

囊谦县 2021 年 1-9 月财政预算执行情况的报告

(2021 年 11 月 3 日在县十六届人大常委会第二次会议上)

尊敬的主任，各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次常委会报告今年 1-9 月份财政收支预算执行情况，请予审议。

一、2021 年 1-9 月财政预算执行情况

今年以来，我县政府及其财政部门坚决贯彻县委决策部署，认真落实县人大有关决议和审查意见，攻坚克难，履职尽责，着力抓收支、强管理、促改革，财政运行总体平稳，有力支持了全县经济社会发展。

(一) 一般公共预算执行情况。1-9 月，我县地方一般公共预算收入 2526 万元，为年初预算的 76%，比上年增长 52%。其中：税收收入 666 万元，增长 8.4%；非税收入 1860 万元，增长 78%。

一般公共预算支出 180340 万元，完成年初预算的 139%，比上年增长 2%。其中：一般公共服务 12446 万元，增长 14%；公共安全 3196 万元，增长 7%；教育 23351 万元，下降 31%；文化旅游体育与传媒 924 万元，下降 47%；社会保障和就业 27133

万元，下降 12%；卫生健康 8395 万元，下降 46%；节能环保 1147 万元，下降 71%；城乡社区 8706 万元，增长 94%；农林水 87015 万元，增长 34%；交通运输 1861 万元，下降 41%；商业服务业等支出 20 万元，下降 96%，自然资源海洋气象等支出 480 万元，增长 150%；住房保障 4918 万元，下降 18%；灾害防治及应急管理支出 748 万元，下降 45%。

去年，省州政府出台更大规模减税降费后调整收入划分改革方案，从去年起，上划到省州的地方税收收入部分，在预算执行中先全部缴入县级国库，年终通过两级结算由县上解给省州。9 月底，州财政局下达我县新增一般债券 894 万元。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入 180 万元，比上年增长 100%，主要是国有土地出让金收入；全县政府性基金预算支出 1355 万元，比上年增长 5791%。

（三）国有资本经营预算执行情况。

我县没有国有资本经营预算。

（四）社会保险基金预算执行情况。我县社会保险基金城乡居民养老保险收入 1852 万元，增长 7%。我县社会保险基金城乡居民养老保险支出 789 万元，下降 8%。

二、主要工作开展情况

（一）强化收入组织，不断夯实财力基础。面对复杂严峻的财政经济形势，坚持把筹集财力作为保障经济社会发展的首要任务抓紧抓牢。一是多措并举组织地方收入。科学预测年度收入预期，主动加强收入形势研判，协调税务部门依法加强征管，加大重点欠税清缴力度，督促执收部门及时足额征缴入库，努力实现应减尽减、应收尽收。二是积极争取上级财政部门支持。深化县情认识，强化责任担当，会同县相关部门加大向上级财政部门的汇报衔接力度，加强协调配合，凝聚工作合力，突出工作实效，截止目前，共收到各类上级专项补助资金 214325 万元，其中：上级补助收入 209240 万元，一般债券 894 万元，北京对口援助资金 4191 万元，有力支持了县委县政府重点支出需求，缓解了财政保障压力。

（二）落实积极的财政政策，推动经济高质量发展。全面贯彻落实更加积极有为的财政政策，促进经济平稳健康发展。一是支持重点项目建设。下达新增债券资金 894 万元，支持乡镇公路建设等重点项目建设，保障各领域的建设。二是加快预算执行进度。抢抓项目黄金季，定期排查预算指标，加快预算资金下达，通过向各预算单位发函等多种形式督促加快资金支出进度。三是落实过紧日子要求。按定额定档标准安排公用经费预算，印发关于做好一般性支出压减工作的通知，进一步明确一般性支出范

围、重点压减领域、压减量化指标，着力将过紧日子要求落到实处。

（三）尽力而为、量力而行，民生保障持续改善。发挥政府作用保基本，不断增进民生福祉。**一是支持教育公平发展。**支持扩大学前教育资源，实施义务教育薄弱环节与能力提升，落实从学前教育、义务教育、职业教育各阶段学生资助政策。**二是推动生态文明建设。**持续加大财政资金投入，支持大气、水、土壤污染防治，统筹实施公益林管护、林业草原生态建设、退牧还草等重点生态工程，落实三江源生态奖补政策。**三是抓好民生重点保障。**支持稳定就业、基本养老、医疗保险、公共卫生服务、困难群众兜底保障等领域，加快推进民生实事工程，加速释放惠民政策红利。**四是助推乡村振兴发展。**下达资金 22702.24 万元，做好脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接，保持财政支持政策和资金规模总体稳定，重点向巩固拓展脱贫攻坚成果任务重、乡村振兴底子差的地区倾斜。同时，继续加强财政涉农资金统筹整合，已整合各类涉农资金 16110 万元，推进乡村振兴财政政策衔接。

（四）健全机制、规范管理，财税改革有序推进。继续深化财税体制改革，着力提升财政治理能力。**一是加快预算管理一体化改革。**着力构建“以技术控业务”的预算管控机制，印发《囊谦县 2021 年预算管理一体化系统实施方案》，召开全县预算管理

一体化动员部署会议，举办两期全县预算管理一体化培训班，初步完成 93 家预算单位一体化系统预算编制模块生产环境搭建任务，启动运用新系统编制 2022 年预算工作。**二是深化预算绩效管理。**实现项目支出和部门整体支出绩效目标管理全覆盖，扩大绩效目标公开范围，硬化绩效目标源头约束。压实绩效自评主体责任，推动绩效自评全覆盖，建立自评抽查机制，提升财政评价工作质量。落实评价结果报告、通报、反馈、整改及与部门预算、转移支付挂钩机制，强化绩效评价结果应用。

三、当前面临的形势

（一）收入组织困难加大。一是收入增长面临巨大压力。1-9 月我县地方收入低位运行，疫情对经济社会发展的影响还在持续，下行压力依然较大，加上国家减税降费政策预计影响全年地方，实现预期目标难度很大。**二是争取上级专项难度加大。**上级财政对部分项目适当减少安排，若扣除一次性超常规措施，对地方的转移支付增幅明显放缓，部分专项转移支付大幅减少，加之各地更加重视和依赖上级补助，我县争取工作所面临的竞争会更加激烈，难度将不断加大。

（二）收支平衡压力加大。除了“三保”等重点支出压力，保证各项政策性配套收支缺口压力在加速传导，落实国家更大规模的减税降费的影响。政府债务还本付息压力凸显，今年财政所

面临的“三保”、社会保障财政兜底、债务还本付息、重点项目建设等多重刚性支出,加之增收难度加大,缺乏有效的增量空间,我县财政运行将始终处于紧平衡的状态;在今年年初编制预算时各部门申报预算资金高达 38557 万元,而除去全年工资等基本支出后,全县实际可安排使用财力仅 7544 万元。

四、下一步重点工作

(一) 狠抓预算执行管理。一是强化收入预算执行管理,加强财政形势研判,做好预算执行分析,协调税务部门依法治税、应收尽收,坚决不收过头税,坚决防止和制止越权减免税。二是加大上级专项争取力度,对标国家政策导向和资金投向,深入挖掘我县特殊因素,积极跟进加强汇报衔接,扎实做好项目前期工作,力争实现更多增量。三是强化直达资金监管。实行直达资金常态化监督机制,将全部直达资金纳入监控系统,建立资金台账,实施动态监控,确保资金使用安全合规。

(二) 调整优化支出结构。一是兜牢“三保”运行底线。督导各类资金渠道,用好政府一般债券等资金。二是支持做好教育、医疗卫生、乡村振兴、社会保障、污染防治等重点领域保障,助力全面建成小康社会。

(三) 落实过紧日子要求。坚持厉行勤俭节约、有保有压、可压尽压,着力缓解财政收支矛盾。一是严控一般性支出。因公

出国（境）、一般公务用车购置、会议培训、差旅调研、公务接待等预算再压减，必须开展的大型活动和节会庆典预算再压减。**二是**加强津补贴管理。严禁超标准超范围发放人员工资及奖金，严禁新出台地方津补贴和奖励性政策，严禁重复发放奖励性资金。**三是**硬化预算执行约束。原则上不出台增加当年支出政策，新增事项主要通过预算调剂解决。确需追加的重大事项，事先开展项目评审论证和财政承受能力评估。

（四）加强地方政府债务管理。牢固树立风险意识和底线思维，守住防范化解政府性债务风险底线。**一是**进一步加强债务风险评估预警，及早排查风险隐患，做到风险早发现、早应对、早处置。**二是**认真执行债务化解方案，全面落实化解责任，采取盘活各类资金等方式，减轻债务负担。**三是**稳步推进政府债券资金项目库建设，夯实项目工作基础，严防债券发行后钱等项目、资金闲置等问题。

（五）深入推进财税体制改革。持续深化财税体制改革，努力把各方面资金管好用好。**一是**完善预算管理、支出标准、绩效管理、财会监督配套举措，夯实严肃财经纪律的制度基础，并围绕债券使用、基金管理、涉农资金整合、审计问题整改等方面开展财经纪律专项检查。**二是**加快预算管理一体化改革步伐，做好生产环境测试、业务流程梳理、项目库建设等工作，推动实现年

内如期运用新系统编制预算的目标。**三是**强化全过程预算绩效管理，做实事前绩效评估，严把绩效目标审核，加强绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，完善财政评价集中审核机制，强化评价结果激励约束。