

湟中区人民政府 关于 2021 年财政预算调整方案(草案)的报告

——2021 年 12月28日 在区第二届人大常委会第四次会议上

区财政局副局长 苟桂明

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，我就 2021 年湟中区财政预算调整情况作一简要汇报，请予审议。

一、财政收支预算调整方案

区第一届人民代表大会第一次会议审议批准的《2021 年湟中区财政预算草案》中，区级一般公共预算收入为 40730 万元，增长 5%，增加 1940 万元；全区年初总财力安排 344343 万元，其中：区级一般公共预算收入 40730 万元，上级补助收入 196782 万元（税收返还 9224 万元，原体制补助 1693 万元，转移支付补助 94345 万元，工资及其他结算补助 91520 万元），提前告知各类专项资金 93353 万元，调入基金 10000 万元，上年结转 3478 万元。按照“量入为出、收支平衡”原则，一般公共预算支出安排 344343 万元，做到了凡是年初可预计到的财力都相应作了支出安排，体现了财政预算的完整性。在财政预算执行中，根据财力变化情况，需要及时对收支预算作相应调整，特提出 2021 年度财政预算调整草案，报请区人大常 审查批准。

（一）一般公共预算调整方案

1. 收入调整:全区一般公共预算总财力调整为 511667 万元,比年初总财力增加 167324 万元,其中:

(1) 上级财政补助收入 425793 万元,比年初预算数增加 81450 万元。其中,新增专项转移支付 69484 万元,2021 年均衡性转移支付增量资金 11966 万元。

(2) 根据市财政局 2020 年度财政决算批复,上年结余结转 3478 万元。

(3) 预算执行中动用预算稳定调节基金 546 万元。

(4) 从政府性基金中调入资金 4463 万元。

(5) 全年区级一般公共预算收入 40939 万元,比年初预算数 40730 万元超收 209 万元,全部用于安排预算稳定调节基金。

(6) 债务转贷收入 36448 万元。

2. 支出调整:根据市财政局批复的 2020 年湟中区财政总决算、2021 年年内增加的各类专项补助收入和财政转移支付资金,相应增加教育、社会保障、医疗卫生、住房保障等方面的支出,需要对支出预算进行相应调整。

(1) 一般公共预算支出调整为 469299 万元,比年初预算数 344343 万元增加 124956 万元。主要是在年初提前告知各类专项补助的基础上,通过向省市争取财政预算内专项资金和转移支付补助资金,增加区级财力总量,相应增加财政支出。

(2) 上解支出 10653 万元,主要为税收收入基数上划、税务部门经费上划基数、法检两院经费上划基数。

(3) 调出资金 809 万元,全部为专项债券利息支出。

(4) 安排预算稳定调节基金 9365 万元。

(5) 债务还本支出 5077 万元。

(6) 年终结转 16464 万元。

需要说明的是：2021 年统筹存量资金 6725 万元，安排存量资金支出 81626 万元。年初计提的预备费 1000 万元，全部用于疫情防控、党史学习宣传、受灾农户建房补助、优秀人才奖励等支出。

(二) 政府性基金预算调整方案

1. 政府性基金预算收入为 69788 万元，比年初预算数 90000 万元减少 20212 万元。其中：国有土地使用权出让收入 46703 万元(主要是多巴管委会、鲁沙尔民族文化产业园、自然资源局上缴土地出让收入)，城市基础设施配套费收入 385 万元，污水处理费收入 128 万元，上级专项补助收入 304 万元，调入资金 809 万元，债务转贷收入 13173 万元，上年结余结转 8286 万元。

2. 政府性基金预算支出调整为 69788 万元，比年初预算数 90000 万元减少 20212 万元。其中：本级支出 40208 万元，调出政府性基金 4463 万元，债务还本支出 3175 万元，年终结转 21942 万元。

(三) 国有资本经营预算调整方案

1. 国有资本经营预算收入调整为 18 万元，其中：2021 年国有企业退休人员社会化管理补助资金 6 万元，固定数额补助 12 万元(解决国有企业职教幼教退休教师待遇专项固定补助基数)。

2. 国有资本经营预算支出调整为 18 万元。

二、2020 年地方政府债务限额调整和 2021 年新增政府债务限额情况

根据西宁市财政局《关于调整 2020 年地方政府债务限额并下达 2021 年地方政府债务限额的通知》(宁财金字〔2021〕1137 号),我区 2020 年地方政府债务限额调整为 136916.2 万元(一般债务 49316.2 万元,专项债务 87600 万元),同时,核定我区 2021 年地方政府债务限额 178920.2 万元(一般债务 81320.2 万元,专项债务 97600 万元),新增政府债务限额 42004 万元(一般债务 32004 万元,专项债务 10000 万元)。2021 年新增一般债务限额中,包含由地方政府承担偿债责任的中央转贷地方国际金融组织和外国政府贷款(外债转贷)629 万元(国际农发基金贷款青海省六盘山片区扶贫项目),新增地方政府一般债券限额 31375 万元,新增地方政府专项债券限额 10000 万元。

三、均衡性转移支付增量资金使用情况

2021 年,省财政下达我区均衡性转移支付增量资金 11966 万元,其中:县级基本财力保障机制奖补资金 7747 万元,均衡性转移支付增量资金 1368 万元,重点生态功能区转移支付增量资金 42 万元,特殊困难补助(抗疫特别国债)资金 2809 万元,主要用于人员工资支出 9115 万元、重点生态功能区管护 42 万元、行政事业单位做实职业年金 2809 万元等支出。

四、存在的困难和问题及今后工作打算

一年来,财政各项工作取得了较好成绩,有力支持了全区经济社会各项事业发展,但也存在一些困难和问题:一是财政收入增收困难。区域税源结构依然单一,税源基础薄弱,减税降费影响不断加深,税收增速放缓、增收困难,非税收入占财政预算收入的比重过高,财政收入质量不高,地方财力增长面临多重制约,

财政收入增长困难。二是财政收支矛盾突出。人员工资、社保、债务还本付息等刚性支出和项目建设资金需求有增无减，财力不足和支出需求的矛盾异常尖锐，财政资金缺口逐年增加，财政“三保”支出压力越来越重，财政预算平衡压力前所未有。对于这些问题，我们将高度重视，在今后工作中采取有效措施，认真加以解决。

今后，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央经济工作会议精神，紧紧围绕全区经济社会发展总体要求和目标任务，坚持稳中求进工作总基调，狠抓税费收入征管，坚持不懈争取项目和资金，强化财政支出管理，积极应对财政工作面临的复杂形势与挑战，不断提升财政科学化精细化管理水平，努力推动财政工作科学发展。