

翼城县十七届人大常委会第十次会议文件（7）

关于翼城县 2021 年财政决算草案 和 2022 年上半年预算执行情况的报告

——2022 年 9 月 2 日在翼城县第十七届人民代表大会
常务委员会第十次会议上

翼城县财政局局长 翟铭娟

主任、各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会报告 2021 年财政决算草案和 2022 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

2021 年，全县上下坚持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视察山西重要讲话重要指示精神，全面落实中央、省、市、县各项决策部署，统筹推进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，财政收支平衡，决算情况总体较好。

（一）一般公共预算收支决算情况

1、收入决算情况：2021 年一般公共预算收入完成 40529

万元,为预算的 121.36%, 同比增长 27%。主要收入项目的完成情况是: 增值税 9236 万元,为预算的 121.53%;企业所得税 2536 万元,为预算的 140.89%; 资源税 3806 万元,为预算的 90.62%; 非税收入 12103 万元, 为预算的 113.82%。

2、支出决算情况: 2021 年一般公共预算支出完成 223636 万元, 为预算的 94.40%, 同比减少 2.89%。主要支出项目的完成情况是: 一般公共服务支出 19325 万元, 为预算的 97.95%; 公共安全支出 8068 万元, 为预算的 99.60%; 教育支出 36517 万元,为预算的 97.80%;科学技术支出 511 万元,为预算的 100%; 文化旅游体育与传媒支出 4194 万元, 为预算的 96.88%; 社会保障和就业支出 48544 万元, 为预算的 97.54%; 卫生健康支出 32916 万元, 为预算的 92.08%; 节能环保支出 13264 万元, 为预算的 86.62%; 城乡社区支出 10118 万元, 为预算的 97.12%; 农林水支出 24867 万元, 为预算的 90.06%; 交通运输支出 1945 万元, 为预算的 66.52%; 资源勘探工业信息等支出 3481 万元, 为预算的 99.91%; 商业服务业等支出 326 万元,为预算的 100%; 金融支出 4000 万元, 为预算的 100%; 自然资源海洋气象等支出 5522 万元, 为预算的 96.88%; 住房保障支出 4583 万元, 为预算的 100%; 粮油物资储备支出 249 万元, 为预算的 100%; 灾害防治及应急管理支出 3939 万元, 为预算的 75.59%; 其他支出 3 万元, 为预算的 0.99%; 债务付息支出 1259 万元, 为预

算的 100%；债务发行费用支出 5 万元，为预算的 100%。

3、上级补助收入决算情况：2021 年上级补助收入决算数为 189334 万元，同比减少 3.78%。其中：返还性收入 1762 万元、一般性转移支付收入 170738 万元、专项转移支付收入 16834 万元。

4、收支平衡决算情况：2021 年一般公共预算总收入为 258236 万元，其中：一般公共预算收入 40529 万元、上级补助收入 189334 万元、动用上年结余 4205 万元、调入资金 6575 万元、债务转贷收入 5603 万元、动用预算稳定调节基金 11990 万元；2021 年一般公共预算总支出为 244961 万元，其中：一般公共预算支出为 223636 万元、上解支出 3939 万元，债务还本支出 3148 万元，安排预算稳定调节基金 14238 万元。收支相抵，年终结余 13275 万元，结转下年使用。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2021 年政府性基金收入完成 5815 万元，为预算的 131.71%，同比减少 63.87%。加上级补助收入 2007 万元、动用上年结余 506 万元、调入资金 1238 万元、债务转贷收入 40700 万元，收入总计 50266 万元。政府性基金支出完成 12794 万元，为预算的 26.27%，同比减少 62.46%。加调出资金 1400 万元，支出总计 14194 万元。收支相抵，年终结余 36072 万元，结转下年使用。

(三) 国有资本经营预算收支决算情况

2021年国有资本经营预算无收入，加上级补助收入187万元、上年结余24万元，收入总计211万元。国有资本经营预算支出18万元。收支相抵，年终结余193万元，结转下年使用。

(四) 社会保险基金预算收支决算情况

2021年社会保险基金预算收入完成35608万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入23971万元，城乡居民基本养老保险基金收入11637万元。加上上年结余35861万元，收入合计71469万元。

2021年社会保险基金预算支出完成32489万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出25145万元，城乡居民基本养老保险基金支出7344万元。

收支相抵，年终滚存结余38980万元。

(五) 政府债务情况

2021年初全县政府债务余额71204万元。当年新增举借债务46303万元，具体包括：再融资债券3148万元，用于偿还2021年到期的债券本金；新增专项债券40700万元，其中：第二污水处理厂项目7500万元、县医院迁建门急诊楼项目5000万元、全域旅游配套基础设施提升项目28200万元；一般债券2455万元，其中：县医院迁建设备购置项目2350万元、小型水库安全运行项目105万元。当年偿还和核销债务3148万元，年末债务

余额 114359 万元，控制在政府债务限额 115228.25 万元以内。

根据政府债务余额和综合财力测算，2021 年我县政府债务率为 37.07%，债务风险总体可控。

（六）三公经费支出情况

2021 年各预算单位“三公”经费支出合计 631 万元，为预算的 77.05%，其中：因公出国（境）经费未发生；公务用车购置和运行维护费 530 万元；公务接待费 101 万元。

2021 年，县财政紧紧围绕“服务和管理”两条主线，在县委的领导下、在县人大监督下，抓收入、争资金、增财力，抓管理、强服务、提效能，保运转、防风险、稳运行，攻坚克难，奋力拼搏，圆满地完成了全年工作任务。

1、以强化税费监管平台运用为抓手，加强与征收部门的沟通、协作、督导，超额完成了年度收入目标。面对疫情，部分行业减收突出，积极协同税务、非税等部门整合多方资源，推进信息共享，形成征管合力。坚持“执法一把尺子、处罚一个标准”，最大限度防范税收执法风险，全县上下一盘棋，充分利用我县税费征管平台，及时上报信息，履行协税护税责任，确保了应收尽收，全县地方一般公共预算收入实现 40529 万元，同比增长 27%，增收 8616 万元。

2、以夯实项目前期管理为抓手，精准对接政策，争取了债券资金对我县项目倾斜。近年，我县在推进乡村振兴、加快项

目建设、促进产业升级、加速城乡建设、保障改善民生等方面，都需要不断加大财政投入，尤其是新冠疫情以来，税源企业经营困难，减税降费力度加大，尽管收入增长幅度较大，但是财力缺口仍未有效解决，重点工程资金难以落实，因此向上争取资金尤为迫切。县财政紧抓积极财政政策机遇，对接发改、住建、交通、国土等部门，精准谋划、科学管理，对同类型、同地域项目跨部门打包上报入库、统一申请，全域旅游基础设施项目申请专项债券54430万元，保障了县委、县政府重点项目建设顺利推进。

3、以“支出进度表”为抓手，在加快支出进度上出实招，保持了预算支出执行月度排名优势。一是对预算单位各项指标逐笔梳理，将责任细化到每一个单位、每一个实施项目、每一笔专项资金，对工资性支出和民生资金开通“ETC”通道，即需即办。二是对项目支出设置分类指导，安排专人对农林水、城建、交通等单位的专项资金和政法、教育等单位的公用经费、补助经费进行专门督促，限时办结。三是对支出问题矛盾进行研判，从体制上找原因，通过改革创新解决深层矛盾，建章立制，标本兼治。设立奖惩考核机制，每月对预算执行进度缓慢、排名落后的单位，面对问题根源，精准督导，进行专项督导检查。今年财政支出执行进度高于以往任何年度，在省级财政对县级支出进度月度考核中多次月排名靠前，获得奖励资金200万

元。

4、以“三保”为抓手，调整优化支出结构，科学合理安排资金，实现了支出应保尽保、应减尽减。一是突出“保工资、保运转、保民生”支出重点。三保支出是平稳运行的重中之重，预算安排上，财力优先保障；支出执行上，资金及时到位；全年三保支出 177153 万元，占总支出 79.21%。二是聚焦疫情，打好防疫防控战。在财政收支紧平衡状态凸显的情况下，县财政统筹预算、存量资金及转移支付资金 1302 万元，优先保障疫情防控资金及时足额拨付到位。对疫情防控急需资金简化审批流程，采取“先预拨、后清算”方式。同时开通政府采购绿色通道，对采购疫情防控相关货物、工程及服务按规定简化流程，确保防疫物资采购便捷、高效。三是统筹推进乡村振兴战略实施。围绕乡村振兴目标任务，安排县级财力 8122 万元，支持深化农业供给侧结构性改革，扶持壮大村集体经济，增强村集体自身造血功能；补齐农村基础设施短板，推动以垃圾污水处理、厕所革命、村容村貌提升为重点的农村人居环境综合整治，加快实施美丽乡村建设等重点项目。四是加快重大基础设施建设。创新财政投融资方式，综合运用申请专项债券、盘活存量等方式，多方筹措资金 44150 万元，着力支持县医院迁建、污水处理厂建设、县域县城道路提升等重大项目启动实施。五是持续压减一般行政运行支出。牢固树立过紧日子思想，厉行勤俭节约

约，严格控制行政运行成本，多举措压减一般性支出，不断调整优化支出结构，加大力度补短板、惠民生。严格执行省市要求，在年初压减 5%的基础上,压减幅度提至 10%。

2021 年财政的平稳运行，离不开县委的坚强领导，离不开县人大的监督指导，离不开上级财政的大力支持。与此同时，我们也清醒的认识到财政管理工作中还存在一些不足，特别是财力增幅赶不上支出增长，收支矛盾仍未缓解；绩效预算理念初步形成，财政资金支出问效尚待加强；专项债券融资平衡亟待完善，政府债务风险不容忽视。面对问题，我们将迎难而上，主动应对，提升管理，确保 2022 年顺利收官。

二、2022 年上半年预算执行情况

上半年，在抓好防控疫情、促进企业复工复产的情况下，全县经济呈现持续恢复、稳定向好的发展态势，财政收入实现大幅增长，有力地促进了我县经济社会健康稳定发展。

（一）一般公共预算执行情况

1、收入情况：截至 6 月底，一般公共预算收入完成 28678 万元，为预算的 70.64%，同比增长 40.71%，增收 8297 万元，顺利实现首季“开门红”、半年“双过半”。主要收入项目完成情况是：增值税 7706 万元,为预算的 71.85%;企业所得税 3942 万元,为预算的 109.93%；资源税 4046 万元,为预算的 84.12%；非税收入 7713 万元，为预算的 58.93%。

2、支出情况：截至6月底，一般公共预算支出完成113260万元，为预算的50.90%，同比减少5.77%。主要支出项目执行情况：一般公共服务支出8242万元，为预算的36.20%；公共安全支出5014万元，为预算的41.69%；教育支出17023万元，为预算的45.02%；科学技术支出114万元，为预算的51.12%；文化旅游体育与传媒支出1043万元，为预算的31.90%；社会保障和就业支出27209万元，为预算的67.84%；卫生健康支出29955万元，为预算的78.22%；节能环保支出1788万元，为预算的34.53%；城乡社区支出2472万元，为预算的52.22%；农林水支出10901万元，为预算的48.69%；交通运输支出1794万元，为预算的67.98%；资源勘探工业信息等支出1046万元，为预算的85.95%；商业服务业等支出94万元，为预算的67.63%；自然资源海洋气象等支出791万元，为预算的34.63%；住房保障支出2394万元，为预算的48.25%；粮油物资储备支出122万元，为预算的58.10%；灾害防治及应急管理支出1748万元，为预算的26.74%；其他支出168万元，为预算的2.40%；债务付息支出1342万元，为预算的87.26%。

（二）政府性基金预算执行情况

截至6月底，政府性基金预算收入完成5243万元，为预算的83.62%；政府性基金预算支出完成45506万元，为预算的99.72%。

(三) 国有资本经营预算执行情况

截至6月底，国有资本经营预算未发生收支。

(四) 社会保险基金预算执行情况

截至6月底，社会保险基金收入完成25578万元，为预算的57.65%；支出执行17271万元，为预算的47.52%。

(五) 政府债务情况

截至6月底，新增政府债券22400万元。其中：再融资债券2300万元，用于偿还本年到期一般债券本金；专项债券20100万元，用于县住建局全域旅游配套基础设施提升项目16100万元、县人民医院迁建工程4000万元。

(六) 三公经费情况

截至6月底，三公经费支出335.53万元，为预算的45.53%。其中：因公出国（境）经费未发生；公务用车购置及运行维护费309.13万元，为预算的52.84%；公务接待费26.40万元，为预算的17.60%。

(七) 落实县十七届人大二次会议预算决议情况

从上半年预算执行情况看，主要有以下三个特点：一是财政收入大幅增长，从总量上看，一般公共预算收入较上年增收8279万元；从序时进度看，全县财政收入提前42天实现“双过半”；二是坚持以人民为中心，足额落实城乡基本养老保险、困难群众救助补助、城乡义务教育、就业奖补等保障政策，切实

兜牢基本民生底线，上半年民生支出预算执行 95700 万元，占一般公共预算支出的 84.50%；三是争取资金成效明显，紧盯政策机遇，争取专项债券 20100 万元，切实保障全县重点领域的资金需求。

三、下半年工作措施

下半年，按照国务院扎实稳住经济一揽子政策措施中财政政策要求，县财政坚守初心、扎实推进，明思路、定措施，强管理、补漏洞，重落地、抓督导，确保财政资金安全规范高效使用。

（一）继续高质量完成预算执行工作，实现财政收支目标，确保预算平衡，为年底决算攻坚战奠定基础。发挥信息化的强大数据分析功能，继续加强同税务部门协管工作，充分提高综合税费管理平台使用率，查找税源失控点和疑虑点，源头把控税源点，确保应收尽收。督促部门单位加快项目建设，加快资金支付，尤其是专项债券支出要尽快形成实物工作量。财政部门要加大资金整合力度，加大盘活存量资金力度，针对项目进展，及时调剂预算支出，将有限的资金更多的调剂到需要的项目上去，倒逼项目加快推进。

（二）安排 2023 年预算编报，为明年工作开展做好谋划。按照预算法及实施条例要求，尽快开始安排下一年度的预算工作，争取做到早准备、早着手，超前谋划，做深做细前期工作，

彻底解决财政资金支出安排一年一定、部门单位预算意识不足、年初预算不细、预算执行缓慢、项目支出重复交叉、执行中追加支出频繁等问题，要求大家树立超前、统筹、节约“三种意识”，把该收的钱收回来、该花的钱花出去、花合规、花出效益。同时加紧项目谋划，按照民生需求和县委发展重点，储备一批前期准备充分，随时具备开工条件的高质量项目，为2023年多方融资到位，尽早启动项目夯实基础。

（三）深入推进财政体制改革，加强全过程预算绩效管理，全力构建现代财政制度。继续推进全县预算管理一体化系统建设，健全完善配套制度流程。尽快建立一整套预算支出标准体系，加强项目库建设，科学细化预算编制。全面压实部门预算绩效管理主体责任，扎实开展事前绩效评估，强调成本效益，注重结果导向。提高直达资金分配、拨付和使用效率，增强直达机制效果。坚持尽力而为、量力而行，强化预算收支平衡监控，确保财政收支平稳运行。

主任、各位副主任，各位委员，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决贯彻县委各项决策部署，自觉接受县人大常委会的监督，认真落实本次会议的审查意见，解放思想、狠抓落实、凝心聚力，充分发挥财政职能作用，扎实推进全年各项工作任务顺利完成。

以上报告，请予审议。