

临夏市 2021 年财政决算（草案）和 2022 年 上半年财政预算执行情况的报告

——2022 年 10 月 12 日在临夏市第十七届人大常委会
第七次会议上

临夏市财政局局长 马彪

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向常委会报告临夏市 2021 年财政决算（草案）和 2022 年上半年财政预算执行情况，请审议。

一、2021 年财政决算（草案）

2021 年，在市委市政府的坚强领导下，在市人大、市政协的监督支持下，在上级财政部门的帮助指导下，临夏市财政局认真贯彻党的十九大及十九届历次全会精神，认真贯彻落实中央、省、州、市经济工作会议精神，围绕市委、市政府确定的发展战略和目标，抢抓政策机遇、强化收入征管、优化支出结构、积极争取资金、深化财政改革，全面完成了各项工作任务，为促进全市经济和社会各项事业发展做出了积极贡献。2021 年，全市一般公共预算收入完成 70672 万元，增收 6896 万元，同比增长 21.89%，占年初预算数的 110.8%，首次突破七亿“大关”。市级政府性基金收入完成 111235 万元，同比增长 22.92%，首次突破 10 亿元“大关”；过去

一年，全市一般公共预算支出 30.6 亿元，同口径增长 9.29%，政府性基金支出 15.88 亿元，同口径增长 14.57%，特别是紧紧围绕打造魅力花都建设公园城市目标任务，积极争取债券资金 7.4 亿元，有力支持了百益鲜花港、牡丹产业园、城郊花卉产业园、黄河湿地公园、人民公园等重点项目建设，为临夏市打造魅力花都建设公园城市贡献了财政力量。

（一）一般公共预算收支情况

1、2021 年公共预算收入总计 335591 万元。

（1）一般公共预算收入 70672 万元，其中：税收收入 55541 万元，非税收入 15131 万元；

（2）中央、省、州补助收入 227607 万元，其中：返还性收入 6609 万元，一般性转移支付 193925 万元，专项转移支付收入 27073 万元；

（3）上年结余 4419 万元；

（4）地方政府一般债券转贷收入 6000 万元；

（5）从政府性基金调入一般公共预算 19457 万元，从其他资金调入一般公共预算 2762 万元；

（6）动用预算稳定调节基金 4674 万元。

2、2021 年公共预算支出总计 335591 万元。

（1）公共财政支出完成 306219 万元。

一般公共服务支出 35715 万元，占变动预算的 99.5%，同比下降 8.19%；

公共安全支出 13734 万元，占变动预算的 99.98%，同比增长 1.17%；

教育支出 68760 万元，占变动预算的 97.91%，同比增长 0.67%；

科学技术支出 1267 万元，占变动预算的 100%，同比增长 92.85%；

文化体育与传媒支出 9420 万元，占变动预算的 92.15%，同比增长 30.74%；

社会保障和就业支出 42124 万元，占变动预算的 96.83%，同比下降 19.82%；

医疗卫生与计划生育支出 19296 万元，占变动预算的 96.85%，同比增长 1.28%；

节能环保支出 5165 万元，占变动预算的 95.07%，同比下降 18.24%；

城乡社区支出 31965 万元，占变动预算的 95.54%，同比增长 57.88%；

农林水支出 37065 万元，占变动预算的 99.32%，同比增长 4.65%；

交通运输支出 5380 万元，占变动预算的 91.36%，同比增长 26.92%；

资源勘探信息等支出 1555 万元，占变动预算的 92.39%，同比下降 48.18%；

商业服务业等支出 680 万元，占变动预算的 92.14%，同比下降 51.08%；

自然资源海洋气象等支出 2107 万元，占变动预算的 83.91%，同比下降 12.68%；

住房保障支出 25362 万元，占变动预算的 72.06%，同比下降 27.53%；

粮油物资储备支出 201 万元，完成变动预算的 100%，比上年增长 6.35%；

灾害防治及应急管理支出 1779 万元，占变动预算的 99.72%，同比下降 7.63%；

债务付息支出 4486 万元，占变动预算的 100%，同比增长 6.25%；

债务发行费用支出 4 万元，占变动预算数的 100%，同比下降 80.95%；

(2) 上解支出 2779 万元；

(3) 安排预算稳定调节基金 4308 万元；

(4) 结转下年支出 22285 万元。

(二) 政府性基金收支情况

1、2021 年政府性基金收入总计 181014 万元：

(1) 政府性基金收入 111235 万元；

(2) 上级补助收入 1082 万元；

(3) 上年结余 697 万元；

(4) 债券转贷收入 68000 万元。

2、2021 年政府性基金支出总计 181014 万元：

(1) 政府性基金支出完成 158786 万元，与上年同期相比增长 45.5%，增加支出 49653 万元；

(2) 政府性基金调出到公共预算 19457 万元；

(3) 上解上级支出 707 万元；

(4) 政府性基金年终结余 2064 万元。

(三) 社保基金收支情况

收入：2021 年，社保基金本年收入 34503 万元，其中：机关事业单位基本养老 17081 万元、城乡居民基本养老 7993 万元、职工基本医疗保险(含生育保险)基金 9429 万元。

支出：2021 年，社保基金支出 25259 万元，其中：机关事业单位基本养老 19141 万元、城乡居民基本养老 3149 万元、职工基本医疗保险(含生育保险)基金 2969 万元。

社保基金年末滚存结余 26512 万元。

(四) 政府债务情况

截止 2021 年底，临夏市地方政府法定债务余额 33.13 亿元，其中政府专项债券 20.07 亿元，一般债券 13 亿元，存量政府债务 0.06 亿元。临夏市债务余额未突破省财政厅核定政府债务限额 34.32 亿元，根据财政厅《地方政府法定债务风险评估和预警办法》测算，临夏市 2021 年地方政府法定债务率为 79%，绿色等级，未列入风险预警地区。

以上 2021 年财政决算，已经市审计局审计，财政收支符合财经法规的规定，执行有效，实现了收支平衡。

总体来看，2021 年，财政工作紧紧围绕市委确定的打造魅力花都建设公园城市、建立健全智慧城市管理、服务、评价“三大体系”，全力构建“一心一区两廊五园多点”的全市发展空间布局等中心工作，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，较好地完成了全年各项工作任务，财政工作稳健发展。一是在疫情影响和经济增速放缓、实施一系

列减税降费政策情况下，财政部门认真履行收入征管主体责任，全市一般公共预算收入突破 7 亿大关。二是民生支出保障有力，通过积极争取上级支持、调整支出结构、盘活存量资金、加快资金调度等举措，多方面筹集资金，全力保障了全市教育、乡村振兴、科学技术、社会保障、医疗卫生、农林水等各方面的支出需要，全年民生支出占一般公共预算支出比重 81.78%。三是全力推进财税体制改革，稳步实施预算一体化 2.0 系统建设工作，财政预算管理、国库集中支付管理、政府债务管理、绩效评价、政府采购、财政监督等各项工作成效明显，财政管理水平进一步得到了提升。

二、2022 年上半年预算执行情况

（一）财政预算执行情况

1、一般公共预算。截止 6 月 30 日，一般公共预算收入累计完成 37624 万元，占预算数 78100 万元的 48.17%，按平均进度短收 1426 万元，与去年同期相比增长 15.14%，增加收入 4947 万元。

分部门完成情况：税务部门累计完成 30230 万元，占预算 65135 万元的 46.41%，按平均进度短收 2338 万元，与上年同期相比增长 2.2%，增加收入 652 万元；财政部门累计完成 7394 万元，占预算 12965 万元的 57.03%，按平均进度超收 912 万元，与上年同期相比增长 138.59%，增加收入 4295 万元。

截止 6 月 30 日，一般公共预算支出累计完成 176803 万元，占变动预算 341720 万元的 51.74%；与上年同期相比增

长 30.95%，增加支出 41791 万元；八项支出累计完成 112486 万元，与上年同期相比增长 18.33%，增加支出 17423 万元；十一项民生支出累计完成 129716 万元，占一般公共预算支出的 73.37%，与上年同期相比增长 21.77%。

2、政府性基金预算。截止 6 月 30 日，政府性基金收入累计完成 27028 万元，与上年同期相比增长 74.86%，增加收入 11571 万元，按平均进度计算短收 62553 万元。

截止 6 月 30 日，政府性基金支出累计完成 116459 万元，与上年同期相比增长 221.2%，增加支出 80201 万元。

3、社保基金预算。截止 6 月底，社保基金本年收入 15512 万元，其中：机关事业单位基本养老 6506 万元、城乡居民基本养老 5228 万元、企业职工基本养老 1120 万元、城镇职工基本医疗保险 1780 万元、城乡医疗救助 684 万元、大病保险 94 万元、工伤保险 100 万元。

截止 6 月底，社保基金支出 16010 万元，其中：机关事业单位基本养老 9583 万元、城乡居民基本养老 1560 万元、企业职工基本养老 1120 万元、城镇职工基本医疗保险 2657 万元、城乡医疗救助 888 万元、大病保险 102 万元、工伤保险 100 万元，预计年末滚存结余 20702 万元。

（二）上半年财政重点工作完成情况

1、加强资金争取，提高财政保障水平。上半年，我市共争取债券资金 73600 万元，其中：第一批专项债券资金 55000 万元，用于临夏市东郊生态公园建设等 14 个项目；第二批专项债券 11000 万元，用于临夏市百益亿农国际鲜花港

项目等 7 个项目；一般债券 7600 万元，用于临夏市河州中学等 5 个项目。同时我们多次向省财政厅衔接汇报我市财力和收支情况，共争取到新增财力性转移支付资金 29800 万元，这些资金的争取，保障了全市重点项目落地实施，进一步化解了财政收支矛盾。

2、聚力民生福祉，积极落实惠民政策。一是高效推进创业担保贷款。融资服务中心积极发挥政府性融资担保机构作用，全力缓解中小微企业融资难问题，上半年，共向 9 家企业发放创业担保贷款 2480 万元。二是强化惠民补贴资金管理。上半年，财政“一卡通”系统平台共发放全市各项惠民惠农项目 33 项，涉及户数 14667 户、补贴人数 32979 人、补贴金额 6499 万元，确保了财政惠民补贴资金安全、高效发放。三是做好疫情防控经费调度。市财政积极参与疫情防控，全力保障疫情防控资金，上半年投入疫情防控资金 2391.12 万元，有力保障了全市疫情防控工作。

3、聚力优化服务，提升政府营商环境。一是严格落实国家留抵退税政策，着力稳市场主体稳就业，上半年共落实增值税留抵退税金额 6730 万元。二是进一步加大政府采购支持中小微企业力度，发挥政府采购政策性作用，保障中小企业预留份额，上半年全市政府采购金额为 4582.42 万元，其中中小企业采购金额 4505.08 万元，占比 98.38%。三是推动房租减免，助力企业纾困解难，上半年全市行政事业单位对 6 家中小微企业减免 1-3 月份房租 3.35 万元；市国有企业（道合投资有限责任公司）通过合同期满延期 3 个月等方

式对 61 家中小微企业减免房租 44.14 万元。

4、积极防范系统性金融风险，促进经济健康发展。认真贯彻落实《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》和《预算法》，严控新增隐性债务，全力化解存量债务。同时，进一步加强债务风险监测预警，通过动态监管、及时分析和掌握政府债务变化，增强债务偿还能力，有效降低了政府债务和金融风险。

5、统筹整合各类资金，全力推进乡村振兴。紧紧围绕巩固拓展脱贫攻坚成果和全面推进乡村振兴各项工作任务，切实加强各类资金的监管。一是统筹整合涉农项目 21 项，整合规模 5112.4 万元，截止 6 月底已支出 4047 万元，支出率 79.16%。二是及时拨付第一批中央、省、州、市财政衔接推进乡村振兴补助资金，截止 6 月底，拨付资金 11120 万元，支出 5645 万元，支出率 50.77%。三是及时拨付 2022 年济南市市级和市中区援助财政资金 4568 万元，截止 6 月底支出 2390 万元，支出率 52.32%。

6、切实扛起保障政治责任，筑牢基层“三保”底线。从年初财力和新增财力性转移支付中已足额安排“三保”支出，并按进度已安排“三保”支出 88467 万元，同时制定了《临夏市“三保”应急处置预案》，确保临夏市“三保”不出现问题。

7、扎实开展财经秩序整治，全面提升财政效能。按照省、州财经秩序专项整治行动统一安排部署，及时制定《临夏市财经秩序专项整治方案》，聚焦贯彻落实减税降费政策

等八项重点任务，深入研究分析财政管理中存在的体制障碍、制度短板和管理漏洞，并对存在的问题，分项制定整改措施，研究制定了相关制度，从制度和措施上杜绝相关问题的再次发生，专项整治行动取得明显成效。

（三）存在的困难和问题

虽然上半年财政工作成效显著，但在工作中也存在着一些不足，主要表现为，一是**税收收入减少**。受经济下行和疫情影响，各类税收收入减少，如增值税、消费税等与去年同期相比减收较多，很可能出现一般公共预算收入短收的问题。二是**国家减税降费政策对市级收入影响较大**。因国家实行小规模纳税人增值税免税政策和留抵退税政策，上半年我市留抵退税资金较大，加上“六税两费”减半征收，一般公共预算收入将出现较大缺口。三是**政府性基金收支矛盾凸显**。今年由于房地产市场不景气，预计今年组织土地收入比较困难，但今年市上新开工项目较多，资金需求大，产生了巨大的资金缺口。

（四）下半年工作计划

1、**加强分析研判，准确把握当前财政工作形势**。强化税收征管，特别是对房地产、建筑业等行业及土地增值税、契税的征管力度，确保应收尽收。加大对经营土地、经营城市和国有资产收益等非税收入的征缴力度。加大政府性基金征收力度，与自然资源等部门加强联动，加快土地出让。

2、**优化支出结构，进一步保障改善民生**。一是牢固树立过“紧日子”的思想。厉行勤俭节约，严控行政运行成本，

大力压减一般性支出，严控“三公”经费，不断调整优化财政支出结构，把财政资金真正用在“刀刃”上。二是**筑牢基层“三保”底线**。切实扛起保障全市财政平稳运行的政治责任，扎实做好基层“三保”工作，确保“三保”不出任何问题。三是**进一步加大民生资金投入**。围绕市委市政府中心工作，持续加大教育、文化、医疗卫生、基础设施建设、乡村振兴等重点领域投入，注重补短板、促公平、提质量，确保民生支出占公共财政预算支出的比重进一步提高，力争到年底各项民生支出达到财政支出的75%以上。

3、继续加大争取资金，进一步保障各项事业发展。紧紧抓住国家稳住经济大盘、扩大内需的各项优惠政策和有利时机，加强与省上各部门的衔接汇报，积极上报债券项目。督促教育、社保、医疗、卫生等部门加强与上级部门的沟通衔接，积极争取各类专项资金，用于各类民生领域。

4、全力落实国务院稳住经济大盘电视电话会议精神，坚决保障临夏市经济社会平稳有序发展。落实好稳住经济一揽子政策措施，全力助力企业消除疫情等不利因素影响；深入分析政策导向和要点，及时解决政策执行中出现的问题和困难；同税务、人民银行等部门沟通协调，做好留抵退税资金保障工作，确保退税资金及时退付到企业。切实扛牢兜牢基层“三保”底线、保障县区财政平稳运行的政治责任；统筹调度好有限财力，及时稳妥化解各类债务。

主任，各位副主任，各位委员，下半年，我们将认真贯彻执行《预算法实施条例》，严格落实政府过“紧日子”的

要求，围绕市委市政府确定的发展战略和目标，进一步加强收入征管，优化支出结构，积极争取资金，规范财政运行管理，推动财政工作高质量发展，为打造魅力花都建设公园城市提供坚实的财力保障。