

县十七届人大

六次会议文件（17）

关于 2020 年若羌县财政预算执行情况与 2021 年若羌县财政预算（草案）的报告

---2021 年 1 月 17 日在若羌县第十七届人民代表大会第六次会议上

各位代表：

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

一、2020 年财政预算执行情况

2020 年，面对新冠肺炎疫情严重冲击，我们在以习近平同志为核心的党中央坚强领导下，坚持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、十九届二中、三中、四中全会精神和第三次中央新疆工作座谈会精神，财政工作紧紧围绕自治区党委“1+3”工作部署，牢固树立底线思维，落实县委、县人民政府重大决策部署和人大十七届五次会议关于预算的决议，确保了疫情防控、社会稳定和经济社会发展支出，全面实施了预算绩效管理。落实减税降费政策，围绕“六稳”工作、落实“六保”任务，大力支持复工复产，有效运用政府债券资金上项目稳投资，对冲经济下行。一年来，财政运行平稳、保障有

力，债务化解超额完成年度任务，财政支持脱贫攻坚力度加大，改善生态环境投入持续增加。社会稳定，经济发展呈现稳中有进态势，人民生活水平和质量进一步提升。

（一）2020 年公共财政预算收支执行情况

2020 年若羌县完成地方公共财政预算收入 77846 万元，增长 5.02%。

受减税降费、新冠疫情影响、大项目复工开工迟缓等影响，税收收入前五个月降幅明显，六月份以后税收增长由负转正。预计税收收入完成 57145 万元，占年初预算收入的 100.6%，同比增长 14%，其中：增值税完成 14212 万元，较上年增长 37.5%；企业所得税完成 6489 万元，较上年下降 10%；资源税完成 25166 万元，较上年增长 27.7%；个人所得税完成 1438 万元，较上年下降 29.9%；耕地占用税完成 824 万元，较上年下降 72.9%；城市维护建设税预计完成 2181 万元，较上年增长 18.4%。非税收入完成 20701 万元，较上年下降 13.7%。

2020 年，我县公共财政预算支出完成 174221 万元，为年初预算的 129.5%，较上年增支 9685 万元，增长 6%。

坚持量入为出，严守风险底线，聚焦“保稳定、保基本、保重点、压一般”。主要支出情况：一般公共服务支出 20842 万元，较上年增长 12.4%；公共安全支出 20683 万元，较上年下降 23.3%；教育支出 23661 万元，较上年增长 2.3%；科学技术支出 3063 万元，较上年增长 0.2%；文化体育与传媒支出 3085 万元，较上年增长 6.7%；社会保障和就业支出 12445 万元，较上年增长 14.3%；卫

生健康支出 18494 元，较上年增长 71.1%；节能环保支出 3199 万元，较上年增长 92.1%；城乡社区事务支出 8597 万元，较上年下降 24.4%；农林水事务支出 35057 万元，较上年下降 14.1%；资源勘探电力信息等事务支出 6521 万元，较上年增长 140.7%；住房保障支出 6218 万元，较上年增长 90.6%；交通运输支出 7796 万元，较上年增长 170%。

（二）政府性基金预算收支情况

2020 年政府性基金预算收入完成 59084 万元，其中：上级专项补助 132 万元，专项债务转贷收入 31000 万元，抗疫特别国债 12000 万元，地方政府基金预算收入 15463 万元，调入 489 万元，为年初预算的 193%，较上年增长 30%。基金预算支出完成 58575 万元，其中：国有土地使用权出让收入安排的征地和拆迁补偿支出 12754 万元，其他政府性基金支出 1325 元，专项债务付息支出 896 万元、还本支出 600 万元，专项债务和抗疫特别国债支出 43000 万元。当年结转 509 万元。

（三）国有资本经营预算收支情况

2020 年国有资本经营预算收入完成 60 万元，完成预算的 100%，其中：若羌县金信融资担保上交利润收入 60 万元。国有资本经营预算支出 60 万元，全部用于支持企业发展。

（四）社会保险基金预算收支情况

2020 年社会保险 9386 基金收入万元，其中：城乡居民养老保险基金收入 744 万元，机关事业单位养老保险基金收 8612 万元。2020 年社会保险基金支出完成 8513 万元，其中：城乡居民养老保险基金收入 474 万元，机关事业单位养老保险基金收 8039 万元。

（五）政府债务情况

年初地方政府债务余额 61834 万元，偿还到期债券本金 723 万元，偿还日协贷款 35 万元，新增地方政府债券 37000 万元（新增一般债券 6000 万元，新增专项债券 31000 万元），年末府债务余额 98096 万元，其中：债券 96815 万元（政府一般债券 40300 万元，专项债券 42000 万元，置换存量债务债券 6108 万元，再融资债券 8407 万元），外国政府贷款 1281 万元（政府债务系统 2019 年末调整为浮动利率后，气调保鲜库西班牙政府贷款 923 万元，日协贷款新疆节水灌溉项目 358 万元）。地方政府债务限额 109025 万元。

（六）税收上划情况

2020 年上划上级税收收入 52575 万元，其中：上划中央税收收入 34670 万元（增值税 22212 万元、消费税 0 万元、车辆购置税 567 万元、企业所得税 9729 万元、个人所得税 2161 万元，其他税收收入 1 万元），上划自治区税收收入 891 万元（增值税 853 万元、企业所得税 0 万元、个人所得税 0 万元、城市维护建设税 4 万元、资源税 1 万元、印花税 12 万元、车船税 21 万元）。上划自治州税收收入 17014 万元（增值税 7146 万元、资源税 9749 万元、环境保护税 119 万元）。

（七）财政收支平衡情况

2020 年上级补助收入 100240 万元（返还性收入 2626 万元、一般性转移支付收入 80742 万元、专项转移支付收入 17004 万元）、债券转贷收入 41310 元、特别抗疫国债 12000 万元、县本级财政收入完成 93369 万元（一般公共预算收入 77846 万元、政府性基金收

入15463万元、国有资本经营收入60万元）、调入资金4663万元、上年结转2596万元，当年财政总收入254178万元。2020年财政总支出242951万元（含公共财政预算上解支出5662万元，债务还本支出5033万元、国有资本经营支出60万元）。收支相抵，安排预算稳定调节基金503万元后，结转下年支出10724万元，其中：一般公共预算结转10215万元，政府性基金结转509万元。

二、2020 年重点支出预算和相关政策实施情况

在新冠肺炎疫情对经济的巨大冲击下，财政预算执行面临巨大考验和压力，财政部门严格贯彻落实县委、县政府的决策部署，
调配财政各项收入，均衡保障各项支出。坚守“保稳定、保工资、保运转、保民生”底线，防范化解政府债务风险、决战精准脱贫、巩固社会稳定成果，确保了重大项目实施。全年民生支出占公共财政预算支出的 72%，不断提升人民群众获得感、幸福感。

（一）全力保障打赢疫情防控阻击战，增强常态防控能力

坚持把人民生命安全和身体健康放在第一位，紧紧围绕增强防控能力、配强检测设备、保障疫情防治人员生活、保障疫情防控物资供应。共安排疫情防控资金 8200 万元，建核酸实验室、负压病房，配备负压救护车、快检仪器等防控设备，储备应急物资，筑牢常态化防控基础。

（二）兜牢“三保”底线，维护稳定大局

2020 年受疫情影响，财政收支矛盾更为突出，将支持基层“三保”作为预算安排的重中之重，财力优先保障“三保”支出，按自治区党委要求在职、编外及其他人员工资提前发放，绩效奖励政策立审立兑，

全年工资福利支出 53072 万元，运转支出 5184 万元，基本民生支出 11791 万元，“三保”“压舱石”作用在维护社会秩序和稳定社会大局中有效发挥。

（三）坚决打好三大攻坚战，巩固成效

一是坚决完成政府债务年度化解任务，防范债务风险。不违规举债，全年超额完成当年化解任务。

二是打好脱贫攻坚战。累计投入扶贫资金 3036.5 万元，比上年增长 73.42%。实施 32 个扶贫项目。

三是大力支持生态建设。安排 1040 万元实施城乡绿化；安排 2045 万元提升改造污水处理厂；安排 8500 万元实施若羌河西支生态治理；安排 1000 万元实施垃圾填埋场二期建设；安排 600 万元修建若羌工业园区固废填埋场；安排 1192 万元购买城乡环卫一体化服务。

（四）严格落实财政惠民惠农各项政策

2020 年若羌县发放惠民惠农财政补贴项目 18 项，到位资金 9435.57 万元，采用银行卡发放实名制打卡方式发放补贴资金 9026.12 万元，支出进度 95.66%。惠及受益人群 4125 户、6122 人。制定各项发放、公示、查询、接访制度，有效保障政策宣传到位、资金发放补贴到位、受益群众清楚明白。

按分配、使用、拨付、监管要求管理直达资金，在监控系统跟踪。一部分弥补财力用于“三保”支出，其他用于养老、医疗、就业、抗疫物资应急储备及其他抗疫支出。抗疫特别国债纳入基金管理，用于县医院综合楼建设项目、若羌河水库项目、抗疫物

资采购和其他抗疫支出。资金直达，有效增强了财力，快速有力地保障常态化防疫和重大基础设施建设。

（五）落实复工复产财税政策，助企纾困惠民

2020 年下达我县直达资金 22795.22 万元，其中：抗疫特别国债 12000 万元。

支持复工复产，调整安排风险补偿 1000 万元，落实个体工商户小额信贷政策，指导申报小额信贷 209 户，联审通过 194 户，支持发贷 1334 万元；县域内 3620 户纳税人享受各项减税降费优惠政策，减征免征各项税收 7310.34 万元；阶段性减免企业社会保险费 514.65 万元；对承租国有资产经营用房的中小微企业、个体工商户，按政策免除租金情况 34 家，15 家中小微企业免收 3 个月，19 家个体工商户免收 6 个月，免收租赁金共计 50.3 万元；落实降低融资担保费率政策，为国有粮食企业抗疫储备、个体和民营企业提共担保 5160 万元，担保费由 2%降低至 1%，延期到 2020 年 12 月 31 日。引导政府性融资担保、再担保机构大幅拓展业务，并明显降低费率，支持解决企业融资难、融资贵问题。

（六）支持稳定就业和扩大就业

拨付军队转业、自主择业、南疆建档立卡贫困劳动力转移就业、残疾人失业就业、大学生培训就业等就业补助资金 920 万元，拨付小额信贷扶贫、创业贷款贴息 8.47 万元，扶持 239 人。大力支持各类新业态就业、创业。

（七）保障供应稳定

全力保障和支持水、电、气生产供应。拨付 560 万元自来水、燃气价格补贴，保障供应顺畅。筹措资金采购储备大米 220 吨、清

油 30 吨，积极应对疫情对粮油市场造成的紧缺，稳定供应和价格。

（八）争取资金保重点项目建设

充分利用国家加大项目建设机遇，争取 3.7 亿元债券资金，用于支持县委、县政府确定的河西生态治理、若羌河水库、医院综合楼、

物流冷链、标准化厂房、污水处理提升改造、垃圾填埋场、米兰遗址公园等重点民生项目。

（九）加强预算绩效管理，着力提升预算约束力

2020 年预算绩效管理覆盖四本预算、专项资金、直达资金、60 个部门预算全部编制整体和项目绩效目标，按时间节点监控上级专项和本级年初预算 177 个项目，涉及资金 15.07 亿元。对项目支出绩效目标实现程度和预算执行情况进行“双监控”，运用监控结果督促部门单位及时纠偏加快预算执行。

三、2020 年财政主要工作情况

2020 年财政工作按照县委、县政府安排坚决打好疫情防控阻击战和三大攻坚战，牢牢守住“四保支出”底线，严控政府债务和非刚性支出，足额落实疫情防控资金。贯彻落实自治区应对新冠肺炎疫情支持中小微企业复工复产健康发展十六条措施。加强直达资金的管理和使用。在围绕“六稳”、落实“六保”上发挥财政政策作用。积极申请债券资金加大政府投资，使积极财政政策更加有效；全过程预算绩效管理体系进一步强化，运行监控和绩效自评信息有效运用，引入第三方机构开展重点项目绩效评价推进社会监督；深入推进财政预算决算公开，全面公开财政总预算、部门预算。

2020 年预算执行情况总体较好，财政改革发展工作取得新进展。同时，预算执行和财政工作中还面临一些问题和挑战。主要是：预算支出不均衡，有些项目执行慢造成财政资金闲置，效率不高，有些部门预算管理责任和预算约束意识不强。

四、2021 年财政预算草案

（一）财政工作的指导思想

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、十九届二中、三中、四中、五中全会精神和第三次中央新疆工作座谈会精神，紧紧围绕新时代党的治疆方略，贯彻落实新发展理念，坚持民生财政，推进基本公共服务均等化。

（二）公共财政收支预算安排建议

2021 年计划安排地方公共财政预算收入 82906 万元，比 2020 年预算执行数增长 6.5%，告知转移支付补助收入 65327 万元，其中：财力性转移支付补助收入 41091 万元，一般性转移支付补助收入 24032 万元，专项转移支付收入 203 万元。

2021 年公共财政预算支出计划安排 158437 万元，优先安排“三保”支出和化解债务支出预算，主要支出项目安排情况为：一般公共服务支出 23590 万元，公共安全支出 20739 万元，教育支出 19598 万元，科技支出 843 万元，文化体育与传媒支出 3356 万元，社会保障和就业支出 14740 万元，卫生健康支出 15382 万元，节能环保支出 1926 万元，城乡社区事务支出 9771 万元，农林水事务支出 25503 万元，交通运输支出 5516 万元，资源勘探信息等支出 4282 万元，商业服务业等支出 62 万元，自然资源海洋气象等支出 3842 万元，住房保障支出 4522 万元，粮油物资储备

支出 36 万元，灾害防治及应急管理支出 712 万元，预备费 1584 万元。债务还本付息 5139 万元，上解支出 3161 万元。债务还本付息和化解隐性债务支出预算安排分别为：一般债券还本 3027 万元，日协贷款 122 万元，一般债券利息 1990 万元，化解债务 6269 万元。

上述包括按国家标准“三保”预算安排 45845 万元，其中：保工资支出 33497 万元，保运转支出 3284 万元，安排保基本民生支出 9064 万元。按地方标准“三保”预算安排 60701 万元，其中：保工资支出 37012 万元，保运转支出 3786 万元，安排保基本民生支出 19903 万元。

（三）政府基金预算收支安排建议

2021 年政府基金预算收入计划安排 10232 万元，其中：国有土地使用权出让收入 7000 万元，城市基础设施配套费收入 1000 万元，污水处理费收入 150 万元，专项债券对应项目专项收入 1530 万元，告知专项基金转移支付收入 43 万元；预算支出计划安排 10232 万元，其中：城市基础设施配套费安排支出 1000 万元，国有土地使用权出让收入安排支出 7090 万元，污水处理 150 万元，水库移民扶持基金支出 1 万元，残疾人事业发展、80 周岁以上老年人基本生活津贴和免费体检等社会福利事业支出 42 万元，专项债券还本付息支出 600 万元，其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出 1530 万元。

（四）国有资本经营预算收支安排建议

2021 年国有资本经营预算收入计划安排 77.5 万元，其中：预计若羌县金信融资担保有限公司净利润 200 万元，按 30%上交利

润收入 60 万元，若羌县工业园区塔东投资开发有限责任公司净利润 55 万元，按 30%上交利润收入 16.5 万元，中央财政 2021 年国有企业退休人员社会化管理补助资金 1 万元。国有资本经营预算支出安排 77.5 万元，用于支持若羌县国有企业发展和国有企业退休人员社会化管理补助。

（五）社会保障基金预算收支安排建议

2021 年社会保险基金收入计划安排 9725 万元，其中：机关事业单位养老保险基金收入 8927 万元，城乡居民养老保险基金收入 798 万元，企业职工基本养老保险 6437 万元。社会保险基金支出计划安排 9417 万元，其中：机关事业单位养老保险基金支出 8917 万元，城乡居民养老保险基金支出 499 万元。企业养老保险基金，机关事业单位基本医疗保险基金，城乡居民基本医疗保险基金，职工基本医疗生育保险基金，工伤保险基金，失业保险基金由州级统筹。2021 年社会保险基金预算本年收支结余 309 万元，年末滚存结余 2278 万元。

以上是我县 2021 年财政预算草案的安排建议，如果在财政收支预算执行过程中有增减变动，我们将按程序报县人大常委会批准后执行。

五、2021 年财政主要工作

2021 年，财政要努力完成财政收支预算任务，加快适应新发展要求，重点做好以下几方面工作：

（一）贯彻落实预算法实施条例，加强预算管理

督促各预算收入征收部门和单位依法履行职责，征缴预算收入；加强各部门、各单位预算资金使用管理，防止闲置、浪费；

依规监督部门单位落实专项债券收益还本付息责任；指导和监督各部门、各单位建立健全财务制度和会计核算体系，规范账户管理，健全内部控制机制，按照规定使用预算资金；按照本级人民代表大会常务委员会、本级政府和上一级政府财政部门的要求定期报告预算执行情况；组织和指导预算资金绩效监控、绩效评价；

（二）落实积极的财政政策，实现惠企利民

落实减税降费政策，用好直达资金，兜牢“三保”底线、支持重大项目建设、支持就业、助力援企稳岗，做好统筹疫情防控和经济社会发展工作。加强民生保障，在改善民生中持续释放内需潜力。积极争取债券资金，支持能源、矿产开发，园区基础设施、市政基础设施建设，优先保障乡村振兴投入，推进高质量发展。

（三）有效运用绩效目标监控和评价，改进预算执行

把绩效监控结果同预算执行紧密结合，绩效评价结果与预算安排挂钩，坚决取消过多的一般性项目，把财力最大程度聚焦社会稳定、保障民生、高质量发展、基本公共服务均等化、乡村振兴上。

各位代表，财政工作将围绕本次大会确定的目标任务，把思想和行动统一到贯彻县委、县人民政府确定的战略部署、重大举措上，自觉接受人大监督，虚心听取政协的意见和建议，乘势而上、勇于担当，为若羌经济社会发展做出更大贡献！

名词解释

公共财政：指在市场经济条件下，为满足社会公共需要进行的政府收支活动模式或财政运行机制模式，国家以社会和经济管理者的身份参与社会分配，并将收入用于政府公共活动支出，为社会提供公共产品和公共服务，以保障和改善民生，保证国家机器正常运转，维护国家安全和社会秩序，促进经济社会协调发展。

一般公共预算：原公共财政预算，按照预算法要求，更名为一般公共预算。是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。地方一般公共预算收入包括：地方本级预算收入、转移性收入、调入预算稳定调节基金、地方政府债券收入和上年结余收入。地方一般公共预算支出编制内容包括地方本级预算支出、转移性支出、地方政府债券还本支出、安排预算稳定调节基金、增设预算周转金和年终结余。

政府性基金预算：指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。地方政府性基金收入预算编制内容包括地方本级收入、转移性收入和上年结余收入。地方政府性基金支出预算编制内容包括地方本级支出、转移性支出、年终结余。