

县十八届人大常委会
第九次会议文件（五）

县人民政府关于化隆回族自治县 2021 年县本
级财政决算（草案）的报告
——2022 年 10 月 21 日在化隆回族自治县第十八届人民代表大
会
常务委员会第九次会议上
化隆回族自治县财政局

主任、各位副主任，各位委员：

根据会议安排，受县人民政府委托，我向本次常委会报告化隆县 2021 年县本级财政决算草案，请予以审议和批准。

2021 年，我县财政工作在县委、县政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真落实习近平考察青海重要讲话精神，严格执行县十八届人大二次会议决议，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进疫情防控和经济社会发展，加快建设现代财政制度，促进全县经济社会健康持续发展。

一、2021 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 一般公共预算收入情况

2021 年全县一般公共预算收入为 376099 万元，较上年增加

47628 万元，增长 14.50%。其中：地方一般公共预算收入 23046 万元，较上年增加 3105 万元，增长 15.57%；返还性收入 1818 万元，与上年持平；专项转移支付收入 24981 万元，较上年减少 17183 万元，下降 40.75%；一般性转移支付收入 232638 万元，较上年增加 10698 万元，增长 4.82%；调入资金 1700 万元（从政府性基金预算调入一般公共预算）；地方政府债券转贷收入 83567 万元（新增一般债券转贷收入 16991 万元、再融资债券转贷收入 66576 万元），较上年增加 57150 万元，增长 216.34%；上年结转收入 8349 万元。

2. 一般公共预算支出情况

2021 年全县一般公共预算支出 376093 万元，较上年增加 55971 万元，增长 17.48%。其中：地方一般公共预算支出 298516 万元，较上年增加 431 万元，增长 0.14%；地方政府债务还本支出 66576 万元，较上年增加 52162 万元，增长 361.88%；上解支出 11001 万元，较上年增加 3378 万元，增长 44.31%。结转下年 6 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

1. 政府性基金预算收入情况

2021 年全县政府性基金收入 34419 万元，较上年增加 3643 万元，增长 11.84%。其中：县级基金收入 13293 万元，较上年增加 2690 万元，增长 25.37%；上级补助收入 3135 万元，较上年减少 3402 万元，下降 52.04%；新增专项债券转贷收入 8400 万元，较上年减少 4600 万元，下降 35.38%；上年结转收入 9591 万元。

2. 政府性基金预算支出情况

政府性基金支出 20922 万元，较上年减少 263 万元，下降 1.24%；其中：县级基金支出 19222 万元，较上年减少 1963 万元，下降 9.27%；调出资金 1700 万元。结转下年 13497 万元。

（三）社会保险基金预算收支决算情况

2021 年县级统筹城乡居民养老保险基金收入 27879.95 万元。其中：当年收入 8566.67 万元，上年结余 19313.28 万元。社会保险基金支出 5825.30 万元，当年结余 2741.37 万元，年末滚存结余 22054.65 万元。

说明：一般公共预算、政府性基金预算、社会保障基金预算收支决算数，与今年 2 月 23 日向县第十八届人民代表大会第二次会议报告的执行数一致。

二、2021 年财政重点工作完成情况

（一）提升财政保障能力。一是扎实组织财政收入，定期研判收入形势，挖掘增收潜力，促进了财政收入稳步增长。2021 年全县地方一般公共预算收入完成 23046 万元，较上年增加 3105 万元，增长 15.57%，较年初预算安排数增加 1809 万元，增长 8.52%。二是继续盘活财政存量资金力度。2021 年全县累计收缴财政存量资金 13078.51 万元。三是争取上级财政财力性补助资金 5518 万元。

（二）加强财政支出管理。严格落实预算法要求，规范部门预算执行，优化部门支出结构，严守保工资、保运转、保基本民生财政运行底线，贯彻落实牢固树立过“紧日子”的思想，从严

控制非刚性、非重点一般性支出，压减“三公经费”支出，年末“三公经费”实际支出 896.87 万元，压减支出 33.73 万元，下降 3.62%。

（三）深入推进财政改革。一是严格按照《预算法》的要求，完善预算编制内容，按要求分别编制了一般公共收支预算、政府性基金收支预算、社会保险基金收支预算。二是财税体制改革逐步深化。为加快预算管理一体化改革，印发《青海省 2021 年预算管理一体化系统实施方案》，逐一明确改革时限要求和实现路径，全县均已搭建完成一体化系统预算编制模块环境。为有效解决会计基础工作薄弱等问题，创新“互联网+区块链+代理记账”智能平台工作模式，奠定了基础。

（四）财政监管体系不断完善。一是加强财政监督评价。强化财政监督与巡视监督、审计监督、统计监督、金融监督的有效衔接，开展会计评估监督及重大财政政策、“小金库”重点领域专项检查。同时，持续推进“一卡通”管理工作，财政监督效能不断提升。二是完善绩效评价体系。全面开展绩效目标管理，整体支出绩效目标覆盖全县一级预算部门，落实评价结果报告、通报、反馈、整改与部门预算、转移支付挂钩机制，促进资金配置和使用的良性互动。配合第三方评价机构完成全县 76 个预算单位的绩效考评，评价资金达 114016.732 万元，比上年增加 6110.45 万元，增长 5.7%。三是强化直达资金管理机制。认真落实财政直达资金常态化机制，扩大新增财政资金直达范围，将 28 项转移支付资金纳入直达机制管理，促使资金更快、更准拨付到预算单位和对应的项目。四是强化会计基础工作。以预算管理一体化、预算绩效

目标管理等内容逐期对全县财务人员进行培训。

（五）健全机制，防范化解重大风险。进一步规范和加强政府债务管理工作，分析研判存在的问题，坚决控制政府隐性债务增长，强化债务管理考核评价，防范和化解政府债务风险。2021年度偿还到期地方政府债务本息 26505.63 万元（本金 18706.15 万元，利息 7799.48 万元）。其中：隐形债务偿还本息额为 11030.24 万元（本金 8057.19 万元，利息 2973.05 万元）；系统内〈法定债〉债务偿还本息额为 14244.62 万元（本金 9418.19 万元，利息 4826.43 万元）；巴燕加合市级经济区管理委员会项目偿还本金 1230.77 万元。年末，我县系统内政府债务余额为 212375.40 万元（一般债务 163975.40 万元，专项债务 48400 万元），市财政核定 2021 年债务限额为 261165 万元（一般债务 206865 万元，专项债务 54300 万元），政府债务控制在安全区域内。

（六）财政涉农资金统筹整合情况。2021 年我县实际统筹整合资金 36038 万元（中央财政资金 21462.8 万元、省级财政资金 14426.2 万元、市级财政资金 49 万元、县级财政资金 100 万元），通过统筹整合财政涉农资金，形成“多个渠道引水，一个龙头放水”的投入新格局，以巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴战略为目标，以增加已脱贫人口经济收入和村集体经济持续增收，强化基础设施和民生事业建设，改善人居环境，提高社会保障水平为核心，突出重点、兼顾全面，精准施策、精准投入、精准发力。

一年来，在县人大依法监督指导下，我县财政各项工作稳步推进，财政决算情况总体较好。同时，我们也清醒地认识到，

工作中还存在着不少困难和问题：一是县域经济依然比较薄弱，缺乏重大生产性项目支撑，财政收入增长乏力；二是收支矛盾突出，刚性支出明显增加，支出缺口逐年加大，财政保障能力有待进一步加强；三是地方政府债务还本付息进入高峰期，偿债压力进一步加大。针对上述问题，我们将高度重视，深入剖析，逐步完善制度，采取有效举措，认真加以解决，为保障全县经济社会持续健康发展作出更大贡献。