

关于刚察县 2020 年财政决算情况的报告

(2021 年 9 月 17 日在县十七届人大常委会第二次会议上)

县财政局局长 宣勇

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将 2020 年县级财政决算情况报告如下，请予审议。

一、2020 年财政收支决算情况

(一) 公共财政预算收支决算情况

2020 年全县公共预算总收入为 190496 万元。其中：县级收入 11859 万元，上级补助收入 154623 万元（包括返还性收入 4809 万元、一般性转移支付收入 110284 万元、专项转移支付 39530 万元），新增地方政府债券收入 13773 万元（新增债券 12973 万元、再融资债券 800 万元），动用预算稳定调节基金 10241 万元。

2020 年全县公共预算财政总支出 190496 万元，其中：地方一般预算支出 173975 万元，为年初预算的 149.35%、同比增支 13919 万元、增长 8.7%，上解支出 6618 万元（包括体制上解 3612 万元、专项上解 3006 万元），地方政府债券还本 800 万元，安排预算稳定调节基金 9103 万元。按经济科目支出：工资福利支出 49365 万元，占总支出的 28.37%；商品和服务支出 3867 万元，占总支出的 2.22%；对个人和家庭的补助

11799 万元，占总支出的 6.78%；县级专项安排支出 16283 万元，占总支出的 9.36%；上级专项转移补助 92661 万元，占总支出的 53.26%。

（二）政府性基金预算收支决算情况

县本级政府性基金收入 812 万元，主要为其他土地出让收入；上级补助收入 898 万元、新增抗疫特别国债 1594 万元，收入合计 3304 万元，同比增加 3055 万元。政府性基金支出 3304 万元，其中：城乡社区支出 712 万元、抗疫特别国债支出 1594 万元、其他支出 898 万元、专项债券利息支出 100 万元。

（三）社会保险基金预算收支决算情况

全县社会保险基金预算收入 1456 万元。全县社会保险基金预算支出 654 万元。年末累计结余 4244 万元。

（四）按照预算法规定需要报告的其他重点事项

（1）预备费使用情况：年初预算安排预备费 900 万元，年底未动用预备费调入预算稳定调节基金中。

（2）预算稳定调节基金使用情况：2020 年年底，根据《预算法》要求，动用预算稳定调节基 10241 万元，补充 2021 年预算稳定调节基金为 9103 万元。

（3）债务情况：2020 年新增一般债券资金 12973 万元，年底全县累计债务余额 38023 万元（其中：一般债务 35523 万元、专项债务 2500 万元），债务限额为 38923 万元（其中：一般债务限额 36423 万元、专项债务限额 2500 万元），我县各项

指标严格控制在法定限额范围内，风险监测指标处于安全绿色区域。

（4）“三公”经费支出情况：2020年，全县“三公”经费预算数为618万元。实际支出832万元，较上年同比增长32.14%。其中：1.公务接待费支出78万元，同比下降21.4%；2.公务用车购置及运行维护费支出754万元，同比增长42.5%。其中：公务用车购置费支出236万元，同比增长2292.51%（主要原因是事业单位机构改革，公安局购置7辆、农牧局执法车1辆、自然资源局执法车1辆、文化旅游局执法车1辆、应急管理局执法车1辆）、公务用车运行维护费支出518万元，同比下降0.34%；3.因公出国（境）费支出0万元，同比下降100%。

（5）权责发生制列支情况：按照预算法有关规定，对2020年省州级财政资金指标已将下达单位、单位尚未实际拨付使用的资金共计4.4亿元实行权责发生制核算。

（6）上级补助安排使用情况：上级补助收入15.46亿元，增长4.88%。其中：返还性收入0.48亿元，与上年持平；一般性转移支付收入11.02亿元，增长25.36%。

二、2020年财政运行主要特点

（一）挖潜质、强征管，努力增加财政收入规模。财税部门进一步靠实工作责任，完善征管措施，加大税源管控和稽查力度，确保各项收入及时足额入库。2020年全县完成地方一般公共预算收入11859万元，完成年初预算的112.43%。同比增收5437万元，增长84.66%。

（二）聚财力、保重点，不断加大财政支持力度。切实兜牢“三保”底线，确保工资及时发放。从严控制和压减一般性支出及非急需、非刚性支出，全力保障和改善民生，2020年，全县财政民生支出 14.4 亿元，占一般公共预算支出的 83%。

（三）抓重点、调结构，着力保障民生支出需求。一是支持加快教育事业发展。全年教育支出 17250 万元，增长 39.09%。巩固完善义务教育经费保障机制，促进教育事业均衡发展。二是支持完善就业和社会保障体系。社会保障和就业支出 26778 万元，重点支持城乡低保、农村特困人员供养及机关事业单位退休人员养老金发放等。三是支持提高医疗卫生水平。2020 年全县卫生健康支出 15540 万元，主要用于提高城乡居民基本医疗保险财政补助标准、基本公共卫生服务人均补助标准。四是支持文化事业发展。支出 4426 万元用于重点支持公共文化服务体系建设，进一步丰富基层群众的精神文化生活。五是支持农林水事业发展。全年农林水支出 40683 万元，有力地支持了农田水利、农村饮水安全、耕地地力保护等项目建设和政策贯彻落实。六是加大城镇建设投入力度。以新农村和高原美丽城镇建设为切入点，全年投入资金 17865 万元，进一步加强基础设施建设。

（四）促改革、精管理，不断提升财政管理水平。一是深化预算管理改革。加大预算信息公开力度，进一步扩大公开范围、细化公开内容，除涉密信息外，及时全面公开了一般公共

预算、政府性基金预算、部门预决算、“三公”经费预决算等信息，提高了财政透明度。二是大力实施预算绩效评价。出台了《刚察县全面实施预算绩效管理工作的方案》（刚政办〔2020〕30号），进一步完善预算绩效管理制度，加快建立健全预算安排有目标、预算执行有监控、执行结果有评价、评价结果有应用的全过程绩效管理机制。三是严格政府采购管理。进一步简化政府采购审批监督程序，将“放管服”落到实处，提高了政府采购效率，2020年全县审批采购126批次，采购预算金额19777万元，采购成交金额19572万元，节约资金205万元。四是加力收回财政存量。进一步梳理财政结转结余资金，化“零”为“整”，有效统筹和整合各项存量资金。2019年底收回存量资金结转1795万元，2020年收回存量资金2888万元，安排3210万元到亟须支持的领域。

三、预算执行面临的困难和问题

总的来说，2020年财政部门认真执行县人大各项决议，全县财政工作虽然取得了一定成绩，但我们也清醒地认识到，当前我县财政工作仍存在一些困难和问题，主要表现在：一是受减税降费等宏观政策影响，财政收入增长受限。减税降费效应持续显现，加之我县财源基础依然薄弱，部分企业受政策环境影响，产值急剧下滑，财政收入增收乏力。二是部门争取项目积极性不高。自身财力严重不足，财政自给率低，少数部门向上申报项目、争取资金积极性不高、主动性不强，过度依赖县本级“微薄”财力。三是刚性支出逐年加大，财政收支矛盾日

益突出。随着人员调资，教育、卫生、社保等各类民生政策的落实以及全县生态环保、交通基础设施建设、城镇建设、还本付息等方面对财力需求不断加大，我县十分有限的财力难以满足支出增长的需要，财政收支矛盾愈发突出。财政既要“保工资、保运转、保基本民生”，又要保重点、保稳定、促发展，任务异常艰巨。**四是**债务负担沉重，我县综合债务率虽低于平均水平，但巨额的政府性债务给县级财政已带来了巨大压力，今后我县将进入偿债高峰期，财政风险有增无减。

四、下一步工作措施

针对存在的困难和问题，我们将采取以下主要工作措施。

（一）科学综合施策，全力组织财政收入。紧盯年初收入目标任务，加大与税务部门的沟通协调力度，进一步强化税收征管，坚持依法征收、应收尽收，以月保季、以季保年，确保圆满完成全年财政收入目标任务。

（二）坚持过紧日子思想，严格预算支出管理。不折不扣落实压减经费要求，尽可能扩大压减支出规模，进一步压减会议、差旅、培训、出国等公用经费以及受疫情影响可暂缓和不再开展的项目支出，加大预算安排与结转结余资金的统筹力度，确保 2020 年一般性支出可压尽压、应压尽压，节省下来的资金优先安排用于落实“三保”支出和县级重点领域。

（三）千方百计筹措资金，服务全县经济发展。发挥财政部门职能，认真研究财税政策，积极争取上级财政资金支持。完善一般债券项目库建设，加快项目资金到位。推进政府采购

和预算绩效制度；强化财政监督。建立健全覆盖财政资金运行全过程的监督管理机制，促进监管融合，保障资金安全高效。服务全县发展。

（四）狠抓财政预算管理，维护正常财经秩序。按照“保重点、控一般、促统筹、提绩效”要求，2020年三公经费、部门公用经费按5%的比例压减，非重点、非刚性项目支出平均压减15%。坚持保运转、保基本民生在预算编制中的优先顺序，从严从紧编制部门预算，坚决取消不必要的支出项目。推进预算与绩效管理一体化，提高资金使用效益。

各位主任、各位委员，圆满完成2020年的财税工作预算任务，任重道远。我们将在县委的正确领导和县人大的依法监督下，积极发挥财政职能作用，狠抓增收节支，深化财政改革，搞好自身建设，努力为我县坚持科学发展，构建和谐社会提供强有力的财力保障。