

县十九届人大一次
会议文件（二十）

关于永宁县 2021 年财政预算执行情况 和 2022 年财政预算草案的报告

——2021 年 11 月 12 日在永宁县第十九届人民代表大会第一次会议上

永宁县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告提请大会审议，并请各位政协委员提出意见。

2021 年财政预算执行情况

2021 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，深入学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，认真落实中央和区市县会议精神，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立过紧日子思想，大力促进财源建设，调整优化支出结构，全面落实“三保”任务，全县财政运行整体平稳，有力推动了全县经济社会发展。

一、2021 年财政运行情况

（一）收入预算执行情况。

2021年1-10月份完成县本级财政总收入203268万元，完成年度预算任务的95.43%，同比增长159.81%，其中：一般公共预算收入79362万元，完成年度预算任务的85.34%，同比增长9.38%。税收收入完成38271万元，完成年度预算任务的91.12%，同比增长22.75%；非税收入完成41091万元，完成年度预算任务的80.57%，同比下降0.7%。政府性基金收入123906万元，完成年度预算任务的103.26%，同比增长20倍。

预计全年完成地方财政收入400900万元，其中一般公共预算收入预计完成96400万元，同比增长10%；政府性基金收入预计完成124500万元，同比增长186.72%；上级补助收入预计180000万元。上年结转368876万元（其中：一般公共预算收入6613万元，政府性基金收入37万元，债务资金112219万元，专项债结余250000万元，国有资本经营预算收入7万元）。

（二）支出预算执行情况。

2021年1-10月份全县财政总支出304023万元，完成年度预算任务的77.66%，同比增长19.82%，其中：一般公共预算支出186561万元，同比下降11.15%；政府性基金预算支出117447万元，同比增长168.45%。

一般公共预算支出项目为：

其中：一般公共服务支出19276万元，公共安全支出5987万元，教育支出34108万元，科学技术支出597万元，文化旅游体育与传媒支出1513万元，社会保障和就业支出42213

万元，健康卫生支出 14486 万元，节能环保支出 2794 万元，城乡社区事务支出 15058 万元，农林水事务支出 14753 万元，交通运输支出 2575 万元，资源勘探电力信息等事务支出 38 万元，商业服务业事务支出 57 万元，自然资源气象等事务支出 1827 万元，住房保障支出 3444 万元，粮油物资储备支出 50 万元，灾害防治及应急管理支出 524 万元，系统外债务付息（仅指地方债和国债转贷）支出 27261 万元。

政府性基金支出项目为：社会保障和就业支出 89 万元，城乡社区事务支出 77704 万元，其他支出 68 万元，系统外债务付息支出 39586 万元。

预计全年实现财政支出 382782 万元（含系统外债务付息），其中一般公共预算支出 255481 万元，政府性基金预算支出 127301 万元。

（三）政府置换债券收支情况。

1-10 月份置换地方政府债券收入 159446 万元（其中一般债券 16761 万元，专项债券 142685 万元）。

债务支出 326746 万元，置换债务还本支出 159446 万元。

二、2021 年财政运行特点

（一）坚持目标引领，多措并举提高财政保障能力。

一是继续落实减税降费政策，优化营商环境，加大对市场主体支持力度，进一步激发市场活力，扩大税源、稳固税基，持续增强内生动力。二是全面盘活财政存量资金资产，加快国有资产、资源处置力度，带动非税收入增长。三是多措并举开源节流，进一步压减非急需非刚性支出和一般性支

出，牢固树立过“紧日子”思想，节约资金保障重点领域支出需求。

（二）坚持民生至上，全力以赴维护社会和谐稳定。

坚持优先保障“三保”支出，守牢财政保障底线。统筹资金 87385 万元，主要用于人员工资、城乡最低生活保障、城乡居民养老、住房保障、高龄津贴、城乡救助、退役安置和优抚等；统筹资金 4986 万元，保障全县各行政事业单位基本运转；统筹资金 22905 万元，用于医疗基金补助、扶贫、教育、卫生健康和就业等其他民生支出，保障普惠性、基础性、兜底性民生建设。

（三）坚持底线思维，统筹资源化解重大风险隐患。

一是统筹资金 43994 万元，主要用于推进美丽乡村、美丽小城镇建设、农村环境综合整治、一二三融合产业发展、高标准农田建设、村级“一事一议”项目、扶持壮大村集体经济等，全面推进乡村振兴建设。统筹资金 15017 万元，用于粮食补贴、农业保险、农业项目补贴等，助推农业产业发展。二是统筹资金 4715 万元，用于农村生活污水处理提标改造工程、农村水源地保护建设、永二千沟、第一排水沟、中干沟湿地整治、燃煤锅炉替换改造、清洁能源改造补贴等，持续打好污染防治攻坚战。三是强化政府债务管理，积极稳妥化解债务存量。按照“八个一批”的要求和隐性债务化解方案，统筹资金 394518 万元，用于支付全县征地拆迁款补偿、民营企业欠款及银行贷款还本付息等，防范化解财政运行风险。四是统筹资金 31060 万元，主要用于淘汰落后产能

补助、成长型企业补助、企业以奖代补补贴、民贸民品贴息补助、创业就业补助、创业贷款担保贴息等，推动高质量发展。

（四）坚持作风建设，持之以恒履行财政监督职责。

一是加强国有资产管理。进一步完善资产配置预算审批程序，加强国有资产出售、出租、报废、处置管理。二是充分发挥财政监督职能，2021年1-10月份通过会计集中核算、政府统一采购等监督方式核减资金851万元。三是严格执行中央八项规定精神及区、市、县若干规定，继续从严控制“三公”经费，1-10月份全县“三公”经费支出同比下降19.06%。

（五）坚持依法行政，科学规范推进预算管理改革。

一是严格按照预算管理一体化规范要求，积极推动支出标准化和预算项目库建设，进一步提高预算执行的精准性。二是持续规范预算管理，编制“三公”经费预算控制、推行公务卡结算、国库集中支付、预算执行动态监控、预算绩效评价等预算管理制度改革，不断提高预算管理水平。三是积极推进财政和相关部门预决算公开，促进预决算公开透明。四是全面实施预算绩效管理，将绩效理念融入预算编制、执行、监督全过程，提高财政资金使用效益。五是管好用好直达资金，加强对资金的下达和支付管理、确保资金直达企业、直接惠企利民。

总体来看，2021年我县财政预算执行情况良好，财政收入持续增长，财政支出保障有力，财政改革继续深化，财政管理能力和水平进一步提高。

由于 2021 年预算收支正在执行中，全年收入和支出均为预测数，至年底会有差异，届时再按规定程序向人大常委会报告。

三、存在的主要问题

1-10 月份财政运行总体平稳，但预算执行过程中还存在一些困难和问题。**一是收入结构不合理。**受减税降费政策持续发力及新冠疫情等因素影响，税收收入增长乏力，税收收入占比仅为 48.23%。**二是财政收支矛盾较大，财政运行困难。**因债务还本付息、“三保”支出、民生保障等刚性支出逐年增大，造成国库资金调度困难，部分项目资金支付进度缓慢，财政暂付款居高不下。**三是隐性债务化解和还本付息压力较大。**我县政府债务总量大，还款时间集中，化解隐性债务、政府置换债券和银行贷款还本付息等，资金缺口较大。这些问题将认真研究采取有力措施逐步解决。

2022 年预算草案报告

2022 年预算编制和财政工作的**工作思路是**：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕中央和区市县决策部署，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作。坚持稳中求进工作总基调，坚定不移贯彻落实新发展理念和高质量发展的要求，以“守好促进民族团结、维护政治安全、

改善生态环境，三条生命线，走出一条高质量发展的新路子”为目标，进一步深化预算制度改革，落实《预算管理一体化规范》要求。以强化执行力为抓手，推动支撑国家治理体系和治理能力现代化的财政制度落实。严格落实减税降费政策，优化财政支出结构，增强财政有效供给。落实“六保”任务，做好“六稳”工作，保障重大决策部署落实。严格编制程序和方法，严肃财经纪律，坚持厉行节约，真正过“紧日子”，从严控制“三公”经费等一般性支出，加大资金统筹，有效盘活存量，保障重点支出。

一、2022 年收入计划和支出安排

（一）一般公共预算。

一般公共预算收入计划 208903 万元。其中：县本级一般公共预算收入 102300 万元（税收收入 50000 万元，非税收入 52300 万元），较上年增长 6%，自治区财政厅下达固定补助一般转移支付收入 106603 万元。

一般公共预算支出安排 208903 万元。

按编制类别分：基本支出预算 94922 万元，部门项目预算 78829 万元，财政预留 35152 万元。

按支出功能科目分：一般公共服务支出 20623 万元，公共安全支出 9479 万元，教育支出 43486 万元，科学技术支出 363 万元，文化体育与传媒支出 2195 万元，社会保障和就业支出 46030 万元，卫生健康支出 18156 万元，节能环保支出 2552 万元，城乡社区支出 12681 万元，农林水支出 8778 万元，交通运输支出 1834 万元，商业服务等支出 65 万元，

自然资源海洋气象等支出 1194 万元，住房保障支出 4605 万元，粮油物资储备支出 56 万元，灾害防治及应急管理支出 1654 万元，预备费 2600 万元，债务付息支出 20000 万元，其他支出 10552 万元，转移性支出 2000 万元。

按政府经济科目分：机关工资福利支出 41450 万元，机关商品和服务支出 28886 万元，机关资本性支出（一）655 万元，机关资本性支出（二）2356 万元，对事业单位经常性补助 62801 万元，对事业单位资本性补助 237 万元，对企业补助 3025 万元，对个人和家庭的补助 21341 万元，对社会保障基金补助 13000 万元，债务利息及费用支出 20000 万元，转移性支出 2000 万元，预备费及预留 13152 万元。

（二）政府性基金预算。

政府性基金预算收入计划 250000 万元。其中：土地出让金收入 248500 万元，污水处理费专项基金收入 1500 万元。

政府性基金预算支出安排 250000 万元。

按编制类别分：部门项目预算 11400 万元，财政预留 238600 万元。

按支出功能科目分：城乡社区支出 192000 万元，债务还本支出 20000 万元，债务付息支出 38000 万元。

按政府经济科目分：机关商品和服务支出 1036 万元，机关资本性支出（一）51689 万元，机关资本性支出（二）2246 万元，对事业单位资本性补助 600 万元，对企业补助 3072 万元，对个人和家庭补助 2357 万元，债务利息及费用支出 38000 万元，债务还本支出 20000 万元，预备费及预留

131000 万元。

二、强化履职担当，持续提升兜底性民生保障力度

（一）坚持民生优先，足额保障基本民生支出。

学有所教。安排资金 8295 万元，主要用于学前教育幼儿资助；义务教育阶段免除学杂费；义务教育阶段免费提供教科书；义务教育家庭困难学生生活补助；普通高中、中等职业教育免学杂费；农村小学生交通补贴；贫困大学生救助；学校安保服务；农村教师交通补贴；教育均衡发展学校评估验收设备购置、校舍维护等。**幼有所育。**安排资金 1150 万元，主要用于免费孕前优生健康检查；孕产妇健康管理；基本避孕服务；生育保险；预防接种；儿童健康管理；特殊儿童群体基本生活保障；困境儿童保障；农村留守儿童关爱保护等。**劳有所得。**安排资金 5465 万元，主要用于就业信息服务；职业技能培训、鉴定和生活费补贴；就业登记、失业登记；劳动用工保障；公益性岗位人员工资、“西部志愿者”“三支一扶”生活补贴；失业保险；工伤保险等。**病有所医。**安排资金 4563 万元，主要用于基本公共卫生服务；建立居民健康档案；传染病及突发公共卫生事件处理；卫生计生监督管理；慢性病、地方病、结核病、艾滋病、严重精神病健康管理；基本药物供应保障；食品药品安全保障；职工基本医疗保险；城乡居民基本医疗保险；计划生育家庭特别扶助等。**老有所养。**安排资金 19135 万元，主要用于老年人健康管理；老年人福利补贴；职工基本养老保险；城乡居民基本养老保险等。**弱有所扶。**安排资金 4100 万元，主要用于城

乡最低生活保障；特困人员救助供养、医疗救助、临时救助；老饭桌运营；困难群众慰问；困难残疾人生活补贴重度残疾人护理补贴；残疾人最低生活保障等。

（二）保障正常运转，履行“三保”保障主体责任。

安排人员经费 89391 万元，主要用于在职在编干部职工工资、各类社保缴费、补缴职业年金、民族和谐奖及其他各项补助。安排财政补助社保基金 13000 万元，主要用于城乡居民养老保险补助基金、机关事业单位退休人员养老保险补助基金。安排单位运转经费 5531 万元，主要用于各单位正常运转办公经费，学校生均公用经费、办公楼取暖费等。

（三）保障刚性支出需求，确保社会各项事业和谐稳定。

社会事业运转，安排资金 18565 万元，主要用于一污、二污水厂污水处理、水系生态补水、水源地保护、城乡环境卫生整治、环保治理、公路养护、路灯电费、生活、餐厨垃圾处置、广场及公园管护、林业绿化管护、生态移民泵站运行等。偿还政府债务，安排资金 163500 万元，主要用于偿还政府置换债券还本付息；建制县债务化解方案落实；化解政府隐性债务；偿还其他到期银行贷款，主要用于西部水资源保护、易地扶贫安置及配套设施建设、棚户区改造、国开基金、农发基金贷款本息；消化财政暂付款等。

（四）优化支出结构，保障重大决策落地生效。

聚焦县委、政府重大决策部署，安排资金 95100 万元，主要用于乡村振兴、污染防治、风险防范、创新驱动等产业重点、四大提升行动、科技创新、平安建设、基层治理、重

大项目建设及县委政府确定的重大事项，助推先行区建设，保障全县社会经济高质量发展。

三、强化预算管理，持续提升财政管理水平

(一)坚持量质双增，提高财政收入的稳定性和持续性。

一是切实加强税收征管，确保应收尽收，逐步提高税收收入占一般公共预算收入的比率。二是规范非税收入管理，继续清理行政事业性收费项目，优化非税收入结构，形成税收和非税收入齐抓共管的长效机制。三是根据县委、政府确定的重点项目，结合财政厅相关政策，主动捕捉项目信息，及时申报项目，争取项目资金。四是加大招商引资力度，积极兑付企业奖励资金，鼓励企业发展，培植有效税源。

(二)坚持预算控制，提高预算改革的精准性和可控性。

一是完善政府预算体系，建立定位清晰、分工明确的政府预算体系，政府的收入和支出全部纳入预算管理。二是推进财政科学化规范化管理，严格执行人代会批准的预算，切实做到“先预算后支出”“无预算不支出”。三是严控一般性支出和“三公”经费支出规模，继续编制“三公”经费预算控制数，牢固树立过紧日子的思想，将有限的资金用在刀刃上，节约资金，保障刚性支出和重大项目资金支出需求。四是规范政府债务管理，严格控制政府债务规模，积极化解政府债务，防控政府债务风险。

(三)坚持绩效管理，提高财政资金的科学性和有效性。

全面实施预算绩效管理，完善各项规章制度，将预算绩效管理深度融入预算编制、执行、监督全过程。部门项目绩

效目标随同预算批复一并下达。加强绩效评价结果应用，削减低效无效资金。建立财政综合绩效评价指标体系，加大绩效信息公开力度，主动向社会公开项目绩效实施情况。逐步建立科学、完整的预算绩效管理体系。

（四）坚持财政监督，提高财政资金规范性和安全性。

加大财政资金监督检查力度，坚持事前、事中、事后监督相结合，让财政监督贯穿于财政管理过程始终。自觉接受人大、审计及社会各界的监督。深化财政内控工作，加强内控执行，着力构建覆盖财政资金分配、管理、使用全流程的内控机制，有效防范业务风险和廉政风险。加大审计发现问题整改力度，建立健全整改长效机制，确保财政资金安全、规范、高效运行。

各位代表，2022年提出了更高的奋斗目标。我们将在县委、政府的坚强领导下，在县人大依法监督和社会各界鼎力支持下，进一步解放思想、团结奋进、凝心聚力、扎实工作，努力完成全年各项工作任务，为倾力建设开放、富裕、和谐、美丽新永宁做出新的贡献！

永宁县 2022 年政府预算公开情况说明

一、一般公共预算“三公经费”预算安排情况说明

2022 年“三公”经费财政拨款总预算控制数为 402 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置 0 万元，公务用车运行费 390 万元，公务接待费 12 万元。

2022 年“三公”经费财政拨款预算比上年预算控制数减少 3.5 万元，减少率为 0.86%。其中：因公出国（境）费无增减、公务用车购置费无增减；公务用车运行费减少 10 万元，减少率为 2.5%；公务接待费增加 6.5 万元，增加率为 118.18%。变化的主要原因是永宁县强化预算约束，严格“三公”经费预算编制，按照厉行节约的要求，大力压缩“三公”经费预算，做到只减不增。

二、2022 年举借债务情况说明

自治区财政厅下达永宁县 2021 年末政府债务限额 2016642.55 万元，其中一般债务限额为 845051.65 万元，专项债务限额为 1171590.9 万元。永宁县实际政府债务余额为 1466642.55 万元，其中一般债务余额为 545051.65 万元，专项债务余额为 921590.90 万元。

永宁县 2022 年到期地方政府债券规模为 222153.64 万元。其中 2015 年 1 月 1 日后发行的一般债券到期 57577.57 万元，2015 年 1 月 1 日后发行的专项债券到期 164576.07 万元。根据永宁县的财政收入情况，申请自治区财政厅发行 2022 年地方政府再融资债券 202000 万元。

三、2022 年转移支付安排情况说明

2022 年，上级对我县转移支付收入预算 106603 万元，其中：返还性收入 40821 万元，一般性转移支付收入 65782 万元，无提前下达公共财政专项资金和政府性基金收入。

四、永宁县 2022 年预算绩效开展情况

2022 年我县将全面推进预算绩效管理工作，逐步将绩效管理涵盖所有财政资金，在扩大绩效管理范围，绩效评价结果运用，业务培训指导等方面逐步提高加强，建立财政综合绩效评价体系，推动绩效管理水整体提升。

（一）扩大绩效管理范围

按照习总书记在十九大报告中提出的“建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度和全面实施预算绩效管理的要求”，我县将在以后年度中进一步扩大绩效管理范围，探索实施单位整体支出绩效评价目标管理，逐步实施整体支出评价。

（二）积极运用绩效评价结果

建立绩效评价结果反馈与整改、激励制度，进一步完善绩效评价结果的反馈和运用机制，将绩效结果向社会逐步公开，将绩效评价结果作为安排以后年度预算的重要依据，切实发挥绩效评价工作的应用作用。

（三）加强培训指导

组织一些学习、讲座等，加大对财政部门 and 预算单位绩

效评价的人员培训力度，进一步统一认识，充实业务知识。

五、其他需要说明的事项

永宁县 2022 年不涉及国有资本经营预算，国有资本经营预算收支表无数据。

六、名词解释

1. 政府预算：是指经法定程序由国家权力机关批准的年度财政收支计划，按照现代财政管理的要求，以政府工作报告权力、政府信誉、国有资源、国有资产或者提供特定公共服务取得的政府性收入，都应纳入政府预算体系进行管理，并按照各自功能和定位，科学设置政府预算的组成内容。

2. 一般公共预算：是国家凭借政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维持国家机构正常运转、保障国家安全等方面的收支预算。

3. 政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面收支预算。

4. 国有资本经营预算：指国家以国有资产所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

5. 社会保险基金预算：是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保障支出的收支预算。

6. **“营改增”** 是营业税改征增值税的简称。是指以前缴纳营业税税项目改成缴纳增值税，增值税只对产品或者服务的增值部分纳税，减少了重复纳税的环节。

7. **预决算公开**：是指政府和相关组织机构向公众公开或开放自己所拥有的财政预算信息，使其他组织机构和公众个人可以基于任何正当理由和采用尽可能简便的方法获得相关信息。

8. **财政转移支付**：一般来说，财政转移支付主要是指各级政府之间为解决财政失衡而通过一定的形式和途径转移财政资金的活动，是用以补充公共物品而提供的一种无偿支出，是政府财政资金的单方面的无偿转移，体现的是非市场性的分配关系。是财政二级分配的一种手段。财政转移支付包括中央对地方的转移支付和地方上级政府对下级政府的转移支付，以均衡地区间基本财力、由下级政府统筹安排使用的一般性转移支付为主体，还有专项转移支付，用于办理特定事项。