

留坝县 2020 年财政预算执行情况暨 2021 年预算草案的报告

(2021 年 4 月 8 日在留坝县第十八届人民代表大会第五次会议上)

留坝县财政局

各位代表:

受县人民政府委托, 现将全县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年预算草案报告如下, 请予审议, 并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2020 年全县财政预算执行情况

2020 年是留坝历史上极不平凡的一年, 面对艰巨繁重的改革发展任务和新冠疫情的严重冲击, 财政部门在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下, 坚持稳中求进工作总基调, 积极践行新发展理念, 统筹推进疫情防控和经济社会发展, 全力护航“六稳”“六保”, 预算执行总体良好, 财政运行稳中向好。

(一) 一般公共预算执行情况

1. 收入预算执行情况。全年完成财政总收入 8,067 万元, 占年初预算的 96.56%, 下降 1.37%。其中: 上划中省收入 4,366 万元, 占年初预算的 93.81%, 下降 5.29%; 地方收入 3701 万元,

占年初预算的 100.03%，增长 3.7%。

地方收入主要项目完成情况。税收收入完成 2,630 万元，占年初预算的 97.41%，下降 1.61%。其中：增值税 1,471 万元，下降 11.7%；个人所得税 72 万元，增长 20%；城市维护建设税 209 万元，下降 6.3%；契税 181 万元，增长 11.7%。非税收入完成 1,071 万元，占年初预算的 107.1%，增长 19.5%。其中：专项收入 363 万元，下降 8.1%；行政事业性收费收入 74 万元，下降 5.1%；罚没收入 159 万元，增长 35.9%，国有资源（资产）有偿使用收入 409 万元，增长 33.7%。

2. 支出预算执行情况。全年完成本级一般公共预算支出 113,575 万元，较上年增加 19,305 万元，增长 20.48%，占调整预算 110,800 万元的 102.5%。其中：一般公共服务支出 13,036 万元，增长 4%；教育支出 7,719 万元，增长 5.8%；社会保障和就业支出 14,974 万元，增长 77%；卫生健康支出 9,291 万元，增长 37.2%；节能环保支出 3,613 万元，下降 85.4%；城乡社区服务支出 9,190 万元，下降 56.5%；农林水事务支出 26,404 万元，是上年的 7.9 倍；住房保障支出 960 万元，下降 34.9%。

3. 一般公共预算收支平衡情况。全年完成一般公共预算总收入 122,350 万元。其中：地方收入 3,701 万元、上级补助收入 109,298 万元、政府债券收入 4,791 万元、调入资金 4,560 万元。全年完成一般公共预算总支出 120,682 万元。其中：本级一般公共预算支出 113,575 万元、上解支出 2,225 万元、一般债

券还本支出 4,489 万元、调出资金 393 万元。收支相抵后，年终结余 1,668 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

全年完成本级政府性基金收入 4,798 万元，增长 79.5%；完成本级政府性基金支出 26,351 万元，是上年 8 倍。政府性基金支出大幅增长的主要原因是全年争取专项债券 20,900 万元，按省市要求全部列支并列入政府性基金科目予以反映。

政府性基金收支平衡情况。全年政府性基金总收入 32,306 万元。其中：本级基金收入 4,798 万元、上级专项补助收入 4,455 万元（含抗疫特别国债资金 3,790 万元）、新增政府专项债券收入 20,900 万元、上年结余 1,761 万元、调入资金 393 万元。全年完成政府性基金总支出 29,851 万元。其中：本级支出 26,351 万元、调出资金 3,500 万元。收支相抵后，年终结余 2,455 万元，全部结转下年使用。

（三）社保基金预算执行情况

全年完成社保基金收入 15,585 万元，社保基金支出 11,562 万元，当年结余 4,023 万元，加上年结余 15,428 万元，年终累计结余 19,451 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

全年县属国有企业完成国有资本经营预算收入 856 万元，年末全部调入一般公共预算，本年无结余。

（五）政府性债务管理情况

全年新增政府性债务 22,902 万元。其中：政府一般债券 2,002 万元、政府专项债券 20,900 万元。当年偿还政府性债务 4,489 万元。截止 2020 年 12 月底，全县政府性债务余额 40,898 万元。其中：政府一般债券 17,708 万元、政府专项债券 23,190 万元。

2020 年，市上下达我县政府债务限额为 62,682 万元。其中：一般债务限额 39,492 万元、专项债务限额 23,190 万元。全县政府债务余额总体控制在限额之内，未超风险预警线。

二、2020 年财政重点工作开展情况

（一）多方组织收入，总体财力大幅增长。积极应对疫情冲击及经济下行影响，协同税务部门扎实开展综合治税，科学谋划收入征管，在税源萎缩、减税降费等诸多减收因素叠加作用下，仍圆满完成年度收入任务。深入研究国家政策支持方向，精心策划包装项目，加大向上争跑力度，全年争取中省市各级转移支付补助 109,298 万元，较上年净增 20,779 万元，同比增长 23.5%。成功申报政府债券项目 4 个，到位资金 20,900 万元，是上年的 10 倍。统筹调入预算稳定调节基金、政府性基金、扶贫捐赠款 4,560 万元，全县总财力从上年不足 10 亿元一跃突破 12 亿元大关，同比增长 24.4%。

（二）优化支出结构，“三保”目标顺利实现。始终将“保基本民生、保工资、保运转”作为财政工作的第一要务，突出“三保”在财政支出中的优先地位，严格按照中省“三保”支出范围和标准足额预算“三保”资金，统筹调度财政库款，及时均衡拨

付资金，干部工资按月发放，义务教育阶段教师待遇与公务员看齐，机关运转有效保障，全年民生投入达 93,635 万元，占本级一般公共预算支出的 83.4%，增长 21.6%。牢固树立过紧日子的思想，厉行节约，反对浪费，大力压缩“三公”经费和一般性支出，全年一般性支出较上年减少 1,787 万元，下降 23.6%。扎实开展存量资金清理，全年盘活存量资金 3,263 万元，重新安排使用 2,553 万元，部门临时工作、驻村扶贫、城市建设等方面的资金短缺问题得到极大缓解。

（三）决胜收官之战，重点支出有效保障。紧盯“十三五”规划目标，围绕“三大攻坚战”和疫情防控、复工复产等中心工作，多方增投入，全力保重点。全年偿还政府性债务 4,489 万元，占年度计划的 100%，争取政府债券项目和到位资金双双实现历史性突破，债券融资工作走在全市前列。支持巩固脱贫成果，全年整合涉农资金 17,250 万元，财政投入只增不减。持续推动污染防治和生态环保，全年投入资金 3,098 万元，县城“两厂（场）”运营、环境综合整治、石峡子沟农家宾馆问题整改、生态文明示范县创建等方面支出足额保障。全力支持疫情防控，统筹落实防控资金 1,243 万元，集中用于诊疗设备和防控物资购置、检测机构建设、防疫设施改建、防疫人员补助等。

（四）强化监督管理，财政改革不断深化。自觉接受人大依法监督、政协民主监督，及时向县人大常委会及财经委报告预算执行情况，认真落实县人大对预决算的审查意见，按期办复人大

议案和政协提案 8 件。国有企业监管体制进一步理顺，绩效考核机制初步建立，城投公司等政府融资平台成功转型，国有闲置资产盘活经营迈出实质性步伐，生态修复公司经营效益逐年攀升，紫柏文旅集团公司“新三板”挂牌前期工作全面完成，国企改革取得阶段性成效。人大预算联网监督网络建成投用，财政云系统正式上线运行，直达资金管理机制逐步健全，财政远程可视、动态监控、数据资源内生集成、开放共享的目标初步实现。政府采购网上办理日益规范，全年办理采购 39 次，预算资金 3,331.65 万元，支付采购资金 2,997.47 万元，节约资金 334.18 万元，综合节支率 10.3%。政府投资项目财政性评审工作成效显著，全年评审项目 118 起，评审资金 3.47 亿元，审减资金 937 万元，核减率 2.7%。基层财政管理进一步强化，8 个镇（办）财政所完成挂牌和人员选配，全年举办镇村财务管理培训 2 期，开展基层财务专项检查调研 3 次。积极推进预算绩效管理，部门整体支出绩效评价实现全覆盖，全年组织重点项目绩效评价 47 个、资金 6,200 万元。

各位代表，过年的一年，虽然面临前所未有的压力，但在全县上下的共同努力下，财政工作仍取得了可喜成绩，谱写了服务发展的新篇章。但我们也清醒地看到，当前财政运行中还存在一些困难和问题：一是县内税源匮乏，财政收入总量偏小，持续增长难度大；二是“三保”压力日益凸显，收支矛盾异常突出；三是政府性债务还本付息金额逐年增加，防范和化解债务风险的任

务十分艰巨等。对此，我们将坚持问题导向，强化责任担当，持续攻坚克难，奋力加以改进。

三、2021 年财政收支预算（草案）

2021 年是“十四五”规划的开局之年，也是全面开启建设社会主义现代化新征程的起步之年，宏观经济运行稳中有变、变中有忧，全县财政形势是机遇与挑战并存。财政预算工作的总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中省市和县委、县政府的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，加大“三个转变”，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、优生态、防风险各项工作，增强财政保障能力，优化财政支出结构，创新财政体制机制，提高资金使用效益，为“十四五”规划开好局、起好步提供坚实的财力保障。

（一）一般公共预算

1. 地方收入安排情况。2021 年，全县财政总收入计划安排 8,490 万元，较上年完成数增长 5.2%，其中地方收入 3,950 万元，增长 6.7%。地方收入按征管部门分：税务部门 2,970 万元，财政部门 980 万元，较上年完成数分别增长 2.2%和 23.1%。

2. 财力及支出安排情况。2021 年，全县总财力预计 95,243 万元。其中：地方收入 3,950 万元、上级财力性转移支付补助收入 46,625 万元、上级专项转移支付补助 39,500 万元、上年结余 1,668 万元、调入资金 1,000 万元、一般债券收入 2,500 万元。减

去上解支出 2,500 万元后，全县财力为 92,743 万元，安排一般公共预算支出 92,743 万元，较上年完成数下降 18.34%。在此基础上，剔除上级专项转移支付补助，全年实际可安排财力 53,243 万元，全部安排支出，当年无结余。

3. “三保”预算安排情况。按照财政部县级基本财力保障范围和标准，结合我县实际，经测算，2021 年全县“三保”可用财力为 53,243 万元，“三保”支出需求为 52,890 万元。其中：保基本民生 22,362 万元、保工资 27,008 万元、保运转 3,520 万元。“三保”支出已在本年预算中足额安排，不存在资金缺口。

（二）政府性基金预算

2021 年，本级政府性基金收入预算 2,025 万元（其中国有土地使用权出让收入 2,000 万元）、上级专项补助收入 520 万元、专项债券收入 7,700 万元、上年结余 2,455 万元，合计 12,700 万元。基金支出预算 11,700 万元、调出资金 1,000 万元（用于弥补一般公共预算资金缺口），收支相抵后无结余。

（三）社会保险基金预算

2021 年，全县社保基金收入预算 15,530 万元，上年结余 19,451 万元，合计 34,981 万元；支出预算 12,874 万元，年末结余 22,106 万元。

（四）国有资本经营预算

2021 年，根据县属国有企业经营情况，安排国有资本经营预算收入 600 万元，计划用于注入国有企业资本金，当年无结余。

四、2021 年财政工作重点

围绕上述预算安排，我们将重点抓好五个方面工作：

（一）加强收入管理，持续推动财政增收。一是严格收入预期管控，紧盯重点行业、重点税源，落实综合治税责任，加强部门协同配合，强化监测研判，堵塞税收入漏洞，确保财政收入平稳增长。二是抢抓国家实施积极财政政策的有利机遇，认真分析研究中省政策导向，精心谋划包装项目，加大汇报争跑力度，积极争取上级在基本财力、民生保障和其他补助方面的资金支持。三是扎实开展存量资金清理盘活，切实压减结余结转资金规模，调整存量资金使用方向，统筹用于紧迫急需的方面，真正发挥资金使用效益。四是继续安排专项资金，支持全域旅游、现代农业、工业企业和小微企业发展，着力培植新兴财源，逐步破解全县税源不足的难题。

（二）坚持有保有压，充分用好财政资金。一是树牢过紧日子、过苦日子的思想，深化零基预算理念，打破支出固化格局，坚持以收定支、量入为出，提高支出政策和项目资金的指向性、精准性和有效性。二是兜牢兜实“三保”底线，足额安排“三保”资金，强化普惠性、基础性、兜底性民生保障，按时发放干部工资，合理安排部门正常运转和履职支出，确保“三保”不出问题。三是坚持向内挖潜，坚决压减一般性支出，大力压减非急需非刚性支出，严控“三公”经费及会议、差旅、咨询、培训等经费，集中财力保障重大改革、重要政策和重点项目实施。四是加强重

大投资项目财政可承受能力评估，坚决规范过高承诺、过度保障等不可持续政策，杜绝超财力安排支出，切实维护预算的刚性约束。

（三）强化民生保障，不断增进群众福祉。一是支持巩固脱贫成果同乡村振兴有效衔接，严格落实“四个不摘”要求，持续加大农村基础设施投入和“四养一林”产业扶持力度，保持过渡期内财政支持政策和资金规模总体稳定。二是继续按照“两个80%”的要求，加大民生投入，支持教育、社保、医疗、文化、体育、城市建设等领域的重点项目建设，加快补齐民生领域短板，完善基本公共服务体系。三是用足用活金融扶持政策，充分发挥政府性融资担保平台作用，切实改善中小微企业融资环境，力争在企业融资贷款上取得新的突破。

（四）全面深化改革，加快建设现代财政。一是持续推进“财政云”支付业务改革，主动加强与省市的业务沟通，及时掌握上级的新变化、新要求，加大对县级预算单位的业务培训和指导，确保财政资金支付工作顺畅运行。二是进一步完善政府预算体系，加快预算管理一体化系统建设，用系统化思维全流程整合预算管理各环节业务规范，为建立标准科学、规范透明、约束有力的预算制度提供基础保障。三是依托人大预算联网监督系统，自觉接受人大常委会对预算执行的动态监督。高度重视政府向人大报告国有资产管理工作的广度和深度。四是加快国企国资改革，组建国有资本投资集团有限公司，完成紫柏云旅

集团公司“新三板”挂牌，推动国有企业做大做强。

（五）注重风险防控，维护财政运行安全。一是深化地方债务管理，严控政府隐性债务，按期偿还到期债务，确保隐性债务不新增、“三保”资金不断链、风险事件不发生。二是全面实施预算绩效管理，加强绩效目标编制和绩效运行监控，以绩效管理促进资金使用提质增效，年内基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。三是完善财政监督体系，加强财政内部控制制度建设，积极推进财政监督与预算管理有机结合，逐步建立事后监督与事前、事中监督相结合的内部监督常态化机制，有效防范和化解财政运行风险。

各位代表，做好 2021 年财政工作任务艰巨、使命光荣，我们将高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大依法监督和县政协民主监督下，开拓创新，锐意进取，不断提升财政治理能力，为促进全县经济社会健康、快速、高质量发展，打造“两地”、建设“两县”作出新的更大贡献！