

浮山县十七届人大二次会议文件（21）

# 关于浮山县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案的报告

——2022 年 1 月 25 日在浮山县第十七届人民代表大会  
第二次会议上

赵玉虎

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告 2021 年全县预算执行情况  
和 2022 年预算草案，请予审议，并请各位政协委员和其他  
列席人员提出意见。

## 一、2021 年财政预算执行情况

2021 年是“十四五”规划开官之年，全县财政工作在县委、  
县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，  
坚持稳中求进工作总基调，牢固树立新发展理念，积极培植财  
源，狠抓收入征管，优化支出结构，强化资金监管，顺利完  
成了县第十七届人民代表大会第一次会议确定的目标任务，为  
全县经济社会事业发展提供了坚实的财力保障。

### （一）一般公共预算执行情况

## 1. 预算执行情况

经县十七届人大一次会议审查批准,2021 年全县一般公共预算收入为 13741 万元,一般公共预算支出为 113610 万元。在预算执行中,受中央和省、市转移支付补助和政府债券增加等因素影响,调整了部分项目支出预算。2021 年末,全县一般公共预算支出调整为 146699 万元。

2021 年,一般公共预算收入完成 17714 万元,为预算的 128.9%,同比增长 33.2%。

2021 年,一般公共预算支出执行 126685 万元,为调整预算的 86.3%,同比降低 10.8% (支出减少的主要原因是:市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支)。

### (1) 主要收入项目完成情况

税收收入完成 6998 万元,为预算的 152.1%,同比增长 95.2%。其中:增值税 2310 万元、企业所得税 1159 万元、个人所得税 174 万元、资源税 1479 万元,以上四项主体税种合计 5122 万元,同比增长 131.7%。

非税收入完成 10716 万元,为预算的 117.2%,同比增长 10.4%。其中:专项收入完成 2042 万元、行政事业性收费收入完成 6856 万元、罚没收入完成 1087 万元、国有资本经营收入完成 10 万元、国有资源(资产)有偿使用收入完成 181 万元、政府住房基金收入完成 62 万元。

### (2) 主要支出项目执行情况

教育支出执行 14225 万元，为预算的 91.1%，同比降低 11.8%；科学技术支出执行 63 万元，为预算的 85.1%，同比降低 80.4%；文化体育与传媒支出执行 605 万元，为预算的 71.3%，同比降低 63.4%；社会保障与就业支出执行 25080 万元，为预算的 95.7%，同比降低 2.7%；卫生健康支出执行 12845 万元，为预算的 96.5%，同比降低 10.6%；节能环保支出执行 5547 万元，为预算的 81.4%，同比增长 10.4%；城乡社区支出执行 4564 万元，为预算的 90.9%，同比降低 41.6%；农林水支出执行 18706 万元，为预算的 72.4%，同比降低 32.2%；交通运输支出执行 14453 万元，为预算的 96.5%，同比降低 14.1%；资源勘探信息等支出执行 499 万元，为预算的 92.4%，同比降低 42%；商业服务业等支出执行 178 万元，为预算的 15.1%，同比增长 9.3%；自然资源海洋气象等支出执行 1690 万元，为预算的 100%，同比增长 23.6%；住房保障支出执行 3370 万元，为预算的 86.4%，同比增长 5.1%；灾害防治及应急管理支出执行 1684 万元，为预算的 25.3%，同比增长 154.2%。

其他项目支出情况：一般公共服务执行 13628 万元，为预算的 99.2%，同比降低 2.8%；公共安全支出执行 3373 万元，为预算的 91.8%，同比降低 20.8%；粮油物资储备支出执行 53 万元，为预算的 100%，同比降低 40.8%；其他支出执行 4509 万元，为预算的 91.3%，同比增长 828.8%；债务付息支出执行 1608 万元，为预算的 100%，同比增长 17.2%；债务发行费支

出执行 5 万元，为预算的 100%，同比降低 66.9%。

## 2. 转移支付执行情况

2021 年，我县转移支付收入 131814 万元，其中：一般性转移支付收入 125150 万元（包括：体制补助收入 300 万元，均衡性转移支付收入 64750 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 6833 万元，结算补助收入 2295 万元，固定数额补助收入 9178 万元，革命老区转移支付收入 1053 万元，贫困地区转移支付收入 5310 万元，共同财政事权转移支付收入 35426 万元，其他一般性转移支付收入 5 万元），专项转移支付收入 6664 万元。

## 3. 当年收支平衡情况

2021 年，全县总财力为 159978 万元，其中：全县一般公共预算收入 17714 万元，返还性收入 697 万元，一般性及专项转移支付收入 131814 万元，债务转贷收入 5541 万元，政府性基金调入 370 万元，动用预算稳定调节基金 2496 万元，上年结转 1346 万元。

2021 年，全县总支出为 159978 万元，其中：一般公共预算支出 126685 万元，债务还本支出 2364 万元，上解上级支出 1927 万元，安排预算稳定调节基金 8988 万元，结转下年使用 20014 万元。

总财力与总支出相抵，实现当年财政收支平衡目标。

### （二）政府性基金预算执行情况

2021年，全县政府性基金收入完成16039万元，为预算的100.3%，同比增长168.5%。加上上级补助收入1128万元，上年结余收入246万元，专项债券收入11000万元，收入总计28413万元。

2021年，全县政府性基金支出执行15804万元，为预算的58%，同比降低26.9%。加上政府专项债券还本支出800万元，调出资金370万元，结转下年11439万元，支出总计28413万元。

总收入与总支出相抵，实现当年收支平衡。

### （三）国有资本经营预算执行情况

2021年，全县国有资本经营上级补助收入17万元，结余17万元。

### （四）社会保险基金预算执行情况

2021年，全县社会保险基金收入完成20970万元，为预算的123.5%；支出执行17550万元，为预算的120.5%（2021年开始实施城乡居民补充养老保险，2021年预算不包含城乡居民补充养老保险数据）。

### （五）地方债务情况

2021年，市财政局下达我县政府性债务限额76249万元，其中，一般性债务限额49249万元，专项债务限额27000万元。

截止2021年底，我县政府性债务余额总计75355万元，其中：一般债务余额49155万元，专项债务余额26200万元，

债务余额在上级下达的限额范围内，未超警戒线。

在隐性债务管理方面，我县期初余额为 30859 万元，期末余额 26884 万元，全年化解隐性债务总量 3975 万元。

#### （六）落实县十七届人大一次会议预算决议情况

##### 1. 开源节流，全面保障财政收支平衡

**积极应对经济下行压力和疫情冲击。**严格落实积极的财政政策，把减税降费作为减轻企业负担、优化营商环境的有效举措，严格收费项目清单管理，定期开展政策落实检查，切实做到“减、免、缓”财税政策落地生根，让政策红利成为企业发展动力，为企业复工复产创造条件、提供便利。同时，联合税务部门深入重点税源和骨干财源，定期开展税收征管检查和非税收入专项稽查，提高税费征管效能，建立和完善非税收入收缴管理机制，加大清缴力度，实现了应收尽收、足额入库。2021年，我县一般公共预算收入完成 17714 万元，为预期目标 13741 万元的 128.9%，增收 4418 万元，收入进度排名全市第四，增幅排名全市第五。

**全面落实过“紧日子”的要求。**大力压减一般性支出，坚决取消不必要项目支出，从严控制新增项目支出，对“三公”经费和非刚性、非重点项目支出进行压减。2021年，压减部门预算公用经费 594 万元，压减率 24.9%。将支出不符合进度要求的预算资金统筹调整用于急需资金支持的项目，对不具备实施条件、项目进展缓慢以及预计难以支出的项目，一律收回

用于平衡预算，盘活各类结余结转资金 10158 万元。

## 2. 精准发力，确保重点领域资金投入

围绕“巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接”的整体战略。全年统筹整合财政涉农资金 8001.8 万元，投资项目 81 个，主要用于产业发展项目 47 个 5972.9 万元，基础设施建设项目 32 个 1789.6 万元，雨露计划项目和管理费 2 个 239.3 万元。目前，已拨付 7216.6 万元，拨付率达 90%。

围绕“坚决打赢疫情防控阻击战”的总体目标。认真履行财政职能，积极筹措资金，加快资金拨付，加强资金管理，为全县疫情防控工作顺利开展提供坚实的资金保障。全年，下拨抗疫专项资金 513.4 万元，有力的保障了我县抗疫经费和医疗资金需求。

围绕县委县政府关于灾后重建的工作部署。及时与相关职能部门进行对接，第一时间掌握灾情损失、资金需求等数据，加强与上级财政部门的沟通协调，争取更多的上级政策资金支持。累计下拨自然灾害救灾资金和工作经费 263 万元；拨付修缮重建资金 2739 万元，受益居民 1004 户；拨付生活必需品购置资金 227.6 万元，受益居民 482 户。

围绕兜实兜牢“三保”底线的工作方针。统筹各类财政资源，优先保障基本民生、人员工资和党政机关运转等“三保”支出，全年“三保”支出执行 77970 万元，其中：保基本民生支出 32259 万元、保工资支出 41307 万元、保运转支出 4404

万元。

### **3. 履职尽责，切实担负财政监管职能**

**以防范化解政府债务风险为核心。**认真贯彻落实债务管理有关规定，严格控制政府债务规模，坚决遏制隐性债务增量，稳妥推进政府新增债券发行，做到了政府债务风险总体可控。2021年，我县政府债务余额为75355万元，在上级下达债务限额76249万元以内，坚决守住了不发生系统性金融风险的底线。

**以政府采购规章制度为抓手。**办理各单位采购备案471项，执行完结300项，预算资金8742.9万元，实际支付8138万元，节约资金604.9万元，节约率6.9%。

**以强化财政支出审核为重点。**办理国库集中支付业务2099笔，财政直接支付资金85787万元，规范预算单位不合规不合法经济业务89笔，共计4523万元。

**以投资评审管理规定为准绳。**完成评审项目288个，受理送审金额47732万元，审定40556万元，核减7176万元，核减率15%。

### **4. 科学谋划，不断强化财政体系管理**

**积极推进涉改机构改革。**及时调整并完善预算管理体系，对涉改单位的银行账户进行撤并管理，保留使用零余额账户86个，撤销、停用36个。同时，对涉改单位经费划转和预算指标进行了调整，办理人员转隶1075人，人员经费和公用经



费得到了进一步压减。同时，我们对涉及机构改革的 23 家党政机构和 165 家事业单位的国有资产进行全面清查，并登记造册，累计划转国有资产 7345.6 万元。

**进一步强化国有资产监管。**为夯实我县国有资产管理工  
作，对《行政事业单位国有资产管理办法》进行了修订和完善。全年完成对县纪委、公安局、医疗集团人民医院等 60 余家行政事业单位固定资产的配置审批，新增国有固定资产 2800 余万元；完成对组织部、市场监督管理局、浮山中学等 20 余家行政事业单位报废、报损资产的核销处置工作，共计 1345 万元。

**全面加强绩效评价管理。**持续健全完善预算绩效管理制度，先后制订了《县级项目支出绩效评价管理办法》《浮山县预算绩效管理考核办法》，将项目绩效目标纳入预算编制审核环节，实行业务股室初审、绩效管理岗位终审制度，绩效目标管理实现了项目支出全覆盖。全年开展绩效评价项目 14 个，涉及金额 1.5 亿元，为上年度项目支出总额的 35.2%。

2021 年，我县财政运行总体平稳，为我县经济社会发展提供了财力支撑。这是县委、县政府科学决策、坚强领导的结果，是县人大、县政协监督指导、大力支持的结果，也是全县各行各业、各部门及全体代表、委员们团结一心、拼搏进取的结果。

同时，我们也清醒的认识到，财政运行和财政改革发展

还面临一些困难和问题。主要是：财政收入增长基础不稳固，财力规模与支出需求还不匹配，刚性支出不断增加，收支矛盾不断加大；个别专项资金使用效益仍需提升，预算绩效管理还需加力，财政资源配置效率和资金使用效益有待提高。对此，我们将高度重视，通过深化改革、完善制度、严格管理等一系列扎实有效举措，努力加以解决。

## 二、2022 年财政预算草案

2022 年，全县财政工作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，弘扬伟大建党精神，深入贯彻习近平总书记视察山西重要讲话重要指示精神，认真落实中央、省委、市委和县委经济工作会议部署，立足新发展阶段，完整准确全面贯彻新发展理念，抢抓构建新发展格局战略机遇，树牢以人民为中心的发展思想，坚持稳中求进工作总基调，全面落实“六稳”“六保”工作要求，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，深入实施“办好‘三件大事’，做好‘五篇文章’，打造‘一地一区一城’”发展思路，推动浮山全方位高质量发展，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

### （一）2022 年预算安排原则

一是坚持以政领财、以财辅政的原则。围绕中央、省、市重大决策部署和县委、县政府工作思路安排预算，充分考虑新形势下财政工作变化，实事求是编制 2022 年预算，与财政政

策相衔接，与经济社会发展相适应。

二是坚持统筹兼顾、有保有压的原则。坚持厉行节约、勤俭办事，大力压减非刚性、非重点项目支出和一般性支出，从严控制新增项目支出，削减低效、无效和沉淀的资金。开源节流，不断优化支出结构，兜实兜牢“三保”底线，把好钢用在刀刃上。

三是坚持疏堵结合、源头管控的原则。严格落实风险防控责任，科学安排政府债务资金投向；规范政府债务管理，坚决遏制政府债务增量，牢牢守住不发生系统性、区域性风险底线，增强财政可持续性，确保财政安全运行。

四是坚持坚定导向、聚力提效的原则。全面推行预算管理一体化，实现对财政资金“横向到边、纵向到底”全流程监控，及时发现和纠正财政运行中存在的问题。将绩效管理深度融入预算编制、执行、监督全过程，大力削减或取消低效无效支出，提高财政资金配置效率和使用效益。

## （二）2022 年预算安排

### 1. 一般公共预算

（1）2022 年，一般公共预算预期收入 18200 万元，比 2021 年实际完成增长 2.7%。

（2）2022 年，一般公共预算支出 127561 万元，比 2021 年备案预算增长 14.3%。其资金来源构成为：一般公共预算收入 18200 万元，返还性和一般转移支付收入 101861 万元，动用预

算稳定调节基金 8988 万元，剔除债务还本支出 1200 万元，上解支出 288 万元。

主要支出项目安排情况是：一般公共服务支出 13007 万元，公共安全支出 3456 万元，教育支出 14971 万元，科学技术支出 271 万元，文化体育与传媒支出 848 万元，社会保障和就业支出 23598 万元，卫生健康支出 11605 万元，节能环保支出 5736 万元，城乡社区支出 6548 万元，农林水支出 16060 万元，交通运输支出 6318 万元，资源勘探信息等支出 155 万元，商业服务业支出 96 万元，自然资源海洋气象等支出 6875 万元，住房保障支出 3520 万元，灾害防治及应急管理支出 886 万元，预备费 3000 万元，其他支出 10181 万元，债务付息支出 430 万元。

上述预算草案为县级支出预算，加上上级提前下达专项转移支付资金 3503 万元和上年结转支出 20014 万元，合计安排支出 151078 万元，一并报县人大常委会备案。

（3）2022 年，安排“三公”经费预算 463 万元，比 2021 年预算减少 8 万元，下降 1.7%。其中：车辆购置及运行维护费 267 万元，比 2021 年预算减少 4 万元，下降 1.5%；公务接待费 196 万元，比 2021 年预算减少 4 万元，下降 2%。

## 2. 政府性基金预算

2022 年，县级政府性基金预算收入 11120 万元，主要项目是：国有土地使用权出让收入 11000 万元，城市基础设施配套费收入 60 万元，污水处理费收入 60 万元。加上上级补助收

入 73 万元，上年结转 11439 万元，收入总计 22632 万元。

县级政府性基金预算支出 22632 万元，按照专款专用的原则，支出方向是：社会保障和就业支出 1 万元，城乡社区支出 12216 万元，农林水支出 44 万元，债务付息支出 1000 万元，其他 9371 万元。

### **3. 国有资本经营预算**

2022 年，国有资本经营预算上级补助收入 9 万元，加上上年结转 17 万元，收入总计 26 万元。

国有资本经营预算支出 26 万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理补助。

### **4. 社会保险基金预算**

2022 年，全县社会保险基金预算收入 21050 万元，预算支出 18909 万元，累计结余 16351 万元（企业养老保险已省级统筹不包含企业养老保险数据）。

## **（三）2022 年财政工作措施**

### **1. 围绕一个目标，着力改善县域经济环境**

主动适应经济发展新常态，统筹兼顾，围绕 2022 年全县一般公共预算收入 18200 万元的目标任务，主动提高依法聚财能力。

**持续优化营商环境。**贯彻落实积极的财政政策，充分发挥财政政策的吸附带动作用，着力加大重点项目投入，支持产业结构调整，促进经济平稳增长，巩固现有财源，拓展增量财源，

构建经济发展与财源建设的良性互动机制。

**加大税收征管力度。**完善征管措施，堵塞征管漏洞，防止“跑冒滴漏”，提高税收征管质量，确保税收平稳增长。同时，积极与省市财政部门对接，将我县财政自给困难、财政平衡脆弱的实际困难向上级反映，争取在基本财力、民生保障、区域发展、重点项目和其他补助等方面有所增长，做大我县财力盘子。

## **2. 聚焦两大重点，着力确保财政支出稳定**

**进一步调整优化支出结构。**精打细算、厉行节约，“三公”经费、一般性支出和非急需、非刚性支出要进一步压减。严格执行“无预算不支出”的预算管理原则，无预算、超预算原则上不安排支出，督促整改预算执行中的铺张浪费、绩效低下的项目，一律削减或取消把关不严、低效无效的资金。

**切实保障重点领域资金投入。**紧扣县委、县政府的战略部署，充分发挥资金的导向作用，聚焦全县重要任务、重点工程和重大改革，全面加强产业转型、重点项目和城镇化建设、安全稳定等方面的资金保障，推动县域经济高质量发展。坚持疫情防控不放松，密切跟踪疫情发展态势，加大财政支持保障力度，不断巩固疫情防控稳定态势。围绕就业、教育、医疗、社会保障等领域群众关心的突出问题，完善财政支持政策，做到“应保必保”，坚决兜牢基本民生底线，提高人民群众的获得感、幸福感、满足感。

### **3. 打好三大战役，着力推动经济稳定发展**

**聚焦防范化解重大风险。**实行政府债务全口径管理，建立政府债务风险预警机制。严格测算财政可承受能力和还款压力，按照债务规模与建设需求相适应、债务规模与地方财力相适应的原则，严控债务规模，全力推进存量债务化解，牢牢守住不发生债务风险的底线。

**聚焦污染防治攻坚战。**紧盯污染防治攻坚战重点领域、关键环节和难点问题，统筹自身财力和上级补助，支持补齐短板弱项，加大对大气、水、土壤污染防治的投入力度，保证和支持环保重点工作。积极推进城区绿化工程、清洁能源改造、农村生活污水治理、龙渠河河道治理等重点环保工程，巩固矿山生态环境恢复治理成果。

**聚焦脱贫攻坚和乡村振兴的有效衔接。**持续巩固脱贫成果，坚持“四个不摘”，认真落实统筹整合财政涉农资金政策，资金投入力度保持总体稳定，整合资金重点用于农业生产发展和农村基础设施项目，确保高效农田水利基础设施配套项目、张庄农业示范园区、农村规模化集中供水工程等重点项目资金保障，推动第一产业高质量高速度发展。

### **4. 深化四项改革，着力强化财政管理体系**

**全面加强财政法治建设。**坚持“依法行政、依法理财”原则，理清工作思路，突出服务实效，提升队伍素质，着力抓好法治财政建设工作。自觉接受人大和社会各界监督，严格按照

权责清单履职尽责，优化办事流程，简化办事环节，确保财政行政权力依法规范行使。建立健全内部控制机制，增强法律风险管控能力，明确各类财政管理法律风险点并健全相应的防控措施，切实规范依法行政行为。

**全面加强部门预算管理。**建立以项目为核心的全生命周期管理机制，实现预算编制、执行、核算、内控、绩效、监督等一体化全流程管理，建立健全现代预算管理制度。加强全口径预算管理，加大预算统筹力度，进一步全面公开预（决）算信息，深化专项资金管理改革，加大清理盘活存量资金力度。

**全面加强项目绩效管理。**对所有重点项目全面编制绩效目标，深化项目绩效评价，继续扩大绩效评价覆盖面，全面开展部门自评，加强重点监督和重点评价。同时，加强绩效评价结果运用，用绩效评价结果引导预算安排，逐步树立“花钱问效、无效问责”的绩效意识。

**全面加强财政监督管理。**强化部门预算编制、预算执行、资产管理主体责任，充分发挥预算审核和监管职能，切实保障财政资金使用的规范性、科学性和有效性。围绕重点领域重点行业，以会计监督检查为抓手，通过监督检查、纠正、公示公告等工作流程，着力提升企事业单位会计信息质量水平。

各位代表，做好 2022 年财政工作，任务艰巨、责任重大。我们将在县委、县政府的坚强领导下，认真落实本次会议决议，自觉接受县人大的监督，虚心听取县政协的意见和建议，紧扣



县委、县政府办好“三件大事”、做好“五篇文章”，打造“一地、一区、一城”的工作思路，坚定信心、迎难而上、担当作为、埋头苦干，奋力完成全年预算目标和各项财政发展改革任务，以优异的成绩迎接党的二十大胜利召开！

## 名 词 解 释

**一般公共预算收入：**指按照现行财政体制规定列入地方预算，直接缴入地方金库的财政收入。一是税收收入，包括增值税、企业所得税、个人所得税等；二是非税收入，包括行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入等。

**一般公共预算支出：**指列入地方预算的财政支出，包括：一般公共服务支出、文化体育与传媒支出、社会保障和就业支出、医疗卫生与计划生育支出、节能环保支出、农林水支出、交通运输支出、国土资源气象等支出、预备费等。其资金来源包括地方当年财力安排的支出、上年结余、调入资金和中央、省一般性及专项转移支付补助收入安排的支出。

**政府性基金预算：**指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展的收支预算，是政府预算收支的组成部分。其特点是目的性强、专款专用。

**国有资本经营预算：**指国家以所有者身份从国家出资企业依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算，是政府预算的重要组成部分，其核心是调整国家和国有企业之间的财政分配关系。目前， 我市在市、县两级基本建立了国有资本经营预算制度框架。

**社会保险基金预算:**是指社会保险经办机构根据社会保险制度的实施计划和任务编制的,经规定程序审批的年度基金财务收支计划。按险种划分为五类八种:企业职工基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金、城镇职工基本医疗保险基金、新型农村合作医疗保险基金、城镇居民基本医疗保险基金、失业保险基金、工伤保险基金、生育保险基金。

**“三公”经费预算:**“三公”经费是指财政拨款支出安排的因公出国(境)费、公务接待费、公务用车购置及运行维护费。

**部门预算:**简单地说就是“一个部门一本预算”,完整地反映一个部门的所有收入和所有支出,即一个部门在部门预算之外,不得再有其他收支活动。部门预算的特点就是改变财政资金按性质归口管理的做法,并实行预算内资金和部门事业收入及其他收入收支统管,统筹使用。

**转移支付(一般、专项):**是实行财政资金转移或财政平衡的一种工作办法。一般性转移支付不规定具体用途,包括调整工资转移支付、村级公益事业奖补等;专项转移支付,主要用于农林水事务、节能环保等方面。

**预算绩效管理:**是指运用科学、合理的绩效评价指标、标准和方法,对财政支出的经济性、效率性、效益性进行客观公正的评价,目的就是要提高财政资金使用效率,实现财政资金对产出、产能的高效化。