关于同心县2021年财政决算和2022年财政

预算上半年执行情况的报告

——2022年8月22日在县十九届人大常委会第五次会议上

县财政局局长 马顺

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次常委会报告2021年财政决算和2022年财政预算上半年执行情况，请予审议。

一、2021年财政决算情况

**（一）一般公共预算决算情况。**2021年，全县一般公共预算收入完成35608万元，为年度预算35600万元的100.02%，同比增长8.2%。其中：税收收入完成25463万元，为年度预算27000万元的94.3%，同比增长1.7%，税收收入占一般公共预算收入的71.5%；非税收入完成10145万元，为年度预算8600万元的118%，同比增长29%；2021年，全县一般公共预算支出完成576933万元，为年度变动预算595004万元的96.96%，同比下降5.14%。主要支出项目完成情况是，一般公共服务支出27466万元，公共安全支出12456万元，教育支出101085万元，社会保障和就业支出80112万元，卫生健康支出30835万元，城乡社区事务支出55002万元，农林水事务支出172084万元，交通运输支出20268万元，住房保障支出19681万元。

当年县级一般公共预算收入35608万元，上级补助收入 504279万元，债务转贷收入68598万元，上年结转5130万元，收入总计613615万元；当年一般公共预算支出576933万元，债务还本支出18131万元，补充预算稳定调节基金8万元，上解上级支出472万元，结转下年支出18071万元，支出总计613615万元，收支相抵、当年收支平衡。

**（二）政府性基金决算情况。**2021年政府性基金预算收入 23512万元（含其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入847万元），上年结转1204万元，政府性基金上级补助收入1460万元，当年政府性基金收入总计26176万元；政府性基金支出17902万元，债务还本支出5233万元，年末结转3041万元，支出总计26176万元，收支相抵，当年收支平衡。

**（三）国有资本经营决算情况。**2021年国有资本经营预算自治区补助收入6万元，上年结转2万元，当年国有资本经营预算收入总计8万元，支出8万元，当年收支平衡。

**（四）社会保险基金决算情况。**2021年社会保险基金收入 33166万元，当年社会保险基金支出34963万元，当年收支结余-1797 万元，年末滚存结余43532万元。

**（五）地方政府债务情况。**截至2021年底，全县纳入政府债务管理系统的债务597118万元，其中，限额内政府性债务 349533万元（一般债券215078万元，专项债券113010万元，政府外债21445万元）；隐性债务247585万元（棚户区改造银行贷款222920万元，专项建设基金22309万元，部门拖欠工程款2356万元），全口径债务率97%，处于绿色风险区域。

回顾2021年的财政工作，我们围绕预算目标，积极发挥财政职能，认真贯彻落实县委各项重大决策部署，财政收入平稳增长，重点支出保障有力，为推动全县经济社会持续健康发展提供财力保障。在充分肯定成绩的同时，我们也要清醒地看到，财政工作中仍存在一些不容忽视的问题：财政收支平衡压力不断增加，收支结构有待优化，资金统筹安排使用机制有待完善，绩效管理和信息公开力度有待加大，财政精细化、科学化管理水平有待提高等。对于这些问题，我们一定高度重视，采取有力措施，切实加以解决。

二、2022年财政预算上半年执行情况

**（一）一般公共预算执行情况。**2022年县十九届人民代表大会第一次会议审议通过的全县一般公共预算收入为39160万元，上半年，全县一般公共预算收入完成21437万元，为年度预算的54.74%。其中：税收收入完成16178万元，为年度预算的54.54%，同比增长6.91%；非税收入完成5259万元，为年度预算的55.35%，同比增长20.45%。

上半年，全县一般公共预算支出完成261085万元，为年度变动预算的53.69%，快于序时进度3.69个百分点。其中：一般公共服务支出14900万元，为年度变动预算的53.48%；公共安全支出5720万元，为年度变动预算的47.87%；教育支出47568万元，为年度变动预算的53.09%；社会保障和就业支出60083万元，为年度变动预算的77.03%；卫生健康支出21704万元，为年度变动预算的67.15%；城乡社区事务支出7609万元，为年度变动预算的61.21%；农林水事务支出58029万元，为年度变动预算的42.26%；交通运输支出14018万元，为年度变动预算的59.35%；住房保障支出15239万元，为年度变动预算的79.93%。

**（二）政府性基金预算执行情况。**全年收入预算数为35000万元，上半年完成7591万元，为年度预算的21.69%；全年支出预算数为35000万元，上半年完成2765万元，为年度预算的7.9%。

**（三）国有资本经营预算执行情况。**自治区财政厅下达国有资本经营预算收入5万元，截至6月底，未形成实际支出。

**（四）社会保险基金预算执行情况。**全年收入预算数为33346万元，上半年完成24453万元，为年度预算的73.33%；全年支出预算数为36318万元，上半年完成16376万元，为年度预算的45.09%。

**（五）预算执行中有关事项。**上半年，自治区财政厅共下达我县各类补助资金500240万元，其中，一般公共预算补助收入 498590万元（一般性转移支付438648万元，专项转移支付59942万元），政府性基金1650万元。上级补助资金中的专项转移支付资金及一般性转移支付定向资金按项目用途分别用于公共安全、教育、科技、文化、社会保障、医疗卫生、节能环保、城乡社区、农林水、住房保障等方面的支出；一般转移性转移支付资金中的财力性转移支付资金（体制补助、均衡性转移支付和基本财力保障补助等），主要用于落实“六保”任务等方面的支出。

**（六）直达资金运行情况。**截至6月底，自治区财政厅下达我县直达资金165901万元，其中，中央直达资金144451万元，自治区直达资金21450万元。截至6月底，直达资金已分配164610万元，直达资金支出108859万元，支出进度65.6%，发挥了直达资金对做好“六稳”工作、落实“六保”任务的重要作用。

**（七）人大决议执行和审计问题整改情况。**认真贯彻落实县委决策部署，按照预算法及其实施条例和《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》，落实县人大预算决议和审查意见要求，坚持积极财政政策要“提升效能，更加注重精准、可持续”，优化和落实减税降费政策，加大对保就业、保民生、保市场主体的支持力度，常态化实施财政资金直达机制并扩大范围，加强民生和重点领域经费保障，稳妥化解政府债务风险，深化财税改革，狠抓财政管理和政策落实，为完成全年经济社会发展主要目标提供有力保障。同时，对照2021年审计报告，不断完善整改措施，确保整改实效。审计发现滞留专项资金、预算编制不够科学、财政管理有待加强等相关问题，基本整改到位。

三、财政预算上半年执行特点

**（一）财政收入稳中有进。**财税部门切实加强相关部门协调和征管力度，严格实行收入征收部门目标责任考核，落实依法治税和综合治税措施，加强对重点行业、重点企业和重点税种的监控，有效挖掘税收潜力，在全面落实组合式税费政策的基础上，财政收入稳中有进。上半年，一般公共预算收入较上年同期增加1939万元，增长9.94%，其中，税收收入较上年同期增长1046万元，增长6.91%，非税收入较上年同期增长893万元，增长20.45%。

**（二）税费政策全面落实。**认真贯彻全国稳经济大盘电视电话会议和全区稳经济、保增长、促发展电视电话会议精神，落实中央、区市县税费支持政策，上半年，集中办理87户中小微企业留抵退税8557.13万元，其中，微型企业48户，退税1983.51万元，小型企业27户，退税1301.36万元，中型企业12户，退税5272.26万元。全力助企纾困，支持中小微企业发展。

**（三）财政支出进度均衡。**财政及相关部门多措并举，迎难而上，加强财政资源统筹，优化调整支出结构，高效实施常态化财政资金直达机制，继续加快支出进度，支出超序时进度3.69个百分点，教育、社会保障和就业、卫生健康、城乡社区事务、交通运输、住房保障等重点支出“只增不减”，分别超序时进度3.09、27.03、11.21、9.35、29.93个百分点，较好地保障了“三保”、乡村振兴和重点项目支出。

**（四）民生支出保障有力。**认真落实积极的财政政策要“提升效能，更加注重精准、可持续”的要求，兜牢兜实“三保”底线，严格落实“六保”“六稳”政策，完善预算绩效体系，强化预算执行管理，不断提升政策效能和资金效益，及时下达支付资金，加大对重点领域和民生支出的保障力度，想方设法筹措资金，着力保障干部职工工资、基础性绩效补贴和单位运转经费需求。上半年，全县财政用于民生方面的支出达到217483.5万元，占一般公共预算支出的83.3％。

四、下半年财政主要工作

**（一）突出稳中求进，在做大收入蛋糕上稳中有为。**一是继续把抓好收入组织作为财政工作的重中之重。强化税收征管，坚持依法治税，定期召开财税联席会，建立健全税收分析、征收管理、纳税评估、税务稽查“四位一体”互动机制，切实抓好重点区域、重点税源、重点税种的有效监控，努力挖潜增收，不断提高收入质量。强化非税收入征管，加大国有资源有偿使用清收力度，拓宽增收渠道，确保应收尽收。二是紧盯政策，做好对接，努力争取政策性财源。认真研判中央、自治区有关政策，创新工作思路，密切关注地方政府债券、乡村振兴等方面的政策走向，把准政策要点，积极对接汇报，立足全县实际，争取在更高层面、更广领域争取政策、项目和资金的支持。

**（二）突出培植财源，在壮大财源基础上主动作为。**一是通过财政支持、平台市场化融资等多种方式，支持产业集聚区建设，完善配套设施功能，保障园区企业生产经营需要，提升园区聚集项目的能力。二是按照积极的财政政策要“提升效能，更加注重精准、可持续”的要求，做好财源建设工作。用足用好各项援企稳岗、金融支持政策，全面落实税费支持政策，保护好市场主体，促进全县经济平稳运行。三是综合运用财政贴息、奖补、担保等方式，打好财政金融组合拳，进一步发挥财政资金“四两拨千斤”的引导作用，支持实体经济发展，优化供给结构，补齐产业链供应链短板，有效解决全县产业发展难题，全力支持“六新六特六优”产业布局深入实施。

**（三）突出民生保障，在优化支出结构上奋发而为。**优化财政支出结构，坚持把“三保”和改善民生作为公共财政的优先方向，财政支出重点向与人民群众生活直接相关的民生领域和经济发展的重点领域倾斜。一是建立健全财政支持乡村振兴战略政策体系和多元投入保障机制，积极拓宽实施乡村振兴战略资金来源，为乡村振兴提供坚实财力支撑。二是进一步完善城乡义务教育和普通高中教育经费保障机制，落实各类学生资助政策，促进义务教育均衡发展和城乡基本公共教育服务均等化。三是推动社会保障和就业体系建设，全面落实城乡居民基本养老保险制度，完善社会救助制度。加大公共卫生体系建设和重大疫情防控救治体系建设的投入。支持就业优先，完善就业创业政策，强化就业服务，做好高校毕业生、退役士兵、农民工等重点群体就业。

**（四）突出绩效监管，在强化财政管理上积极作为。**一是认真贯彻执行县人大及其常委会有关预算决算决议，严格落实向县人大常委报告预算执行、国有资产管理和政府债务管理制度。持续改进预算执行管理，结合县人大代表和人民群众普遍关心的热点难点问题、审计查出的突出问题等，不断完善支出预算和政策。二是加强财政绩效管理。进一步加强财政管理绩效综合评价，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，提高财政资源配置效率和使用效益。三是严格落实财政资金直达机制，完善直达资金台账，实行预算单独下达、库款单独调拨、资金点对点支付到最终收款人，实现直达资金全覆盖、全链条监控，确保资金流向明确，真正发挥惠企利民的作用。四是强化政府债务限额管理，严控增量、妥善处理存量，继续做好地方政府债务置换、隐性债务化解及政府债券还本付息工作，积极防范债务风险。

主任、各位副主任、各位委员，2022年财政预算工作任务繁重而艰巨。我们将自觉接受县人大的法律监督和县人大常委会的工作监督，积极争取社会各界的理解和支持，踔厉奋发、笃行不怠，为不断提高预算管理水平，促进全县经济社会高质量发展而努力奋斗！