

关于临朐县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告

—2021 年 1 月 29 日在县第十七届人民代表大会第五次会议上

临朐县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案提请县十七届人大五次会议审议，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，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会监督支持下，面对疫情对经济社会发展的冲击，全县上下迎难而上、主动作为，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”^[1]任务，全县经济社会实现平稳健康发展。在此基础上，各级各部门不折不扣落实减税降费政策，努力抓投入、促增收，财政收支稳定增长，圆满完成各项预算任务。

（一）一般公共预算执行情况

2020 年，全县一般公共预算^[2]收入 210117 万元，占预算的 101.9%，增长 5%。一般公共预算支出 420178 万元，占预算的 100%，可比增长 1.2%。一般公共预算收入，加上上级税收返还、

转移支付补助、政府债券转贷收入、调入资金及上年结转等收入，共计530502万元；一般公共预算支出，加上上解上级、债务还本支出、增设预算稳定调节基金^[3]及结转下年等，共计530502万元。收支平衡。

2020年，县本级一般公共预算收入60002万元，占预算的102.7%，可比增长3%。一般公共预算支出323725万元，占预算的98%，可比增长1%。一般公共预算收入，加上上级税收返还、转移支付补助、政府债券转贷收入、调入资金及上年结转等收入，共计473025万元；一般公共预算支出，加上上解上级、债务还本支出、增设预算稳定调节基金及结转下年等，共计473025万元。收支平衡。

县本级收入项目执行情况：税收收入36082万元，可比增长4.2%，其中，增值税3736万元，下降12.4%，主要是新出台的增值税留抵退税政策影响；企业所得税4749万元，增长18.9%，主要是农商行等企业所得税增加影响；个人所得税894万元，增长29.6%；契税18058万元，增长7.5%。非税收入23920万元，下降2.4%，主要是疫情及落实降费政策影响。

（二）政府性基金预算执行情况

2020年，全县政府性基金^[4]预算收入486008万元，增长39.2%，主要是根据上级要求，清理批而未供土地，土地出让交易增加影响。其中，国有土地使用权出让收入465066万元，增长45.1%；城市基础设施配套费收入18220万元，可比增长3%；彩票公益金收入1519万元，下降30.3%，主要是疫情造成福利彩票、体育彩票销售量减少影响。

2020年，政府性基金预算支出615644万元，增长33.5%，主要是按照以收定支原则，相应安排土地拆迁补偿、新增抗疫特别国债项目支出影响。主要支出项目是：城乡社区支出563281万元，包括国有土地使用权出让收入等安排的支出451658万元，增长35.3%；城市基础设施配套费等安排的支出18220万元，其他地方自行试点项目收益专项债券、彩票公益金等安排的支出20001万元，抗疫特别国债相应安排的支出16758万元，债务付息支出13310万元，社会保障和就业支出2280万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

2020年，全县社会保险基金^[5]预算收入107428万元，增长11.5%，其中，城乡居民基本养老保险基金收入45751万元，增长9.6%；机关事业单位基本养老保险基金收入61677万元，增长12.9%。2020年，社会保险基金预算支出93385万元，增长11%，其中，城乡居民基本养老保险基金支出31508万元，增长13.4%；机关事业单位基本养老保险基金支出61877万元，增长9.8%，主要是退休人员人数增加及待遇提高相应财政补贴增加影响。2020年，社保基金当年收支结余14043万元，年末滚存结余138720万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

2020年，全县国有资本经营预算收入8415万元，国有资本经营预算支出8415万元。

（五）地方政府债务情况

2020年底，全县地方政府债务余额81.82亿元，控制在省政府下达的政府债务限额以内；政府债务率^[6]为87.9%，处于警戒

线（120%）以内。全县地方政府债务余额比上年增加10.99亿元，主要是获批新增政府债券11.02亿元，用于棚户区改造、医疗卫生等公益性资本支出。获批再融资债券4.93亿元，用于置换政府存量债务。按照债券发行利率，政府债券当年利息支出2.49亿元。

（六）全县“三保”支出情况

2020年，按照上级财力标准，全县一般公共预算可用于“保工资、保基本民生、保运转”的财力为40.5亿元，全年“三保”支出31.9亿元，确保工资、民生等各项政策按标准落实到位。

（七）县本级主要支出执行情况

2020年，县本级一般公共预算支出323725万元，主要用于以下方面：

——教育支出112182万元，占34.7%。

其中，人员工资性支出81701万元，用于保障县镇两级教师工资待遇足额落实。政策性支出方面，6762万元，用于义务教育生均经费，惠及全县8.5万名中小学生；1072万元，用于学前、小学、初中、高中、中职助学金政策，让每个孩子不因贫困而失学，惠及0.8万幼儿及学生；454万元，用于高校毕业生学费和国家助学贷款补偿政策、原民办代课教师教龄补助政策，惠及0.5万人。新增支出3818万元，用于义务教育绩效工资增量、义务教育班级管理团队、小学“弹性上学”与课后延时服务和高中生均经费四项民生实事等。

——社会保障和就业支出51915万元，占16%。

其中，人员工资性支出2525万元。政策性支出方面，25903万元，用于落实城乡居民养老保险财政补助政策，将60周岁以

上老人基础养老金最低标准由118元提高到142元。23369万元，用于补充机关事业单位养老保险缺口。

——农林水支出36586万元，占11.3%。

其中，人员工资性支出7001万元。项目支出方面，2.6亿元，用于上级涉农资金相应安排的抗旱防汛、农田水利、农业综合开发、土地治理以及扶贫开发等支出，精准扶贫县级资金1331万元，城市社区经费381万元等。

——卫生健康支出23530万元，占7.3%。

其中，人员工资性支出1475万元。政策性支出方面，8049万元，城乡居民医疗保险财政补助每人每年由520元提高到550元。提高基本公共卫生服务补助标准，落实好基层医疗机构补助政策，为70岁以上老年人免费接种流感疫苗，为1岁儿童免费接种水痘疫苗，促进卫生健康事业加快发展。2296万元，用于防疫物资、设备等疫情防控支出。

——公共安全支出21438万元，占6.6%，主要用于公安、检察、法院、司法、消防等人员工资性支出，机构运行以及装备、器材购置等项目支出。

——一般公共服务支出19568万元，占6%。主要用于部门单位人员工资性支出，机构运转及等项目支出。

——自然资源海洋气象等支出11046万元，占3.4%。主要用于上级专款安排的矿山地质环境恢复治理，森林植被恢复等项目支出。

——政府债务付息支出11197万元，占3.5%。

——节能环保支出9903万元，占3.1%，主要用于上级专款

安排的畜禽粪污资源化利用、大气、水污染防治等生态环保支出。

——交通运输支出9021万元，占2.8%，主要用于上级专款安排的农村公路建设、农村道路客运补贴、成品油价格改革补贴、国三及以下排放标准营运柴油货车淘汰等。

——科技和文化体育支出6488万元，占2%，主要用于企业科技研发、人才引进、山旺保护景棚、以及田径场、足球场等文化体育项目支出。

——住房保障支出4245万元，占1.3%，主要用于棚户区改造等项目支出。

——预备费4000万元，主要用于疫情防控、临时价格补贴、防汛抢险应急物资设备购置等，项目体现在各支出科目中。

需要说明的是，上述各类预算执行数据是初步汇总数，2020年财政决算编制完成后，部分数据还会有所变化，我们将按规定及时向县人大常委会报告。

（八）落实县人大决议有关情况

过去的一年，我们严格落实县十七届人大四次会议有关决议和县人大常委会要求，紧紧围绕“投入”和“增收”两大核心工作，积极应对疫情和减税降费影响，强化收入组织，全力保障民本民生，持续深化财政管理改革，财政各项工作取得新成效。

一是突出抓投入，助力实体经济加快发展。2020年，重点财源企业健康发展，税收贡献进一步增加，纳税过千万元企业上

缴税金18.1亿元，增长19.8%，占全县税收总收入的56.7%，比上年提高7.4个百分点。纳税过千万元企业首次达到42家，比上年增加9家，其中，纳税过亿元企业5家，主要是华建铝业集团首次过3亿元，达到3.7亿元，增长28.7%；山水水泥首次过2亿元，达到2.05亿元，增长30.1%；雷奥新能源1.38亿元，增长7.4%；蓝帆新材料1.37亿元，增长314.8%；农商行1.15亿元，增长8.1%。

——积极落实减税降费，为企业纾困解难。密集出台了支持企业复工复产的一系列减税降费政策，第一时间向社会公开责任清单，2020年，全县完成各类减税降费10.7亿元，较好地推动了企业复工复产。其中，增值税留抵退税等各项退税4.1亿元，高新技术企业所得税税前减免1.4亿元，增值税降低税率2.1亿元，疫情出台的增值税及土地使用税减免0.6亿元，社保费减免2.5亿元，及国有企事业单位房租减免等。

——综合运用过桥还贷、担保、财政贴息等市场化和现代金融手段，累计办理过桥、担保业务131笔10.2亿元，缓解企业资金压力。

——科学精准施策，促进企业加快发展。出台支持高质量发展36条扶持政策^[7]，设立1亿元高质量发展扶持资金，安排2000万元企业技改专项资金，推动企业加快转型升级。

——创新“价值重置”机制，努力破解企业资金瓶颈。深入贯彻省市财税金融改革攻坚要求，盯住融资难这个长期性、体制性问题，在全省率先推出抵押物“价值重置”^[8]机制，将土地评估价值由原先的平均每亩20万元提高到60万元，将贷款抵押率由40%—50%提高到70%，开展银行抵押物剩余价值再抵押试点，

在不增加企业成本前提下，释放土地抵押价值300亿元。该项工作得到市政府主要领导同志的批示肯定，在全市范围内推广；该做法先后被《山东新闻联播》头条播报，在新华社、《大众日报》头条等媒体宣传推介。

——补齐产业链条，助力打响铝业品牌。围绕铝产业发展，加快国家铝材质检中心、涂装新材料产业园、共享熔铸中心等大项目建设，持续加大投入力度，补齐铝产业链条，为打造“中国铝业之都”、打响“世界好门窗·中国临朐造”铝业品牌搭建强有力的平台。

二是突出抓增收，主要财税指标均居全市首位。面对疫情和宏观经济下行，减税降费拉低财政收入增幅11个百分点的背景下，各级各财税部门围绕财政收入目标任务，强化收入组织，财政收入实现较快增长。

——一般公共预算收入实现平稳较快增长。2020年，全县一般公共预算收入21亿元，增长5%，增幅高于全市平均水平4.5个百分点；剔除新增减税降费因素，同口径增长16%。其中，税收收入18.6亿元，增长6%，增幅高于全市平均水平8.8个百分点；税收收入占比88.6%。主体税种收入11.5亿元，增长10.3%；主体税种收入占税收收入比重61.8%。以上主要财税指标均居全市首位。

——上级转移支付进一步增加。精心算好政策账、体制账，主动争取上级支持，2020年，上级转移支付补助到位26.7亿元，可比增长1%。其中，新增特殊转移支付^[9]1.5亿元、基本财力保障0.4亿元。争取政府专项债券11.02亿元，抗疫特别国债^[9]1.7亿

元，总量均居全市前列。

——积极开展好税收保障活动，运用大数据手段促增收。统筹协调，做好全市以地控税试点工作，综合运用土地信息，精准分析对比，促进土地合理高效运用。为全县加油站安装税控机，规范加油站税收征管。

三是突出惠民生，让广大群众共享经济发展成果。2020年，全县一般公共预算支出42亿元，可比增长1.2%。其中，教育、养老、医疗、救助等各项民生支出达到35.2亿元，占公共财政支出的83.8%。

——聚焦民本民生，兜牢社会保障安全网，全年民生政策新增支出2.8亿元。坚持急事急办、特事特办，全力做好疫情防控经费保障。积极筹措资金，确保60多项民生政策全部按标准落实，进一步提高城乡居民基础养老金待遇，以及城乡低保、五保、残疾人两项补贴等困难群众保障救助^[10]标准，做好退役士兵养老保险接续和退役士兵公益性岗位安置补助等工作，落实好市委市政府出台的教育、社保等民生政策，确保干部职工乡镇工作补贴、公车改革补贴、年终一次性奖等津补贴政策足额落实，让群众更有获得感。

——聚焦乡村振兴，大力支持农业农村发展。聚焦脱贫攻坚，筹集拨付各类扶贫资金5557万元，建立扶贫资金动态监控平台，规范资金使用，助力脱贫攻坚圆满收官。聚焦农业发展，新建沂荷万头奶牛项目，农业产业链条进一步完善。聚焦农业农村，推动农业特色产业园区、美丽乡村、农村道路“户户通”工程加快实施。

——聚焦群众关切，一大批民生实事落地见效。坚持教育优先发展，投资2.8亿元，新建改扩建中小学、幼儿园22处，努力破解大班额、消除入学难，让孩子享受更加优质教育。持续加大文化事业投入，加快全民健康中心、口袋公园等建设，积极开展文体活动，丰富群众文化生活。推动县医院东院、医共体等加快建设，不断提升医疗卫生服务水平。大力推进人居环境整治，深入开展“绿满城乡·秀美临朐”专项行动，城乡面貌焕然一新。

四是突出经营城市理念，深化国企改革，全力支持重点项目加快建设。

——以提升运营效益为目标，深化国企管理改革。统筹整合国有资产，积极盘活国有资源，做大做强四大国有企业^[11]集团。健全完善国有企业绩效考核、薪酬管理、工资总额控制、财务监督等15项制度，全力提升国有企业资产运作能力、融资能力和盈利能力。

——投资5.6亿元，新修12条共22.5公里道路，这是我县近十年来最大规模的市政基础设施建设工程，进一步夯实了县城尤其是城区东部的发展框架，一座现代化的产业新城初见成效。

——改善群众居住条件，规划建设安置楼共308万平方米，这项最大的民生工程进展顺利，确保拆迁群众按时回迁入住。

——加快推动PPP项目实施，做好国际会展中心项目入库工作；积极对接洪泰基金、各类产业发展基金，做好投融资工作，为重点项目实施提供资金支持。

五是突出抓改革，不断提高财政资金使用绩效。

——加强预算绩效管理改革^[12]，印发了县级项目支出绩效、预算绩效运行监控、部门整体绩效管理等8个文件，进一步明确了事前、事中、事后绩效管理具体流程和操作方法，预算绩效管理各项工作全面推开。

——加强直达资金规范使用，确保资金惠企利民。全年共拨付抗疫特别国债、特殊转移支付等直达资金44873万元，建立资金拨付、管理、监控全过程监管体系，为每笔资金打上独立标识，资金拨付进度达到100%，资金直达企业和个人。

——完善政府采购流程，疫情期间开通绿色通道，确保防疫物资等采购需求。完善评审流程，严把政府资金关口。深化国库集中支付改革，确保资金规范使用。

各位代表，随着2020年预算任务的圆满完成，“十三五”确定的财政改革发展目标顺利实现。五年来，受营改增收入划分改革、大规模减税降费及突发疫情冲击，财政收入增长压力持续加大，随着各项民生政策的快速扩面提标，县镇两级财政收支矛盾进一步加剧。五年来，各级财税部门积极发挥职能作用，持续深化财税体制改革，强化收入组织，努力保障和改善民本民生，全县财政收支保持较快增长，“十三五”规划圆满收官。

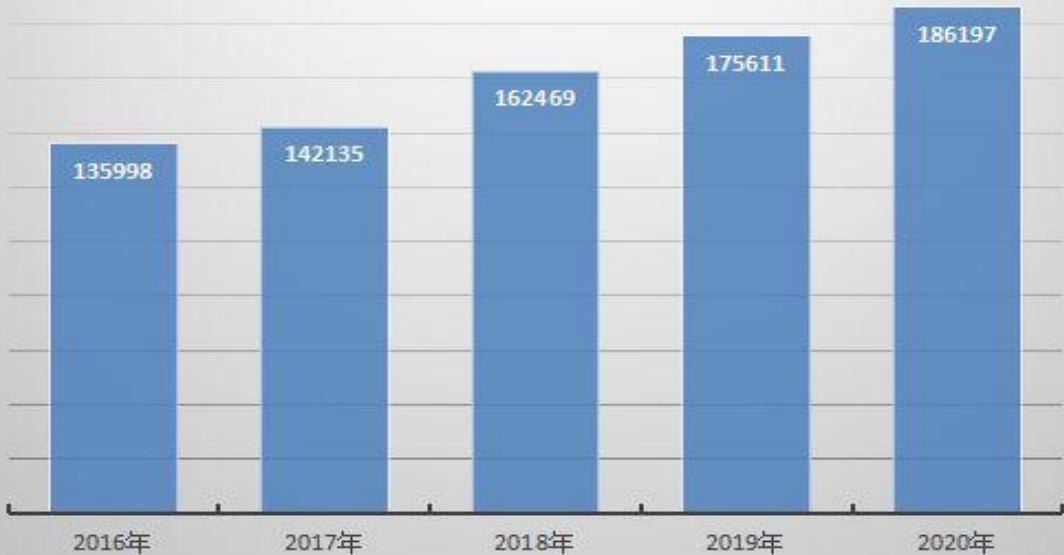
——多措并举抓增收，一般公共预算收入规模和质量实现新突破。一般公共收入在“十二五”期间高速增长的基础上，“十三五”期间，全县一般公共预算收入由2015年的14.2亿元增加到2020年的21亿元，五年年均增长达到8.2%，年均增长居全市首位。在全省137个县级单位中，一般公共预算收入总量从97位提高到84位次，五年提高了13个位次。“十三五”期间，全县累

计完成一般公共预算收入91.4亿元，是“十二五”时期的1.8倍。“十三五”期间，全县税收收入由2015年的12.6亿元增加到2020年的18.6亿元，五年年均增长8.2%，是全市年均增长最快的县。在全省137个县级单位中，全县税收收入从88位提高到74位次，五年提高了14个位次。“十三五”期间，税收比重保持在86%以上，是全市税收收入和主体税种收入比重最高的县市。



“十三五”期间全县地方税收收入情况

单位：万元



——坚持不懈抓财源，骨干财源企业再上新台阶。始终坚持“工业强县”战略不动摇，集中各类资源全力支持实体经济加快发展。“十三五”期间，全县纳税过百万元企业由221家增加到343家，增加122家；过千万元企业由30家增加到42家，增加12家，过亿元企业由1家增加到5家。纳税过亿元企业上缴税金由2015年的1.2亿元增加到2020年的9.7亿元，纳税过千万元企业上缴税金由2015年的8.5亿元增加到2020年的18.1亿元，年均增长达到16.3%。

——一以贯之惠民生，民生财政迈出新步伐。“十三五”期间，全县一般公共预算支出由2015年的29.7亿元增加到2020年的42亿元，年均增长7.2%。“十三五”期间累计完成一般公共预算支出196.3亿元，是“十二五”时期117.6亿元的1.7倍，财政保障能力显著提升。“十三五”期间，民生领域累计投入168亿元，年均增长18.4%；城乡居民养老、医疗保险，以及最低生活保障、

高龄补贴、优抚抚恤补助等特殊群体各项补助标准均有较大幅度提高，覆盖城乡的民生保障体系日趋完善。

——坚定不移抓改革，财政预算管理实现新跨越。加快推动部门预算管理、国库集中支付、政府采购、预算绩效等管理改革，持续深化县以下财政体制，“十三五”期间，公开透明的现代财政制度框架初步建立，预算管理体系更加完善，财政预算管理工作走在全国全省前列。2016、2017年度，连续两年荣获全省县级现代预算管理制度改革试点县工作先进县称号；2017年，被国务院授予全国财政管理先进县称号；2018年，在全国县级财政管理绩效综合评价中，位居全国1891个县第5名；2020年，被评为全省财政系统先进集体等。2019年，纳入省财政直管县范围。

总体来看，当前全县财政健康平稳运行，财力增长较好地保障了民生政策的扩面提标，保证了重点项目资金需求，这是县委科学决策、坚强领导的结果，是人大、政协监督指导的结果，也是各级各部门单位砥砺奋进、埋头苦干的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒认识到当前财政运行中存在的困难和挑战，突出表现为：受多重因素影响，财政收入增长放缓；抗疫特别国债、特殊转移支付等政策陆续退出退坡，上级转移支付不断紧缩；以及各项民生政策快速扩面提标，刚性支出持续加大，财政收支面临更大的平衡压力。部门单位严格执行、过紧日子的思想需进一步提升。财政预算管理改革需进一步深化，“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念尚未完全确立，国有企业存在盈利能力和发展后劲不足等。对于以上问题，在今后

工作中我们将对症施策，采取扎实有效的措施，努力加以解决。

二、2021年预算草案

2021年是“十四五”规划开局之年，也是向第二个百年奋斗目标进军的第一年，还是建党一百周年。我们将认真贯彻落实县委决策部署，准确分析研判，科学编制收支预算，助力全县经济高质量发展，不断增进民生福祉。

（一）2021年财政工作和预算编制的指导思想

结合我县实际，2021年财政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，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，以助推高质量发展为主题，强化财源培植，促进财政收入稳定增长；牢固树立过“紧日子”思想，兜牢“三保”底线，不断改善民本民生；全面实施预算绩效管理，严格零基预算，持续深化财政预算管理，加快提升财政保障能力，为建设“秀美活力之城，文明幸福临朐”提供有力保障。

（二）2021年预算编制的原则

一是积极有为，助力实体经济加快发展。完善支持企业发展的“一揽子”财税政策，加大对企业的技改、转型发展的支持力度，为企业发展搭台助力。

二是强化预算约束，全面实行零基预算。牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭办事业，坚决压缩一般性支出，大力压减非重点、非急需、非刚性项目支出。坚持以收定支、量财办事，

打破“基数+增长”的预算编制方式，对存量基数全部“清零”，严格依据政策和实际安排预算，全面推进预算绩效管理。

三是突出支持重点，优先保障民本民生。集中资金用于经济社会发展的重点领域和关键环节，优先保障民生政策落实，让广大群众更好享受经济社会发展成果。

（三）2021年收支预算草案

按照上述指导思想和原则，综合考虑宏观经济形势和各项收支增减因素，本着积极稳妥、统筹兼顾、收支平衡的原则，2021年各项收支预算建议如下：

1.一般公共预算收支安排情况。2021年，全县一般公共预算收入安排222618万元，增长6%；一般公共预算支出安排441386万元，增长5%。

2021年，县本级一般公共预算收入安排60178万元，可比增长3%；一般公共预算收入加上上级税收返还、一般性转移支付补助、上级专款补助和上年结转支出，减去上解上级支出，相应一般公共预算支出安排336774万元，增长4%。

2021年，有关街道、园区一般公共预算收支计划：城关一般公共预算收入36700万元，增长6%；东城71100万元，增长8%；冶源8923万元，增长9%；辛寨9220万元，增长8%；龙山8450万元，增长25%；沂山1100万元，增长9%；嵩山1250万元，增长20%；石家河615万元，增长9%。城关一般公共预算支出16030万元，增长0.5%；东城26196万元，增长1%；冶源8650万元，增长0.8%；辛寨7280万元，增长6.2%；龙山6055万元，增长5.6%；沂山4730万元，增长4.9%；嵩山3063万元，增长2%；石家河2925

万元，增长18%。以上目标是指导性的，各镇（街、园、区）预算经同级人大批准后，我们将及时汇总，报县人大常委会备案。

2.政府性基金预算收支安排情况。2021年，政府性基金收入预算安排481550万元，下降0.9%，其中，国有土地使用权出让收入465000万元，城市基础设施配套费13500万元。政府性基金支出预算安排575250万元，下降6.6%。其中，国有土地使用权出让收入等安排的支出462752万元，棚户区改造专项债券收入安排的支出79300万元，城市基础设施配套费安排的支出13500万元，付息支出16648万元，彩票公益金安排的公益事业支出1500万元。

3.社会保险基金预算安排情况。2021年，社会保险基金收入预算安排118095万元，增长9.9%；社会保险基金支出预算安排103641万元，增长11%。2021年，社保基金年末滚存结余153025万元。

4.国有资本经营预算安排情况。2021年，国有资本经营收入预算安排10000万元，增长18.8%；国有资本经营支出预算安排10026万元，增长19.1%。

5.政府债务情况。2021年，全县地方政府债务余额计划90.85亿元，控制在省政府下达的政府债务限额以内；政府债务率为97.9%，处于警戒线（120%）以内。2021年，全县计划争取再融资债券9.96亿元，用于置换存量地方政府债务；计划争取新增专项债券10亿元，统筹集中保障县委县政府确定的重点工程、重大项目和续建项目。

6.全县“三保”支出情况。2021年，按照上级财力标准，全

县一般公共预算可用于“保工资、保基本民生、保运转”的财力为42.4亿元，全年“三保”支出37.8亿元，确保工资、民生等各项政策按标准落实到位。

（四）2021年县本级重点支出情况

1.县本级一般公共预算支出安排336774万元，增长4%。主要用于：

——教育支出116038万元，占34.3%。

其中，教师等人员支出安排95803万元。主要政策性支出安排：学前教育阶段，统筹1200万元，专项用于公办幼儿园与普惠性民办幼儿园生均公用经费；安排233万元，为1945名学前教育学生提供助学金。义务教育阶段，安排6941万元，为8.5万名中小学生免除学杂费，保障各中小学校日常运转；安排613万元，为全县小学提供“弹性上学”与课后延时服务；安排560万元，为5900名中小学生安排生活补助。高中教育阶段，安排高中生均公用经费1648万元；安排217万元，落实公办高中班级管理团队经费；安排239万元，为1197名高中生提供助学金等。中职业教育阶段，安排996万元，为3171名中职学生落实生均公用经费，以及足额落实好助学金、职高改革试点免学费政策等。安排2572万元，落实市委市政府出台的义务教育班级团队管理激励政策、义务教育教师增量绩效工资等民生实事。

——社会保障与就业支出53614万元，占15.9%。

其中，人员支出安排3052万元。主要政策性支出包括：安排26090万元，用于落实城乡居民养老保险基础养老金政策；安排23601万元，用于补充机关事业单位养老保险缺口等。

——农林水支出38158万元，占11.3%。

其中，人员支出安排8119万元。主要项目支出包括：上级专款安排的农业、水利等项目支出2.3亿元，水肥一体化奖补资金2000万元、扶持农业产业发展政策2000万元、精准扶贫1331万元，城市社区及社区专职工作者等经费1169万元，畜禽无害化处理250万元，畜牧疫苗129万元。

——卫生健康支出24364万元，占7.2%。

其中，人员支出安排1580万元。主要政策性支出包括：安排8351万元，用于落实城乡居民医疗保险财政补助每人每年由550元提高到580元；安排5961万元，用于落实基本公共卫生服务及基本药物制度；安排2151万元，用于核酸检测、疫苗、疫情防控物资、隔离等疫情防控支出；297万元，用于70岁以上老年人免费接种流感疫苗及1岁儿童免费接种水痘疫苗；245万元，用于6种严重精神障碍患者提供免费治疗。主要项目支出包括：824万元，用于公立医院改革、全民健康信息平台等项目；682万元，用于计划生育奖扶特扶等计生项目支出。

——公共安全支出22281万元，占6.6%。其中，公检法司等人员支出安排13364万元。主要项目支出包括：5585万元，用于提高公检法司机构装备水平和办案能力等支出。

——一般公共服务支出20269万元，占6%。其中，人员经费安排16962万元，确保提高干部职工工资津补贴待遇、正常晋级晋档等支出需求。

——自然资源海洋气象等支出11365万元，占3.4%，主要用于上级专款安排的矿山及生态环境修复方面的支出。

——节能环保支出10153万元，占3%，主要用于上级专款安排的环境保护方面的支出。

——交通运输支出9344万元，占2.8%，主要用于上级专款安排的农村公路建设、成品油价格改革补贴等支出。

——住房保障支出4374万元，占1.3%，主要用于上级专款安排的棚户区改造等支出。

——其他方面支出23814万元，占7.1%。主要包括：11130万元用于债务付息支出，文化事业和科技6651万元，以及国防、粮油物资储备和灾害防治等支出。

——预备费安排3000万元，用于落实预算执行中新出台的民生政策以及应急性支出。

2.政府性基金预算支出安排575250万元，下降6.6%。主要用于：

——城乡社区支出557102万元。主要项目支出包括：542052万元，用于土地拆迁补偿、棚户区和旧村改造等支出；15050万元，用于市政、园林绿化、污水及垃圾处理等城市建设维护支出。

——其他方面支出18148万元。主要项目支出包括：债务付息支出安排16648万元；福彩及体彩公益金安排的社会公益、体育基础设施等其他基金支出1500万元。

根据《预算法》五十四条有关规定，本草案经本次大会审议批准前，截止到1月21日，县本级支出49111万元，主要是工资、

保险、民生政策、以及债务付息等支出。

三、确保完成预算任务的工作措施

2021年，我们将深入贯彻上级和县委部署要求，认真执行本次人代会关于财政预算报告的审查意见和相关决议决定，主动作为，加快发展，确保完成财政各项工作任务。

（一）加大财政政策引导，助力经济高质量发展。一是建立骨干财源培育计划，在对纳税过千万元企业包靠的基础上，再选择30家发展潜力大、前景好的成长型企业，建立县级领导包靠制度，完善扶持措施，助力企业做大做强。二是继续设立1亿元高质量发展专项资金，及时兑现企业奖励及扶持政策，推动财源企业加快发展；做好企业过桥、担保业务，帮助企业解决资金难题。三是加大对金融机构引导，支持主动投放贷款、降低利率，助推经济加快发展。四是优化要素保障，支持“三大”产业园区加快建设。加快推动国际会展中心、智能铝家居社区、共享熔铸中心、中欧涂装产业园重点项目建设和运营，不断完善铝型材产业链条。

（二）强化收入组织，加快提升财政保障能力。完善税收保障联动机制，进一步强化税收征管，努力营造公平税负环境。一是不折不扣的落实好各项减税降费政策，加大政策宣传力度，减轻企业负担。二是积极运用大数据手段，巩固提升“以地控税”成果，持续抓好重点行业、重点税种税收征管。三是细化非税收入征管措施，确保非税收入依法征收。四是积极运营好砂石、

矿山等资源，进一步提升资源运营效益。五是主动争取上级支持，强化激励措施，努力争取更多的政策、资金和资源。

（三）严格预算执行，优化支出结构。一是严格零基预算管理，根据实际需要安排项目，打破支出固有格局。二是大力压减非急需、非刚性等一般性支出，严控追加预算，严格预算刚性约束。三是完善资金统筹调度，实行大额支出清单管理，建立清理盘活存量资金常态机制，强化库款保障能力，确保财政资金更好地用在“刀刃”上。

（四）倾力保障和改善民本民生，不断提高群众幸福感。坚持用政府的紧日子来保障老百姓的好日子，优先保障民本民生和民生实事落实。一是积极筹措资金，确保教育、养老、医疗、低保特困等各项民生政策足额落实。二是聚焦农业农村发展，加强涉农资金统筹整合，集中财力支持乡村振兴战略实施；持续加大扶贫资金投入，巩固脱贫攻坚成果。三是持续加大教育投入，保障中小学、幼儿园等学校建设，不断改善教育办学条件。四是健全公共卫生服务体系，不断提高基本公共卫生服务标准，适应疫情常态化防控需要，确保核酸检测和疫苗免费接种资金需求，助推医院、医养结合楼等建设。五是积极筹措资金，确保老旧小区改造、安置楼建设、道路路网、公园绿化等重点民生项目顺利推进。

（五）深化财税管理改革，提升服务效能。一是加快实施全过程预算绩效管理，实现预算与绩效一体化运行，建立健全事前事中事后全过程绩效管理体系，不断提升财政资金使用绩效。二是积极稳妥化解政府债务，确保按时完成债务化解任务。

目标，坚守债务风险底线。三是加快国库集中收付制度改革，积极推动非税收入全过程无纸化、电子化。四是完善县以下财政体制，进一步理顺县以下财政收入划分机制，加快建立权责清晰、财力协调、区域均衡的县与镇（街、园、区）财政关系。五是适应上级要求，尽快完善财政一体化平台业务系统，加快财政业务流程再造，积极打造“数字财政”。

各位代表，逐梦惟笃行，奋进正当时。新的一年，我们将在县委坚强领导下，坚定信心、担当作为、真抓实干，努力开创财政事业新局面，为建设秀美文明活力幸福临朐做出更大贡献，以优异成绩庆祝建党100周年！

注 释 说 明

[1] “六稳”是指稳金融、稳外贸、稳外资、稳预期，“六保”是指保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链稳定、保基层运转。

[2]一般公共预算收入：即通常所指的“地方财政收入”、“公共财政收入”或“公共收入”。主要由税收收入和行政性收费等非税收入组成。

[3]预算稳定调节基金：是指各级财政利用预算超收收入等建立的具有储备性质的资金，可根据年初预算安排和平衡情况调入预算安排使用。

[4]政府性基金：是指经国务院或财政部批准，各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理、具有特定用途的财政资金。

[5]社会保险基金：是指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立、反映各项基金收支的年度计划。全县社会保险基金预算包括企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、失业保险、城镇职工基本医疗保险、工伤保险、生育保险、居民基本养老保险、居民基本医疗保险 8 个险种。

[6]政府债务率：指年末政府债务余额与政府综合财力的比值，政府综合财力=一般公共预算财力+政府性基金预算财力。

[7]高质量发展 36 条扶持政策。2020 年 3 月份，我县制定

《加快“双招双引”推动高质量发展扶持政策》，围绕鼓励“双招双引”、企业技术改造、集约节约用地、企业上市、对外贸易、品牌创建等 10 个方面，出台税费优惠、财政奖补等 36 条扶持政策。设立 1 亿元高质量发展扶持资金，2000 万元企业技改资金，支持鼓励企业加快转型升级、做大做强。

[8] **抵押物“价值重置”**：是指根据土地等级及土地指标成本、税费、成交案例等相关因素，提高企业土地评估价值和抵押率，在土地未增加的情况下，增加土地抵押担保价值。

[9] **抗疫特别国债、特殊转移支付**。2020 年，为应对疫情影响，保障“六保”“六稳”，中央发行“两个一万亿”，其中，一万亿为抗疫特别国债，一万亿为特殊转移支付。新增资金全部转给地方，主要用于保就业、保基本民生、保市场主体，包括支持减税降费、减租降息、扩大消费和投资等。建立特殊转移支付直达资金机制，资金直达市县基层、直接惠企利民。2020 年，我县争取抗疫特别国债 1.7 亿元，特殊转移支付 1.5 亿元，资金已全部直接拨付到企业和个人。

[10] **困难群众救助**。2020 年 12 月份，省民政厅、省财政厅联合印发《关于提高困难群众救助保障水平的通知》，从 2020 年 1 月份起，提高困难群众救助保障水平，将城市低保每人每月由 377 元提高到 499 元，农村低保每人每月由 282 元提高到 369 元；城市特困人员每人每月由 870 元提高到 935 元，农村特困人员每人每月由 583 元提高到 760 元。我县新增支出 2929 万元，2020 年底前确保政策按标准落实到位。

[11] **四大国有企业**。为支持全县经济发展，我县组建城投、

经发、文旅、水务“四大国有企业”，整合全县资源，在城市供热、供水、供气、交通、能源、信息技术以及文化旅游等方面，借鉴外地先进经验，实现资源市场化和效益最大化。

[12] 预算绩效管理改革：2018年9月份，中共中央、国务院印发了《关于全面实施预算绩效管理的意见》，对全面预算绩效管理做出统筹谋划和顶层设计。2019年1月，山东省印发了贯彻《实施意见》，提出了力争省级用3年时间、市县用5年时间，基本建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。