

阿坝州人民政府

关于阿坝藏族羌族自治州 2020 年财政决算和 2021 年 1 至 6 月预算执行情况的报告

(2021 年 8 月 25 日在州十二届人大常委会第三十七次会议上)

州财政局局长 泽久

主任、各位副主任，秘书长，各位委员：

按照会议安排，受州人民政府委托，我向会议报告2020年财政决算和2021年1-6月预算执行情况，请审议。

一、2020 年决算情况

2020 年，面对严峻复杂的经济形势和自然灾害叠加影响，特别是新冠肺炎疫情影响，全州财政坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党中央、国务院、省委、省政府和州委、州政府重大决策部署，全面落实更加积极有为的财政政策，集中财力支持做好“六稳”、“六保”工作，较好地服务了全州经济社会发展大局。

(一) 全州决算情况

1. 一般公共预算。全州地方一般公共预算收入 28.73 亿元，为预算的 101.03%，较上年增长 8.82%；加上级补助收入 322.85 亿元（其中返还性收入 5.03 亿元、一般性转移支付补助 260.84 亿元、

专项转移支付 56.98 亿元)、援助资金收入 9.66 亿元、地方政府债券转贷收入 13.53 亿元、上年结余收入 10.91 亿元、调入预算稳定调节资金 3.23 亿元、调入资金 9.14 亿元,收入总量为 398.05 亿元。全州一般公共预算支出 367.95 亿元,完成预算的 96.32%,较上年增长 20.29%;加上上解支出 4.7 亿元、补充预算稳定调节基金 4.07 亿元、债务还本支出 7.28 亿元,支出总量为 384 亿元。收入总量减去支出总量后,结转结余 14.05 亿元,当年增加结转结余资金 3.14 亿元,全州一般公共预算实现收支平衡。

2. 政府性基金预算。全州政府性基金收入 8.85 亿元,为预算的 110.9%,较上年增长 66.52%;加上上级补助收入 6.3 亿元、上年结余 0.32 亿元、债务转贷收入 14.02 亿元、调入资金 0.28 亿元,收入总量为 29.77 亿元。全州政府性基金支出 23.6 亿元,完成预算的 98.38%,较上年增长 42.75%;加上调出资金 5.33 亿元,债务还本支出 0.45 亿元,支出总量为 29.38 亿元。收入总量减去支出总量后,全州政府性基金预算结余 0.39 亿元。

3. 国有资本经营预算。全州国有资本经营预算收入 2.27 亿元,为预算的 100%,较上年增长 84.1%;加上上年结余 0.08 亿元,收入总量为 2.35 亿元。全州国有资本经营预算支出 0.1 亿元,完成预算的 100%,较上年增长 196.45%;加上调出资金 2.14 亿元,支出总量为 2.24 亿元。收入总量减去支出总量后,全州国有资本经营预算结余 0.11 亿元。

4. 社会保险基金预算。全州社会保险基金预算收入完成 20.57 亿元,完成预算的 103.5%,较上年增长 7.75%;加上年结余资金 35.04 亿元后,收入总量为 55.61 亿元。全州社会保险基金预算支出实现 15.27 亿元,完成预算的 94.78%,较上年增长 7.99%;收入总量减去当年支出后,社会保险基金预算年末滚存结余 40.34 亿元,社会保险基金当年收支结余 5.3 亿元。

通过多方努力和积极争取汇报,省财政厅继续给予我州 2020 年“8·8”地震因灾减收补助,全州一般公共预算上级补助收入增加 2.75 亿元,一般公共预算结转结余增加 1.55 亿元,与向州第十二届人民代表大会五次会议报告的执行数相比变化较大;由于抗疫特别国债 3.34 亿元从债券转贷收入转列入上级补助收入,导致全州政府性基金预算上级补助收入和债务转贷收入与向州第十二届人民代表大会五次会议报告的执行数相比有变化。

(二) 州级决算情况

1. 一般公共预算。州级地方一般公共预算收入 10.41 亿元,为预算的 100.03%,同比增长 1.79%;加上级补助收入 322.85 亿元(其中返还性收入 5.03 亿元、一般性转移支付补助 260.84 亿元、专项转移支付 56.98 亿元)、援助资金收入 2 亿元、地方政府债券转贷收入 13.53 亿元、上年结余收入 6.77 亿元、调入预算稳定调节资金 1.7 亿元、调入资金 5.57 亿元,收入总量为 362.83 亿元。州级一般公共预算支出 93.6 亿元,完成预算的 89.38%,较上年增长 35.04%;

加上补助下级支出 242.07 亿元，上解支出 1.97 亿元、补充预算稳定调节基金 3.55 亿元、债务还本支出 2.77 亿元，债务转贷支出 7.75 亿元，支出总量为 351.71 亿元。收入总量减去支出总量后，结转结余 11.12 亿元，当年增加结转结余资金 4.34 亿元，州级一般公共预算实现收支平衡。

2. 政府性基金预算。州政府性基金收入 4.29 亿元，为预算的 123.9%，较上年增长 229.44%；加上上级补助收入 6.3 亿元、上年结余 0.29 亿元、债务转贷收入 14.02 亿元，收入总量为 24.9 亿元。州政府性基金支出 8.77 亿元，完成预算的 97.67%，较上年增长 22.76%；加上补助下级支出 5.06 亿元，调出资金 4.03 元，债务还本支出 0.13 亿元，债务转贷支出 6.7 亿元，支出总量为 24.69 亿元。收入总量减去支出总量后，州政府性基金预算结余 0.21 亿元。

3. 国有资本经营预算。州级国有资本经营预算收入 0.18 亿元，为预算的 100%，较上年增长 43.85%；加上上年结余 0.08 亿元，收入总量为 0.26 亿元。州级国有资本经营预算支出 0.1 亿元，完成预算的 100%，较上年增长 195.86%；加上补助下级支出 0.02 亿元，调出资金 0.02 亿元，支出总量为 0.14 亿元。收入总量减去支出总量后，州级国有资本经营预算结余 0.12 亿元。

4. 社会保险基金预算。州级社会保险基金预算收入完成 18.18 亿元，完成预算的 103.9%，较上年增长 6.41%；加上上年结余资金 30.19 亿元后，收入总量为 48.37 亿元。州级社会保险基金预算支出实现

13.9 亿元，完成预算的 94.36%，较上年增长 8.08%；收入总量减去当年支出后，社会保险基金预算年末滚存结余 34.47 亿元，当年收支结余 4.28 亿元。

2020 年，因省财政继续给予我州“8·8”地震因灾减收补助及抗疫特别国债转列入上级补助收入，州级一般公共预算补助收入、结转结余及政府性基金预算上级补助收入和债务转贷支出与向州第十二届人民代表大会五次会议报告的执行数相比有变化。

（三）其他事项情况

1. 转移支付情况。2020 年，全州上级补助收入 322.85 亿元，较上年增加 61.05 亿元，增长 23.32%；2020 年，州对县（市）转移支付支出 242.07 亿元，较上年增加 35.58 亿元，增长 17.23%，其中：州对县（市）一般性转移支付 193.75 亿元，较上年增加 33.04 亿元，增长 20.56%，占转移支付总额的 80.04%，占比较上年提高 2.21 个百分点，体现了《四川省人民政府关于改革完善省对下转移支付制度的意见》中关于“较大幅度增加一般性转移支付，进一步改革和完善对地方转移支付制度”的要求。

2. 政府债务情况。全州 2020 年末政府债务余额为 94.37 亿元，当年地方政府债务转贷收入 27.55 亿元，地方政府债务还本支出 7.73 亿元。其中：一般债券余额 64.46 亿元，专项债券余额 29.91 亿元，债务规模控制在政府债务限额之内；州级 2020 年末政府债务余额 42.32 亿元，当年地方政府债务转贷收入 13.1 亿元，地方政府

债务还本支出 2.91 亿元。其中：一般债券余额 23.97 亿元，专项债券余额 18.35 亿元，债务规模控制在政府债务限额之内。

3. 州级预备费安排使用情况。2020 年，因财力有限，州级未安排预备费。但已经按照《预算法》第四十条要求安排预算用于突发事件处理和其他难以预见的开支。

4. 州级超收收入安排和预算稳定调节基金收支情况。2020 年，州级预算稳定调节基金年初结余 1.7 亿元，年初预算未安排使用，执行中调入使用 1.7 亿元，全部用于平衡当年预算。年末，当年超收收入 33 万元全部补充预算稳定调节基金，2020 年安排预算稳定调节基金 3.55 亿元，州级预算稳定调节基金余额为 3.55 亿元。

5. 结转结余资金使用情况。2020 年，州级一般公共预算使用结转结余资金 3.74 亿元，其中：州本级使用 0.52 亿元，州对县（市）转移支付使用 3.22 亿元。

6. “三公”经费使用管理情况。2020 年，“两联一进”、灾后恢复重建、脱贫攻坚工作持续推进，同时我州尚未进行公务车改革，现有公务用车行驶里程远、使用年限长、维修费用高、部分公务用车亟待更新，致使“三公”经费特别是公务用车运行维护费压减空间小。2020 年，州级“三公”经费财政拨款支出 9242 万元，较年初预算节约 2650 万元，较 2019 年决算数增加 601 万元，同比增长 6.96%。分项目看，因公出国（境）经费受新冠肺炎疫情影响，支出 0 万元，较年初预算节约 383 万元，较 2019 年决算数减少 129 万元；

公务用车购置及运行费 8634 万元，较年初预算节约 1473 万元，较 2019 年决算数增加 1181 万元，同比增长 15.85%（其中：公务用车购置经费 1994 万元，较年初预算节约 6 万元，较 2019 年决算数增加 994 万元，同比增长 99.4%；公务用车运行维护费 6640 万元，较年初预算节约 1467 万元，较 2019 年决算数增加 187 万元，同比增长 2.9%）；公务接待费 608 万元，较年初预算节约 794 万元，较 2019 年决算数减少 451 万元，同比下降 45.59%。

州级决算草案在提请州人大常委会审查批准之前，已经州审计局审计，在审计中也发现了一些问题。对此，我们坚持问题导向，落实整改责任，坚决按审计报告予以纠正。

（四）2020 年预算执行效果和落实州人大决议情况

2020 年是“十三五”收官之年。全州财政系统主动接受人大代表监督指导，认真落实州十二届人大四次会议预算决议要求，全力做好“六稳”举措、落实“六保”任务，牢固树立“过紧日子”思想，全州财政保持了总体平稳、稳中有进的良好态势，较好地服务了全州经济社会发展大局。

一是盯收支目标任务，牢牢兜住“三保”底线。2020 年，面对新冠肺炎疫情影响，全州财税部门在不折不扣落实更大规模减税降费政策的同时，狠抓收入征管，在九寨沟开园带动非税收入止滑回稳的基础上，全州财政收入增幅于 8 月实现“由负转正”，全年一般公共预算收入增幅达 8.82%。全州一般公共预算支出完成 367.95 亿

元，较上年增长 20.29%，其中：县（市）财政一般公共预算支出占全州财政支出的比重为 74.56%。州、县（市）财政统筹保障能力进一步增强，做到了工资按时发放，机构正常运转、基本民生保障有力。

二是稳强农惠农政策，做好脱贫与振兴衔接。严格落实“四不摘”要求，继续加大财政投入力度，扎实开展就业扶贫、产业扶贫和消费扶贫，全力做好脱贫攻坚收官工作。着力解决贫困群众生态公益性岗位劳动报酬。开展财政脱贫攻坚大排查和专项督查。坚持农业农村优先发展，统筹推进乡村振兴与脱贫攻坚有效衔接，落实脱贫攻坚等乡村振兴战略投入达 73.3 亿元，支持加快我州现代农业发展建设。持续培育壮大优势特色产业，安排资金 1.1 亿元打造特色农业品牌，继续加强农业园区等基础设施建设。

三是补民生社会短板，稳步增进民生福祉。2020 年，我们牢固树立“过紧日子”思想，让人民群众“过好日子”。全州一般性支出压减 10%以上，24 件民生实事支出达 11.9 亿元，完成目标的 113.2%。全州教育、社会保障、医疗卫生等民生支出完成 286.84 亿元，占一般公共预算支出的 77.96%。**全州教育投入 36.15 亿元**，持续推动十五年免费教育事业健康发展，重点支持深度贫困地区补短板、强弱项，着力改善义务教育学校基本办学条件，努力让每一位孩子享受公平而有质量的教育。**社会保障和就业投入 24.34 亿元**，织密织牢社会保障“安全网”。全面落实稳定岗位返还政策，切实减轻面临暂时性生产经营困难企业的负担。统筹社会救助体系建设，发展养老服务

业、残疾人和儿童福利事业。提高全州城乡最低生活保障线标准，切实保障困难群众基本生活。**医疗卫生投入 27.85 亿元**，推动卫生健康事业高质量发展。稳步推进医疗保险改革和医药卫生体制改革，落实基层医疗卫生机构补偿政策，加强公共卫生和计划生育服务，落实基本公共卫生服务财政补助提标政策。全州共计投入疫情防控资金 4.5 亿元，核发新冠肺炎疫情一线医务人员临时性工作补助。**文化体育投入 18.78 亿元**，提升公共文化服务效能，进一步促进公共文化服务标准化、均等化。持续开展博物馆、图书馆、美术馆、文化馆、体育馆等公共文化服务机构免费延时（错时）及低收费开放。全力支持“净土阿坝”青少年国际式摔跤、柔道精英邀请赛和中小学生篮球、足球赛等体育赛事。

四是培地区产业优势，加快推进全域旅游。大力实施国道 317 线最美景观大道旅游基础和国省干线旅游标志牌建设。加大口岸机场建设投入力度，积极支持组建红原机场商务航空股份公司。恢复开通北京-九寨、成都-红原-拉萨、惠州-红原-西宁等 10 条航线，助力灾后旅游产业恢复发展。进一步促进文化产业提速提质，加快藏羌彝文化产业园区、民族特色村落等特色产业园区建设。

五是重产业资金投入，着力培育骨干财源。积极落实国家和省减税降费政策，有效降低企业成本负担。进一步加大资金投入力度，下达工业发展资金 5519 万元，支持我州工业企业提升竞争能力，持续发展壮大。继续加大园区建设投入力度，下达资金 5450 万元，重

点支持特色优势产业项目建设、园区发展，加快推进“绵阿”产业园区筹建，重点培育优势产业和骨干企业，形成长期稳定税源。

六是助生态环保建设，推进城乡环境整治。积极做好森林草原防灭火经费保障，下达专项资金 4.4 亿元，加大森林草原防火装备建设投入力度，着力夯实应急处置能力。下达财政水利发展资金 2.8 亿元，支持农村饮水工程维修养护和中型灌区节水改造，进一步改善区域水生态环境。持续推动“厕所革命”，改善农村人居环境。支持开展河（湖）长制工作，积极保障州管 10 条河流河道管理范围划定经费。

七是抓财政体制改革，增强财政治理能力。贯彻落实关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的要求，积极配合支持人大预算监督重点改革。加快重点改革步伐，已圆满完成财政改革两年攻坚任务，基本公共服务领域州与县（市）支出责任划分已经州深改办、经改办审议通过。贯彻落实《预算法实施条例》，树牢预算法治意识，强化预算刚性约束，坚持“先预算、后执行，无预算、不支出”。用好绩效“指挥棒”，将政府收支预算纳入绩效管理，绩效评价范围扩大到四本预算。全面执行政府会计制度，实现财务数据标准化、内控数据规范化，夯实权责发生制政府综合财务报告。

二、2021年上半年预算执行情况

（一）全州预算执行情况

1. 一般公共预算。州十二届人大五次会议审议的全州一般公

共预算收入预算安排为 29.46 亿元，其中：州级 11.41 亿元，县（市）级 18.05 亿元，为县（市）汇编数。经汇总各县（市）人代会批准的收入预算后，县（市）级一般公共预算收入为 18.5 亿元，相应全州一般公共预算收入调整为 29.91 亿元，其中：州级 11.41 亿元，县（市）级 18.5 亿元。州十二届人大五次会议审议的全州一般公共预算支出为 142.95 亿元，加上新增一般性转移支付等 98.63 亿元，支出预算变动为 241.58 亿元。2021 年 1-6 月全州累计实现一般公共预算收入 15.92 亿元，完成年初预算的 54.03%，较上年同期增长 21.89%。其中：税收收入完成 10.42 亿元，增长 24.73%，非税收入完成 5.5 亿元，增长 16.85%。1-6 月全州累计实现一般公共预算支出 164 亿元，完成调整预算的 67.89%，较上年同期增长 6.48%。

2. 政府性基金预算。州十二届人大五次会议审议的全州政府性基金收入预算为 7.84 亿元，其中：州级 6.04 亿元，县（市）级 1.8 亿元，为县（市）汇编数。经汇总各县（市）人代会批准的收入目标任务后，县（市）级政府性基金收入为 2.53 亿元，相应全州政府性基金收入变动为 8.57 亿元。州十二届人大五次会议审议的全州政府性基金支出预算为 1.73 亿元，加上中央新增下达专项转移支付 0.4 亿元、专项债券 12.09 亿元、上年结余 0.39 亿元，支出预算变动为 14.61 亿元。1-6 月，全州政府性基金收入 2.81 亿元，为预算的 32.84%。全州政府性基金支出 13.66 亿元，完成预算的 93.5%。

3. 国有资本经营预算。州十二届人大五次会议以来，全州国

有资本经营预算收入未发生变动，仍为0.58亿元。州十二届人大五次会议审议的全州国有资本经营预算支出预算为0.14亿元。1-6月，全州国有资本经营预算收入0.05亿元，为预算的8.66%。全州国有资本经营预算支出0.11亿元，完成预算的79.73%。

4. 社会保险基金预算。州十二届人大五次会议以来，全州社会保险基金预算收入未发生变动，仍为 21.24 亿元。州十二届人大五次会议审议的全州社会保险基金预算支出预算为 16.25 亿元。1-6 月，全州社会保险基金预算收入 11.78 亿元，为预算的 55.5%。全州社会保险基金预算支出 7.22 亿元，完成预算的 44.4%。

（二）州级预算执行情况

1. 一般公共预算。州十二届人大五次会议以来，州级一般公共预算收入预算未发生变动，仍为 11.41 亿元。州十二届人大五次会议批准的州级一般公共预算支出预算为 39.64 亿元，加上中央新增下达一般性转移支付等 98.63 亿元、上年结转 11.12 亿元，减去州新增下达县（市）一般性转移支付等 84.08 亿元，增减相抵后，州级支出预算增加 25.67 亿元，变动为 65.31 亿元。1-6 月，州本级一般公共预算收入完成 6.51 亿元，为预算的 57.04%，较上年同期增长 30.59%。其中：税收收入完成 4.37 亿元，为预算的 52.93%，同比增长 32.75%；非税收入完成 2.14 亿元，为预算的 67.75%，同比增长 26.39%。州级一般公共预算支出完成 43.51 亿元，为预算的 66.62%，同比增长 43.99%。

2. 政府性基金预算。州十二届人大五次会议以来，州级政府性基金收入预算未发生变动，仍为6.04亿元。州十二届人大五次会议批准的州级政府性基金支出预算为 0.7 亿元，加上中央新增下达专项转移支付等0.4亿元、专项债券12.09亿元、上年结余0.21亿元，减去补助下级 4.45 亿元，支出预算变动为 8.95 亿元。1-6月，州级政府性基金收入0.59亿元，为预算的9.78%。州级政府性基金支出8亿元，完成预算的89.38%。

3. 国有资本经营预算。州十二届人大五次会议以来，州级国有资本经营预算收入未发生变动，仍为0.07亿元。州十二届人大五次会议批准的州级国有资本经营预算支出预算为 0.14 亿元。1-6月，州级国有资本经营预算收入0.04亿元，为预算的57.14%。州级国有资本经营预算支出0.11亿元，完成预算的79.73%

4. 社会保险基金预算。州十二届人大五次会议以来，州级社会保险基金预算收入未发生变动，仍为 19.14 亿元。州十二届人大五次会议审议的全州社会保险基金预算支出预算为 14.84 亿元。1-6月，州级社会保险基金预算收入 10.13 亿元，为预算的 52.9%。全州社会保险基金预算支出 6.54 亿元，完成预算的 44.1%。

三、存在的困难问题

今年以来，全州财政收入持续增长，重点支出保障有力，财政运行总体平稳，但从全年看，整体形势仍然严峻。

（一）财政收入方面。当前经济形势、外部环境的不确定性和

复杂性依然存在。1-6 月较高的财政收入增长幅度属恢复性增长，是在去年同期低基础上实现的，与一季度相比收入增速已回落 20.53 个百分点，较 1-5 月也回落了 11.8 个百分点，收入增幅已呈现“前高后低”的态势。加上今年国家出台一系列新的结构性减税举措，叠加以前已出台的减税政策，将对财政增收带来较大影响，今年要在去年财政收入高增长的基础上实现两位数的增长面临一定压力。

二是财政支出方面。一是保刚性支出需求压力大。今年全州“三保”支出，以及支持“十四五”规划、乡村振兴、巩固脱贫攻坚、保障民生等方面资金需求都很大。**二是**保新增支出需求压力大。今年部分“三保”支出项目国家已经明确提标，如城乡居民基本医疗保险、基本公共卫生服务两项政策提标。**三是**债务还本付息压力大。今年是偿债高峰，全州 2021 年地方政府债券还本付息额度达 8.62 亿元。

三是财政平衡方面。年初全州各级财政部门通过压减非刚性、非重点一般性支出仅实现了预算“紧平衡”，而保刚性增长、保新增支出规模不断增大，我州财政又是一个财力弱、底子薄，规模小，自给率不到 8%的“吃饭”财政，2021 年要实现财政收支平衡难度巨大。

四、下一步工作打算

下半年，我们将在州委州政府的坚强领导下，在州人大常委会的监督指导下，正确认识经济形势，增强信心、坚定决心，扎实抓

好财政工作，努力确保财政平稳运行，维护经济发展和社会稳定大局。

（一）努力完成全年收入目标任务

一是要清醒认识当前财政经济面临的困难，要在及时足额兑现各项减税降费政策的基础上，狠抓收入入库管理，层层落实责任、压实任务，按月进行运行调度，做到“以旬保月、以月保季、以季保年”，使财政收入均衡入库，确保全年收入预期目标实现；二是进一步调整优化支出结构，用好上级补助和债券资金，做好项目前期准备，切实加快支出进度，确保早投入早见效，充分发挥财政支出对经济社会发展的重要支撑作用。

（二）切实做好直达资金管理工作

一是要继续加快资金分配、下达、支出进度，做好日常监控，违规处理工作，着力提升直达资金监控系统数据质量，坚持“花钱必问效”的原则；二是要做好项目准备，增加项目数量、提高项目质量，确保资金尽快落到项目，形成支出、减少沉淀和闲置；三是要加强部门协调和配合。资金的分配主要是由行业主管部门为主，行业主管部门要加强项目的评审论证，提高资金分配与项目需求的匹配程度，避免或者减少执行中的调整，切实提高财政资金的使用效益。

（三）加强政府债券资金支出管理

一是要按照债券资金使用和拨付要求，进一步提高债券资金支

出进度；对长期无法使用的债券资金，要及时按规定程序收回，调整用于急需资金使用债券的项目；**二是要**加强与发改等部门对接，切实做好项目前期准备，提高项目的成熟度，确保早发行、早使用、早见效，特别是要发挥组合融资、专项债券用作资本金的撬动作用。**三是**尽快办理债券资金项目的结决算，按规定将项目资金结余收回财政，及时安排用于其他项目。在实施过程中，确因客观因素短期内难以建设实施，无法形成实际支出的项目，及时按程序调整用途。

（四）坚守财政风险防范底线

一是要强化县级“三保”统筹管理，完善“三单列三专项”工作机制，坚决守住“三保”底线，确保“三保”支出风险事件零发生。**二是要**全面落实财务管理主体责任，坚决履行第一责任人职责，要加强财务管理，强化预决算刚性约束，严格按支出标准和规定用途使用政府性资金，确保资金安全促进全州经济持续健康发展和社会大局稳定。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：新时代、新征程已开启，我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在州委的坚强领导下，在州人大的监督和支持下，在推进强化民生保障、推动高质量发展、深化财税体制改革、防范化解重大风险、加强生态文明建设上奋力开创财政工作新局面，为全州经济社会发展提供强有力的财力保障。