

县十八届人大七次  
会议文件之 十五

## 湟源县 2020 年预算执行情况 和 2021 年财政预算草案的报告（书面）

——2021 年 3 月 3 日在湟源县第十八届人民代表大会  
第七次会议上

湟源县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算草案的报告提请大会审议，并请县政协各位委员和列席会议的同志提出意见。

### 一、2020 年预算执行情况

2020 年，面对错综复杂的经济形势及新冠肺炎疫情的严重冲击，在县委的坚强领导和县人大及其常委会的监督指导下，财政部门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和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，增强“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，坚决落实中央、省委、市委、县委各项决策部署，认真执行县人大各项决议，践

行新发展理念，坚持生态优先、绿色发展，统筹支持疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，深化财税体制改革，努力做大财政总量，为决胜全面小康、打赢脱贫攻坚、“十三五”收官等重点工作提供了坚强的财力保障，为促进全县高质量发展作出了重要贡献。

### **（一）一般公共预算执行情况**

全县一般公共预算收入总量 207,386 万元，其中：地方一般公共预算收入 14,446 万元（为年度调整预算数 13,900 万元的 104%），同比增长 22.6%，增收 2,670 万元；上级补助收入 179,200 万元，上年结转 378 万元，调入资金 6,000 万元，债务转贷收入 5,066 万元，动用预算稳定调节基金 2,296 万元。

全县一般公共预算支出 192,214 万元，上解支出 7,947 万元，安排预算稳定调节基金 5,372 万元，债务还本支出 1,853 万元。

### **（二）政府性基金预算执行情况**

全县政府性基金预算收入总量 24,855 万元，其中：当年收入 12,109 万元，上级补助收入 4,063 万元，上年结转 385 万元，债券转贷收入 8,298 万元。政府性基金支出 13,062 万元，调出资金 6,000 万元，债务还本 811 万元，结转下年 4,982 万元。

### **（三）社会保险基金预算执行情况**

全县社会保险基金预算收入完成 30,160 万元，其中：当年收入 8,551 万元，上年结余 21,609 万元；社会保险基金预算支出完成 4,406 万元。执行结果，全县社会保险基金预算年末滚存结余 25,754 万元。

#### **(四) 国有资本经营预算执行情况**

全县国有资本经营预算收入完成 1 万元（均为上级补助收入），支出 1 万元。

#### **(五) 政府债务情况**

2020 年，省财政厅核定全县地方债务限额 86,580 万元。2020 年初全县政府债务余额 57,640 万元，2020 年增加政府债务 13,364 万元，全年化解债务 2,664 万元。截止 2020 年底，全县政府债务余额 68,340 万元，占债务限额的 79.2%。全县债务指标控制在预警线内，债务风险总体可控。

#### **(六) 落实县人代会预算审查决议及财政重点工作开展情况**

2020 年是“十三五”以来经济形势最为复杂，财政工作极为艰难的一年，面对突如其来的新冠肺炎疫情和更大规模的减税降费，全县经济发展面临前所未有的挑战，财政部门勇于担当、攻坚克难、迎难而上、奋力拼搏、积极作为，全面保障疫情防控和经济社会发展支出需求，各项工作取得了较为显著的成效。

**1. 强化财政资金保障，持之以恒助力疫情防控。**一是加强防疫经费保障。疫情发生以后，财政部门坚决落实“疫情就是命令”“防控就是责任”重大要求，把疫情防控作为头等大事抓实抓好，积极做好疫情防控经费保障，按照特事特办、急事急办的工作要求，第一时间开通财政资金支付和政府采购“绿色通道”，采取紧急拨付、提前预拨等措施，全力保障疫情防控各项支出需求。全年落实新冠肺炎疫情防控资金 4,362 万元（含抗疫特别国债），资金主要用于公共卫生体系建设和重大疫情防控救治体系建设、

防疫物资、医护人员防护装备、病毒检测试剂必备药品的采购及村（社区）应对疫情防控经费等，为全力支持我县疫情防控各项工作扎实有效开展提供了财力保障。**二是**加强疫情防控专项检查。进一步加强部门协同机制，会同县审计部门对我县疫情防控资金和捐赠款物开展专项检查，重点检查了疫情防控资金使用情况，中央及省市出台的疫情防控经费保障落实情况、财政补助情况、税收优惠情况、金融支持等相关政策落实情况，经检查，疫情防控资金及时足额拨付，不存在资金闲置浪费、挤占挪用等问题。

**2.实施积极财政政策，推动经济高质量发展。**按照“积极的财政政策更加积极有为”的工作要求，财政部门紧紧围绕扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，助推社会经济稳定发展。**一是**积极落实减税降费政策。全面贯彻落实小微企业普惠性减税、深化增值税改革等减税降费政策，2020年全县减税降费2,727万元，其中减税1,150万元，降费1,577万元，有力减轻了市场主体负担，激发市场主体活力。**二是**强化存量资金的收缴。全面收缴和盘活闲置存量资金，全年收缴存量资金21,369万元，安排支出19,006万元，主要用于项目建设和政府债务偿还，有效缓解财政收支矛盾，加快项目建设进程。**三是**扎实开展“六稳”“六保”工作。积极实施就业优先政策，全面强化稳就业举措，全年共拨付就业补助资金1,872万元；强化对困难群体基本生活保障，全年共拨付困难群众各类社会保障资金4,749万元；着力为企业纾困解难，落实复工复产、升规入限、厂房租赁、水电气暖等政策补助1,374万元。县各金融机构全年累计发放贫困户扶

贫小额贷款 3,839 万元 727 户，发放企业贷款 23,121 万元 61 笔，县融资担保公司共受理担保业务 441 笔，担保资金 29,174 万元，有力助推企业、农村合作社专业组织渡过难关；发挥“三农”的压舱石作用，做到粮食生产稳字当头，全年累计拨付耕地力补助资金 1,566 万元；提高财政资金使用效率，安排运转资金 3,293 万元，保障基层公共服务和基层有效运转，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作。

**3.强化统筹保重点，聚财节支保民生。**2020 年民生支出 168,608 万元，占一般公共预算支出的 87.7%。**一是**严控“三公”经费。坚持有保有压，从严控制“三公”和会议、培训、差旅费等，严禁新建、扩建政府性楼堂馆所，一般性支出按不低于 5% 比例进行压减，将资金统筹用于疫情防控、复工复产和三大攻坚战等重点领域。**二是**提升公共服务水平。投入教育发展资金 26,473 万元，支持学前教育发展、加强义务教育、落实普通高中学生资助政策、推进职业教育质量提升等方面。投入卫生健康资金 19,630 万元，严格落实国家各项医疗改革财政投入政策、完善公共卫生服务体系、公立医院改革、药品零加成补助等项目建设，有效减轻城乡居民负担。投入科技文化资金 3,816 万元，支持文化服务体系建设和提升文化服务水平。**三是**加大社会保障和就业支出。投入资金 38,753 万元，积极执行国家、省、市城乡居民养老、医疗保险政策，推进各项社会救助制度实施，保障低保、特困供养、临时救助、社会福利、残疾人事业等资金足额拨付。

**4.聚焦防风险促发展，着力支持三大攻坚战。**全力支持打赢精准脱贫攻坚战，争取中央和省市专项扶贫资金 5,744 万元，落实东西部扶贫协作资金 4,200 万元，安排县级扶贫专项资金 1,123 万元，科学整合各类财政涉农资金 22,599 万元，对 21 个扶贫项目资金绩效目标进行跟踪监控，确保扶贫资金使用安全高效。发挥财政资金引导作用，带动金融行业脱贫攻坚投入，2020 年县内金融机构累计发放小额信贷 2,819 万元，涉及 587 户农户。全力支持打好污染防治攻坚战，坚持生态优先、绿色发展战略思维，健全财政投入机制，全县投入污染防治资金 1,248 万元。促进大气、水、土壤污染防治等重大生态项目建设，重点支持城市管网及污水处理、城市排水防涝设施建设等项目实施。落实资金 600 万元，支持保障湟源县集镇生活垃圾中转站项目建设，有效提升城市生活垃圾综合治理能力水平。着力防范化解政府债务风险，规范政府举债融资行为，严格政府债务限额管理和预算管理，将政府债务还本付息金额足额纳入预算，公开政府债务信息，严格落实地方政府债务预算管理相关规定和要求，加强债务风险评估和预警，采取多种措施，全力推进隐性债务化解工作，2020 年清理拖欠民营企业账款共 1,407 万元。

**5.统筹兼顾促提升，持续夯实经济发展根基。**深入贯彻落实新发展理念，深化供给侧结构性改革，全力提升经济创新力和竞争力。一是加快推进预算绩效管理改革。对部门预算 20 万元以上的项目申报绩效目标，实现部门预算项目支出全程绩效管理。对 15 家预算单位的 37 个预算项目支出的绩效目标予以批复，

资金规模达 6,186 万元，其中 15 个项目在预算单位自评基础上开展财政再评价。二是提高预算精细化管理水平。压实预算部门主体责任，继续清理整合项目支出预算，严格控制代编事项，提高预算编制水平，深化预算管理改革。全面做好预算管理一体化建设工作。我县预算一体化系统已成功上线运行，通过嵌入系统的控制规则，规范预算管理和硬化预算约束，为深化预算制度改革提供基础保障。三是持续创新财政投入方式。修订完善并续签“金穗服务惠万家”工程协议，积极协调银行、金融机构继续加大信贷投放，支持我县实体经济发展，着力发挥财政资金引导作用，撬动更多金融资本，助力乡村振兴。四是推进国有企业改革。加强国有资产管理，全面完成国有企业退休人员社会化管理，积极稳妥推进全民所有制企业改革。2020 年，我县共涉及国有企业退休人员社会化管理企业（包括县属企业）28 家，涉及退休人员 274 人（党员 34 名），退休人员人事档案、医保、社保、党组织关系等基本信息已全部核对完毕，并按政策要求进行属地化移交，县内承接退休人员 251 名，县外转出 23 名。五是持续规范国库集中支付管理。把好财政资金支付关口，对集中支付的每一笔资金，坚持做到严格审核，及时支付，保障重点项目资金需求。全面规范国库集中支付运行机制，健全国库单一账户体系，严格执行资金清算制度。2020 年，国库集中系统支付财政资金共计 17496 笔，支付总金额达到 218,529 万元。六是深入推进政府购买服务。2020 年投入资金 2,456 万元，用于养老、残疾人、城乡劳动力技能培训、基本公共卫生、全县中小学校安保协管等

政府购买服务工作。七是深化国有资产管理改革。圆满完成了125家行政事业单位2019年资产年报上报工作。2020年共办理资产报废备案27件，资产调拨16件，涉及国有资产总额3,062万元。八是持续做好政府采购管理工作。严格执行《政府采购法》，增强政府采购的计划性和规范性。2020年实际完成集中采购183次，预算金额为35,864万元，实际采购金额为34,538万元，绿色、循环和低碳发展产品采购的比例达到80%以上。九是开展对口援青和东西部协作资金专项治理。根据《湟源县开展援青和东西部协作资金专项检查 and 治理工作实施方案》文件要求，对援青和东西部协作资金开展了专项检查工作。我县援青资金及东西部协作资金共计7,453万元，涉及14个部门15个项目。援青资金项目选择精准，资金投向精准，资金使用精准，项目建设程序合法合规，切实发挥了扶贫资金的效益，成效显著。十是组织开展扶贫资产专项盘点。全面清查清点并系统盘查了2016—2019年湟源县脱贫攻坚期间扶贫资金形成的资产，共涉及16个部门528个项目。共形成固定资产26,072万元，主要包括房屋及构筑物、通用设备、专用设备等；形成经管资产41,009万元，主要包括渠道、人饮管道、河沟道治理、淤地坝除险、农村污水管网等。

各位代表，2020年财政工作顺利收官，为财政“十三五”画上圆满句号。“十三五”期间，是我县财政快速发展的五年。

五年来，财政收入迈上新台阶。在全面实施“营改增”等一系列减税降费政策背景下，一般公共预算收入完成71,120万元，较“十二五”末增长16,035万元，增幅29.1%。



五年来，财政支出保障有力。一般公共预算支出完成1,026,436万元，较“十二五”末增长278,031万元，增幅37.2%。

五年来，民生福祉显著改善。全县民生支出财政累计投入达870,244万元，占一般公共预算支出的83.8%，就业、教育、社保、医疗等重点民生支出得到较好保障。

五年来，城乡发展更加均衡。加大政府性资金投入，支持棚户区、老旧小区改造，城市基础设施建设等重点项目建设完成，城市品位进一步提升。加强涉农资金统筹，支持农业产业化、美丽乡村和农业综合开发，乡村面貌日新月异。

五年来，财政改革深入推进。预算编制和预决算公开水平不断提升，预算绩效管理全面实施，财政资金管理制度健全完善，税制改革不断深化，政府购买服务、财政事权和支出责任划分等重点改革稳步推进。

在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行还存在一些问题和困难，主要表现在：**一是**受新冠疫情、减税降费等因素影响，财政收入增幅趋缓、结构不优，各类刚性支出需求增加，预算收支平衡压力加大。**二是**在项目谋划储备上，根据国家政策和投资方向，结合县域发展实际，包装储备的好项目不多，存在“资金等项目”现象。**三是**个别建设项目前期准备不充分，推进缓慢，资金使用绩效有待提高。**四是**支持做好“六稳”工作、落实“六保”任务、兜牢“三保”底线、债务还本付息、隐性债务化解等刚性支出，以及重点项目县级配套资金需求逐年增加，财政收支矛盾愈加突出。对此，我们将高度重视，进一步强化问

题导向，着力补短板、强弱项，推进各项工作改进提升。

## 二、2021 年财政预算草案

### （一）2021 年财政工作的指导思想

2021 年财政工作的指导思想是：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和十九届二中、三中、四中、五中全会精神及中央经济工作会议精神，深入落实“四个扎扎实实”重大要求，坚持稳中求进工作总基调，把握新发展阶段，贯彻新发展理念，融入新发展格局，以推动高质量发展为主题，以满足人民日益增长的美好生活需求为根本目的，坚持系统观念，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，更好统筹发展和安全，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，科学精准落实宏观政策，奋力推进“一优两高”，积极投身“五个示范省”建设，培育发展“四种经济形态”，努力保持经济运行在合理区间，坚持扩大内需战略，强化科技战略支撑，扩大高水平对外开放，确保“十四五”开好局、起好步，建设现代美丽幸福新湟源，以优异成绩庆祝建党 100 周年。

### （二）2021 年收入与支出安排

1. 一般公共预算安排。我县年初公共预算总财力安排 149,168 万元，同比增长 8%。其中：地方一般公共预算收入 14,875 万元，上级补助收入 126,474 万元，动用预算稳定调节基金 5,372 万元，调入资金 2,447 万元，剔除上级提前预告专项 25,358 万元，年初自有财力 123,810 万元，同比增长 10.8%。

按照收支平衡的原则，全县一般公共预算支出安排 146,447

万元，同比增长 7.0%；安排债务还本支出 447 万元，上解支出 2,274 万元。

**2.政府性基金预算安排。**全县政府性基金预算收入安排 8,988 万元，其中：当年收入安排 4,006 万元，上年结转 4,982 万元。政府性基金预算支出安排 6,541 万元，调出资金 2,447 万元。

**3.国有资本经营预算。**全县国有资本经营预算当年收入安排 100 万元，支出安排 100 万元。

**4.社会保险基金预算安排。**全县社会保险基金预算收入 35,407 万元，其中：当年收入 9,653 万元，上年结余 25,754 万元。全县社会保险基金预算支出 4,801 万元，年终滚存结余 30,606 万元。

为解决好财政收支矛盾，年初预算重点作了如下安排：

**一是**落实积极的财政政策。聚焦全县重点领域和重点工作，精准施策，优化资源配置，资金投入向构建新发展格局聚焦，推动经济可持续、高质量发展。坚持生态优先绿色发展，促进经济社会发展全面绿色转型。支持补齐基础设施短板，保障重点项目实施。推进区域协调发展和新型城镇化。积极发挥财政金融政策引导作用，加快培育新的发展动力，支持企业技术创新，推动企业转型升级，培育特色新兴产业，构建可持续发展的现代产业体系。**二是**统筹抓好财政收入。加强地方税收和非税收入管理，积极与执收部门沟通协调，完善征收方式，提高征收效能。紧紧围绕乡村振兴等国家战略和全省推进“一优两高”、建设“五个示范省”、培育“四种经济形态”的有利时机，积极争取上级专项

资金支持，同时，找准国家政策和资金支持范围领域谋划，找准重点项目，确保各类专项资金稳定增长，持续做大财政总量。三是不断提升民生保障水平。着力保障城乡低保、医疗救助、残疾人保障等民生支出，不断提高社会救助水平。推进养老服务体系建设，支持社会福利事业发展，让改革成果惠及更多人民群众。

### **（三）2021年重点工作任务**

2021年是开启全面建设社会主义现代化国家新征程的起步之年，我们将认真把握新发展阶段，深入贯彻新发展理念，持续履行财政职责使命，为我县“十四五”开好局、起好步，提供坚强的财力保障。

**1.强化税源建设，提高服务保障能力。**一是促进财政收入总量增加、结构优化。加强对财政收入形势分析和政策研究，在落实减税降费各项政策同时，依法依规组织财政收入，持续优化营商环境，积极采取措施培植新的税收增长点，促进财政收入高质量、可持续。二是坚决落实过紧日子要求。坚持以收定支，切实做好财政节支工作，将过“紧日子”思想传导压实，坚持厉行节约办一切事业，按照突出重点、有保有压原则，从严控制一般性支出。严格执行县人代会批准的预算，从严控制新增项目支出。三是加强财政资源统筹，集中财力办大事。加大政府性基金预算、国有资本经营预算调入一般公共预算力度，积极争取上级政策支持，盘活资金资产资源，集中财力保障“三保”和重大政策、重大改革和重大项目实施。

**2.坚持生态优先，推动绿色发展。**一是坚持生态优先，加快

绿色发展。坚持高标准推进污染防治，打好蓝天碧水净土保卫战。加大财政资金统筹力度，促进资金投入与污染防治攻坚任务相匹配，围绕农村环境脏乱差等突出生态环境问题，持续开展大气、水、土壤污染防治。支持生态环境修复，落实生态补偿机制，推进生产生活方式绿色转型，筑牢绿色发展底色。**二是**巩固脱贫攻坚成果，积极推进乡村振兴。严格落实“四个不摘”要求，保持财政投入整体稳定，持续推进脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，巩固脱贫攻坚成果。加大政策资金支持力度，完善乡村治理机制，加快绿色有机农畜产品示范县建设，促进农村一二三产业融合发展，提高农业质量效益和竞争力，加快城乡一体化发展，深化农村改革，大力实施乡村建设行动，持续推进农村人居环境整治提升行动，推动高原美丽乡村建设。

**3.突出创新引领，谱写经济高质量发展。**贯彻新发展理念，突出创新核心地位，大力培育创新主体，促进科技成果转移转化，更好支持企业技术创新；加快发展现代产业，推动经济体系全面优化升级；持续提升经济社会发展治理体系和治理能力现代化。

**4.聚焦民生领域，创造高品质生活。****一是**持续加大民生投入。牢固树立以人民为中心发展思想，坚持尽力而为，量力而行，加大普惠性、基础性、兜底性民生建设投入力度，做好民生工程项目精细化管理，引导社会力量有序参与民生工程建设和建后管养。**二是**突出稳就业促增收。落实“援企稳岗”等就业创业扶持政策，支持高校毕业生、下岗失业人员、农民工、退役军人等重点群体就业，促进中等收入群体和农民收入增长，充实老百姓的钱袋子。

**三是**支持文化体育事业发展。统筹整合各项资金，完善城乡公共文化服务体系，支持旅游与文化、体育融合发展，繁荣文化事业和文化产业，满足人民群众精神文化需求。推动生活服务业向高品质和多样化升级，推动提升基本公共文化服务水平，支持完善城市治理和城乡基层治理体系。

**5.深化财税体制改革，夯实财政管理基础。**一是深入推进预算绩效管理。完善预算绩效管理制度办法和业务流程，将绩效管理延伸到预算编制、执行和决算全过程，提升绩效目标编制质量，实施绩效运行监控，拓展绩效评价广度和深度，加强绩效评价结果运用，加大绩效信息公开力度，推进重点绩效目标和绩效评价结果向社会公开，切实提高财政资金使用效益。二是推进建立现代财税体制。落实预算法实施条例，提前启动预算编制，加强项目库和预算支出标准体系建设，提高部门预算编制的科学性。推进预算管理一体化建设，提高预算管理信息化、规范化水平。深化财政事权与支出责任划分改革。三是深化国有企业改革。贯彻落实国企改革三年行动方案，加快实施行政事业单位经营性国有资产集中统一监管，建立健全以监管资本为主的新型国有资产监管体制。

**6.强化债务管理，做好债务风险防控工作。**一是防范债务风险。合理控制债务规模，多角度监测政府债务风险，健全政府债务管理制度体系和长效机制，做到操作有规则，疏堵相结合，长期防风险，全面提效能。切实掌握政府投资项目的资金需求，统筹安排资金，严格控制超预算项目及预算外新增项目支出，监督

资金安全有效使用，做好项目竣工财务决算，及时收回已竣工项目结余资金，做到项目成熟一个、入库一个，真正建立起项目动态储备机制。明确政府债务风险处置及承担主体，对债务高风险进行风险预警，坚决杜绝违规举债，确保政府存量债务有序偿还。

**二是**规范政府举债融资行为。严格执行地方政府债务限额管理和预算管理制度，建立健全“借、用、还”相统一的政府债务管理机制，积极谋划项目，大力争取政府债券额度，进一步发挥政府债券资金投资撬动作用，提升县域公共服务水平。

**三是**完善政府债务监测机制。加强政府债务动态监控，完善风险评估预警，推进风险防控关口前移，强化监督管理，坚决遏制隐性债务增量，牢牢守住不发生系统性风险底线。落实债券额度分配与使用进度挂钩机制，推进加快项目实施进度，提高债券资金使用效益。

**7. 加强财政管理，提高资金使用效益。**扎实推进预算管理一体化建设，不断健全全口径预算管理机制和预算编制、执行、预决算信息公开操作规程，构建统一、规范、高效的预算管理制度体系。严格直达资金使用管理，实行动态监控，确保数据真实，账目清晰，流向正确。充分发挥财政监督作用。进一步加强财政资金管理制度建设，强化对财政资金运行的事前、事中、事后的监督，构建系统、全面、有效的动态监控体系，积极探索新形势财政管理方式，从源头上保障财政资金安全，提高资金使用效益。

**8. 主动接受各方监督，积极打造“阳光财政”。**落实人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的有关要求，主动接受人大、纪委监委、审计等部门的监督和社会监督，做到依法理财、科学

理财、廉洁理财；对巡视巡察出的问题和建议，认真分析，积极整改，不断完善财政管理制度。

各位代表，2021年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻中央、省委、市委、县委各项决策部署，在县人大及其常委会的监督指导下，认真贯彻本次会议作出的决议，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，融入新发展格局，不忘初心、牢记使命，以“敢为人先、实干善成”的小高陵精神，铆足“牛劲”，积极进取，扎实工作，努力完成各项目标任务，为推动全县经济社会全面转型升级，建设现代美丽幸福新湟源不懈奋斗！