

关于万安县 2021 年全县和县级预算执行情况与 2022 年全县和县级预算草案的报告(书面)

——2022 年 3 月 3 日在万安县第十七届人民代表大会

第二次会议上

县财政局局长 赵军华

各位代表:

受县人民政府的委托,我向大会报告万安县 2021 年全县和县级预算执行情况与 2022 年全县和县级预算草案,请予审议,并请县政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2021 年全县和县级预算执行情况

2021 年,面对复杂严峻的经济形势,全县财税工作在县委的正确领导下,在县人大和社会各界的监督支持下,紧紧围绕县委、县政府中心工作,严格执行县第十六届人民代表大会第六次会议审查批准的预算,认真落实审查意见,坚持稳中求进工作总基调,全面贯彻新发展理念,落实高质量发展要求,攻坚克难、担当实干,在全县经济运行企稳向好、稳中有进、稳中提质的基础上,较好地完成了全年预算各项工作任务。

(一) 2021 年一般公共预算收支执行情况

1. 全县一般公共预算执行情况。全县一般公共预算本级收入 88317 万元,为预算的 99.9%,比 2020 年决算增长 4.6%。

加上级补助收入 191637 万元，债务转贷收入 23111 万元，使用结转结余 3161 万元及调入资金 64649 万元，收入总量为 370875 万元。全县一般公共预算本级支出 348729 万元，完成预算的 98.6%。加上上解支出 6116 万元，地方政府债务还本支出 7057 万元，安排预算稳定调节基金 6607 万元，结转下年支出 2366 万元，支出总量为 370875 万元。收支总量相抵，一般公共预算平衡。

2. 县级一般公共预算执行情况。县级一般公共预算本级收入 88317 万元，为预算的 99.9%，比 2020 年决算增长 4.6%。上级补助收入 191637 万元，债务转贷收入 23111 万元，使用结转结余 3157 万元及调入资金 64649 万元，收入总量为 370871 万元。县级一般公共预算本级支出 328683 万元，完成预算的 99%。加上上解支出 6116 万元，地方政府债务还本支出 7057 万元，补助下级支出 20046 万元，安排预算稳定调节基金 6607 万元，结转下年支出 2362 万元，支出总量为 370871 万元。收支总量相抵，一般公共预算平衡。

主要收入项目执行情况。增值税 32463 万元，为预算的 99.9%。企业所得税 4565 万元，为预算的 100.1%。个人所得税 1138 万元，为预算的 101.6%。五个共享税 7138 万元，为预算的 99.8%。城市维护建设税 4905 万元，为预算的 99.1%。车船税 1357 万元，为预算的 100.5%。耕地占用税 1025 万元，为预算的 97.6%。契税 5666 万元，为预算的 100.3%。环境保护税 144 万元，为预算的 102.9%。非税收入 29916 万元，为预算的 100.1%。

县级支出 328683 万元，完成预算的 99%。主要支出项目执行情况是：一般公共服务支出 14656 万元，完成预算的 103.8%。国防支出 229 万元，完成预算的 101.8%。公共安全支出 10943 万元，完成预算的 99.2%。教育支出 58154 万元，完成预算的 96.3%。科学技术支出 17461 万元，完成预算的 102.3%。文化体育与传媒支出 6659 万元，完成预算的 104.6%。社会保障和就业支出 33211 万元，完成预算的 98%。卫生健康支出 16901 万元，完成预算的 98.5%。节能环保支出 13956 万元，完成预算的 95.6%。城乡社区事务支出 67597 万元，完成预算的 100.2%。农林水事务支出 59349 万元，完成预算的 100.6%。交通运输支出 7970 万元，完成预算的 90.7%。资源勘探电力信息等事务支出 3900 万元，完成预算的 105.7%。商业服务业等事务支出 640 万元，完成预算的 88.2%。金融监管事务支出 41 万元。自然资源海洋气象等事务支出 3182 万元，完成预算的 95.8%。住房保障支出 6118 万元，完成预算的 100.2%。粮食安全物资储备等事务支出 103 万元，完成预算的 98.1%。灾害防治及应急管理支出 4248 万元，完成预算的 95.9%。其他支出 8 万元，完成预算的 61.5%。债务付息支出 3327 万元，完成预算的 97.8%，地方政府一般债务发行费用支出 30 万元。

对乡镇转移支付 20046 万元，完成预算的 92.2%。其中：一般性转移支付 13577 万元，完成预算的 92.5%；专项转移支付 6469 万元。

（二）2021 年县级（全县）政府性基金预算执行情况

县级政府性基金本级收入 71572 万元，为预算的 99.9%，比上年决算下降 43.3%，主要原因是国有土地使用权出让收入减收 52204 万元，下降 43.8%。加上上级补助收入 6040 万元，债务转贷收入 70034 万元，上年结转收入 1643 万元，调入资金 1128 万元，政府性基金收入总量为 150417 万元。县级政府性基金本级支出 118888 万元，完成预算的 100.6%，比上年决算下降 36.8%。加上解支出 2683 万元，债务还本支出 2628 万元，调出资金 25000 万元，年终结转支出 1218 万元，政府性基金支出总量为 150417 万元。收支总量相抵，预算平衡。

全县政府性基金收支在本级办理年度决算，全县政府性基金收支决算数与县级数一致。

（三）2021 年县级（全县）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入主要根据国有企业上年实现净利润一定比例收取，同时按照收支平衡原则安排相关支出。全县国有资本经营上级补助收入为 19 万元，上年结转结余 4 万元，收入总量为 23 万元；解决历史遗留问题及改革成本支出 8 万元，年终结转支出 15 万元，支出总量为 23 万元。收支总量相抵，预算平衡。

（四）2021 年社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 28007 万元，为预算的 102.6%。社会保险基金预算支出完成 25024 万元，为预算的 104.6%。全县社会保险基金预算收入 28007 万元，加上上年结余 43811 万元，减社会保险基金预算支出 25024 万元，社会

保险基金年末滚存结余 46794 万元。

以上数字是预算收支预计执行数，年度决算编成待省财政厅审批决算后可能还会略有变动。

2021 年我县政府性债务限额为 383465 万元。2021 年我县政府性债务余额为 352233 万元，控制在上级下达债务余额限额以内。

（五）2021 年主要财税政策落实和重点财政工作情况

2021 年是“十四五”起步之年，财政部门认真落实县十六届人大六次会议预算决议要求，全面贯彻实施预算法，牢牢把握高质量发展这个根本要求，推进高质量跨越式发展，做好深化供给侧结构性改革、激发各类市场主体活力、实施乡村振兴战略、实施区域协调发展战略、推动形成全面开放新格局、提高保障和改善民生水平、加快建立多主体供应多渠道保障租购并举的住房制度、加快推进生态文明建设等重点工作，有力促进了全县经济社会持续健康发展。

1. 全力支持重点领域补短板，推动如期全面建成小康社会。深入打好污染防治攻坚战，统筹打好蓝天、碧水、净土保卫战。加强生态保护修复，健全生态综合补偿制度。拨付环境保护资金合计 14224 万元，实施农村生活垃圾处理，人居环境综合整治，改善生态环境。支持推进自然灾害防治体系建设，加强应急救援能力和装备配置。推进普惠金融发展，加快政府性融资担保体系建设，切实缓解中小微企业和“三农”融资难题。强化监督问责，从严整治举债乱象，有效遏制隐性债务增量，防范化解地方政府隐性债务风险，2021 年

我县地方政府性债务 352233 万元，控制在上级下达债务余额限额 383465 万元以内，全年债务还本付息共计 60389 万元。

2. 全力贯彻实施乡村振兴战略，加快推进农业农村现代化。推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，保持财政投入力度总体稳定，支持全面推进乡村振兴，强化以工补农、以城带乡，推动形成新型工农城乡关系。推动实施藏粮于地、藏粮于技战略，加强农田水利建设和高标准农田建设管理。全年整合乡村振兴衔接资金 23100 万元，全面实施乡村振兴衔接资金绩效管理，建立完善常态化监管机制，切实管好用好乡村振兴衔接资金。深入实施主要农产品保障工程、农业全产业链提升工程、林下经济发展行动计划，提高农业质量效益和竞争力。推进农村综合改革，开展乡村建设行动。拨付乡镇绩效考核资金 1536 万元，对村民委员会和村党支部的补助 4372 万元，本级财政拨付乡村文化旅游项目资金 4995 万元，乡村道路基础设施资金 5477 万元。

3. 全力做好“六稳”工作、落实“六保”任务。支持发展公平优质教育。教育投入继续向农村、贫困村和薄弱环节倾斜。全年教育支出 58154 万元，其中：基础教育建设资金 4606 万元，巩固落实城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，改善基本办学条件。进一步提高了基层义务教育教师待遇水平，年初增加教师津贴 990 万元，增加安排教师一个月奖 933 万元。支持卫生健康事业发展，全年卫生健康支出 17188 万元，其中：城乡医疗救助投入 815 万元，基本公共卫生服务支出 2259 万元，新冠疫情专项拨付 688 万元。加

强就业和社会保障。落实积极的就业政策，继续安排就业补助资金，促进就业创业。创业担保贴息 758 万元。统一安排遇困即扶资金 1000 万元，推进城镇困难群众脱贫解困工作，城镇困难群众脱贫解困资金 226 万元。适时调整优抚补助标准，加强对特困人员、残疾人等群体的兜底保障。完善住房保障机制。继续推进保障性安居工程建设，2021 年公共预算住房保障支出 6692 万元，政府性基金安排棚户区改造支出 7223 万元。

预算改革发展工作取得的成绩，是县委、县政府坚强领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导的结果，是全县人民共同努力的结果。同时，我们也清醒地看到，预算执行和财政工作中还面临一些困难和挑战。主要是：收支矛盾持续显现，预算“紧平衡”状况突出；部分支出还不够精准有效，一些领域存在固化僵化现象；基层偿债压力较大，债务风险防控任务艰巨；加强预算绩效管理十分紧迫，一些部门和预算单位重分配轻管理，花钱不问效，资金闲置浪费问题严重，等等。对此，我们将坚持问题导向，认真研究，强化举措，努力解决。

二、2022 年全县和县级预算草案初步方案

（一）2022 年预算收支形势分析

预算收入方面。2022 年对深入推进“十四五”规划实施，深化改革、促进发展为经济持续健康发展带来许多有利条件。收入方面，经济稳中向好、长期向好，但经济运行也面临较多外部不确定不稳定因素，加上减税降费政策措施叠加，财

政“稳增长、提质量”压力较大。**预算支出方面**，实施“十四五”规划，融入构建新发展格局，推进高质量跨越式发展，持续改善人民生活品质，各领域财政支出增长刚性较强。“六稳”“六保”、抗击疫情、乡村振兴和重点支出等都需要投入大量财政资金，预算收支矛盾较为突出，资金紧张的压力凸显。加上政府法定债务逐渐进入偿还高峰期，存量隐性债务化解难度加大，财政运行仍将处于“紧平衡”状态。

（二）2022年预算编制和财政工作的指导思想和原则

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二中、三中、四中、五中、六中全会精神，围绕中央和省委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，坚持系统观念，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，更好统筹发展和安全，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，着力实施扩大内需战略，着力强化科技创新支撑，着力深化改革开放，着力保障和改善民生，加快推进全县高质量跨越式发展。积极财政政策更提质增效、更可持续，保持适度支出强度，增强重大战略任务财力保障；加大优化支出结构力度，全面落实政府过紧日子要求；加强财政资源统筹，加快建立现代财税体制；加强地方政府债务管理，积极防范化解地方政府隐性债务风险；推进预算和绩效管理一体化，推动预算绩效管理全方位、全

过程、全覆盖，提高财政资金使用效益；硬化预算约束，强化预算执行，加强预算信息公开，提高预算透明度，着力构建全面规范、标准科学、约束有力的预算制度。

贯彻上述指导思想，着重把握好以下原则：**一是坚持科学稳妥。**收入预算要实事求是、科学预测，与经济社会发展水平相适应，与积极财政政策相衔接。支出预算要强化零基预算理念运用，优化结构，突出重点，加强对重大战略、重要任务、重点改革的财力保障。**二是坚持过紧日子。**将过紧日子作为预算管理长期坚持的基本方针，严把预算支出关口，把有限的财政资金用在刀刃上。进一步压减一般性支出，严格执行差旅、会议、培训等经费标准，精打细算、勤俭节约、节用裕民。**三是坚持可持续发展。**尽力而为、量力而行，加强新增支出审核，合理确定民生支出标准，加强重大建设项目财政承受能力评估。依法依规使用地方政府债券资金，抓实化解地方政府隐性债务风险工作。**四是坚持绩效导向。**全面实施预算绩效管理，将绩效管理实质性嵌入预算管理流程。实施预算执行、审计检查、绩效评价等与安排预算、拨付资金、完善政策挂钩机制，提高预算管理水平和政策实施效果。**五是坚持系统观念。**强化全县财政“一盘棋”思想，加强全局谋划、整体性推进，进一步深化财税体制改革，充分发挥各级和各方面积极性。加强财政资源统筹，盘活存量、用好增量，开源节流、挖掘潜力。

（三）一般公共预算收入预计和支出安排

2022年我县财政总收入预算182500万元（税收收入

152500万元,非税收入30000万元),较2021年决算数166665万元增长9.5%。税收比重83.56%,同比提升1.51个百分点。

1. 全县一般公共预算。全县一般公共预算本级收入94350万元,比上年决算收入增长6.8%,其中:税收收入64350万元,比上年决算收入增长10.2%;非税收入30000万元,同比增长0.3%。上级补助收入116706万元,上年结余收入2366万元,调入预算稳定调节基金6607万元,地方政府债务转贷收入9500万元,调入资金35133万元,收入总计264662万元;一般公共预算支出247035万元(当年安排支出203769万元、上年结转支出2366万元、上级专项补助及专项财力补助安排支出40900万元),上解支出7044万元,地方政府一般债务还本支出10583万元,支出总计264662万元;收入总计264662万元,支出总计264662万元,收支相抵,一般公共预算收支平衡。

2. 县级一般公共预算。县级一般公共预算本级收入94350万元,比上年决算收入增长6.8%,其中:税收收入64350万元,比上年决算收入增长10.2%;非税收入30000万元,同比增长0.3%。上级补助收入116706万元,上年结余收入2362万元,调入预算稳定调节基金6607万元,地方债务转贷收入8780万元,调入资金35133万元,收入总计263938万元;一般公共预算支出231815万元(当年安排支出188553万元、上年结转支出2362万元、上级专项补助及专项财力补助安排支出40900万元),上解支出7044万元,地方政府一般债务还本支出10583万元,补助下级支出14496万元,

支出总计 263938 万元；收入总计 263938 万元，支出总计 263938 万元，收支相抵，一般公共预算收支平衡。

(四) 县级(全县)政府性基金预算收入预计和支出安排

基金预算收入 64180 万元，其中：土地基金出让收入 60000 万元，上级补助收入 4195 万元，上年结余收入 1218 万元，地方债务转贷收入 12302 万元，收入总计 81895 万元；基金预算支出 57002 万元，债务还本支出 13830 万元，调出资金 8500 万元，上解支出 2563 万元，支出总计 81895 万元；收支相抵，政府性基金预算平衡。

(五) 县级(全县)国有资本经营预算收入预计和支出安排

国有资本经营预算收入上级补助收入 4 万元，上年结余收入 15 万元，收入总计 19 万元；国有企业退休人员社会化管理补助支出 19 万元，支出总计 19 万元，收支相抵，国有资本经营预算平衡。

(六) 县级(全县)社会保险基金预算收入预计和支出安排

社会保险基金预算收入 31764 万元，上年结余 33950 万元(2022 年预算数相比 2021 年执行数剔除上划职工、居民医疗保险基金、失业保险基金)，收入总计 65714 万元；社会保险基金预算支出 27946 万元；年末滚存结余 37768 万元。

(七) “三保” 支出安排情况

我县 2022 年年初预算已足额安排“三保”支出。今年

“三保”支出预算安排金额为 161263 万元，其中保工资支出 67560 万元、保运转支出 11617 万元、保基本民生支出 82086 万元。按 2021 年中央标准保障需求金额为 132695 万元，其中保工资支出 64120 万元、保运转支出 7167 万元、保基本民生支出 61408 万元。按 2021 年省级标准保障需求金额为 136762 万元，其中保工资支出 64120 万元、保运转支出 7167 万元，保基本民生支出 65475 万元。可见，我县按实际需求充分保障全县“三保”支出，“三保”支出总量略高于按中央标准和省级标准测算支出。

以上收支安排详见《2022 年全县和县级预算草案初步方案编制说明》。

三、切实做好 2022 年财政工作

2022 年，财政形势仍然复杂严峻，为实现全年工作目标，要重点抓好以下几个方面工作：

（一）招优扶强，做大做实财政收入。长期以来，我县地方收入中仅有少量可支配财力，做大做实财政收入，从长远看就是要大力发展经济。要改变这种状况，一是招商过程中要注意结合国家政策发展导向，利用有限园区资源，引入具有实力、有产能、成长性好、创利税高上市公司，培植园区税源。二是要充分运用市县工业企业产业发展引导基金，对现有重点企业扶优扶大扶强，培育产业龙头，增加万安本地税收，大力发展工业经济。三是优化总部经济优惠政策。在加快培育总部经济企业，提供优质服务同时，根据上级今年考核一般公共预算收入总量和增幅、地方税收占一般公共预算收入比重要求，重点引进地方税收占比高的企业，要根

据省市分成变化调整我县奖励政策，确保地方财力稳定增长，实现短期税收增收，圆满完成全年税收收入计划。

（二）统筹规划，从严从紧控制支出。一是要提前谋划政府和部门工作，政府确定了的项目争取列入年初预算，对列入预算盘子项目从严控制，细化支出，提高项目预算精准度和到位率。二是严格执行年初预算，不超预留追加支出。本级年初预留只能用于解决“三保”支出和必须的企业奖励和债务还本付息支出，各项建设工程类支出应尽量由债券和融资资金解决。三是建立项目整合有效机制，项目单位要结合项目内容，整合上级、本级、融资等各级资金，特别是要提高债务资金使用效益。根据项目建设要求，有机综合运用交通、环保、乡村振兴、水利、扶贫危改等各块资金，落实项目资金来源。四是按事权财权相统一的原则，适当划分支出责任，项目投入县乡分级负担。落实乡镇支出责任，县乡共同分担。

（三）整合资产，提高抗风险能力。我县收支矛盾尖锐，要大力做好资产和资源收储，盘活资产和资源为财力，缓解资金风险。一是要加大县本级土地收储盘活力度，同时做好各乡镇土地收储拍卖工作，以土地拍卖收入化解乡镇债务和支付基层乡村振兴、环境保护、基础设施等各项建设支出，缓解本级支出压力。二是盘活国有存量资产，整合国有自然资源。要对行政事业单位房屋等资产有效盘活，活资产出效益。要对全县流域、矿产、林地等国有集体资源统一管理，化资源为财力。根据水库、林地、土地等国有资产资源类型、特点、价值、使用和处置等实际情况，进行有效整合利用，发挥资产资源最大效益，增加政府非税收入。三是实现平台

公司顺利集中转型，做优做活县投控集团公司，做一些赢利性有现金流的项目，选取切实可行项目开发投资，以投控集团公司营业利润还本付息，支付城市建设等款项，缓解财政压力。

（四）筹谋项目，争取上级资金支持。一是努力向上争资争项，特别是对于县重点项目，早做可研早规划，积极向上争取资金。要对各项转移支付专项进行横向纵向对比分析，充分做好争资争项前期工作，如可研、环评、立项、预算、绩效目标等等。二是积极项目融资，全力保障发展。在财政运行正常、债务风险可控的情况下，通过借债来利用资本边际效应促进发展有显著的积极意义。要加快项目储备和落地，做好棚改、土地储备等等项目可研立项等前期准备，确保新入库争取债券项目质量，积极争取上级发行债券资金。三是充分研判项目，在扶持园区企业、基础设施建设等方面创造条件，争取上级产业引导基金或市级融资平台支持。

（四）深化改革，全面加强预算管理。努力化解省与市县收入划分改革带来影响，着力推进财政体制改革，根据财权、事权相匹配原则，完成主要领域财政事权和支出责任划分。推进零基预算改革，加强项目支出管理，建立健全项目入库评审机制和项目滚动管理机制。加强财政预算一体化建设，加快制定各项预算标准，推进预算管理现代化，规范和统一预算管理工作流程、要素和规则。全面实施预算绩效管理，建立健全绩效评价工作机制，加强绩效评价结果应用，将评价结果与完善政策、调整预算安排有机衔接，削减或取消低效无效资金。规范暂付性款项管理。依法依规开展政府

采购活动，规范政府购买服务管理。严格执行政府会计准则制度，做好政府财务报告编制工作。

各位代表，新的一年，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大、县政协的监督指导下，紧扣“作示范、勇争先”目标定位，铆定目标，奋勇登攀，以锐意进取的精气神和意志力，以坚如磐石的信心、只争朝夕的劲头、坚韧不拔的毅力，扎实做好各项预算和财政工作，为建设富裕美丽幸福新万安作出新的更大贡献！