

关于安义县 2021 年县级决算草案和 2022 年 1—6 月份财政预算执行情况的报告

(2022 年 9 月 9 日在县十七届人大常委会
第七次会议上)

安义县财政局

主任、各位副主任、各位委员：

县十七届人大二次会议审查批准了《关于安义县 2021 年县级总预算执行情况和 2022 年县级总预算草案的报告》。目前，2021 年县级决算草案已汇编完成，我受县人民政府委托，向人大常委会报告 2021 年安义县财政决算情况及 2022 年 1-6 月份我县财政预算执行情况，请予审议。

一、2021 年县级决算情况

2021 年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的开局之年。全县各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻中央、省、市财政工作会议精神，全力支持做好“六稳”、“六保”工作，牢固树立过紧日子的思想，着力推进预算一体化改革。

2021年，全县地方一般公共预算收入141144万元，同口径增长18.80%，其中：县本级财政收入为77674万元，乡镇财政收入为63470万元；地方一般公共预算支出386986万元，同比下降3.02%，其中：本级财政支出287000万元，乡镇财政支出99986万元。政府性基金收入139942万元，下降46.09%；政府性基金支出198831万元，下降10.43%。收入支出主要项目完成情况为：

1. 地方一般公共预算收入141144万元，加上上级补助收入127575万元、上年结余38001万元、调入资金153495万元、债务转贷收入23842万元，收入总计484057万元。地方一般公共预算支出386986万元，加上上解上级支出9200万元、债务还本支出5421万元、安排预算稳定调节基金74750万元、支出总计476357万元。收支相抵，年终结余7700万元。

2. 政府性基金收入139942万元，加上上级补助收入38529万元、上年结余收入92102万元、调入资金4091万元、债务转贷收入92564万元，收入总计367228万元。政府性基金支出198831万元，加上上解上级支出9181万元、调出资金152945万元、债务还本支出2371万元，支出合计363328万元。收支相抵，年终结余3900万元。

3. 国有资本经营收入550万元，属其他国有资本经营预算收入，占年初预算100%；上年结余315万元，年终平衡一般预算调

出国有关经营预算资金550万元，结余315万元。

4. 社会保险基金预算收入 20663 万元（医疗保险基金已上划至上级独立核算），其中：保险费收入 12173 万元，利息收入 474 万元，财政补贴收入 7653 万元，委托投资收益 190 万元，转移收入 173 万元；社会保险基金预算支出 22794 万元，其中：社会保险待遇支出 22765 万元，转移支出 29 万元。本年收支结余-2131 万元，年终滚存结余 29433 万元。

5. 根据省财政厅下达债务限额文件，我县2021年债务限额为479,368万元（其中一般债务限额152,851万元，专项债务限额326,517万元）。2021年向上争取新增债券资金110,771万元，再融资债券资金5,635万元（再融资债券主要用于偿还到期的3年期一般债券和专项债券，一般债券5,418万元，专项债券217万元）。

6. 2021 年全县因公出国（境）经费、公务用车购置及运行费、公务接待费（合称“三公”经费）支出合计 1154.07 万元，比上年（973.96 万元）增加 180.11 万元，增长 18.49%，比预算数减少了 997.17 万元。

二、2021 年部门决算情况

2021 年安义县纳入编制部门决算草案的一级预算单位有 72 户，比上年净增 2 户，其中，主要是减少了 3 个单位（安义县扶贫服务中心、安义县森林公安局、安义县国营万埠综合垦殖

场)；新增了5个单位(安义县融媒体中心、安义县城市社区管理委员会、安义县红十字会、安义古村群管理委员会、南昌职教城管理委员会)。2021年度安义县部门收入总计为565080.36万元，比上年(485302.47万元)增加16.43%。2021年度安义县部门支出合计为552445.48万元，比上年(410077.70万元)增加34.72%，结余分配187.20万元，年末结转和结余12447.68万元。

为了使人大常委会更好地听取和审议2021年部门决算报告，我局对2021年部门决算草案中具有代表性的县农业农村局及县卫健委进行了重点审核，现将有关情况汇报如下：

(一) 县农业农村局2021年部门预算安排及执行情况

1. 县农业农村局2021年部门预算安排情况

县农业农村局2021年部门预算经县人代会审议批准后，我局及时进行了批复。具体情况是：收入预算总额为26173.02万元，其中：当年财政拨款收入18639.23万元，占收入预算总额的71.21%；其他收入60万元，占收入预算总额的0.23%；年初结转和结余7473.79万元，占收入预算总额的28.56%。

2021年县农业农村局支出预算总额为26173.02万元，其中：基本支出2427.74万元，占支出预算总额的9.28%；项目支出23745.28万元，占支出预算总额的90.72%。

在预算执行过程中，我局严格按照县人代会审批的预算执行。

2. 县农业农村局 2021 年部门预算执行情况

(1) 收入预算执行情况

2021 年收入预算完成 41,672.20 万元，比年初部门预算数增加 15499.18 万元。其中：

财政拨款收入 31870.48 万元，占比 76.48%，比年初部门预算数增加 13231.25 万元，主要原因是加快农业发展，项目增多。

其他收入 0 万元，占比 0%，比年初部门预算数减少 60 万元。

年初结转和结余 9801.72 万元，占比 23.52%，比年初部门预算数增加 2327.93 万元。

(2) 支出预算执行情况

2021 年支出预算完成 41672.20 万元，比年初部门预算数增加 15499.18 万元。其中：

基本支出 2402.60 万元，占比 5.77%，比年初部门预算数减少 25.14 万元，主要原因是 2020 年乡镇农技人员从 5 月转入乡镇，工资福利支出和对个人和家庭补助支出减少。

项目支出 39269.61 万元，占比 94.23%，比年初部门预算数增加 15524.33 万元，主要原因是加快农业发展，项目增多。

(3) 结余分配及结转下年支出情况

结余分配 0 万元。

年末结转和结余 0 万元。

(4) “三公”经费支出情况

县农业农村局 2021 年度决算报表中反映“三公”经费支出 34.01 万元,比年初预算数减少 13.39 万元,较上年增加 56.87%。其中:

因公出国(境)费 0 万元,比年初预算数增加(减少)0 万元。

公务用车运行维护费 10.98 万元,比年初预算数减少 4.52 万元。

(二) 县卫健委 2021 年部门预算安排及执行情况

1. 县卫健委 2021 年部门预算安排情况

县卫健委 2021 年部门预算经县人代会审议批准后,我局及时进行了批复。具体情况是:收入预算总额为 40367.27 万元,其中:当年财政拨款收入 12485.66 万元,占收入预算总额的 30.93%;事业收入 27512.14 万元,占收入预算总额的 68.15%;其他收入 44.70 万元,占收入预算总额的 0.11%;年初结转和结余 324.77 万元,占收入预算总额的 0.81%。

2021 年县卫健委支出预算总额为 40367.27 万元,其中:基本支出 39376.63 万元,占支出预算总额的 97.55%;项目支出 990.64 万元,占支出预算总额的 2.45%。

在预算执行过程中,我局严格按照县人代会审批的预算执行。

2. 县卫健委 2021 年部门预算执行情况

(1) 收入预算执行情况

2021 年收入预算完成 78722.60 万元,比年初部门预算数增加 38355.33 万元。其中:

财政拨款收入 54093.38 万元,占比 68.71%,比年初部门预算数增加 41607.72 万元,主要原因是追加县人民医院异地新建项目政府性基金财政拨款 39036 万元。

事业收入 22982.38 万元,占比 29.20%,比年初部门预算数减少 4529.76 万元,主要原因是受新冠疫情影响业务下降,事业收入减少。

其他收入 466.56 万元,占比 0.59%,比年初部门预算数增加 421.86 万元,主要原因是疾控中心收到市疾控转拨 121.16 万元,及各镇政府拨卫生院的疫情防控资金。

使用非财政拨款结余 30.89 万元,占比 0.04%,比年初部门预算数增加 30.89 万元,主要是万埠镇中心卫生院使用。

年初结转和结余 1149.39 万元,占比 1.46%,比年初部门预算数增加 824.62 万元。

(2) 支出预算执行情况

2021 年支出预算完成 77811.48 万元,比年初部门预算数增加 37444.21 万元。其中:

基本支出 38625.48 万元,占比 49.64%,比年初部门预算数减少 751.15 万元,主要原因是受新冠疫情影响业务下降,药品

及卫生材料支出减少。

项目支出 39186 万元，占比 50.36%，比年初部门预算数增加 38195.36 万元，主要原因是追加县人民医院异地新建项目政府性基金财政拨款 39036 万元。

(3) 结余分配及结转下年支出情况

结余分配 178.41 万元。

年末结转和结余 732.71 万元，其中：基本支出结转 732.71 万元。

(4) “三公”经费支出情况

县卫健委 2021 年度决算报表中反映“三公”经费支出 56.06 万元，比年初预算数减少 94.47 万元，较上年减少 5.05%。其中：

因公出国（境）费 0 万元，比年初预算数增加（减少）0 万元。

公务用车运行维护费 51.39 万元，比年初预算数减少 51.81 万元。

国内接待费 4.67 万元，比年初预算数减少 42.66 万元。

(三) 单位预算执行中存在的问题

总体来看，县农业农村局及县卫健委在预算执行过程中执行情况较好，所有支出基本符合支出规定。审核中我们也发现 2021 年部门预算执行情况存在一些共性的问题，主要是年中预算追加金额较大，决算报表中的支出年初预算数各明细数填列

不准确，预算编制时未准确区分基本支出和项目支出等。对上述存在的问题，我们将积极配合县农业农村局及县卫健委在今后的预算编制和执行时予以整改，不断提高预算管理水平。

三、关于批准预算决议的执行情况

我们认真贯彻执行县十七届人大二次会议《关于批准安义县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算的决议》，积极研究采纳了年初县人民代表大会对财政工作的建议，严格执行预算，扎实做好各项财政工作。

（一）支持产业发展，积极组织收入

一是推动我县产业转型升级。为打造以铝材产业为主导的百亿产业群，县财政 2021 年投入财政资金 8666 万元用于支持工业、制造业发展。2021 年我县新增高新技术企业 16 家，市级以上“专精特新”企业 9 家，高新技术产业增加值占规模以上工业增加值比重 47.3%，传统工业向新型工业转型进程不断加快。二是支持特色现代农业发展。县财政 2021 年度投入资金 27647 万元用于乡村振兴，全年我县共完成 2.3 万亩高标准农田建设，新增果业基地 700 亩，429 个自然村完成村庄果园化目标任务，我县产业结构优化态势逐渐显现。相关产业的积极发展带动了我县经济稳中向好运行，我县全年完成一般公共预算收入 14.11 亿元，同口径增幅 18.8%，财政体量不断增大，财政保障能力逐步增强。

(二) 统筹财政资金，增进民生福祉

为切实增进人民群众获得感、幸福感，我县 2021 年加大民生资金投入，民生类支出占全县支出比重达 82.19%。一是提升社会保障水平。2021 年共筹集财政资金 5314 万元，用于城市最低生活保障及农村最低生活保障，城乡低收入人群的生活水平得到显著提升。二是支持教育事业发展。全年共拨付财政资金 54901 万元，主要用于我县城乡基础教育发展，以及职教新区建设。我县三小综合楼、县幼儿园扩建等校建项目 10 个进程加速推进，新增学位 4290 个。同时职教大道路形全线贯通，职教城门头主体即将亮相，安南学校全面开工。水、电、气等配套工程基本建成，职教新区已初具雏形。三是加大就业创业支持力度。全年安排财政资金 1238 万元用于安置就业困难人员以及提供免费就业培训，充分保障了公益性岗位人员和高校毕业生、农民工等重点群体就业。

(三) 深化预算改革，提高资金效益

一是全力推进预算一体化改革。按照上级财政工作部署及要求，结合我县实际，2021 年县财政将 69 个预算部门，122 个预算单位全部纳入一体化系统管理，推动部门和单位预算信息与财政部门共享，形成对全县各单位预算数据的集中管理。政府预算编制、执行结果作用于以后年度预算编制，形成预算全过程的管理闭环。二是加强财政绩效管理。进一步树立财政预

算绩效管理理念，2021年全年将639个项目支出纳入绩效项目管理，将绩效目标、评价结果作为年度预算项目编制依据，强化项目的合理性、预算的规范性，使财政资金分配更加突出重点，充分发挥财政资金的经济效益和社会效益。

（四）强化财政监督，加强债务管理

一是加强财政资金监督管理。加大对扶贫资金，专项资金的监管力度，按照上级财政部门要求及时对全年扶贫资金进行公开，同时深入开展农村环境治理、社会保障、水利工程建设等专项资金使用情况的监督检查，确保资金安全高效使用。二是防范化解地方政府债务风险。把防范化解地方政府债务风险作为重要工作，积极完成全年化债任务，坚决遏制债务增量，稳妥处置和化解隐性债务存量，稳步压降政府性债务风险。

四、2022年1-6月份财政预算执行情况

上半年，按照年初人代会确定的工作任务，县政府及财税部门全力作为、紧盯目标，坚持以提高收入为核心，积极协调，强化增收，收入增速不断提高。坚持以“三保”为核心，多措并举提高加快基本支出，保障重点支出，预算执行情况良好。

（一）公共财政预算执行情况

1. 一般预算收入完成情况

截止6月底，全县一般公共预算收入累计完成89701万元，同比增长12.53%，增幅排名全市第1（同口径增长16.67%，增

幅在全市排名第 1 名)。其中：税收收入累计完成 50384 万元，占一般预算收入的 56.17%，同比下降 3.56%；非税收入累计完成 39317 万元，占一般预算收入的 43.83%，同比增长 43.10%。

2. 一般预算支出完成情况

财政积极贯彻中央“过紧日子”政策要求，有效发挥财政职能作用，优化财政支出结构，将有限的可用财力用于保障重点支出需求上半年民生类支出 116700 万元，占支出的 74.2%。截止 6 月底，全县一般预算支出累计完成 157263 万元，同比减支 25281 万元，下降 13.85%。其中：

一般公共服务支出 13012 万元，同比下降 37.95%；

国防支出 370 万元，同比增长 560.71%；

公共安全支出 4348 万元，同比下降 46.51%；

教育支出 35156 万元，同比增长 10.74%；

科学技术支出 298 万元，同比下降 69.02%；

文化旅游体育与传媒支出 1145 万元，同比下降 80.48%；

社会保障和就业支出 17837 万元，同比下降 8.32%；

卫生健康支出 11711 万元，同比增长 5.35%；

节能环保支出 2400 万元，同比增长 3.58%；

城乡社区支出 32231 万元，同比下降 9.07%，

农林水支出 28041 万元，同比下降 20.89%；

交通运输支出 2497 万元，同比增长 10.73%；

资源勘探工业信息等支出 661 万元，同比下降 76.71%
商业服务业等支出 1678 万元，同比增长 45.03%；
自然资源海洋气象等支出 872 万元，同比下降 38.32%；
住房保障支出 3519 万元，同比下降 48.57%；
粮油物资储备支出 419 万元，同比增长 287.96%；
灾害防治及应急管理支出 835 万元，同比下降 20.70%；
其他支出 233 万元，同比增长 294.92%；

(二) 政府性基金预算执行情况

截至 6 月底，全县政府性基金收入累计完成 115347 万元，其中：国有土地使用权出让收入 115228 万元，彩票公益金收入 119 万元；政府性基金支出累计完成 133105 万元。

(三) 国有资本预算收支情况

因国有资本收支目前还未发生，故本次国有资本收支数据为零。

(四) 社保基金预算收支情况

社保基金上年结余 29432.6 万元，1-6 月收入 15585.1 万元，其中：社会保险费收入 6720.7 万元、利息收入 274.3 万元、财政补贴收入 8530.7 万元、转移收入 59.4 万元；1-6 月支出 11149.2 万元，其中：社会保险待遇支出 11147.8 万元，转移支出 1.4 万元；社保基金当前收支结余 4435.9 万元，期末滚存结余 33868.5 万元。

（五）地方政府债券收支情况

截止6月底，地方政府债券收入为95627万元，其中：一般债券18651万元，专项债券76976元。地方政府债券支出84600万元，其中：一般债券10101万元，专项债券76200万元。地方政府债券结余为9326万元。

（六）“三公经费”执行情况

上半年，我们严格按照党政机关厉行节约和国务院“约法三章”的要求，认真贯彻中央八项规定和县委有关精神，严格“三公经费”支出预算管理。截止6月底，全县“三公经费”累计支出171.68万元，与上年同比下降41.70%。其中：公务用车运行维护费及公务用车购置费126.58万元；公务接待费45.11万元。

五、上半年财政工作成效

上半年，全县财政各项工作的安排部署坚持稳中求进的工作总基调，全力支持做好“六稳”工作，服务落实“六保”任务，切实履行财政监管和服务发展职能，为全县经济持续健康发展和社会和谐稳定提供坚实有力保障。

（一）助企纾困解难，抓好财源建设

2022年上半年，县财政强化收入管理，依法依规组织收入，落实落细各项减税降费政策。为企业纾困解难，支持企业发展，夯实财源基础。一是全面落实减税降费政策。发挥财税协调机

制作用，主动作为，积极与税务、人行等部门对接，进一步摸清减税降费政策依据及工作流程，确保退税资金及时足额拨付。截至 2022 年 6 月，我县共完成增值税留底退税 4030 万元（县本级），其中：小微企业留抵退税 2501 万元。有力推动了全县企业留抵退税政策加快落实，为市场主体“活血提气”，为稳定宏观经济大盘提供有力支撑。二是全力组织收入。加强财政收入监测，强化与税务部门联系及协作力度。每月实时进行收入预测、监测，严防税收“跑、冒、滴、漏”，做到应收尽收。2022 年 1-6 月，我县累计完成一般公共预算收入 89701 万元，同比增长 12.53%，同口径增幅 16.67%，增幅位列全市第一。

（二）坚持节支增效，兜牢民生底线

一是牢固树立政府过“紧日子”思想。当好“铁公鸡”，打好“铁算盘”，严格执行各项经费开支标准，精打细算，压减一般性支出，削减低效无效支出，全县上半年一般性支出同比下降 37.95%，财政支出压力得到有效缓解。二是开展“吃公函”专项整治工作。为整治少数党员干部、公职人员“吃”心不改，花样翻新“吃公函”问题，县财政局根据上级相关文件精神和勤廉安义建设部署要求，在全县范围内开展了“吃公函”专项整治工作，整治效果明显，截至 6 月底，我县公务接待支出 45.11 万元，比上年同期减少 131.23 万元，下降 74.42%。三是加强民生事业保障。为扎实增进民生福祉，保障社会事业发

展,截至6月底县财政共拨付资金11.7亿元用于民生八项支出,民生支出占比达74.39%。其中筹集资金17837万元,积极落实各项社保政策。主要用于养老保险支出、最低生活保障、就业补助等;拨付资金35156万元,支持全县教育事业发展。主要用于保障农村中小学基础教育发展、校舍建设维修等;投入资金2388万元,支持全县新冠疫情防控工作。主要用于防控物资购置、核酸检测、公共卫生体系建设和重大疫情防控救治体系建设等。

(三) 积极履职尽责,推进财政改革

一是优化政府采购服务。为提高供应商参与便利度,我县财政部门推行了“不见面开标”及“远程异地评标”工作,实现互联网+政府采购指标目录。同时要求采购单位在电子卖场进行零星采购,并做到应采尽采。截至6月底,电子卖场的交易次数为250笔,总金额644.37万元,电子卖场渗透率达到100%。二是强化直达资金管理。为确保直达资金管好、用好,将直达资金用到最困难的地方和最急需的领域,直接惠企利民。县财政加快直达资金拨付进度,截至6月底,我县直达资金预算金额共53818.16万元,已分配下达53299.76万元,分配进度99.03%。三是完善项目评审机制。通过优化评审流程,提高政府资金使用效率。截至6月底,投资评价中心完成结算项目评审55个,评审10091.95万元,审定金额9203.94万元,审减

金额 886.99 万元，审减率为 8.79%，完成预算项目评审 128 个，评审金额 50379.99 万元，审定金额 46704.68 万元，审减资金 3699.98 万元，审减率为 7.34%，财政资金使用效益显著提高。

上半年的财政运行整体平稳，但不容忽视也存在一定问题。

一是税收质量不高，我县上半年税收在一般公共预算收入中的占比为 56.17%，在全市排名靠后。二是收支压力增大，受疫情及减税降费影响，我县税收收入增长放缓，同时上半年度疫情反复加大了我县防疫支出，财政收支矛盾凸显。

六、下半年财政工作安排

（一）把握重点，促进财政收入稳步增长。

一是实施更加积极的财政政策。聚焦我县铝型材产业，充分发挥财政“四两拨千斤”的经济职能调节作用。投入更多财政资金支持我县传统产业转型升级，培育一批创新型企业，做大做强数字经济产业园，加速产业数字化、数字产业化，不断释放经济增长潜力。二是持续开展总部经济提升行动。为加大我县总部经济总量，规范总部企业管理。县财政将继续加强与各乡镇、高新园区等牵头单位的沟通协调工作，压实各方责任。通过出台相关制度文件，强化政策兑现，同时积极对接税务部门，使已落户企业尽快产生税收效益。

（二）严守底线，积极贯彻落实“三保”要求。

一是加强资金统筹，保障“三保”需求。长效坚持先“三

保”支出，后其他支出的库款保障秩序。加强对“三保专户”资金的监管，确保专户资金用于保障工资、民生、基本运转等重点项目，强化民生保障力度。二是健全结余资金常态化清理机制。对未按规定列入年初部门预算的单位资金，按规定上缴国库；对部门当年人员经费、公用经费、“三公”经费未使用资金一律收回，用于民生保障事业发展。

（三）防控风险，确保财政风险总体可控。

一是开展债务常态化监测工作。严格执行地方政府债务限额管理和预算管理制度，完善政府举债融资模式，强化常态化监测和风险评估预警，坚决杜绝虚假化解隐性债务，坚决杜绝新增隐性债务。二是统筹推进暂付款清理工作。按照上级文件要求，结合我县实际情况制定暂付款存量清理消化计划，严格控制暂付款增量，坚决不允许挪用和占用国库资金。

（四）抓好改革，提高财政资金管理水平。

一是深化预算制度改革。全面开展零基预算改革工作，按照“资金跟着项目走”的原则，将所有单位的预算支出都以零为基点，综合平衡编制预算。加强财政资源统筹能力，优化财政支出结构，增强重大项目任务保障能力，有效提升预算编制透明度。二是推进绩效管理改革。强化预算绩效评价结果运用，实行财政资金全程监管、绩效评估和责任追究，通过预算管理一体化系统逐步将绩效目标及绩效评价覆盖全县预算单位和所

有财政资金。

主任、各位副主任、各位委员，2022年财政工作面临前所未有的机遇和挑战，我们必须贯彻落实习近平总书记重要讲话精神，紧紧围绕县委中心工作和重大决策部署，全面落实县人大对预算监督的各项要求，推进财政工作高质量发展，凝心聚力，真抓实干，力争全面完成全年预算目标任务，以优异的成绩迎接党的二十大胜利召开！