

关于黄埔区新龙镇 2021 年预算调整的报告 (草案)

—2021 年 10 月 19 日在新龙镇第一届人民代表大会第八次会议上

新龙镇财政办公室主任 杜志高

各位代表:

根据《预算法》相关规定,受新龙镇人民政府委托,现向本次会议报告新龙镇预算执行情况以及全年财政预算收支调整情况,请审议。

一、预算调整的文件依据

根据《预算法》第六十七条的规定,在预算执行中需要增加或者减少预算总支出的,应当进行预算调整,编制预算调整方案,提请本级人民代表大会审查和批准。

二、预算执行情况(详见附件 1、2)

(一)可支配财力完成情况

1-9 月,全镇可支配财力 26,527 万元,完成年度预算计划任务 29,563 万元的 89.73%。其中:

1、一般公共预算收入 22,735 万元,完成年度一般公共

预算收入计划 25,390 万元的 89.54%。

2、基金预算收入实际收到 85 万元，上缴历年政府性基金专项结余七项合计 84 万元，即基金预算收入数为 1（85-84=1）万元，超出完成年度基金预算收入计划 1 万元。

3、上年度结余资金 1,467 万元。

4、动用预算稳定调节基金 319 万元。

5、基建户（以前年度）专项结余 843 万元。

6、村（社区）专项结余 1,162 万元。

我镇可支配财力按照区政府对镇的财政管理体制进行测算，目前已收到三个季度的体制收入。

（二）财政支出执行情况

1-9 月，全镇财政支出 23,733 万元。总体来说，我镇 1-9 月财政支出情况不错，在街镇财政支出进度排名靠前。具体执行情况如下：

1、一般预算支出执行情况

1-9 月，全镇一般预算支出 22,398 万元，完成年初预算支出计划任务 27,750 万元的 80.71%。

2、政府性基金支出执行情况

1-9 月，全镇政府性基金支出 1,335 万元，完成年初预算支出计划任务 1,383 万元的 96.53%。

三、全年财政预算可支配财力预测及支出调整建议（详见附件 3、4）

（一）可支配财力调整建议

根据区对镇的财政管理体制及 1-9 月可支配财力情况，结合镇的工作实际，预计 2021 年全镇可支配财力为 34,967 万元，比年初计划 29,563 万元增加 5,404 万元，增长 18.28%。

按收入项目具体构成如下：

- 1、一般公共预算收入调整为 30,675 万元，较年初计划 25,390 万元增加 5,285 万元，增长 20.82%。
- 2、基金预算收入调整为 1 万元，年初计划为零。
- 3、上年结余为 1,467 万元。
- 4、动用预算稳定调节基金 319 万元。
- 5、基建户（以前年度）专项结余 843 万元。
- 6、村（社区）专项结余 1,662 万元。

（二）全镇预算支出调整建议

本次支出调整按照量入为出、收支平衡的原则，结合预算执行过程中支出项目的实际需要进行预测。另外，为完整反映预算调整情况，年中上级财政追加专项转移收入安排的支出以及预备费的预留等支出在本次调整中一并报告反映。

建议今年全镇财政总预算支出调整为 34,959 万元，比年初预算支出 29,133 万元，增加 5,826 万元，增长 20.00%。

1、一般公共预算支出调整为 33,491 万元，预算科目主要调整情况如下：

- （1）一般公共服务支出安排 10,415 万元，比年初计划

10,391 万元增加 24 万元，主要是调增雇员及编外聘用人员绩效预算。

(2) 公共安全支出安排 1,340 万元，比年初计划 1,333 万元增加 7 万元，主要是增加交通安全工作经费。

(3) 社会保障和就业支出安排 1,599 万元，比年初计划 1,372 万元增加 227 万元，主要是增加新型冠状病毒肺炎疫情防控工作经费。

(4) 城乡社区支出安排 13,729 万元，比年初计划 9,061 万元增加 4,668 万元，主要是增加区年中转移的生活垃圾生态补偿款及新增镇财政投资工程项目。

(5) 农林水支出安排 5,216 万元，比年初计划 4,304 万元增加 912 万元，主要是增加镇级乡村振兴（土地流转）经费。

(6) 住房保障支出安排 427 万元，比年初计划 518 万元减少 91 万元，主要是人员调整减少的基本支出。

(7) 预备费按一般公共预算支出额的 1% 预留，安排 330 万元，比年初计划 270 万元增加 60 万元。年中按项目性质使用的预算科目反映到各预算科目支出。

2、政府性基金支出调整为 1,468 万元，预算科目主要调整情况如下：

(1) 城乡社区支出安排 1,383 万元，为上年结余数，与年初计划保持不变。

(2) 其他支出安排 85 万元，比年初计划增加 85 万元，主要是增加区年中转移的 2021 年市本级助餐配餐服务补贴经费和 2021 年广州市“党建+”农村邻里互助养老服务试点项目经费。

(三) 镇年度结余

镇本年度结余为 8 万元，其中：一般公共预算结余 8 万元，政府性基金结余为零。

四、“三公”经费调整建议（详见附件 5）

本年“三公经费”年初预算数为 89.98 万元，预算调整数为 45.53 万元，主要如下：

(一) 年初计划机关购置公务车一辆 18 万元，市政管理中心购置公务车一辆 11 万元，合计预算数为 29 万元。由于市政管理中心的公务车购置仍在审批中，本年度暂不安排预算。公务车辆购置费预算数调整为 18 万元。

(二) 燃油车报废更换成新能源车，维护费和燃油费减少。另外，由于原来的油卡充值不再使用，改为每次加油使用公务卡结算，退回原来已充值余额 8.99 万元在基本户用于车辆运行维护。因此，根据 2021 年 1-9 月实际支出数及 10-12 月计划支出数测算新龙镇 2021 年公务车辆运行维护费用，该项预算调整数为 26.23 万元。

(三) 因公出国经费、公务接待费不作调整。因公出国经费预算调整数为 0，公务接待费预算调整数为 1.3 万元。

五、预算绩效管理工作情况

（一）绩效运行监控情况

1、2021年我镇绩效跟踪监控工作，涉及部门整体支出应报25个，实报25个，占比100%。截止2021年6月30日，受监整体支出累计预算安排32,649万元，实际支出16,220万元，其中基本支出4,219万元，项目支出12,001万元；截止2021年9月30日，受监整体支出累计预算安排34,630万元，实际支出23,733万元，其中基本支出6,324万元，项目支出17,409万元。

2、涉及项目支出应报财政办备案66个，实报财政办备案66个，占比100%。截止2021年6月30日，受监专项预算安排资金21,949万元，实际支出7,340万元，支出实现率33.44%；截止2021年9月30日，受监专项预算安排资金22,948万元，实际支出16,326万元，支出实现率71.14%。根据各部门绩效监控结果分析，项目支出绩效年底基本可完成预期目标。

3、预算执行与绩效运行“双监控”已成为预算管理常态。部分预算单位对专项资金绩效自行监控较好，绩效目标运行清晰，对发现的问题能提出相应的纠偏措施或建议。但仍存在专项资金使用与管理偏差滞后因素，绩效监控质量不达标，填报内容简单，对绩效目标偏差问题缺乏有效分析，无法明确监控绩效目标的实现程度，还有待进一步提升预算

单位整体绩效管理理念。

（二）绩效管理工作建议

1、强化项目单位对资金绩效实现情况的责任约束，对专项资金偏离预算绩效目标的支出，及时采取有效措施予以纠正，让资金管理人、使用人皆知“自家的钱怎么花的，花得怎么样，存在什么责任”，进一步规范专项资金使用绩效。

2、加强财政资金使用效益跟踪“回头看”，针对资金绩效运行状况，及时预控、查找资金使用和管理过程中的薄弱环节，提出纠偏措施；对本年度尚未启用的预算资金、沉淀的结余资金给予及时收回，加快资金拨付进度，确保后续绩效目标的有效实现提供有力支撑。

六、其他需要说明的问题

（一）结合镇各部门（单位）的预算调整申报，全盘测算我镇本年度可支配财力，向区财政局申请增加本年度体制补助收入 1,300 万元。

（二）清理经费户可统筹专项结余为 442 万元，剔除农业农村技术服务中心待处理的两项 51 万元，剩余可统筹使用 391 万元。由于该部分专项当年由区财政直接划拨到镇经费户，因此，直接安排规划建设办公室调/新增的项目在该专项结余中列支。

（三）收回以前年度预算户安排农村农业办公室、应急管理办公室（经济办）、规划建办公室和社会事务综合服务

中心洋田美丽乡村专项的结余分别为 45 万元、50 万元、738 万元和 10 万元，合计 843 万元。该部分结余在镇基建户中，本年度结合镇的财政支出情况收回预算户统筹使用，并冲减当年支出。

（四）预计可统筹使用村（社区）专项结余 1,662 万元，其中可统筹的 2020 年及以前年度部分专项结余、以前年度财政投资专项结余 1,162 万元已收回镇财政。2019 年及以前年度划拨村（社区）专项结余正在清理中，预计可收回统筹 500 万元。该部分结余在镇经费户中，本年度结合镇的财政支出情况收回预算户统筹使用，并冲减当年支出。

（五）在区级立项、由区建管中心作为建设业主、新龙镇作为项目业主的“黄埔区麦村美丽乡村精品示范村建设工程”和“新龙镇油麻山森林防火通道工程”两个预算项目 2021 年合计安排资金 5,185 万元，未包含在以上预算支出安排中，但纳入区财政局对新龙镇 2021 年的支出进度考核。

（六）本次预算调整后若再需要动用预备费、部门不能及时支出的资金以及清理的结余资金用于急需支出领域，支出安排情况纳入镇 2021 年预算执行情况报告中反映。

以上报告，请予审议。

附表：1. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年 1-9 月财政预算

收支执行情况总表

2. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年 1-9 月财政预算支出执行情况表
3. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年预算收支调整表
4. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年预算支出调整表
5. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年“三公”经费及会议费支出预算调整情况表
6. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年部门预算项目政府采购预算调整表
7. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年政府购买服务预算调整表
8. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年部门预算支出调整明细表
9. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年部门预算支出调整汇总表
10. 广州市黄埔区新龙镇 2021 年重点项目支出绩效监控情况表