

# 关于 2020 年若羌县财政决算和 2021 年上半年 财政预算执行情况的报告

——在若羌县第十七届人大常委会第 45 次会议上

(2021 年 7 月 28 日)

各位副主任、委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会报告若羌县 2020 年财政决算和 2021 年上半年财政预算执行情况，请审查。

## 一、2020 年财政收支决算情况

2020 年，面对疫情防控、经济社会发展复杂严峻形势，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕自治区党委“1+3”工作部署，牢固树立底线思维，严格执行县委、县人民政府重大决策部署和人大十七届五次会议审查批准的预算，统筹财力防疫情、落实“保工资、保运转、保基本民生”、保重点建设、支持复工复产。全年疫情防控、脱贫攻坚、社会稳定、经济社会发展达到预期目标。2020 年财政决算反映较好。根据预算法有关规定，重点报告以下情况。

### （一）一般公共预算收支决算情况

受减税降费、新冠疫情、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。一般公共预算收入77846万元，为预算的100.02%，增长5.02%，一般公共预算支出174221万元，为年初预算的129.5%，较上年增支9865万元，增长6%。与向人大十七届六次会议报告的执行数一致。

从收入决算具体情况看，税收收入完成57145万元，占年初预算收入的100.6%，同比增长14%，主要是国投罗钾、天山水泥、和若铁路同比缴税增加，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%，主要原因是钾盐单价大幅下降，企业利润减少，股东分红相对减少；耕地占用税完成824万元，主较上年下降72.9%，要原因是与上年相比项目建设占用耕地减少；城市维护建设税完成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%，主要是专项收入减少。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出20842万元，较上年增长12.4%，增加支出主要是落实发放上年绩效考核奖励；公共安全支出20683万元，较上年下降23.3%，主要是警用装备已配置到位，新增支出项目减少；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0.23%；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%，主要是全面落实疫情防控各项措施；节能环保支出3199万元，较上年增长92.1%，

主要是新增2020年退耕还林还草中央基建投资项目、中央基建垃圾填埋场建设项目；城乡社区事务支出8597万元，较上年下降24.4%，主要是一般公共预算投资的基础设施项目减少，政府性基金投资项目增加；农林水事务支出35057万元，较上年下降14.1%，主要是在防沙治沙方面由建设转为加强管护，基础设施规模减少；资源勘探电力信息等事务支出6521万元，较上年增长140.7%，主要是支持中小企业发展增加；住房保障支出6218万元，较上年增长90.6%，主要是2020年保障性安居工程中央基建投资大幅增加；交通运输支出7796万元，较上年增长170%，主要是加快实施资源路建设、铁路穿越高速公路通道桥等配套项目。

一般公共预算收支实现收支平衡。全县2020年完成一般公共预算收入77846万元，上级补助收入100108万元（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16872万元），上年结余2596万元，调入资金4174万元，一般债券转贷收入10310万元，收入合计195034万元。全年县一般公共预算支出174221万元，上解上级支出5662万元，地方政府一般债券还本支出4433万元，安排预算稳定调节基金503万元，结转下年支出10215万元，支出合计195034万元。

## （二）政府性基金预算收支决算情况

2020年政府性基金预算收入15463万元，为预算的193.3%，较上年增长30%，加上抗疫特别国债12000万元、上级专项补助132万元、专项债务转贷收入31000万元、其他资

金调入489万元，收入合计59084万元。政府性基金预算支出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1325万元，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。政府性基金预算收入大于支出结转下年继续使用509万元。收入决算数比预算数增加46000万元，支出决算数比预算增加44891万元，主要是抗疫特别国债、专项债券资金收支增加。

### （三）国有资本经营预算收支决算情况

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有限公司上交利润收入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决算情况

2020年社会保险基金收入9386万元,为预算的107.3%，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入8612万元。2020年社会保险基金支出8513万元，为预算的100.3%，其中：城乡居民养老保险基金支出474万元，机关事业单位养老保险基金支出8039万元。企业养老保险基金，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，县级决算不作反映。本年收支结余873万元，年末滚存结余2540万元。

### （五）政府债务情况

2020年年初地方政府债务余额61834万元，当年偿还到

期债券本金723万元，偿还日协贷款35万元，新增地方政府债券资金37000万元（新增一般债券6000万元，新增专项债券31000万元）。年末政府债务余额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（西班牙政府贷款923万元，日协贷款358万元），控制在县人大批准的政府债务限额111725万元内。

#### （六）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、贯彻落实重大政策，全力保障疫情防控和推进经济社会发展

2020年，我们始终坚守底线思维，坚决执行县委、政府决策部署，稳妥调配财力，按序保障支出，积极推进经济复苏和持续改善民生。

### （一）坚持人民至上，全力保障疫情防控

全年投入疫情防控资金 13040 万元，配建核酸实验室、负压病房，配备负压救护车、快检仪器等防控设备，保障全民定时核酸检测，储备应急物资，保障疫情防治人员生活，极大提升了重大突发公共卫生事件应急处置能力，有效筑牢常态化防控基础。

### （二）牢牢守住“三保”底线，稳定大局

2020 年受疫情影响，财政收支矛盾更为突出，全年将优先安排“保工资、保运转、保基本民生”作为财政工作的重中之重，坚决落实自治区党委工资发放部署，按时发放在职、编外及其他人员工资，按要求将绩效奖励发放到位，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。全年教育、养老、医疗、困难救助、水燃气补贴、乡村各类人员补助等各项基本民生支出按规定标准落实到位。

### （三）巩固三大攻坚战成效，取得决定性成就

强化政府债务常态化监控机制，按月监督政府债务余额和化解债务，线上线下并举，政府与部门防范政府债务风险和不违规举债意识全面加强，继续保持零违规举债，全年超额完成当年债务化解任务，排列全州首位。当年累计投入扶贫资金 3036.5 万元，比上年增长 73.42%，实施 32 个扶贫项目，如期实现全面脱贫目标。投入 14377 万元大力支持生态建设、环境整治、污水处理厂改造、若羌河西支生态治理、垃圾填埋场二期建设、若羌工业园区固废填埋场等建设。

#### （四）落实各项财政惠民惠农政策，把党的关怀送到人民手上

2020年若羌县发放惠民惠农财政补贴项目18项，发放补贴资金9536.16万元，受益人群4176户、6173人。按照方便群众的原则采用打卡和实名制方式发放补贴资金。制定各项补贴发放、公示、查询、接访制度和联席会议制度。成立专班，明确成员职责，及时处理群众反映的问题，解决遗留问题。

#### （五）落实复工复产财税政策，惠企利民

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。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。抗疫特别国债用于县医院综合楼建设项目、若羌河水库重大项目建设和抗疫物资采购及其他抗疫支出。

支持复工复产，安排风险补偿资金落实个体工商户小额信贷政策，指导申报小额信贷209户，支持发贷1334万元；县域内3620户纳税人享受各项减税政策；阶段性减免企业社会保险费514.65万元；按政策免除承租国有资产经营用房的中小微企业、个体工商户34家租金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、个体和民营企业提供担保贷款金额5160万元，担保费由2%降低至1%。

#### （六）支持稳定就业和扩大就业

着力支持就业创业扶持政策落实，及时拨付军队转业、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。

#### （七）保障供应稳定

疫情期间，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；筹措资金采购储备大米 220 吨、清油 30 吨，稳定市场供应和价格。

#### （八）争取资金保重点项目建设

全年争取债券资金 3.7 亿元，比上年增加 2.7 亿元，用于支持县委、政府确定的河西生态治理、若羌河水库、医院综合楼、冷链物流、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基础设施项目。

### 三、深化财税体制改革，持续提升财政管理水平

2020 年，统筹推进财税体制改革与财政管理，加强预算管理各项制度系统集成、协同高效，努力提升财政工作科学化、规范化、法治化水平。

（一）全面落实政府过紧日子要求。坚持政府过紧日子的长期方针，切实做到节用为民。从严编制预算，严把支出关口，除疫情防控、国债付息等必要增支外，其他支出总体上控制在批准的预算规模内。

（二）加强预决算公开。严格落实《预算法》和《预算法实施条例》有关规定，全县 58 个部门按自治区方案全面公开预决算。

（三）提高预算绩效管理质量。更加突出绩效目标设置、执行监控、项目支出绩效评价，委托第三方机构参与预算绩



效管理。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。将绩效结果作为下年安排预算、改进管理的重要依据。设置专栏向社会公开绩效信息。

（四）强化政府债务风险管理。一是加强法定债务管理，合理确定新增地方政府债券规模，服务经济发展需要；二是抓实化解隐性债务风险工作。积极稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制增量。

（五）依法接受人大审查监督。认真贯彻《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》等文件要求，积极向人大报送联网监督所需预算管理数据和重大政策落实情况。

#### **四、2021年上半年财政预算执行和重大政策落实情况**

各位副主任、委员，今年以来财政工作以政治为统领，继续深化预算改革，坚定按照三创三目标工作目标要求，紧紧围绕高质量发展组织收入，保持收支平衡。围绕三件大事，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、维护稳定、安全生产投入。上半年财政运行平稳、收支平稳。预算执行情况如下：

##### **（一）上半年财政预算执行情况**

1、一般公共预算收支情况。2021年按自治州确定一般

公共预算收入增长 6.5% 的目标，安排一般公共预算收入目标 82906 万元。截止 6 月底完成一般公共预算收入 51459 万元，完成年初预算的 62.1%，比上年同期增收 20651 万元，增长 67%；一般公共预算支出完成 73537 万元，完成年初预算 158437 万元的 46.4%，比上年同期增支 1270 万元，增长 1.8%。

上半年税收收入完成 38559 万元，占公共预算收入的 75%，完成年初预算的 63.4%，比上年同期增收 14599 万元，增长 60.9%；非税收入完成 12900 万元，完成年初预算的 58.5%，比上年同期增长 88.4%。主要税种收入情况，增值税完成 10619 万元，比上年同期增收 5670 万元，增长 114.6%；资源税完成 18594 万元，比上年同期增收 7901 万元，增长 73.9%；企业所得税完成 4462 万元，比上年同期增收 766 万元，增长 20.7%；个人所得税完成 1155 万元，比上年同期增收 511 万元，增长 79.3%；城镇土地使用税完成 953 万元比上年同期减收 428 万元，下降 31%。

2、转移支付到位情况。上半年到位转移支付资金 62622 万元，其中一般性转移支付 54094 万元、专项转移支付 8467 万元、政府性基金转移支付 61 万元。

3、政府性基金收支情况。截止 6 月底，县本级政府性基金收入完成 3509 万元，完成年初预算的 36.3%，比上年同期减收 3332 万元，下降 32.9%；政府性基金支出完成 906 万元，为预算的 8.9%，比上年同期下降 94.8%，主要是当期没有专项债券资金支出。

4、社会保险基金收支情况。截至 6 月底，县本级各项社

会保险费基金总收入为 4846 万元，为预算的 49.8%。各项社会保险基金总支出为 4627 万元，为预算的 49%。

5、国有资本经营预算收支情况。截止 6 月底国有资本经营预算收入还未完成上缴。

6、直达资金情况。截止目前，我县共收到直达资金 12225.88 万元，其中：正常直达 11703.74 万元，参照直达 522.14 万元。按照上级下达用途，一部分弥补财力保障“三保”支出，其他用于养老、医疗、就业、教育、高标准农田建设等支出。

## （二）重大政策落实情况

### 1、落实保工资、运转、基本民生、维护社会稳定支出

若羌县 2021 年县级“三保”预算支出计划安排 60701 万元，其中：保工资支出 37012 万元，保运转支出 3048 万元，安排保基本民生支出 20641 万元。另外，地方标准保障工资福利支出（编外事业岗、公益性岗位补助、保安工资等）18343 元，保运转 2103 万元，保基本民生（支持农业生产、农业科技卫生支出、水电气航班补助、城市设施维护等）6990 万元。

上半年“三保”支出 30110 万元，其中：工资支出 18119 万元、运转支出 1341 万元、保基本民生支出 8866 万元。保稳定支出 642 万元。保障公岗工资支出 997 万元。落实调增津补贴政策，补发 145 万元。

### 2、坚决打好“三大攻坚战”

今年以来按解方案已完成化解隐性债务 2598.58 万元，完成当年任务的 45.4%，提前化解 1531.58 万元。

上半年共到位乡村振兴衔接资金 15599 万元，其中：中央衔接资金 2752 万元、自治区衔接资金 26 万元、自治州衔接 360 万元、县级配套 461 万元、用于巩固脱贫成果衔接乡村振兴的一般债券资金 12000 万元。支付资金 1960.25 万元，支出进度 12.27%。共安排项目 16 个，已完工项目 3 个。全部纳入财政扶贫动态监控系统管理。及时公示资金到账通知、资金分配、项目绩效目标、项目信息。

### 3、争取资金保重点项目情况

上半年，紧紧围绕县委、县人民政府确定经济高质量发展目标，已争取债券资金 3.2 亿元，用于若羌县河北巴州（邢若）科技产业园基础设施建设项目 0.9 亿元、若羌县新材料产业园基础设施建设项目 0.9 亿元、若羌县建材园区供水工程 0.2 亿元、若羌县农村人居环境整治生活污水一体化处理站环境综合治理建设项目 0.23 亿元、若羌县 2021 年高效节水建设项目（一期）0.3 亿元、若羌县瓦石峡镇有机肥专用施肥管道建设项目 0.26 亿元、吾塔木乡西塔提让村水电路基础设施建设项目（一期）0.23 亿元、若羌县依吞布拉克镇农村供排水工程 0.18 亿元。

### 4、加强预算绩效管理

2021 年项目绩效目标设置覆盖项目数 46 个，涉及资金 51650.56 万元，三级绩效指标 562 个，量化率达 90%；2021 年部门整体绩效目标设置涉及部门单位 61 个，涉及资金 157437.78 万元。对 2020 年度预算开展绩效评价工作，实现部门预算项目支出绩效评价全覆盖。完成 184 个专项和本级

预算项目支出绩效评价，涉及资金 116462.93 万元；按政策要求完成扶贫、直达、债券项目绩效评价；完成 59 个部门单位整体支出绩效评价，涉及资金 150654.38 万元。

从上半年绩效监控反馈结果来看，存在各预算单位项目资金执行缓慢的问题。

总的看，上半年预算执行情况符合预期，县委、政府重大决策部署得到贯彻落实。同时，财政运行和预算执行中也存在一些困难和问题，我们将高度重视，采取措施加以解决。

## 六、2021 下半年工作

下半年受罗钾停产检修、部分大项目收尾等影响，完成全年预算收支目标任务艰巨，上半年支出缓慢，实现全年预算收支目标需要付出较大努力。下半年我们将重点做好以下工作：

1、努力完成预算收入。一是紧盯重点税源、重点建设项目，特别是国投罗钾、铁路、高速、罗布泊军事禁区建设项目等，及时催告盯办征缴；二是加强非税收入考核，压实征收责任。

2、严守财政支出底线，统筹财力，动态调整支出顺序，平衡预算收支。按照绩效监控情况及时调整低效项目支出，集中财力用于急需支出。

3、加快预算执行和资金支付进度，增强预算绩效责任意识，提升预算管理水平和政策实施效果。督促已确定项目加快建设和支出，实现既定支出绩效目标。

4、积极争取债券资金，增加政府投资，补足民生、经济

发展的短板，拉动经济增长。

5、继续落实市场主体纾困财税政策。严格执行已出台的部分阶段性减税降费政策。引导政府性融资担保、再担保机构支持解决企业融资难、融资贵问题。

6、全面启动预算管理一体化 2.0 系统。按上级部署完成 2022 年预算在新系统编制，完成联调联试，为明年正式上线运行做足准备。

各位副主任、委员：

下半年，财政工作任务繁重，我们将认真贯彻县委、政府工作安排，自觉接受县人大常委会的监督，认真落实本次会议审议意见，真抓实干，凝心聚力，扎实做好各项工作，更好发挥财政职能作用，确保若羌“十四五”财政工作开好局起好步，为若羌高质量发展贡献力量。