

关于澧县 2020 年预算执行情况与 2021 年 预算草案的报告

——2021 年 1 月 21 日在澧县第十七届人民代表大会
第七次会议上



县财政局局长 戴作东

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告我县 2020 年财政预算执行情况与 2021 年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020 年，财政部门认真贯彻县委经济工作会议和县十七届人大六次会议精神，统筹推进疫情防控和经济发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，全力稳增长、争资金、促发展、保“三保”、防风险，切实支持打好三大攻坚战，较好地完成了目标任务，预算执行情况总体良好。

（一）一般公共预算收支完成情况

2020 年，全县完成一般公共预算收入 198470 万元，较上年增长 2.31%。其中税务部门完成 164343 万元（含教育费附加和地方教育附加 3303 万元），财政部门完成 34127 万元。

2020 年，全县完成地方一般公共预算收入 125387 万元，较上年增长 7.1%。其中税收收入 87957 万元，较上年增长 7.23%，非税收入 37430 万元（含教育费附加和地方教育附加 3303 万元），较上年增长 6.78%。地方一般公共预算收入中非税收入占比为 29.85%，比上年 29.94%下降 0.09 个百分点。

一般公共预算收入 198470 万元中，除地方一般公共预算收入 125387 万元外，上划中央收入 58497 万元，上划省级收入 14586 万元，上划收入较上年下降 4.97%。

2020 年，全县完成一般公共预算支出 605428 万元，剔除企业养老保险实行省级统筹因素，同口径增长 6.1%。

（二）一般公共预算收支平衡情况

2020 年，全县完成地方一般公共预算收入 125387 万元；上级补助收入 429594 万元（其中返还性收入 19803 万元；一般性转移支付收入 319645 万元，含可支配的一般性转移支付收入 136910 万元、专门用途的一般性转移支付收入 182735 万元；专项转移支付收入 90146 万元）；地方政府债券收入 55136 万元（其中新增一般债券收入 22900 万元、再融资债券收入 32236 万元）；政府性基金预算调入 10000 万元；国有资本经营预算调入 30 万元；财政专户资金调入 28787 万元；其他调入 11047 万元（收回存量资金）；动用预算稳定调节基金 25000 万元，上年结余结转 31814 万元，收入总计 716795 万元。完成地方一般公共预算支出 605428 万元，预计上解支出 7194 万元，债券

还本支出 32236 万元，安排预算稳定调节基金 41262 万元，结转下年使用支出 30675 万元，支出总计 716795 万元，收支平衡（详见附表 1）。

（三）政府性基金预算收支情况

2020 年，全县政府性基金预算收入完成 201138 万元，上级补助收入 7289 万元，地方政府专项债务转贷收入 70772 万元（其中新增专项债券收入 61400 万元，再融资专项债券收入 9372 万元），抗疫特别国债收入 12200 万元，上年结余 5752 万元，政府性基金收入总计 297151 万元。政府性基金本年支出 271365 万元，预计上解支出 100 万元，调出资金 10000 万元，地方政府专项债务还本支出 9372 万元，结转下年使用支出 6314 万元，收支平衡（详见附表 2）。

（四）社保基金预算收支情况

2020 年，全县社会保险基金收入（包括城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗及生育保险、城乡居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险）73522 万元，财政补助收入 83310 万元，上年结余 103323 万元。社会保险基金支出 154727 万元，上解上级支出 1052 万元，滚存结余 104376 万元（详见附表 3）。

（五）国有资本经营预算收支情况

2020 年，全县国有资本经营预算收入完成 257 万元，上级补助收入 668 万元，收入总计 925 万元。支出 888 万元，调出

资金 30 万元，结转下年支出 7 万元，当年收支平衡（详见附表 4）。

需要说明的是，上述预算执行情况在决算编制汇总后会有一些变化，届时再按程序向县人大常委会报告。

二、2020 年财政工作成效

稳字当头，财政收支平稳增长。县政府高度重视财税收入组织工作，坚持靠前指挥、居前调度，特别出台了促进房地产市场平稳发展的奖励政策，有力扭转了收入下滑趋势。在冲刺全年财税目标的关键月份，财政部门加强与相关职能部门联动，实行收入任务“一天一调度”、重点税源“一笔一督导”，积极推动土地挂牌出让和土地出让收入入库，圆满完成了全年收入任务。据收入快报，全年完成地方一般公共预算收入 12.54 亿元，同比增长 7.1%，其中地方本级税收收入库 8.8 亿元，同比增长 7.23%，非税收入 3.74 亿元，同比增长 6.78%，非税占地方一般公共预算收入的比重 29.85%，同比下降 0.09 个百分点，控制在 30% 以内。全年完成一般公共预算支出 60.54 亿元，同口径增长 6.1%。

发展为要，争资争项成效显著。主动对接国家“两个一万亿”的积极财政政策，全年共争取到位上级资金 58.59 亿元，同比增长 14.26%，极大缓解了全县基础设施建设、困难群众生活救助和抗疫等方面的财政支出压力。疫情发生以来，采取税费减免、贷款担保、专项补贴、以奖代补等多种方式，支持复工复产、复商复市，累计为受疫情影响的困难企业减免各类税费 1.18

亿元，为 500 户个人及中小微企业的 1.15 亿元创业担保贷款，兑现贴息资金 597 万元。与湖南农担公司签订合作协议，为 98 家新型农业经营主体提供贷款担保 1.1 亿元。通过“助保贷”平台为 4 家小微企业贷款 2300 万元，财鑫担保累计为全县 70 余家中小微企业提供贷款担保 3.5 亿元。

实字托底，三保支出保障有力。积极应对疫情减收增支影响，千方百计弥补收支缺口，保障了工资足额发放、政权机关正常运转、基本民生支出的需要。所有人大审议通过的预算支出，所有县委、县政府议定的重大事项资金需求，所有重要资金调度，财政部门都全力以赴保障到位。疫情期间，预算紧急安排抗疫专项资金 2100 万元，调度支出超过 4500 万元。村级、社区运转经费分别增长到 28.8 万元、27.3 万元，继续按照 8 万元/社区、3 万元/村的标准，安排惠民项目资金，还保障每个村（社区）疫情防控经费 2 万元，抗疫一线人员补助资金 667 万元，镇街公务费平均提高到 160 万元。干部待遇方面，年终绩效奖励标准人均提高 1000 元，财政分类保障标准提高到 75%，乡镇机关事业单位工作人员待遇人均提高 15%。全年发放各类困难群众生活救助及补贴 21 项，共计 1.84 亿元，同比增长 14%。

严守底线，三大攻坚全力以赴。继续提高偿债资金的预算规模，确保政府性债券利息支出和 3P 项目政府付费，通过“六个一批”缓释风险，置换信贷资金 9.75 亿元，通过推进平台公司市场化转型，关注类债务转换经营性债务 7.78 亿元，化解隐性

债务 2.2 亿元，牢牢守住了不发生系统性金融风险的底线；县本级安排资金 5600 万元，集中用于脱贫攻坚收官战，建档立卡贫困人口 15249 户 45287 人全部脱贫，42 个贫困村全部退出贫困村序列，全面建成小康社会取得决定性胜利；预算安排 1.23 亿元，深入推进黑臭水体治理、河湖清四乱、羊湖口码头关闭、生态公益造林、禁渔退补、农村人居环境整治等污染防治工作。

细上着力，财政管理规范有效。针对县人大和审计监督指出的问题，财政部门把整改的过程与管理的要求紧密结合，既规范预算程序，又形成有效财力，还降低了财政运行风险。加大存量资金清理，按规定统筹收回各类沉淀资金 2.37 亿元，规范非税超收安排程序，累计进入预算稳定调节基金的资金达到 4.1 亿元，其中可用财力 2 亿元。为确保年度收支平衡，从财政专户调入一次性非税收入 2.28 亿元和砂石经营净收益 0.6 亿元，从政府性基金预算调入 1 亿元。通过一般债券安排教育、民政公益性项目，置换财力 0.35 亿元。清理消化国库应列财政支出的暂付款 0.68 亿元，进一步提高了财政库款安全性。一年来的深耕细作，财政管理成效显著，澧县作为全省 14 个单位之一，经省财政厅推荐，进入省政府真抓实干表扬激励名单。

在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，目前财政运行面临一些突出的困难和问题：产业发展特别是工业短板仍然突出，培植支柱财源、骨干税源任重道远；疫情控制形势不容乐观，对经济社会发展和财政减收增支的冲击持续存在；干部绩

效保障提标、社保养老金缺口、困难群众救助等刚性支出带来的平衡压力更加趋紧；3P项目支出责任和政府性债券进入还本付息高峰期，债务风险防控压力越来越大。加之专项资金支出进度缓慢，库款保障系数居高不下，各类矛盾和风险存在集中向财政转移的趋势。对此，我们将坚定信心、积极应对，努力克服困难，确保财政持续稳健运行。

三、2021年预算草案

2021年是中国共产党建党100周年，是“十四五”规划开局之年。财政部门将紧紧围绕全县发展大局，坚持改革创新，不断深化预算管理制度改革；坚持全力实施扬长补短战略，夯实产业基础，培育壮大支柱财源；坚持科学合理编制收入预算，确保调速不减势，量增质更优，强化收入征管，确保实现年度收入目标；坚持依法理财、科学理财，优化调整财政支出结构，切实保障“三保”支出；坚持讲求绩效，加强财政专项资金管理，强化支出责任和效率意识，提升预算管理绩效；坚持勤俭节约，牢固树立过紧日子的思想，严格控制“三公”经费支出；坚持阳光理财，推进预算信息公开，提高预算执行效率，更好地服务全县经济社会发展。

根据上述指导思想，2021年财政收支预算的初步安排是：

（一）一般公共预算安排情况

全县一般公共预算收入安排209418万元，比2020年完成数198470万元增长5.5%。其中税务部门按2020年完成数

164343 万元增长 6%，总额 174203 万元（其中教育费附加和地方教育附加 3627 万元）；财政部门安排 35215 万元。税收总额 170576 万元，税收占比 81.45%，比上年提高 0.31 个百分点。

全县地方一般公共预算收入安排 135418 万元，比 2020 年完成数 125387 万元增长 8%。其中税收收入 96577 万元，较上年增长 9.8%，非税收入 38842 万元（其中教育费附加和地方教育附加 3627 万元），较上年增长 3.8%，非税收入占地方一般公共预算收入的比重 28.68%，比上年下降 1.17 个百分点。

非税收入中，国资净收入安排 3000 万元；教育费附加和地方教育附加安排 3627 万元；水利建设资金安排 800 万元；残疾人就业保障金安排 800 万元；“两违”处罚收入安排 200 万元；泰格林纸收入 260 万元；国库存款利息 500 万元等。

2021 年上级补助收入预计 402666 万元，其中专项性质转移支付预计 272577 万元，可支配的财力性转移支付预计 130089 万元。可支配财力主要项目是：返还性收入 19803 万元、均衡性转移支付 52010 万元、重点库区转移支付 620 万元、调资转移支付 11164 万元、农村税费改革转移支付 10043 万元、县级基本财力保障机制奖补 18007 万元、重点生态功能区转移支付 3337 万元、产粮大县奖励 2813 万元、革命老区转移支付 1410 万元、其他补助 7882 万元、预计财力性转移支付增量 3000 万元。

从政府性基金预算调入资金 16000 万元，从国有资本经营

预算调入资金 1500 万元，从财政专户调入资金 20000 万元。

动用预算稳定调节基金 36000 万元。

地方一般公共预算收入 135418 万元加上级补助收入 402666 万元，加上年结余结转 30675 万元，加从政府性基金预算调入资金 16000 万元，加从国有资本经营预算调入资金 1500 万元，加从财政专户调入资金 20000 万元，加动用预算稳定调节基金 36000 万元，收入总计 642259 万元。全县地方一般公共预算支出安排 603683 万元，上解支出 7901 万元，结转下年支出预计 30675 万元，支出总计 642259 万元，当年收支平衡（详见附表 5）。

综上所述，2021 年一般公共预算可支配财力 316531 万元，其中地方一般公共预算收入中的可支配财力 112942 万元（税收收入 96577 万元、非税收入中财力 16365 万元），上级补助收入中可支配财力 130089 万元，从政府性基金预算调入资金 16000 万元，从国有资本经营预算调入资金 1500 万元，从财政专户调入资金 20000 万元，动用预算稳定调节基金 36000 万元。

2021 年支出安排按照保工资、保运转、保民生、促发展的指导思想，大力优化支出结构，适当提高运转经费保障水平，控制部门专项，调整公共专项，一般公共预算可支配财力 31.65 亿元，比上年预算增加 2.76 亿元，主要用于以下几个方面：

1.保工资保运转方面安排 19.67 亿元，比上年预算增加 1 亿元。一是人员经费保障安排 17.8 亿元，比上年预算增加 0.98 亿

元。其中部门预算基本工资 53900 万元，津补贴及绩效工资 34973 万元，各种保险（养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险、工伤保险）21765 万元，住房公积金 9887 万元，另外安排工资增长及政策性补贴 25250 万元，其中包括 2020 年绩效奖励 2000 万元；2021 年综治考核奖励资金 5500 万元、退出干部待遇落实 550 万元、乡镇工作补贴 5600 万元（提高乡镇机关事业单位人员工资收入增加 3100 万元）、工资微调 1020 万元、招商引资奖励资金 500 万元、年终绩效奖励资金 10080 万元（一类标准提高到 15000 元，并且全额保障）。职业年金记实资金 2910 万元，公安局协辅警经费 523 万元，退休教师优异待遇补助资金 464 万元，机关事业单位养老保险收支缺口补助 23000 万元，增加 3000 万元；离休干部离休费 218 万元，离休干部医疗费 250 万元，“一村一辅警”人员经费 300 万元，警察值勤津贴 448 万元，警察法定工作日之外加班补助 329 万元，特岗教师人员经费 1128 万元等。二是基本运转经费安排 1.85 亿元，比上年预算增加 0.04 亿元。其中县直各单位基本运转和专项工作经费 11291 万元，镇街公务费补助 3420 万元，增加 380 万元，镇街平均达到 180 万元，比上年平均增加 20 万元；公务用车运行维护费 508 万元（含车辆购置经费），增加 208 万元；公车改革补助 3800 万元等。

2. 社会民生保障方面安排 1.93 亿元，比上年预算增加 0.18 亿元。其中一次性抚恤、丧葬费、遗属生活补助 2300 万元，增

加 490 万元；民政事业支出 2527 万元，增加 1300 万元；残疾人保障金 800 万元，增加 100 万元；困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴 920 万元，增加 318 万元；军转干部增发生活困难补助资金 402 万元，增加 28 万元；新型农村养老保险配套资金 1414 万元，增加 78 万元；基本公共卫生县级配套资金 360 万元，增加 30 万元；建档立卡贫困户非低保人员参加医保补助经费 800 万元，增加 286 万元；城乡居民医疗保险配套资金 2135 万元，调减 10 万元；乡村医生本土化培养经费 74 万元，调减 23 万元；下岗职工续保财政补贴资金 1841 万元，调减 235 万元；继续安排企业养老保险县级配套 450 万元，疫情防控专项经费 200 万元，预防性健康体检、卫生检测专项资金 100 万元，优抚对象医疗经费 574 万元，城镇独生子女家庭父母奖励资金 624 万元，计生家庭奖励特别扶助资金 737 万元，农村家庭奖励扶助资金 260 万元，计划生育特扶对象关爱行动补助资金 132 万元，老年乡村医生生活困难补助 81 万元，孕产妇免费产前筛查经费 38 万元，“两癌”免费普查经费 176 万元，血防项目县级配套经费 133 万元，各项优抚资金 700 万元等。

3.产业发展及债务防控方面安排 1.55 亿元，比上年预算增加 0.01 亿元。其中偿债资金 11000 万元（另在政府性基金预算中安排 4.5 亿元），中小企业发展专项资金 100 万元，争资争项奖励资金 500 万元，工业发展、产业扶持及项目建设经费 3000 万元，创新性县建设专项资金 120 万元，招商经费 300 万元，

三产业引导资金 140 万元，城头山遗址公园文物保护经费 200 万元，旅游产业发展专项资金 150 万元等。

4.乡村振兴及扶贫方面安排 2.64 亿元，比上年预算增加 0.27 亿元。其中村（社区）运转经费 9735 万元，增加 912 万元，村平 32 万元，社区每个 31 万元，村（社区）比上年平均增加 3 万元；水利转移支付资金 2700 万元，增加 100 万元；农业保险保费县级配套资金 760 万元，增加 360 万元；粮食生产专项资金 1000 万元，增加 900 万元；交通建设资金 1308 万元，增加 108 万元；健康扶贫“一站式”结算财政兜底资金 1300 万元，增加 200 万元；新增安排农村改厕专项资金 500 万元，基层公共服务（一门式）全覆盖体系建设资金 300 万元。继续安排精准扶贫及上级扶贫配套资金 3000 万元（含农村安全饮水专项资金 500 万元），村（社区）惠民项目资金 1338 万元（每个社区 8 万元，每个村 3 万元）；乡村振兴战略发展及人居环境整治专项资金 800 万元，农业生产及特色产业发展资金 1000 万元，农业巨灾保险县级配套资金 277 万元，农村小型水利设施建设资金 242 万元，防汛经费 250 万元，水利工程维护费 196 万元，大堤维护费 364 万元，交通执法经费 113 万元，公路治超运行经费 100 万元，送电影下乡经费 88 万元等。

5.生态建设及污染防治方面安排 0.54 亿元，比上年预算增加 0.11 亿元。其中河长制专项经费 390 万元，调减 62 万元；耕地开垦费支出 3000 万元，增加 1500 万元；继续安排生态公益

林建设资金 500 万元，垃圾发电厂垃圾处理费 1165 万元，垃圾处理厂运转经费 150 万元等。

6.其他社会事业发展方面安排 3.02 亿元，比上年预算增加 0.46 亿元。其中城市管理与提质资金 5000 万元，增加 3000 万元（城区路网及河湖连通运维费）；供销综合改革专项资金 150 万元，增加 100 万元；维稳经费 330 万元，增加 50 万元；“两违”处罚收入安排的支出 200 万元，调减 100 万元；中职免学费 102 万元，调减 33 万元；贫困家庭寄宿生补助 121 万元，调减 20 万元；新增安排经营性事业单位改革维稳经费 947 万元，电力基础设施建设专项资金 1500 万元，人口普查经费 300 万元，电子政务内网横向接入专项资金 127 万元，学校专职安保经费 400 万元，图书更新、餐桌椅配置经费和农村薄弱学校教学点运转经费 300 万元，“两新”组织党建指导员经费 39 万元。继续安排农村学校建设三年行动专项资金 2000 万元，教育危改资金 500 万元，师训及各项考务经费 612 万元，校车运营经费 200 万元，校舍维修改造资金 135 万元，教师奖励基金 300 万元，原中小学民办教师和代课教师生活困难补助资金 50 万元，育才实验学校运转经费 105 万元，人防指挥中心建设资金 510 万元，购买施工图审查服务及项目招标公告经费 300 万元，市场中心经费 404 万元，房管经费补助 102 万元，白蚁防治专项资金 60 万元，消防大队运转经费 377 万元，流动人口管理经费 135 万元，社会治理网格化工作经费 130 万元，“雪亮村庄”工程网络租赁及

设备维护费 90 万元，扫黑除恶专项经费 80 万元，“两新”组织党建经费 128 万元，红网澧县手机报订阅经费 128 万元，省市新闻媒体战略合作经费 138 万元，办税服务厅专项经费 108 万元，国防支出 210 万元，派出所建设资金 110 万元，教育公用经费补助资金 579 万元，体育彩票销售工作经费 100 万元，文化强县专项资金 55 万元，镇政府维修资金 210 万元，税征经费及社保基金征缴经费 2700 万元，投资评审购买中介服务经费 485 万元，政府投资工程造价决算审计购买社会中介服务经费 250 万元，人才引进专项经费 200 万元，驾考中心运营经费 154 万元等。预备费 5000 万元，增加 1000 万元。

7.预留收回存量资金安排支出 9607 万元，增加 607 万元；新增非税超收安排的支出 5706 万元。

8.上解支出 0.79 亿元，比上年预算增加 0.1 亿元。其中原体制上解支出 293 万元，检法上收上解 2600 万元，其他专项上解支出 4464 万元，粮食风险基金上解 539 万元。

（二）政府性基金预算安排情况

全县政府性基金预算收入安排 185385 万元，其中土地出让收入 180000 万元，城市基础设施配套费收入 4185 万元，污水处理费收入 1200 万元。上级补助收入预计 7091 万元。上年结转 6314 万元。政府性基金收入总计 198790 万元。

本级政府性基金收入安排支出 185385 万元，比上年预算减少 1925 万元。其中用于征地拆迁补偿 74012 万元，增加 32012

万元；土地开发及报批规费等支出 15988 万元，调减 25012 万元；园区产业发展资金 10000 万元，调减 4430 万元；工业发展资金 15000 万元，增加 5000 万元；偿债、政府购买服务项目及 PPP 项目财承资金 44817 万元，增加 3788 万元，老失地农民丧抚费 253 万元，增加 11 万元；污泥处理服务费 200 万元，调减 25 万元；下岗职工、商物两办及涉军人员养老保险财政补贴 2974 万元，增加 1131 万元；污水处理服务费 1200 万元，增加 100 万元；调出资金 16000 万元，增加 10000 万元。继续安排商物两办改制企业职工及涉军人员生活安置费 984 万元，改制企业人员医保政府兜底资金 452 万元，路灯电费 735 万元，城市治安电子防控系统维护使用费 420 万元，城市维护费 1200 万元，黑臭水体治理专项资金 1000 万元，市政设施配套费征缴经费 50 万元，上解支出 100 万元。上年结转支出 6314 万元，上级专项支出 7091 万元。政府性基金支出总计 198790 万元，当年收支平衡（详见附表 6）。

（三）社保基金预算安排情况

全县社会保险基金 2020 年结余 104376 万元；2021 年预算总收入 173079 万元，其中保险费收入 74645 万元，利息收入 888 万元，财政补贴收入 96252 万元，其他收入 37 万元，转移收入 1257 万元；全年预算总支出 164367 万元，本年收支结余 8712 万元，滚存结余 113088 万元（详见附表 7）。

（四）国有资本经营预算安排情况

2021 年国有资本经营预算收入 1740 万元，其中股利、股息收入 120 万元，其他国有资本经营预算收入 1620 万元，上年结转 7 万元，收入总计 1747 万元。2021 年国有资本经营预算支出安排 220 万元，调出资金 1500 万元，结转下年支出 27 万元，支出总计 1747 万元，当年收支平衡（详见附表 8）。

四、扎实做好 2021 年财政工作

广辟财源，增加可用财力。预期目标是地方一般预算收入增长 8%，其中税收增速 9.8%。既要开辟新的税费源增长点，更要确保可用财力有效增加。一是挖掘税收潜力。加大对商业门面税收管理，开展门面转让、租赁的价格评估，重点打击阴阳合同，减少“跑冒滴漏”。对已网签的商品房同步征收契税，提升税收入库的及时性。加快专项资金和专项债券支出进度，确保尽快形成是实物工作量和实际消费量，促进税收转化，建立重点建设项目税收征管台账，加大跟踪调度。二是盘活国有资产。加大对国有资产清理和处置力度，增强国有资本经营预算对一般公共预算的财力支撑。三是管好砂石收益。按照“收支两条线”的基本管理要求，加强对砂石收益资金流管理，确保政府财力目标圆满完成。四是整合非税收入。深入开展非税收入征管调研，建立非税收入计划安排、超收返还、成本核算、征管激励、财力整合的良性管理机制，所有超收的非税收入，一律先进入预算稳定调节基金，纳入下年度预算统筹安排。五是做实土地收入。继续采取措施，促进房地产市场平稳发展，加

快土地挂牌出让和尾欠催收，力争预期收入目标实现。六是大力对上争资。摸清上级政策投向和扶持重点，抢抓机遇、主动出击，努力争取更多的财力性转移支付及专项资金支持。

强化预算，提升保障能力。一是突出优先保障“三保”。安排工资、运转、基本民生方面资金 21.58 亿元，比上年预算增加 1.6 亿元。乡镇工作补贴增加安排 2500 万元，补贴标准逐步达到 20%，年终绩效奖励标准普遍提高 2000 元，财政保障水平提高到 100%。二是突出保障债务风险防控。安排偿债资金 5.6 亿元，比上年增加 1 亿元，主要用于政府性债券利息支出和 3P 项目政府付费。三是突出保障基层基础。镇街公务费在去年平均增加 30 万元的基础上，今年再平均增加 20 万元，平均达到 180 万元；村（社区）运转经费在去年平均增加 2 万元的基础上，今年再平均增加 3 万元。四是突出支持产业发展。安排园区产业发展资金 10000 万元，工业发展资金 15000 万元，产业扶持及项目建设经费 3000 万元，粮食生产专项资金 1000 万元，农业生产及特色产业发展资金 1000 万元。

量入为出，增强资金绩效。将过“紧日子”作为财政工作长期坚持的方针，从紧安排预算支出，从严控制支出规模。一是压减一般性支出。牢固树立“过紧日子”的思想，继续压缩“三公经费”开支，大力压减非急需、非刚性支出，精简和规范培训、节会活动。二是杜绝“三保”风险。坚持“三保”优先，切实保障基本民生、工资发放和机构运转，再有序安排好政府性债务利

息、消化应列财政支出的暂付款、乡村振兴、污染防治、民生实事等重点支出。新增的刚性支出先从上级资金中整合解决，再从本级已安排的同类型资金中解决。三是推行零基预算。探索改变项目预算“基数加增长”的固定模式，加大对项目立项的必要性和资金需求的紧迫性审查，分析财力保障的合理性和可能性，分清轻重缓急，确定预算支出项目和数额。四是统筹财力需求。坚持尽力而为、量力而行改善民生，防止民生政策过度承诺。重大项目尽量争取上级债券安排，一般债券中优先安排教育、交通等纯公益性项目，尽可能的置换财力。可暂缓实施的项目资金，及时缴回财政。可统筹、整合的预算资金，及时调整支出用途。五是硬化预算约束。无预算不支出，有预算不超支，要降低支出预算调整期望值，除应急救援等支出外，少开新的支出口子，原则上不随意追加支出预算。加大存量资金清理，按规定统筹收回各类沉淀结余结转资金。六是全面绩效管理。进一步丰富评价手段、扩大评价范围、强化结果运用、提升评价权威，为项目预算增减变化提供充足的依据。

严控风险，规范财政运行。时刻强化“红线”意识和“底线”思维，全面扛起风险防范的政治责任。一是细化风险防控应对措施。针对当前债务还本付息高峰期的巨大压力，进一步摸清债务底子、债务结构，各类债务的边界、排查风险隐患，针对不同的风险点建立预警机制、制定防控预案和应对策略，防范平台公司资金断链风险，坚决杜绝突破债务风险防控“底线”和

“红线”的情形发生。二是降低国库库款运行风险。要通过安排偿债资金，压缩征拆成本，逐步消化应由财力承担的国库对外借款，在不新增国库对外借款的前提下，大力清理催收历年往来款项，确保库款保障系数运行在合理区间。三是力争重点考核争先进位。高度重视各级巡察、审计、督查反馈问题的整改，举一反三，及时堵塞漏洞，构建财政精细化、科学化管理的良性机制。把真抓实干奖励激励、省财政日常管理工作绩效考核、高质量发展指标监测评价等指标要求，细化到财政工作方方面面，切实提升财政管理水平。

各位代表，2021年是开启全面建设社会主义现代化国家的奠基之年，也是“十四五”规划的基期之年，开好局、起好步，意义重大，在新一年的工作中，财政部门将继续紧跟县委决策部署，自觉接受人大监督，认真听取政协建议，努力开源节流、挖潜增效、防患控险，以更加饱满的热情和更加有力的举措，为谱写“再造澧县辉煌”的宏伟篇章贡献出坚实的财政力量！

