

关于 2021 年西宁市城中区政府预算公开有关事项的说明

一、关于一般公共预算的情况说明

2021 年，全区（区本级）地方一般公共预算收入安排 103826 万元，较 2020 年执行数增长 13%。加上级补助收入 76960 万元、动用预算稳定调节基金 4780 万元后，收入总量为 185566 万元。全区一般公共预算支出 154366 万元，加上解支出 30143 万元、调出资金 1000 万元、债务还本支出 57 万元后，支出总量为 185566 万元。

（一）2021 年全区地方一般公共预算收入安排 103826 万元，较上年执行数增长 13%。其中：税务部门税收收入 94411 万元，财政部门非税收入 9415 万元。

1、税收收入 94411 万元：

- （1）增值税 44481 万元，同比增长 10.6%；
- （2）企业所得税 10472 万元，同比增长 10%；
- （3）个人所得税 4611 万元，同比增长 10%；
- （4）城市维护建设税 6464 万元，同比增长 10%；
- （5）土地增值税 9755 万元，同比增长 10%；
- （6）契税 8532 万元，同比增长 10%；
- （7）资源税 35 万元，同比增长 9.4%；

(8) 房产税 3949 万元，同比增长 10%;

(9) 印花税 1566 万元，同比增长 10%;

(10) 城镇土地使用税 1199 万元，同比增长 10%;

(11) 车船税 3330 万元，同比增长 10%;

(12) 环境保护税 17 万元，同比增长 13.3%。

2、非税收入 9415 万元:

(1) 专项收入 2704 万元，较上年执行数增长 10%;

(2) 行政事业性收费收入 92 万元，较上年执行数下降 58.9%，主要是继续清理减少行政事业性收费。

(3) 罚没收入 580 万元，较上年执行数增长 7.6%;

(4) 国有资源（资产）有偿使用收入 6009 万元，较上年执行数增长 114%;主要是预测沈家寨卫生院拆迁补偿款 3000 万元。

(5) 其他收入 30 万元。

(二) 2021 年全区一般公共预算支出安排 154366 万元，较 2020 年年初预算数增长 0.6%，具体安排情况如下:

1. 一般公共服务支出 23175 万元，较上年年初预算数下降 21.9%,; 主要是为贯彻落实政府过紧日子要求，进一步压减相关部门项目支出;

2. 国防支出 112 万元，较上年年初预算数数下降 14.5%，下降原因主要是进一步压减国防动员、兵役征集等经费支出;

3. 公共安全支出 3469 万元，较上年年初预算数下降 6.4%，

下降原因主要是进一步压减区政法委、司法局部门项目支出；

4. 教育支出 25597 万元，较上年年初预算数增长 4.9%；

5. 科学技术支出 66 万元，较上年年初预算数下降 8.3%，
下降原因主要是进一步压减 2021 年科普三项经费支出；

6. 文化旅游体育与传媒支出 1236 万元，较上年年初预算数下降 60%，下降原因主要是进一步压减 2021 年文化和旅游部门项目 100 万元、减少春节和元宵节花灯经费 410 万元、减少香水书院打造经费 215 万元、减少城中区体育综合体育场馆建设支出 1000 万元等；

7. 社会保障和就业支出 42835 万元，较上年年初预算数增长 28.9%；

8. 卫生健康支出 13016 万元，较上年年初预算数下降 15.4%，
同比 2020 年预算下降原因主要是减少沈家寨卫生院拆迁购建经费 3000 万元；

9. 节能环保支出 2127 万元，较上年年初预算数增长 33.1%；

10. 城乡社区支出 17351 万元，较上年年初预算数下降 6.1%，
下降原因主要是进一步压减 2021 年其他城乡社区公共设施支出部门项目 1700 万元；

11. 农林水支出 4987 万元，较上年年初预算数下降 29.6%，
同比 2020 年预算下降原因主要是减少现代农业发展资金智能连栋温室建设项目区级配套资金 500 万元、减少农业农村支出部门

项目安排;

12. 交通运输支出 40 万元, 较上年年初预算数下降 4.8%, 下降原因主要是进一步压减 2021 年公路养护经费支出;

13. 资源勘探信息等支出 43 万元, 较上年年初预算数下降 57%, 下降原因主要是进一步压减 2021 年中小企业发展扶持资金;

14. 自然资源海洋气象等支出 261 万元, 较上年年初预算数下降 84.1%, 下降原因主要是减少享堂沟垃圾填埋场建设项目支出 1300 万元;

15. 住房保障支出 12213 万元, 较上年年初预算数增长 133.9%;

16. 灾害防治及应急管理支出 2277 万元, 较上年年初预算数增长 7.8%;

17. 预备费 2600 万元, 较上年年初预算数下降 13.3%, 主要是根据财力状况较上年减少计提。

18. 其他支出 2661 万元, 较上年年初预算数下降 34.5%;

19. 债务付息支出 300 万元。

二、关于政府性基金预算的情况说明

(一) 2021 年全区(区本级)政府性基金预算收入 10 万元。
为国有土地使用权出让收入, 加上级补助收入 28 万元、调入资金 1000 万元后, 收入总量为 1038 万元, 全区(区本级)政府性

基金支出 1038 万元。

（二）2021 年政府性基金预算主要安排如下：

国有土地使用权出让收入安排的相关支出 10 万元，彩票公益金安排的支出 28 万元，用调入资金安排地方政府专项债务付息支出 1000 万元。

三、关于国有资本经营预算的情况说明

2021 年，全区国有资本经营预算上级补助收入 171 万元，收入总量为 171 万元。

全区国有资本经营预算支出 171 万元，用于解决国有企业办职教幼教补助 171 万元。

我区无国有资本经营预算本级收入。

四、关于社会保险基金预算的情况说明

（一）2021 年社会保险基金预算编报范围为城乡居民基本养老保险基金。

1、社会保险基金收入预算编制：按照项目分别进行测算，其中：社会保险费收入根据参保人数、缴费人数、上年度社会平均工资水平、工资增长等因素合理确定，同时充分考虑社会保险政策调整、社会保险管理体制改革完善、社会保险缴费基数变化对基金收入的影响；财政补贴收入根据财力状况、基金收支运行情况、上年财政补贴水平、政策等因素综合分析填列；利息收入按照基金存入银行的优惠利率测算；转移收入、上级补助收入、

其他收入按照上年执行情况及当年政策变动情况测算。

2、社会保险基金支出预算编制：按照规定的支出范围、项目和标准测算，并考虑近年来社会保险基金支出发展趋势，综合分析享受待遇人员、待遇标准等影响支出变动的因素。

2021 年，全区社会保险基金收入预算数 5190 万元，较 2020 年执行数（下同）增加 553 万元，增长 11.92%；基金支出预算数 2724 万元，较 2020 年增加 291 万元，增长 11.96%。

（二）区级统筹的社保基金为城乡居民基本养老保险基金，具体情况如下：

1、基本政策。缴费政策：100-4000 元 16 个缴费档次（贫困人员保留 100 元最低缴费档次，一般缴费人员最低缴费档次为 200 元）。财政按缴费档次给予缴费补助，最低缴费补贴为 40 元，每提高一个缴费档次相应增加补贴，最高补贴达到 295 元。待遇标准：基础养老金为每人每月 180 元。在此基础上，65 岁至 69 岁的参保人员每人每月再加发 5 元，70 岁及以上的参保人员加发 10 元。

2、近年来重要改革事项。一是从 2014 年开始，新农保和城居保两项制度合并实施，统称为城乡居民基本养老保险制度，实现制度名称、政策标准、经办服务、信息系统“四统一”。二是 2018 年，按照国家改革部署和要求，建立城乡居民基本养老保险待遇确定和基础养老金正常调整机制，明确提出统筹考虑居民

收入增长、物价变动和职工养老金标准调整情况，适时适度进行待遇调整。三是从 2020 年起，将个人账户基金委托省财政厅投资运营。

3、参保情况。16-59 岁参保缴费人数 17838 人，较 2020 年增加 660 人，增长 3.8%，根据近年来参保扩面完成情况测算；60 岁以上领取养老金人数 8094 人，较 2020 年增加 1123 人，增长 16.1%。基金预算收入 5190 万元，较 2020 年增加 553 万元，增长 11.92%，其中：个人缴费 1989 万元，较 2020 年增加 195 万元，增长 10.9%，主要是 2020 年提高缴费，更多人生活条件允许会选择高缴费档次，财政补贴收入 2346 万元，较 2020 年增加 254 万元，增长 12.1%，根据年人均缴费档次、缴费人数综合测算。基金预算支出 2724 万元，较 2020 年增加 291 万元，增长 12%，根据享受待遇人数增加、生存认证确认补发等因素综合填列。收支相抵，当期基金结余 2466 万元，年末滚存结余 18004 万元。

五、财政转移支付安排情况

1994 年分税制财政体制改革后，引入了税收返还制度。现行税收返还包括增值税和消费税返还、所得税基数返还、成品油价格返还以及营改增税收返还，其性质是维护既得利益，是旧体制的延续，不具有均等化功能。

一般性转移支付是一种财力性补助，为均衡地区间的基本财

力，由地方政府统筹安排使用的转移资金，这类转移支付仅有十多项，主要包括均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、重点生态功能区转移支付、民族地区转移支付、贫困地区转移支付、固定数额补助收入等，以及公共安全、教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、农林水、交通运输、住房保障、资源勘探信息等共同财政事权转移支付。其中均衡性转移支付规模最大，是有效缓解基层财政困难、缩小地区间财力差距的一项重要财政制度。一般性转移支付预算按照相关标准和计算方法，采取因素法编制。

专项转移支付按照法律、行政法规和相关规定设立，用于办理特定事项的转移资金。专项转移支付按照集中资金、突出重点、专款专用的要求，重点用于公共安全、文化体育与传媒、农林水、教育、医疗卫生、社会保障和就业、交通运输、节能环保等领域。专项转移支付预算根据项目对应的具体管理办法，采取项目法或者因素法编制。

（一）2021 年，全区转移性支付收入预算安排 76960 万元，较 2020 年年初预算数增加 15569 万元，增长 26%。

1. 返还性支出收入 16885 万元，与上年持平。
2. 一般性转移支付收入 28941 万元，增加 5073 万元，增长 22%。
3. 专项转移支付收入 31134 万元，增加 10496 万元，增长

51%。

城中区没有向下转移支付预算。

六、预算绩效工作开展情况

2020 年，区财政局着眼于提高财政资金配置效率和使用效益，建立健全事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、预算绩效评价、评价结果应用全过程预算绩效管理体系，扎实推进预算和绩效管理一体化，切实发挥绩效管理约束、激励作用。

（一）推进事前绩效评估

根据《西宁市政策及预算和项目预算事前绩效评估管理实施细则》的基础上，坚持以绩效目标为导向，注重事前扎紧关口。对所有区级项目支出全部实施绩效目标管理，未编制绩效目标的，坚决不纳入财政预算“盘子”，通过审核项目的方可进入下一流程，从源头上提高预算编制的科学性、精准性。

（二）强化绩效目标管理

根据市级绩效指标和标准体系库，嵌入预算管理一体化系统，应用于 2021 年区级部门预算编制，有效规范绩效目标的编制。推进绩效目标与预算“同步申报、同步审核、同步批复、同步公开”，部门整体支出绩效目标管理、项目支出绩效目标管理覆盖所有区级预算部门以及所有部门预算项目支出。

（三）规范绩效运行监控

推动绩效运行监控范围覆盖部门预算所有批复绩效目标的

项目，涵盖一般公共预算、政府性基金预算，包括省级预算资金、中央转移支付资金和债券资金。监控完成后，在区级预算部门范围内通报发现的问题，督促及时整改纠偏，提高财政资金使用效益。

（四）全面开展绩效评价

一方面，组织区级预算部门开展部门预算项目支出自评，强化预算部门主体责任，实现预算部门绩效自评全覆盖。另一方面，聚焦重大改革、重大政策和重点项目开展财政评价，涉及一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算等“四本预算”，客观反映财政资金使用效益。对评价方案和评价报告进行集中审核，增强绩效评价工作的公正性、权威性。

（五）强化评价结果应用

在反馈整改、报告通报的基础上，对各预算单位部门预算管理综合绩效考评结果与年度预算安排相挂钩，倒逼各部门提高资金使用效益。推动区级预算部门在公开部门预算时同步公开项目绩效目标，在公开部门决算时同步公开项目绩效目标完成情况。

七、举借债务有关情况

（一）2020 年末政府债务余额情况

截至 2020 年底，全区法定政府债务余额为 42658 万元，其中：一般债务 12658 元，专项债务 30000 万元，分别占政府债务余额的 30%和 70%。全区政府债务中，区本级政府债务余额 12658

万元，全区政府债务无逾期。

(三) 下达城中区 2020 年政府债务余额限额情况

2020 年末根据西宁市财政局《关于调整 2019 年地方政府债务限额并下达 2020 年地方政府债务限额的通知》(宁财金字【2020】1407 号), 城中区地方政府债务限额调整为 44727 万元其中: 一般债 14727 万元, 专项债 30000 万元。