

县十七届人大二次会议材料（十一）

关于弋阳县 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 2 月 18 日在弋阳县第十七届人民代表大会第二次会议上)

县财政局局长 吴晓球

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告 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，并请各位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，是建党 100 周年，是“十四五”规划开局之年，也是“两个一百年”奋斗目标历史交汇的关键点。县财政部门在县委、县政府正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，学习贯彻习近平总书记视察江西重要讲话精神，坚持“稳中求进”工作总基调，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，着力在财政保障、管理改革、防范风险等方面，攻坚克难、乘势而上，较好地完成了年度目标任务，全县经济运行保持稳中向好的良好态势，预算执行总体平稳。执行情况如下：

(一) 2021 年全县预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

全县财政总收入完成 21.96 亿元，占年预算 110.6%，较 2020 年决算数（下同）增长 17.8%。一般公共预算收入完成 12 亿元，占年预算 110.36%，增长 6.9%，增幅列全市第四；地方税收收入占一般公共预算收入的比重为 69.5%，列全市第五。主要收入分项目执行情况：地方税收收入完成 8.33 亿元，增长 4.6%，其中：增值税 3.53 亿元，增长 3.5%；企业所得税 1.07 亿元，下降 7.2%；个人所得税 0.11 亿元，下降 23%；车船税 0.18 亿元，下降 5.9%；契税 1.47 亿元，下降 12.6%；环境保护税 0.035 亿元，下降 21.4%。非税收入 3.66 亿元，增长 12.4%。

全县一般公共预算支出 46.07 亿元，增长 3.5%。其中：一般公共服务支出 2.02 亿元，增长 5.7%；公共安全支出 1.25 亿元，下降 6.1%；教育支出 7.85 亿元，增长 5%；科学技术支出 0.92 亿元，增长 3.2%；文化旅游体育与传媒支出 0.41 亿元，增长 3%；社会保障和就业支出 4.31 亿元，下降 2%；卫生健康支出 2.4 亿元，下降 44.6%，支出减少主要源于 2021 年 1 月起，职工医保和居民医保上收市级统收统支；节能环保支出 0.73 亿元，增长 0.4%；城乡社区支出 16.29 亿元，增长 4.4%；农林水支出 4.53 亿元，增长 1.2%；交通运输支出 2.3 亿元，增长 457%，支出增加主要源于 2021 年新增了车购税补助及一般债券资金；资源勘探信息等支出 0.41 亿元，下降 4.4%；商业服务业等支出 0.02 亿元，下降 75.9%；金融支出 0.01 亿元，下降 39.7%；自然资源海洋气象等支出 0.48 亿元，增长 36.2%；

住房保障支出 1.18 亿元，增长 50.4%；粮油物资储备支出 0.05 亿元，增长 21.4%；灾害防治及应急管理支出 0.29 亿元，增长 23.2%；其他支出 0.02 亿元，下降 72.3%；债务付息支出 0.6 亿元，增长 11.5%；债务发行费用支出 31 万元，下降 18.4%。

2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入 7.81 亿元，下降 56.8%。全县政府性基金预算支出 13.78 亿元，下降 31%。

3. 国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入 0.06 亿元，增长 59.4%。全县国有资本经营预算支出 0.02 亿元，增长 24.1%。

4. 社会保险基金预算执行情况

社会保险基金收入 3.79 亿元，同口径增长 19.1%。社会保险基金支出 3.23 亿元，增长 34.67%。当年收支结余 0.56 亿元，年末滚存结余 3.7 亿元。

（二）2021 年县级预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

县本级一般公共预算收入 8.69 亿元，增长 3%，主要收入项目执行情况是：地方税收收入 5.03 亿元，下降 2.9%，其中：增值税 1.22 亿元，下降 23.4%；企业所得税 0.89 亿元，下降 11.9%；个人所得税 0.06 亿元，下降 13.2%；其他税收收入 2.84 亿元，增长 14.3%。非税收入 3.67 亿元，增长 12.4%。

县本级一般公共预算支出 42.29 亿元，增长 9%。主要支出项目执行情况是：一般公共服务支出 1.45 亿元，下降 2%；公共安全支出 1.25 亿元，下降 6.1%；教育支出 7.85 亿元，增长

16%；科学技术支出 0.92 亿元，增长 23.6%；文化旅游体育与传媒支出 0.41 亿元，增长 3%；社会保障和就业支出 4.3 亿元，增长 34.9%；卫生健康支出 2.4 亿元，下降 36.3%，支出减少主要源于 2021 年 1 月起，职工医保和居民医保上收市级统收统支；节能环保支出 0.72 亿元，增长 2.2%；城乡社区支出 13.62 亿元，增长 3.5%；农林水支出 4.36 亿元，增长 2%；交通运输支出 2.3 亿元，增长 457%，支出增加主要源于 2021 年新增了车购税补助及一般债券资金；资源勘探信息等支出 0.41 亿元，下降 4.4%；商业服务业等支出 0.02 亿元，下降 75.9%；金融支出 0.01 亿元，下降 39.7%；自然资源海洋气象等支出 0.42 亿元，增长 17.3%；住房保障支出 0.88 亿元，增长 12.3%；粮油物资储备支出 0.05 亿元，增长 21.4%；灾害防治及应急管理支出 0.29 亿元，增长 26.2%；其他支出 0.02 亿元，下降 72.3%；债务付息支出 0.6 亿元，增长 11.5%；债务发行费用支出 31 万元，下降 18.4%。

2. 政府性基金预算执行情况

县本级政府性基金预算收入 7.81 亿元，下降 56.8%。全县政府性基金预算支出 13.78 亿元，下降 31%。

3. 国有资本经营预算执行情况

县本级国有资本经营预算收入 0.06 亿元，增长 59.4%。全县国有资本经营预算支出 0.02 亿元，增长 24.1%。

4. 社会保险基金预算执行情况

社会保险基金收入 3.79 亿元，同口径增长 19.1%。社会保险基金支出 3.23 亿元，增长 34.7%。当年收支结余 0.56 亿元，

年末滚存结余 3.7 亿元。

2021 年，财政部门认真落实县十六届人大六次会议的相关决议要求，深入践行“积极的财政更加积极有为”理念，加强统筹财政资源力度，强化财政收支管理，推进财政各项改革创新，有力促进全县经济社会持续健康发展，主要做了以下几方面的工作：

（一）支持经济发展，凝心聚力培植财源。一是筹集资金促进发展。积极争取新增债券额度 9.951 亿元，补短板、强弱项，快速投向教育、医疗、养老、农村饮水、产业园区基础设施等领域 17 个项目。清理盘活财政存量资金 1.23 亿元，统筹用于保障各项民生和重点项目建设，提升财政资金使用效益。二是持续支持园区建设。投入资金 3.25 亿元，围绕“主攻工业，决战园区”战略，重点支持高新园区、新材料产业园及连胜园区的基础设施建设，把园区打造成对外开放的新高地、“双招双引”的主阵地，企业转型升级的支撑平台。三是优化金融政策扶持。不断加强“政银企”三方沟通，通过“财园信贷通”“惠农信贷通”“科贷通”“还贷周转金”等“三通一转”模式撬动贷款 2.54 亿元，惠及近 40 家企业；组建的兴弋小额担保公司完成首笔小额贷款 0.13 亿元。为实体经济注入新动能，有力地支持了全县中小企业科技创新。

（二）保障民生供给，推动全民共享成果。全年民生支出 41.48 亿元，占财政支出 90%以上。一是全力保障公共卫生。支持打好疫情防控阻击战，本级安排疫情防控经费 0.2 亿元。

投入资金 0.8 亿元，用于县中医院整体搬迁、乡镇卫生院和村卫生室建设，提高县域医疗卫生资源配置和使用效率。二是**落实就业优先政策**。坚持就业优先，落实就业困难人员社会保险、公益性岗位工资、职业培训等补贴政策，其中：安排就业专项资金 0.15 亿元，安排“三支一扶”人员经费 0.08 亿元，发放稳岗补贴 0.01 亿元，职业技能提升资金 0.04 亿元，创业就业担保贷款贴息 0.05 亿元。三是**支持教育均衡优质发展**。教育支出 7.85 亿元，增长 5%。多渠道筹措资金，全面落实“双减”、思政课改革等政策，确保各阶段教育经费需求，积极落实义务教育教师工资收入政策。其中：统筹本级资金 0.56 亿元用于谢叠山中学及城区幼儿园建设，安排 0.29 亿元用于配套高中、幼儿园及义务教育生均公用经费。四是**提高社会保障水平**。严格落实各项社保政策，适度上调困难群体保障标准和财政补差水平，继续提高村干部报酬待遇水平。其中：追加拨付 0.23 亿元，用于城乡居民基本养老保险基础养老金提标，城乡低保、医保、优抚对象等补助也不同程度的提高，拨付困难群众救助资金 0.78 亿元，进一步保障弱势群体基本生活、就医、养老等。五是**持续改善人居和生态环境**。投入资金 1.26 亿元，支持老旧小区改造及安居工程，小城镇建设不断完善，辐射功能不断增强；投入资金 0.5 亿元，支持城乡供水一体化建设；投入资金 0.67 亿元，加强脱贫攻坚和乡村振兴有序衔接，重点支持农村特色产业发展，增强内生动力，切实为人民群众带来更多绿色福利。

（三）深化财政改革，稳步提升管理水平。一是财政改

改革措施有序推进。成立工作专班，确保预算管理一体化平台顺利上线，启用一体化系统编制 2022 年度部门预算；加强乡镇财政资金管理，有序推进乡镇财政改革；扩大资金绩效管理范围。**二是财政管理水平显著提升。**健全绩效管理制度，出台《绩效管理内部工作规程》；加强财政监督管理，开展小金库专项检查，配合做好乡村振兴资金第三方评估工作。不断提升各项财政管理水平，获得全省 2020 年度县（市、区）级财政高质量发展奖励资金 180 万元。**三是财政体制机制逐步完善。**报请政府出台新一轮乡镇财政管理体制，以“顺应、完善、让利、规范”为主线，划清收支责任，重新测算基数，进一步规范乡镇财政管理，鼓励乡镇大力发展实体经济。**四是国有资产管理日趋完善。**开展资产专项清查，摸清家底；完善资产年报，全面反映资产占有、使用、变动以及管理情况；执行国有资产人大报告制度，有效落实审议意见；强化县属国有企业考核激励，引导企业规范经营行为，促进企业做大做强。**五是强化直达资金管理。**严格落实直达资金管理要求，2021 年直达资金 5.33 亿元，支付 5.28 亿元，支付率为 98.8%。此外，推进了全县机关事业单位人员死亡一次性抚恤金、丧葬费发放等“身后一件事一次办”服务，启动了政府采购电子卖场和采购意向公开改革试点等工作。

（四）突出财政安全，积极防范化解风险。一是切实防范地方政府债务风险。严格按照债务限额举债发展，协同县政府督查科、县审计局、县发改委等部门开展新增地方政府债券资金使用专项督查，督促项目实施单位和主管部门落实

管理责任，加快债券资金支出进度，提高资金绩效。安排资金 4.82 亿元，统筹用于化解债务，确保完成全年债务化解任务。**二是切实防范财政资金安全风险。**面对土地出让金短收、超支的影响，县财政通过灵活调度库款、大力盘活存量、合理调整结构、压减部门非急需非刚性支出等方式，保障重点项目资金需求，力保财政平稳运行。积极开展全县基层财会人员财务专题培训，完善源头管控，推进财政资金管理规范化建设。

2021 年是财政经济形势最为错综复杂的一年，面临疫情性减收、经济性减收、政策性减收“三叠加”，防控性增支、逆周期调节性增支、基础保障性增支“三碰头”；财政困难、压力、责任前所未有。在重重压力下，全县上下齐心协力、攻坚克难，努力保持了我县财政平稳运行，这是全县上下共同努力的结果。同时，我们也要清醒地认识到，财政运行中还存在很多亟待破解的难题，主要表现在：受疫情、减税降费、房地产调控等因素影响，土地出让收入存在很大的不确定性，财政收入增长放缓趋势更加明显；乡村振兴、城市品质提升等重点领域资金需求快速增长，“三保”、债务化解、债券还本付息等刚性支出持续增加，财政收支平衡矛盾十分突出。促改革、提绩效、强监管工作仍然任重道远。道阻且长，行则将至，我们将高度重视财政运行中存在的问题，认真听取各位代表、委员意见，积极采取措施，努力加以解决。

二、2022 年全县和县级预算草案

2022 年是党的二十大召开之年，也是全面实施“十四五”

规划的重要一年，编制好 2022 年预算、做好各项财政工作，具有十分重要的意义。2022 年全县财政工作和预算编制的总体要求是：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以及中央、省、市县经济工作会议精神，弘扬伟大建党精神，紧紧围绕县委、县政府决策部署，坚持稳字当头、稳中求进，聚焦“作示范、创一流”目标定位，统筹疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务。实施新的减税降费政策，减轻市场主体负担，激发市场主体活力；加强财政资源统筹，保证财政支出强度，加快支出进度，推动财力下沉，优化支出重点和结构，增强国家重大战略任务财力保障；坚持过紧日子，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，提高财政支出的精准性有效性；进一步深化预算管理制度改革，加快推进预算管理一体化改革；防范化解地方政府债务风险；保持社会大局稳定，迎接党的二十大胜利召开。

2022 年预算安排的主要原则：一是积极稳妥，量力而行；二是优化结构，突出重点；三是加强统筹，促进发展；四是深化改革，理顺机制；五是提升效能，突出绩效。

（一）2022 年全县预算草案

1. 一般公共预算收支安排情况

2022 年，全县财政总收入预算安排 23.84 亿元，增长 8.6%，全县一般公共预算收入安排 12.84 亿元，增长 7%。其中：地方税收收入 9 亿元，非税收入 3.84 亿元。

2022 年全县一般公共预算收入，加上转移性收入和调入资

金，减去转移性支出，再加上调入资金，当年可用财力 44.42 亿元。一般公共预算支出安排 44.42 亿元，收支平衡。

2. 政府性基金预算收支安排情况

政府性基金预算收入安排 18.82 亿元。政府性基金预算支出安排 2.84 亿元，加上上解支出、调出资金及债务还本等支出总计 18.82 亿元。

3. 国有资本经营预算收支安排情况

国有资本经营预算收入安排 1144 万元。国有资本经营预算支出安排 434 万元，加上调出资金 710 万元，支出总计 1144 万元。

4. 社会保险基金预算收支安排情况

社会保险基金收入安排 3.93 亿元。社会保险基金支出安排 3.41 亿元。当年收支结余 0.51 亿元，年末滚存结余 3.8 亿元。

（二）2022 年县级预算草案

含县直、南岩街道办、桃源街道办和花亭街道办。

1. 一般公共预算收支安排情况

县级一般公共预算收入安排 9.89 亿，加上财力性补助、上级专项转移支付、调入资金等收入，减去转移性支出，县级可用财力 41.44 亿元。县级一般公共预算支出安排 41.44 亿元，收支平衡。

2. 政府性基金预算收支安排情况

政府性基金预算收入安排 18.82 亿元。政府性基金预算支出安排 2.84 亿元，加上上解支出、调出资金及债务还本等支

出总计 18.82 亿元。

3. 国有资本经营预算收支安排情况

国有资本经营预算收入安排 1144 万元。国有资本经营预算支出安排 434 万元，加上调出资金 710 万元，支出总计 1144 万元。

4. 社会保险基金预算收支安排情况

社会保险基金收入安排 3.93 亿元。社会保险基金支出安排 3.41 亿元。当年收支结余 0.51 亿元，年末滚存结余 3.8 亿元。

(三) 2022 年县直预算草案

1. 一般公共预算收支安排情况

县直一般公共预算收入安排 7.7 亿元，其中：税收收入 3.86 亿元，非税收入 3.84 亿元。

县直一般公共预算收入，加上财力性补助、上级专项转移支付、调入资金等收入，减去转移性支出，再加上调入资金，县直可用财力 39.97 亿元。县直一般公共预算支出安排 39.97 亿元，收支平衡。

2. 政府性基金预算收支安排情况

政府性基金预算收入安排 18.82 亿元。政府性基金预算支出安排 2.84 亿元，加上上解支出、调出资金及债务还本等支出总计 18.82 亿元。

3. 国有资本经营预算收支安排情况

国有资本经营预算收入安排 1144 万元。国有资本经营预算支出安排 434 万元，加上调出资金 710 万元，支出总计 1144

万元。

4. 社会保险基金预算收支安排情况

社会保险基金收入安排 3.93 亿元。社会保险基金支出安排 3.41 亿元。当年收支结余 0.51 亿元，年末滚存结余 3.8 亿元。

另外，就几个具体问题向各位代表说明如下：

第一，以上 2022 年全县一般公共预算是县代编预算。

第二，2022 年全县一般公共预算收入增长 7%左右。主要考虑 2022 年是转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，发展的外部环境和内部条件发生深刻变化。

一方面，面对挑战困难重重，在世纪疫情冲击下，百年变局加速演进，外部环境更趋严峻复杂和不确定。国际上，全球疫情久抗不止、反复加剧，再加上经贸摩擦，全球经济形势仍不容乐观。在国内，我国面临多年未见的需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力；我们正处于厚积薄发、爬坡过坎、转型升级的关键阶段，稳增长的任务十分繁重。

另一方面，发展机遇前所未有。拉长历史周期来看，我国经济持续恢复发展的态势没有改变，长期向好的基本面没有改变，省市经济社会发展的向好势头也没有改变。特别是在中央经济工作会议上，中央围绕“七大政策”推出了一系列实招硬招，为我们带来重大机遇。从弋阳自身来看，交通便利的区位优势、矿产丰富的资源优势、底蕴深厚的人文优势、潜力巨大的产业优势、国家战略的叠加优势更加凸显，红利效应加速释放。这些，都为我们加快发展提供了有利契机。

第三，2022年一般公共预算支出安排时重点考虑以下几点：一是兜牢“三保”底线，强化“三保”保障；二是继续做好“六稳”工作、落实“六保”任务，强化教育、社保、医疗、农林水、巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接等重点领域支出；三是保障各项改革任务的顺利推进，统筹推进城乡一体化，推进高质量发展。

第四，2022年全县到期地方政府债券4.04亿元，债券付息支出0.99亿元（不含2022年当年发行债券付息），拟多渠道筹集资金确保如期偿还。2021年末我县地方政府债务余额41.33亿元，控制在省财政核定我县地方政府债务限额45.06亿元以内。

三、扎实做好2022年各项财政工作

（一）推进产业体系升级，努力推动更高质量的发展。

一是**聚焦项目促发展**。发挥财政引导作用，扩大有效投资，全力配合债券项目储备，积极争取债券额度，优化债券资金投向。推动PPP规范有序发展，用好预算内基建资金，提高重点项目绩效评价水平，推进重点工程建设。二是**减税降费添活力**。全面落实新的更大力度减税降费政策，与现有税收减免、社保降费、公积金缓缴等惠企纾困政策形成合力，激发市场主体活力。支持构建现代产业体系，推动传统产业优化升级，促进优势产业做优做强。三是**完善体制激活力**。执行好新一轮乡镇财政管理体制，修订完善乡镇考核机制，不断突出实体经济占比，鼓励乡镇积极招商引资。优化高新园区体制机制，深化高新园区绩效考核和薪酬制度改革，加大

赋权力度，增强招商队伍建设，围绕“主攻工业，决战园区”战略，积极吸引生产要素快速聚集，促进产城融合发展，提升产业平台现代化水平。

（二）兜牢民生保障底线，努力实现更加公平的发展。

聚焦省定 51 项民生实事，发挥财政兜底职责，着力解决就业岗位、托幼儿园位、上学座位、医疗床位、养老点位、停车位、如厕位等人民群众急难愁盼问题，支持健全基本公共服务制度，不断提升人民群众幸福指数。一是支持均衡教育发展建设。健全财政教育投入机制，坚持优先发展教育事业，深入实施全县中小学基础教育三年能力提升计划，支持迎接国务院义务教育优质均衡发展督导评估；继续加强职业教育财政投入，推进职业教育综合改革提质创优。二是推进卫生应急体系建设。持续支持“长护险”护理保险改革。落实常态化疫情防控资金保障，健全公共卫生服务体系，继续支持乡镇卫生院建设，优化医疗资源投入结构，支持新冠疫苗全民免费接种，提升公共卫生防控救治能力。三是推动社会保障体系建设。健全社保体系，提高基本养老金、城乡居民医保、低保和优抚对象等保障水平；继续支持乡镇区域中心养老院建设，提高养老服务水平。四是推进乡村振兴基础建设。落实土地出让收入使用范围优先支持乡村振兴建设政策，继续支持深化农村人居环境整治和城镇老旧小区改造，推进城乡供水一体化建设。

（三）深化财政管理改革，努力实现更有效率的发展。

一是深化预算管理制度化。落实省政府出台的深化预算管理

制度改革的实施意见，落细各项政策；扩大预算绩效管理，完善多元化绩效评价机制；推进零基预算改革和预算支出标准体系建设；树牢“先谋事、再排钱”理念，强化项目库管理；及时规范预算公开。二是**推进资产管理科学化**。认真做好全县国有资产管理综合报告工作，加大资产盘活力度，提高资产使用效率和效益，推动“弋投集团”混改及实体化运营，强化风险管控，防范和化解企业债务和经营风险。三是**推动财政管理信息化**。继续深化预算管理一体化建设，推进政府采购电子卖场各项工作，进一步健全完善财政直达资金常态化监管机制，用数据管理决策，推动精准治理高效治理。

（四）健全风险防控体系，努力实现更可持续的发展。

根据近两年中央经济工作会议上“积极的财政政策要可持续”精神，切实提高政治站位，树牢政治底线思维，抓好财政风险防控，确保财政稳健运行。一是**有效防控隐性债务风险**。开好“前门”，争取地方政府债券，支持稳投资、扩内需、补短板等领域项目建设，统筹资金完成年度偿债化债任务；堵住“后门”，加强债务风险源头管控，坚决遏制隐性债务增量。二是**稳妥化解收支平衡风险**。加大政府性资源统筹，常态化清理闲置资金，盘活存量、调整增量，集中财力办大事，树立长期过紧日子思想，严格执行各项经费开支标准，严控一般性支出，清理压缩各种福利性、普惠性、基数化奖励，建立节约型财政保障机制。三是**坚决防范“三保”风险**。加强“三保”预算前置性审核，确保“三保”经费优先安排，科学安排支出政策，加强财政可承受能力评估。全面履行财

政监督职能，夯实风险防控基础，聚焦预算审查监督，防范化解财政运行风险。

各位代表，百舸争流千帆竞，不待扬鞭自奋蹄，做好 2022 年财政工作责任重大、使命光荣。我们将在县委、县政府的坚强领导下，依法接受县人大的监督指导，主动吸纳县政协的意见建议，拼搏进取、砥砺前行，努力开创财政各项工作新局面，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！