

# 关于乡宁县 2021 年财政决算和 2022 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2022 年 8 月 30 日在乡宁县第十七届人民代表大会  
常务委员会第十三次会议上

乡宁县财政局局长 杨彦龙

**主任、各位副主任、各位委员：**

受县人民政府委托，现在我向县人大常委会作关于乡宁县 2021 年财政决算和 2022 年上半年财政预算执行情况的报告。

## **一、2021 年财政决算情况**

2021 年，在县委的正确领导下，在县人大依法监督和县政协的民主监督下，面对常态化疫情防控以及雨涝灾害等严峻形势，严格执行县十七届人大一次会议审查批准的预算，按照“积极的财政政策要提质增效、更可持续”的要求，统筹推进疫情防控和经济社会发展，为建设全省经济强县、争当全市排头兵提供了坚实支撑。根据预算法有关规定，重点报告以下情况：

### **（一）一般公共预算收支决算**

2021年预算经县第十七届人民代表大会第一次会议审查批准后，年度预算执行中，为保障紫砂陶小镇和第二热源厂等重点项目建设，落实靓城提质、“六乱”治理、建党百年庆祝活动等政策性措施，县人大常委会第五次、第六次会议先后对年度预算支出进行了调整，一般公共预算支出调整为349395万元。

1. 一般公共预算收入。2021年，一般公共预算收入235981万元，为预算的126.74%，同比增长36.25%。其中，税收收入166071万元，增长36.08%；非税收入69910万元，增长36.66%。

2. 一般公共预算支出。2021年，全县一般公共预算支出334400万元，完成调整预算的95.71%。主要支出项目情况是：

一般公共预算服务支出执行28115万元，为调整预算的99.90%，同比下降14.57%；公共安全支出执行9797万元，为调整预算的99.77%，同比增长2.31%；教育支出执行45977万元，为调整预算的99.05%，同比增长13.33%；科学技术支出执行612万元，为调整预算的98.87%，同比增长22.89%；文化旅游体育与传媒支出执行4919万元，为调整预算的97.43%，同比下降19.77%；社会保障和就业支出执行35956万元，为调整预算的92.77%，同比增长7.77%；卫生健康支出执行34054万元，为调整预算的99.70%，同比下降8.15%；节能环保支出执行16866万元，为调整预算的82.69%，同比增长24.55%；城乡社区支出执行71667万元，为调整预算的100%，同比增长35.78%；农林水支出执行

46912 万元，为调整预算的 93.70%，同比下降 24.59%；交通运输支出执行 15410 万元，为调整预算的 99.97%，同比下降 59.16%；资源勘探工业信息等支出执行 824 万元，为调整预算的 100%，同比下降 18.66%；商业服务业等支出执行 258 万元，为调整预算的 91.17%，同比下降 66.97%；金融支出执行 55 万元，为调整预算的 100%；自然资源海洋气象等支出执行 7296 万元，为调整预算的 99.08%，同比下降 8.79%；住房保障支出执行 4280 万元，为调整预算的 83.77%，同比下降 13.45%；粮油物资储备支出执行 557 万元，为调整预算的 100%，同比下降 61.45%；灾害防治及应急管理支出 9941 万元，为调整预算的 72.09%，同比增长 19.51%；其他支出 185 万元，为调整预算的 97.88%，同比下降 97.53%；债务付息支出 719 万元，为调整预算的 100%，同比增长 232.87%。

**3. 一般公共预算平衡情况。** 2021 年，全县一般公共预算收入 235981 万元，加上上级补助收入 106422 万元，动用预算稳定调节基金 37719 万元，调入政府性基金 536 万元，调入国有资本经营预算 50316 万元，上年结余收入 6771 万元，债务转贷收入 100 万元，收入总计 437845 万元。一般公共预算支出 334400 万元，上解上级支出 4395 万元，补充预算稳定调节基金 84055 万元，支出总计 422850 万元，收支相抵后，结转下年支出 14995 万元。

## （二）政府性基金收支决算

2021年，全县政府性基金收入25664万元，为预算的108.75%，加上上级补助收入1395万元，上年结余收入1534万元，债务转贷收入2000万元，政府性基金收入总量为30593万元。政府性基金预算支出27293万元，为调整预算的90.80%，调入一般公共预算536万元，结转下年支出2764万元。

## （三）国有资本经营收支决算

2021年，全县国有资本经营预算收入54986万元，为预算的177.37%，加上上级补助收入34万元，上年结余收入89万元，国有资本经营预算收入总量为55109万元。国有资本经营预算支出4759万元，为调整预算的99.96%，调入一般公共预算50316万元，结转下年支出34万元。

## （四）社会保险基金收支决算

2021年，年初滚存结余33026万元，社会保险基金收入71769万元，为调整预算的181.09%；预算支出71243万元，为调整预算的205.71%，本年收支结余526万元，年末滚存结余33552万元。

## （五）“三公”经费决算

2021年“三公”经费支出1141万元，比上年减少285万元。其中：公务用车购置费275万元，比上年减少207万元，公务用车运行维护费775万元，比上年减少63万元；公务接待费91

万元，比上年减少 15 万元。

### （六）地方政府性债务

截至 2021 年底，全县政府性债务余额为 196776 万元。其中：甄别认定后的存量债务 1775 万元；县城供水引黄工程项目 2024 万元；新医院建设项目 11845 万元；幸福湾城中村改造项目 107792 万元；城关村城中村改造项目 27970 万元；易地扶贫搬迁项目 2221 万元；粮食服务中心政策性挂账 2309 万元；政府债券 37640 万元（2018 年胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目专项债券 6000 万元；2020 年胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目一般债券 8400 万元、沿黄旅游公路建设项目一般债券 13140 万元、第二热源厂建设项目专项债券 8000 万元；2021 年第二热源厂建设项目专项债券 2000 万元、宋家沟除险加固工程 100 万元）；抗疫特别国债 3200 万元（第二热源厂建设项目）。

### （七）其他事项

1. 预备费使用情况。2021 年，预算安排预备费 4000 万元，实际动用 1171 万元，其中用于应急支出 832 万元、其他年初不可预见的支出 339 万元，上述支出均已反映在相关支出科目中。

2. 预算稳定调节基金使用及结存情况。2021 年初，预算稳定调节基金余额为 37719 万元，执行中动用预算稳定调节基金 37719 万元，加上本年超收及部门单位结余资金 84055 万元，年末预算稳定调节基金余额为 84055 万元。

## 二、2022 年上半年预算执行情况

今年以来，财政部门围绕县委“一六二”总体思路，落实县十七届人大二次会议关于预算的决议和积极的财政政策，全面加强收支管理，预算执行总体平稳。

### （一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入。一般公共预算收入完成 175791 万元，占预算的 87.81%，超序时进度 37.81 个百分点，同比增长 57.28%。其中：税收收入完成 151581 万元，占预算的 89.27%，同比增长 116.23%；非税收入完成 24210 万元，占预算的 79.66%，同比下降 41.9%。

2. 一般公共预算支出。全县一般公共预算支出 147327 万元，占预算的 43.13%。

### （二）政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 6522 万元，占预算的 36.03%。支出执行 7296 万元，占预算的 52.88%。

### （三）国有资本经营预算

国有资本经营预算支出执行 2917 万元，占预算的 95.58%。

### （四）社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 21194 万元，占预算的 75.36%。支出执行 13918 万元，占预算的 59.68%。

### （五）“三公”经费预算执行情况

“三公”经费支出 652 万元，为预算 1148 万元的 56.79%。其中：公务用车购置及运行费 632 万元，为预算 1026 万元的 61.6%；公务接待费 20 万元，为预算 122 万元的 16.39%。

### 三、2022 年上半年预算执行的主要特点

（一）稳中求进，科学征管，财政收入形势良好。坚持“稳字当头、稳中求进”总基调，将财政“蛋糕”持续做大。一是在财源建设上持续加力，调研和服务企业力度继续加大，配合落实市场主体倍增工作，增收潜力有效拓展；二是在收入征管上持续加力，落实财税联席联动机制，加强税源监控，做实做细税收征管工作，组织收入的主动性、前瞻性不断增强；三是在争取政策支持上持续加力，围绕上级部门稳经济工作部署，深入研究、主动出击，争取上级政策性资金 7000 余万元，为增收提供更多支撑。上半年，一般公共预算收入超出序时进度 37 个百分点，为全县经济高质量发展注入了强大动力。

（二）优化结构，精准施策，民生支出有力保障。严格落实政府过“紧日子”要求，进一步加强财政资源统筹，精打细算，勤俭办事，基本支出突出了“三个稳”，即稳运行、稳支撑、稳“三保”；重点支出突出了“四个强”，即强优质教育投入、强社会民生保障、强生态环境改善、强重点项目支撑。安排乡村振兴衔接资金 2.52 亿元，实现了自 2019 年以来连年增长。财政支出向民生领域倾斜力度持续加大，上半年，全县民生类

支出 120119 万元，占一般公共预算支出的 81.53%，有力支持了各项社会民生事业发展。

（三）创新服务，改革破题，财政管理持续深化。一是预算管理制度改革加快，一体化 2.0 系统正常运行，对资金生命周期的全过程动态监控更为完备，资金使用效益进一步提升。二是绩效导向更加突出，将绩效理念和方法全面融入预算编制、执行、监督全过程，上半年共审核绩效目标 3640 项，涉及资金 35.8 亿元，绩效目标管理实现全覆盖。三是资金使用效益持续提升，上半年完成采购 122 项 24884.1 万元，节约资金 1602.3 万元，节约率 6.44%；受理工程类项目预算 29042.5 万元，核减 2690.3 万元，核减率 9.26%，有效节约了财政资金。四是财政监督服务创新发展，拓展监督检查和上门服务“双管齐下、同向发力”，融财政监督检查、财经秩序整顿、清廉财政建设、“向人民群众交好账”等专项行动为一体，持续助力“清廉乡宁”建设。

#### 四、存在的问题及下一步财政重点工作安排

从预算执行情况来看，收入任务完成较好，重点支出保障有力，但是财政运行和预算执行中也存在一些问题，比如：税源较为单一，财政增收的基础还不牢固；虽然上半年财政收入实现了较大增长，但刚性支出因素也在增加，收支矛盾依然存在；支出进度整体较慢，部分预算单位重分配轻管理，预算管



理精细化程度有待加强；“花钱必问效”的绩效理念还需深化落实，财政改革步伐还需进一步加快等。我们高度重视这些问题，将采取有力措施加以解决。下一步，重点做好以下工作：

（一）坚持“统”字为要，持续优化结构，提高财政收入质量。调整优化收入结构，统筹分析当前财政形势，坚持在提高财政收入总量的同时，更加注重收入质量。大力落实好各项减税退税降费政策，发挥财政稳投资促消费作用，力争收入稳增长、可持续。千方百计拓宽税源，紧盯重点行业、重点企业发展，联合税务部门开展税源调查，把握好组织收入工作的节奏和力度。密切关注经济形势，加强预研预测预判，强化数据分析和测算，及时研究应对策略，保持财政运行稳健态势。

（二）坚持“保”字为先，持续改善民生，服务全县重点项目。持续兜牢基层“三保”底线，重点支持解决好就业增收、优质教育、医疗健康、社会保障、文化事业等群众最关心、最直接、最现实的利益问题，持续用力改善民生。集中财力保障县委、县政府确定的重大战略实施和重点项目推进，把宝贵的财政资金用到紧要处、关键点，坚持尽力而为、量力而行，增强民生政策可持续性。落实好抓党建促基层治理、农村“五个一全覆盖”、市场主体倍增、全域旅游示范区建设等重点工作资金保障，做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，立足社会民生持续改善向人民群众交好账。

(三) 坚持“优”字为上，持续担当作为，提升财政服务水平。以“全过程”管理为主线，以强化预算管理为目标，以预算绩效管理为抓手，以会计信息质量监督为保障，构建财政预算、绩效、监督“三位一体”工作机制，着力提升预算管理科学化、规范化、精细化水平。持续优化政府采购营商环境，加快构建统一开放、竞争有序的政府采购市场体系。持续规范财政评审业务流程，缩短评审时限，提高评审质量。强化统筹协调，主动对接服务，督促部门单位加快资金支付。树立红线意识，守牢债务风险底线，有效防范基层财政运行风险。严格贯彻执行《预算法》及其实施条例，全面落实县人大及其常委会有关决议，不断提高财政预算管理水平。

主任、各位副主任、各位委员，全面完成今年的财政预算目标，任务艰巨、责任重大，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大常委会的监督，认真落实本次会议审议意见，积极发挥财政职能作用，坚定信心、开拓进取，全力以赴完成各项任务目标，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

以上报告，请予审议。