

新龙县第十五届人民代表
大会第一次会议材料之七

新龙县人民政府 关于 2021 年财政预算执行情况和 2022 年 财政预算(草案)的报告 (书面)

2021 年 12 月 15 日在新龙县第十五届人民代表大会第一次会议上
新龙县财政局局长 罗敏

各位代表：

受县人民政府委托，现就我县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算(草案)向大会报告如下，请各位代表审议，并请政协委员和列席同志提出宝贵意见。

一、2021 年财政预算执行情况

2021 年，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，县财政以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻省委、州委、县委全会精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，统筹推进疫情防控、森林草原防灭火、生态保护、乡村振兴和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，深入推进财税改革，全面加强财政管理，不断探索创新，加强民生改善，努力促进和服务全县经济社会持续健

康发展，各项工作有序有效开展，全县财政运行总体良好。

（一）财政预算执行情况

1. 一般公共预算

（1）收入执行情况。2021 年全县一般公共预算收入完成 5253 万元，同比增长 8.6%，完成年初预算的 102.5%。其中税收收入 3340 万元，占 63.6%，同比增长 29%，非税收入 1913 万元，占 36.4%，同比下降 15.1%。

（2）支出执行情况。2021 年全县一般公共预算支出预计完成 163872 万元，同比增长 4.8%，完成调整预算的 99.95%。全县“两保”支出 72995 万元，占一般公共预算支出的 44.54%，支持发展和基础设施建设等支出 90877 万元，占一般公共预算支出的 55.46%。

（3）收支平衡情况。一般公共预算本级收入 5253 万元，上级补助收入 145270 万元，上年结转 1239 万元，地方政府一般债券转贷收入 3000 万元，再融资债券转贷收入 880 万元，宜宾援建资金 5200 万元，浙江援建资金 4220 万元，国有资本经营预算调入 25 万元，收入总计 165087 万元。一般公共预算本级支出 163872 万元，债券还本支出 881 万元，专项上解支出 271 万元，调出政府性基金预算 63 万元，支出总计 165087 万元，收支平衡。

2. 政府性基金预算。2021 年政府性基金预算收入预计完成 500 万元，完成年初预算的 100%，同比下降 62.9%。加上上级补助收入 523 万元，上年结余 88 万元，地方政府专项债券转贷收

入 24300 万元，调入资金 216 万元，收入总计 25627 万元。政府性基金预算支出预计完成 25627 万元，主要是专项债券利息 272 万元，土地开发、征地和拆迁补偿支出 532 万元，红山景区旅游基础建设 12000 万元，全域旅游项目 12300 万元。

3. 国有资本经营预算。国有资本经营预算收入完成 25 万元，完成年初预算的 100%，同比增长 13.6%。按年初预算安排全部调入一般公共预算，国有资本经营预算无支出。

4. 社会保险基金预算。社保基金预算收入完成 945 万元，完成年初预算的 89.9%，同比下降 12.2%。其中个人缴费收入 262 万元，利息收入 14 万元，财政补贴收入 660 万元，其他收入 9 万元。社保基金预算支出完成 654 万元，完成年初预算的 92.6%，同比增长 2.2%。其中，社会保险待遇支出 654 万元。本年收支结余 291 万元，上年结余 2259 万元，年末滚存结余 2550 万元。

(二) 财政重点工作开展情况。

2021 年，县财政围绕县委、县政府决策部署，严格执行预算法及其实施条例，认真贯彻县十四届人大五次会议决议，统筹推进疫情防控和经济社会发展，切实保障重点支出，全面实施绩效管理，充分发挥财政职能作用，有力支持全县经济社会平稳健康发展。

1. 足额保障基本支出，确保机构正常运转

足额保障干部职工工资、各类保险和住房公积金等工资福利性支出 49226 万元，其中发放 2020 年度目标绩效奖励 7059 万元，

打火队员、协警等各类临聘人员的工资 4825 万元。兑现对个人和家庭补助支出 14850 万元，包括城乡低保 3034 万元，干部职工体检费 327 万元，离退休人员生活补助 316 万元，干部职工安心工程 839 万元，驻村工作队补助 465 万元。保障部门基本运转经费 8919 万元。

2. 强化资金保障，支持新冠肺炎疫情防控

认真贯彻落实州委、州政府和县委、县政府重大部署，全力做好疫情防控资金和政策保障，支持疫情防控取得成效。2021 年县本级安排投入疫情防控资金共计 1504 万元，用于支持相关单位实施防控处置急需设备、物资采购，保障医疗卫生机构开展疫情防控工作急需的防护、诊断、治疗等专用设备和门诊布局流程等改造。

3. 持续加大民生投入，切实保障民生改善

全力筹措省、州 30 件民生实事所需资金；支持推进教育现代化，全面落实“三免一补”政策，建立优化义务教育资源配置财政奖补机制，配套中小学、幼儿园生均公用经费保障机制，支持开展师资队伍专项培训，提高校园安全保卫条件；持续支持提供惠民高效的卫生健康服务，保障重大传染病防控，基本公共卫生服务，设备设施配置等相关项目所需；足额兑现困难群众补贴、低保、五保供养、林补、草补、残疾人补贴、优抚对象补助等惠民惠农资金。

4. 支持森林草原防灭火，加强生态环境保护

投入森林草原防灭火经费 2787 万元，完善森林草原防灭火基础设施建设，完成防灭火专项整治，配备乡村防灭火设备、消防车辆，在硬件层面筑牢森林草原防灭火底线。同时，从县级有限的财力中，积极筹措资金安排地质灾害防治、污染防治，水源地保护等生态功能保护项目，生态环境保护取得明显成果。

5. 全力筹措资金，推进市（州）域治理现代化创建

本级财政今年共计投入 3022 万元，用于“雪亮工程”、天网工程、智慧平安小区建设、城市综合管理服务平台建设、智慧公安建设、村（社区）便民服务室建设等，保障市（州）域社会现代化治理创建工作顺利开展。

6. 保障政策有效衔接，巩固脱贫攻坚和推进乡村振兴

紧紧围绕乡村振兴战略，深入推进脱贫攻坚巩固提升。制定了《新龙县 2021 年财政涉农统筹整合使用方案》，整合涉农资金 14332 万元，安排乡村振兴衔接资金 18093 万元，用于农村基础设施建设、农业生产发展、人居环境改善等。

7. 加大督导检查力度，进一步规范财务管理

一是开展寺庙财务专项检查，持续推进寺庙财务监管。组建财政、审计联合工作组，完成对 53 座寺庙专项检查，对“一寺一策”寺庙财务情况开展自查、自评验收。指导寺庙健全管理制度，设置会计机构和财务主管，配备会计出纳，进一步规范寺庙财务收支情况及财务核算。

二是开展行政事业内部控制制度建设专项检查。对全县行政

事业单位 2020 年度内部控制报告的真实性和规范性，以及内部控制制度的执行情况进行了监督检查，采取针对性措施整改，完善单位内部控制，提升单位内部治理水平，规范内部权力运行。三是开展会计信息质量和财经纪律全覆盖检查，重点检查了部门落实中央八项规定情况以及“三公”经费支出情况，对 11 个单位下达整改意见。

8. 强化能力建设，全面提升服务效能

一是加强财政信息化建设。建设集中项目库、预算编制、预算执行、会计核算、政府采购、绩效管理为一体的“预算管理一体化平台”。二是加强财务人员培训。针对财务资产管理能力薄弱，从业人员素质普遍偏低的现状，组织开展了“互联网+精准扶贫代理记账培训会”、“藏传佛教寺庙财务培训会”、“预算绩效管理专题培训”、“行政事业单位资产管理培训会”等专题培训会，累计培训 695 余人/次。

9. 加强国资管理，开展资产清查并完成撤并区乡划转

对 13 个行政事业单位资产开展专项清查，完成了专项综合报告。完成 4 个区工委和 3 个撤并乡镇资产清理，形成资产处置方案并已基本完成资产划转。进一步规范了行政事业单位国有资产监督管理，促进全县资产合理配置，实现资产动态管理，提高资产使用效益。

10. 深化财政体制改革，全面实施绩效管理

一是深入推进国企改革，完善国有资产管理体制。贯彻落实《甘孜州国企三年行动实施方案》，完善公司治理结构、完善薪酬激励约束机制，深化企业“三项制度”改革。逐步建立现代化企业制度，健全市场化经营体制。

二是继续深化预算管理制度改革，全面实施预算绩效管理。健全“用钱必监督、花钱必问效、无效必问责”的预算绩效管理机制，建立全面规范透明、科学、约束有力的的预算制度，促进预算绩效管理与预算编制、执行、监督有机融合。通过开展事前评估、事中监控、事后绩效评价和部门整体支出绩效评价，强化预算绩效管理，防止资金闲置浪费。

2021 年全县财政平稳运行、财税体制改革有序推进，得益于县委、县政府坚强领导，得益于人大政协监督指导，得益于各部门共克时艰、砥砺奋进。同时我们也清醒认识到问题和不足：一方面县域经济发展滞后，无大型支柱企业和稳定税源，财政增收乏力，上级转移支付有限，财力拮据；另一方面保基本、保民生等刚性支出持续增多，加之乡村振兴、社会发展等资金需求大，导致财力缺口大，收支矛盾突出。对于这些问题，我们将认真听取各位代表、委员的意见建议，迎难而上，采取有效措施逐步加以解决。

二、2022 年预算草案

2022 年预算编制和财政工作的指导思想是：深入贯彻党的十九大精神，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，

牢牢把握州、县委总体部署和工作要求，坚持稳中求进工作总基调，保持经济社会持续健康发展和社会大局稳定。扎实做好“统筹兼顾、突出重点、勤俭节约”的要求，足额保障基本支出，优先安排民生支出，从严从紧控制一般性支出，强化预算约束和绩效管理，努力提高财政支出效率；充分发挥财税改革的基础性、支撑性作用，深入推进依法行政、依法理财。

（一）财政预算草案。

1. 一般公共预算。

（1）收入预算

县级一般公共预算收入安排。结合我县税源实际及非税收入情况，2022年一般公共预算收入安排为5300万元。其中税收收入3450万元，非税收入1850万元。具体为：增值税1700万元；企业所得税85万元；个人所得税200万元；资源税70万元；城市维护建设税105万元；房产税200万元；印花稅5万元；城镇土地使用税35万元；土地增值税300万元；车船税30万元；耕地占用税500万元；环境保护税220万元；专项收入520万元；行政事业性收费8万元；罚没收入202万元；国有资产有偿使用收入1063万元；政府住房基金收入57万元。

收入总计情况。因还未收到2022年上级转移支付提前告知数，按2021年提前告知数计算收入总计。2022年一般公共预算本级收入5300万元，上级补助收入64846万元，国有资本经营预算调入25万元，收入总计70171万元。

(2) 支出预算

扣除专项上解支出 271 万元，安排一般债券还本支出 5095 万元后，按照收支平衡的原则，安排一般公共预算支出 64805 万元。

定向安排重点生态功能区 5827 万元，用于新“三推”、环境保护等项目；革命老区项目 1578 万元；基层组织活动和公共服务运行经费 580 万元。

安排人员工资福利方面支出 49021 万元，保障人员工资、津补贴、社会保险缴费、体检费、年度绩效考核奖励金等。安排部门公用经费 3485 万元，保障单位日常运行。

安排部门专项、基本民生保障、调资及新分人员工资预留、目标绩效奖预算差额、退休中人待遇提标补发等支出 2628 万元；用于部门特定工作，支持教育发展，提升社会保障水平，强化卫生计生保障，调资及新分人员工资，目标绩效奖预算差额等方面支出。

安排地方政府债务付息支出 1036 万元。

安排总预备费 650 万元，主要用于预算执行中自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

2022 年拟用 2270 万元对口援建资金支持县级财政巩固拓展脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接项目。

需要说明的是，由于年初财力不足，按不能编赤字预算的要求，尚有部分支出未安排或存在缺口，对超年初财力的支出需求，在年度执行中多渠道筹集资金尽力保障。一是统筹上级专项转移

资金安排；二是积极盘活财政存量资金；三是努力向上级争取新增财力安排。

2. 政府性基金预算。

2022 年政府性基金预算收入安排为 1500 万元，主要为国有土地使用权出让收入。

按照收支平衡和对应安排原则，安排专项债券还本支出 1008 万元后，安排政府性基金预算本级支出安排为 492 万元，其中债券付息支出 386 万元，土地开发、征地补偿等支出 106 万元。

3. 国有资本经营预算。

2022 年国有资本经营预算收入安排为 25 万元，全部调入一般公共预算，不在国有资本经营预算安排支出。

4. 社会保险基金预算。

2022 年社会保险基金预算收入安排为 1083 万元，其中个人缴费收入 263 万元，利息收入 14 万元，财政补贴收入 728 万元，委托投资收益 78 万元。安排支出 683 万元，其中社会保险待遇支出 683 万元。预计当年收支结余 400 万元，上年结余 2550 万元，年末滚存结余 2950 万元。

(二) 2022 年财政重点工作。

1. 抓好收入组织。大力支持特色农业产业、全域旅游业、新型工业、现代服务等产业协调发展，多渠道、多层次培植地方财源。积极组织财税收入，将具体目标任务进行细化分解到具体税源点、出让地块、收入项目。继续加强对行政事业性收费、罚没

收入、国有资源有偿使用、国有土地出让收入等财税收入的管理，确保应收尽收。

2. 优先保障“三保”。全面落实“三保”支出责任，坚持“三保”支出优先，尤其是国家标准的“三保”支出在财政支出中的优先顺序。科学统筹财力，认真落实国家关于支持教育、社会保障、医疗、就业、科技创新、文化等相关政策，通过推广政府购买服务，不断加大基本民生领域社会事业投入力度，促进基本公共服务均等化，增强民生保障的可持续性。

3. 防范债务风险。通过清理存量资金化解，申请债务置换等方式缓解债务还本压力。坚决制止各类违法违规或变相举债行为，严格按照要求加快化解政府债务，坚决打好防范化解重大风险攻坚战。

4. 支持乡村振兴。围绕上级要求，继续加强涉农资金统筹，加大产业发展、人居环境整治、基本公共服务等领域和薄弱环节的财政投入强度，大力支持农村各项改革，破除体制机制障碍，服务乡村发展，不断增强农牧民幸福感、获得感。

5. 强化业务管理。一是加强财政预算支出管理。硬化预算刚性约束，坚持“先预算、后支出，无预算、不支出”的原则，坚持开源节流、增收节支，兜牢“三保”底线，加大重点领域和刚性支出的保障力度，把有限的财政资金用在刀刃上，增强财政可持续性和经济社会发展后劲。二是加强国有资产管理。继续深入开展国有资产专项清理整治，确保国有资产保值增值。三是加强

财政投资评审。以优化流程、提升效能为着力点，缩短项目评审时间，建立和完善项目评审复核机制，按章办事，降低成本，减少资金浪费。四是加强绩效管理。建立评价结果与预算安排和政策调整挂钩机制，强化绩效评价结果应用。

各位代表，做好 2022 年财政改革发展工作任务艰巨、责任重大。我们将在县委的坚强领导下，在县人大法律监督下，在县政协的支持帮助下，全面贯彻大会决议，认真办理和落实人大代表议案建议，充分发挥财政职能作用，增强服务意识，提高聚财、理财的能力，坚定信心，努力克服各种困难，锐意进取、扎实工作，圆满完成全年财政各项目标任务。