

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，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！