

关于达州市 2021 年财政预算调整方案及 1-11 月预算执行情况的报告

2021 年 12 月 16 日在达州市第五届人大常委会第一次会议上
达州市财政局局长 李敏

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

按照相关法律规定和市人大常委会安排，受市人民政府委托，向市第五届人大常委会第一次会议报告 2021 年财政预算调整方案及 1-11 月预算执行情况，请予审查。

一、2021 年预算调整变动情况

（一）一般公共预算

1. 全市预算变动。全市地方一般公共预算收入预算由市四届人大六次会议审议的 1,190,707 万元变动为 1,241,247 万元。全市一般公共预算支出预算由市四届人大六次会议审议的 3,206,421 万元变动为 4,340,903 万元，增减相抵后调增 1,134,482 万元。主要变动因素：一是全市地方一般公共预算收入增加 50,540 万元；二是省级下达全市专项转移支付增加 383,256 万元；三是省级下达全市一般性转移支付增加 630,119 万元；四是地方政府一般债券增加 66,000 万元；五是品迭调入资金、上解支出等后增加 4,567 万元。

2. 市级预算调整。市级地方一般公共预算收入预算由市四

届人大六次会议审议的 288,396 万元调整为 293,968 万元。市级一般公共预算支出预算由市四届人大六次会议审议的 650,678 万元调整为 734,229 万元，增减相抵后调增 83,551 万元。主要调整因素：一是市级地方一般公共预算收入增加 5,572 万元；二是省级下达市级专项转移支付增加 120,646 万元；三是省级下达市级一般性转移支付增加 61,003 万元；四是地方政府一般债券增加 21,300 万元；五是品迭补助下级、上解支出及政府性基金预算调入偿还一般债务付息等后减少 124,970 万元。

（二）政府性基金预算

1. 全市预算变动。全市政府性基金预算收入预算由市四届人大六次会议审议的 1,510,908 万元变动为 1,673,082 万元。市四届人大六次会议审议的全市政府性基金预算支出预算为 1,306,259 万元，品迭新增专项拨款补助、新增专项债券及调出资金后，全市支出预算变动为 2,344,765 万元。

2. 市级预算调整。市级政府性基金预算收入预算由市四届人大六次会议审议的 515,794 万元调整为 498,899 万元。市四届人大六次会议审议的市级政府性基金预算支出预算为 464,339 万元，品迭新增专项拨款补助、新增专项债券、调减的收入预算及调出资金后，市级支出预算调整为 575,869 万元。

（三）国有资本经营预算

1. 全市预算变动。全市国有资本经营预算收入总量由市四届人大六次会议审议的 3,538 万元变动为 4,868 万元。全市国有

资本经营预算支出总量由 3,538 万元变动为 4,868 万元。

2. 市级预算调整。市级国有资本经营预算收入总量由市四届人大六次会议审议的 768 万元调整为 1,709 万元。市级国有资本经营预算支出总量由 768 万元调整为 1,709 万元。

(四) 社会保险基金预算

1. 全市预算变动。由于参保人数变化、缴费基数及筹资标准调整、阶段性降低社会保险费率、新冠疫苗接种等原因，全市社会保险基金预算收入预算由市四届人大六次会议审议的 842,458 万元变动为 886,943 万元。全市社会保险基金预算支出预算由市四届人大六次会议审议的 759,974 万元变动为 837,348 万元。

2. 市级预算调整。由于上述原因，市级社会保险基金预算收入预算由市四届人大六次会议审议的 652,739 万元调整为 695,401 万元。市级社会保险基金预算支出预算由市四届人大六次会议审议的 626,018 万元调整为 705,342 万元。

以上市级 2021 年预算调整方案，请予审查批准。

需要说明的是：受多种因素影响，如 12 月份上级继续下达专项补助、调整上解基数、财税部门或自然资源和规划部门进一步采取措施组织财政收入等，预算收支总额还会有一些变化。

(五) 地方政府债务

1. 2021 年省下达我市地方政府债务限额情况

(1) 全市情况。按照同口径核定我市 2021 年地方政府债

务限额 780.7 亿元，其中：一般债务限额 391.5 亿元，专项债务限额 389.2 亿元。新增债务限额 104.5 亿元，其中：新增一般债务限额 6.6 亿元，新增专项债务限额 97.9 亿元。截至目前，全市政府债务余额为 740.4 亿元，其中：一般债务余额 372.8 亿元，专项债务余额 367.6 亿元。

(2) 市级情况。按照同口径核定市级 2021 年地方政府债务限额 163 亿元，其中：一般债务限额 76.4 亿元，专项债务限额 86.6 亿元。新增债务限额 22.8 亿元，其中：新增一般债务限额 2.1 亿元，新增专项债务限额 20.7 亿元。截至目前，市级政府债务余额为 154.7 亿元，其中：一般债务余额 74.4 亿元，专项债务余额 80.3 亿元。

全市及市级债务余额均未超限额，债务风险总体可控。以上市级 2021 年政府债务限额，请予审查。

2. 2021 年新增地方政府债券转贷情况

(1) 全市情况。省财政厅转贷我市 2021 年新增地方政府债券 104.5 亿元，其中：一般债券 6.6 亿元、专项债券 97.9 亿元。期限主要为 7 年、10 年、15 年、20 年、30 年。

(2) 市级情况。省财政厅转贷市级 2021 年新增地方政府债券 22.8 亿元，其中：一般债券 2.1 亿元，专项债券 20.7 亿元。期限主要为 10 年、15 年、30 年。

3. 还本付息的测算及预算安排

按目前同期国债利率测算，以省财政厅核定我市 2021 年新

增债券限额 104.5 亿元为基数，预计 2022 年至 2030 年我市需支付地方政府债券利息 37.6 亿元，本息合计 142.1 亿元。预计我市需支付发行费及服务费用 1000 万元。按照“谁使用、谁偿还”的原则，市级主管部门、县（市、区）政府是债券的使用和偿还主体，负责偿还转贷资金的本息和支付发行费，并序时列入当年预算安排。

4. 转贷债券资金安排使用原则

按照财政部、省财政厅要求，新增债券资金要依法用于公益性资本支出，优先支持续发项目和省重点项目，其次可适当安排新发项目。同时，坚持集中财力办大事，根据项目债券资金需求，尽量足额安排债券资金，避免“撒胡椒面”形成“半拉子”工程，严禁用于经常性支出和各类中央、省明令禁止的项目支出。

二、1 至 11 月预算执行情况

（一）一般公共预算

全市 1-11 月收入完成 1,135,165 万元，为预算的 91.45%，增长 21.53%。支出完成 3,936,093 万元，为预算的 90.67%，增长 1.53%。

市级 1-11 月收入完成 250,788 万元，为预算的 85.31%，增长 11.59%。支出完成 713,618 万元，为预算的 97.19%，增长 2.94%。

（二）政府性基金预算

全市 1-11 月收入完成 1,162,819 万元，为预算的 69.5%。
支出完成 1,577,447 万元，为预算的 67.28%。

市级 1-11 月收入完成 271,890 万元，为预算的 54.5%。支出完成 202,712 万元，为预算的 35.2%。

（三）国有资本经营预算

全市 1-11 月收入完成 2,253 万元，为预算的 46.28%。支出完成 2,190 万元，为预算的 44.99%。需要特别说明的是，国有企业根据上一年度经审计的财务决算数据计算国有资本收益。

市级 1-11 月收入完成 1,709 万元，为预算的 100%。支出完成 1,709 万元，为预算的 100%。

（四）社会保险基金预算

全市 1-11 月收入完成 738,845 万元，为预算的 83.3%。支出完成 707,854 万元，为预算的 84.54%。

市级 1-11 月收入完成 562,156 万元，为预算的 80.84%。支出完成 586,675 万元，为预算的 83.18%。

三、落实市四届人大六次会议预算决议初步情况

今年以来，全市各级各部门在市委的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中央、省、市的各项决策部署，把握新发展阶段、贯彻新发展理念、融入新发展格局，按照市四届人大六次会议审查批准的《政府工作报告》以及大会关于预算的有关决议，着力稳增长、保支出、推改革、严监管，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六

保”任务，为巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果提供了有力支撑。

（一）坚持以政领财，坚定不移推进党的建设。始终坚持以党的建设为统领，统筹推进全市财政工作，坚持“系统抓、抓系统”，深入开展党史学习教育和庆祝中国共产党成立100周年活动，增强财政干部守初心、担使命的责任感和使命感。扎实开展“大学习、大讨论、大调研”活动，大力弘扬“三牛”精神，切实提升干部观大势、谋全局、干事业能力，将思想和行动统一到市委的决策部署上来，以实际行动应答达州新阶段“七问”。

（二）坚持依法理财，坚定不移执行决议决定。严格贯彻落实《预算法》《会计法》等法律法规，严格执行市人大及其常委会的决议，自觉接受人大监督，主动报告财政预（决）算、国有资产管理等情况，专题报告政府债务管理情况，及时回应人大关注的事项，认真办理人大代表建议32件，满意率达100%。主动公开政府预决算、部门预决算、“三公”经费和政府采购、政府债务等信息，财政运行更加公开透明。

（三）坚持开源聚财，坚定不移做大收入总量。围绕“三个高于”目标，通过财税联动、综合治税等方式，强化收入征管，依法组织收入，不断做大收入“盘子”。创新向上争取考核评价机制，实行年初定计划、年中催进度、年底评结果，极大调动全市向上争取积极性。坚持“过紧日子”思想，调整优化

财政支出结构，加大结转结余资金清理，1-11月，市级压减一般性支出1947万元，盘活各类存量资金8945万元。

（四）坚持科学统财，坚定不移助推经济发展。聚焦“六高”工作任务，创新财政支持方式，采取拨改贴、拨改担、补政策、补要点、补要素、补短板的方式，精准支持产业集群发展，1-11月，市级共拨付产业发展资金13.5亿元。坚持创新投融资模式，加强财政资源统筹力度，全力保障东部经开区筹建、达州高新区扩围、达钢集团异地搬迁、金垭机场通航等事关全局的重点项目。大力实施减税降费政策，1-11月，全市减免各项税费超48.54亿元。

（五）坚持为民用财，坚定不移保障民生福祉。坚持人民至上理念，持续加大民生领域投入，1-11月，全市民生支出278.75亿元，占一般公共预算支出的比重达70.82%，大力支持幸福宜居中心建设。1-11月，全市筹集安排疫情防控资金5.65亿元、应急救灾资金1.06亿元，切实维护百姓生命财产安全。市县预算安排财政专项扶贫资金6.47亿元，整合涉农资金15.7亿元，有效保障全市乡村振兴战略全面实施。

（六）坚持创新施财，坚定不移深化体制改革。围绕调整城市新区和产业发展布局，理顺新区财政体制关系，激发新区发展活力。深化预算管理改革，全面推进预算一体化建设，加快建立完善现代财税体制。制定《关于建立健全万达开川渝统筹发展示范区跨区域合作项目财税利益分享机制的指导意见》，

努力实现跨区域利益共享、风险共担。积极推进会计代理记账、政府采购投诉处理“一网通办”，实现政府电子化集中采购项目招标率为100%。

(七) 坚持规范管财，坚定不移抓实风险防控。硬化预算约束，严格预算执行，优先保障“三保”支出，切实兜牢“三保”底线。坚持债务防控“三不”原则，强化政府债务管理，实行全生命周期监管，加快债券资金使用进度，充分发挥债券资金效益，及时偿还政府债务，有效化解债务风险。全面实施预算绩效管理，重点对市级40个部门单位、18个项目及1个政策开展绩效评价，并将绩效评价结果与2022年预算安排挂钩。

四、下一步财政工作重点

今年最后半个月，我们将在市委的坚强领导下，在市人大的监督指导下，对标目标任务，查漏补缺，奋力加压，确保圆满完成“十四五”开局之年财税目标。重点做好三项工作。

(一) 加强预算执行管理，坚决确保财政平稳运行。紧紧围绕“三个高于”目标，加强收入形势研判，创新税收征管方式，加大向上争取力度，壮大财政收入规模，为市委、市政府的重大决策部署落实提供坚实的保障。硬化预算刚性约束，全面落实“过紧日子”要求，持续调整优化支出结构，大力实施“四个一批”措施，加快资金分配、拨付和使用进度，切实发挥财政资金效益。按照实事求是、积极稳妥的原则，结合经济发展实际，科学编制2022年财政收支预算，积极推进预算一体

化建设。

（二）加力落实财政政策，坚决支持经济快速发展。聚焦市委“157”总体部署，认真落实“积极的财政政策要提质增效、更可持续”要求，把握好财政政策时度效。严格执行制度性减税降费政策，激发企业发展活力。加快债券资金使用进度，优先保障在建项目资金需求。强化财政金融互动，着力引导社会资本支持实体经济发展。创新财政支持方式，用好、用活产业资金，支持产业集群发展。加强直达资金常态化管理，加快直达资金分配和使用进度。

（三）加大财政监管力度，坚决防范化解重大风险。严格债务限额管理和预算管理，及时做好政府债务还本付息，切实维护政府信誉。严格年初计划逐笔落实化债资金来源，抓实化解隐性债务风险工作。压实县（市、区）“三保”支出主体责任，坚决兜牢“三保”底线。深入开展防范化解基层国库资金运行风险行动，强化库款动态监测分析，做好库款资金调度，清理消化财政暂付款。大力实施预算绩效管理，加强财政监督检查，确保财政资金安全运行。