

县十九届人大二次
会议文件（十七）

关于信丰县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告（书面）

——2022 年 2 月 11 日在信丰县第十九届人民代表大会第二次会议上

县财政局局长 周凌

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告全县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案，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 年财政预算执行情况

过去的一年，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的依法监督和县政协的民主监督下，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神，紧紧围绕县委“1217”总体工作思路，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局，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，巩固和拓展减税降费成效，积极财政政策更加积极有为，全县财政收支运行情况总体良好，为加快推动革命老区高质量发展示范先行区建设提供了扎实的财政保障。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入执行情况。全县一般公共预算收入完成 151,311 万元，完成调整预算数的 100%，同比增收 22,536 万元，增长 17.5%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 80.1%。一般公共预算收入主要项目执行情况：税收收入 121,159 万元，增长 5%，非税收入 30,152 万元，增长 124.6%。

2. 一般公共预算支出执行情况。全县一般公共预算支出完成 500,498 万元，同比减支 99,731 万元，下降 16.6%，支出下降的主要原因是 2021 年起市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支，造成政策性减支。主要支出项目完成情况：

（1）教育支出 120,600 万元，同比增支 2,383 万元，增长 2.0%。

（2）农林水事务支出 76,864 万元，同比增支 3,638 万元，增长 5.0%。主要是增加国有林场项目建设资金 1,329 万元，脐橙产业高质量发展资金 1,032 万元，松材线虫病疫木除治经费 870 万元。

（3）社会保障和就业支出 60,082 万元，同比减支 5649 万元，下降 8.6%。主要是上年同期一次性结算以前年度居民养老保险补助资金。

（4）一般公共服务支出 53,082 万元，同比减支 4,312 万元，下降 7.5%。主要是大力压减一般性支出，严控“三公”经费。

（5）城乡社区事务支出 42,779 万元，同比减支 38,150 万

元，下降 47.1%。主要是上年同期增加了城南拆迁支出。

(6) 住房保障支出 31,341 万元，同比增支 18,131 万元，增长 137.3%。主要是职工住房公积金基数提标及增加城南棚户区改造安置房建设及老旧小区改造补助支出。

(7) 卫生健康支出 24,713 万元，同比减支 37,487 万元，下降 60.3%。主要是由于职工医疗保险、城乡居民医疗保险上划市级统收统支，不在县级列支。

(8) 公共安全支出 18,671 万元，同比减支 3,627 万元，下降 16.3%。

(9) 节能环保支出 16,411 万元，同比增支 231 万元，增长 1.4%。

(10) 文化旅游体育与传媒支出 16,083 万元，同比增支 1,241 万元，增长 8.4%。

(11) 科学技术支出 12,479 万元，同比增支 259 万元，增长 2.1%。

(12) 交通运输支出 8,411 万元，同比减支 26,898 万元，下降 76.2%。主要是取消国库集中支付结余权责发生制列支，年终未使用的补助类资金未列支出。

(13) 债务付息支出 5,293 万元，同比增支 509 万元，增长 10.6%。

(14) 自然资源海洋气象等支出 3,431 万元，同比减支 1,864 万元，下降 35.2%。

(15) 灾害防治及应急管理支出 2,960 万元，同比减支

1,393万元，下降32.0%。

(16)其他支出2,890万元，同比减支175万元，下降5.7%。

(17)资源勘探工业信息等支出2,632万元，同比减支4,655万元，下降63.9%。主要是上年同期因疫情影响中央补助的特殊转移支付统筹用于企业复工复产补助。

(18)商业服务业等支出807万元，同比减支1,685万元，下降67.6%。主要是取消国库集中支付结余权责发生制列支，年终未使用的商贸企业补助类资金未列支出。

(19)粮油物资储备支出517万元，同比增支8万元，增长1.6%。

(20)国防支出336万元，同比减支10万元，下降2.9%。

(21)金融支出81万元，同比减支207万元，下降71.9%。主要是取消国库集中支付结余权责发生制列支，年终未使用的金融机构支持县域高质量发展资金未列支出。

(22)债务发行费用支出35万元，同比减支19万元，下降35.2%。

3. 一般公共预算收支平衡情况。全县完成一般公共预算收入151,311万元，加上级补助收入307,315万元，地方政府债券收入34,998万元，动用预算稳定调节基金15,000万元，调入资金160,030万元，上年结转结余收入4,625万元，收入总计673,279万元；一般公共预算支出500,498万元，上解支出20,016万元，债务还本支出9,373万元，安排预算稳定调节基金14亿元，收支相抵，收支结余3,392万元。

(二) 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入累计实现 331,833 万元，同比增收 15,919 万元，增长 5.0%。其中：土地收入 323,461 万元，同比增收 11,762 万元，增长 3.8%。本级收入加上上级补助收入 3,597 万元、专项债券转贷收入 137,582 万元、上年结余 1,370 万元，收入总计 474,382 万元。

全县基金支出完成 306,466 万元，同比减支 22,379 万元，下降 6.8%，主要是取消国库集中支付结余权责发生制列支，年终未使用的资金未列支出及增加调出至一般公共预算的资金规模。主要的支出项目有：城乡社区事务支出 239,304 万元，同比增支 25,469 万元，增长 11.9%、债务付息支出 10,125 万元，同比增支 3,166 万元，增长 45.5%、社会保障和就业支出 834 万元，同比减支 582 万元，下降 41.1%。本级支出加上上解支出 6,306 万元、专项债券债务还本支出 18,658 万元、调出至一般公共预算 140,000 万元，支出总计 471,430 万元。收支相抵，收支结余 2,952 万元。

(三) 国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入 32 万元，加上上级补助收入 58 万元、上年结余收入 10 万元，收入总计 100 万元。

全县国有资本经营预算支出 8 万元，加上调出至一般公共预算 30 万元，支出合计 38 万元。收支相抵，收支结余 62 万元。

(四) 社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金收入完成 57,289 万元，完成年初预期

124.7%，同比增收4,337万元，增长8.2%，主要是城乡居民基础提标增加上级财政补助。

全县社会保险基金支出完成42,081万元，完成年初预期109.1%，同比增支6,620万元，增长18.7%，主要是城乡居民基础养老金提标增支4,704万元。收支相抵，当年社会保险基金收支结余15,208万元，滚存结余88,370万元。

（五）2021年财政主要工作及成效

1. 聚焦组织收入，多管齐下增强保障能力。一是坚持优化传统财源，不断优化税源结构，强化收入征管，财政收支平稳有序。2021年一般公共预算收入完成15.13亿元，完成调整预算数的100%，增长17.5%，全市排名第7位，比上年前移1位，全省排名前移11位；一般公共预算收入增幅全市排名第1位，比上年前移12位。地方税收实现12.11亿元，增长5.0%，占一般公共预算收入80.1%，全市排名第2位。收入质量进一步提升，在实现平稳增长的同时，保持了向好的高质量发展态势。二是紧抓政策机遇，主动对接、加大力度争取中央、省、市资金支持。2021年全年向上争取均衡性转移支付增量资金1.05亿元，居全市第3位，新增债券资金14.81亿元，较上年增加2.18亿元，新增财力有效地保障了部分重点项目建设资金需求，为全县经济和社会事业发展提供有力保障，三是加强财政资金动态监控，建立“定期清理、限期使用、超期收回”长效机制。2021年通过对结转结余资金、实有账户资金清理，共盘活财政存量资金4.63亿元，清理回收的资金主要用于为民办实事、乡村振

兴和重点项目建设，进一步弥补公共预算财力缺口，不断增强财政保障能力。

2. 聚焦服务供给，点面共进深化民生福祉。严格落实中央、省市关于勤俭节约过“紧日子”的要求，加强预算执行管理。一方面大力压减一般性支出，全县一般公共服务支出 53,082 万元，同比减支 4,312 万元，较上年压缩 7.5%。另一方面集中财力加大对疫情防控及“六稳”“六保”等相关重点领域的支出保障。全县教育、文化体育、社保保障和就业、医疗卫生、住房保障等 13 项民生方面的支出共计 41.5 亿元，占一般公共预算支出比重 82.8%。一是教育均衡发展再上新台阶。全年教育支出 12.06 亿元，比去年同期增支 2,382 万元，占一般预算支出比重 24.1%，主要用于完善教育经费保障机制，逐步提高教师生活待遇和教育基础设施建设，有效的改善了城乡义务教育薄弱环节、保障了城乡各类学校正常运转和完善教育资助体系。二是公共卫生体系建设有新提升。投入 3,306 万元，用于疫情防控资金保障机制建设，全面保障新冠病毒疫苗及接种、疫情隔离防控费用等支出；投入 2,506 万元，将城乡居民基本医疗保险政府补助标准由原来的每人每年 550 元提高到 580 元；投入 5,510 万元，落实县级公立医院改革补助，保障乡镇卫生院运行和规范化建设；投入 5,524 万元，将基本公共卫生服务经费政府补助标准从年人均 74 元提高到 79 元，新增 5 元部分统筹用于加强基层疫情防控经费保障，进一步提升了公共卫生服务效能，提高应对突发公共卫生事件和重大疾病的防控能力，保障居民

享受更好的基本公共卫生服务。**三是**社会保障方面取得新进展。全年社会保障与就业支出 60,082 万元，不断提高城乡居民基本养老保险基础养老金、城乡居民最低生活保障、特困人员救助等保障标准，全年拨付城乡居民基本养老保险基金补助 16,630 万元，城乡居民最低生活保障、特困人员救助及其他生活救助 14,566 万元。**四是**不断加大“三农”资金投入。全年农林水支出 7.69 亿元，同比增支 3,638 万元，增长 5.0%。其中：农业农村支出 2.03 亿元、林业和草原支出 1.9 亿元、水利支出 1.17 亿元、巩固脱贫攻坚成果支出 1.39 亿元。

3. 聚焦纾困惠企，多措并举推动经济发展。一是落实落细减税降费政策。积极配合税务部门，全面落实围绕支持疫情防控和经济发展新出台的税费优惠政策，全年新增减税降费 2.3 亿元，11-12 月落实制造业办理缓缴税款 0.38 亿元。**二是**深入推进“财园信贷通”、“小微信贷通”、“创业信贷通”各项工作。全年通过“财园信贷通”累计对 158 家企业放贷 7.48 亿元，“小微信贷通”累计对 145 家企业放贷 1.1 亿元，“创业信贷通”累计对 6 家企业放贷 310 万元，有效缓解了企业融资难、融资贵等问题。**三是**持续用好地方政府企业转贷资金。累计拨付至工业企业转贷资金 7,000 万元，撬动使用 16 笔共 11,290 万元，有效缓解了企业到期贷款资金周转困难问题。**四是**持续优化园区环境。准确把握高新区基础设施建设工程的进展情况，及时拨付项目资金，提升基础设施功能；协同做好园区调区扩容工作；进一步优化兑现流程，实行五单位并联审批制，减少兑现

环节，节约兑现时间，不断提升企业获得感。

4. 聚焦改革创新，不断提升财政管理水平。一是预算管理一体化全面上线。严格按照中央、省、市预算管理一体化工作要求，创新工作机制，加强工作调度，完成预算管理一体化系统正式上线，实现预算管理一体化系统全模块上线、全流程打通、全业务覆盖。二是中央直达资金管理取得明显成效。全年接收直达资金预算指标 13.4 亿元，完成支出 13.4 亿元，分配率和支付进度均达到 100%，直达资金惠及企业 816 次，惠及人员 53 万余人次，为落实好“六保”任务，特别是保居民就业、保基本民生、保市场主体和保基层运转上，提供了及时有力的财力支持。我县直达资金管理的先进做法，在全省财政工作会议上作典型发言。三是预算绩效管理更加规范。全力推进预算绩效管理信息系统上线工作，实现预算绩效目标“无纸化”填报，预算绩效目标编制完全与预算编制同步，首次实现部门绩效目标公开全覆盖。全面贯彻落实深化政府采购制度改革精神，积极参与组织实施政府采购项目绩效评价改革试点工作。从年度发生的采购业务中选定 5 个项目开展绩效评价，预算节约率达 5.9%，进一步拓展了政府采购监管工作的新途径。四是有序推进国企改革及管理。建立健全国企经营绩效考核评价体系和激励约束机制，对县属国有企业进行经营业绩（含党建）考核，充分调动了国有企业高层管理人员的积极性和创造性；严控风险，积极稳妥推进企业混合制改革，在严控投资风险的前提下，鼓励县属国企选择管理规范、有盈利基础的子公司根据市场规

则积极吸引战略投资者，实现股权多元化，不断提高经济效益和竞争力，县属国企与社会资本合作成立混合制企业共 5 家；稳步推进国资国企改革三年行动。出台《信丰县国资国企改革三年行动实施方案（2021-2023 年）》，下发《关于信丰县国资国企改革三年行动重点改革任务的工作提示》，督促国有企业扎实推进国企三年改革行动，确保改革重点任务落地见效。

各位代表，2021 年在县委、县政府坚强领导、科学决策下，在县人大和县政协及代表委员们的监督指导、关心关爱下，在各部门单位的支持配合下，面对经济下行压力、疫情影响、政策性减收等不利因素，财税部门锐意进取，攻坚克难，认真履职，实现了全县财政平稳运转。

在总结成绩的同时，我们也清醒的认识到当前财政运行中还存在一些问题和矛盾，财政工作依然面临一些突出困难和重大挑战，主要表现在：财政收入形势依然严峻，县域经济基础薄弱的现状依然没有根本改变，财政持续增收的基础尚不稳固；更大力度组合式减税降费短期对财政增收的冲击较大；在收入总量及增量较少的情况下，落实人员保障、基本民生配套、支持企业发展及乡村振兴等“六稳”、“六保”方面的刚性支出不断加大，财政增支减收矛盾更加严峻；财政管理还不够规范，预算管理精细化水平还有待提高；债务还本付息包袱沉重，防范与化解系统性风险的能力仍待加强等。我们将高度重视这些问题，主动适应经济发展新常态，加强经济形势研判，积极落

实各项工作措施，确保财政平稳可持续运转。

二、2022年财政预算（草案）

2022年财政工作总体要求是：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精神，全面落实习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神，认真落实省、市、县党代会和经济工作会议部署要求，大力弘扬伟大建党精神，落实好“信速办”要求，坚持稳字当头、稳中求进，牢牢把握“稳住、进好、调优”的原则，突出保障八大行动暨决战“1217”重点项目建设，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。强化收入统筹管理，盘活各类存量资金，硬化预算约束。牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，落实党政机关坚持过紧日子要求，大力压减一般性支出。严肃财经纪律，有序化解政府债务风险。全面实施预算绩效管理，加强绩效评价结果应用。不断建立完善标准科学、规范透明、约束有力的预算管理制度，为当好融湾排头兵，决战全省二十强，加快建设全国革命老区高质量发展示范先行区提供坚实的财政保障。

根据2022年全县国民经济和社会发展预期及上述要求，2022年预算（草案）如下：

1. 一般公共预算收支安排情况

2022年我县一般公共预算收入预期16.65亿元，增长10%。地方税收收入预期13.14亿元，增长8.5%，非税收入预期3.51亿元，增长16.4%，地方税收收入占一般公共预算收入的比重为

78.9%。

全县一般公共预算收入 16.65 亿元，加上上级提前下达的补助收入和一般债券额度、动用预算稳定调节基金、上年结余等收入共计 38.2933 亿元，减去上解支出 2.0829 亿元，可用财力为 52.8604 亿元。

根据收支平衡的原则，2022 年一般公共预算支出安排 52.8448 亿元，其中：人员支出 17.205 亿元、公用经费 0.6585 亿元、非税收入成本性支出 1.2 亿元、上级专项支出 10 亿元、本级专项支出 5.9 亿元、PPP 支出责任及还本付息支出 8.9 亿元、一般债券转贷支出 1.1113 亿元（拟安排高新区西牛河、阳溪河水域综合治理项目）、上年结转支出 8.68 亿元。

收支相抵，一般公共预算收支结余 156 万元。

2. 政府性基金预算收支安排情况

全县政府性基金收入预期 35.8 亿元，新增专项债券转贷收入 7.2656 亿元、上年结转收入 0.2952 亿元，减去上解支出 0.72 亿元，收入合计 42.6408 亿元。

按照量入为出的原则，政府性基金支出共安排 42.5956 亿元，主要的支出项目有：部门专项支出 23.31 亿元、专项债券及其他还本付息 6.27 亿元、新增专项债券支出 7.2656 亿元（拟安排 2021 年度高标准农田建设项目 1.273 亿元、高新区绿色产业园二期标准厂房及基础设施建设项目 0.7 亿元、谷山创智谷项目 3.5 亿元、城南棚户区改造一期项目 1.7926 亿元）、上年结转支出 5.75 亿元。

收支相抵，政府性基金预算收支结余 452 万元。

3. 国有资本经营预算收支安排情况

全县国有资本经营预算收入预期 32 万元，主要是中医院股权收入 32 万元。加上上年结转收入 62 万元，收入总计 94 万元。

全县国有资本经营预算支出安排 80 万元，主要是上年结转支出 80 万元。

收支相抵，国有资本经营预算收支结余 14 万元。

4. 社保基金预算收支安排情况

全县社会保险基金收入预期 63,936 万元，同比增加 6,647 万元，增长 11.6%，主要是城乡居民基础养老金提标增加财政补助和机关事业单位养老保险缴费基数调整增加保费收入。

全县社会保险基金支出安排 45,036 万元，同比增支 2,955 万元，增长 7%。

收支相抵，当年社会保险基金收支结余 18,900 万元，滚存结余 107,270 万元。

5. 县民政局 2022 年部门预算草案重点审核情况

按照县人大常委会的要求，对县民政局部门预算草案进行重点审核，相关收支预算总体安排情况是：

(1) 收入预算 14,270.95 万元，其中：财政拨款收入 12,566.25 万元，其他收入 1,000 万元，财政拨款结转 704.7 万元。

(2) 支出预算 14,270.95 万元，其中：基本支出 2,099.87 万元，项目支出 12,171.08 万元。按功能科目划分：社会保障

支出 14,142.18 万元，卫生健康支出 34.4 万元，住房保障支出 45.37 万元，城乡社区事务支出 49 万元。

围绕上述财政工作总体要求和预期目标，为圆满完成预算目标，保障财政收支平衡，服务经济社会发展，2022 年将着力抓好以下工作：

1. 坚持财源培育，拓宽增收渠道。全面落实减税降费、惠企奖补政策，大力支持产业培育提升，涵养培植税源，夯实财政可持续发展基础。加大项目前期费投入，支持基础设施、民生保障、产业发展、乡村振兴等项目谋划。安排产业发展引导资金，支持推进工业倍增升级。健全财税联席共商机制，加大综合治税工作力度，持续加强税务、住建、自然资源等部门涉税信息共享利用，科学研判和预测税源结构变化，提高征管效能。

2. 坚持中华人民共和国预算法定，严格预算约束。认真贯彻《中华人民共和国预算法》及实施条例和国务院、省政府关于进一步深化预算管理制度改革的相关规定，强化预算约束，坚持先有预算后有支出，严格按照预算安排支出。加大盘活存量资金力度，对确无必要或无法执行的项目以及符合盘活规定的结余结转资金，及时清理收回，统筹用于亟待支持的领域。

3. 坚持底线思维，严格债务管理。全面落实“借、用、管、还、控”全过程管理规定，严格地方政府债务限额管理和预算管理，坚决制止违规举债及担保行为。严格落实政府债务年度化解计划，采取预算安排、债务展期、合理合规转换为企业经

营债务等多种方式，积极稳妥化解存量隐性债务，严禁虚假化债。建立健全专项债券项目全生命周期收支平衡机制，坚决落实偿债主体责任，专项债券项目对应的政府性基金收入、专项收入及时足额缴入国库，保障到期本息偿付。完善常态化监控机制，加强日常监督管理，决不允许新增隐性债务上新项目、铺新摊子。

4. 坚持聚焦重点，保障基本民生。坚决落实过“紧日子”要求，厉行节约办一切事业，建立节约型财政保障机制。牢固树立以人民为中心的发展理念，认真落实省、市确定的各项民生实事资金。积极争取上级支持，确保基本养老保险待遇按时足额发放。完善社会救助制度，继续做好困难群众救助和退役军人安置保障等工作。推进医疗卫生体制改革，支持完善疾病预防控制体系和重大疫情防控救治体系，提高应对突发重大公共卫生事件的能力和水平。

5. 坚持强基固本，规范预算管理。健全权责对等、激励相容的预算绩效管理机制，加强新增重大政策和项目预算审核与事前绩效评估，推动更大范围、更深程度、更高层面的预算绩效管理工作。坚持问题导向，瞄准薄弱环节，严格落实审计问题整改责任，严格控制代编预算规模，按照法定权限和程序办理预算调整调剂事项，严禁将国库资金违规拨入财政专户，规范预算执行、财政收支、重大经济事项决策等经济行为。

6. 坚持应变创新，提升理财水平。全面推进预算管理一体化改革，集中反映单位基础信息和会计核算、资产管理、账户

管理等预算信息，规范和统一预算管理业务流程、管理要素、控制规则，以信息化推进财政治理现代化。推动国有资产共享共用，促进长期低效运转、闲置和超标准配置资产以及临时配置资产调剂使用，提高财政资源配置效益。积极配合人大预算联网监督，实现人大对财政预算编制、执行的全过程监督。

各位代表，一分部署，九分落实。2022年，我们将坚定不移地贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神以及习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神，按照省、市、县党代会部署要求，深入实施“三大战略、八大行动”，纵深推进“1217”重点工作，善抓落实、抓好落实，立足当下踏踏实实地做好各项财政工作，为描绘新时代“世界橙乡、北江源头、融湾标兵、人信物丰”新画卷提供有力的财政保障。在新一轮发展热潮中牢牢把握历史主动、抢抓历史机遇、交好历史答卷，以优异的信丰答卷迎接党的二十大胜利召开！

信丰县十九届人大二次会议秘书处

2022年2月9日印

共印860份