

关于略阳县 2021 年财政预算 执行情况和 2022 年财政 预算草案的报告

2022 年 3 月 25 日在略阳县第十八届
人民代表大会第一次会议上

略阳县财政局

关于略阳县2021年财政预算执行情况和 2022年财政预算草案的报告

2022年3月25日在略阳县第十八届
人民代表大会第一次会议上

略阳县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县2021年财政预算执行情况和2022年财政预算草案报告如下，请予审议，并请县政协委员和列席人员提出意见。

2021年财政预算执行情况

2021年，全县财政工作在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，认真学习习近平新时代中国特色社会主义思想，坚决贯彻中央、我省财政政策和县委的决策部署，统筹财政资源，促进经济和社会发展，不断强化财政管理，推进财政改革，防范财政风险，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，财政各项工作取得新进展，顺利完成了县十七届人大五次会议确定的目标任务。

一、一般公共财政预算执行情况

收入完成情况：2021年全县地方财政收入完成15074万元，占年初预算的110.9%，占调整预算的99.8%。

支出完成情况：预计财政总支出277742万元，占预算209590万元的132.5%。其中：县级支出248707万元，上解支出5157万元，债务还本支出23878万元。

县级支出按功能分类情况为：〈1〉一般公共服务支出31743万元；〈2〉公共安全支出7112万元；〈3〉教育支出41182万元；〈4〉科学技术支出2737万元；〈5〉文化旅游体育与传媒支出2419万元；〈6〉社会保障和就业支出29014万元；〈7〉卫生健康支出16085万元；〈8〉节能环保支出16818万元；〈9〉城乡社区支出7678万元；〈10〉农林水支出64733万元；〈11〉交通运输支出9803万元；〈12〉资源勘探信息等支出254万元；〈13〉商业服务业等支出1108万元；〈14〉金融支出49万元；〈15〉自然资源海洋气象等支出2735万元；〈16〉住房保障支出4612万元；〈17〉粮油物资储备支出50万元；〈18〉灾害防治及应急管理支出5006万元；〈19〉其他支出1900万元；〈20〉地方政府债券付息支出3643万元；〈21〉地方政府债券发行费用支出26万元。

收支平衡情况：预计财政总收入278928万元（本级收入15074万元，上级补助收入236087万元，发行地方债券收入24767万元，调入资金3000万元），财政总支出277742万元。收支相抵本年结

余1186万元，加上年结余1302万元，年末滚存结余2488万元。主要是2021年调整支出列报口径，部分当年下达资金未使用没有列报支出。

二、政府性基金预算执行情况

收入完成情况：政府性基金收入41347万元。其中：本级收入10969万元，上级补助收入1278万元，专项债券收入29100万元。

支出完成情况：政府性基金支出20222万元。其中：社会保障和就业支出6万元，城乡社区支出6520万元，其他支出9956万元，债务还本支出267万元，债务付息支出444万元，债务发行费用29万元，调出资金3000万元。

收支平衡情况：基金收入41347万元，支出20222万元，收支相抵本年结余21125万元，加上年结余116万元，年末滚存结余21241万元。主要是去年末到位专项债2亿元和部分专款未支出。

三、国有资本经营预算执行情况

当年无本级收入，上级补助收入275万元，全部结转至下年支出。

四、社会保险基金预算执行情况

（一）城乡居民基本养老保险基金

1. 预计本年收入7185万元。其中：个人缴费收入1806万元，财政补贴收入4628万元，利息收入388万元，委托投资收益356万元，转移收入4万元，其他收入3万元。

2. 预计本年支出4647万元。其中：基本养老金支出4266万元，个人账户支出277万元，丧葬抚恤补助97万元，转移支出7万元。

3. 收支平衡情况。当年收入7185万元，当年支出4647万元，当年结余2538万元，加上年结余收入15006万元，预计年终滚存结余17544万元。

（二）机关事业单位基本养老保险基金

1. 预计本年收入15317万元。其中：基本养老保险缴费收入13566万元，利息收入44万元，财政补贴收入1184万元，转移收入523万元。

2. 预计本年支出17898万元。其中：基本养老金支出17858万元，转移支出40万元。

3. 收支平衡情况。当年收入15317万元，当年支出17898万元，当年结余-2581万元，加上年结余7236万元，年终滚存结余4655万元。

以上数据在全市决算汇审中将有部分调整，待全市决算审核结果批复我县后，再向县人大常委会作专题报告。

五、政府债务情况

上级核定我县政府债务限额24.42亿元。至2021年底，我县政府性债务为21.29亿元，其中：一般债券17.03亿元，专项债券4.26亿元。

2021年财政工作主要成效

一、收支计划完成好于预期。全年地方财政收入完成1.51亿元，占年初预算的110.9%，占调整预算的99.8%，税收收入占本级收入的84.6%，收入质量处于较高水平。到位一般性转移支付11.6亿元，同口径增长0.62亿元，在中央对我省一般转移支付规模下降的情况下，保持了省级对我县一般转移支付增长。申请一般债券到位0.57亿元，申报专项债券项目3个，到位2.91亿元。债务化解超额完成计划任务，财政运行保持基本平稳。

二、基本保障事项落实到位。牢固树立底线思维，将“三保”（保基本民生、保工资、保运转）支出作为财政支出的重中之重，全力维护基本运行。按时足额发放了干部职工工资，落实了教师待遇，基层运转保障水平达到国家标准，基本运转保持正常。补助类民生项目足额安排到位，做到了按时发放。加强了资金调度，月均库款水平提高，支付保障能力增强，支付风险得到有效控制。

三、重点工作推进支持有力。助力脱贫巩固和乡村振兴。继续实施涉农资金整合，支持脱贫巩固与乡村振兴衔接。全年整合到位涉农资金23712万元，实际支出23126万元。安排基础设施项目54个，农业产业发展类项目81个，加快农村道路、危房改造、水质提升等基础建设，支持天麻、乌鸡、食用菌等产业项目发展，

扶持村集体经济发展壮大，使脱贫成效更加巩固，群众收入稳定增长，农村基础设施持续改善，人居环境质量持续提升。**支持环境保护**。全年生态环保支出16818万元。为全县污水、垃圾处理、尾矿库治理、林业生态修复、农村环境治理、大气污染防治、秦岭生态保护等重点环保任务推进提供资金保障，全年空气优良天数达到360天、出境断面水质稳定达到二类标准，固废处理能力进一步提升。**加大重点项目投入**。全年交通领域投资7254万元，城乡道路交通条件持续改善，为创建国家级农村“四好”公路奠定坚实基础。投入4293万元，支持“四改一拆一通一落地”项目实施，群众生活品质进一步提高。投入2500万元，启动县城防洪体系工程建设。投入29100万元，推动乌鸡、中药、旅游产业健康发展。投入4000万元，支持国有土地储备，为项目引进、扩大投资奠定了基础。

四、基本民生政策全面落实。全年民生支出181194万元，占总支出的70%。其中：**教育事业**支出41182万元，教师待遇、生均公用经费、学生营养餐、幼儿教育等补助政策全面落实，教师培训激励、督导考试、学校安保、宿舍食堂等支出需求得到有效保障，义务教育均衡优质发展通过省级验收，基础教育服务水平稳步提高。**社会保障和就业**支出29014万元，积极落实就业创业支持政策，促进稳定就业。加强英烈纪念设施维护，落实军烈属抚恤政策，保障优抚安置待遇。切实保障困难群众基本生活，按时

发放城乡低保、高龄补助、残疾人补贴、孤儿生活等兜底保障惠民补贴，及时救助临时困难群众。城乡居民和机关事业单位养老保险制度稳步推进，保险基金运行平稳。**卫生健康**支出16085万元，基本公共卫生服务投入进一步加大，基础硬件建设进一步加强，服务能力进一步提升。足额保障疫情防控支出需求，全力支持疫情防控，加强医学留观站建设和防控物资储备，提高转运收治能力。

五、财政绩效监督持续加力。加强了财政投资项目评审，全年审核工程预算项目246个，审减金额4296万元，审减率7.9%。规范政府采购，开展招投标活动53期，采购总额7224万元。规范国有资产管理，资产购置、转移、报废审核流程更加规范。财政资金绩效评价进一步推进，积极开展重大项目和涉农整合资金项目绩效自评，并委托第三方机构开展了财政再评价。组织开展了惠民补贴“一卡通”专项治理，全县排查50291户，涉及“一卡通”银行卡73946张，及时纠正了发放不及时等问题，建立了长效机制，堵塞了管理漏洞，确保惠民补贴及时足额兑付。

一年来，在全县各级各部门的努力下，克服了县域经济转型发展，财政历史包袱沉重，偿债数额巨大，一般性转移支付规模缩减，本级可用财力不足，收支矛盾突出等困难，实现了“三保”足额保障到位，重点工作和重大项目顺利推进，社会事业健康发展，财政预算紧平衡的基本目标。但财政面临的困难和问题仍然十分突出。一是财政困难的基本面没有改变。本级可用财力只能

支撑基本支出，促进发展的财力匮乏。二是重点项目和专项工作对财力保障的需求不断增大，促进城乡公共服务均等化和社会事业发展需较大的投入，收支矛盾十分突出。三是偿债压力仍然较大，虽已渡过了偿债峰值期，但年度偿债任务仍然较大。四是财政综合实力较弱，财政统筹的政策空间变小，可用资源潜力不足，应对风险的能力下降。以上这些困难和问题需在今后工作中认真研究，精心谋划，精准施策，着力破解。

2022年预算草案

2022年全县财政工作和预算安排的总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻中央经济工作会议精神，全面落实县委“一立四振兴”战略和“三步走”的总体目标，坚持底线思维，坚持稳中求进，以平稳运行、控制风险为出发点，树立过紧日子思想，统筹财政资源，全力保障“三保”支出，支持民生改善，持续推进财政改革，强化预算约束，加强绩效管理，防范财政运行风险，为县域经济持续健康发展和社会和谐稳定提供坚实保障。

根据上述指导思想，按照量入为出，适度积极，确保重点，收支平衡的原则，综合考虑各方面因素，对2022年财政收支做如下安排：

一、一般公共预算

全县地方财政收入16100万元，同口径增长10.5%。全县财政支出预算安排216460万元，其中：县级支出213460万元，上解支出3000万元。

支出功能分类：〈1〉一般公共服务支出37000万元；〈2〉公共安全支出5000万元；〈3〉教育支出35664万元；〈4〉科学技术支出1700万元；〈5〉文化旅游体育与传媒支出2400万元；〈6〉社会保障和就业支出31500万元；〈7〉卫生健康支出25000万元；〈8〉节能环保支出2460万元；〈9〉城乡社区支出4000万元；〈10〉农林水支出47140万元；〈11〉交通运输支出3500万元；〈12〉资源勘探信息等支出200万元；〈13〉商业服务业等支出1200万元；〈14〉自然资源海洋气象等支出1800万元；〈15〉住房保障支出5200万元；〈16〉灾害防治及应急管理支出3000万元；〈17〉预备费2000万元；〈18〉债务付息支出4196万元；〈19〉其他支出500万元；〈20〉上解支出3000万元。

支出经济分类：〈1〉机关工资福利支出42120万元；〈2〉机关商品和服务支出11669万元；〈3〉机关资本性支出54360万元；〈4〉对事业单位经常性补助45160万元；〈5〉对事业单位资本性补助360万元；〈6〉对企业补助500万元；〈7〉对个人和家庭补助37893万元；〈8〉对社会保障基金补助9992万元；〈9〉债务利息及费用支出4196万元；〈10〉转移性支出3000万元；〈11〉预备费2000万元；〈12〉其他支出5210万元。

全县“三保”预算安排98711万元，占可用财力的82%。其中：基本民生安排12770万元（不含上级共同事权部分），工资及工资附加部分安排81791万元，基本运转安排4150万元。“三保”支出按需求足额预算到位。

从上述预算安排看，虽然2022年预算可用财力较2021年预算有所增长，“三保”足额落实，但支出需增加的事项较多，部分必保支出项目仍无法足额列入预算，只能视收入情况在新增财力中按年度预算追加程序进行安排。

二、政府性基金预算

政府性基金收入预算2400万元，其中：本级收入900万元，上级补助收入1500万元。支出预算23908万元，其中：社会保障和就业支出288万元，城乡社区支出2115万元，其他支出21005万元，债务付息支出500万元。

三、国有资本经营预算

国有资本经营预算无本级收入，支出预算275万元，系上年结转专款安排的支出。

四、社会保险基金预算

（一）城乡居民基本养老保险基金

本年收入7353万元，其中：个人缴费收入1811万元，财政补贴收入4783万元，利息收入298万元，委托投资收益453万元，转移收入5万元，其他收入3万元。

本年支出4830万元，其中：基础养老金支出4410万元，个人账户养老金支出313万元，丧葬补助101万元，转移支出6万元。

（二）机关事业单位基本养老保险基金

本年收入16029万元，其中：基本养老保险缴费收入14261万元，财政补贴收入1200万元，利息收入44万元，转移收入524万元。

本年支出18684万元，其中：基础养老金支出18664万元，转移支出20万元。

2022年工作重点

为实现上述预算目标，促进经济社会高质量发展，保持社会大局稳定，重点做好以下工作：

一、开源节流并举，保持财政运行平稳。一是要强化收入征管。加快税收征管模式改革，搭建涉税信息基础平台，推动税收管理向数字化、智慧化方向迈进，增强税务风险提示、重点税源管理能力，提高税务咨询服务水平，提升征管效率，稳定收入质量。合理组织非税收入，积极组织罚没、规费等非税收入入库，加快土地转让清算，增强土地出让对财政的贡献能力，强化国有企业监管，力争实现国有资本经营预算本级收入零的突破，增强财政综合实力。二是坚持过紧日子思想。硬化预算约束，调整支出结构，严控“三公”经费增长，一般性支出保持在合理水

平。坚持“三保”支出优先地位，加快预算下达速度，牢牢守住保基本的底线。三是按期偿还政府债务。落实偿债主体责任，积极筹措资金，落实偿债资金来源，按时归还债务本息，完成年度化解任务，防止出现债务违约。控制债务增量，保持债务规模合理适度。四是加强资金调度，月均库款余额保持在合理区间，提高支付保障能力，防范支付风险。

二、支持经济发展，夯实财政增收基础。以培植壮大基础财源为出发点，不断扩大税基，壮大基础财源，推动高质量发展。一是继续认真执行减税降费政策，落实行政事业性收费清单管理制度，开展涉企收费检查，规范服务性收费。减化行政审批流程，优化营商环境，提高服务效率，不断降低企业制度性成本。二是用好企业奖补政策，加大招商引资支持，落实劳动密集型企企业贷款贴息、创业贷款、规上企业奖补、限上企业培育、电商物流奖补等政策，加快市场主体培育，促进企业发展壮大。进一步充实担保基金，扩大融资担保规模，增强企业获贷能力，促进稳增长目标实现。三是积极运用直接投资、财政贴息、扶持奖励、担保服务等政策手段，吸引社会资本增加投入，支持重点产业集群加快发展，不断增强县域经济实力。四是加大项目争取工作力度，紧盯国家投资政策，做好项目储备，加强工作汇报，积极争取中央预算内投资、一般债券、专项债券投资项目，力争更多项目落地略阳，带动县域经济增长。充分运用项目争取奖励激励机

制，加大工作考核，提高部门申报争取项目的积极性。

三、紧盯政策落实，全力支持民生改善。一是继续保持教育投入增长。全面落实教师待遇，足额安排各阶段教育补助政策。保障中小学宿舍、食堂、安保等后勤管理的基本支出需求。加强师资队伍培训，完善课后服务，支持规范化考场建设，促进义务教育均衡发展。办好学前教育，提升职业教育水平。二是支持医疗卫生事业发展。落实公立医院改革、基本公共卫生服务、医疗保障、取消药品加成等补助政策，推动公立医院人才引进，提高诊疗服务和基本公共卫生服务能力。全力保障疫情防控，加大基础能力建设，支持地方病防治顺利开展。三是兜底社会保障。支持就业和职业技能提升，落实抚恤优待政策，足额保障高龄、养老、残疾人等补贴发放，及时救助困难人群特殊困难，及时启动价格联动机制，保障困难群体基本生活。发展城市和农村养老事业，完善养老机构、日间照料、居家养老服务等基础功能，提高群众幸福感。四是促进文化体育事业发展。保障县图书馆基本运行，增加图书存量，推动全民阅读。支持公共体育设施免费开放，促进全民健身运动开展。五是提升城市品质。加强城市环卫和城市维护，强化城市绿地、公厕、公园、路灯管理，推进老旧小区改造，开展市容市貌整治，建设美丽宜居城市。

四、加大财力统筹，促进事业发展进步。统筹财政资源，挖掘财政潜力，多渠道筹集财力，支持重点工作推进。一是稳定

脱贫巩固投入，保持县级投入不低于上年水平，继续整合涉农资金，支持乡村基础设施提升，促进产业发展，提高群众收入，发展壮大村集体经济，增强村级组织服务群众的能力。二是增加环保投入。支持秦岭地区矿业权退出、无主尾矿库、无主矿山生态修复治理，保障重要环保设施运行，提高污水处理和垃圾清运能力。落实好退耕还林、生态护林、森林病虫害防治补助资金，加强森林资源保护、河道清淤复平，保护绿水青山。三是支持重点项目建设，积极争取一般债券、专项债券等项目支持，推进县城防洪体系、中药材产业园区、345国道改造、徐家坪环线、村组道路等重大项目建设，提高公共产品供给质量。四是提高公共服务保障能力。加强政法基础建设，增强公安、消防快速反应能力，保障防汛、防火等应急处置。做好灾害性天气预警预报，支持开展人工影响天气，提高防灾减灾能力。支持扫黑除恶、打击网络诈骗、禁止毒品、交通安全等社会治理行动，建设平安略阳。保障村级组织正常运转，完善村民治理，增强村级服务和村民自治能力。

五、深化财政改革，增强绩效监督实效。进一步推进财政领域改革，完善“财政云”基础监管平台，规范推进政府采购，强化国有资产监管，防止资产流失。开展会计从业机构监督检查，提高会计信息质量。开展巩固脱贫成果与乡村振兴衔接资金专项检查，加快项目实施和资金支付进度，规范资金管理，确保使用

精准，防止违规违纪行为发生。巩固“一卡通”专项治理成果，进一步规范发放流程，完善管理机制，确保各类惠民补贴及时准确发放。组织推进财政重点专项资金绩效评价，扩大财政再评价范围，加强评价专业力量培养，提高评价质量，注重评价结果运用，建立以绩效为导向的项目预算安排机制，不断提高财政资金使用绩效。持续推进政府和部门预决算公开，细化公开内容，保持公开的及时性和准确性，提高接受社会监督的主动性。

各位代表，2022年财政改革发展任务艰巨，挑战与机遇并存，我们将在县委坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，着眼全局，履职作为，为全面完成年度预算任务，为县域经济和社会发展作出新的贡献。