

附件3

昌都市人民政府关于2021年上半年财政 预算执行情况的报告

(2021年8月30日在昌都市二届人大常委会第五次会议上)

市财政局局长 益西群培

主任，各位副主任，秘书长，各位委员：

受市人民政府委托，现将2021年上半年财政预算执行情况报告如下：

今年上半年以来，在市委市政府的正确领导下，全市各级财政部门切实发挥职能，加强资金管理，兜牢“三保”底线，积极落实财税政策，防范化解重大风险，加快推进乡村振兴步伐，确保各项工作稳步推进、有序实施。

一、上半年全市财政预算收支执行情况

(一) 一般公共预算执行情况。全市地方一般公共预算收入完成78754万元，完成全年预算的43.03%，较上年同期增加12699万元，增长19.22%。其中：税收收入完成51561万元，较上年同期增加10623万元，增长25.95%；非税收入完成27193万元，较上年同期增加2076万元，增长8.26%。全市一般公共预算支出完成1020710万元，较上年同期增加20244万元，增长2.02%。

市本级地方一般公共预算收入完成37687万元，完成全年预算的45.84%，较上年同期增加12909万元，增长52.1%。其中：税收收入完成29810万元，较上年同期增加13292万元，增长80.47%；非税收入完成7877万元，较上年同期减少383万元，下

降4.64%。市本级一般公共预算支出完成256473万元，较上年同期增加18314万元，增长7.69%。

因2020年上半年受新冠疫情、增值税留抵退税等因素影响，收入基数较小，使得2021年上半年财政收入增幅较快。

（二）政府性基金预算执行情况。全市实现地方政府性基金收入6104万元，完成全年预算的47.27%，较上年同期减少32935万元，下降84.36%。政府性基金预算支出505万元，较上年同期减少23407万元，下降97.89%。

市本级实现政府性基金收入2173万元，完成全年预算的18.39%，较上年同期减少17870万元，下降89.16%。市本级政府性基金预算支出502万元，较上年同期减少16178万元，下降96.99%。

收入支出同比下降幅度较大原因：**一是**政府存量用地减少，土地市场活跃度较低，土地出让收入减少对应预算支出安排减少；**二是**自治区对昌都彩票公益金项目补助收入减少，从而导致预算安排支出减少。

（三）国有资本经营预算执行情况。全市国有资本经营收入尚未缴库，收入支出为零。主要原因为全市国有企业经营状况一般，利润收入按年计算，缴库时间安排在下半年。

（四）社会保险基金预算执行情况。我市社会保险基金收入101206万元，完成全年预算的37.91%，同比增加53055万元，增长110.19%；社会保险基金支出92731万元，完成全年预算的39.61%，同比增加37323万元，增长67.36%。截止6月底，当期社会保险基金收支结余8475万元，期末滚存结余326975万元，

滚存结余比上年同期增长35.03%。

社会保险基金变化幅度较大的原因：一是2020年疫情期间国家减免了2-12月份企业社保配套缴费；二是2020年各县（区）库款紧张，单位社保配套资金缓交。

（五）政府债务情况报告。根据《中华人民共和国预算法》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发〔2014〕43号）、《中共中央办公厅 国务院办公厅关于做好地方政府专项债券发行及项目配套融资工作的通知》（厅字〔2019〕33号）和《西藏自治区预算审查监督条例》及政府债务管理的相关规定，我市聚焦国家重大战略和重点领域项目建设，合理确定新增一般债券和专项债券资金需求，重点支持乡村振兴、污染防治、民生短板建设等重大项目。全市共申报2021年政府债券需求项目153个，申请债券资金368872.24万元。其中：一般债券需求项目148个，资金353987.54万元；政府专项债券需求项目5个，资金14884.7万元。

自治区财政厅根据我市上报债券资金需求，下达我市2021年新增地方政府一般债券资金21001.87万元，全部用于在建农村公路项目建设。分配方案如下：

1. 类乌齐县吉多乡 G214县岔口至香巴村公路改（扩）建工程债券资金1254.46万元；

2. 江达县娘西乡瓦根村公路改（扩）建工程债券资金169.14万元；

3. 江达县青泥洞乡索日村公路改（扩）建工程债券资金314.92万元；

4. 左贡县左碧公路龙西段至布然村公路债券资金4920.72万元;
5. 左贡县东坝乡公路至沙溢村公路债券资金4950.48万元;
6. 左贡县绕金乡左巴村桥梁工程债券资金829.17万元;
7. 左贡县饶金乡公路至左巴村公路债券资金419.92万元;
8. 左贡县扎玉镇然巴村公路债券资金226.45万元;
9. 察雅县察香公路岔口至荣周乡栋扎村路面硬化工程债券资金459.4万元;
10. 市交通局负责察雅县察芒公路 K79+980至巴日乡公路改扩建工程债券资金6317.16万元;
11. 市交通局负责察雅县扩达乡瓦贡村公路硬化工程债券资金1140.05万元。

截止6月底,自治区共下达我市地方政府债务限额637925.87万元。一般债务限额597125.87万元(含6月新增债务限额21001.87万元),其中:市本级522125.87万元,县(区)合计75000万元;专项债务限额40800万元,其中:市本级28800万元,江达县2000万元,类乌齐县10000万元。

截止6月底,我市地方政府债务余额为617825.87万元。一般债务余额为577025.87万元,其中:市本级149701.87万元,十一县(区)427324万元;专项债务余额为40800万元,其中:市本级28800万元,江达县2000万元,类乌齐县10000万元。

按照债券资金还本计划,2021年度我市8月底需偿还地方政府债券本金80000万元,该项资金用于农业生产发展和农村基础设施建设相关项目,全部为县(区)地方政府债务,鉴于目前各

县（区）财力状况，我市计划将到期债务进行再融资。

截止6月底，我市共收到自治区拨付2020年抗疫特别国债69000万元，其中：用于基础设施建设支出46000万元，抗疫相关支出共计23000万元。地方政府只负责还本，利息由财政部承担，抗疫特别国债为10年期国债。从第6年起每年还本20%，还款主体为各使用县（区）政府、市直单位，其中：市本级18400万元，各县（区）50600万元。

二、上半年重点工作落实情况

（一）坚持稳中求进工作总基调，落实积极财政政策，保持经济运行在合理区间。一是坚决兜牢基层“三保”底线。坚持把“三保”支出放在预算安排和资金拨付的首位，严格按照党中央和自治区确定的范围和标准，足额落实“三保”支出。2021年全市年初预计可用财力1186210.44万元，地方标准“三保”支出安排1146992.89万元。二是不折不扣实施“减税降费”政策。全市共减税降费5929.13万元，其中：2021年新出台政策减免税收152.33万元，展期实施政策减税降费5089.62万元，持续阶段性降低社保费率降费686.52万元，二手车经销减征增值税0.66万元。另外向企业退还增值税留抵退税地方部分7638万元。进一步改善了收入分配格局，完善了税制结构，减轻了企业负担，为中小企业营造了良好的发展环境。三是大力压减一般性支出。全面落实党政机关过紧日子的要求，继续加大一般性支出压减力度，切实降低行政成本，全市非刚性、非重点项目支出压减3%以上。2021年部门预算安排项目数量较上年减少388个，项目资金安排为10.97亿元，较上年减少4.12亿元，降幅达到27.3%。压

减的支出向基本民生倾斜，把钱花在刀刃上，有效提高财政资金使用绩效。**四是完善社会保障制度体系。**坚持把基本民生支出放在优先保障的重要位置，发挥财政社保政策和资金的民生兜底作用，落实好相关社保资金保障措施。全市共落实就业补助资金17491万元；落实失业保险基金支持职业技能提升行动资金3268.65万元；落实困难群众救助补助资金45919.20万元；落实优抚对象等人员抚恤和生活补助资金900万元；落实贫困残疾人生活补贴、重度护理补贴4546.18万元。**五是推进公共卫生服务保障水平。**持续推进健康昌都建设，进一步加大公共卫生投入力度，推进公共卫生服务体系建设，支持提升基层医疗卫生机构医防协同水平。全市落实基本公共卫生服务资金6261万元；落实重大传染病防控经费1100万元；落实公立医院综合改革资金2590万元；落实藏医藏药事业发展专项经费1003万元；落实出生缺陷基因检测项目资金580万元；将市人民医院财政补助统筹保障从80%提高至86%，落实追加资金575.26万元。共落实新冠病毒肺炎疫情防控应急物资采购经费339万元、新冠肺炎救治医院购置医疗设备经费725万元和市人民医院感染科负压病房改造经费222.13万元。**六是加强保障性住房管理。**强化保障性住房绩效目标评价，提高财政资金使用效益，推动保障性安居工程建设与管理持续健康发展。全市落实城镇保障性安居工程专项资金6398.6万元，其中：公租房建设资金586.18万元，城镇棚户区改造资金3251.95万元，老旧小区改造资金1354.3万元，城镇低收入家庭租赁住房补贴资金1206.17万元。

（二）坚持深化改革，建立现代化财政制度，充分发挥财

政职能作用。一是多措并举做好预算管理一体化改革工作。切实将预算管理一体化改革作为财政核心工作来抓，压实部门责任。目前，市本级所有预算单位已全部完成2021年预算编制的“二上”工作，县级财政完成90%的预算编制工作，部分预算单位完成了预算执行和会计核算试点工作。二是**统筹整合涉农资金支持实施乡村振兴战略。**严格落实“四个不摘”要求，确保财政投入保持总体稳定。全市已下达各县（区）2021年衔接推进乡村振兴补助资金182556.93万元，主要用于巩固脱贫攻坚成果（如，产业扶贫、生产扶持、农村基础设施建设和扶贫贷款贴息等）。今年本级预算安排了特色农业发展资金10000万元，用于支持特色产业、村集体经济发展。三是**支持打赢污染防治攻坚战。**牢固树立“绿水青山就是金山银山、冰天雪地也是金山银山”的发展理念，充分发挥财政职能，建设美丽新昌都。全市安排2021年生态保护岗位补助、天然林保护工程和草原生态保护补助奖励等生态环保相关资金157595.21万元。从今年的存量资金中安排5600万元用于市本级污水直排治理。四是**规范惠民资金管理。**为进一步加强惠民资金发放的监管，减少补贴资金发放环节，提高资金管理效益，在全市范围内推行“一卡通”管理改革工作。全市已下达各项惠民资金355502.51万元，其中：直接补贴资金202835.33万元，间接补贴资金152667.19万元。各县区通过“一卡通”已兑付2021年惠民直接补贴资金53006.28万元，涉及86402户，发放135535人次。五是**完善投资评审功能。**切实加强财政支出管理，严格落实财政性资金项目预（概）算和竣工决（结）算评价和审查的职能，有效保障了财政资金规范、安全、有效运

行。全市共完成本级委托概预算审核项目19个，送审金额23066.75万元，审定金额21934.57万元，审减金额1132.18万元，审减率4.91%。完成本级委托竣工决（结）算评审项目28个，送审金额77558.98万元，审定金额73911.63万元，审减金额3647.35万元，审减率4.7%。**六是落实好中央巡视整改反馈问题。加强个人借款专项清理整治。**根据《西藏自治区财政厅关于开展全区行政事业单位干部职工公款私存和个人借款长期不还专项整治工作方案的通知》（藏财经〔2020〕14号）等文件要求，狠抓问题整改，确保整治成效，行政事业单位涉及借款总人数2794人，总借款金额19797.4万元。全市已清理还清个人借款总人数2728人，清理人数率达97.57%；已清理借款总金额19215.2万元，清理金额率97.06%。**清退整改超标发放通讯费。**根据自治区党委第五巡视组巡视反馈意见整改要求，我市积极做好超标通讯费的清退入库工作，全市已入库超标通讯费金额5915.72万元。

三、下一步工作措施

今年是中国共产党建党100周年，是开启建设社会主义现代化新西藏新征程、向第二个百年奋斗目标进军起步之年，是实施“十四五”规划开局之年，也是西藏和平解放70周年。立足新发展阶段，我们要充分认清发展形势，准确把握发展态势，聚焦目标任务、保持战略定力、自觉对标对表，办好自己的事，切实把各项决策部署体现到财政服务经济社会高质量发展的具体行动中。下一步，我们将认真贯彻落实党中央的重大决策部署、区党委的部署要求和市委的工作要求，加强财政规划与各行业各领域规划有效衔接，科学合理制定财政改革发展思路，努力适应新发

展阶段、贯彻新发展理念、服务新发展格局，推动昌都长治久安和高质量发展。

（一）强化预算执行，完善资金直达机制。提高支出效率，硬化预算约束，从严控制预算调剂事项，预算执行中原则上一律不予追加，不出台新的增支政策。实施常态化财政资金直达机制，切实加快资金支出进度，使资金管得严、放得活、用得准。压实部门预算执行主体责任，严格实行预算执行结果与预算安排挂钩，对不符合支出进度要求的预算资金，取消或减少预算安排，统筹调整用于其他急需资金支持领域。大力盘活存量资金，打破部门结余资金、自有收入固化格局，实现存量资金动态清零。

（二）狠抓增收节支，确保财政收支平衡。严格依法依规组织收入，协调税务部门加强收入分析和预测，加大税收征缴力度，确保应收尽收。合理把握盘活国有资源资产节奏，保持非税收入适度增长，促进财政收入年度间均衡稳定，推动财政收入回归正常水平。做好民生支出重点保基本的工作，不自行出台未经评估、不可持续的民生政策，不擅自“提标扩面”，确保支出进度见实效。同时，采取有力措施，加快直达资金、扶贫资金拨付使用，严防出现“资金趴账”“钱等项目”现象。

（三）推进财政改革，强化财政职能。强化预算绩效管理，加强绩效结果运用，大力削减低效无效支出，着力解决“重支出轻绩效”问题，切实做到“花钱要问效、无效要问责”，年底对低效、无效项目一律削减或清理退出，相关资金上缴国库。深入开展预算管理一体化执行领域改革工作，与人民银行、各商业银行做好联调测试，确保2022年新旧预算执行系统顺利切换。

（四）加强债务管理，防范化解金融风险。加强财政资源统筹，着力化解地方政府隐性债务风险，坚决遏制隐性债务增量，防范出现苗头性金融风险。改革债务管理方式，建立全口径政府债务管理体系，规范政府举债融资机制，控制地方政府债务规模，进一步规范和限定地方政府举债程序和资金用途，并适时将政府债务分门别类纳入全口径预算管理。建立健全地方政府性债务管理办法和地方政府性债务应急处置预案，切实防范化解政府金融风险。

汇报完毕，请予以审议。