

洋县十八届人大  
一次会议文件（14）

# 洋县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告

——2022 年 3 月 25 日在洋县第十八届  
人民代表大会第一次会议上  
洋县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案提请会议审查，并请列席人员提出意见。

## 一、2021 年财政预算执行情况

### （一）2021 年全县预算执行情况

2021 年，全县财政工作在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，紧扣“12345”发展战略，聚焦“六稳”“六保”政策落实，着力保障和改善民生，切实提升财政资金效益，较好地完成了县十七届人大五次会议批准的预算任务，实现了“十四五”财政工作良好开局，为县域经济社会平稳健康发展提供了资金保障。

## 1、一般公共预算执行情况

2021年，全县一般公共预算总收入完成75,211万元，占调整预算75,100万元的100.1%。地方财政收入完成31,882万元，占调整预算32,100万元的99.3%，同比增长14.1%。地方财政收入中，税收收入完成25,876万元，同比增长9.8%；非税收入完成6,006万元，同比增长37.8%。

2021年，年初县十七届人大五次会议审议批准的一般公共预算支出为278,464万元，因预算执行中上级财政补助、转贷政府债券等收入增加，人大常委会第四十一次会议批准全县一般公共预算支出调整为302,532万元。全年一般公共预算支出302,461万元，占调整预算的99.98%。需要说明的是，按照上级财政要求，自2021年起不再列支权责发生制款项，年度支出口径与上年发生了重大变化。2021年财政支出总额及各科目与上年同期相比差异较大。

一般公共预算主要支出项目完成情况及是：教育支出65,809万元，占调整预算数66,293万元的99.3%，同口径增长4.0%；科学技术支出3,054万元，占调整预算数2,950万元的103.5%，同比增长55.6%，主要是安排中小企业科技创新发展1,080万元，科技人才发展68万元；社会保障和就业支出59,793万元，占调整预算数55,855万元的107.1%，同比增长2.2%。公共安全支出8,205万元，占调整预算数8,418万元的97.5%，同比

下降 10.7%，主要是上级下达专款减少 125 万元，信息化建设减少 200 万元；卫生健康支出 22,744 万元，占调整预算数 23,482 万元的 96.9%，同比下降 50.9%，主要是城乡居民基本医疗保险和医疗救助基金市级统筹上级专款减少 2.3 亿元；节能环保支出 4,879 万元，占调整预算数 7,754 万元的 62.9%，同比下降 43.5%，主要是当年上级专款执行进度较慢；城乡社区支出 21,322 万元，占调整预算数 24,687 万元的 86.4%，同比下降 26.0%；农林水支出 58,840 万元，占调整预算数 54,135 万元的 108.7%，同比下降 0.02%。

2021 年一般公共预算执行结果是：当年一般公共预算收入 31,882 万元，上级财政各项补助收入 246,827 万元，债券收入 7,723 万元，调入资金 34,467 万元，收入总计为 320,899 万元；当年一般公共预算支出 302,461 万元，上解上级支出 7,000 万元，债务还本支出 1,438 万元，支出总计为 310,899 万元，年终结余 10,000 万元（上级专款未形成实际支出结转下年使用）。

2021 年全县财政预算拨款“三公”经费支出合计 903 万元，较上年增加 167 万元，同比增长 22.7%。其中：因公出国（境）费用 0 万元；公务用车购置 300 万元，较上年增加 167 万元，同比增长 125.6%，主要原因是更换公务用车 16 辆；公务用车运行维护费 435 万元，较上年增加 3 万元，同比增长 0.7%，主要原因是 2021 年行政执法车辆空编，当年新增 3 辆公务用车，导致公

车维护费用增加；公务接待费 168 万元，较上年减少 3 万元，同比下降 1.8%。

## 2、政府性基金预算执行情况

2021 年，全县政府性基金预算收入 57,775 万元，较上年增加 10,004 万元，同比增长 20.9%。政府性基金预算支出 31,110 万元，较上年减少 36,369 万元，下降 53.9%，主要是有机融合发展和洋县医院提升建设专项债券项目进展较慢，未形成实际支出，资金 22,094 万元结转下年使用。

2021 年政府性基金预算执行结果是：当年政府性基金预算收入 57,775 万元，加上上级政府性基金转移支付收入 3,265 万元，专项债券 28,700 万元，收入总计 89,740 万元；全年政府性基金预算支出 31,110 万元（含专项债券），调入一般公共预算 33,716 万元，安排债务还本支出 2,820 万元，支出总计 67,646 万元，年终结余 22,094 万元。

## 3、国有资本经营预算执行情况

2021 年，全县国有资本经营预算收入 490 万元，加上上级国有资本经营预算转移支付收入 323 万元，收入总计 813 万元；全年国有资本经营预算支出 62 万元，调入一般公共预算 751 万元，支出总计 813 万元，收支平衡。

## 4、社保基金预算执行情况

2021 年社保基金预算收入 49,962 万元，占年初预算的

103.2%，加上2020年滚存结余收入27,438万元，收入总计77,400万元。当年社保基金预算支出47,440万元，占年初预算的106.9%，年终结余29,960万元。

#### 5、地方政府债务情况

根据上级核准的债务限额和有关规定，全县2021年地方政府债务限额为23.56亿元，其中：一般债务15.86亿元，专项债务7.7亿元。较上年新增债务限额3.94亿元（其中：一般债券新增限额0.78亿元，专项债券新增限额3.16亿元）。

2020年底债务余额为17.15亿元，其中一般债务13.34亿元，专项债务3.81亿元。2021年本年地方政府债务（转贷）收入3.64亿元，其中：一般债券0.77亿元；专项债券2.87亿元。本年地方政府债务还本支出0.43亿元，其中：一般债券0.15亿元；专项债券0.28亿元。2021年底全县地方政府债务余额20.36亿元，其中一般债务13.96亿元，专项债务6.4亿元。未突破债务限额。

2021年财政决算工作正在进行，财政收支还可能会发生变化，待决算结束后将向人大常委会专题报告。

#### （二）2021年“三保”支出执行情况

2021年全县“三保”支出共计24.87亿元，较年初预算24.09亿元增加0.78亿元，增长3.2%。其中：人员工资类支出12.56亿元，较年初预算11.9亿元增加0.66亿元，主要是安排了乡镇

津贴和退休人员职业年金方面支出；经费运转类支出 0.67 亿元，较年初预算 0.69 亿元减少 0.02 亿元，主要是压减了一般性支出等；基本民生类支出 11.64 亿元，较年初预算 11.5 亿元增加 0.14 亿元，主要是安排了机关事业单位退休人员养老金提标 0.13 亿元。

### （三）2021 年落实人大预算决议和预算执行的主要特点

1、**坚持有保有压，为社会平稳运行“保驾护航”**。一是守住“三保”底线，新增财力优先安排“保工资、保运转、保基本民生”方面支出，全年“三保”支出总计 24.87 亿元，财政运行总体平稳。二是切实厉行节约，全年压减一般性支出 678 万元，压减率 10%；全年评审投资项目 83 个、25,568 万元，审减资金 1,400 万元，审减率 5.5%；全年完成政府采购预算 8,985 万元，支付采购资金 8,481 万元，节约资金 504 万元，综合节支率达 5.6%，节约资金全部用于重点民生支出。三是强化风险防控，统筹各项收入 2.6 亿元用于债务化解，累计化解率达 153%，债务风险持续降低。

2、**持续稳中求进，为经济加速增长“输血增氧”**。一是扎实落实减税降费政策，全年新增减税降费 4,351 万元，进一步释放中小企业活力。二是着力破解招商引资难题，全年投入资金 1.29 亿元用于土地储备，为加快项目落地提供了坚实保障。三是足额兑付企业奖补资金，全年拨付补助资金 2,008 万元，助力企业纾困，促进平稳发展。四是积极争取项目资金，全年到位资金

14.7 亿元，为县域经济高质量发展提供了资金支持。五是加快融资平台转型升级，对全县权属不清的行政事业单位经营性资产和闲置资产进行了测绘评估，为我县融资平台转型升级注入了 20.5 亿元资本，为扩大融资奠定了基础。

**3、围绕服务宗旨，为增进民生福祉“倾尽全力”。**一是调整结构加大投入。2021 年全县民生支出 259,264 万元，占一般公共预算支出的 85.72%。安排疫情防控资金 980 万元，防控物资储备和各项工作经费得到保障；拨付 1,912 万元支持洋县中学城东校区、城北小学建设，全年教育支出 65,809 万元，同口径增长 4.0%。二是优化流程加快发放。按照“镇（街道）管采集，部门管审核，财政管资金，银行管发放”的管理机制，将 30 项惠民惠农财政补贴资金全部通过“一卡通”发放，将低保等原按季发放的资金调整为按月发放，确保群众的“救命钱”及时兑付到位。三是加强监管集中整治。借助信息技术手段对“一卡通”发放标准和对象进行比对，核查收回违规领取资金 13.23 万元，确保民生政策公平落实。

**4、支持重点领域，为城乡建设“添砖加瓦”。**坚持城乡统筹发展理念，加大资金统筹力度，全力支持中心城镇建设和乡村振兴工作同步推进。一是全力保障城市基础设施建设。全年争取中央老旧小区改造配套设施建设资金 1,650 万元、中央保障性安居工程资金 282 万元；拨付北二环建设资金 900 万元，棚户区改

造资金 664 万元，加力推进“四改一拆一通一落地”项目建设。二是全力支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。全年统筹整合财政涉农资金 29,469 万元，其中 17,584 万元、630 个项目用于产业发展，推进巩固拓展脱贫攻坚成果各项政策落实落地，为有效衔接乡村振兴夯实了产业基础。

**5、聚焦生态宜居，为循环发展“闯关夺隘”。**坚决执行县委县政府“绿色循环、生态宜居”战略任务，扎实打好污染防治攻坚战。一是全力支持蓝天保卫战。全年投入大气污染防治资金 300 万元，天然林保护补助资金 439 万元，林业生态保护恢复资金 53 万元，“减煤、控车、抑尘、治源、禁燃、增绿”污染防治措施落实到位。二是奋力支持碧水保卫战。投入水污染防治资金 1,093 万元，江河湖库水系综合整治资金 1,411 万元，水利发展资金 701 万元，节能减排补助资金 899 万元，秦岭小水电整治专项资金 315 万元，确保一泓清水永续北上。三是竭力打好净土保卫战。拨付农业资源及生态保护补助资金 1,105 万元，农村环境整治资金 1,810 万元，生态保护修复治理资金 500 万元，城乡社区环境卫生 4,593 万元，坚决守住土壤污染红线。四是加力支持青山保卫战。拨付秦岭矿权退出专项资金 1,020 万元，地质灾害防治资金 1,915 万元，秦巴生态保护专项资金 455 万元，坚决守护一方青山。2021 年，全县财政大口径生态环境保护支出 23,996 万元，较 2020 年增加 1,451

万元,同比增长 6.4%。

## 二、2022 年财政预算安排

### (一) 2022 年财政收支形势

2022 年全县财政收支面临较大压力和挑战。从财政收入看,一是由于《契税法》的实施,2021 年全县集中入库的契税等“一次性”收入达 4,300 万元,2022 年已无此增长因素;二是国家减税降费政策效应持续释放,加之疫情形势变化,使我县财政收入面临较多不确定因素。从财政支出看,既要坚持过紧日子兜牢“保工资、保运转、保基本民生”底线,又要加强巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接等重点领域的投入力度,加之我县进入偿还政府债务本息的高峰期,各项支出需求刚性不减,财政保平衡压力较大。但同时要看到,宏观经济长期向好的基本面不会改变,我县有机产业、现代材料产业、生态文旅产业、康养服务产业发展势头良好,财源税源基础将进一步夯实。我们将围绕县委政府决策部署,加强财政资源统筹,有保有压、突出重点,推动县域经济社会持续健康发展。

### (二) 全县财政工作思路和预算安排

2022 年全县财政工作的指导思想是: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和十九届历次全会精神,深入学习贯彻习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示精神,弘扬伟大建党精神,坚持稳中求进工作总基调,立足新

发展阶段、贯彻新发展理念、服务和融入新发展格局，以供给侧结构性改革为主线，统筹疫情防控和经济社会发展，继续做好“六稳”、“六保”工作，围绕“12345”发展战略，增强财政保障能力，优化支出结构，提升财政效能，防范化解债务风险，为奋力谱写洋县高质量发展新篇章提供有力支撑。

### 1、一般公共预算安排草案

2022 年全县公共财政总收入计划为 73,800 万元，较 2021 年执行数同口径增长 4.1%，其中：地方财政收入计划为 29,500 万元，较 2021 年执行数同口径增长 6.5%以上。

按照现行财政体制和地方财政收入计划，2022 年地方财政收入 29,500 万元，加上上级补助收入 234,701 万元，上年结余 10,000 万元，调入资金 15,200 万元，地方政府债券收入 7,500 万元，当年收入总计 296,901 万元。根据收支平衡原则，扣除法院检察院上划等专项上解支出 7,000 万元后，一般公共预算为 289,901 万元。按照县委、县政府确定的经济和财政工作重点，2022 年新增可支配财力主要用于教育、社会保障、乡村振兴、疫情防控、债务还本付息等重点项目支出。

一般公共预算主要支出项目安排是：

一般公共服务支出 25,631 万元。主要安排了党政机关专项支出，落实了基本公用经费定额标准，保障正常运转。

公共安全支出 8,135 万元。主要落实了政法机关公用经费保

障标准、政法转移支付办案业务费及办案装备支出。

教育支出 62,215 万元。主要按标准足额安排了学前教育、义务教育、高中和职业教育公用经费，落实义务教育营养改善计划、家庭经济困难学生资助、特岗教师工资保障、乡村教师生活补助和城北小学、城东小学、洋县中学城东校区等薄弱学校改造资金。

科学技术支出 3,213 万元。主要用于科技人才支持计划补助、科技创新专项、科普专项等方面。

社会保障和就业支出 51,975 万元。主要用于养老保险补助、城乡低保、残疾人事业发展、高龄老人生活补贴、义务兵优待金和困难群体救助，以及退役安置、社区及社会福利机构运转维护费用等方面。

卫生健康支出 24,582 万元。主要安排了新冠肺炎疫情防控经费、基本公共卫生服务、公共卫生体系建设和计划生育各项补助。

节能环保支出 9,348 万元。主要用于秦巴生态保护、农村人居环境整治、城区及沿江镇（街道）污水处理、天然林保护和江河湖泊治理等方面。

城乡社区支出 16,882 万元。主要安排了县域内基础设施、市政工程及重点项目建设资金。

农林水支出 55,006 万元。主要用于巩固拓展脱贫攻坚成果

和农业生产、乡村振兴、防汛抗旱、农村综合改革、水利建设、村级转移支付等支出。

2022年，全县一般公共预算支出按经济分类科目划分：机关工资福利支出48,700万元，机关商品和服务支出14,636万元，机关资本性支出47,240万元，对事业单位经常性补助72,057万元，对事业单位资本性补助5,233万元，对企业补助6,200万元，对个人和家庭的补助59,502万元，对社会保障基金补助28,653万元，债务利息及费用支出6,680万元，预备费1,000万元。

2022年全县“三公”经费预算739万元，较上年预算数增加9万元，增长1.2%，主要原因是2022年计划更新镇（街道）公务用车4辆、部门公务用车5辆。其中：因公出国（境）费用0万元；公务用车购置118万元，较上年增加18万元，增长18.0%；公务用车运行维护费449万元，较上年减少6万元，下降1.3%；公务接待费172万元，较上年减少3万元，下降1.7%。

2022年全县“三保”支出预算25.07亿元，较上年增加0.98亿元，增长4.1%。其中：人员工资类支出预算13.14亿元，主要安排了全县行政事业单位人员工资、津补贴、养老金及各项社会保障缴费；经费运转类支出预算1.1亿元，主要安排了行政事业单位水电、差旅、维修维护、“三公”等经费，确保全县行政事业单位运转有序；基本民生类支出预算10.83亿元，主要用于教育、科技文化、社保就业、医疗卫生、乡村

振兴、住房保障等项目。

## 2、政府性基金预算安排草案

2022 年政府性基金收入预算 28,110 万元，上级提前下达专项转移支付收入 3,000 万元，上年结余收入 22,094 万元，收入总计 53,204 万元；政府性基金支出预算 39,504 万元，调入一般公共预算 13,700 万元，支出总计 53,204 万元。

## 3、国有资本经营预算安排草案

2022 年国有资本经营收入预算 1,500 万元，加上国有资本经营预算转移支付收入 90 万元，收入总计 1,590 万元；国有资本经营支出预算 90 万元，调入一般公共预算 1,500 万元，支出总计 1,590 万元。

## 4、社会保险基金预算安排草案

2022 年全县社会保险基金收入预算为 54,306 万元，加上上年结余收入 29,960 万元，收入总计 84,266 万元。全县社会保险基金支出预算为 50,652 万元，年终结余 33,614 万元。

# 三、2022 年财政重点工作

**（一）抓好三个落实，着力提升财政保障能力。**一是积极落实减税降费政策，将科技型中小企业研发费用加计扣除比例提高至 100%，退还制造业企业增值税留抵税额。加大涉企收费清理规范力度，确保政策红利落地。二是足额落实县委县政府关于招商引资、项目资金争取方面的奖补政策，设立项目前期费、招商引

资、争取资金等专项资金，完善相关资金使用管理办法，夯实部门争跑责任，谋划储备、选优申报、多点实施一批打基础、利长远、辐射面广、带动性强的大项目、好项目。三是及时落实各级各项产业扶持政策，加快兑付惠企利民资金，尽快发挥政策作用；加大对有机产业发展项目奖补力度，支持黑谷等产业链增值；完善结算体制，支持“绿色循环产业区”整合升级；加大资本注入，支持“两山银行”启动运行，将优质生态资源变为生态经济、富民经济。

**（二）把握三个重点，持续优化财政支出结构。**一是在民生投入上用实力。坚持新增财力的80%以上用于民生，对群众关心的民生实事紧跟紧贴、靠前服务。支持保障疫情防控，加强防疫物资储备，保障疫苗接种、核酸检测、流调溯源等工作需要，坚决打赢疫情防控阻击战歼灭战。稳步提高土地出让收入用于农业农村的比例，县级预算安排的巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接资金不低于上年，多渠道保障“三农”投入。优化创业担保贷款贴息及奖补，加大使用失业保险基金支持稳岗和培训力度，为多渠道促进就业创业提供资金保障。全面落实教育投入“两个只增不减”要求，切实保障好洋县中学城东校区、城东小学、城北小学等教育项目建设。二是在一般支出压减上用全力。牢固树立“过紧日子”思想，财政一般性支出继续压减10%以上。除刚性支出和重点项目外，其他项目支出也要适度压减，严格落实

“三公”经费预算安排“只减不增”硬要求，努力降低行政运行成本。三是在重点项目建设上用巧力。支持融资担保机构增资扩股，推动更好服务小微企业，营造更好的融资环境。学习运用产业基金、股权投资、政府与社会资本合作等方式，充分发挥财政资金撬动作用，调动更多的社会资金参与到产业发展和项目建设中来。

**（三）推进三项改革，稳步提升财政资金效益。**一是建立预算评审机制，打破基数概念和支出固化格局，结合工作实际充分论证评估部门申报项目，对评审结果较差的项目不予安排资金。二是深化预算绩效管理，将绩效结果作为政策调整、安排预算、改进管理的重要依据。加大绩效信息公开力度，推动部门绩效自评和财政评价报告向社会公开。三是加强财政资源统筹，提高财政资源盘活和配置效率。持续加大统筹整合力度，对结余资金和连续两年未用完的结转资金，一律收回财政，重点安排用于民生领域；实行财政存量资金与预算安排挂钩机制，对上年末财政存量资金规模较大的部门，按照存量资金占总支出的比重，相应压缩下年财政预算安排规模。加强国有资产管理，加快对闲置资产的处置利用，有效盘活国有闲置资产，确保国有资产保值增值。

**（四）盯住三个风险，守紧守牢财政工作底线。**一是切实防范“三保”风险。健全“监测、预警、处置、反馈”闭环机制，

定期进行“三保”工作研判分析，加强“三保”预算执行动态监控，并建立应急工作机制和“三保”舆情监测、研判、回应机制。二是稳妥有序化解政府债务风险。认真组织开展财经秩序专项整治，持续深入开展防范化解政府隐性债务风险专项行动，严肃问责新增隐性债务行为，坚决守住不发生系统性债务风险的底线。三是积极防范生态风险。深入打好污染防治攻坚战，稳步开展“碳达峰、碳中和”相关工作，落实减污降碳财税支持措施，促进清洁能源和循环经济发展。持续加大财政投入力度，支持秦巴生态环境保护，兼顾保护、治理、修复，筑牢秦岭生态安全屏障。

各位代表，新的一年，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大依法监督和大力支持下，紧紧围绕年度目标任务，争先创优、克难攻坚、坚定信念、奋发有为，为奋力谱写洋县高质量发展新篇章贡献财政力量，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

---

洋县十八届人大一次会议秘书处

2022年3月22日

共印400份

- 17 -