货物、工程和服务，放宽采购预算、采购方式、采购程序。全年共拨付各类疫情防控资金 940.99 万元。**全力支持经济社会发展。**抢抓时间窗口期，加大政府债券争取力度应对疫情冲击。全县共争取新增一般债券、专项债券和抗疫特别国债 28038 万元，并督促各项目单位尽快支付资金，充分发挥债券资金稳投资、补短板、强弱项的积极作用。**落实落细减税降费政策。**严格执行小微企业普惠性减税、深化增值税改革政策，按照国家授权最高幅度“顶格”落实增值税小规模纳税人减征“六税两费”等政策，年内全县累计新增减税降费 4031.45 万元，有效减轻了企业和居民负担，稳定了市场预期，提振了企业信心，促进实体经济发展。**足额保障各项民生资金。**保障城乡居民养老保险基金、城乡医疗救助等社保专项资金 3875 万元，上划归集城乡居民养老保险基金 8600 万元。为老年人、失业人员、残疾人员等提供了有力的生活保障，确保群众不因担心费用问题而不敢就诊，确保医疗救治和疫情防控两手

抓两不误。

（二）坚持落实政策与强化征管并重，全力以赴抓收入。

针对财政增收难度持续加大的不利局面，层层压实征管责任，科学测算相关数据，提前谋划主动作为，加强财政收入预测和执行分析，解决征收中的问题，将任务落实到部门，做到精心安排、精心测算，加强对重点企业税收监控，挖掘潜在税源，严格征收环节监控。既保证了国家减税降费政策的严格执行，又做到了依法征收、应收尽收，全年一般公共预算收入完成58048万元，同比增收34636万元、增长174.9%，为预算的123.7%，超额完成了年初既定的目标任务。**支持推动大众就业创业。**继续实施更加积极的创业就业政策，有效激发创业热情，合理有效安排就业资金，加大小微企业财税减免支持力度，鼓励大众就业创业。年内共办理创业担保贷款46笔751万元，妇女创业担保贷款12笔86万元，积极与妇联、就业等部门协调配合，足额拨付一次性求职补贴20万元；到位省级创业扶持资金129万元。**统筹做好社会保障工作。**按照5%增幅提高城镇退休人员养老金水平，完善城乡居民养老保险动态调整机制，推动城乡低保和脱贫攻坚有机衔接，筑牢兜底机制。加大社保基金风险监控力度，支持推进机关事业单位养老保险准备期清算、职业年金和城乡居民养老保险投资运营工作。

（三）坚持防范与绿色发展，支持打好“三大攻坚战”。

财政是国家治理的基础和重要支柱，打好防范化解重大风险、

精准脱贫、污染防治三大攻坚战事关全县发展全局，对决胜全面建成小康社会意义深远。**打好防范化解重大风险攻坚战。**严控法定限额内的地方政府债务风险，强化源头控制，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解存量隐性债务。年内共化解政府隐性债务 2464.4 万元，化解率为 100%。争取到位疫情特别国债资金 6918 万元，一般债券资金 13120 万元，专项债券 8000 万元，有效缓释债务偿还压力，牢牢守住了不发生系统性区域性财政金融风险的底线。**打赢脱贫攻坚战。**继续增加财政专项扶贫资金规模，积极推进金融扶贫，深入落实涉农资金整合，全面加强各类扶贫资金管理。年内，紧紧围绕支持打赢脱贫攻坚战，共投入扶贫专项资金 2.047 亿元，涉农整合资金规模达 4.3 亿元，计划整合涉农资金 1.56 亿元，支出 4225 万元，为进一步打赢脱贫攻坚战提供了坚实的资金保障。**保障生态环境质量提升。**强化财政投入保障体系，加大生态保护力度。围绕生态奖补、河湖长制、农牧区人居环境整治、黄河流域生态保护等生态工程建设，重点实施天然林保护、退耕还林还草、水土保持等项目，统筹支持大气、水、土壤污染综合防治，年内落实生态环境保护和防治污染资金 3480.11 万元。

（四）深化财政体制改革，不断提升财政管理水平。围绕完善税费制度、夯实财政管理基础、理顺财政事权责任、健全财政体制四大任务，稳步推进各项重点改革任务扎实有效推进。**预算管理更科学。**按照“二上二下”的预算编制要

求，在严格落实政府过紧日子要求的基础上，认真执行全面规范、公开透明的预算管理，进一步强化预算刚性约束，提高预算执行的规范性。**绩效管理出实效。**按照事前绩效评估与预算编制的实质性融合，强化绩效目标审核，拓展绩效运行监控范围，提升绩效评价工作质量，硬化评价结果刚性约束，做实评价结果反馈整改，建立包括问题整改、通报考核、公示公开、政策调整完善、预算挂钩和监督问题等在内的多元化应用机制，增强预算绩效管理实施效果。**国有资产管理有序。**深入开展资产清查核实工作，与各部门衔接沟通，多措并举提高处置收入，国有资产使用效率有效提升，做到资产清、账务明。2020年经清查核实，我县行政事业单位国有资产账面原值为65.63亿元。**“互联网+”政府采购日趋完善。**实现全程电子化、网络化采购的基础上，进一步优化政府采购领域营商环境，提高采购效率、降低采购成本，交易主体满意度、获得感不断提升。年初预算资金为24127.63万元，实际采购23922.23万元，节约资金205.4万元，年内发布采购信息公告215次，入围供应商869家。另外，将贫困地区农副产品纳入政府采购平台，运用财政调控手段，通过“以买代帮”的方式，以向各预算单位不定期通报采购量、预留份额、采购进度排名的方式，督促加快采购进度，从而助力打赢脱贫攻坚，目前向各预算单位预留采购份额761.78万元，实现交易额103.76万元，占拟预留份额的13.62%。**统筹整合财政存量资金。**严格落实存量资金“清理”制度，进一步加

大以前年度存量资金盘活力度，全面推进部门内部、跨部门项目资金的统筹整合，对各预算单位无法在规定期限内完成的结余结转资金，及时收回后统筹用于全县经济社会发展的急需领域和薄弱环节，提高财政资金使用效益。

各位代表，在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到当前财政运行还面临一些困难和问题，主要是：受新冠肺炎疫情和减税降费政策实施等因素的影响，财政收支平衡难度加大，常态化疫情防控、政府性债务还本付息、基本民生刚性支出不断攀升，收支矛盾有进一步加剧趋势，预算执行的部门主体责任落实不到位，绩效理念尚未牢固树立，绩效结果运用还需强化等。对此，我们将坚持问题导向、底线思维，研究制定积极有效的措施，努力加以解决。2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，面对疫情防控带来的困难挑战，离不开县委坚强领导和科学决策，离不开县人大大、政协及代表、委员们关心指导，离不开上级财政部门大力的支持，完成了确定的各项目标任务，为“十三五”划上了圆满的句号。

2021年财政预算草案

2021年是我国现代化建设进程中具有特殊、重要意义的一年，是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的开局之年，编制好2021年预算、做好各项财

政工作，具有十分重要的意义。

一、2021年预算编制总体要求

2021年预算编制指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会以及中央经济工作会议、省州财政工作会议精神，深入贯彻落实省州委全委会和县委第十五届十次全委会精神。实施提质增效、更可持续的积极财政政策，大力优化财政支出结构；全面落实过紧日子要求，坚决兜牢基层“三保”底线；加强财政资金资源统筹，落实减税降费，推进支出标准体系建设，强化预算约束和绩效管理，提高财政支出效率；推进财政事权和支出责任划分改革，深化预算管理制度改革，加强地方政府债务管理，抓实政府隐性债务化解，促进经济社会持续健康发展。初步安排地方公共预算收入增长5%，以保持财政政策的连续性，确保“十四五”开好局，以优异成绩庆祝建党100周年。

按照上述总体要求，根据国民经济和社会发展规划，综合考虑上一年预算执行和本年度收支预测情况，确定2021年预算草案如下：

（一）公共财政预算安排情况。1. 财政收入预算安排。预计2021年全县年初总财力为239981万元，其中：地方一般公共预算收入安排60950万元；一般性转移支付收入补助安排98732万元；上年结转6307万元；2021年提前预告专项35166万元；预算稳定调节基金安排38826万元。2. 地方一般

公共预算收入安排 60950 万元，较上年增长 5%，按征收部门分为：税务部门 52550 万元；财政部门 8400 万元。按分税种完成情况：税收收入 49028 万元；非税收入 11922 万元。**3. 财政支出预算安排。**按照《预算法》关于地方财政不列赤字的规定，全县公共财政预算支出拟安排 239981 万元，具体为：**一是**工资福利支出安排 89021 万元，占可用财力的 37.10%；**二是**商品和服务支出安排 3261 万元，占可用财力的 1.36%；**三是**对个人和家庭的补助安排 7814 万元，占可用财力的 3.26%；**四是**县级各类专项安排 86773 万元，占可用财力的 36.16%(其中：县级专项 79782 万元，占可用财力的 33.25%；预备费 6991 万元，占可用财力的 2.91%)；**五是**上级提前预告专项支出安排 35166 万元，占可用财力的 14.65%；**六是**上解支出 11639 万元，占可用财力的 4.85%；**七是**上年结转专项 6307 万元，占可用财力的 2.63%。

按支出功能分类情况为：一般公共服务支出 27541 万元；公共安全支出 8854 万元；教育支出 42664 万元；科学技术支出 112 万元；文化旅游体育与传媒支出 2684 万元；社会保障和就业支出 34387 万元；卫生健康支出 17932 万元；节能环保支出 9183 万元；城乡社区支出 9282 万元；农林水支出 51294 万元；交通运输支出 2084 万元；资源勘探工业信息等支出 70 万元；商业服务业等支出 50 万元；自然资源海洋气象等支出 2207 万元；住房保障支出 10252 万元；粮油物资储备事务 6 万元；灾害防治及应急管理支出 1365 万元；预备费 6991 万

元；其他支出 11639 万元；债务付息支出 1384 万元。（详见附件 3）

在编制 2021 年预算时，为牢固树立“过紧日子”思想，同时根据《青海省人民政府关于编制 2021 年地方财政预算的通知》（青政〔2021〕2 号）文件和省州财政的要求，按照 15% 压减公用经费 323 万元，按照 15% 压减车辆经费 61 万元。压减一般性专项支出 2670 万元，取消无政策依据的项目资金 11248 万元。

（二）政府性基金预算收支安排情况。1. 政府性基金收入预算安排。预计 2021 年年初基金总收入安排 8113 万元，其中：地方政府性基金收入 5285 万元；上年结转结余 1221 万元；2021 年提前预告政府性基金 1607 万元。2. 政府性基金预算安排。主要安排社会保障和就业支出 1587 万元；城乡社区支出 3266 万元；其他支出 32 万元；债务付息支出 631 万元；债务还本支出 2597 万元。（详见附件 4）

（三）社会保险基金收支预算安排情况。2021 年全县年初社会保险基金收入安排 9008 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 149 万元；城镇职工医疗保险基金收入 8183 万元；城乡居民基本医疗保险基金收入 360 万元；工伤保险基金收入 84 万元；生育保险基金收入 232 万元。2021 年全县社会保险基金支出 9008 万元。

（四）国有资本经营预算安排情况。2021 年，安排国有资本经营预算收入 2 万元，安排国有资本经营预算支出 2 万元。

（五）政府性债务还本情况。2021年初，全县政府性债务余额为56544.3万元，其中：一般债券37379万元；专项债券17303万元；政府负有担保责任的债务（国际农发贷款）1862.3万元。当年需偿还专项债券2597万元。2021年初，全县隐形债务余额为20815.2万元（藏区棚户区改造贷款资金17955.2万元；国开行发展基金2860万元），当年需偿还本金2464.4万元。

（六）存量资金安排。继续开展财政存量资金“清零”行动，对各预算单位以前年度项目正在实施的结转资金共计13103万元，由各预算单位列出支出计划，仍按原渠道继续使用。（详见附件5）

二、2021年财政工作的主要任务

2021年，我县财政工作将紧紧围绕县委、县政府确定的目标和任务，全力抢抓发展机遇，积极应对各项挑战，坚持问题导向，强化目标管理，提高保障水平上下功夫，重点做好以下工作：

（一）坚持开源节流、提质增效，切实兜牢“三保”支出底线。当前我县正处于各项税费政策措施落地实施的关键时期，加之财政收支形式面临困难挑战和不确定性，我们铆足全力，抓好收支管理，努力实现财力总量和收入质量同提升。要抓实上级补助收入。深入贯彻落实党的十九届五中全会精神，结合省政府争取中央专项资金专题会议，抢抓国家发行特别国债、加大专项债券分配等有利时机，积极对接全

面建成小康社会、打赢脱贫攻坚战等重大战略决策，与各部门齐心协力，发挥好各领域的积极性、能动性，聚焦黄河流域生态保护和高质量发展政策契机，力争将更多项目纳入国家“十四五”规划中，找准重点项目，做足前期准备，共同做好争取工作，确保中央、省州各类补助稳定增长。**要强化地方收入组织。**始终坚持“以政统财、以财辅政”的原则，实时关注和积极应对国内外复杂多变的形式，充分履行财政部门的基本职能和基础工作，积极谋划全县财税体制改革工作，与财税部门密切配合、主动沟通，利用中央、省州赋予的税政权限，了解掌握税收执行、明细和重点税源监控等情况，积极研究落实增收措施，确保各项税收及时、足额入库，做到依法征收、因收尽收，提高地方财政收入质量。密切关注和分析经济运行形势，强化目标导向，紧盯全年地方一般公共预算和政府性基金收入目标，确保年初指定的收入目标如期完成。**要预算先行保障有力。**严格预算执行管理，提高预算约束力。按照“有预算不超支，无预算不开支”的原则，切实增强预算的严肃性和约束力。坚持政府带头“过紧日子”，牢固树立艰苦奋斗、勤俭办事、厉行节约的思想，从严从紧编制部门预算。**要强化资金统筹力度。**加大部门结转资金与年度预算的统筹力度，对于预计结转资金规模较大的项目，不再安排或减少预算安排。继续清理整合专项资金，取消政策到期、预定目标实现等已无需继续实施的专项，及时调整无法完成目标、执行严重滞后等绩效低下的专项。**要着力压**

减一般性支出。大力压减非刚性、非重点、非急需项目支出，集中财力投向教育、就业、医疗、保障房等与民生密切相关领域，让改革发展成果更多更公平惠及全县人民。

（二）坚持防范风险、强化监管，扎实推进政府性债务管理。认真贯彻落实中央、省、州关于管控和化解地方政府性债务要求。严格将地方政府债务还本付息资金列入预算，强化预算约束。建立健全地方政府债券项目库，管好用好债券资金，坚持“资金跟着项目走”，优化投资结构，提高使用效益。**防范化解政府债务风险。**严格落实化债计划，采取有力的措施，特别是隐性债务。坚决遏制隐性债务增量，严禁违法违规举债融资行为。**注重加强风险监测预警。**强化全口径债务动态监测管理，健全地方政府债务风险评估和预警机制，做好地方政府债务信息公开工作，积极稳妥防范化解债务风险。

（三）坚持财税政策、落实落细，做实财政预算管理与运行。持续深化改革，更好发挥现代化财税体制在资源配置、财力保障和宏观调控等方面的基础作用，为深化供给侧结构性改革和加快形成新发展格局提供有效支撑。**要深化财政预算管理。**加强综合预算管理，加大政府性基金预算、国有资本经营预算和一般公共预算的统筹力度。坚持“以收定支”的原则，推行零基础预算改革，严格要求部门预算执行统一的预算管理制度，要充分考虑发展需要和财力才能科学核定预算，该砍的砍，该减的减，大力压减低效和无效支出，做

实预算管理。**要推进预算管理一体化。**根据财政厅要求，今年我们将要实施预算管理一体化，按照省厅确定的时间表、路线图，尽快建成纵向到底、横向到边、互联互通的一体化系统，实现县级与省州预算支出数据信息全贯通，为各项预算管理改革举措的整体性推进和现代化财税体制运行提供有力支撑。

（四）坚持加强统筹、深挖潜力，确保重点领域高质量发展。聚焦高质量发展的要求，对重要政策、重点方面以及重大工程建设等方面的投入力度要加强，要全力保障脱贫攻坚决战决胜。上一年我们既要“战役”又要“战贫”，今年财政工作围绕习总书记指示“脱贫摘帽不是终点，而是新生活、新奋斗”的起点，我们要巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的决策部署，继续把脱贫攻坚成果放在突出位置，在过渡期内，根据中央、省州政策和财力保障，合理安排财政投入规模，优化支出结构，调整重点支出，在提升原有扶贫资金使用效益的同时，支持调整优化各类帮扶政策，确保帮扶政策总体保持稳定，全面贯彻落实中央、省州涉农资金统筹整合工作部署，完善涉农资金统筹整合政策，加大整合力度，为衔接工作提供资金保障，以不松懈、不懈怠，全力以赴支持脱贫攻坚战的最后胜利。

（五）坚持以人为本、普惠民生，不断提升人民群众幸福感。坚持以人民为中心，兜牢民生保障底线。支持实施乡村振兴战略，推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。坚持保基

本、重成效的原则，严格落实国家和省州规定的民生政策，优化完善各领域的投入配比、方式，提高支出政策和资金的精准度、时效性和影响力，实现增强群众幸福感、推动治理现代化和确保财政可持续的发展模式。

各位代表，2021年的财政工作任务艰巨繁重。我们将以坚持习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻县委决策部署，认真落实本次大会决议和要求，牢记职责使命，不断开拓进取，全力以赴完成各项目标任务，确保“十四五”开好局、起好步，以优异成绩迎接建党100周年。

附件 1

共和县 2021 年本级一般公共预算收入完成表

单位：万元

序号	科目名称	2020 年 预算数	2020 年 完成数	2021 年 预算数
	一、税收收入	36838	39476	49028
1	增值税	17183	21249	25499
2	营业税			
3	企业所得税	4249	4481	5377
4	个人所得税	573	703	844
5	资源税	81	103	124
6	城市维护建设税	2567	3079	3695
7	房产税	711	902	1082
8	印花税	726	1620	1943
9	城镇土地使用税	332	373	448
10	土地增值税	513	404	485
11	车船税	1465	1463	1756
12	耕地占用税	7535	4509	7067
13	契税	849	552	662
14	烟叶税			
15	环境保护税	54	38	46
16	其他税收收入			
	二、非税收入	10090	18572	11922
17	专项收入	2828	3403	3522
18	行政事业性收费收入	530	3115	557
19	罚没收入	1081	1092	1135
20	国有资本经营收入			
21	国有资源（资产）有偿使用收入	5487	10628	6536
22	捐赠收入			
23	政府住房基金收入			
24	其他收入	164	334	172
	收入合计	46928	58048	60950

附件 2

共和县 2021 年本级一般公共预算支出完成表

单位：万元

序号	项 目	2020 年预算数	2020 年完成数	2021 年预算数
1	一般公共服务支出	29426	21963	27541
2	外交支出			
3	国防支出		5	
4	公共安全支出	6749	8685	8854
5	教育支出	31525	44449	42664
6	科学技术支出	258	333	112
7	文化旅游体育与传媒支出	2335	11995	2684
8	社会保障和就业支出	33192	51340	34387
9	卫生健康支出	13756	21790	17932
10	节能环保支出	13023	15349	9183
11	城乡社区支出	26770	32305	9282
12	农林水支出	57432	109989	51294
13	交通运输支出	3432	9611	2084
14	资源勘探工业信息等支出	12	628	70
15	商业服务业等支出	89	759	50
16	金融支出			
17	援助其他地区支出			
18	自然资源海洋气象等支出	1756	1162	2207
19	住房保障支出	4765	5919	10252
20	粮油物资储备支出	6	186	6
21	灾害防治及应急管理支出	575	1492	1365
22	预备费	2435		6991
23	其他支出	94		11639
24	转移性支出			
25	债务还本支出			
26	债务付息支出	989	1032	1384
27	债务发行费用支出		11	
支出合计		228619	339003	239981

附件 3

共和县 2021 年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

序号	收入预算科目名称	2021 年 预算数	支出预 算科目 代码	支出预算科目名称	2021 年 预算数
1	一、地方一般公共预算收入	60950	201	一般公共服务支出	27541
2	二、上级补助收入	98732	203	国防支出	
3	一般性转移支付	92485	204	公共安全支出	8854
4	均衡性转移支付	35749	205	教育支出	42664
5	县级基本财力保障机制奖补资金	7251	206	科学技术支出	112
6	重点生态功能区转移支付	14938	207	文化旅游体育与传媒支出	2684
7	固定数额补助收入	25077	208	社会保障和就业支出	34387
8	民族地区转移支付	9470	210	卫生健康支出	17932
9	专项转移支付		211	节能环保支出	9183
10	返还性转移支付	6247	212	城乡社区支出	9282
11	所得税基数返还	74	213	农林水支出	51294
12	成品油税费改革税收返还	106	214	交通运输支出	2084
13	增值税税收返还	619	215	资源勘探工业信息等支出	70
14	增值税“五五分享”税收返还	5448	216	商业服务业等支出	50
15	三、上级专项补助（提前预告）	35166	217	金融支出	
16	四、预计新增均衡性转移支付		220	自然资源海洋气象等支出	2207
17	五、调入资金		221	住房保障支出	10252
18	六、预算稳定调节基金安排	38826	222	粮油物资储备支出	6
19	七、上年结转	6307	224	灾害防治及应急管理支出	1365
20			227	预备费	6991
21			229	其他支出	11639
			230	转移性支出	
22			231	债务还本支出	
23			232	债务付息支出	1384
	收入总计	239981		支出总计	239981

附件 4

共和县 2021 年政府性基金预算收支明细表

单位：万元

收入		支出	
项目	2021 年预算数	项目	2021 年预算数
一、农网还贷资金收入		一、文化旅游体育与传媒支出	
二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入		国家电影事业发展专项资金安排的支出	
三、港口建设费收入		旅游发展基金支出	
四、国家电影事业发展专项资金收入		国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出	
五、国有土地收益基金收入		二、社会保障和就业支出	1587
六、农业土地开发资金收入		大中型水库移民后期扶持基金支出	1587
七、国有土地使用权出让收入	5285	小型水库移民扶助基金安排的支出	
八、大中型水库库区基金收入		小型水库移民扶助基金对应专项债务收入安排的支出	
九、彩票公益金收入		三、节能环保支出	
十、城市基础设施配套费收入		可再生能源电价附加收入安排的支出	
十一、小型水库移民扶助基金收入		废弃电器电子产品处理基金支出	
十二、国家重大水利工程建设基金收入		四、城乡社区支出	3266
十三、车辆通行费		国有土地使用权出让收入安排的支出	3266
十四、污水处理费收入		国有土地收益基金安排的支出	
十五、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用		农业土地开发资金安排的支出	
十六、其他政府性基金收入		城市基础设施配套费安排的支出	
十七、专项债券对应项目专项收入		污水处理费安排的支出	
		土地储备专项债券收入安排的支出	
		棚户区改造专项债券收入安排的支出	
		城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出	
		污水处理费对应专项债务收入安排的支出	
		国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	
		五、农林水支出	
		大中型水库库区基金安排的支出	
		三峡水库库区基金支出	
		国家重大水利工程建设基金安排的支出	
		大中型水库库区基金对应专项债务收入安排的支出	
		国家重大水利工程建设基金对应专项债务收入安排的支出	
		六、交通运输支出	
		海南省高等级公路车辆通行附加费安排的支出	
		车辆通行费安排的支出	
		港口建设费安排的支出	
		铁路建设基金支出	
		船舶油污损害赔偿基金支出	
		民航发展基金支出	
		海南省高等级公路车辆通行附加费对应专项债务收入安排的支出	
		政府收费公路专项债券收入安排的支出	
		车辆通行费对应专项债务收入安排的支出	
		港口建设费对应专项债务收入安排的支出	
		七、资源勘探工业信息等支出	
		农网还贷资金支出	
		八、其他支出	32
		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	
		彩票发行销售机构业务费安排的支出	
		彩票公益金安排的支出	32
		九、债务还本支出	2597
		十、债务付息支出	631
		十一、债务发行费用支出	
		十二、抗疫特别国债安排的支出	
收入合计	5285	支出合计	8113
转移性收入	2828	转移性支出	
政府性基金转移收入	1607	政府性基金转移支付	
政府性基金补助收入	1607	政府性基金补助支出	
政府性基金上解收入		政府性基金上解支出	
上年结余收入	1221	调出资金	
调入资金		年终结余	
其中：地方政府性基金调入专项收入		地方政府专项债务还本支出	
地方政府专项债务收入		地方政府专项债务转贷支出	
地方政府专项债务转贷收入			
收入总计	8113	支出总计	8113

附件 5

2021 年财政收回存量资金原渠道使用项目明细表

单位：万元

分类科目	收回财政存量资金原渠道使用		备注
	小计	2019 年及以前年度	
合 计	13103	13103	
201 类	529	529	
205 类	53	53	
208 类	27	27	
210 类	57	57	
211 类	212	212	
212 类	10777	10777	
213 类	21	21	
214 类	975	975	
216 类	28	28	
220 类	380	380	
221 类	44	44	

名词解释

1. 预算稳定调节基金：指由政府设立的，从规定范围筹集的，用于调节和平衡本级预算平稳运行的预算储备资金，主要以以下渠道筹集：公共财政预算当年超收收入；公共财政预算财力性结余；政府性基金滚存结余；统筹整合的专项资金和财政存量资金盘活资金；政府批准的其他收入。本级预算稳定调节基金应当用于：弥补公共财政预算编制的收支缺口；弥补年度预算执行终了因收入短收形成的收支缺口；解决政府决定的重大支出等。

2. 预算绩效管理：指为优化财政资源配置、提升公共产品和公共服务水平，将绩效目标编制、运行跟踪、绩效评价、结果运用等绩效管理理念和管理方法，贯彻于预算编制、执行、监督、结果全过程，实现“预算编制有目标，预算执行有监控，预算完成有评价，评价结果又反馈，反馈结果有应用，绩效缺失有问责”的全过程预算绩效管理机制。

3. 政府债务：指各级政府为公益性事业发展依法举借，需地方政府承担偿还责任的债务。具体包括：经国务院批准纳入政府债务管理的存量债务；通过发行地方政府债券形成的债务。分为一般债务和专项债务：**一般债务**指为没有收益的公益性事业发展举借，主要以一般公共预算收入偿还的政府债务；**专项债务**指为一定收益的公益性事业发展举借，主

要以对应的政府性基金或专项收入偿还的政府债务。

4. 地方政府债券：指省、自治区、直辖市政府(含经省政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为公益性项目发行的、约定一定期限内还本付息的政府债券，分为一般债券和专项债券：**一般债券**为没有收益的公益性资本项目发行，以一般公共预算收入还本付息；**专项债券**为有一定收益的公益性资本项目发行，以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息。

5. 再融资债券：再融资债券是发行募集资金用于偿还部分到期地方政府债券本金的债券，是财政部对于债务预算的分类管理方式。再融资债券不能直接用于项目建设，但可为地方政府缓解政府偿债压力，降低利息负担。地方发行再融资债券实行限额管理。

6. 政府债务限额：指省政府实行债务规模控制，对地方政府债务余额实行限额管理，政府举债不得突破批准的限额。年度地方政府债务限额等于上年地方政府债务限额加上当年新增债务限额(或减去当年调减债务限额)，具体分为一般债务限额和专项债务限额。

7. 财政存量资金：财政存量资金是指各级财政部门未分配到部门和地方的预算资金及预算部门未形成实际支出的财政资金。不包含财政部门《中华人民共和国预算法》要求设立的预算稳定调节基金、预算周转金、预备费，以及财政部规定不纳入存量资金清理范围的社会保险基金、粮食风险基

金、教育收费、外国政府和国际金融组织贷赠款、代管资金等财政专户资金。

8. 政府购买公共服务：指政府按照法定程序和采购目录，将原来由政府直接承担或通过事业单位承担的公共服务事项，以合同方式交予有资质的社会组织来完成，并根据后者提供服务的数量和质量，按照一定标准进行评估后支付服务费用。其主要方式是“市场运作、政府承担、定项委托、合同管理、评估兑现”。主要涵盖大多数公共服务领域，特别是养老、教育、公共卫生、文化、社会服务等。它是市场经济条件下社会发展的一项新事物，也是建设公共服务型政府的有效途径，既体现了政府追求效率和转变职能，又促进了社会组织的发展成熟，是政府与社会组织合作的一种崭新方式。

9. 政府采购：指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。