

关于且末县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的报告

—2021 年 1 月 18 日在且末县第十七届人民代表大会第六次会议上
且末县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会作《关于且末县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）的报告》，请予审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、“十三五”财政工作回顾

“十三五”时期，面对错综复杂的国内外环境和发展稳定任务，财税部门认真贯彻且末县党委决策部署，紧紧围绕社会稳定和长治久安总目标，创新思路、积极作为，财政的基础和支撑作用得到较好发挥，财政治理体系和治理能力显著提升，“十三五”规划确定的主要目标任务全面完成。

——公共预算规模快速增长，财政实力显著提高。五年来，我们坚持壮大财政实力与提升支出效益并重，一般公共预算财政收支保持在合理增长区间，支出结构不断优化。一般公共预算收入从 2015 年的 2.06 亿元增加到 2020 年的 3.41 亿元，年均增长 10.57%。一般公共预算支出从 2015 年的 13.3 亿元增加到 2020 年 23.83 亿元，年均增长 12.37%，财政收支稳步增长为全县经济

社会发展提供了坚实的财力保障。

——严格落实各项政策，经济发展提质增效。五年来，我们坚持把握稳定与发展的关系，更多依靠市场力量和改革办法，推动经济平稳运行和提质增效。落实一系列财税改革政策，稳步推进“营改增”改革，不断加大减税降费力度，累计落实减税降费2.21亿元。注重发挥政府投资拉动作用，加大申报地方政府债券力度，推广政府和社会资本合作模式，统筹财力支持事关经济社会发展全局的项目。

——民生投入大幅增长，人民生活显著改善。五年来，我们着力推动完善民生领域的支出政策和机制建设，持续增加民生投入，连续五年民生支出占财政总支出85%以上，让各族群众共享改革发展成果。落实各项就业创业扶持政策、社会保障政策。大幅增加教育经费投入，支持教育均衡化达标。提高机关、事业单位和其他各类人员收入水平，支持卫生、科技、文化、体育、新闻出版、广播影视等各项事业全面发展。

——强化资金保障，坚决打赢三大攻坚战。五年来，我们精准攻坚，集中力量打好重点战役。深入推进精准扶贫、精准脱贫，持续加大扶贫投入力度，全力以赴支持打赢脱贫攻坚战，累计投入4.96亿元。坚持疏堵并举，不断加强政府债务管理，稳妥化解债务存量，坚决杜绝违法违规举债融资情形发生。聚焦打赢污染防治攻坚战，不断增加污染防治重点工作的投入，支持水污染防治、大气污染防治等污染防治生态环保工程建设，促进生态环境质量持续改善，累计投入1.67亿元。

——财政改革勇于破题，体制机制不断完善。五年来，我们以改革创新为动力，强化责任担当，大力推进财税体制改革，“四

本预算”实现统筹、统编、统管、统批，全口径政府预算体系初步建立。扎实推进权责发生制政府综合财务报告编制改革。加强预算编制和执行管理，盘活财政存量资金，严格执行会计准则制度，牢固树立过“紧日子”的思想，“三公经费”做到只减不增，覆盖财政资金运行全过程的大监督体系初步建立。

二、2020 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入情况。2020 年一般公共预算收入预计完成 34072 万元，完成年初预算的 101.07%，较上年同比增收 2112 万元，增长 6.61%；上级补助收入 128792 万元；自治区发行一般政府债券 30850 万元；调入资金 56659 万元，全年收入共计 250373 万元。

2. 支出情况。2020 年一般公共预算支出预计完成 238347 万元，同比增加 39422 万元，增长 19.82%；上解支出 2624 万元；债务还本支出 7326 万元，全年支出共计 248297 万元。

3. 收支平衡情况。收支相抵后当年基本实现收支平衡，2020 年一般公共预算收入超收 362 万元，当年一般公共预算结余 1714 万元，当年超收和公共预算结余全部调入预算稳定调节基金共 2076 万元，上年结余预算稳定调节基金 8 万元，累计预算稳定调节基金 2084 万元，当年收支无结余，上年结余 0 万元，累计结余 0 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

1. 收入情况。2020 年政府性基金收入预计完成 39682 万元，完成年初预算的 132.27%，同比增收 15013 万元，增长 60.86%；上级补助政府性基金收入 10230 万元；自治区发行的专项政府债券 38000 万元。全年基金收入共计 87912 万元。

2. 支出情况。2020 年政府性基金支出预计完成 58491 万元，同比增加 35132 万元，增长 150.4%，专项债券还本 1260 万元，调出资金（调入一般公共预算）28161 万元，累计支出 87912 万元。

3. 收支平衡情况。2020 年政府性基金收支结余预计 0 万元，上年结余 0 万元，累计结余 0 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

2020 年，国有资本经营预算收入预计完成 21855 万元，完成年初预算任务的 1457%。国有资本经营预算支出 3175 万元，调入一般公共预算 18680 万元，上年结余 0 万元，累计结余 0 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

2020 年，社会保险基金预算收入预计完成 15179 万元，完成预算的 99.61%，较上年增长 7.2%；社会保险基金预算支出预计完成 14555 万元，完成预算的 99.48%，较上年增长 8.44%；社会保险基金收支结余 624 万元，上年结余 3594 万元，累计结余 4218 万元。

（五）地方政府债务情况

根据自治区、自治州批复的 2020 年新增地方政府债务限额，2020 年底且末县政府债务限额增加至 18.24 亿元，其中：一般债务限额 11.87 亿元（新增 2.37 亿元），专项债务限额 6.37 亿元（新增 3.8 亿元）。截止 2020 年底，且末县地方政府债务余额 178257 万元，其中：一般债务余额 117317 万元，专项债务余额 60940 万元。

三、2020 年财政工作情况

2020 年财政部门认真贯彻落实年初目标，攻坚克难、创新突破，持续深化财税改革，牢固树立过紧日子思想，平稳推进“三

保”工作，加大推进对重点领域支持力度，有力促进了经济社会持续健康发展。

（一）加强组织收入工作，确保收入平稳增长。

2020年，面对经济增速放缓压力，减税降费政策以及新冠肺炎疫情影响，财税部门紧紧围绕工作目标，认真组织收入，努力深化改革，科学理财，以确保财政收入目标的完成。一年来，财税部门加大重点税源的跟踪服务力度，尤其是和若铁路、高速项目的跟踪服务，2020年累计缴纳税款及非税收入1.33亿元，占公共预算收入的39.12%。加大清缴欠税力度，2020年税务部门严格按照清缴欠税工作流程，积极采取措施，加大清缴力度，全年累计清缴欠税584万元。

（二）聚力疫情防控，全力保障防疫经费。

一是全力做好防疫物资经费保障。截至目前，全县防疫物资采购经费共到位3248.61万元（含唐山市发改委拨款288万元）。累计采购物资267.3万件，价值2259.56万元，其中：防疫防护物资891万元，医疗设备1368.56万元，全力保障疫情各类物资，确保满足疫情防控工作需要。二是做好疫情防控期间经济社会发展扶持性政策落实工作。县财政局严格落实在疫情期间的29项政策，支持疫情防控复工复产政策，疫情期间个体工商户小额信贷累计放贷0.57亿元；落实减免房租政策累计减免金额310.41万元。

（三）注重增收节支，优化财政支出结构。

2020年，在财政收支压力加剧的情况下，坚持按照“轻重缓急”“保工资、保运转、保基本民生”支出理念，进一步调整优化支出结构，量力而行、统筹兼顾、有保有压，把有限财力用在

刀刃上。一是财政支出优先保工资、保运转。县财政积极筹措资金，争取新增财力补助 12677 万元，盘活存量资金 2334 万元，实现了保工资、保运转的目标。全年累计保工资支出达 100077 万元，保运转 6400 万元。二是控制和压减一般性支出、“三公”经费支出。全年压减工作经费、工会费、福利费等支出 647 万元。三是注重民生投入，保障各项民生项目顺利推进。全年用于民生方面支出 20.51 亿元，占公共预算支出 85%以上。**支持教育优先发展。**县财政加大教育经费投入力度，不断完善教育基础设施建设，教育均衡化达标经费、公用经费、教师培训经费、困难学生资助等经费足额保障，全年累计安排教育支出 34033 万元。**完善社会保障和就业体系。**全年实现社会保障和就业支出 21645 万元，继续提高城乡低保标准，全年保障 3430 万元。认真贯彻落实再就业各项扶持政策，全年累计投入再就业资金 2667 万元。**保障医疗卫生事业发展。**不断深化医疗卫生体制改革和提升公共卫生服务水平，全年实现医疗卫生与计划生育支出 14615 万元。**落实各项惠农惠民政策。**2020 年累计拨付 19 项惠民惠农补贴 21963.81 万元，其中：通过财政“一卡通”系统打卡发放 18877.74 万元，主管部门委托代理银行打卡发放 3086.07 万元。

（四）履行财政职能，打好“三大攻坚战”。

提高政治站位，积极落实党中央重大决策部署。一是支持打好精准脱贫攻坚战。积极筹措资金，不断加大财政专项扶贫资金的投入力度，2020 年扶贫资金累计投入 29214 万元，实现财政专项扶贫资金支付率达 97%。二是支持打好污染防治攻坚战。加大财政政策和资金支持力度，推进大气、水、土壤污染防治和农村环境综合整治，用财政的“真金白银”护好且末大地的生态环境，

全年累计投入环保支出 4096 万元，生态环境质量持续好转。三是支持打好防范化解重大风险攻坚战。严格执行中央、自治区关于政府债务管理的各项规定，牢牢守住不新增地方政府隐性债务风险这条底线，健全完善且末县地方政府债务管理制度，严控地方政府债务规模。积极化解政府债务及隐性债务，2020 年化解政府债务 8586 万元、化解隐性债务 6025 万元，实现综合债务率长期稳定在安全区域。

（五）注重财税改革，持续推进财政管理水平提升。

一是推进法治财政建设。深入落实《预算法》《政府采购法》《会计法》，增强预算法制性和约束力，着力构建全面规范、公开透明的现代财政制度，自觉接受县人大、县政协监督。二是全面持续推进预算绩效管理。完善政府预算、部门预算整体绩效，政策和项目绩效等管理制度，制定全过程预算绩效管理流程和相关实施方案，指导预算单位开展全过程预算绩效管理工作。三是做好直达资金监控管理工作。以直达资金监控系统为支撑，加强对直达资金预算分解下达、资金支付、惠企利民补贴补助发放情况的监控，建立动态预警机制，通过预警规则及时发现问题，促进资金落实到位、规范使用。

（六）深化国企改革，完善国资监管体制。

一是做好经营类事业单位改革中国有资产管理相关工作，合法合规的调拨单位资产，做好国有企业退休人员社会化管理服务工作。二是全力整合国有企业，结合我县国有企业实际，以企业清产核资、产权界定、资产评估为抓手，梳理当前国有资产产权关系，对闲置国有资产进行划转、国有企业进行重组，建立起以县国资委作为出资人独资控股的投融资平台，为全县经济发展注入

活力。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政运行和财政改革发展中还面临一些问题、困难和挑战：一是财政收支矛盾突出，随着疫情防控和脱贫攻坚、防范化解重大风险、污染防治工作的深入推进，财政基本支出和刚性支出速度远远快于财政收入增长速度，财政面临增收困难与支出增加的双重考验。二是预算绩效管理的广度和深度有待进一步拓展，绩效激励约束作用有待进一步加强。这些问题，我们将高度重视，切实强化对标、看齐意识，采取有力措施，努力加以解决。

四、“十四五”时期主要目标和任务

（一）全面强化财政职能。一是深化预算管理制度改革，持续做好全县预算绩效管理工作，继续深化和全面推进部门预算、国库集中支付、政府采购等各项改革，健全财政支出绩效评级制度，提高财政资金使用效率；二是要以“一枣二蒜三畜四特色”有机发展战略为目标，全力支持实施乡村振兴战略，加快推进农业、农村现代化建设，实现公共财政职能向民生转移；三是加快社会保障体系建设，提高社会保障资金等支撑能力，加快文化教育事业发展，大力提升全民素质，积极推进农村公共卫生体系建设。四是认真贯彻执行《会计法》、《预算法》加强财务监督职能。

（二）确保财政收入稳步增长。一是严格执行《税收征管法》，加强税收征管，堵塞征管漏洞，做到应收尽收；二是巩固拓展减税降费成效，切实减轻企业负担，持续发挥减税降费稳定和引导市场预期的政策效应，进一步激发市场活力、培育内生动力；三是强化政府债务的撬动作用，在确保债务风险可控的前提下，用足用好债券额度，保障实施县委重大发展战略，加大对重点领域

和薄弱环节的支持力度，提高债券资金使用效率效益，形成对经济的有效拉动。四是夯实财源基础，多措并举开源挖潜，大力盘活资金、资产、资源，为经济发展增强后劲，力争“十四五”末一般公共预算收入达到 6.63 亿元。

（三）积极防范和化解债务风险。一是加强财政资金监管，强化内控制度建设，加强政府采购、国有资产、政府投资项目评审管理，开展财政财务专项检查，进一步规范预算单位财政资金使用行为，提高资金使用效益。二是持续防控债务风险，进一步规范政府举债及融资行为，完善预警机制和责任追究机制，积极探索新的投融资模式，充分发挥市场配置资源的作用，运用政府和社会资金合作模式引进社会资本，不断增强经济发展的内生动力，促进县域经济稳定增长。三是切实防范金融风险，多措并举，严防非法集资风险，加强预警排查，注重源头预防，持续保持防范打击非法金融活动的高压态势，守住不发生区域性风险、不引发系统性风险的底线。

各位代表，面对错综复杂的国际国内经济形势，我们有能力、有信心确保圆满完成“十四五”时期的各项目标任务。我们将注重理念引领、问题引领、实践引领，推动各项工作取得新成效。我们将认清形势，把握大势，改革创新，精准应对，主动作为，为实现且末“十四五”经济社会发展目标提供坚实的财力保障和制度支撑。

五、2021 年财政预算草案

2021 年财政工作的指导思想和原则是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，贯彻落实第三次中央新疆工作

座谈会精神，贯彻落实党中央治疆方略特别是社会稳定和长治久安总目标，坚持“积极稳妥、有保有压、量入为出、收支平衡”的预算编制原则，科学合理地安排收支预算，把财力向社会稳定、民生项目等方面重点倾斜，确保各项事业稳步推进。

（一）一般公共预算草案。2021年，一般公共预算收入预计完成35901万元，较上年增长6.5%；上级财力补助收入预计80525万元；债券转贷收入9900万元；调入资金39340万元。财政支出预算安排165666万元，其中：一般公共预算支出151032万元（包括债券付息支出4150万元、隐性债务化解5907万元）；上解支出2000万元；债券还本支出12634万元。（详见附表一）

（二）政府性基金预算草案。2021年，政府性基金收入预计完成32000万元（主要考虑高速公路建设和棚户区改造项目、物流园建设等因素）；上级补助收入30万元。全年政府性基金安排32030万元，其中：政府性基金支出7843万元，债券还本支出840万元，调出资金23347万元。（详见附表二）

（三）国有资本经营预算草案。2021年，国有资本经营收入预计完成1800万元，上级补助收入2万元；全年国有资本经营预算安排支出2万元，调出资金1800万元。（详见附表三）

（四）社会保障基金预算草案。2021年，且末县社会保障基金收入15856万元，较上年执行数增长4.46%；全年社会保障基金支出15209万元，较上年执行数增长4.49%，当年结余647万元，累计结余4865万元。（详见附表四）

（五）2021年“三保”预算草案。根据财政部工作要求，自2021年起，县级财政需编制“三保”预算，向人大报告“三保”预算草案（“三保”预算包含在一般公共预算中）。2021

年，且末县可用“三保”财力 119598 万元，其中：一般公共预算收入 36288 万元，上级补助收入 45242 万元，加调入资金 39340 万元，减上解支出 1272 万元，减债券还本付息支出 16784 万元，减隐性债务化解 5907 万元。2021 年“三保”支出情况 96086 万元（不包含事业岗和公益性岗位人员），其中：保工资支出 58932 万元，保运转 5791 万元、保基本民生 26006 万元。

六、2021 年财政工作计划

2021 年是“十四五”开局之年，且末县财政工作将紧紧围绕中央经济工作会议及自治区、自治州党委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力，推动经济高质量发展，坚决打赢三大攻坚战，持续做好“六稳”“六保”工作，保持经济运行在合理区间，扎实做好各项工作，确保完成全年预算目标任务。

（一）抓好组织收入管理。围绕全年收入目标，细化征收方案，加强税收征管，堵塞征管漏洞，做到应收尽收；建立税收收入稳定增长机制，强化部门联动机制，加强对重点企业和税种的监管，挖掘增收潜力，提高收入质量，力争公共预算收入增长 6.5%。加大稽查和清欠力度，确保各项税收及时、足额入库。强化对行政事业性收费、罚没收入等非税收入管理。

（二）优化支出结构。坚持“保稳定、保基本、保运转、保基本民生”的支出原则，进一步优化财政支出结构，继续压减一般性支出，全力实现“六保”任务。硬化预算约束，盘活存量资产资源，严格结转结余资金管理。

（三）深化财政各项改革。强化预算约束，落实全面实施预算绩效管理责任，提高财政资源配置效率和使用效益。提高预算

管理水平和政策实施效果，改变预算资金分配的固化格局，巩固中央直达资金工作成效。进一步提高权责发生制政府综合财务报告编制质量，完善国有金融资本集中统一管理制度，推进国有金融资本管理体制变革。深化政府采购制度和行政事业单位国有资产管理体制改革。

（四）落实党中央重大决策部署。全力支持做好巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，不断巩固脱贫攻坚成果，围绕“五大振兴”全力提供财力保障。继续加大污染防治财政投入力度，支持农村人居环境整治，打好污染防治攻坚战。切实规范地方政府举债融资行为，坚决遏制新增隐性债务，确保不发生系统性风险，“十四五”期间政府性债务保持在合理区间。

（五）推动民生事业发展。牢固树立公共财政理念，继续大力实施民生工程，完善公共服务体系，保障群众基本生活，特别是困难群众基本生活的有效保障和改善。做好社保、医保、城乡居民养老保险、城镇居民基本医疗保险资金保障。

各位代表，2021年的财政工作机遇与困难并存，我们将在县委的坚强领导下，全力以赴狠抓收入，想方设法平衡收支矛盾，主动服务大局，认真履职尽责，以永不懈怠的精神状态和一往无前的奋斗姿态，奋力谱写全面建设社会主义现代化新征程的且末篇章。

附表一：

且末县 2021 年公共财政预算（草案）收支简表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021 年预算 安排数	功能分类	2021 年预算 安排数
一、税收收入	25338	一、一般公共服务	22258
增值税	13500	二、外交	
营业税		三、国防	
企业所得税	1240	四、公共安全	17397
个人所得税	1200	五、教育	33550
资源税	1800	六、科学技术	35
城市维护建设税	1200	七、文化体育与传媒	1724
房产税	500	八、社会保障和就业	18557
印花税	900	九、医疗卫生	12783
城镇土地使用税	1611	十、节能环保	139
土地增值税	200	十一、城乡社区事务	1500
车船税	600	十二、农林水事务	28523
耕地占用税	1200	十三、交通运输	263
契税	1387	十四、资源勘探信息等事务	
二、非税收入	10950	十五、商业服务业等事务	63
专项收入	1500	十六、金融支出	
行政事业性收费收入	2000	十七、援助其他地区支出	
罚没收入	1500	十八、国土资源气象等事务	694
国有资源（资产）有偿使用收入		十九、住房保障支出	4809
政府住房基金收入	5000	二十、粮油物资储备事务	25
捐赠收入	250	二十一、灾害防治及应急管理支出	567
其他收入	300	二十一、预备费	150
国有资本经营收入	400	二十二、其他支出	3795
		二十三、债务付息支出	4150
		二十四、债务发行费用支出	50
公共预算收入合计	35901	公共预算支出小计	151032
三、转移性收入	80525	转移性支出	14634
返还性收入	3200	上解上级支出	2000
增值税和消费税税返基数	2500	专项上解支出	1600
所得税税返基数	700	其中：交通上解	1175
一般性转移支付收入	77325	人才上解	190
体制补助收入	1232	西尼尔镇收费站取消后专项上解	90
均衡性转移支付收入	8151	水利上解	145
县级基本财力保障机制奖补资金收入	9464	债务还本支出	12634
产粮（油）大县奖励资金收入	25		
重点生态功能区转移支付收入	6742		
固定数额补助收入	16428		
贫困地区转移支付收入	3233		
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	114		
公共安全共同财政事权转移支付收入	1034		
教育共同财政事权转移支付收入	3594		
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	300		
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	4198		
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	3525		
节能环保共同财政事权转移支付收入	50		
农林水共同财政事权转移支付收入	18385		
交通运输共同财政事权转移支付收入	105		
住房保障共同财政事权转移支付收入	500		
专项转移支付收入	245		
债券转贷收入	9900		
调入资金	39340		
从政府性基金预算调入	23347		
从国有资本经营预算调入	1800		
从其他资金调入	14193		
收入总计	165666	支出总计	165666

附表二：

且末县 2021 年政府性基金预算（草案）收支简表

单位：万元

收	入	支	出
项 目	2021 年预算 安排数	功能分类	2021 年预算 安排数
一、政府住房基金收入		一、一般公共服务	
二、农业土地开发资金收入	15	二、外交	
三、国有土地使用权出让金收入	31186	三、国防	
四、城市基础设施配套费收入		四、公共安全	
五、专项债券对应项目专项收入	799	五、教育	
		六、科学技术	
		七、文化体育与传媒	
		八、社会保障和就业	
		九、医疗卫生	
		十、节能环保	
		十一、城乡社区事务	5701
		十二、农林水事务	
		十三、交通运输	
		十四、资源勘探电力信息等事务	
		十五、商业服务业等事务	
		十六、金融监管等事务支出	
		十七、地震灾后恢复重建支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土资源气象等事务	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备事务	
		二十二、预备费	
		二十三、债务付息支出	2112
		二十四、其他支出	30
政府性基金预算收入合计	32000	政府性基金预算支出小计	7843
转移性收入	30	转移性支出	24187
政府性基金补助收入	30	债务还本支出	840
债券收入		调出资金	23347
调入资金			
收入总计	32030	支出总计	32030

附表三：

且末县 2021 年国有资本经营预算（草案）收支简表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021 年预算 安排数	功能分类	2021 年预算 安排数
一、利润收入	214	一、社会保障和就业支出	
二、股利、股息收入	86	二、国有资本经营预算支出	
三、产权转让收入		三、转移性支出	2
四、清算收入			
五、其他国有资本经营预算收入	1500		
本年收入合计	1800	本年支出合计	2
上年结余		本年结余	
转移支付收入	2	调出资金	1800
收入总计	1802	支出总计	1802

附表四：

且末县 2021 年社会保险基金预算（草案）收支简表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021 年预算 安排数	项 目	2021 年预算 安排数
一、企业职工基本养老保险基金		一、企业职工基本养老保险基金	
二、城乡居民基本养老保险基金	1876	二、城乡居民基本养老保险基金	1247
三、城镇职工基本医疗保险基金		三、城镇职工基本医疗保险基金	
四、城乡居民基本医疗保险基金		四、居民基本医疗保险基金	
五、工伤保险基金		五、工伤保险基金	
六、失业保险基金		六、失业保险基金	
七、生育保险基金		七、生育保险基金	
八、机关事业单位养老保险基金	13980	八、机关事业单位养老保险基金	13962
本年收入合计	15856	本年支出合计	15209
上年累计结余	4218	本年累计结余	4865
收入总计	20074	支出总计	20074