

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8.5万名中小學生；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）落实县人大的决议有关情况

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^[1]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。一般公共预算收入在“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。





——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。部门单位严格预算执行、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8.5万名中小學生免除学杂费，保障各中小学校正常运转；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名中小學生安排生活补助。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人员等经费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、疫情防护物资、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。