

# 关于麟游县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告

——2022 年 1 月 14 日在麟游县第十八届人民代表大会第一次会议上

麟游县财政局

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）报告提交大会审议，并请县政协委员和列席人员提出意见。

## 一、2021 年财政预算执行情况

2021 年，全县财政工作在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督指导和各镇、各部门的支持努力下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，深入学习贯彻党的十九大及十九届历次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，按照高质量发展要求，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，聚焦乡村振兴，致力开源节流，全面加强统筹保障能力，着力提升财政绩效管理水平和财政预算执行情况总体良好，较好地完成了县人大批准的财政预算和各项工作任务，为全县“十四五”开好局、起好步提供了坚实的政策和财力保障。

### （一）2021 年预算收支执行情况

2021 年，县十七届人大五次会议批准全县一般公共预算收入

39520 万元，一般公共预算支出 124521 万元。在预算执行过程中，根据财力变化及应安排的重点支出，提请县十七届人大常委会第四十七次会议批准，将一般公共预算收入调整为 43000 万元，将一般公共预算支出调整为 144890 万元，具体执行情况如下：

**1. 一般公共预算收入完成情况。**2021 年，全县一般公共预算收入完成 43675 万元，占调整预算的 101.6%，较上年增长 14.9%，增收 5677 万元。其中：税收收入 32003 万元，占 73.3%，较上年增长 43.8%，增收 9754 万元；非税收入 11672 万元，占 26.7%，较上年下降 25.9%，减收 4077 万元。

**2. 一般公共预算支出执行情况。**2021 年，全县一般公共预算支出 151324 万元，较上年增长 0.2%，增支 230 万元，剔除特殊转移支付等政策退出影响后，同口径较上年增长 8.2%，增支 11494 万元。具体如下：

——工资福利支出 38853 万元，较上年增长 5.1%，增支 1897 万元。主要是保障机关事业单位工作人员工资津贴、落实教师及事业人员增量绩效工资、增人增资等支出。

——商品和服务支出 2085 万元，较上年增长 3.4%，增支 69 万元。主要用于机关事业单位基本运转等支出。

——对个人和家庭补助支出 14617 万元，较上年下降 27.5%，减支 5535 万元。主要是兑现机关事业单位人员医疗补助、抚恤金、离休人员离休费、村级组织运转经费和村组干部报酬、驻村工作人员补助及工作经费等支出。

——项目支出 95769 万元，较上年增长 4.1%，增支 3799 万元，主要是安排巩固脱贫成果、乡村振兴、民生保障配套、招商

引资奖励、重大项目建设配套等支出。

**3. 一般公共预算执行结果。**2021年，全县总财力163310万元，其中：一般公共预算收入43675万元，上级各项补助92258万元，债券转贷收入14401万元，外债转贷收入1084万元，上年结转350万元，调入预算稳定调节基金1042万元，调入资金10500万元。剔除债券还本支出9847万元，专项上解927万元，补充预算稳定调节基金675万元（当年超收），结转下年支出537万元后，可安排财力151324万元，一般公共预算支出151324万元，当年实现财政收支平衡。

### **（二）2021年政府性基金预算执行情况**

2021年，县十七届人大五次会议批准全县政府性基金预算收入8386万元，政府性基金预算支出8386万元。具体执行情况是：

**1. 政府性基金收入完成情况。**政府性基金总收入22589万元，其中：本级收入22245万元，较上年增长12.6%，增收2481万元；上级补助收入333万元，较上年增长8.1%，增加25万元；上年结转11万元。

**2. 政府性基金支出执行情况。**政府性基金总支出20477万元，其中：政府性基金支出9407万元，较上年下降53.2%，减支10678万元；调出资金10500万元；专项债券还本570万元。

**3. 政府性基金执行结果。**政府性基金结余2112万元，按政策结转下年专款专用。

### **（三）2021年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14224万元，社会保险基金支出完成11084万元，本期结余3140万元，上年结余17998

万元，年终滚存结余 21138 万元。

#### **（四）2021 年国有资本经营预算执行情况**

2021 年，国有资本经营预算收入 7.5 万元，其中：上级补助收入 7.5 万元，本级无国有资本经营预算收入。国有资本经营预算支出 7.5 万元，当年实现收支平衡。

#### **（五）政府债务规模情况**

截至 2021 年 12 月 31 日，全县系统内政府债务为 72299 万元，其中：一般债务 71539 万元，专项债务 760 万元，一般债务和专项债务均控制在限额以内，总体上安全、可控。

### **二、2021 年财政主要政策落实情况及重点工作**

**（一）聚焦财政增收，多管齐下提升保障能力。一是全方位抓好收入征管工作。**积极应对经济下行压力，全面落实减税降费政策，按月分解细化综合治税重点工作任务，坚持综合治税联席会商机制，定期研判收入形势，针对薄弱环节，创新征收举措，做到政企联动，周密管控，应收尽收，财政收入保持了量效齐增良好势头。**二是大力盘活财政存量资金。**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，年内共盘活财政存量资金 23047 万元，统筹用于乡村振兴、民生保障、重点公路建设、重点区域绿化和城市建设等重大项目，财政统筹保障能力进一步提升。**三是积极拓宽增收渠道。**全面开展项目建设土地征占行为清查，以查促管、以管促收，加强国有土地有偿出让等收入的征收管理，确保非税、基金收入及时足额入库，有效弥补公共预算的财力缺口。“陕西省非税暨票据管理一体化平台”顺利上线运行，实现了 24 小时全天候无障碍缴款，财政非税征管

能力进一步增强。

**（二）聚焦政策机遇，齐心协力抓好资金争取。**始终把谋划项目、争取资金摆在政府工作的突出位置，坚持领导带头、常讲常抓，紧盯中央和省市的投资导向，认真研究中央转移支付支持方向及政策规定，紧抓国家重大战略新政策和省级乡村振兴重点帮扶县机遇，围绕民生工程、重大基础设施建设、社会事业发展、产业结构优化升级和经济发展方式转变等国家重点投入领域和县域经济社会发展薄弱环节，指导各镇、各部门精准把握中省政策导向和资金投向，主动策划包装项目、精准编制项目、及时申报项目、实时跟踪项目，全年共争取到位上级转移支付补助收入 92258 万元，争取到位省政府代发的置换债券 9827 万元，新增政府债券 4574 万元，为全县重点事业发展和债务化解提供了有力保障。

**（三）聚焦乡村振兴，点面共进增强民生保障。**一是持续压减一般性支出。不折不扣落实过“紧日子”要求，严控党政机关“三公”经费和会议费，县镇机关事业单位一般性支出下降 2.5%，集中财力保民生、保重点、促振兴。二是持续加大乡村振兴投入力度。认真贯彻落实《关于实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接的意见》，制定印发《麟游县财政涉农资金统筹整合使用管理办法》《麟游县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》，为科学规范使用衔接补助资金提供了基本依据和遵循。全年安排县级衔接推进补助资金 3200 万元，统筹整合财政涉农资金 15310 万元，实施乡村振兴项目 205 个，聚焦防返贫监测，不断改善农村基础设施条件，全力支持优势特色产业发展，切实增加群众收入。三是民生重点支出保障有力。全年民生支出 134747

万元，占财政支出的 89%，农业、扶贫、教育、医疗、社会保障等民生政策足额落实。全年兑现惠农补贴资金 4143 万元，使惠农富农政策真正惠及千家万户。安排 1398 万元，支持保障职业教育“双达标”创建、教育信息化、南坊小学新建和部分中小学校舍维修改造，全县各阶段教育基础设施和办学能力进一步提升，现代信息化教学覆盖城乡。全年发放低保、特困供养、临时救助等专项资金 2698 万元，通过创新网上办理模式，社会保障效率进一步提升。投入 1300 万元，年内改造老旧小区 6 个，惠及居民 2000 余户，老旧小区房屋安全、水电路等基础设施焕然一新，真正让老旧小区改造项目成为民生项目和民心项目，群众获得感、幸福感显著提升。**四是全力做好其他重点支出保障。**统筹盘活各类财政资金 23047 万元，全力支持重点民生事业和重大项目建设。良舍至两亭快速干道建成通车、旬凤高速全线贯通、麟法高速加快建设，普华水库和冯家山水库向工业园区引水项目前期工作稳步推进，一批打基础、补短板、利长远的重大项目得到有力保障。

**（四）聚焦债务管控，多措并举防范化解风险。**深入贯彻落实党中央国务院《关于防范化解地方政府隐性债务风险的意见》《地方政府隐性债务问责办法》，财政部《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》《关于坚决制止地方政府以政府购买服务名义违法违规融资的通知》等文件精神，制定切实可行的债务化解方案，采取综合措施，加大偿债力度，积极开展债务资金使用跟踪检查和绩效评价，政府性债务风险进一步降低。按照“镇不漏村、村不漏户、户不漏人、人不漏项”的要求，扎实开展“一卡通”专项治理工作，全县一卡通管理水平显著提升。紧盯粮食

购销领域资金安排使用监管，全力做好粮食购销领域腐败问题专项整治工作，以查促改、以改提效，全面防范化解财政运行风险，确保财政资金安全、高效使用。

**（五）聚焦改革创新，财政管理水平不断提升。**一是**预算管理制度改革持续深化**。认真贯彻落实《预算法实施条例》，深入推进预算管理制度改革，继续巩固零基预算编制改革成果，将部门预算及项目支出绩效目标完整提交县人代会审议，按规定及时批复财政预决算，全面公开部门预决算和“三公”经费预决算信息，进一步规范预决算公开内容和形式，公开率达到100%。二是**财政支出管理取得新成效**。“财政云”核心业务系统平稳运行，国库集中支付电子化管理深入推进，拓展延伸直达资金常态化监管，督促直达资金按规定直达基层、惠企利民，切实发挥“一竿子插到底”的政策效应，定期召开预算执行分析座谈会，及时协调解决支付办理、会计核算过程中存在的困难问题，加大培训指导力度，有效加快预算执行进度。三是**扎实开展财政绩效评价和监督检查**。贯彻落实《全面实施预算绩效管理推进工作方案》《委托第三方机构参与绩效管理工作暂行办法》要求，制定印发《2021年部门整体支出事中绩效评审工作方案》等制度办法，夯实制度基础，编实绩效目标，严密组织实施预算绩效监控，聘请第三方机构对3个部门整体预算，9个重点项目开展预算支出绩效评价，累计评价资金10040.5万元，出具绩效评价报告12份，第三方机构参与绩效评价工作实现了从无到有，从有到优的突破。紧盯重点项目、重大政策落实等领域，组织开展5项专项检查，查处违规问题4大类13项，下发处理整改通知书3份，纠错整改13

条，查纠违规资金 4060 元。**四是加强政府采购管理。**持续扩大政府采购实施范围，大力推行政府采购电子化，紧盯关键环节，严把资金来源和性质、采购方式等重要关口，进一步规范采购行为，提高财政资金使用效益。**五是会计管理水平进一步提高。**不断加强会计基础管理工作，组织“财政云”一体化培训、财务人员综合能力培训、村级财务管理人员培训等 10 期 1135 人次，制定印发《关于进一步加强“一对一”包抓指导全县单位会计业务的通知》，定期督查督导单位记账进度，预算单位会计基础整体水平有效提升。

2021 年，财政工作取得的成绩得益于县委的正确领导和县人大、县政协的监督指导，离不开各镇、各部门及社会各界的理解支持，凝结着全体财税干部的辛勤付出。在肯定成绩的同时，也要清醒地看到，财政运行管理中还存在以下突出困难和问题：**一是**收入结构单一，新兴财源规模偏小，财政持续增收困难加大。**二是**政府债务进入偿债高峰期，偿债压力剧增；乡村振兴、重点民生保障、县域重大基础设施建设配套等刚性支出大幅增加，财政收支平衡压力增大。**三是**部分单位预算控制、专项资金使用管理水平有待进一步提高，实施全面绩效管理任重道远。对此，县政府将高度重视，认真研究，在今后工作中采取有力措施加以解决。

### 三、2022 年财政预算安排情况

2022 年，全县财政工作的总体要求是：**坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大、十九届历次全会、中央经济工作会议和省、市委全会及县十八次党代会**

会精神，坚持稳字当头，稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，推动高质量发展，全面落实党政机关过“紧日子”的要求，扎实做好“六稳”“六保”工作，聚力提质增效，优化收支结构，强化重点保障，深化财税改革，提高预算绩效，加快建立完善现代财政制度，为奋力谱写麟游新时代追赶超越新篇章提供坚强财政保障，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

### （一）一般公共预算安排情况

1. 一般公共预算收入安排。按照“实事求是、合理预测、应减尽减、应收尽收”原则，坚持与经济发展相适应、与积极财政政策相衔接，全面提升财政收入质量，全县一般公共预算收入安排 45420 万元，同比增长 4%，增收 1745 万元。

——税收收入 40110 万元，同比增长 25.3%，增加 8107 万元。

——非税收入 5310 万元，同比下降 54.5%，减少 6362 万元。

2. 一般公共预算财力安排。全县预计总财力 135065 万元，较上年同比增长 7.7%，增加 9617 万元，剔除专项上解 927 万元后，可安排的一般公共预算财力 134138 万元，其中：按规定预列的上级专项转移支付补助 50000 万元，县本级可用财力 84138 万元，同比增长 12.9%，增加 9617 万元。具体构成是：

——一般公共预算收入 45420 万元，较上年预算增加 5900 万元。

——上级补助收入 86608 万元，较上年预算增加 1380 万元，其中：返还性补助 - 2695 万元（增值税和消费税税收返还收入 514 万元，所得税基数返还 16 万元，成品油价格和税费改革返还

49 万元，“营改增”基数返还 - 3274 万元），与上年持平；一般性转移支付补助 39303 万元，增加 1380 万元；按政策预列专项转移支付补助 50000 万元，与上年持平。

——上年结转收入 537 万元（按政策结转的专项转移支付）

——动用预算稳定调节基金 500 万元，较上年预算减少 200 万元。

——调入资金 2000 万元，较上年预算增加 2000 万元。

——专项上解支出 927 万元，与上年持平。

**3. 一般公共预算支出安排。**按照“勤俭节约、以收定支、量力而行、讲求绩效、收支平衡”的原则，加大结余结转资金统筹力度，突出绩效导向，保持对经济恢复必要的支持力度，全县一般公共预算支出安排 134138 万元。其中：

——工资福利支出 42666 万元，主要安排人员工资及津补贴、医疗保险、工伤保险、乡镇工作津贴、养老保险及职业年金配套等支出。

——商品和服务支出 2177 万元，主要是党政机关、事业单位运转经费及公务交通补贴等支出。

——对个人和家庭补助支出 6232 万元，主要安排行政事业单位医疗补助、住房公积金、离休和遗属人员工资、村组干部报酬、驻村人员生活补助等支出。

——项目支出 81563 万元，其中：县本级项目支出 31563 万元，预列中省专项转移支付支出 50000 万元，主要安排巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴、支农惠农、城乡公共基础设施等民生事业配套支出和债务还本付息支出。

——预备费 1500 万元，占本级一般公共预算支出额的 1.8%，符合《预算法》规定，用于当年预算执行中的自然灾害救灾开支及其他难以预见的特殊开支。

2022 年，全县预计一般公共预算财力 134138 万元，一般公共预算支出 134138 万元，预算收支平衡。

## **（二）政府性基金预算安排情况**

**1. 政府性基金预算收入安排。**政府性基金预算收入安排 8536 万元，较上年预算增长 1.9%，增加 161 万元。其中：国有土地使用权出让收入 8501 万元，城市基础设施配套费收入 35 万元。

**2. 政府性基金预算财力安排。**全县基金预算财力 10648 万元，具体构成是：当年基金预算收入 8536 万元，上年结转 2112 万元。

**3. 政府性基金预算支出安排。**按照“以收定支”的原则，根据政府性基金收入情况和实际支出需要编制。2022 年，基金预算支出安排 10648 万元，较上年预算增长 27%，增加支出 2262 万元，其中：

——国有土地使用权出让收入安排的支出 8413 万元，主要安排重点项目征占土地补偿等支出。

——城乡基础设施建设支出 35 万元，主要安排城乡环境综合整治和交通、水利基础设施配套等支出。

——债务还本付息支出 200 万元，主要安排专项债务付息支出。

——调入一般公共预算 2000 万元。

2022 年，全县政府性基金预算可安排财力 10648 万元，政府性基金预算支出 10648 万元，实现收支平衡。

### **（三）社会保险基金预算安排情况**

2022年，全县社会保险基金收入计划15817万元，社会保险基金支出计划11700万元，年终结余4117万元。

### **（四）国有资本经营预算安排情况**

2022年，我县无国有资本经营预算收入及支出。

## **四、2022年财政重点工作**

**（一）聚力开源增收，确保财政收入平稳增长。**一是**全面落实减税降费政策**。全面贯彻落实减税降费政策，强化对中小微企业、个体工商户的支持力度，持续优化营商环境，有效降低企业生产经营成本，激发实体经济活力，巩固财源基础。二是**夯实财源建设责任**。严格实行收入目标责任制等行之有效的收入征管制度，认真贯彻落实《关于大力培植财源增强财政实力的意见》，发挥好产业引导基金作用，通过财政贴息、政府和社会资本合作、基础设施配套以奖代补等多种方式，撬动社会资本广泛参与财源项目建设，促进产业结构转型升级，壮大后续财源，加快多元化、可持续财源体系建设，筑牢财政增收基础。三是**强化综合治税责任**。用好涉税综合信息和非税收入两大平台，健全“政府主导、财税主抓、部门联动”的综合治税机制，充分发挥依法治税、信息管税作用，有力管控税源，堵漏增收。四是**加强非税和基金征管**。做好土地出让收入移交税务部门统一征收工作，推进非税收入征管信息化改革，强化土地出让收入和国有资产收益管理，确保各项非税及基金收入及时缴库，杜绝收入流失。

**（二）抢抓政策机遇，全方位加强项目谋划和资金争取工作。**坚持把谋项目、争资金作为追赶超越的主抓手，认真分析研究国

家实施乡村振兴、黄河流域生态保护、新时代推进西部大开发等重大战略新政策，主动谋划项目，建好部门项目库，高质量做实项目储备和前期基础性工作，紧盯国家重大改革加快落地、切实加大乡村振兴、全域旅游、生态保护、特色优势产业发展等重点领域的项目资金衔接争取力度，为全县各项事业加快发展提供有力保障。

**（三）聚焦宜居宜业，支持保障乡村振兴建设。**抢抓省级乡村振兴重点帮扶县机遇，安排县本级财政衔接补助资金 3200 万元，建立统筹整合长效机制，将衔接补助专项资金、相关涉农资金和社会帮扶资金捆绑使用，全力支持农村人居环境整治提升五年行动、特色产业培育等重点乡村振兴项目。坚持质量兴农、特色兴农导向，充分发挥财政信贷担保基金作用，注重产业后续长期培育，加快农产品和食品仓储保鲜、冷链物流设施建设。持续加大乡村振兴示范村建设力度，深入推进“三变”改革，增加农村公路养护维修、农村饮水工程管护财政投入，为实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接提供有力支撑。

**（四）优化支出结构，促进民生改善升级。**一是牢固树立“过紧日子”的思想。树牢节约光荣、浪费可耻的思想观念，坚决反对铺张浪费，始终注重统筹收入与支出、需要与可能，强化预算管理，当好“铁公鸡”、打好“铁算盘”，精打细算、不断提高财政资源配置效率和财政资金使用效益，真正把钱花在刀刃上。二是全力保障民生重点事业发展。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。始终践行以人民为中心的发展思想，着力解决人民群众所需所急所盼，加强基础性、

普惠性、兜底性民生保障力度，推动幼有所育、学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居、弱有所扶不断取得新进展，切实增强人民群众的获得感、幸福感、安全感。三是全力支持县委、县政府重大决策部署落实。安排 2000 万元，支持保障 6 个镇机关干部周转宿舍建设项目；安排 1500 万元全域旅游基础设施建设专项资金，支持文化旅游产业突破发展，打造我县追赶超越新引擎；全力支持两亭经济技术开发区、麟法高速、普华水库等重大基础设施建设，推动县域发展瓶颈问题加速破解。

**（五）深化财政改革，提升财政管理效能。**一是全面加强预算管理。围绕以“财政云预算一体化系统”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。深入落实零基预算理念，健全财政支出标准体系，完善能增能减、有保有压的预算分配机制。加大预算执行考评结果和经费挂钩力度，切实提升财政预算编制、执行、控制总体质量水平。二是全面公开预决算信息。严格落实预决算公开各项要求，突出真实性、合规性和完整性，不断拓展公开内容的广度和深度，自觉接受社会各界监督。三是全面深化政府采购和国有资产管理。健全完善政府采购规章制度，大力推进电子卖场麟游分站设立工作，加大政府采购业务培训力度，不断促进和提高政府采购的质量和效率。组织开展国有资产清查，摸清底数、规范管理，不断提高资产使用效率，防止国有资产流失。积极探索将优质经营性资产注入融资平台公司，支持融资平台公司转型升级，提高市场化投融资能力，有效防范化解政府债务风险，破解新型城镇化融资瓶颈，为县域经济高质量发展提供支撑。四是全

面加强预算绩效管理。严格事前绩效评估，做实绩效运行监控，加快建立全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系，不断加强对民生、社保、救灾等重点领域资金使用情况的监督检查和绩效评价，全面提高财政资金拨付效率和使用绩效。

**（六）强化财政监管，不断提高法治财政建设水平。**一是**加强会计基础管理**。认真贯彻执行《会计法》及政府会计制度、准则，按照财政部《关于加强国家统一的会计制度贯彻实施工作的指导意见》要求，健全会计机构，依法设置会计账簿，提高会计信息质量水平。持续推进“以赛代训、评查结合”，多方式、多渠道组织开展会计培训，激励会计人员不断学习新制度、掌握新技能，提升会计管理整体质量水平。二是**强化财政资金监管**。以财政信息化建设为支撑，建立健全财政资金分配使用全程留痕、责任可追溯的监管机制。强化财政监督检查人员业务技能提升培训，推进财政绩效考评与监督检查有机融合，围绕会计制度落实、财经纪律执行、专项资金绩效发挥等，不断加强重点监督检查和绩效评价结果应用挂钩力度，持续开展“小金库”专项治理和惠农补贴“一卡通”专项整治，切实维护财经法律制度的严肃性。三是**自觉主动接受人大、审计和社会公众的监督**。深入推进部门预决算和“三公”经费信息公开，推动人大预算监督联网运行常态化，积极落实人大审查及审计整改意见，及时回应社会公众关切，将财政运行全过程置于人民监督之下。全体财政干部要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，巩固党史学习教育成果，内强素质、外树形象，积极践行“忠诚服务、科学理财、务实创新、公正勤廉”的财政精神，努力打造一支善学习、守信念，勇担当、有作为，重自律、不

出事的财政干部队伍。

各位代表，财政改革发展任务艰巨、使命光荣，我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，坚定信心、锐意改革，埋头苦干、勇毅前行，强化财政保障和政策支撑，全面完成年度预算和各项财政工作任务，积极发挥财政职能作用，在“五县”建设上作出更大贡献，为谱写麟游高质量发展新篇章贡献财政的智慧和力量！

附件：麟游县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）