

永宁县人民政府关于2020年财政决算（草案）和 2021年上半年财政预算执行情况的报告

——2021年8月30日在永宁县第十八届人民代表大会
常务委员会第三十九次会议上
永宁县财政局局长 曹永进

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向县人大常委会报告永宁县2020年财政决算（草案）和2021年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2020年财政决算情况

（一）财政收入完成情况。2020年完成财政总收入1073099万元，其中：上年结转966万元（其中：一般公共预算上年结转586万元，政府性基金预算上年结转380万元）。一般公共预算本级收入完成87643万元，完成年度变动预算的116.39%，同比增长22.18%，政府性基金收入完成43422万元，完成年度预算39.47%，同比增长170.17%。上级一般公共预算补助收入224912万元，政府性基金预算补助收入9847万元，置换地方政府债券收入704115万元（借新还旧债券154115万元，其中一般债券79957万元，专项债券74158万元；再融资债务550000万元，其中一般债券300000万元，专项债券250000万元），

动用预算稳定调节基金 1948 万元，调入资金 246 万元。

（二）财政支出完成情况。2020 年财政总支出 704230 万元，其中：一般公共预算支出 294553 万元，为年度变动预算的 97.80%，同比下降 19.19%；政府性基金预算支出 53366 万元，为年度变动预算的 99.93%，同比增长 51.96%；置换债务还本支出 341896 万元，外债还本支出 106 万元，上解支出 1474 万元，安排预算稳定调节基金 12589 万元，调出资金 246 万元。

（三）财政预算执行结果。全年实现财政总收入 1073099 万元（含上年结转 966 万元），财政总支出 704230 万元（其中：安排预算稳定调节基金 12589 万元），年终结余 368869 万元（其中结余债务资金 362219 万元），全部按规定结转下年使用。

（四）2020 年财政预算执行效果。

1. **坚持多措并举，持续保持财政收入量质双增。**及时调整工作思路，积极应对新冠肺炎疫情和严峻经济形势压力，加强社会综合治税，培植税源，全年实现税收收入 37653 万元，通过处置闲置国有资产资源、水权置换等措施实现非税收入 49990 万元，通过土地出让等实现政府基金预算收入 43422 万元，扭转以前年度低增幅和负增长的现状，2020 年一般公共预算收入增长 22.18%，增幅位居全区各县（市）区第一。

2. **坚持攻坚克难，持续提高财政保障能力。**强化树立跑项目争资金意识，紧盯国家产业政策导向和投资重点，及时了解

特别国债和特殊转移支付等积极财政政策，围绕脱贫攻坚、污染防治、风险防范、乡村振兴、创新驱动等产业重点，积极争取专项转移支付资金及抗疫特别国债资金，增加可用财力，有效缓解刚性支出压力。全年共争取中央、区市各类资金 327287 万元，其中：一般转移支付资金 155507 万元，专项转移资金 83217 万元，实拨资金 9160 万元，银川市资金 25403 万元，特殊转移支付、抗疫特别国债等中央直达资金 54000 万元。

3. 坚持人民至上，持续改善人民生活品质。坚持以人民为中心的发展思想，优化支出结构，合理安排资金，集中财力“保基本民生、保工资、保运转”，切实兜牢“三保”支出底线。全年用于“六稳”“六保”方面支出 271991 万元，占财政总支出（不含债务支出）的 78.18%。

4. 坚持底线思维，持续打好“三大攻坚战”。主动担当作为，统筹各方资源，在防范重大风险、脱贫攻坚、污染治理方面取得实效。一是统筹化债资金，打好防范重大风险攻坚战。区、市、县各级党委、政府高度重视，经过多方努力，我县成功获批财政部建制县隐性债务再融资债券 55 亿元，2020 年共化解隐性债务 261802 万元，支付债务利息 52034 万元。按照资产资金 1: 2 的比例成功将民营企业欠款全部化解，盘活闲置资产，减少国有资产损失。二是全力支持脱贫攻坚，打好脱贫攻坚富民攻坚战。争取各级扶贫资金 16651 万元，用于扶贫产业园发展、武河村标准化养殖园建设、木兰园艺村高标准农田建

设、闽宁设施农业园区基础设施、农村饮水安全、建档立卡户及边缘户产业发展入股分红、“十二五”劳务移民住房补贴等。三是深入贯彻习近平生态文明思想，打好污染防治攻坚战。统筹资金 13947 万元，用于农村污水处理提标改造工程、农村水源地保护建设、永二千沟、第一排水沟、中干沟湿地整治、垃圾分类、燃煤锅炉替换改造等。

5. 坚持依法理财，持续推进财政体制改革。牢固树立过紧日子的思想，落实国家重大决策，精打细算，严控支出，财政资金使用效益得以凸显。一是严格执行《预算法》《预算法实施条例》，细化财政预算编制，强化预算约束，切实做到“先预算后支出”“无预算、不支出”。二是充分发挥财政监督职能，切实落实减税降费政策，运用财政监督检查、会计集中核算、政府统一采购等监督方式核减资金 3569 万元。严格执行中央八项规定精神及区市相关规定，2020 年“三公”经费支出同比下降 10.7%。三是继续完善预算管理体系，编制“三公经费”预算控制，推行公务卡结算、国库集中支付、国库动态监控、预算绩效评价、国有资产动态管理、预决算公开等预算管理制度，不断提高预算管理水平和促进财政资金提质增效。

二、2021 年上半年财政预算执行情况

今年以来，全县紧紧围绕自治区九大产业发展和县域优势特色产业，坚持财政收支预算执行稳中有进，稳中向好，地方财政预算平衡运行，实现了“时间过半、任务超半”目标，有力

促进了全县经济社会发展。

（一）上半年财政收入完成情况。上半年完成财政总收入358500万元，其中：一般公共预算收入完成57936万元，完成年度预算的62.3%，同比增长47.28%，增幅居全区第二、银川市第一；政府性基金收入完成56206万元，完成年度预算的46.84%，同比增长65倍；上级补助收入93204万元；置换地方政府债券收入151154万元（其中一般债券8469万元，专项债券142685万元）。

（二）上半年财政支出完成情况。上半年，全县财政总支出完成628752万元，其中：一般公共预算支出107537万元，为年度变动预算的40.56%，同比增长16.66%；政府性基金支出73447万元，为年度变动预算的58.14%，同比增长153.96%；债务支出296614万元，置换债务还本支出151154万元。

（三）上半年专项资金执行情况。上半年，收到各级转移支付资金156802.7万元，其中，一般转移支付资金110130万元，已编入年初预算，专项转移支付资金46672.7万元，已拨付46580万元，拨付率99.8%。

（四）上半年财政运行情况。

1. 突出财政保障职责，合理有效配置财政资金。一是坚持优先保障“三保”支出，守牢财政保障底线。统筹资金43239万元，主要用于人员工资、城乡最低生活保障、城乡居民养老、医疗基金补助等；统筹资金2965万元，保障全县各行政事业

单位正常运转；统筹资金 10963 万元，用于扶贫、教育、卫生健康和就业等其他民生支出，保障普惠性、基础性、兜底性民生建设。二是坚持脱贫攻坚成果和乡村振兴有效衔接。统筹资金 18451 万元，主要用于推进美丽乡村、美丽小城镇建设、污水处理厂建设、农村环境综合整治、扶持壮大村集体经济等，全面推进乡村振兴建设。三是坚持创新驱动，助推产业发展。统筹资金 21884 万元，主要用于淘汰落后产能补助、成长型企业补助、企业以奖代补补贴、民贸民品贴息补助、创业就业补助、创业贷款担保贴息等。四是坚持防范债务风险，及时偿还债务本金及利息。统筹资金 337822 万元，用于支付全县征地拆迁款补偿、民营企业欠款及银行贷款还本付息。

2. 突出财政监督职责，合法规范使用财政资金。一是加强国有资产管理。进一步完善资产配置预算审批程序，加强国有资产出售、出租、报废、处置管理。二是充分发挥财政监督职能，2021 年上半年通过会计集中核算、政府统一采购等监督方式核减资金 385 万元。三是严格执行中央八项规定精神及区、市、县若干规定，继续从严控制“三公”经费，上半年全县“三公”经费支出同比下降 27.6%。

3. 突出财政改革需要，科学高效管理财政资金。一是严格按照区市安排，积极推进预算管理一体化系统应用，确保财政资金安全高效运行。二是持续规范预算管理，编制“三公”经费预算控制、推行公务卡结算、国库集中支付、预算执行动态

监控、预算绩效评价等预算管理制度改革，不断提高预算管理
水平。**三是**积极推进财政和相关部门预决算公开。**四是**全面实施
预算绩效管理，将预算绩效管理深度融入预算编制、执行、
监督全过程。加大绩效信息公开力度，主动向社会公开项目绩
效实施情况，逐步建立科学、完整的预算绩效管理体系，财政
资金使用效益不断提高。

三、财政运行中存在的主要问题

一是收入结构不合理。受减税降费政策持续发力及后新冠
疫情等因素影响，税收收入增长乏力，税收收入占比仅为 35%
左右。**二是预算执行难度较大。**今年财政部预算法实施条例的
实行，财政一体化系统严格执行无预算不支付的原则，导致部
分资金难以支付。**三是隐性债务化解和还本付息压力较大。**我
县政府债务总量大，还款时间集中，偿还隐性债务本金、政府
置换债券本息、银行贷款本息及 PPP 项目付费，资金缺口较大。

四、下一步工作计划

（一）科学组织收入，确保财政收入保持稳中向好。认真
落实减税降费政策，优化营商环境，不断壮大实体经济，扩大
税源、稳固税基，持续增强内生动力。坚持税收中性原则，做
到应减尽减、应收尽收，全面盘活财政存量资金资产，加快国
有资产、资源处置力度，确保完成年度目标任务。

（二）强化预算管理，确保财政资金保持精准安全。严格
按照预算管理一体化规范要求，积极推动支出标准化和预算项

目库建设，进一步提高预算执行的精准性。全面实施预算绩效管理，将绩效理念融入预算编制、执行、监督全过程，提高财政资金使用效益。认真落实财政直达资金，提高财政资金使用有效性和精准性，确保直达资金直接惠企利民。

（三）提高民生保障，确保财政支出保持合理有效。牢固树立“过紧日子”的思想，厉行节约办一切事业。全面落实“调结构，优支出，压一般，保重点”要求，进一步优化财政支出结构。在“保工资、保运转”的基础上，集中财力做好基本民生等重点领域资金保障，确保教育、社会保障和就业、医疗卫生、乡村振兴等方面的重大政策落实到位，推动全县经济社会持续平稳健康发展。

（四）推进财税改革，确保财政管理保持创新引领。一是持续深化财税改革，释放减税降费政策利好，激发市场主体活力。二是全面推行部门预决算及涉农资金公开透明，努力打造“阳光财政”。三是加强债务管理和风险防范，积极稳妥化解政府债务。四是强化金融支持，促进产业提质增效。充分发挥融资担保平台作用，支持县域内中小企业及全产业链经济社会发展，帮助企业解决融资难、融资贵问题，优化产业结构，促进产业提质增效。

以上报告，请常委会组成人员、代表审议。

- 附件：1. 永宁县 2020 年财政收入完成情况表
 2. 永宁县 2020 年财政支出情况表
 3. 永宁县 2020 年财政收支平衡表
 4. 永宁县 2021 年上半年本级财政收入完成情况表
 5. 永宁县 2021 年上半年财政支出情况表

附件 1

永宁县 2020 年财政收入完成情况表

单位：万元

收入项目	年度预算数	累计完成数	完成年度 预算%	上年同期完 成数	比上年同期 (=+、-%)
地方财政收入合计	185300	131065	70.73	87805	49.27
一般公共预算收入	75300	87643	116.39	71733	22.18
税收收入小计	45300	37653	83.12	38841	-3.06
非税收入小计	30000	49990	166.63	32892	51.98
政府基金预算收入	110,000	43422	39.47	16072	170.17
其中：土地出让金收入	106800	42320	39.63	14793	186.08

附件 2

永宁县 2020 年财政支出情况表

单位：万元

项 目	本年决算数	上年支出数	完成变动预算%	比上年增减%
一般公共预算支出	294553	364502	97.80	-19.19
一般公共服务支出	18,009	19630	100.00	-8.26
公共安全支出	8,824	10455	100.00	-15.60
教育支出	48,996	46825	100.00	4.64
科学技术支出	525	1008	60.00	-47.92
文化体育与传媒支出	1,983	3699	97.35	-46.39
社会保障和就业支出	47,852	38127	89.72	25.51
健康卫生支出	22,998	24531	100.00	-6.25
节能环保支出	9,734	10715	97.75	-9.16
城乡社区事务支出	44,864	97873	100.00	-54.16
农林水事务支出	40,001	65724	99.31	-39.14
交通运输支出	6,263	12247	97.71	-48.86
资源勘探电力信息等事务支出	6,598	1058	100.00	523.63
商业服务业等事务支出	2,926	4719	100.00	-38.00
金融支出	0	0	0.00	0.00
自然资源海洋气象等事务支出	2,372	2141	100.00	10.79
住房保障支出	9,628	5349	100.00	80.00
粮油物资储备支出	1,511	0	100.00	0.00
灾害防治及应急管理支出	1,676	728	95.72	130.22
债务付息支出	19,793	19651	100.00	0.72
其他支出	0	22	100.00	-100.00
基金预算支出	53366	35118	78.88	-19.19
文化体育与传媒支出	5	0	100.00	0.00
社会保障和就业支出	93	96	100.00	-3.13
城乡社区事务支出	11242	926	99.67	1114.04
债务付息支出	32241	32868	100.00	-1.91
其他支出	2091	1228	100.00	70.28
抗疫特别国债支出	7694	0	0	0

附件 3

永宁县 2020 年财政收支平衡表

单位：万元

项 目	合 计	一般公共 预算	基金预算	一般公共预 算（债务）	基金预算（债务）
财政总收入	1073099	315335	53649	379957	324158
上年结转	966	586	380	0	0
本年本级收入	131065	87643	43422		
自治区财政补助收入	234759	224912	9847		
新增地方政府债券收入	0	0	0	0	0
置换地方政府债券收入	704115			379957	324158
调入资金	246	246			
动用预算稳定调节基金	1948	1948	0		
财政总支出	704230	308722	53612	267738	74158
本年支出	347919	294553	53366		
调出资金	246		246		
置换债务还本支出	341896			267738	74158
外债还本支出	106	106			
上解支出	1474	1474			
安排预算稳定调节基金	12589	12589			
年终结余	368869	6613	37	112219	250000

附件 4

永宁县 2021 年上半年本级财政收入完成情况表

单位：万元

收入项目	年度预算数	累计完成数	上年同期完成数	比上年同期(=+、-%)	完成年度预算%
地方财政收入合计	213000	114142	40187	184.03	53.59
(一) 一般公共预算收入	93000	57936	39337	47.28	62.3
税收收入小计	42000	20979	15691	33.70	49.95
非税收入小计	51000	36957	23646	56.29	72.46
(二) 政府基金预算收入	120000	56206	850	6512.47	46.84
其中:土地出让金收入	118500	55956	248	22462.9	47.22

附件 5

永宁县 2021 年上半年财政支出情况表

单位：万元

项 目	年初预算数	变动预算数	本月累计完成数	占年度预算%	上年口径累计完成数	同增减(+、-) %
支出合计	376182	391466	180984	46.23	121,104	49.45
一般公共预算支出合计	255481	265137	107537	40.56	92,183	16.66
一般公共服务	22719	22828	11578	50.72	5,982	93.55
公共安全	9123	9123	3317	36.36	2,238	48.21
教育	50579	50579	16,351	32.33	11,977	36.52
科学技术	719	766	440	57.44	59	645.76
文化体育与传媒	2049	2154	572	26.56	397	44.08
社会保障和就业	51424	53916	27,487	50.98	12,737	115.80
健康卫生	20175	20743	7,988	38.51	6,753	18.29
节能环保	4256	3228	1,448	44.86	1,352	7.10
城乡社区事务	9245	12119	11,119	91.75	31,708	-64.93
农林水事务	16629	22817	4,720	20.69	3,931	20.07
交通运输支出	1247	2000	1,918	95.90	3,990	-51.93
资源勘探电力信息等事务支出	5	5		0.00	0	0.00
商业服务业等事务支出	765	765	30	3.92	25	20.00
金融支出				0.00		0.00
自然资源气象等事务支出	1480	1480	1,216	82.16	386	215.03
住房保障支出	4356	4300	1,997	46.44	2,056	-2.87
粮油物资储备管理支出	53	239	50	20.92	0	0.00
灾害防治及应急管理支出	319	400	368	92.00	237	55.27
债务付息支出	20000	20000	16938	84.69	8,355	102.73
其他支出	40,338	37,675		0.00		0.00
政府性基金支出合计	120701	126329	73,447	58.14	28,921	153.96
教育				0.00		0.00
文化体育与传媒				0.00		0.00
社会保障和就业	90	90	89	98.89	90	-1.11
城乡社区事务	87,000	87,000	50,880	58.48	13179	286.07
农林水事务				0.00		0.00
资源勘探电力信息等事务支出				0.00		0.00
其他支出	611	6,239	12	0.19		0.00
债务付息支出	33,000	33,000	22,466	68.08	15652	43.53