

兴海县人民政府

关于 2021 年 1 至 11 月份财政预算执行情况和县本级部分预算调整方案的报告

——在 2021 年 12 月 8 日第十六届人大常委会第四次会议上

尊敬的主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次会议提交 2021 年 1 至 11 月份财政预算执行情况和县本级部分预算调整方案的报告，请予审议。

一、1-11 月份公共财政收支情况

（一）一般公共预算执行情况。完成地方公共财政预算收入 8822 万元,完成县级预算 10854 万元的 81.28%,较上年同期(7199 万元)减收 155 万元，同比下降 0.02%。按税种分类：税收收入 4962 万元，占总收入的 56.25%，较上年同期减少 2219 万元，同比下降 30.90%;非税收入 3860 万元，占总收入的 43.75%，较上年同期增收 2064 万元，同比增长 114.92%。

实现一般公共预算支出 148297 万元，完成预算数 165551 万元的 89.58%，较上年同期减支 926 万元，同比下降 0.01%。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金总收入完成 2413 万元，其中：地方政府性基金收入 1604 万元（主要是粮贸巷土地出让权收入），上年结余 107 万元，上级补助收入 702 万元。实现支出 399 万元，较上年同期减支 2097 万元（上年主要是抗疫特别国债资金），同比下降 84.01%。

（三）国有资本经营预算执行情况。我县国有资本规模较小、企业数量较少，所以 2021 年未编制国有资本经营预算。

（四）社会保险基金预算执行情况。社会保险基金收入完成 34498.64 万元，其中：基本养老保险基金 26367.91 万元（其中：机关事业单位养老保险基金收入 14185.17 万元，机关事业单位职业年金基金收入 4488.31 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 1932.68 万元，企业养老保险基金收入 5761.75 万元），医疗保险基金收入 7105.73 万元，失业保险基金收入 612.95 万元，生育保险基金收入 190.53 万元，工伤保险基金收入 221.52 万元。

社会保险基金实现支出 33734.67 万元，其中：基本养老保险基金 25717.9 万元（其中：机关事业单位养老保险基金支出 14181.40 万元，机关事业单位职业年金 4479.36 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 1262.52 万元，企业养老保险基金支出 5794.62 万元），医疗保险基金支出 7105.73 万元，失业保险基金支出 496.74 万元，生育保险基金支出 190.53 万元，工伤保险基金支出 223.77 万元。

二、1-11 月财政各项重点工作进展情况

（一）强化支出保障。九项重点支出完成 135007 万元，占总支出的 91.04%，较上年同期减支 4178 万元，同比下降 0.03%。**一般公共服务支出**完成 18959 万元，占总支出的 12.78%，较上年同期减支 3044 万元，同比下降 13.83%；**教育支出**完成 23656 万元，占总支出的 15.95%，较上年同期减支 83 万元，同比下降 0.01%；**文化旅游体育与传媒支出**完成 1236 万元，占总支出的 0.01%，较上年同期减支 3329 万元，同比下降 72.92%；**社会保障和就业支出**完成 31488 万元，占总支出的 21.23%，较上年同期增支 15528 万元，同比增长 97.29%；**卫生健康支出**完成 11189

万元，占总支出的 7.54%，较上年同期减支 4411 万元，同比下降 28.28%；节能环保支出完成 8458 万元，占总支出的 5.70%，较上年同期增支 2122 万元，同比增长 33.49%；城乡社区支出完成 4869 万元，占总支出的 3.28%，较上年同期增支 1594 万元，同比增长 48.67%；农林水事务支出完成 31190 万元，占总支出的 21.03%，较上年同期减支 10966 万元，同比下降 26.01%；住房保障支出完成 3962 万元，占总支出的 2.67%，较上年同期减支 1589 万元，同比下降 28.63%。

（二）推进财政管理改革。一是推进财政预算管理一体化。完成了新系统的初始化配置、基础数据录入、预算编制流程测试等工作。完成了一体化系统预算编制前期培训工作，目前各预算部门（单位）已完成基本支出和项目支出预算“一上”工作。二是推进国库管理改革，实现了预算单位的全覆盖和财政资金全覆盖的目标。实现国库集中支付资金 19687 笔 145521 万元，其中：直接支付 14890 笔 144114 万元，占支付总额的 99.01%，授权支付 4797 笔 1408 万元。公务卡发卡量 753 张，实际刷卡 2399 笔 490 万元，公务卡刷卡率达到授权支付的 34.8%。三是实施非税电子化收缴改革工作。通过电子化收缴流程，进一步规范和监督执收单位非税收入，推行票款分离措施，增加电子收款，资金直接入库手段，减少收缴单位与缴款人之间资金联系，推进非税收入收缴电子化管理和财政电子票据管理工作。

（三）重点工作推进情况。一是防范政府性债务风险，对地方政府债务规模严格实行限额管理。2020 年地方政府债务限额 22545 万元，其中：一般债务限额 21045 万元，专项债务限额 1500

万元；2021 年地方政府债务限额为 29244 万元，其中：一般债务限额 27744 万元（2021 年新增地方政府一般债务限额 6699 万元），专项债务限额 1500 万元。2021 年初政府债务余额 21779 万元，其中：一般债务余额 20279 万元，专项债务余额 1500 万元，当期新增一般债券 6699 万元。截止 2021 年 11 月底，我县政府债务余额为 28478 万元。其中，包括一般债务 26978 万元，专项债务 1500 万元。政府债务余额在政府债务总限额内，债务风险指标处于绿色区域。2021 年化解隐性债务目标任务 13911.1 万元，目前已化解 13009.8 万元，完成任务数的 93.52%，剩余部分为第四季度利息，于年末化解完成。

二是严肃财经纪律，强化监督检查。为深入学习贯彻习近平总书记关于严肃财经纪律的重要论述和在青海考察时的重要讲话精神，9 月份召开了全县严肃财经纪律工作推进会暨财政工作调度会。会议传达学习了省州严肃财经纪律重要讲话精神，总结了上半年财政重点工作开展情况，分析研判当前的财政收支形势，布置了 2022 年财政预算编制任务，对严肃财经纪律在我县落地见效提出了具体措施。另外，开展了会计信息质量检查、2018 年至 2019 年度部门预决算公开情况检查、直达资金拨付使用情况检查、医共体专项检查、2020 年“小金库”专项治理工作“回头看”等重点检查工作。

三是强化预算绩效管理。2021 年安排县本级部门预算项目支出绩效考评项目 404 个，涉及金额 33228.74 万元，绩效管理金额占部门项目支出总额的 100%。2020 年省对下级政府财政运行综合绩效考评结果中，我县被评为良好，下达奖补资金 144 万元。完成了 2020 年度州对县财政预算管理综合绩效考评再评价工作，州财

政下达奖补资金 108 万元。全面做好 2021 年度省对兴海县政府财政运行综合绩效考评工作，预计 12 月份完成省对下财政预算管理综合绩效考评工作。**四是**清理盘活存量资金。对 2019 年底及以前年度财政性资金再次进行全面细致地摸底排查，截止 11 月 20 日存量资金收回 1213.05 万元，2020 年结余 320.42 万元，存量资金累计收入 1533.48 万元，统筹安排支出 996.13 万元（主要是农村公共基础设施项目付息支出）。**五是**抓好直达资金预算执行。2021 年直达资金总量为 20992.03 万元，已分配 20992.03 万元，分配率达 100%。截止目前支出 14525.97 万元，支出进度为 69.2%，其中：共同财政事权转移支付资金总量为 14769.03 万元，支出 9551.72 万元，支出进度为 64.7%；一般性转移支付资金总量为 6223 万元，支出 4974.25 万元，支出进度为 79.9%。**六是**统筹整合涉农资金。2021 年年初纳入涉农整合资金规模为 36738.82 万元，计划整合资金为 19220.67 万元。其中：年初中央财政下达 12306.67 万元；省级 4492 万元；州级 400 万元，县级 2022 万元。2021 年财政衔接推进乡村振兴资金整合涉及自然资源局、农牧和水利局、乡村振兴局、交通局、住房和城乡建设局、民族宗教事务局等 7 个单位的 36 个项目，整合的资金主要是农业生产发展、农村安全饮水、基础公共文化服务设施等方面。截止目前实现支出 7208.78 万元，支出进度为 37.51%。**七是**审计查出问题整改情况。根据历年审计反馈的问题，我们组织力量积极进行了整改，从整改内容来看，主要的问题集中反映在部门存量资金、专项资金使用、预算单位财务管理、经费开支等方面，目前 2020 年及以前年度审计问题整改工作均已完成。从

今年省、州两级审计反馈问题构成情况来看，对存在的问题适时进行了反馈，主要存在经费安排、非税收入收缴、票据管理、项目实施及资金使用方面的问题。针对存在的问题，县委、县政府多次对审计整改工作作出安排，组织相关部门对反馈的问题进行自审，认真贯彻边审边改的理念，及时组织整改。

三、部分预算调整情况

（一）一般公共预算调整情况

收入调整情况：年初财力由106545万元调整为165551万元，增加59006万元，其中：当年新增上级专项收入48215万元，主要是文化体育传媒、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输等方面安排的资金；新增一般性转移支付4092万元，新增一般债券转贷收入6699万元。

支出调整情况：按照新《预算法》规定“根据实有财力安排支出，确保当年预算收支平衡，不列赤字”的原则，支出相应调整为165551万元。

（二）政府性基金预算调整情况

收入调整情况：由年初预算数263万元调整为2413万元，其中：地方基金收入调增为1604万元（主要是粮贸巷土地出让权收入），上级专项补助调增为702万元，上年结余收入107万元。

支出调整情况：支出相应调整为817万元（地方收入1596万元当年不安排支出，计划用于2022年度专项债务还本）。

（三）国有资本经营预算调整情况

我县国有资本规模较小、企业数量较少，所以2021年未编制国有资本经营预算。2022年开始严格审核县域内国有企业纳入预

算编制的标准，主要是从国家出资企业分得的利润、国有资产转让收入、从国家出资企业取得的清算收入、其他国有资本收入等符合条件的企业纳入我县国有资本经营预算编制范围，达到条件的全部纳入国有资本经营预算。

（四）社会保险基金预算调整情况

社会保险基金预算不做调整。

需要说明的是：本次预算调整为预计数，县级收入和上级补助收入后期仍将发生变化，最终以年终预算执行结果为准。

四、存在的问题

一是财政收入质量仍然不高，新型税源、骨干税源挖潜深度和培育力度还不够，加之减税降费政策措施持续推进，特别是国家大规模减税降费和增值税期末留抵退税制度的落实造成财政减收，以及受新冠肺炎疫情影响，财政收入很难保持较高增长。二是随着重大基础设施加快建设，重大工程和重点项目资金需求呈递增态势，保工资、保运转、保民生等刚性支出只增不减，债务化解和社保基金兜底需要足额保障，落实乡村振兴战略、生态环境保护、产业转型升级等任务更加艰巨，财政收支矛盾进一步加剧，预算平衡压力持续增大。三是部门衔接及项目验证不足。由于部分预算单位之间衔接协调不够，造成专项资金下达后因前期工作准备不充分、工作不扎实，致使资金不能形成有效支出，导致执行率过低。

五、下一步工作重点

（一）确保收支运行平稳有序。一要努力做大地方财力总量。加强收入调度，盘活存量资金资源，全面梳理非税收入政策及征

收目录清单，着力巩固财政收入，切实增强财政资金有效供给能力。二要继续落实财政支出各项规定，健全完善支出形势分析、通报等机制，积极妥善安排民生领域的支出，紧紧围绕县委、县政府重大决策部署，集中财力办大事，确保对县域内重点方向、重点工程的投入力度。同时，将“三保”作为一项政治任务来抓，统筹资金，优先保障“保基本民生、保工资、保运转”不出任何问题，牢固树立底线思维，确保基层财政稳健运行可持续。三要加强预算支出管理。进一步压实责任，强化支出调度、优化支出结构，紧盯年度支出目标任务和季度考核指标，严格落实按月监测、调度及督导工作机制，尽快形成有效支出，发挥好财政资金的即期拉动效应。严格落实省州县政府关于“过紧日子”的要求，从严控制一般性支出，实现非重点、非刚性支出压减15%，“三公”经费压减5%以上。

（二）切实加强预算执行管理。抓紧抓实支出预算执行管理，做好分析研判，完善预算执行监控体系，切实提高预算执行率的时效性和均衡性。严格执行年度序时支出计划，积极督促各部门按期完成。切实落实年度支出进度任务。对支出进度缓慢、有滞留指标、结余规模大的部门，分类制定支出期限，加强与各项目实施部门沟通协调，加快切块项目资金的分配和指标下达，力促项目资金及时形成实物量支出。同时，加大对上年额度结转、代管资金、援建资金及存量资金的统筹力度，努力提高一般预算支出执行率。

（三）确保严肃财经纪律坚决落实。严格执行省委、省政府《关于进一步严肃财经纪律意见》（青发〔2021〕22号）和县委、

县政府《关于进一步贯彻落实严肃财经纪律具体措施的通知》（兴办发〔2021〕68号），把严肃财经纪律作为一项长期和重点工作来抓，严格控制一般性支出，严格执行会议经费、“三公”经费管理制度，严格落实各项节约措施。监督各部门落实《预算法》各项规定，做到明法纪、知敬畏、存戒惧、守底线。

（四）进一步加强财政监督。要强化财政监督职能，建立健全覆盖财政运行全过程的财政监督检查机制，加大对重大财政政策执行情况、专项资金使用情况的监督力度，进一步规范资金的分配、使用和管理。认真配合审计监督，切实做好整改规范工作，对审计检查提出的问题紧盯不放，属于操作层面、短时间内能够解决的，要迅速加以解决；属于体制机制或历史遗留性问题的，要尽快分析原因，完善相关制度促进整改工作。

尊敬的主任、副主任、各位委员，我县财政工作在县委县政府的正确领导下，在县人大及其常委会的监督指导关心支持下，各项工作稳步推进。我们将继续按照县人大的要求，依法理财，努力完成各项工作任务，为兴海经济社会平稳健康发展作出新的贡献！

- 附件：** 1.2021年地方一般公共预算收入调整表
2.2021年一般公共预算支出调整表
3.2021年政府性基金收入调整表
4.2021年政府性基金支出调整表
5.名词解释