

附件 1

## 关于乐山市 2020 年决算（草案） 及 2021 年 1 至 7 月预算执行情况的报告

2021 年 8 月 31 日在乐山市第七届人大常委会  
第四十次会议上

乐山市财政局局长 金雪冰

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

根据《中华人民共和国预算法》、《四川省〈中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法〉实施办法》的有关规定，受市人民政府的委托，我向本次常委会报告 2020 年决算（草案）和 2021 年 1 至 7 月预算执行情况，请予审查。

### 一、2020 年全市决算情况及市级决算（草案）

2020 年，在市委市政府的坚强领导、市人大市政协的监督支持和全市人民共同努力下，全市经济社会进一步发展，财政运行总体平稳。

#### （一）全市决算情况。

##### 1. 一般公共预算收支决算情况。

2020 年，全市地方一般公共预算收入完成 1206182 万元，占调整预算 1193583 万元的 101.1%，增长 3.3%。全市一般公共预算支出完成 3182003 万元，占变动预算 3315734 万元的 96%，增长 0.3%。

全市一般公共预算收支平衡情况是：全市当年收入加上上级补助收入、上年结转、债券转贷收入、调入预算稳定调节基金、调入资金、接收其他地区援助收入等，收入总计为 3837178 万元；减去当年实际支出、上解省支出、援助其他地区支出、债券还本支出、安排预算稳定调节基金等支出 3703447 万元后，滚存结余 133731 万元，全部为按政策规定结转下年继续使用的上级补助资金。

决算与年初人代会报告执行数相比较，由于收入决算数较预计完成数增加、决算办理过程中上级增加对我市补助、减少调入资金，品迭后收入总计增加 16921 万元。支出决算数较预计完成数减少，收支品迭后，安排预算稳定调节基金增加 22966 万元，滚存结余增加 63923 万元。

## 2. 政府性基金预算收支决算情况。

2020 年，全市政府性基金预算收入完成 1265029 万元，加上上级补助收入、上年结转、地方政府债券转贷收入等，收入总计为 2426884 万元；支出完成 2003549 万元；收入总计减去当年支出、调出资金、债务还本支出 375775 万元后，年末滚存结余 47560 万元，按规定结转下年继续使用。

决算与年初人代会报告执行数相比较，由于收入决算数较预

计完成数增加、决算办理过程中上级增加对我市补助，收入总计增加 71281 万元。由于支出决算数较预计完成数增加、调出资金增加，支出总计相应增加。收支品迭后，滚存结余增加 31153 万元。

### 3.国有资本经营预算收支决算情况。

2020 年，全市国有资本经营预算收入完成 86330 万元，加上上年结转后，收入总计 87661 万元；支出完成 49556 万元；收入总计减去当年支出、调出资金 86390 万元后，结转下年继续使用的资金 1271 万元。

决算与年初人代会报告执行数相比较，收入减少 603 万元，支出增加 28099 万元，调出资金减少 29163 万元，结转下年继续使用的资金增加 461 万元。

### 4.社会保险基金预算收支决算情况。

2020 年，全市社会保险基金预算（包括各县、市、区编制的城乡居民基本养老保险）收入完成 538437 万元，支出完成 492418 万元。当年收支结余 46019 万元，年末滚存结余 801242 万元。

决算与年初人代会报告执行数相比较，由于年初社保基金决算尚未编制完成，按照全年预计执行数上报，决算办理过程中，受城乡居民基本养老保险委托投资收益等因素影响，导致收入增加 15768 万元。由于城乡居民基本医疗保险待遇支出高于预期，导致支出增加 17104 万元。收支品迭后，减少结余 1336 万元。

## （二）市级决算（草案）。

### 1.“四本预算”决算（草案）。

(1)一般公共预算决算（草案）。

市级一般公共预算收入决算情况：市七届人大第五次会议审查批准的市级一般公共预算收入预算为 486100 万元。执行中因收入减少，市级收入预算相应调整为 412000 万元。2020 年市级一般公共预算收入完成 418619 万元，占调整预算的 101.6%，增长 8.3%。其中，税收收入 160778 万元，为调整预算的 98.8%；非税收入 257841 万元，为调整预算的 103.5%。

市级一般公共预算支出决算情况：市七届人大第五次会议审查批准的市级一般公共预算支出预算为 756972 万元。执行中因上级补助收入增加，动用上年结转资金等，市级支出预算相应变动为 797338 万元。2020 年市级一般公共预算支出完成 706328 万元，占变动预算的 88.6%。

市级一般公共预算收支平衡情况：市级当年收入加上上级补助收入、区县上解收入、债券转贷收入、上年结转、调入资金、调入预算稳定调节基金等，收入总计为 1467053 万元；减去当年支出、补助下级支出、上解上级支出、债券转贷支出、安排预算稳定调节基金、债券还本、援助其他地区等支出 1376043 万元后，市级结转下年继续使用资金 91010 万元。结转资金主要为中央、省财政专项补助年终追加以及项目跨年实施。

决算与年初人代会报告执行数相比较，主要变化有：收入决算数较预计完成数增加 6619 万元，上级补助收入较预计完成数增加 9791 万元，调入资金较年初预计数增加 690 万元，下级上解收入增加 17273 万元，收入总计增加 34373 万元。支出决算数较预

计完成数减少 63616 万元，补助下级支出较预计完成数增加 26413 万元，上解上级支出增加 1635 万元，援助其他地区支出增加 10 万元，债券还本支出增加 14 万元，按规定增加市级结转下年继续使用的资金 47576 万元，结余部分增加安排预算稳定调节基金 22341 万元。

### (2)政府性基金预算决算（草案）。

2020 年，市级政府性基金预算收入完成 363108 万元，占调整预算的 69.4%。政府性基金预算支出完成 564606 万元，占变动预算的 93.7%。当年收入加上上级补助收入、地方政府债券转贷收入、调入资金、上年结转等收入后，收入总计为 995429 万元。收入总计减去当年支出、补助下级支出、债券转贷支出、债券还本支出、调出资金等支出 957356 万元后，年末滚存结余 38073 万元，按规定结转下年继续使用。

决算与年初人代会报告执行数相比较，收入决算数较预计完成数减少 1892 万元，决算办理过程中上级减少补助 1143 万元，收入总计减少 3035 万元。支出决算数较预计完成数减少 33911 万元，补助下级支出减少 1215 万元，债券还本支出增加 2400 万元，调出资金增加 690 万元，结转下年继续使用资金增加 29001 万元。

### (3)国有资本经营预算决算（草案）。

2020 年，市级国有资本经营预算收入完成 25226 万元，占调整预算的 100%，加上上年结转收入后，当年收入总计为 25268 万元；支出完成 11943 万元，占调整预算的 96.1%；收入总计减去当年支出、调出资金、补助区县支出 24829 万元后，结转下年继续

使用的资金 439 万元。

决算与年初人代会报告执行数相比较，收入决算数比年初人代会报告预计完成数减少 1 万元；支出决算数比年初人代会报告预计完成数减少 483 万元，补助支出增加 43 万元，结转下年继续使用资金增加 439 万元。

#### (4)社会保险基金预算决算（草案）。

社会保险基金预算实行按统筹级次编制的原则。2020 年，由市级编制的社保基金预算包括全市失业保险基金、城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金和城乡居民基本医疗保险基金。上述险种当年收入完成 420336 万元，占调整预算的 98.8%；当年支出完成 440917 万元，占调整预算的 104.1%。当年收支结余-20581 万元，年末滚存结余 550940 万元。

决算与年初人代会报告执行数相比较，由于年初社保基金决算尚未编制完成，按照全年预计执行数上报，决算办理过程中，收入减少 4932 万元，支出增加 17418 万元。收支品迭后，当年收支结余减少 22350 万元。

### 2.市级 2020 年决算需要报告的其他事项。

#### (1)市级重点支出执行情况。

一般公共服务支出 56782 万元，占变动预算 97.2%；公共安全支出 55913 万元，占变动预算 91%；教育支出 56614 万元，占变动预算 96.2%；科学技术支出 1857 万元，占变动预算 90.2%；文化体育与传媒支出 148878 万元，占变动预算 98.7%；社会保障和就业支出 42363 万元，占变动预算 94%；卫生健康支出 148051 万

元，占变动预算 97.5%；城乡社区支出 54633 万元，占变动预算 95.4%；农林水支出 23840 万元，占变动预算 80.8%；交通运输支出 39444 万元，占变动预算数 70.8%；住房保障支出 26707 万元，占变动预算 100%。

## (2)结转结余资金及其使用情况。

2020 年，市级按照各专项资金使用管理规定，全额动用一般公共预算上年结转结余资金 41053 万元和政府性基金预算上年结转结余资金 11992 万元，均安排用于相应项目支出。动用的结转结余资金主要是交通建设项目资金、省级工业发展资金、义务教育薄弱环节改善与能力提升中央补助资金、中医医疗服务能力提升省级补助资金等。

## (3)市级预算稳定调节基金、预备费及预算周转金动用情况。

2020 年，市级继续加大财政存量资金清理盘活力度，通过加强项目评估、结转结余清理等，收回无法执行的项目预算，加之财政厅年底追加财力性补助，累计形成结余 26341 万元，按《中华人民共和国预算法》规定全部用于补充市级预算稳定调节基金，补充后余额为 35483 万元。一般公共预算年初安排预备费 10522 万元，执行中动用了 1721 万元用于应对新冠肺炎疫情缓解企业经营困难政策措施兑现、疫情防控设备用品、“8.18”特大暴雨洪灾紧急采购水利工程应急抢险耗材购置、价格临时补贴、新又新大戏院剧场排危抢修等支出，剩余 8801 万元按规定全部收回用于平衡当年预算。预算周转金余额为零。

## (4)上级一般公共预算补助资金安排和对下级补助情况。

2020 年，市级收到上级一般公共预算补助资金 722169 万元，其中对各区县补助 447530 万元，补助市级 274639 万元。补助市级的上级补助资金全部按规定安排使用。

市级安排补助区县情况：2020 年，市级一般公共预算财力共计安排补助区县 43362 万元，其中：一般性转移支付补助 39363 万元，主要是教育共同财政事权转移支付、贫困地区转移支付、社会保障和就业共同财政事权转移支付、医疗卫生共同财政事权转移支付等方面；专项转移支付补助 3999 万元，主要涉及教育、社会保障、农林水、交通运输、金融、灾害防治及应急管理等方面。

#### (5)部门预算执行情况。

2020 年，提交市七届人大第五次会议审议的市级部门预算执行情况良好。基本支出按正常进度执行，项目支出按收入完成及项目执行进度拨付，财政支出较好地保证了单位的需要。其中基本支出完成 172962 万元，完成预算的 100%。一般公共预算项目支出完成 533366 万元，完成预算的 85.42%。

#### (6)债务情况。

经财政厅核定，2020 年全市政府债务限额 457.71 亿元，其中：一般债务限额 222.28 亿元、专项债务限额 235.43 亿元；市级政府债务限额 130.25 亿元，其中：一般债务限额 49.83 亿元、专项债务限额 80.42 亿元。2020 年末，全市政府债务余额 443.15 亿元，其中：一般债务余额 211.97 亿元、专项债务余额 231.18 亿元；市级政府债务余额 130.25 亿元，其中：一般债务余额 49.83 亿元、



专项债务余额 80.42 亿元。全市及市级政府债务余额、一般债务余额、专项债务余额均在财政厅核定的债务限额之内。

2020 年，财政厅累计转贷市级新增债券 26.54 亿元，其中：新增一般债券 0.98 亿元，安排用于应急救援能力提升、交通基础设施、城市基础设施建设；新增专项债券 25.56 亿元，安排用于交通基础设施、农林水利、生态环保、社会事业、市政和产业园区基础设施等重点领域项目建设，有力支持了乐山机场项目、乐山市第一职业高级中学搬迁扩建项目、峨眉山风景名胜区生态修复及旅游风貌提升工程、峨眉山景区污水治理项目建设等，尽快形成了实物工作量和对经济的有效拉动。截至 2020 年 12 月末，市级 2020 年新增专项债券使用进度 81%。

在加强新增债券项目资金绩效管理方面，要求项目单位和主管部门在申请专项债券资金前，逐一编制项目实施方案，对项目实施必要性和可行性等充分论证；试点专项债券全生命周期管理平台建设，探索利用信息化手段对专项债券项目实施监管；组织对专项债券项目建设运营等情况开展现场检查。

#### (7)权责发生制核算资金情况。

按照《中华人民共和国预算法》有关规定，对 2020 年市级财政的部分收支事项实行权责发生制核算，核算金额共计 145873 万元，其中市级部门应返还额度 86038 万元，暂存款 59835 万元。对上述资金，市级财政将在预算执行中加强管理，及时拨付，尽快发挥资金效益。

#### (8)预算绩效管理工作。

大力推进绩效管理制度体系建设，印发《全面实施预算绩效管理实施方案》、《乐山市市级预算事前绩效评估管理暂行办法》、《乐山市市级财政项目预算绩效管理暂行办法》等办法，出台《乐山市预算绩效管理工作考核暂行办法》，完善对市级部门、各区县绩效管理工作的考核细则，考核结果计入对市级部门和各区县政府绩效考核分值。

对标省级绩效考核，完善“全过程”绩效管理工作。选取“乐山市中心城区农贸市场管理”、“全市流域面积 1000 平方公里以上河流管理范围划定工作”、“农村教师周转房和中小学生宿舍建设”、“停车场公厕 PPP 项目”等项目开展绩效重点评价。启动 2020 年事前绩效评估工作，选取 9 个重点项目作为评估对象开展绩效评估。开展 2020 年市级部门整体支出绩效评价工作，要求所有一级预算部门开展部门整体支出绩效自评，并抽选市司法局、市信访局、市住房城乡建设局开展部门整体支出重点绩效评价。

#### (9)市七届人大第五次会议批准的预算决议落实情况。

市七届人大第五次会议审查同意《关于乐山市 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）的报告》，并批准 2020 年市级财政预算。2020 年预算执行过程中，市级财政积极贯彻人代会决议，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，贯彻落实中央“过紧日子”要求，坚持“三保一优一防”，坚持以供给侧结构性改革为主线，深入实施“一干多支”发展战略，紧扣“旅游兴市、产业强市”发展主线，紧紧围绕“文旅发展年”经济工作主题，

继续实施积极的财政政策，严格落实减税降费政策，更加注重结构调整，坚决压缩一般性支出，做好重点领域保障，支持新冠肺炎疫情防控，扎实推动高质量发展。同时，高度重视审计查出问题整改，强化财政监督管理能力。

### （三）乐山高新技术产业开发区决算情况。

#### 1.一般公共预算收支决算及平衡情况。

2020 年，乐山高新区地方一般公共预算收入完成 30495 万元，加上上级补助收入 18025 万元、上年结转 460 万元、调入资金 6437 万元、债务转贷收入 2693 万元、动用预算稳定调节基金 2854 万元，收入合计 60964 万元；支出完成 51411 万元，加上上解上级支出 1668 万元、债务还本支出 2693 万、安排预算稳定调节基金 4544 万元，结转下年继续使用资金 648 万元。

#### 2.政府性基金预算收支决算及平衡情况。

2020 年，乐山高新区政府性基金预算收入完成 89021 万元，加上上级补助收入 2963 万元、上年结转 22414 万元、债务转贷收入 49896 万元，收入合计 164294 万元；支出完成 148961 万元，加上调出资金 6437 万元、债务还本支出 8896 万元，无结转下年继续使用资金。

以上 2020 年市级财政决算（草案），请予审查。

## 二、2021 年 1 至 7 月全市和市级收支预算执行情况

今年以来，全市各级财政紧紧围绕“园区建设提升年”经济工作主题，积极贯彻落实市七届人大六次会议精神，统筹推进常态化疫情防控和经济社会发展，推动积极融入成渝地区双城经济圈建

设，落实落细各项减税降费政策，勤俭节约办一切事业，调整结构保障重点领域支出，加快推进各项改革，提高预算管理的规范性和有效性，完善政府债务管理，确保财政可持续，推动高质量发展，保障财政运行平稳。

### （一）全市收支预算执行情况。

#### 1.一般公共预算执行情况。

已报市人大常委会备案的全市地方一般公共预算收入预算为1218452万元。1至7月，全市地方一般公共预算收入实现744014万元，占预算的61.1%，增长14.7%，其中：税收收入实现432110万元，增长12.3%；非税收入实现311904万元，增长18.2%。

已报市人大常委会备案的全市一般公共预算支出预算2543502万元。执行过程中共计增加支出预算570404万元，支出预算相应变动为3113906万元。1至7月，全市一般公共预算支出实现1465118万元，占变动预算的47.1%，下降1.1%。

需要说明的是，执行过程中增加的预算570404万元，主要是新增的城乡居民基本养老保险财政补助资金、巩固脱贫攻坚衔接乡村振兴转移支付、水安全保障工程第一批中央预算内基建资金、中央财政农田建设补助资金、中央财政农业生产发展资金、城乡义务教育补助经费、就业创业补助资金、城镇保障性安居工程专项资金等。

#### 2.政府性基金预算执行情况。

已报市人大常委会备案的全市政府性基金预算收入预算为1650502万元。1至7月，全市政府性基金预算收入实现315545

万元，占预算的 19.1%，下降 34.9%。

已报市人大常委会备案的全市政府性基金支出预算 1349114 万元。执行过程中，上级财政增加补助收入、专项债券收入、增加动用上年结转结余资金等，品迭后共计增加支出预算 608377 万元，支出预算相应变动为 1957491 万元。1 至 7 月，全市政府性基金预算支出实现 966274 万元，占变动预算的 49.4%，增长 3.5%。

### 3.国有资本经营预算执行情况。

已报市人大常委会备案的全市国有资本经营收入预算为 74958 万元，执行过程中未发生变动。1 至 7 月，全市国有资本经营预算收入实现 4671 万元，占预算的 6.2%。已报市人大常委会备案的全市国有资本经营支出预算为 28529 万元，执行过程中未发生变动。1 至 7 月，全市国有资本经营预算支出实现 12438 万元，占预算的 43.6%。

### 4.社会保险基金预算执行情况。

已报市人大常委会备案的全市社保基金收入预算为 631483 万元。1 至 7 月，全市社保基金预算收入实现 394621 万元，占预算的 62.5%。

已报市人大常委会备案的全市社保基金支出预算为 478069 万元。1 至 7 月，全市社保基金预算支出实现 285059 万元，占预算的 59.6%。

截至 7 月，全市社保基金滚存结余 910804 万元。

### （二）市级收支预算执行情况。

按《中华人民共和国预算法实施条例》规定，县级以上地方

政府的派出机关根据本级政府授权进行预算管理活动，不作为一级预算，其收支纳入本级预算。以下市级收支预算执行情况已包含乐山高新区管委会预算执行情况。

#### 1.一般公共预算执行情况。

市七届人大六次会议批准的市级一般公共预算收入预算 420800 万元。市七届人大六次会议批准的市级一般公共预算支出预算 578579 万元，执行过程中增加市级支出预算 313423 万元，支出预算相应变动为 892002 万元。以上预算变动方案，已按规定报市人大常委会备案。

需要说明的是，执行过程中变动的支出预算主要是上级财政增加市级及非扩权县补助收入 255243 万元，补助区县支出 49993 万元，新增地方政府一般债券收入 21163 万元，动用上年结转资金 91010 万元，其他项目支出减少 4000 万元，品迭后共计增加支出预算 313423 万元。

1 至 7 月，市级一般公共预算收入实现 238155 万元，占预算的 56.6%，增长 11.8%，其中：税收收入实现 131206 万元，增长 19.6%；非税收入实现 106949 万元，增长 3.5%。市级一般公共预算支出实现 382876 万元，占变动预算的 42.9%，增长 0.9%。

#### 2.政府性基金预算执行情况。

市七届人大六次会议批准的市级政府性基金收入预算 673947 万元，支出预算 581073 万元。执行过程中，因上级财政增加市级补助收入、增加动用上年结转资金、新增地方政府专项债券收入，减去补助区县支出、转贷区县新增专项债券支出，品迭后共计增

加支出预算 305964 万元，支出预算相应变动为 887037 万元。以上预算变动方案，已按规定报市人大常委会备案。

1 至 7 月，市级政府性基金收入实现 103373 万元，占预算的 15.3%，下降 15.5%。市级政府性基金支出实现 408013 万元，占变动预算的 46%，增长 22.7%。其中，市级国有土地使用权出让收入实现 91037 万元，下降 20.6%；国有土地使用权出让收入安排的支出实现 119489 万元，增长 8.6%。

### 3.国有资本经营预算执行情况。

市七届人大六次会议批准的市级国有资本经营收入预算为 13913 万元，支出预算为 10109 万元，执行过程中未发生变动。1 至 7 月，市级实现国有资本经营预算收入 419 万元，未实现国有资本经营预算支出。

### 4.社会保险基金预算执行情况。

市七届人大六次会议批准的市级社保基金收入预算为 543178 万元，执行过程中未发生变动。1 至 7 月，市级社保基金预算收入实现 314140 万元，占预算的 57.8%。

市七届人大六次会议批准的市级社保基金支出预算为 423717 万元，执行过程中未发生变动。1 至 7 月，市级社保基金预算支出实现 253563 万元，占预算的 59.8%。

截至 7 月，市级社保基金滚存结余 611517 万元。

### 5.2021 年 1 至 7 月市级重点支出执行情况。

一般公共服务支出 30986 万元，占变动预算 40.4%；公共安全支出 30729 万元，占变动预算 36.6%；教育支出 33101 万元，占变

动预算 49.1%；科学技术支出 966 万元，占变动预算 43.4%；文化体育与传媒支出 24410 万元，占变动预算 38.3%；社会保障和就业支出 26033 万元，占变动预算 56.7%；卫生健康支出 147612 万元，占变动预算 89.5%；节能环保支出 4640 万元，占变动预算 19.4%；城乡社区支出 14657 万元，占变动预算 40.7%；农林水支出 20074 万元，占变动预算 31.3%；交通运输支出 4647 万元，占变动预算 17.5%；灾害防治及应急管理支出 10661 万元，占变动预算 24.8%；住房保障支出 15071 万元，占变动预算 40.5%。

### 三、2021 年财政工作开展情况

今年以来，全市各级财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实中央、省市各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，突出“园区建设提升年”经济工作主题，扎实做好“六稳”“六保”工作，为“十四五”开好局、起好步提供了坚实的财政保障。

#### （一）上半年工作情况。

##### 1. 坚持统筹增收，增强重大战略任务财力保障。

认真研究上级政策和支持方向，聚焦重点工作清单，找准与我市发展的契合点，积极向上争取支持，上半年全市争取上级资金 199.9 亿元，占 2020 年全年额度 69.6%，重点支持乐西高速（乐山至马边段）、大佛景区提质扩容、竹公溪分洪道工程项目、嘉定路及通棉路改造、新区医院建设项目（一期）、苏稽文旅小镇等重点项目建设。抓好税收征管，堵住监管漏洞，建立财税联席会议



制度，树牢“管行业、抓税收”理念，建立企业税收名录库，推送市级相关行业主管部门，加大对企业税收培育力度。大力挖掘非税收入潜力，有序组织矿产资源拍卖，稳步推进中心城区停车场特许经营权出让工作。

## 2. 落实积极财政政策，促进经济快速恢复发展。

继续实施制度性减税政策，落实中央、省市支持新冠肺炎疫情防控、企业纾困和复工复产出台的一系列减税降费政策，进一步加大小微企业和个体工商户的税收减免力度，上半年累计新增减税降费 9.85 亿元。发行地方政府新增债券 60.9 亿元，其中：发行专项债券 28.5 亿元用于补充中小银行资本金，进一步增加对中小企业贷款支持力度。编制“挂图作战”资金筹集方案，组织各级各部门积极筹集重大项目建设资金。紧扣“旅游兴市、产业强市”发展主线，重点支持“一总部五基地”建设、乡村振兴现代农业建设、文旅项目建设等。

## 3. 加强基本民生保障，不断增强民生福祉。

持续加大民生投入力度，安排 32 件民生实事资金 31.4 亿元。加大困难群体救助，下达救助补助资金 1.1 亿元。强化直达资金全过程、全方位监控，更好发挥直达机制惠企利民作用，全市 21 项资金纳入直达范围，上半年收到中省直达资金 52.5 亿元，全部下达市级和区县，支出进度 67.2%。深入推进医疗卫生体制改革，到位中省医疗补助资金 13.62 亿元。常态化抓好疫情防控，支持

全民免费接种疫苗，上解 2.2 亿元医保基金统一用于购买疫苗。支持教育事业均衡发展，统筹推进实验幼儿园分园、实验中学改扩建、一职中新校园建设等。清理中小企业和民营企业拖欠账款，保障农民工合法权益。加快实施灾后重建项目，落实灾后恢复重建资金 11.1 亿元。统筹抓好森林防灭火、防汛救灾、应急处置保障能力提升、长江禁捕等资金保障工作。

#### 4. 巩固脱贫攻坚成果，推进乡村振兴有效衔接。

贯彻落实财政支农投入稳定增长要求，加强乡村振兴财政资金投入保障，全市投入乡村振兴衔接资金 11.5 亿元，增长 13.6%；其中市级投入乡村振兴衔接资金 1.3 亿元，较 2020 年市级财政专项扶贫资金增加 1000 万元。实施财政乡村振兴资金专项库款保障，继续支持脱贫县统筹整合使用财政涉农资金。做好村集体经济扶持，落实 73 个村扶持集体经济发展资金 7300 万元。创新财政支农方式，上半年全市累计组建乡村振兴农业产业发展贷款风险补偿金 1.53 亿元，为 2160 户新型经营主体发放农业产业发展贷款 23.8 亿元，带动惠及脱贫人口 1.1 万户。扎实做好镇村改革“后半篇”文章，盘活用好镇村闲置国有资产。提高农业保险服务能力，健全完善财政引导金融支持实体经济发展的长效机制，落实各级农业保险保费补贴资金 3936 万元。

#### 5. 有序推进财政改革，加快建立现代财政制度。

牢固树立政府过“紧日子”思想，印发《市级财政新增项目

支出预算审查规则》，严控新增项目支出预算。实施公用经费定额体系改革，对部门公用经费实行分类分档定额管理。深化市级预算管理改革，规范法律顾问费、物业管理费等管理，持续做好会议费、培训费、公务用车购置费、办公用房维修费等经费管控。完善预算绩效管理制度体系，扎实开展事前评估、事中评价和结果运用，竹公溪分洪道项目事前绩效评估节约资金 4000 万元。统筹推进生态环境、交通、卫生、教育、科技等领域财政事权和支出责任划分改革。做好两项改革“后半篇”文章，加大乡镇政府购买服务力度，盘活用好镇村闲置国有资产。加快推进预算管理一体化信息系统建设。

#### 6. 加强风险防控，筑牢财政安全屏障。

完善政府债务管理制度，出台内部地方政府隐性债务问责操作规程。坚决遏制新增隐性债务，严格在政府债务限额内举借政府债务，新增政府债务均通过转贷省政府发行新增债券和外债方式举借，全市政府债务余额严格控制在省政府核定的债务限额以内。积极筹措资金偿还到期债务，通过年度预算资金、盘活存量资金和资产等方式安排偿债资金。兜牢“三保”支出，制定市县“三保”清单，明确支出标准。推进惠民惠农财政补贴资金阳光审批，按季度通报“一卡通”疑似问题核查情况，通过“发点球”的形式督促整改落实。开展 2019、2020 年度地方预决算公开情况专项检查。加强风险防控，将违反财务管理制度问题纳入政治生

态动态监测预警。持续抓好巡视巡察和审计问题整改。

上半年，全市财政运行总体稳定，顺利实现“双过半”目标任务，但仍存在一些值得关注的问题。一是税收收入增长后劲不足，距全省平均水平存在一定差距。二是绩效理念尚未牢固树立，一些预算单位仍然存在重投入轻管理、重产出轻绩效的意识。三是“过紧日子”思想和严格执行财经纪律还需进一步树牢。

## （二）下半年工作打算。

全市各级财政部门将继续坚持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届五中全会、省委十一届九次全会和市委七届十二次全会精神，坚持开源节流、提质增效，加强财政收支管理，多渠道筹集资金实现收支平衡，为推进“旅游兴市、产业强市”，加快建设全省区域中心城市、“中国绿色硅谷”和世界重要旅游目的地，奋力争创全省经济副中心提供财政保障。

### 1. 加强财政资源统筹管理。

加强收入运行监测分析，科学实施财政运行调度，依法依规组织财政收入，实现税收增长与行业经济指标增长相适应。加强财税资源整合，用好财税联席会平台，引导经济部门形成税收增收工作合力。统筹盘活国有资源资产，有序组织国有资源资产转让、拍卖，推动砂石资源等出让收入缴库。坚持招商引资和引税并重，积极推动出台招商引资项目绩效管理办法。调整优化支出

结构，坚持多做“雪中送炭”不搞“锦上添花”原则，进一步严控一般性支出。大力盘活财政存量资金，强化预算绩效管理，严格控制执行中预算调剂和追加。坚持“走上去、走出去”要求，加大向上争取力度。严格债券项目管理，加快地方政府债券使用进度，支持重大项目建设。

## 2. 深入实施创新驱动发展战略。

贯彻落实《中共乐山市委关于深入推进创新驱动引领乐山高质量发展的决定》，推动建设创新型城市，支持“一中心两基地三区块”建设，打造多晶硅光伏、民用核心技术、稀土等领域战略科技力量重要承载区和创新要素加速汇聚地。实施科技领域市以下财政事权和支出责任改革，加大财政对科技应用投入力度，支持实施高新技术企业倍增计划、科技型中小微企业和专精特新“小巨人”企业培育计划，用好用活财金互动政策，积极通过政担银定向激励、风险分担等方式鼓励金融机构加大对科技企业的支持。加大财税支持力度，研究制定激励企业加大研发投入后补助政策。

## 3. 持续用力保障基本民生。

持续加大民生领域投入力度，做好民生兜底保障工作，支持办好 2021 年 32 件民生实事。积极筹备省十四届运动会。推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，调整完善土地出让收入使用范围优先支持乡村振兴，落实对口帮扶美姑县援助资金。认真做好两项改革“后半篇”文章。关心关注农民工和大学生就

业，千方百计支持稳定和扩大就业工作。着力健全多层次社会保障体系，支持教育事业高质量发展。打好污染防治攻坚战。持续抓好常态化疫情防控，支持做好疫苗接种工作。

#### 4. 加快建立现代财税体制。

深化预算管理制度改革，加强预决算管理，推进预算管理一体化建设。坚持依法理财，加强法治财政建设。落实常态化财政资金直达机制，健全绩效管理全过程监督机制。开展事中执行监控，对部门、项目绩效目标实现程度、预算执行进度实行“双监控”，规范绩效结果应用，建立财政预算绩效结果与预算安排挂钩机制。加快推进教育、科技、交通等领域财政事权和支出责任划分改革。加快推进信息系统运维费用、通讯网络租赁费用、档案整理费用等改革，进一步规范政府购买（补贴）保险。主动接受人大监督，全面贯彻人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展有关规定。

#### 5. 树牢风险防范意识。

加强地方政府债务限额管理和预算管理，坚决遏制隐性债务增量，有序化解隐性债务存量。严格执行“三保”支出预算管理，持续兜牢县级“三保”底线。加强库款运行动态监测。建成“一卡通”阳光审批平台，实现惠民惠农财政补贴资金阳光审批、阳光发放、阳光监管。持续开展滥发津贴补贴专项检查，规范工资、津贴、补贴管理。围绕“真实、准确、合法、规范、完整”要求，

抓好行政事业单位财务监管。加强政府采购、投资评审等领域的监管。

以上报告，请予审查。