

关于松阳县 2020 年预算 执行情况和 2021 年预算草案的报告

(送审稿)

2021 年 3 月 10 日在松阳县第十二届人民代表大会第五次会议
上

松阳县人民政府

各位代表：

受县人民政府委托，现将松阳县 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案提请各位代表审议，并请各位政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2020 年预算执行情况

(一) 一般公共预算收支执行情况

2020 年我县一般公共预算收入 8.19 亿元，预计省转移支付 24.30 亿元，市补助 0.36 亿元，地方政府性债券 3.95 亿元，动用预算稳定调节基金 760 万元，上年结转资金 2.45 亿元，调入资金 12.49 亿元，收入合计 51.82 亿元。一般公共预算支出为 47.22 亿元，上解上级预计支出 2 亿元，结转下年支出 2.43 亿元，补充预算稳定调节基金 800 万元，东西部扶贫支出 910 万元，支出合计 51.82 亿元。收支相抵，全县一般公共预算收支平衡。

1. 一般公共预算收入情况

2020 年，我县财政总收入实现 13.69 亿元，增长 6.71%。一

般公共预算收入 8.19 亿元，增长 3.78%，其中：税收收入 6.66 亿元，增长 3.14%；非税收入 1.52 亿元，增长 6.70%。在全市收入增长排名中，财政总收入、一般公共预算收入和税收收入分列第 4 名、第 5 名和第 5 名。

2. 一般公共预算支出情况

2020 年，我县一般公共预算支出 47.22 亿元，增长 1.98%，完成年度调整预算 100%。其中县本级支出 31.46 亿元，增长 6.06%。民生支出 38.79 亿元，占一般公共预算支出的 80.88%。

3. 动用预备费情况

经报县政府批准同意，2020 年动用预备费 4880 万元，用于抗疫相关支出、自然灾害应急支出和年初未预见的支出。主要用于疫情防控有关支出 630 万元，应急抢险工程支出 700 万元，动物疫情防控扑杀相关支出 343 万元，征收集体土地涉及的被征地农民社会保障费用支出 3210 万元。

4. 省专项转移支付资金使用情况

2020 年省财政下达专项转移支付资金 7.44 亿元，主要用于一般公共服务支出 1185.7 万元，教育支出 624 万元，文化旅游体育与传媒支出 1378.5 万元，社会保障和就业支出 1983.4 万元，卫生健康支出 2808.17 万元，节能环保支出 5177.35 万元，城乡社区支出 1463.5 万元，农林水支出 36566.66 万元，交通运输支出 9142.98 万元，中小企业及商业服务支出 2709.07 万元，自然资源支出 2518.66 万元，住房保障支出 6935 万元等。

(二) 政府性基金预算收支执行情况

2020年县本级政府性基金预算收入18.83亿元，上级补助收入0.28亿元，专项债券收入8.05亿元，抗疫国债收入1.82亿元，上年结转资金0.48亿元，收入合计29.46亿元。县本级政府性基金支出预算安排6.26亿元，省补助支出0.18亿元，专项债券支出8.05亿元，抗疫国债支出1.82亿元，调出资金用于弥补一般公共预算12.49亿元，结转下年支出0.66亿元，支出合计29.46亿元。收支相抵，全县政府性支出收支平衡。

1. 政府性基金预算收入情况。

2020年，我县政府性基金预算收入完成18.83亿元，下降5.06%，完成年度调整预算102.97%。

2. 政府性基金预算支出情况。

政府性基金支出16.31亿元(其中地方政府专项债券支出8.05亿元)，增长22.68%，完成年度调整预算102.76%。

(三) 社会保险基金预算收支执行情况

2020年社会保险基金预算收入13.15亿元，增长2.99%；社会保险基金支出15.82亿元，增长3.4%。收支相抵，当年赤字2.66亿元，年末滚存结余5.21亿元。

1. 社会保险基金预算收入情况。

2020年，我县社会保险七项基金(企业职工基本养老、机关事业单位基本养老、失业保险、城镇职工基本医疗保险、工伤保险、居民社会养老保险、居民基本医疗保险)总收入13.15亿元，增长

2.99%，完成年度预算 95.59%。

2. 社会保险基金预算支出情况。

我县社会保险七项基金支出 15.82 亿元，增长 3.4%，完成年度预算 99.66%。

（四）国有资本经营预算收支执行情况

2020 年，国有资本经营预算收入 325 万元，增长 10.17%。

国有资本经营预算支出 227 万元，下降 23.05%，主要是调出到一般公共预算支出 98 万元。

（五）经批准的地方政府债务情况。

1. 地方政府债券情况。

举借规模。经省人民代表大会通过、省人民政府批准下达，2020 年我县地方政府债务限额 58.08 亿元，其中：一般债务限额 33.47 亿元、专项债务限额 24.61 亿元。2020 年我县争取到代发地方政府债券 12.5 亿元，其中：新增债券 12 亿元（一般券 3.95 亿元、专项债券 8.05 亿元）、再融资债券 0.5 亿元。

结构。截至 2020 年底，我县地方政府债务余额为 58.05 亿元，其中：一般债务 33.44 亿元、专项债务 24.61 亿元，均未超过核定的债务限额。

使用。2020 年我县新增债券 12.0 亿元，其中：一般债券 3.95 亿，主要用途为市政建设 1.64 亿元、生态建设和环境保护 0.53 亿元、文化 0.24 亿元、交通基础设施 1.17 亿元、农林水利建设 0.14 亿元、其他 0.23 亿元；专项债券 8.05 亿元，主要用途为市

政建设 1.63 亿元、教育 0.3 亿元、文化 0.7 亿元、交通基础设施 0.55 亿元、保障性住房 1 亿元、医疗卫生 2.95 亿元、社会保障 0.07 亿元、农林水利建设 0.85 亿元。

偿还。2020 年我县共安排债务还本支出 0.51 亿元，其中：一般债务还本支出 0.51 亿元、专项债务还本支出 0 亿元。我县共安排债务付息支出 1.7 亿元，其中：一般债务付息支出 1.06 亿元、专项债务付息支出 0.64 亿元。

一般债务纳入一般公共预算管理，主要以一般公共预算收入偿还；专项债务纳入政府性基金预算管理，通过对应的政府性基金或专项收入偿还。按期限落实偿还计划，有稳定的偿还来源。全县地方政府债务风险总体可控。根据财政部印发《地方政府法定债务风险评估和预警办法》，初步测算我县 2020 年债务风险等级评定的债务率 109.56%左右，处于<120%的绿色区域。

2. 隐性债务存量及化解情况。

截至 2020 年底，我县存量隐性债务 11.05 亿元，2020 年当年化解隐性债务 3.9 亿元，按上级要求，在 2022 年完成隐性债务化解任务。

3. PPP 项目支出责任情况。

我县已落地实施 PPP 项目 9 个，2020 年无新增 PPP 项目，9 个 PPP 合作期内总支出责任 65.8 亿元。2020 年支付 PPP 支出责任 5025 万元，累计支付 PPP 支出责任 1.4 亿元，截止 2020 年底 PPP 支出责任余额 64.4 亿元，2021 年预计支出责任 5025 万元、2022

年预计支出责任 24330 万元，2023 年预计支出责任 46125 万元，2024 年预计支出责任 46090 万元。

（六）预算绩效工作开展情况

2020 年我县创新开展了预算项目绩效目标县级集中评审工作，11 个项目共核减当年预算资金 24147.2 万元，核减率达 45.12%，进一步提高了财政资源配置效率。顺利开展了部门预算绩效目标申报、绩效跟踪监控、绩效自评、财政重点评价和抽评等工作，并对财政评价发现的问题进行通报，要求期限整改。结合我县实际制定或转发了《松阳县财政局预算绩效管理规程》、《松阳县预算绩效运行监控管理办法》等 6 个绩效管理相关制度，进一步规范我县预算绩效管理工作。

（七）财政预算执行主要特点

1. 一般公共预算收入增幅下降

2020 年，我县财政总收入 13.69 亿元，增长 6.71%；一般公共预算收入 8.19 亿元，增长 3.78%，其中税收收入 6.66 亿元，增长 3.14%，三项收入在全市分列第四位、第五位、第五位。受新冠肺炎疫情及减税降费等政策影响，今年我县一般公共预算收入增幅下降，比上年减少 4.77 个百分点，税收收入增幅低位运行，较上年下降 4.7 个百分点。分税种看，收入增幅下降主要是耕地占用税和企业所得税有不同程度下降，耕占税受上年一次性缴库因素影响，本年度减收 5539 万元，下降 80.03%，企业所得税由于上年度房产企业汇算清缴收入基数较大，本年略有下降，下降 3.78%。

收入增长主要受益于增值税和契税的增收，增值税同比增长 20.51%，主要是制造业、建筑业增值税增长较快，较上年度分别增收 1227 万元和 4755 万元；契税同比增长 44.32%，主要是南城金丝垄商住地块、北山路古安亭 2 号地块两块土地出让缴税增收。

2. 一般公共预算支出增幅回落

2020 年，我县一般公共预算支出 47.22 亿元，增长 1.98%，较上年下降 19.88 个百分点。我县坚持“以收定支，量力而行”坚决落实过紧日子的要求，全年“三公”经费支出 1757 万元，比上年压减 10.14%。加快落实两直资金下达，共拨付惠企利民等直达资金 3.38 亿元，直接受益企业 1.54 万户，惠及人数 20.28 万人。我县牢牢守住“三保支出”底线，坚持“三保支出”在财政支出的优先位置，努力保障各项民生支出。2020 年，我县民生支出 38.79 亿元，占一般公共预算支出 80.88%。其中，文化旅游体育与传媒、卫生健康、住房保障等支出分别增长 35.98%、16.5%、27.23%。

3. 政府性基金收入下降，收入不均衡问题突出

2020 年，我县政府性基金收入完成 18.83 亿元，下降 5.06%，仅完成年初预算 79%。政府性基金收入下降主要是土地折抵指标收入下降 57.75%，较去年减收 4.1 亿元。此外，政府性基金收入月度不均衡问题较为突出，上半年政府性基金收入仅完成全年收入的 15.71%，70%的收入于第四季度入库，其中 12 月份入库 9.72 亿元。政府性基金收入集中在 12 月，造成年中资金紧张。

4. 社保基金收支矛盾凸显，支付压力较大

2020年，社会保险七项基金总收入13.15亿元，增长2.73%；社保基金总支出15.82亿元，增长3.40%。我县积极落实疫情期间各项社保费减免及返还政策，全年共减免社保费9607万元，涉及企业1128户；返还社保费1442万元，涉及企业668户。各项保险费总收入较去年减少8090万元，下降9.75%。社会保险收入的增长主要是县级财政补助增加和上级专项补助收入。社会保险支出中，职工养老、居民养老增长较快，主要是因为基础养老保险金标准上调；失业保险、职工医疗、工伤保险、居民基本医疗保险支出皆有所下降，主要是待遇享受人数较上年有所下降。全年社保基金赤字2.66亿元，比上年赤字（2.54亿元）增长5.5%，社保基金支付压力依然较大，收支挑战较为严峻。

（八）2020年财政收支主要工作

1. 科学研判，做好组织收入工作。一是做好收入预测，把控入库力度。结合经济形势及发展实际，提前谋划，科学制定全年收入计划。主动对接，及时与上级财政部门确定收入任务。加强沟通，强化财税协作，及时掌握税收动态，盯紧税收收入情况，准确预测和分析税收收入情况，掌握财政收入主动性。二是**强化税收征管和服务**。密切配合税务部门加强对重点税源的管理和服务，密切跟踪重点税源的生产经营情况，重点关注新的税源增长点，确保重点税源及时入库。三是**完善非税收入征管**。稳步推进统一支付平台建设；结合政府性基金收入盘子把握土地收入，加

强与自然资源等部门协调沟通，定期做好土地收入研判，密切关注土地出让金收入进度，做好土地出让金的结算和缴库工作；加强其他非税收入征管，确保依法征收、及时入库。

2. 精准发力，优化支出结构。一是**重点保障民生支出**。坚持以改善民生为导向，加大对民生领域的财政倾斜力度，全力支持“智慧教育”、“健康松阳”等民生实事。全年民生支出 38.79 亿元，民生类支出占一般公共预算支出的 80.88%。二是**积极应对疫情防控**。着力做好“两直”资金统筹、分配、拨付及使用工作，及时将新增财政资金直达基层、直接惠企利民，帮扶受疫情冲击最大的中小微企业、个体工商户和困难群众纾困。同时，牵头做好减租工作，全年全县行减免政策小微企业和个体工商户共 224 户，减免租金共计 474.18 万元。三是**落实过紧政府日子要求**。大力压减一般性支出，严控“三公”经费支出，严控会议、会展、论坛等支出。压减项目支出，特别是非重点、非刚性、低效无效、标准过高和非必须的项目支出。同时，加强资金整合，收回部门结转结余资金，统筹资金用于“三保”支出。截至目前，累计压减和收回资金 16283 万元，完成全年目标的 198.57%。累计清理回收资金 1.21 亿元。四是**加强支持全县乡村振兴战略**。加大对产业培育、农业基础项目、新农村建设等重点领域的扶持力度，推动涉农资金整合工作，全年财政支农专项资金累计支出 6.99 亿元，整合涉农资金 8530 万元。积极推动“一事一议”助推美丽乡村建设项目、中医药康养产业示范项目等省级改革试点项目。成功争取到省级农村综合改革集成建设、

省级 2020 年区域协调财政专项激励政策（原两山一类）等试点。**五是全力保障重点项目开工建设。**围绕全县项目建设情况，科学安排年度政府性基本建设预算，加大资金审核拨付力度。全年政府投资项目实际支出 20.73 亿元，执行率为 70.13%。

3. 提升绩效管理，提高资金使用率。在盘活存量资金、加强资金管控、压缩一般性支出等方面下功夫，进一步减轻资金紧张带来的压力。**一是加强地方政府债务管理。**科学控制债务总量，积极争取新增债券，今年省财政厅下达我县新增债券 12 亿元，其中：一般债券 3.95 亿元，专项债券 8.05 亿元。**二是加强资金监管力度。**启用支付系统短信通知功能，6 月 1 日起，全市范围内创新启用国库集中支付系统短信通知，提高县级集中支付系统安全水平，防范财政集中支付业务和资金安全风险。积极开展财政专户清理和财政借款清理回收。**三是加大资金盘活力度。**年初统筹 4482.76 万元结余资金用在今年预算资金安排，全年清理回收结余资金 1.21 亿元；组织开展公款竞争性存放工作，全县 11.56 亿元财政资金实现竞争性存放，中标率为 100%，全部存款中标利率比银行基准利率平均上浮 40.72%。**四是加强政府投资项目造价预算审核工作。**全年完成松阳县要津南路延伸段道路工程等 39 个政府性投资项目的预算审核和 162 个备案报送工作，送审造价 9.23 亿元，审定造价 8.68 亿元，核增额 2272 万元，核减额 7788 万元。

二、2021 年预算草案

（一）2021 年财政经济形势

2021年实施是“十四五”规划的开局之年，是我省开启高水平全面建设社会主义现代化新代化新征程的起步之年，也是我县全力建设高水平生态文明和高质量绿色发展“重要窗口示范区”和奋力打造现代化“田园松阳”重要机遇期。县域经济向好的基本面没有改变，财政收入平稳、可持续发展的基础没有变。同时，疫情变化和外部存在诸多不确定性，财政收入增长仍面临较大压力，财政支出刚性增长，实施减税降费政策和发展高质量生态工业也需财力支撑，财政收支“紧平衡”将长期存在。各部门要持之以恒落实“过紧日子”要求，坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算，完善集中财力办大事财政政策体系，理清大事要事，分轻重缓急，长短结合，注重投入产出效益，切实将宝贵的财政资金用在“刀刃上”。

（二）2021年财政预算编制的指导思想

根据2021年度全县经济社会发展目标，国家宏观调控总体要求和跨年度预算平衡的需要，结合对2021年财政经济形势的分析和预测，并参考上年度执行情况，按照中央、省、市、县对经济工作的总体部署以及财政改革总体要求，我县2021年财政预算编制的指导思想是：坚持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二中、三中、四中全会精神和中央、省、市经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构

性改革为主线，经改革创新为根本动力，聚焦“忠实践行‘八八战略’，奋力打造‘重要窗口’”为主线，突出“三个争先”，按照积极的财政政策要提质增效、更可持续的要求，进一步加强财政资源统筹，保持适度支出强度，调整优化支出结构，增强重大战略任务财力保障，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务；进一步强化党政机关过紧日子的措施，厉行勤俭节约，集中财力办大事。深入践行“两山”发展理念，大力弘扬践行“浙西南革命精神”，努力探索生态产品价值实现机制，着力推进县域治理体系和治理能力现代化，打造现代化“田园松阳”，以优异成绩庆祝建党100周年。

（三）2021年财政预算编制原则

1. 量入为出，量力而行。县级预算编制要保持与国民经济和社会发展规划相一致，与单位履行行政职能及事业发展规划相协调，与政府财力相适应。

2. 科学精准，确保预算执行。切实保障县委、县政府确定的中心工作（任务）的落实和重点支出需要。按年度所有因素和事项的轻重缓急测算每一项支出需求，强化预算绩效管理，盘活存量资金，加大统筹力度，确保预算执行进度，促进经济社会全面、协调、可持续发展。

3. 规范透明，提升绩效。夯实预算公开基础，规范预算管理，编制部门预算和三年滚动财政规划。推进细化项目预算公开，增强财政资金分配透明度。增强单位财务核算、管理力度。

4. 压减一般，突出重点。坚持政府过“紧日子”，勤俭办一切事业，坚持精打细算、把钱花在刀刃上。坚决压减一般性支出，压减非刚性、非重点项目支出，优先保障重大战略、重大部署、重大政策和重大项目实施，集中财力办大事。

（四）2021 年重点财政收支政策

1. 全力保障疫情防控工作

支持做好疫情常态化防控工作，加强财政政策资金保障。研究完善公共卫生应急管理体系的财政政策举措，建立稳定的公共卫生事业投入机制，全力支持开展公共卫生防控救治能力建设，加强对应急管理体系基础设施建设、设施设备配置和应急物资储备的保障。

2. 聚焦生态工业高质量发展

重点支持传统产业转型升级，特别是做大做强做长不锈钢产业。支持培育工业+文创、工业+旅游、工业+科技的多元经济业态。聚焦产业链协同创新，支持重点行业领域，围绕供应链整合、创新能力共享、数据应用等当前产业发展关键环节创新。

3. 支持新型城镇化和乡村振兴

提升城镇基础设施建设，支持城镇生活垃圾和污水基础设施建设。支持“中国有机茶乡”建设，扶持一批规模较大、有一定市场份额和创新能力茶企。支持“全域康养胜地”建设、“国家传统村落公园”建设。深入推进农村综合改革，加大对村级活动场所、农村文化礼堂等农村文化事业的支持力度，深

入开展一事一议财政奖补工作，加快农村公益事业建设项目。

4. 支持生态文明建设

以省政府实施新一轮绿色发展财政奖补机制为契机，支持污染治理和生态环境保护，支持治水治气治土治废和蓝天、碧水、净土清废“四大行动”。推进山水田湖草生态保护修复工程，开展生态湿地保护工作。

5. 着力保障和改善民生

大力支持稳就业，推动高质量就业。支持义务教育均衡发展，推进提升基础教育办学条件，推动学前教育，提升普惠性幼儿园办园质量和水平。加强县域医共体建设，促进乡镇卫生院发展，提升便民服务水平。加强困难群众生活就助，做好困境儿童、残疾人等特殊群体的保障。完善基本住房保障体系，推进老旧小区改造建设，促进保障性安居工程。支持国防后备力量建设，加强国防教育宣传，促进军民融合发展，推动退役军人全生命周期管理保障新模式工作。

（五）2021 年预算收支计划安排

1. 2021 年一般公共预算草案

2021 年我县一般公共预算收入预期 8.88 亿元、省市转移性收入预期 24.39 亿元、上年结转收入 2.43 亿元、动用预算稳定调节基金 800 万元、预计调入资金 14.72 亿元，收入合计 50.50 亿元；一般公共预算支出 45.76 亿元、预计上解省支出 2.1 亿元、补充预算稳定调节基金 1600 万元、东西部扶贫支出 910 万元，年终结余结转下年

支出 2.39 亿元，支出合计 50.50 亿元。收支相抵，全县一般公共预算收支平衡。

(1) 一般公共预算收入预算

县本级一般公共预算收入预期 8.88 亿元，增长 8.5%。其中：税收收入 7.18 亿元，增长 7.8%。非税收入 1.7 亿元，增长 11.73%。一般公共预算收入占财政总收入的比重为 60.1%，比上年同期下降 0.26 个百分点。税收收入占一般公共预算收入的比重为 80.83%，比上年同期下降 0.69 个百分点。

(2) 一般公共预算支出预算

2021 年一般公共预算支出拟安排 45.76 亿元，剔除一般债券因素，增长 5.77%，其中县本级一般公共预算支出 32.76 亿元，同比增长 4.73%，省专项支出 13 亿元，同比增长 8.52%。

1) 县本级一般公共预算支出 32.76 亿元，同比增长 4.73%，增加支出 1.48 亿元，主要安排为：

基本支出拟安排 15.8 亿元（工资福利支出 14 亿元、商品服务支出 1.45 亿元、对个人和家庭补助支出 0.32 亿元），增加支出 4600 万元左右。主要是：1、正常工资考核奖等增加 2600 万元；2、五险一金、工会费、福利费、公积金增加支出 2000 万元。

县本级项目支出拟安排 16.95 亿元，比上年增加 1.01 亿元。增加项目资金主要是社保口支出增加 0.91 亿元，一般债券利息支出增加 0.1 亿元。

项目主要安排：各单位常规项目安排 7 亿元，一般债券付息

1.15 亿元，2020 年暂付资金 1.9 亿元，2020 年未支出抄告单 1.18 亿元，2020 年收回县本级资金安排未支出项目经费 1.06 亿元，社保支出 7.59 亿元（其中 2.54 亿元需转暂付处理）。社保支出主要是被征地农民转企业养老保险补助 5.94 亿元（其中 3 亿元通过社保风险金列支）、城乡居民基本医疗保险基金财政补助 1.3 亿元、机关事业单位养老保险基金补贴 1.6 亿元、机关事业单位养老个账清算退还 3000 万元、城乡居民社会养老保险基金补助 1500 万元、工伤保险基金财政补助 1400 万元、企业退休人员社区补贴 5123 万元等。

2) 省市补助专项支出拟安排 13 亿元，同比增长 8.52%，比上年增加 1 亿元。主要是 2020 年未支付专项资金，需 2021 年中实际支出。

3) 动用预算稳定调节金 800 万元。

2. 2021 年政府性基金预算草案

2021 年县本级政府性基金收入预期 22.78 元，上级转移性收入预计 0.2 亿元，上年结转资金 0.66 亿元，收入合计 23.64 亿元。政府性基金支出 8.50 亿元（其中本级政府性基金支出预算安排 8.18 亿元，省补助支出 0.32 亿元），调出资金用于弥补一般公共预算 14.72 亿元，结转下年支出 0.43 亿元，支出合计 23.64 亿元。收支相抵，全县政府性基金收支平衡。

(1) 政府性基金收入安排情况

县本级政府性基金收入 22.78 亿元，增长 24.6%。主要收入是：国有土地使用权出让金收入 8 亿元，下降 37.6%；其他政府性基金

收入 14.25 亿元（其中土地折抵指标收入 12 亿元，青田码道售房款 1.25 亿元），增长 168.7%。

（2）政府性基金支出安排情况

县本级政府性基金支出 8.18 亿元，增长 30.61%。主要项目安排：单位项目支出 1.21 亿元，政策性兑现资金 1 亿元，还本付息 2.28 亿元（化解隐性债务 0.77 亿元、隐性债务利息 0.66 亿元、专项债券利息 0.85 亿元），土地收储 0.5 亿元，国有企业政策性亏损弥补资金 0.1 亿元，旅游发展资金 0.3 亿元，项目前期及规划经费 0.3 亿元，基建尾欠款 0.50 亿元，赤寿园区征用林地植被恢复费 0.13 亿元，古市镇土地出让金返还 0.23 亿元，2020 年底收回未支付项目 0.53 亿元，2020 年未支出抄告单 0.15 亿元。

3. 社保基金收支安排

2021 年，全县社会保险六项基金（机关事业单位基本养老、失业保险、城镇职工基本医疗保险、工伤保险、居民社会养老保险、居民基本医疗保险）预算收入预期 9.03 亿元，社会保险基金预算支出 8.34 亿元，收支相抵，当年收支盈余 0.69 亿元。（企业职工基本养老保险 2021 年开始省级统筹，收支不体现在县级社保基金收支中）。

（1）社会保险基金预算收入安排

2021 年社会保险基金预算收入预期 9.03 亿元，同比增长 3.38%。其中保险费收入 4.20 亿元，增长 4.85%；财政补贴收入 4.67 亿元，增长 13.52%；利息收入 944 万元，下降 27.50%。

(2) 社会保险各项基金预算支出安排

2021 年社会保险各项基金预算支出 8.34 亿元，增长 5.82%。其中社会保险待遇支出 8.11 亿元，增长 7.68%。

(3) 社会保险基金滚存结余

2021 年社会保险六项基金滚存结余 5.12 亿元。其中：机关事业单位基本养老保险基金预计滚存结余 1745 万元，城乡居民基本养老保险基金预计滚存结余 15745 万元，失业保险基金预计滚存结余 2247 万元，职工基本医疗保险基金预计滚存结余 18936 万元，城乡居民基本医疗保险预计滚存结余 11117 万元，工伤保险基金预计滚存结余 1377 万元。

4. 国有资本经营预算收支安排

国有资本经营预算根据“量入为出，以收定支”原则编制。

2021 年国有资本经营预算收入预期 540 万元，增长 66.15%。国有资本经营预算支出 378 万元，增长 66.52%。主要用于国有企业政策性补贴 378 万元，加上转移性支出（调出到一般公共预算）162 万元，收支相抵，国有资本经营预算收支平衡。

(六) 地方政府债务情况

目前，省政府未下达我县 2021 年新增地方政府债务限额，2021 年地方政府债务限额暂按 2020 年债务限额 58.08 亿元控制。2021 年新增地方政府债务限额待省人民代表大会通过并经省政府批准下达后，依法编制调整预算（草案），提交县人大常委会审议批准并纳入预算。根据地方政府债券到期情况，在政府性基金预算

支出中安排专项债务还本支出 1 亿元。

（七）预算绩效工作开展情况

2021 年我县挑选了 11 个项目继续开展绩效目标县级集中评审工作，除了民生类、发展服务类项目，今年还新增了数字化改革、奖励扶持和政策兑现类项目，旨在通过整合数字化平台建设和同类兑现政策，减少多头开发及同一事项多头补助现象的发生，通过评审提出 41 条意见，核减金额 1119.9 万元；结合省厅深化预算绩效管理改革的要求，成功申报“加强重大项目绩效目标实质性审核”改革试点，加强重大项目绩效目标实质性审核，同步审核绩效目标和预算安排，确保“钱随事走”，制定《松阳县预算绩效目标评审工作办法》等相关制度保障绩效目标申报和审核工作；按照《松阳县全面实施预算绩效管理三年行动计划（2019-2021 年）的通知》要求逐步开展各项工作。

（八）认真抓好 2021 年财政预算执行和管理改革工作

（一）力求科学增收，确保资金盘子稳定。一是全力抓好组织税收收入工作。坚定收入目标，根据税收目标做好统筹谋划，强化收入预测分析，保障财政收入序时进度，做到依法征管、应收尽收；全面紧跟疫情防控，紧盯重点行业企业的生产情况，确保重点税源应收尽收。二是推动积极财政政策落地见效。综合全县财政承受能力和实施助企纾困政策需要，保持一定的减税降费力度，保持政策的延续性；完善并抓好直达资金机制落实，确保直达资金精准高效安全落地；主动加强同发改局的协同，提早做好优质项目筛选和前

期准备，加快项目申报审批，确保债券资金下达后能及时使用，尽快形成实物工作量。**三是积极向上争取资金。**立足本县实际，充分发挥县级目标责任考核中财政综合考核的杠杆作用，激发起全县各部门争取资金积极性，以更特色的项目规划、更高的支出绩效、更好的考评结果获得更多转移支付。并结合县级预算及债务风险防控工作，尽可能多且可持续的申请新增债券。**四是坚决压减一般性支出。**牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，真正过紧日子，坚决压减一般性支出，严格把关公共工程建设，严禁建设“形象工程”“政绩工程”“面子工程”，严禁使用财政性资金举办年会、庆典，勤俭办一切事业，将节约资金用于“六稳”“六保”等重点领域。2021年，一般性项目支出原则上按2020年年初预算数压减10%，新增项目资金原则上不得用于非刚性、非重点支出。

（二）聚焦固本强基，助力实体经济发展。**一是支持绿色制造业发展。**在“十四五”期间，我县以“工业强县”为创建目标，积极深入推进生态工业、绿色制造业、招商引资等重点工作。要积极支持全县绿色制造业发展、不锈钢管产业数字化改造、生态工业招商、“凤凰行动”升级版等一系列生态工业发展路径，为县域工业经济发展提供财力保障。**二是支持农业现代化建设。**大力支持“松阳香茶”“松阳香榧”等公用品牌形象提升，为网络市场、电商、直播等新零售业态输出财政力量。精准聚焦数字“三农”、规模化种植、数字化管理等，加快涉农资金扶持和整合，加快两山一类资金、扶贫资金支持进度。推进一事一议、乡村振兴、农村综合集成

项目等试点工作，全力支持农业现代化建设。三是支持现代服务业发展。以提升产业能级为目标，积极按照县委县政府要求，积极支持全域旅游、“全域康养胜地”建设、“百千万”工程、红色旅游以及文旅产业数字化等现代服务业发展，让更多人了解松阳，更多游客造访松阳，提升松阳在海外的知名度和美誉感。四是全力支持重点项目建设。牢牢树立“有限的政府财力要集中力量办大事”理念，保障各十大民生实事、各项民生工程以及全县重点项目建设。并积极防范政府性投资项目超合同超概算等问题，避免财政资金浪费。

（三）提高资金效益，提升绩效管理水平。一是继续推进集中财力办大事财政政策体系。优化完善集中财力办大事政策体系资金预算安排，围绕县委、县政府决策部署，应保尽保落实积极财政政策、保障“六稳”“六保”等工作的急需项目和刚性项目。二是支持科技人才培育建设。积极履行财政职能，支持企业加大科技创新投入，做好各类人才政策、资金补助保障，全力支持人才强县战略以人才优先发展之功，收人才引领发展之效。三是开展盘活财政存量资金工作。健全财政存量资金动态管理机制和定期清理机制，避免新增结转结余。继续将各部门单位连续两年未用完的上级转移支付资金和当年地方预算安排未使用完的资金，原则上收回财政统筹，收回的资金重点用于民生类支出及重点工作。部门收回资金原则上不再返还原单位，确需支出资金优先使用当年省专项资金。进一步加大上级转移支付资金的统筹和整合力度，建立项目资金动态

调整机制。实时跟踪了解项目执行情况。**四是提高资金使用绩效。**开展预算绩效管理改革试点创建，全力落实全面预算绩效管理各项制度建设和措施落实，完善预算绩效目标县级集中评审办法。根据“花钱必问效、无效要问责”的原则，着重解决支出低效、无效问题，确保“好钢用在刀刃上”。

（四）立足自身实际，加大财政体制改革。一是**加快国企改革。**推进我县“资产云 2.0”试点工作；健全和完善国企党建工作；优化企业法人治理结构，完善改革后国有企业的董事会、监事会组织机构，切实落实企业经营自主权；落实工资总额预算管理制度，建立薪酬激励机制和国有企业员工薪酬与企业绩效挂钩的激励机制；加快推进从以管资产为主向以管资本为主转变，实现全县国有企业信息、产权、资产、财务、人事、综合事务、党建等板块全方位监管；建立健全规范的国有企业内部控制制度和 workflows；做好国有企业人员定员定岗和工资总额预算管理制度的实施工作；编制完成“十四五”规划。二是**推进预算绩效管理改革。**严格项目事前审核，以项目支出为抓手，在全省创新预算项目绩效目标县级层面集中评审基础上继续深化扩面，将绩效关口前移、从源头上提高预算编制的科学性和精准性；加强项目事中监管，制定出台《松阳县政府投资项目工程变更管理办法》，对工程实行分级管理遏制工程“低中高结”现象，节约政府投资项目建设资金，有效防范政府投资项目建设过程中的擅自变更行为，完善工程变更的审批程序；加强事后结果应用，全面开展绩效评价工作，严格把控评价报告质量，逐步建

立绩效评价结果的反馈和整改、通报和公开等机制，进一步强化预算绩效管理结果应用，推动预算绩效改革过程的实践；建立健全各预算单位普遍适用的共性指标和分行业、分领域、分层次的个性指标，形成完整的绩效指标体系；加大预算绩效管理工作队伍建设，按照全过程绩效管理的要求开展业务培训，提升预算绩效管理工作的专业水平。三是上线“预算云”系统。按照省财政厅决策部署，积极推进全省预算管理一体化系统建设，运用信息化手段全面深化预算制度改革加快建设现代财政制度，2021年将上线“预算云”系统，实现了以项目为核心的预算及绩效全生命周期管理。四是规范PPP项目管理实施。充分开展PPP项目前期工作，逐条研究合同条款，避免出现漏洞，同时控制项目成本；按照“利益共享、风险共担”原则，规范实施PPP项目；加大PPP工作队伍建设，组织专业培训，提升专业人员业务素质。

各位代表，2021年，我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在县委县政府的坚强领导下，严格按照县委县政府各项决策部署，坚定信心、齐心协力、开拓进取、奋发有为，不折不扣的完成各项目标任务，为全力建设高水平生态文明建设和高质量绿色发展“重要窗口”，奋力打造现代化“田园松阳”作出新的贡献！