

紫阳县 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 19 日在紫阳县十九届人民代表大会第一次会议上

紫阳县财政局

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，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2021 年财政预算执行情况

一年来，在县委的坚强领导下，县人大的监督支持下，围绕做好“六稳”工作、落实“六保”任务，坚持底线思维，强化风险意识，积极应对经济下行影响、着力破解财政收支矛盾、切实兜牢兜实“三保”底线、深入推进绩效管理等工作，财政运行总体平稳，较好地完成了县十八届人大常委会第三十六次会议批准的预算调整任务，为我县“十四五”发展开好局、起好步提供了财力支撑。

（一）一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入完成 11303 万元，占调整预算的

100%，其中：税收收入完成 9078 万元，非税收入完成 2225 万元，税收占比 80.3%。上级补助收入 333003 万元，上年结余收入 887 万元，调入资金 11508 万元，债务转贷收入 28477 万元，当年收入总计 385178 万元。

一般公共预算支出完成 343931 万元，占调整预算的 99.7%。上解支出 3987 万元，地方政府债券还本支出 35577 万元，当年支出总计 383495 万元。

2021 年公共预算收入总计 385178 万元，公共预算支出总计 383495 万元，收支相抵结余 1683 万元。

2021 年省财政厅转贷我县一般债券 28152 万元，其中：新增一般债券 5638 万元，再融资债券 22514 万元，再融资债券全部用于偿还应由一般公共预算收入偿还的 2021 年到期政府债券。截止 2021 年底，一般债务余额 347394.67 万元，未超过省财政厅下达的一般债务限额 378781.2 万元（2021 年省财政厅尚未下达一般债务限额，债务限额为 2020 年数据）。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入完成 16620 万元，占调整预算的 93.7%；政府性基金预算支出完成 15584 万元，占调整预算的 93.2%；债券还本支出 1000 万元。收支相抵结余 36 万元。

2021 年省财政厅转贷我县专项债券 1270 万元。截止 2021 年底，专项债务余额 38270 万元，未超过省财政厅下达的专项债务限额 40248 万元（2021 年省财政厅尚未下达专项债务限额，债务限额为 2020 年数据）。

（三）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 100509 万元，占调整预算的 100%；社会保险基金预算支出完成 63250 万元，占调整预算的 100%。收支相抵结余 37259 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 225 万元，占调整预算的 100.4%；国有资本经营预算支出完成 225 万元，占调整预算的 100.4%。收支平衡。

二、2021 年财政预算执行特点及成效

（一）狠抓组织收入，财政保障能力不断增强。一是强化收入征管。面对经济下行压力持续加大、新冠肺炎疫情影响、落实减税降费政策等严峻形势，充分发挥财政部门牵头抓总作用，从协税护税、信息共享、资金支付、税款合作征收等方面，强化部门间沟通协调，分析研究解决征收中存在的困难和问题，推动征收工作落实；加大对重点税源、重点税种的动态监控，强化税收征管，防止“跑冒滴漏”，做到应收尽收。二是全力向上争取。深入研究吃透中省政策导向和资金投向，积极推进项目储备和申报，全年争取到位中省市项目和补助资金 315396 万元，为全县经济和社会事业发展提供了财力保障。

（二）科学统筹调度，重点支出需要得到保障。一是牢固树立“过紧日子”思想，始终坚持“量力而行、尽力而为”原则，把坚决兜牢兜实“保工资、保运转、保基本民生”作为底线任务，从严从紧控制预算，大力压减一般性开支和非紧迫的项目预算，

不断优化支出结构，加强库款统筹调度，科学合理安排支出，全年“三保”支出134893万元，为全县经济社会高质量发展提供资金保障，有力地维护了全县大局和谐稳定。二是按照“资金跟着项目走”和“按需整合、应整尽整”原则，强力整合财政涉农资金42498万元，其中：投入产业发展资金20578万元，基础设施建设资金21920万元，保持资金投入规模总体稳定，为全县巩固脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接提供了资金保障。投入资金1500万元，对30个村按每村注入资金50万元的标准，全力支持美丽乡村建设，扶持壮大村集体经济。三是筹集安排紧急救灾和灾后重建资金13300万元，全力开展汛灾应急救助、紧急转移安置群众和灾后恢复重建。四是以投资带动重大项目实施，投入资金58523万元，支持实施河堤路防洪治污道路提升工程（二期）、紫府路改造及汉江大桥至彩虹桥道路连通工程、老旧小区改造、乡村振兴示范镇创建、学生公寓楼和食堂建设、地质灾害综合防治、农村生活污水治理、县乡公路改造、村道安全生命防护工程等一批重大项目，促进县域经济发展。五是统筹安排疫情防控资金1304万元，为全县开展疫情防控工作提供支持和保障。六是教育投入55360万元，支持教育事业优先发展，扎实推进“双减”工作落地见效。七是安排资金2787万元，全力支持秦岭生态环境保护及修复工作顺利开展。八是拨付资金7668万元，支持医疗卫生事业长足发展。九是拨付稳岗就业资金8449万元，支持稳岗扩就业政策落实落地，促进产业、创业、就业三业融合发展。十是拨付资金2714万元，支持国家公共文化服务体系示

范区创建、文化惠民工程和文旅产业融合发展。

(三) 落实各项政策，“真金白银”切实惠企利民。一是认真落实减税降费政策。严格落实小微企业普惠性税收减免措施，清理规范涉企收费，实行收费目录清单公示制度。全年累计减税降费 2150 万元，其中：2021 年新出台的政策减税降费 452 万元；2021 年展期实施政策减税降费 1698 万元。二是积极落实创业担保贷款贴息政策。全年争取创业担保贷款贴息资金 400 万元，为 6 家企业提供贴息贷款，帮助企业纾困解难。三是全面落实惠民政策。拨付资金 2004 万元，实现学生资助政策从学前教育到高中教育全覆盖；拨付资金 2828 万元，确保全县义务教育阶段学生全部按标准享受“营养改善计划”；通过“一卡通”发放城乡低保、农资等 32 项惠民惠农补贴 38115 万元，惠及全县群众 465211 人次，通过社会化发放城乡居民养老金 10099 万元，解决 55336 名城乡居民养老待遇。四是大力推行政策性农业保险。发挥政策性农业保险的保驾作用，为全县的水稻、玉米、仔猪、能繁母猪、茶叶、魔芋、公益林等购买商业保险，农户获得保险理赔 941 万元，为全县产业发展、农民增收提供坚实保障。

(四) 从严依法理财，绩效管理大幅提升。一是大力盘活财政存量资金。对连续两年及以上的财政结余结转资金进行全面清理、及时收回，统筹用于重点支出。对于长期沉淀闲置、不需按原用途使用的资金，以及预计年底难以使用的年初资金，按照规定收回财政或调整用于其他急需支持的项目。二是切实防控债务风险。积极妥善化解政府债务存量，对存量政府债务通过申

请发行地方政府债券、安排预算资金、盘活存量资金等渠道统筹财政资金安排偿还，2021年偿还到期政府债券债务本金36577万元。严格控制隐性债务增量，严把项目前期管理关，坚决遏制无预算项目开工，推进实施地方政府债务项目滚动管理和绩效管理，加强债务资金使用和对应项目实施情况监控。三是着力加强财政涉农和衔接资金管理。制定印发《紫阳县衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》《紫阳县统筹整合使用财政涉农资金管理办法》，推动涉农资金和衔接资金管理制度化、规范化。四是积极开展监督检查和财政涉农资金绩效管理督导考核工作。开展行政事业单位财务检查、财政涉农整合资金使用专项检查、惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项检查、医疗卫生重点行业会计信息质量监督检查及村级财务检查，通过检查纠偏，进一步提升了财务人员的业务水平和管理能力；开展财政资金绩效抽审再评价，抽取2020年12个重点项目，从项目决策情况、项目资金管理和使用情况、公示公开、项目实现的产出情况、取得效益的情况进行检查评价；对全县17个镇和8个项目实施单位的财政涉农资金绩效管理工作进行督导、考核，防止资金“趴窝”、“挪窝”现象的发生。五是强化国有资产管理。以行政事业单位资产管理信息系统为依托，利用现代信息技术，采取张贴条形码的方式，对每件实物资产赋予身份，对其从投入使用到报废处置实行全流程闭环管理；严格执行购置固定资产的备案程序，累计备案办公资产1396万元，确保购置资产的合理性和透明性；严格资产调拨程序，合理调配资产，累计调拨资产2964万元，实现资

产使用效益最大化；严格规范固定资产报废流程，累计核销资产 2280 万元；对单位闲置资产及机关事业单位的经营性门面房，实行公开竞价出售和出租，盘活国有资产 14 处，收缴处置收入 318 万元，进一步提高了资产使用效益，实现了国有资产的保值增值。六是严格政府采购和招投标管理。以“放管服”改革为抓手，以提高政府采购监管质量和服务水平为目标，扎实推进电子化政府采购和招投标管理，逐步形成“放管结合、服务优先”的工作格局。全年采购计划金额 46253 万元，实际采购金额 45153 万元，累计节约 1100 万元，节约率 2.3%。工程招投标工作累计完成 639 个项目造价审核，预算金额 94298 万元，审核金额 88299 万元，核减费用 5999 万元，节资率 6.4%。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前财政工作中还存在一些困难和问题。一是财政保平衡压力大。一方面，受减税降费政策及疫情影响，加之税源基础差，骨干税源少，财政税收增长乏力；另一方面，社会发展和民生改善的刚需不断增加，同时，易地扶贫搬迁债务包袱沉重，还本付息逐年递增，财政收支矛盾异常尖锐，给本级财政支出造成巨大压力。二是绩效管理意识有待加强。单位对全面实施绩效管理工作重视程度不够，还停留在“如何要钱、如何花钱和如何完成任务”上，重资金、轻管理、重支出、轻绩效的观念没有从根本上扭转。针对这些问题，亟待我们下大力气予以解决。

三、2022 年财政预算草案

（一）指导思想及基本原则

1. 指导思想。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历次全会精神及中央、省委经济工作会议要求，以稳字当头、稳中求进的工作为总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，坚决落实中省市县重大决策部署。坚持政府过紧日子，统筹各类财政资源，保证财政支出强度，提高财政支出精度，调整优化支出结构，优先保障“三保”，加快支出标准体系建设，优化预算编审流程，完善预算安排挂钩机制，推动预算绩效管理提质增效，全力服务保障全县经济社会高质量发展。

2. 基本原则。

（1）勤俭节约，保障重点。坚持政府过紧日子思想，勤俭办一切事业，从严从紧编制预算。优先保障工资运转和民生刚性支出，优先保障重大政策、重大项目实施，集中财力办大事。

（2）全面完整，加强统筹。强化部门收入统筹管理，加大部门预算收入统筹力度，加强单位资金收入管理。坚持盘活存量资金与年度预算编制相衔接、坚持预算执行进度与年度预算编制相衔接，切实做到盘活存量、用好增量，提高财政资金使用效益。

（3）应编尽编，精准细化。加强项目库管理，提早做好项目申报前期准备工作，常态化储备预算项目，应编尽编、编细编准项目支出预算，严控代编预算规模，提高年初预算到位率。

（4）强化引导，提升绩效。加强重点领域绩效评价，强化引导约束，提高资金使用效益。加强绩效评价结果公开及应用，完善绩效评价与预算安排挂钩机制。

(二) 2022 年财政预算草案

1. 2022 年一般公共预算草案

(1) 全县一般公共预算编制情况

①全县一般公共预算收入编制情况

全县一般公共预算收入计划安排 350444 万元，其中：县本级一般公共预算收入 12000 万元，增长 6%；上级补助收入 334161 万元；上年结余收入 1683 万元；调入资金 2600 万元。

②全县一般公共预算支出编制情况

全县公共预算支出计划安排 350439 万元，其中：县本级支出 152518 元；上级专款支出 191590 万元；上解支出 3661 万元；政府债券还本支出 2670 万元。

公共预算支出按功能科目分为：一般公共服务支出 33610 万元；公共安全支出 7521 万元；教育支出 55790 万元；科学技术支出 310 万元；文化旅游体育与传媒支出 3066 万元；社会保障和就业支出 56547 万元；卫生健康支出 42746 万元；节能环保支出 8431 万元；城乡社区支出 10692 万元；农林水支出 87900 万元；交通运输支出 10722 万元；资源勘探工业信息等支出 1534 万元；商业服务业等支出 324 万元；自然资源海洋气象等支出 2224 万元；住房保障支出 10990 万元；粮油物资储备支出 156 万元；灾害防治及应急管理支出 3462 万元；预备费 500 万元；其他支出 4000 万元；债务付息支出 3583 万元。

③一般公共预算收支平衡情况

全县公共预算收入计划安排 350444 万元，全县公共预

算支出计划安排 350439 万元，收支相抵结余 5 万元。

（2）镇级一般公共预算编制情况

镇级一般公共预算支出包括镇机关事业人员工资（不包括基层学校、卫生院）、社会保障缴费、公务运转经费、专项业务经费，以及村（社区）在职、离任村干部补贴、办公经费。

镇级一般公共预算收入计划安排 17359 万元，一般公共预算支出计划安排 17359 万元，收支平衡。（具体明细见表八）

（3）“三保”预算编制情况

按照中省“三保”政策标准，结合我县实际情况，2022 年编制“三保”预算 137485 万元，其中：保基本民生 28671 万元、保工资 96880 万元、保运转 11934 万元。

2. 2022 年政府性基金预算草案

（1）政府性基金收入预算编制情况

全县政府性基金预算收入计划安排 10236 万元，其中：县本级政府性基金收入 5200 万元，上级政府性基金补助收入 5000 万元，上年结余收入 36 万元。

（2）政府性基金支出预算编制情况

全县政府性基金预算支出计划安排 10233 万元，其中：县本级政府性基金支出 4433 万元，上级政府性基金专款支出 5000 万元，专项债务还本支出 800 万元。

（3）政府性基金预算收支平衡情况

全县政府性基金预算收入计划安排 10236 万元，全县政府性基金预算支出计划安排 10233 万元，收支相抵结余 3 万元。

3. 2022 年社会保险基金预算草案

(1) 社会保险基金收入预算编制情况

全县社会保险基金预算收入计划安排 109626 万元，其中：失业保险基金收入 629 万元；工伤保险基金收入 239 万元；职工基本医疗保险基金收入 13325 万元；城乡居民基本医疗保险基金收入 28397 万元；城乡居民基本养老保险基金收入 44054 万元；机关事业单位基本养老保险基金收入 22982 万元。

(2) 社会保险基金支出预算编制情况

全县社会保险基金预算支出计划安排 67967 万元，其中：失业保险基金支出 629 万元；工伤保险基金支出 332 万元；职工基本医疗保险基金支出 6966 万元；城乡居民基本医疗保险基金支出 27744 万元；城乡居民基本养老保险基金支出 9665 万元；机关事业单位基本养老保险基金支出 22631 万元。

(3) 社会保险基金预算收支平衡情况

全县社会保险基金预算收入计划安排 109626 万元，全县社会保险基金预算支出计划安排 67967 万元，收支相抵结余 41659 万元。

4. 2022 年国有资本经营预算草案

全县国有资本经营预算收入计划安排 100 万元，全县国有资本经营预算支出计划安排 100 万元，收支平衡。

四、2022 年财政工作重点

(一) 突出政策落实，全力支持经济健康发展。一是紧盯国家“六稳六保”政策导向和财政资金投向，加强政策研究，把准

吃透精神，积极对接争取各类专项资金和专项债券，支持扩大有效投资，形成对经济的有效拉动。二是把谋划推进重大项目作为稳投资的重点，紧盯优质项目，做好项目遴选、储备、申报工作，加大与上对接沟通，力争将更多的重大项目纳入中省盘子。三是不折不扣落实落细各项减税降费和助企纾困政策，切实减轻企业负担，有效激发企业的发展活力。

（二）狠抓增收节支，竭力保障改善民生。一是强化财税部门协作，加强主体税种、重点税源税收征管，确保税收及时足额入库；完善非税收入征管机制，严格非税收支预算管理。牢固树立过紧日子思想，不断优化支出结构，大力压减一般性支出，持续加强“三公”经费管理，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，坚决兜牢“三保”底线。二是按照“量力而行、尽力而为”的原则，认真落实各项民生政策，足额预算安排、及时拨付资金，保证政策落实的及时性和有效性。坚持民生导向，紧盯教育文化、社会保障、医疗卫生等民生领域短板，着力在促进教育优先发展、推进文化事业产业、提高社会保障水平、完善医疗卫生健康体系等工作上下功夫，持续推进普惠性、基础性、兜底性民生建设，保障民生工程顺利实施，切实解决群众最关切、最期盼的现实问题。三是充分发挥财政职能，持续加大对农村产业发展、人居环境改善、基本公共服务等方面的投入力度，全面落实财政强农惠农政策，加快培育农村新型主体，扶持壮大村级集体经济，做实做细做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作，不断增强群众获得感、幸福感、安全感。

（三）强化绩效管理，着力提升资金使用质效。一是以全面绩效为导向，按照“决策有评估、编制有目标、执行有监控、完成有评价、结果有运用”的思路，制定相关制度办法，构建预算绩效目标管理事前评估、事中监控、事后评价制度体系。重点突出绩效管理的规范性、评价质量的可控性、结果应用的时效性，进一步压实部门主体责任，从源头上提高预算编制的科学性和精准性。二是按照“先有预算、后有支出，无预算不支出”的原则，维护预算管理的严肃性和约束力，年度预算执行中，除民生增支政策外，原则上不再追加预算，提高预算执行的均衡性和规范性。三是全力做好直达资金监控系统指标分解下达、数据导入等工作，及时将直达资金监控系统与指标、支付系统对接，通过监控系统监督资金支出进度和支付流向，保障直达资金使用规范安全，切实惠企利民。四是加强以财政衔接资金使用为重点的财政专项资金的监督检查，提高财政资金使用的规范性、安全性、有效性。五是严格落实政府债务负面清单，推进实施地方政府债务项目滚动管理和绩效管理，加强债务资金使用和对应项目实施情况监控，坚决遏制无预算项目开工，严控超预算项目建设。积极稳妥化解存量债务，有效防范债务风险。六是理顺国有资产“国家统一所有、县镇分级监管、单位占有使用”的管理体制，全面规范和加强行政事业性国有资产管理，确保国有资产持续发挥效益。

（四）接续深化改革，聚力提高依法理财水平。一是持续深化国库集中支付制度改革，合理拨付和调度资金，规范预算单位

在“财政云”系统的业务操作流程，加强对会计核算工作的监管，全面实现预算管理一体化。二是深入推进财政预决算信息公开，加快构建“阳光财政”。三是创新理念，大力推动财政资金由程序性监管向实质性监管转变，推进财政资金动态监控平台与“三级两账”监管平台的融合，全面加强资金全口径监管，提升监督管理水平。四是以推进“放管服”为抓手，以优化营商环境为目标，继续深化智慧化交易平台建设，推动不见面开标、远程异地评标、电子档案管理等信息化交易，实现全程、即时、可追溯的监管。同步推进“互联网+招标采购”工作，消除招投标过程中设置的各类不合理限制和壁垒，为公平竞争审查、打击围标串标、失信联合惩戒等工作提供线索，推动诚信体系建设。

各位代表，新蓝图鼓舞人心，新目标催人奋进，新征程任重道远。让我们在县委的正确领导下，在县人大监督支持下，紧紧围绕全县“十四五”规划目标和今年财政工作任务，解放思想，改革创新，再接再厉，担当作为，确保圆满完成今年各项目标任务，以优异成绩向党的二十大献礼。