

县十八届人大一次

会议文件（二十一）

关于宁化县 2021 年财政预算执行情况 和 2022 年财政预算（草案）的报告

——2021 年 12 月 14 日在宁化县第十八届人民代表大会第一次会议上

宁化县财政局局长 王克延

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案），请予审议，并请政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2021 年预算执行情况

2021 年，我县财政工作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精神以及省、市、县委决策部署，突出提质增效、深耕财源建设、着眼改善民生、坚持改革创新，为我县经济社会事业全面发展提供了坚实的财力保障。

（一）2021 年全县财政预算执行情况

1. 一般公共预算

全年一般公共预算总收入预计完成 96088 万元，完成调整预算的 100%，比上年增收 4860 万元，增长 5.33%。其中：县本

级一般公共预算收入预计完成 69856 万元，完成调整预算的 100%，比上年增收 2541 万元，增长 3.77%；上划中央收入预计完成 26232 万元，比上年增收 2319 万元，增长 9.7%。

县本级一般公共预算收入预计完成 69856 万元，加上级补助收入 180636 万元、上年结余 13217 万元、调入资金 55334 万元、动用预算稳定调节基金 18700 万元、债务转贷收入 36774 万元，收入总计 374517 万元。一般公共预算支出预计 317969 万元，加上解支出 3462 万元、债务还本支出 29098 万元，支出总计 350529 万元。收支相抵，年终结余 23988 万元，结转下年使用。

2. 政府性基金预算

全年政府性基金预算收入预计完成 119829 万元，完成调整预算的 100%，比上年减收 16675 万元，下降 12.22%；加基金上级补助收入 4312 万元、上年结余 6574 万元、债务转贷收入 71665 万元，收入总计 202380 万元。政府性基金预算支出预计 118693 万元、调出资金 55334 万元、专项债务还本 28302 万元，支出总计 202329 万元。收支相抵，年终结余 51 万元，结转下年使用。

3. 国有资本经营预算

全年国有资本经营预算收入预计完成 32 万元，完成调整预算的 100%，比上年减收 12 万元，减少 27.3%；加上年结余 6 万元，收入总计 38 万元。国有资本经营预算支出预计 38 万元，收支平衡。

4. 社会保险基金预算

全年社会保险基金预算收入预计完成 38687 万元，完成年初预算的 100.25%，比上年增收 432 万元，增长 1.13%；加上年结余 26261 万元，收入总计 64948 万元。社会保险基金预算支出预计 33023 万元，收支相抵，滚存结余 31925 万元，结转下年使用。

以上收支数字为预计数（详见附表及说明），2021 年预算还在执行中，相关数据如有变动待决算编成后再报县人大常委会审批。

（二）2021 年地方政府债务情况

2021 年省政府核定我县地方政府债务限额 556929 万元，其中：一般债务限额 342253 万元、专项债务限额 214676 万元。截至 12 月止，我县地方政府债务余额为 475161 万元，其中：一般债务 279658 万元、专项债务 195503 万元，均未超过债务限额，风险尚在可控范围内。

（三）2021 年财政工作落实情况

过去的一年，我县财政部门认真落实县十七届人大五次会议有关决议和县人大常委会的要求，围绕县委全年重点工作安排，重点做好了以下几项工作：

1. 突出提质增效，推进财政稳步增收

一是压实收入征管责任。加强对财源的监控和调研，动态把握重点企业税源情况，改进收入征管机制，完善收入征管措施，落实征管主体责任，加大收入的组织力度。2021 年县本级

一般公共预算收入预计完成 69856 万元，税性比 74.05%，比上年增收 2541 万元，增长 3.77%。二是**积极向上争取资金**。用好用活新时代支持革命老区振兴发展“1+N+X”政策，认真研究县级转移支付项目清单，发挥我县中央苏区核心区、革命老区等红色品牌优势，切实加强上下沟通联系，争取更多的项目资金支持，全年共争取上级补助资金 180636 万元。三是**盘活财政存量资金**。对超过两年未使用和结存在预算单位的财政性资金进行全面清理，盘活存量资金 8167 万元，增加我县可用财力，保障民生领域和重点建设支出需要。

2. 深耕财源建设，夯实财政增收基础

一是**落实减税降费政策**。正确处理财政增收与减税降费的关系，继续用好用足减税降费政策，及时兑现各项扶持政策，切实减轻企业负担，激发企业生产活力，涵养税源，厚植税基。2021 年全县预计实现减税降费 4000 余万元。二是**支持实体经济发展**。兑现企业“一企一策”等奖励补助资金 2379 万元；办理惠企事项 26 件，助力宁化产业技术改造、企业转型升级，增强县域经济发展后劲；安排资金 837 万元支持建筑企业发展，鼓励建筑企业提质增效。三是**提升服务企业职能**。为各类创业人员和小微企业发放贷款 164 笔、金额 1817 万元；拨付贷款贴息 39 万元，支持劳动者自主创业、自谋职业，引导用人单位创造更多就业岗位，解决特殊困难群体就业矛盾。四是**支持园区经济发展**。筹措资金 10303 万元，强化园区建设，“筑巢引凤”，为引商入园创造条件。五是**狠抓重点项目建设**。筹措资金 30652

万元，完成城关火车站、水茜火车站站前广场及其连接线项目建设，推进了 G356 宁化城关何家园至瓦庄公路改建等交通基础设施建设；筹措资金 20772 万元，用于宁阳古街、微乐园建设、城区污水管网等项目支出，进一步完善了城市基础设施；筹措资金 19000 万元，建设红色文化旅游基础设施综合项目，提升宁化红色品牌知名度。

3. 持续改善民生，提升群众生活质量

坚持公共财政属性，通过向上争取资金和统筹整合，优先“三保”支出，重点支持民生补短板项目建设。全年民生支出 268183 万元，占一般公共预算支出的 82.27%。一是牢固树立“过紧日子”思想。坚持“三保”支出在财政支出的优先顺序，全力兜牢兜实“三保”支出底线。严控一般性支出，压减“三公经费”，有效降低运行成本。二是推进教育事业发展。全年教育支出 71982 万元，占一般公共预算支出的 23%。拨付资金 12962 万元，完善滨江中学、城东中学、江下小学等基础设施建设，补齐教育民生短板，促进教育均衡发展；拨付资金 3432 万元，保障中小学校舍安全，改善教育薄弱环节，提升教育设备性能。三是推进医疗卫生事业发展。全年卫生健康支出 27334 万元，基本公共卫生服务水平得到提升。拨付资金 790 万元，持续深化公立医院综合改革，进一步完善医疗卫生设施建设；拨付资金 2078 万元用于新冠疫情防控支出，为疫情防控提供有力支撑；拨付资金 2112 万元，用于基本公共卫生服务；拨付资金 3524 万元，足额配套城乡居民医疗保险。四是提高社会保障

水平。全年社会保障和就业支出 38925 万元，社会保障水平得到持续提高。拨付资金 472 万元用于构建城乡养老服务体系；拨付资金 834 万元用于提高部分优抚对象等生活补助标准；拨付资金 1119 万元用于残疾人两项补贴、康复等方面支出；拨付资金 5186 万元，推进城乡低保一体化，落实特困人员救助供养；拨付资金 10698 万元，用于落实城乡居民养老保险待遇。**五是支持城乡基础设施建设。**统筹资金 3976 万元，用于城区环境卫生、公共交通、市政维护等项目，改善城市面貌，提升城市品位；统筹资金 6121 万元，推进城乡环境综合整治，支持乡村宜居环境项目建设；统筹资金 18650 万元，推进城区老旧小区改造，改善百姓生活环境。

4. 推进乡村振兴，做足“三农”工作内功

积极实施乡村振兴战略，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。**一是落实乡村振兴资金。**争取省市资金 5810 万元，安排县级资金 3100 万元，保障衔接推进乡村振兴及试点示范专项资金投入，加快推进农业农村现代化，改善农村人居环境，拓宽农民增收渠道。**二是落实农村公益事业财政奖补。**安排财政奖补资金 1200 万元，建设项目涉及 73 个行政村，极大改善了农民生产生活条件，推进农村公益事业发展。**三是落实强农惠农补贴政策。**兑现生态公益林和森林生态效益补偿资金 1938 万元；兑现耕地地力保护补贴和种粮农民一次性补贴 3814 万元，有效化解了农资价格上涨对农民种粮收益的影响，保障了农民收入稳定。**四是提升村级组织保障能力。**安排资金 2100 万元，

用于保障村干部报酬、离任村主干生活补贴和村级组织运转经费，加强基层组织建设，提升基层组织的战斗力。

5. 坚持改革创新，提升财政运行水平

一是**加强债务风险防控**。严格债务限额管理，加强风险监测分析；提升政府偿债能力，守牢债务风险底线。2021年，偿还各类债务63302万元，如期完成债务化解任务。二是**推进预算绩效管理**。全面实施预算绩效管理，健全绩效评价结果与预算安排的挂钩机制，基本建成“三全”预算绩效管理体系。2020年度我县财政管理绩效综合考评排名保持全国前200名，并继续获得中央、省级正向激励奖励1000万元。三是**健全政府采购制度**。规范采购操作规程，强化采购主体责任，提升政府采购透明度，降低企业参与成本，营造公平竞争的市场环境。2021年，实施政府采购项目342批次，采购金额5825万元，节约资金370万元，节支率为6.35%。四是**优化财政评审工作**。加强县级财政投资评审管理，有效控制财政投资成本，努力提高评审效能，提升财政资金效益。2021年，完成项目预算评审62个，送审造价61457万元，核减率为5.53%，为政府节约建设资金3397万元。五是**推进其他方面改革**。全面实施非税收入收缴电子化和财政电子票据管理改革。深化国有企业改革，加快转换国有企业经营机制，推动国有企业和市场经济深度融合，打造业主突出、行业竞争力和区域带动力显著的优势企业集团。

在总结成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前财政管理面临的形势极为严峻和复杂：财源基础薄弱、结构单一、税性

企业少，特别是受经济下行和大规模减税降费影响，增收后劲不足；支出基数大，民生等刚性支出需求只增不减，加上债务还本付息压力叠加，收支矛盾突出；财政风险意识不够，风险管控能力有待加强；支出预算执行力度不够，资金使用效益有待提升；绩效管理体系尚不健全，约束力不强，部门主体责任意识有待强化。这些问题，我们将在今后的工作中认真研究，采取积极有效措施，加以改进和完善。

二、2022 年财政预算（草案）

2022 年是深入实施“十四五”规划的重要一年，全县财政工作要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，突出“提质增效”和“结构调整”两项原则，深入推进财政改革管理，加快构建现代财政治理体系。收入预算要坚持科学预测，与县域经济发展相适应，与财税政策相衔接；支出安排要树牢“过紧日子”思想，严控和压减一般性、非刚性、非重点支出，优先保障“三保”和重点领域支出，确保财政平稳可持续运行。

（一）2022 年全县预算草案

1. **一般公共预算。**全年县本级一般公共预算收入安排 71952 万元（按 2021 年收入预计完成数 69856 万元增长 3%），加预计转移支付补助收入 141223 万元、调入资金 70501 万元、动用预算稳定调节基金 5000 万元、债务转贷收入 15000 万元，收入总计 303676 万元。根据预算收支平衡原则，安排一般公共预算支出 285299 万元，加上解支出 3462 万元、债务还本支出 14915 万元，支出总计 303676 万元。全年收支预算平衡。

2. 政府性基金预算。全年政府性基金预算收入安排 126287 万元，加债务转贷收入 20000 万元，收入总计 146287 万元。根据预算收支平衡原则，安排政府性基金预算支出 77794 万元，加调出资金 67591 万元、债务还本支出 902 万元，支出总计 146287 万元。全年收支预算平衡。

3. 国有资本经营预算。全年国有资本经营预算收入安排 77 万元。根据预算收支平衡原则，安排其他国有资本经营预算支出 53 万元，调入一般公共预算 24 万元。全年收支预算平衡。

4. 社会保险基金预算。全年社会保险基金预算收入安排 36226 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 20314 万元、城乡居民基本养老保险基金收入 15912 万元；加上年结余资金 31925 万元，社会保险基金预算收入总计 68151 万元。安排社会保险基金预算支出 35164 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 23765 万元、城乡居民基本养老保险基金支出 11399 万元。收支相抵，社会保险基金预算结余 32987 万元，结转下年使用。

(二) 2022 年财政工作重点

2022 年全县财政工作形势依然严峻，完成年度安排预算收支目标的压力较大。我们将围绕推进“扩大财政收入总量、推动县域经济发展、提升民生保障水平、强化现代财政管理、提升风险防控能力”五个重点，努力确保全年预算收支目标完成。

1. 坚持综合施策抓增收，在扩大财政收入总量上求突破

一要加强征管促增收。努力克服普惠性和结构性减税带来

的各种压力与挑战，紧盯全年收入目标，加强收入预期管理、动态监控和结构分析，落实部门收入征管责任，创新收入征管举措，依法依规、有序有力深挖潜在税源、开发增量税源、统管存量税源，努力促进财政收入增长。**二要盘活存量资金、资产（资源）。**对财政存量资金进行全面清理和盘活，加大财政存量资金统筹力度，确实增加我县可用财力；全面梳理行政事业单位国有资产（资源）情况，加快闲置国有资产（资源）盘活力度，多渠道增加财政收入。**三要积极向上争取资金。**深入研究上级部门公开的专项资金清单，及时了解掌握财税政策新动态，充分利用我县中央苏区核心区、革命老区红色品牌优势，积极争取上级转移支付政策方面的扶持和倾斜。

2. 坚持有保有压调结构，在推动县域经济发展上求突破

一要牢固树立“过紧日子”的思想。严把支出关口，勤俭办事，厉行节约，从严从紧编制部门预算，大力压减非刚性、非重点、非急需项目支出，坚决压缩一般性支出，深入挖掘节支潜力，挤出更多资金保障民生领域和重点项目建设支出的需要。**二要推动县域经济发展。**优化支出结构，统筹整合专项资金和债券资金，重点支持高税性企业发展，培育经济新增长，不断夯实财源基础；推进华侨经济开发区、化工园等基础设施建设，提升招商引资项目入园承载能力，增强县域工业经济发展后劲。**三要拓宽产业融资渠道。**充分发挥财政资金的引导和撬动作用，通过融资担保、产业基金等带动，吸引更多金融资本和社会资本投入，着力破解重大项目资金瓶颈，拓宽企业资

金来源渠道，推进县域企业做强做大。

3. 坚持为民理财惠民生，在提升民生保障水平上求突破

一要确实兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出的优先顺序，坚决兜住“三保”底线。2022年，按照我省现行县级财力保障范围和标准测算，全县“三保”支出需求为116657万元。全县预算安排“三保”支出135131万元，比省厅标准高出18474万元。**二要持续加大民生投入。**围绕人民群众基本民生需求，聚焦社保、卫生、教育、科技等重点领域，不断加大民生投入力度，让广大群众共享发展成果，提升幸福指数。**三要扎实推进乡村振兴战略。**建立健全财政投入机制，财政资金更大力度向“三农”倾斜，不断提高巩固扶贫成果和乡村振兴资金投放和使用的精准度，扎实推进乡村振兴战略。

4. 坚持创新发展促改革，在强化现代财政管理上求突破

一要深化预算体制改革。全面实行“零基预算”改革，完善能增能减、有保有压的预算安排机制，着力打破预算支出固化格局；强化预算执行主体责任意识，加强预算执行管理和监督，硬化预算约束；全面推进新预算管理一体化系统使用，助推财政服务提质增速。**二要强化预算资金绩效管理。**全面加强预算绩效管理，将绩效关口前移，优化绩效目标，加强绩效运行监控和自评管理；强化绩效评价结果运用，健全预算绩效评价结果与预算安排挂钩机制，增强部门预算绩效管理意识，做到“花钱必问效，无效必问责”，切实提升财政资金使用效益。**三要推进县属国有企业改革。**推进国企改革，组建宁化县城乡投

资经营集团有限公司和宁化县城建设发展集团有限公司等两大集团公司，加快推进国有经济布局优化和结构调整，实现“管资产”向“管资本”转变。

5. 坚持底线思维促防范，在提升风险防控能力上求突破

一要防范化解政府债务风险。严格执行地方政府债务限额和预算管理，严禁违规举债、变相举债行为，加大偿债力度，坚决控增量、化存量，切实防范化解政府债务风险。**二要防范财政资金使用风险。**完善“双随机、一公开”和包容审慎监管，推进“互联网+监管”系统建设，完善事中事后监管机制；加强对脱贫攻坚、预决算公开、地方政府债务、会计信息质量和财政专项资金等领域监督检查，加大对违法行为的惩处力度，防范和抵御财政资金使用风险。**三要严控财政内部风险。**落实重大事项集体决策、合法性审核、法律顾问等制度，完善内部控制管理制度，建设内部控制管理信息化平台，切实做好财政风险防范工作。

各位代表，2022年的财政工作任务繁重，我们将在县委的正确领导下，主动接受县人大及其常委会的监督，虚心听取县政协的意见和建议，大力弘扬苏区精神、长征精神，锚定全年收支目标，埋头苦干、攻坚克难，为全方位推进我县高质量发展超越贡献财政力量！