

县十一届人大二次会议

会议文件之十九

# 关岭自治县 2021 年全县和县本级财政预算执行情况 与 2022 年全县和县本级财政预算草案报告

(2022 年 2 月 26 日在县十一届人大二次会议上)

各位代表:

受县人民政府委托, 现将 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案提请县十一届人大二次会议审查, 并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2021 年全县和县本级预算执行情况

2021 年, 全县各级各部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神, 坚决落实习近平总书记视察贵州重要讲话精神, 按照省委十二届九次、十次全会、省委经济工作会议安排部署和市委四届、五届历次全会精神, 县委九届、十届历次全会要求, 衷心拥护“两个确立”、忠诚践行“两个维护”, 在县委的坚强领导下, 在县人大、县政协监督和支持下, 认真执行县十届人大六次会议审查批准的预算, 坚持以高质量发展统揽全局, 巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果。财政部门积极改革财政投入机制, 扎实兜牢基层“三保”底线, 有效防范化解政府债务风险, 全县预算执行情况总体较好。

## （一）一般公共预算

### 1. 全县收支执行情况

全县和县本级一般公共预算收入为 38353 万元，为预算的 112.85%，增收 5032 万元，增长 15.10%，其中：税收收入 19048 万元，增收 2535 万元，增长 15.35%；非税收入 19305 万元，增收 2497 万元，增长 14.86%。加上上级转移支付 222203 万元、调入预算稳定调节基金 3233 万元、调入资金 56450 万元、上年结转收入 62835 万元、地方政府一般债务收入 26150 万元，收入合计 409224 万元。一般公共预算支出 285819 万元，调出资金 3325 万元，地方政府一般债务还本支出 19971 万元、上解市级支出 3306 万元、补充预算稳定调节基金 1990 万元、结转下年支出 94813 万元，支出合计 409224 万元。收支平衡。

### 2. 县本级收支执行情况

2021 年县本级一般公共预算收入完成 38353 万元，增长 15.10%，县本级一般公共预算支出 252498 万元，增长 6.39%。

县本级一般公共预算收入情况如下：

增值税收入完成 6214 万元，减收 142 万元，下降 2.23%。

企业所得税收入完成 1432 万元，减收 441 万元，下降 23.55%，主要原因是受经济发展增速放缓和疫情影响，企业生产发展受到一定程度制约，收入出现较大幅度下降。

个人所得税收入完成 462 万元，增收 147 万元，增长 46.67%，主要原因是对本年及以前年度应缴税收进行清缴。

资源税收入完成 429 万元，增收 187 万元，增长 77.27%，主要原因是占用国有资源需求有所增长。

城市维护建设税收入完成 873 万元，增收 99 万元，增长 12.79%。

房产税收入完成 824 万元，增收 296 万元，增长 56.06%，主要原因是房地产行业顺应经济发展大势，房价呈现一定程度下降，购房需求出现一定程度增长，房产税收入增长较快。

印花税收入完成 687 万元，增收 287 万元，增长 71.75%，主要原因与房产税增长原因相同。

城镇土地使用税收入完成 580 万元，增收 161 万元，增长 38.42%，主要原因是城镇土地使用需求呈现增长趋势。

土地增值税收入完成 3264 万元，减收 248 万元，下降 7.06%。

车船税收入完成 654 万元，增收 47 万元，增长 7.74%。

耕地占用税收入完成 959 万元，增收 958 万元，增长 958%，主要原因是上年度清退耕地占用税。

契税收入完成 2552 万元，增收 1119 万元，增长 78.09%，主要原因与房产税增长原因相同。

环境保护税收入完成 69 万元，减收 48 万元，下降 41.03%。主要原因是 2020 年有一次性征缴收入，2021 年税收收入正常，数据减少。

其他税收收入完成 49 万元，增收 113 万元，增长 176.56%，主要原因是上年度清退相关税收。

专项收入完成 4837 万元，增收 3884 万元，增长 407.56%，主要原因是本年度清缴森林植被恢复费 3884 万元。

行政事业性收费收入完成 6589 万元，增收 3260 万元，增长 97.93%，主要原因是本年度清缴耕地开垦费 3200 万元。

罚没收入完成 1321 万元，减收 131 万元，下降 9.02%。

国有资源（资产）有偿使用收入完成 6194 万元，减收 2255 万元，下降 26.69%，主要原因是受经济发展增速放缓和疫情影响，国有资产出租出售不及预期。

捐赠收入完成 15 万元，减收 36 万元，下降 70.59%，主要原因是捐赠收入不可控，未争取到预期收入。

政府住房基金收入完成 64 万元，增收 64 万元。

其他收入完成 285 万元，减收 2289 万元，下降 88.93%，主要原因是上年度一次性收入较多。

县本级一般公共预算支出情况如下：

一般公共服务支出完成 12741 万元，减支 6290 万元，下降 33.05%，主要原因是压减一般性支出，压缩非刚性非重点支出取得较大成效，对树立过“紧日子”思想理解更深入。

国防支出完成 89 万元，减支 37 万元，下降 29.37%，主要原因是部分国防支出由地方武装部门争取到上级武装费用解决。

公共安全支出完成 10284 万元，增支 302 万元，增长 3.03%。

教育支出完成 72261 万元，增支 1429 万元，增长 2.02%。

科学技术支出完成 6567 万元，增支 1692 万元，增长 34.71%，主要原因是各类技改、创新性投入等支出增长较快。

文化体育与传媒支出完成 3351 万元，减支 67 万元，下降 1.96%。

社会保障和就业支出完成 31786 万元，增支 2817 万元，增长 9.72%。

卫生健康支出完成 23209 万元，增支 740 万元，增长 3.29%。

节能环保支出完成 6485 万元，增支 488 万元，增长 8.14%。

城乡社区支出完成 4548 万元，减支 735 万元，下降 13.91%。

农林水支出完成 44524 万元，增支 4480 万元，增长 11.19%。

交通运输支出完成 6702 万元，增支 2917 万元，增长 77.07%，主要原因是本年度关花大道建设项目和高铁站至月亮湾建设项目还本付息支出较多。

资源勘探工业信息等支出完成 674 万元，减支 1447 万元，下降 68.22%，主要原因是 2021 年争取的上级专项资金减少。

商业服务等支出完成 143 万元，减支 1246 万元，下降 89.70%，主要原因是 2021 年争取的上级专项资金减少。

金融支出完成 8 万元，减支 12 万元，下降 60.00%，主要原因是本年度未争取到改科目项目经费。

自然资源海洋气象等支出完成 2319 万元，增支 179 万元，增长 8.36%。

住房保障支出完成 15296 万元，增支 9688 万元，增长 172.75%，主要原因是棚改、保障性安居工程投入增长较快。

粮油物资储备支出完成 854 万元，增支 408 万元，增长 32.33%，主要原因是，为切实保障粮食安全，本年度安排上级粮食储备仓库及粮食物流设施建设 537 万元。

灾害防治及应急管理支出完成 3265 万元，增支 935 万元，增长 40.13%，主要原因是为保障人民群众生命财产安全，安排拨付上级地质灾害避险搬迁项目的搬迁费用较多。

其他支出完成 73 万元，减支 117 万元，下降 61.58%，主要原因是年初预留的支出安排到其他科目支出。

债务付息支出完成 7291 万元，减支 127 万元，下降 1.7%。

债务发行费用支出完成 28 万元，减支 19 万元，下降 40.43%，主要原因是省级批复的债券收入减少，发行费随之减少，而发行费体量小，下降幅度较大。

## （二）政府性基金预算

全县和县本级政府性基金预算收入 47533 万元，为预算的 87%，增收 9464 万元，增长 24.86%。加上上级转移支付资金 3970 万元、上年结转收入 5399 万元、调入资金 4086 万元、地方政府专项债务收入 42090 万元，收入合计 103078 万元。县本级政府性基金预算支出 67179 万元，加上上解上级支出 803 万元、调出资金 29604 万元、专项债务还本支出 706 万元、结转下年支出 4786 万元，支出合计 103078 亿元。收支平衡。

## （三）国有资本经营预算

由于我县暂不具备编制国有资本经营预算的条件，无县级收支。国有资本经营预算上级补助收入 3 万元，为上年结转，本年未支出。

#### （四）社会保险基金预算

全县和县本级社会保险基金预算收入 12939 万元，为预算的 92.57%，增收 1172 万元，增长 9.96%，其中：保险费收入 9873 万元、财政补助收入 2726 万元、利息等其他收入 340 万元。县本级社会保险基金预算支出 14379 万元，为预算的 99.96%，增支 1073 万元，增长 8.06%。当年收支结余-1440 万元，年末滚存结余 905 万元。

#### （五）地方政府债务限额及债务收支

2021 年，省财政厅下达我县政府债务限额 340962 万元，其中一般债务限额 218144 万元、专项债务限额 122818 万元。

全县政府债务余额为 333062 万元，其中：一般债务余额 210244 万元、专项债务余额 122818 万元。

2021 年全县政府债务余额较上年增加，主要是争取到上级安排我县新增政府债券 47679 万元（其中：一般债券 41384 万元、专项债券 6295 万元），发行用于置换存量债务的再融资债券 20561 万元。

## 二、2021 年的重点工作

2021 年，全县坚持稳中求进工作总基调，围绕“四新”主攻“四化”，坚持以人民为中心，持续改善基本民生，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。

（一）逐步改善营商环境，加大招商引资力度。坚决落实减税降费政策，在财力十分困难的情况下，加大资金投入，激发市场活

力，全年累计投入改善营商环境资金 1176 万元，其中：创业担保贴息 470 万元，普惠金融发展和金融机构涉农贷款增量奖励 189 万元，招商引资工作经费 205 万元，企业入规入统等奖励资金 312 万元。

（二）持续改善基本民生，促进社会经济发展更趋合理。一是继续推进就业工作，统筹安排各项就业资金 9622 万元，其中：各预算单位临聘人员支出 8426 万元，安排就业补助资金 1164 万元，人才博览会和事业单位招聘经费 32 万元。二是加大易地扶贫搬迁安置点建设，保障搬迁点群众安居乐业，加大易地扶贫搬迁安置点基础设施建设，累计投入各项资金 3576 万元。三是继续加大对卫生教育等相关支出，保障人民群众享受到基本公共服务，全年共计投入基本民生性资金 111245 万元，涉及学生资助及营养餐、生均公用经费、基本药物、基本公共卫生服务、疫情防控、城乡困难群众救助、高龄补贴等。

（三）持续加大环保投入，推进“蓝天”计划。落实习近平总书记到贵州考察时提出的要求，既要“金山银山”，又要“绿水青山”，全年投入生态环保资金 12947 万元，其中：重点生态功能区资金 12053 万元，重点功能区环境质量考核 120 万元，农村环境整治资金和其他环保整治资金 120 万元，县城垃圾处理和公厕管理费 604 万元，大理石矿山恢复治理经 50 万元。

（四）推进重点领域风险防范。加强对重点领域风险防范的认识，加大对政府债务管理切实防范债务风险会议及文件的学习，规范国有企业举债融资，从源头遏制新增隐性债务。通过依法依规安

排财政资金、盘活存量资产逐步化解存量政府债务和隐性债务。强化与各商业银行和债权人的沟通工作，节约利息支出、拉长债务期限，严控债务风险舆情，全年安排债券利息及发行费用 10299 万元。完善预算草案、预算调整方案和决算草案中政府债务内容的编报，不定期报告政府债务情况，依法接受人大对政府债务的审查监督。

2021 年，在县委的正确领导下，我县“三保”没有出现大问题，债务还本付息没有出现较大风险，取得这样的成绩，离不开县人大、县政协和社会各界有效监督和大力支持，更是基层干部“舍小家，为大家”敢于担当的结果。同时，我们也清醒地认识到预算执行出现的问题，主要表现在：财政收支矛盾极其突出，“三保”支出压力继续加大，财政紧平衡状态短期内难以改善，债务风险等级仍然较高，违规挤占、挪用财政专项资金的行为仍然较为严重。我们高度重视这些问题，将采取积极有效措施逐步加以解决。

### 三、2022 年全县和县本级预算草案

2022 年全县和县本级预算编制坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神、省委十二届历次全会精神，深入贯彻习近平总书记视察贵州重要讲话精神，认真落实中央和省委经济工作会议和市委四届、五届、县委九届、十届历次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，以高质量发展引领社会经济发展，围绕“四新”主攻“四化”，继续做好“六稳”“六保”工作，持续改善民生。

#### （一）一般公共预算

结合我县实际，受经济社会发展处于缓慢发展阶段，和落实减税降费政策的影响，2022年全县一般公共预算收入按增长5%的预期目标安排，为40271万元。加上级转移支付120186万元，动用预算稳定调节基金1990万元、调入资金25592万元、上年结转收入94813万元，全县一般公共预算收入为282852万元。

全县一般公共预算支出按照279546安排，比2021年决算数285819万元减少6273万元，下降2.19%。并安排预备费支出2800万元，安排上解资金3306万元，支出合计282852万元。收支平衡。

县本级一般公共预算支出按照264916安排，比2021年决算数252498万元增加12418万元，增长4.92%。

## （二）政府性基金预算

全县和县本级政府性基金预算收入33552万元，减少13891万元，下降29.41%。加上级补助1152万元、结转收入4786万元，收入合计39490万元。

全县和县本级政府性基金预算支出13898万元，减少53281万元，下降79.31%，下降的主要原因是2021年专项债券收入安排的支出41384万元，2022年申请到专项债券无法确定，暂未安排，调出资金25592万元，支出合计为39490万元。收支平衡。

## （三）国有资本经营预算

由于我县暂不具备编制国有资本经营预算的条件，无县级收支。国有资本经营预算上级补助收入3万元，为上年结转，本年安排支出3万元，收支平衡。

#### （四）社会保险基金预算

全县和县本级社会保险基金预算收入 17972 万元，增加 2010 万元，增长 12.59%。其中：保险费收入 10839 万元，增加 420 万元，增长 4.03%；财政补贴收入 5700 万元、增加 2849 万元，增长 99.93%；利息收入 12 万元，增加 1 万元，增长 9.09%；转移收入 320 万元，与上年一致；其他收入 16 万元，增加 1 万元，增长 6.67%；上年结余 1085 万元，减少 1261 万元，下降 53.74%。

全县和县本级社会保险基金预算支出 17972 万元，增加 2010 万元，增长 12.59%。其中：基本养老金支出 16118 万元，增加 1271 万元，增长 8.56%；转移支出 30 万元、与上年一致；年末滚存结余 1824 万元，增加 739 万元，增长 68.13%。

### 四、2022 年财政主要任务

2022 年，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，全面贯彻落实中央、省委、市委和县委经济工作会议精神，持续改善基本民生，继续防范化解债务风险，以高质量发展引领社会经济发展。

（一）落实减税降费政策，进一步改善营商环境。严格按照上级要求，落实减税降费政策。加大招商引资力度，规范非税执收，加强非税收入目录清单公示，推动优化营商环境，积极开展企业入规入统工作，落实各项优惠政策，做大经济基本盘，落实好普惠金融和农贷增量奖补政策，调动各项资源，想方设法激发市场活力。

（二）持续改善基本民生，切实兜牢民生底限。坚持保“三保”在财政支出中的优先顺序，保障“基本民生”在所有财政支出中的第一顺序，严格按照上级规定，兜牢民生底限，特别是城乡低保、特困群体、孤寡基本生活保障等，保障各单位临聘人员工资性支出，继续落实就业优先政策，围绕教育事业和医疗事业优先于各项基本民生支出要求，不断提高人民群众获得感，鼓励社会资本参与到教育和医疗卫生领域中来，保障离退休人员养老金正常发放。

（三）继续树立过“紧日子”思想。严格预算编制，按照上级文件和相关会议要求，特别是《贵州省财政厅关于做好2022年地方财政预算编报工作的通知》（黔财预〔2021〕167号）文件要求，遵循“先中央，后地方”，“先民生，后其他”的编制原则，保障预算编制工作有的放矢，切实保障人民群众切身利益。继续压减一般性支出，从严从紧核定“三公”经费，行政事业单位压缩公用经费按照6%比例压减、兜牢“三保”底线，坚持国标优先，保“基本民生”优先，保障行政事业单位工资性支出，优先保障各单位运转，特别是各乡镇街道基本运转。严格执行预算执行，优先保障人代会通过的各项经费预算，按照上级要求，严禁违规乱开口子、随意追加预算，推进各项整改工作。充分利用新的预算一体化平台监控系统，加大会计信息质量检查，严肃财经纪律。

各位代表！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，在县委的坚强领导下，坚定信心，奋发赶超，全力以赴完

成全年经济社会发展目标任务，以优异成绩迎接党的二十大和省第十三次党代会胜利召开！