

留坝县 2021 年财政预算执行情况暨 2022 年预算草案的报告

(2022 年 3 月 24 日在留坝县第十九届人民代表大会第一次会议上)

留坝县财政局

各位代表：

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

一、2021 年全县财政预算执行情况

2021 年是留坝发展进程中意义非凡、极不寻常的一年，也是财政工作克难奋进、成效显著的一年。面对新冠疫情不断反复和改革发展任务艰巨的严峻形势，财政部门在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，始终坚持以推动高质量发展为主题，认真落实提质增效、更可持续的积极财政政策，强化“以政统财”自觉，统筹推进“收、支、管、防”各项工作，财政运行稳中向好，实现了“十四五”稳健起步。

(一) 一般公共预算执行情况

1. 收入预算执行情况。全年完成财政总收入 8588 万元，占年初预算的 104.5%，同比增长 6.5%。其中：上划中省收入 4619

万元，占年初预算的 108.2%，增长 5.8%；地方收入 3969 万元，占年初预算的 100.5%，增长 7.2%。

地方收入主要项目完成情况。税收收入完成 2723 万元，占年初预算的 99%，增长 3.5%。其中：增值税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花税、城镇土地使用税、车船税、耕地占用税、环保税等 9 个税种收入实现增长，企业所得税、个人所得税、土地增值税、契税等 4 个税种收入不同程度下滑。非税收入完成 1246 万元，占年初预算的 103.8%，增长 16.3%。其中：除专项收入下降外，行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入、政府住房基金收入等 4 项收入均保持增长。

2. 支出预算执行情况。全年完成本级一般公共预算支出 112340 万元，占调整预算 112000 万元的 100.3%。其中主要支出项目执行情况为：一般公共服务支出 11016 万元，下降 15.5%；公共安全支出 2351 万元，下降 11.1%；教育支出 7998 万元，增长 3.6%；文化旅游体育与传媒支出 4088 万元，下降 35%；社会保障和就业支出 15076 万元，增长 0.7%；卫生健康支出 7071 万元，下降 23.9%；节能环保支出 5407 万元，增长 49.7%；城乡社区支出 6341 万元，下降 31%；农林水支出 23555 万元，下降 10.8%；交通运输支出 13069 万元，下降 5.4%；自然资源海洋气象等支出 1188 万元，增长 111.4%；住房保障支出 4642 万元，增长 383.5%；灾害防治及应急管理支出 1985 万元，增长 140%。

3. 一般公共预算收支平衡情况。全年一般公共预算总收

入 120771 万元。其中：地方收入 3969 万元、上级补助收入 106174 万元、政府一般债券收入 7240 万元、调入资金 3388 万元。全年一般公共预算总支出 119442 万元。其中：本级一般公共预算支出 112340 万元、上解支出 2510 万元、一般债券还本支出 3776 万元、调出资金 816 万元。收支相抵后，年终结余 1329 万元，调入预算稳定调节基金。

（二）政府性基金预算执行情况

全年完成本级政府性基金收入 874 万元，占年初预算的 43.2%，下降 81.8%，主要是国有土地使用权出让收入较上年大幅下滑。完成本级政府性基金支出 10611 万元，下降 59.7%，主要是本级政府性基金收入下降，加之政府专项债券收入较上年减少 9600 万元，拉低整体支出规模。

政府性基金收支平衡情况。全年政府性基金总收入 15954 万元。其中：本级基金收入 874 万元、上级专项补助收入 509 万元、政府专项债券收入 11300 万元、上年结余 2455 万元、调入资金 816 万元。全年政府性基金支出 10611 万元，专项债务还本 109 万元，收支相抵后，年终结余 5234 万元，结转下年使用。

（三）社保基金预算执行情况

因政策调整，自 2021 年起，城镇职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、工伤保险基金、失业保险基金实行市级统筹，县级社保基金管理项目仅有机关事业单位基本养老保险和城乡居民基本养老保险。全年完成社保基金收入 8180 万元，

支出 8381 万元，加上年结余 12801 万元，年终累计结余 12600 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

全年完成本级国有资本经营预算收入 679 万元，占年初预算的 113.2%，下降 20.6%。完成本级国有资本经营预算支出 602 万元，占年初预算的 100.3%。

国有资本经营预算收支平衡情况。全年国有资本经营预算总收入 681 万元。其中：本级收入 679 万元、上级专项补助收入 2 万元。全年国有资本经营预算总支出 602 万元，调入一般公共预算 79 万元，年末无结余。

（五）政府性债务管理情况

全年新增政府性债务 18540 万元。其中：政府一般债券 7240 万元、政府专项债券 11300 万元。当年偿还政府性债务 3885 万元。截止 2021 年 12 月底，全县政府性债务余额 55553 万元。其中：政府一般债券 21172 万元、政府专项债券 34381 万元。

2021 年，上级下达我县政府债务限额为 78605 万元。其中：一般债务限额 44115 万元、专项债务限额 34490 万元。全县政府债务余额总体控制在限额之内，未超风险预警线。

二、2021 年预算执行的主要特点

（一）收入任务圆满完成，总体财力远超预期。积极应对税源萎缩、减税降费、税制改革等多重减收因素叠加影响，财税携手攻坚，建立税收征管联席会议制度，每月研判收入形势，协同

采取超常措施，合力破解减收难题，在释放减税降费红利 2500 万元的背景下，超额完成年度收入任务，财政总收入、上划中省收入、地方财政收入实现自 2017 年以来首次同步正增长。抢抓国家实施积极财政政策的有利机遇，精心谋划包装项目，压紧压实争资任务，全面加大争跑力度，全年争取中省市各级转移支付补助稳定在 10 亿元以上，其中专项转移支付补助 56694 万元，较上年增加 15884 万元。债券申报成效明显，成功争取债券项目 6 个，到位资金 15923 万元。牢牢稳住收入“基本盘”，多渠道消减抗疫特别国债、特殊转移支付补助退出影响，统筹调入预算稳定调节基金、国有资本经营预算收入、扶贫捐赠款，全年一般公共预算总财力较年初预算增加 2.6 亿元，连续两年突破 12 亿元大关。

（二）“三保”目标顺利实现，资金管控更加规范。始终将“保基本民生、保工资、保运转”作为财政工作的第一要务，坚持“三保”在财政支出中的优先地位，足额预算“三保”资金，统筹调度财政库款，优先保障“三保”需求，干部工资按月发放，住房公积金、公务交通补贴全面落实，教育、社保、医疗、文化等领域惠民政策执行到位，全年民生投入达 9 亿元，占财政支出的 80.2%。直达资金支出加力提速，累计拨付 21493 万元，支出进度 97.7%，排名全市前列，惠企利民效应进一步彰显。牢固树立过紧日子的思想，大力压减一般性支出，全年运转类支出同比下降 25.7%。从严落实“先有预算、后有支出”的要求，严把预

算执行关，全年追加事项较上年减少 110 笔，追加金额同比下降 47%，非重要、非紧急事项追加支出得到有力遏制，预算约束明显强化。

（三）服务发展有力有为，重点支出有效保障。紧盯“十四五”规划目标，围绕乡村振兴、“4111”三年行动、生态环保等全县中心工作，挤出资金保重点、促发展。全年整合涉农资金 11613 万元，安排“四养一林”产业项目 106 个、基础设施项目 49 个，实际支出 11208 万元，支出进度 96.5%。落实资金 4934 万元，支持老旧小区改造、市政道路建设和违章建筑拆除，实现城区面貌显著改善。投入资金 6600 万元，用于集中供暖、城乡垃圾污水处理、农村环境整治、天然林保护和矿山恢复治理，助力打好“四大保卫战”，推动生态环境质量持续好转。积极防范和化解政府债务风险，按期偿还政府债券本金 3885 万元，化解隐性债务 3217 万元，以文化中心、职教中心、秦岭山珍物流中心、县医院综合楼为代表的一批政府债券项目顺利实施，成为稳增长、扩投资的重要支撑点。

（四）各项改革不断深化，财政管理持续加强。自觉接受人大依法监督、政协民主监督，及时向县人大常委会报告预算执行情况，县人大对预决算的审查意见得到较好落实。预算绩效管理稳步推进，绩效目标、事前评估、运行监控、结果运用等 7 项制度相继出台，绩效管理制度体系基本建立，绩效评价范围和深度逐步延伸。政府性融资担保体系建设取得新进展，成功引入省农

担公司设立留坝办事处，开辟了解决“三农”和小微企业融资难、融资贵问题的新路径。政府性融资平台整合重组迈出新步伐，平台公司资产规模达到 20.3 亿元，注资考评排名位居全市第一方阵。财政监督力度加大，围绕惠民资金发放“一卡通”、涉农资金管理、会计管理、国资管理等组织专项检查 14 次，相关部门在政策落实、资金使用、政府采购等方面的突出问题得以及时发现和全面纠正。镇办财政所管理体制进一步理顺，江口、马道财政所规范化建设顺利完成。预算评审更加完善，引入竞争机制确定委托机构，推行评审机构考核淘汰制度，倒逼评审工作降费提质，全年完成政府投资项目评审 134 个，审减工程造价 1324 万元，核减率 2.5%。政府采购管理日趋严格，限额以下采购纳入监管范围，限额以上采购意向全面公开，全年办理政府采购项目 59 个，节约资金 356 万元，节支率 11.5%。

各位代表，一年来，我们牢记使命、砥砺前行，取得了财政工作的可喜成绩，谱写了服务发展的崭新篇章，这是全县上下埋头苦干、务实进取的结果，成绩值得肯定。但我们也清醒地看到，当前财政运行还存在一些不容忽视的困难和问题：一是县内税源严重不足，减收因素不断增加，收入组织难度加大；二是“三保”压力日益凸显，政府债务依然高企，收支矛盾异常突出；三是绩效管理亟待加强，资金效益仍需提升，财政改革任重道远。对此，我们将高度重视，找准症结，综合施策，逐一解决。

三、2022 年财政收支预算（草案）

2022年是实施“十四五”规划的重要一年，我们将在开启第二个百年奋斗新征程上再谱新篇，虽然宏观经济面临三重压力，但长期向好的基本面不会改变，中省的各项财政支持政策仍将持续发力，为我们做好财政工作创造了有利条件。我们将乘势而上，抢抓机遇，主动作为，奋力推动财政改革发展再上新台阶。

全年财政工作的总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，按照中央和省市县委、政府决策部署，坚持稳字当头、稳中求进，对接落实积极财政政策，突出绩效管理，加快“三个转变”，统筹做好稳增长、稳预期、调结构、惠民生、防风险各项工作，推进财政可持续发展，为实施“1346”战略提供坚实的财政保障。

（一）一般公共预算

1. 地方收入安排情况。2022年，全县财政总收入计划安排8044万元，其中地方收入4100万元，增长3.3%。地方收入按征管部门分：税务部门3000万元、财政部门1100万元，较上年完成数分别增长0.4%和12.2%。

2. 财力及支出安排情况。2022年，全县总财力预计105586万元。其中：地方收入4100万元、上级财力性转移支付补助49527万元、上级专项转移支付补助45000万元、调入资金1329万元、一般债券收入5630万元。减去上解支出2500万元、调出资金1006万元、一般债券到期还本资金2326万元后，可用财力为99754万元，安排一般公共预算支出99754万元，较上年完成数

下降 11.2%。在此基础上，剔除上级专项转移支付补助 45000 万元，全年实际可安排财力 54754 万元，全部安排支出，当年无结余。

3. “三保”预算安排情况。按照中省明确的县级基本财力保障范围和标准，结合我县实际，经测算，2022 年全县“三保”可用财力为 61824 万元，“三保”支出需求为 53078 万元。其中：保基本民生 22333 万元、保工资 27333 万元、保运转 3412 万元。“三保”支出已在本年预算中足额安排，不存在资金缺口。

（二）政府性基金预算

2022 年，本级政府性基金收入预算 1635 万元、上级专项补助 450 万元、专项债券收入 5000 万元、上年结余 5234 万元、调入资金 1006 万元，合计 13325 万元。本级政府性基金支出预算 13114 万元，专项债务还本 181 万元，年终无结余。

（三）社会保险基金预算

2022 年，全县社保基金收入预算 9577 万元，上年结余 12600 万元，合计 22177 万元；支出预算 8334 万元，年末结余 13843 万元。

（四）国有资本经营预算

因县属国有企业在 2021 年底完成整合重组，尚未步入良性发展轨道，预计 2022 年难以上缴国有资本经营预算收入，故暂不编制国有资本经营预算。

四、2022 年财政工作重点

围绕上述预算安排，我们将重点抓好五个方面工作：

（一）做好收入文章，增强财政保障能力。一是坚持税收征管联席会议制度，加强常态化财税沟通协作，在实施更大力度减税降费的同时，紧盯重点行业、重点税源，加大综合治税力度，深挖税收潜力，杜绝跑冒滴漏，确保各项税费依法依规及时入库。二是紧密跟踪、研判吃透中央和省市“六稳”“六保”政策，谋划一批战略性和管长远的大项目、好项目，积极争取上级在基本财力、民生保障、产业发展等方面的资金支持。突出抓好债券项目申报，按照“资金跟着项目走”的原则，做准做实项目储备，做细做优前期工作，确保债券资金争取实现新突破。三是扎实开展财政资金整合盘活，全面清理各类“沉睡”资金，切实压减结余结转资金规模，统筹提升财政资金使用效益。四是着力培植财源，继续安排专项资金支持全域旅游、现代农业、工业企业和小微企业发展，逐步壮大税基，夯实财税增收基础。

（二）优化支出结构，兜牢兜实“三保”底线。一是坚持“三保”支出的优先地位，严格对照“三保”清单，足额安排“三保”资金。完善事前审核、事中监控、事后处置的“三保”预算管理机制，规范政策执行，依规合理保障，全面清理超范围支出事项，确保“三保”不出问题，筑牢社会稳定的“压舱石”。二是坚决落实“党政机关要带头过紧日子”的要求，从严控制和压减一般性支出和非急需、非刚性支出，有效降低行政运行成本，集中财力保障重大改革、重要政策和重点项目实施。三是坚持量力而为、

量财办事，加强重大投资项目财政可承受能力评估，严把事前评审关，杜绝无预算、超预算拨款，进一步压减预算追加规模，切实维护预算的刚性和权威。

（三）聚焦民生保障，持续增进群众福祉。一是支持巩固脱贫成果同乡村振兴有效衔接，严格落实“四个不摘”要求，加大农村基础设施投入和“四养一林”产业扶持力度，保持财政支持政策和资金规模总体稳定。二是突出公共财政导向，落实好民生保障“只增不减”的要求，持续增加民生投入，加快补齐民生短板，完善基本公共服务，着力解决好教育、文化、医疗、社会保障等领域群众最关心、最直接、最现实的利益问题，把财政支出转化为群众实惠。三是认真落实常态化财政资金直达机制，扎实做好直达资金预算执行，提高资金拨付效率，让更多群体更好受益，不断增强人民群众的获得感和幸福感。

（四）深化改革创新，提升财政治理效能。一是以“财政云”为载体，加快推进预算管理一体化建设，健全财政资金分配使用监管机制，实现资金分配全程留痕、责任可追溯，保证资金安全规范运行。二是坚持绩效导向，深入推进事前绩效评估和绩效目标评审相结合的预算源头管理，加强重点项目绩效运行监控，强化绩效评价结果综合运用，年内建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，真正将“要钱必问绩、用钱必问效、无效必问责”的要求落到实处，确保财政资金用得出、用得好。三是借助专业机构力量，策划包装一批优质产业项目，加快产业基金设

立进度，年内完成紫柏山乡村振兴产业发展基金设立工作，吸引社会资本向旅游产业聚集。四是深化“政担”合作，充分发挥省农担公司留坝办事处作用，积极拓展担保业务，稳步提升担保额度，为涉农主体和小微企业融资提供有力支持。

（五）加强监督管理，推动财政稳健发展。一是围绕7项重点任务，扎实开展财经秩序专项整治，解决一批突出问题，促进财政科学、规范运行。二是严格执行政府债务限额和预算管理制度，及时偿还到期债务，严控政府债务总量，确保隐性债务不新增、“三保”资金不断链、风险事件不发生。三是主动接受人大监督，全面落实人大决议，认真抓好审计问题整改，不断加强财政内控制度建设，推动人大监督、审计监督与财会监督有机贯通、相互协调。四是大力开展财政系统“作风能力建设年”活动，着力纠治作风顽疾，全面提升五种能力，力促财政干部工作作风大转变、综合素能大跃升，为财政事业发展提供坚实人才保障。

各位代表，赓续过往，展望前路，做好2022年财政工作责任重大，使命光荣，我们将高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大依法监督和县政协民主监督下，保持积极进取的心态、负重赶超的姿态、奋发有为的状态，迎难而上，真抓实干，为新时代留坝高质量发展作出新的更大贡献，以优异成绩向党的二十大献礼！