

关于寻乌县 2021 年财政决算草案报告

——2022 年 9 月 23 日在县第十九届人大常委会第六次会议上
寻乌县财政局局长 邱运林

主任，各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次常委会报告我县 2021 年财政决算情况，请予审议。

过去的一年，全县财政工作在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会和县政协的监督支持下，紧紧围绕县人大十八届六次会议确定的各项目标任务，对标“作示范、勇争先”要求，坚持稳中求进工作总基调，主动适应新发展阶段，坚决贯彻新发展理念，积极构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，统筹疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，推动高质量跨越式发展取得新成效，圆满完成各项目标任务，全县财政工作实现了“十四五”良好开局。

一、财政收支决算情况

2021 年全县一般公共预算收入完成 70851 万元，占调整预算的 100%，同比增收 5276 万元，增长 8%，考虑省与地方增值税、所得税收入等分成比例调整，同口径增长 14.7%。全县一般公共预算支出完成 318188 万元，同比减支 12812 万元，下降 3.9%。

（一）一般公共预算收支决算情况

一般公共预算平衡情况：全县一般公共预算收入 70851 万元，上级补助收入 216434 万元，上年结余 1928 万元，调入资金 27536 万元，债务转贷收入 21775 万元，动用预算稳定调节基金 14208 万元，收入总计 352732 万元；一般公共预算支出 318188 万元，上解上级支出 5036 万元，债务还本支出 7042 万元，安排预算稳定调节基金 16606 万元，支出总计 346872 万元，收支相抵，年终滚存结余 5860 万元，结转下年支出 5860 万元，当年一般公共预算收支平衡。

1. 一般公共预算收入决算情况

（1）全县一般公共预算收入完成 70851 万元，同比增收 5276 万元，增长 8%，考虑省与地方增值税、所得税收入等分成比例调整，同口径增长 14.7%，其中：

增值税（35%）14308 万元，同比减收 1 万元，下降 0%，同口径增长 24.6%；

企业所得税（28%）5594 万元，同比减收 977 万元，下降 14.9%，同口径下降 2.7%；

个人所得税（28%）2549 万元，同比增收 1614 万元，增长 172.6%，同口径增长 211.6%；

资源税 654 万元，同比增收 464 万元，增长 244.2%，主要是由丰磊建材的石材公司缴交；

城市建设维护税 1899 万元，同比增收 339 万元，增长 21.7%；

房产税 900 万元，同比增收 334 万元，增长 59%；
印花税 570 万元，同比增收 37 万元，增长 6.9%；
城镇土地使用税 707 万元，同比增收 184 万元，增长 35.2%；
土地增值税 3153 万元，同比增收 20 万元，增长 0.6%；
车船税 2527 万元，同比减收 219 万元，下降 8%；
耕地占用税 4981 万元，同比减收 3914 万元，下降 44%；
契税 4352 万元，同比减收 3662 万元，下降 45.7%；
环境保护税（70%）99 万元，同比减收 56 万元，下降 36.1%，
同口径下降 27%；

（2）非税收入。非税收入完成 28558 万元，同比增收 11113 万元，增长 63.7%，其中：

专项收入 1648 万元，同比减收 408 万元，下降 19.8%；
行政事业性收费 4366 万元，同比增收 2515 万元，增长 135.9%；

罚没收入 10547 万元，同比增收 6742 万元，增长 177.2%；
国有资源（资产）有偿使用收入 6203 万元，同比减收 683 万元，下降 9.9%；

捐赠收入 5000 万元，去年同期无此项收入。主要是马云基金会、深圳对口支援各乡镇等捐赠收入缴库；

政府住房基金收入 794 万元，同比减收 2053 万元，下降 72.1%。

2. 一般公共预算支出决算情况

2021 年全县一般公共预算支出完成 318188 万元，同比减支 12812 万元，下降 3.9%，主要支出项目完成情况是：

一般公共服务支出 25512 万元，同比增支 3204 万元，增长 14.4%；

国防支出 1385 万元，同比增支 891 万元，增长 180.4%；

公共安全支出 10251 万元，同比减支 3401 万元，下降 24.9%；

教育支出 70880 万元，同比增支 736 万元，增长 1%；

科学技术支出 8658 万元，同比增支 28 万元，增长 0.3%；

文化旅游体育与传媒支出 6434 万元，同比增支 150 万元，增长 2.4%；

社会保障和就业支出 36709 万元，同比增支 271 万元，增长 0.7%；

卫生健康支出 16638 万元，同比减支 21119 万元，下降 55.9%，主要因素是 2021 年起城乡居民基本医疗保险上级补助资金由市级列支；

节能环保支出 42277 万元，同比增支 25 万元，增长 0.1%；

城乡社区支出 10682 万元，同比增支 1747 万元，增长 19.6%；

农林水支出 60485 万元，同比增支 599 万元，增长 1%；

交通运输支出 8996 万元，同比增支 2223 万元，增长 32.8%；

资源勘探信息等支出 1285 万元，同比减支 254 万元，下降 16.5%；

商业服务业等支出 1167 万元，同比增支 928 万元，增长

388.3%;

金融支出 243 万元，同比减支 20 万元，下降 7.6%;

自然资源海洋气象等支出 2841 元，同比增支 254 万元，增长 9.8%;

住房保障支出 6494 万元，同比减支 179 万元，下降 2.7%;

粮油物资储备支出 102 万元，同比减支 324 万元，下降 76.1%;

灾害防治及应急管理支出 2879 万元，同比增支 789 万元，增长 37.8%;

其他支出 415 万元，同比增支 207 万元，增长 99.5%;

债务付息支出 3833 万元，同比增支 445 万元，增长 13.1%;

债务发行费用支出 22 万元，同比减支 11 万元，下降 33.3%。

3. 预算稳定调节基金收支情况

2021 年，我县预算稳定调节基金年初余额 1.42 亿元。通过调入超收收入 0.77 亿元，政府性基金预算调入 0.89 亿元，当年补充预算稳定调节基金 1.66 亿元。2021 年当年动用预算稳定调节基金 1.42 亿元，年末预算稳定调节基金余额 1.66 亿元，2022 年初调入一般公共预算 1.66 亿元后余额为零。

4. 财政总预备费安排使用情况

2021 年，我县预算安排总预备费 4000 万元，当年实际支出 4000 万元，其中：教育支出 3364 万元，卫生健康支出 636 万元。

5. 结转结余资金使用情况

2021 年，我县使用一般公共预算结转资金 1928 万元，其中：

一般公共服务支出 158 万元，教育支出 54 万元，文化体育与传媒支出 50 万元，社会保障和就业支出 6 万元，卫生健康支出 43 万元，节能环保支出 520 万元，农林水支出 428 万元，交通运输支出 20 万元，商业服务等支出 5 万元，灾害防治及应急管理支出 159 万元，其他支出 485 万元。

6. 预算周转金收支情况

2021 年，我县预算周转金年初、年末余额均为 110 万元，当年没有发生变化。

7. 地方政府债务情况

2021 年，省政府核定我县地方政府债务限额 35.31 亿元，其中一般债务限额 12.96 亿元，专项债务限额 22.35 亿元。

2021 年，我县地方政府债务转贷收入 6.72 亿元，其中一般债券 2.18 亿元，专项债券 4.54 亿元。

截止 2021 年底，我县地方政府债务余额为 33.44 亿元，其中：一般债务 12.27 亿元，专项债务 21.17 亿元。

8. “三公”经费使用管理情况

2021 年，寻乌县一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数为 1435.7 万元，比上年减少 98.2 万元，下降 6.4%。主要是贯彻落实“厉行节约，反对浪费”和政府过紧日子要求，从严控制和压缩相关支出。其中，因公出国费用受疫情影响无支出；公务用车购置及运行维护费 870.9 万元，比上年减少 49.2 万元，下降 5.4%；公务接待费 564.8 万元，比上年减少 49 万元，下降

8%。

（二）政府性基金预算收支决算情况

全县政府性基金预算收入 73900 万元，上级补助收入 2048 万元，上年结余 2010 万元，调入资金 3053 万元，债务转贷收入 45445 万元，收入总计 126456 万元；全县政府性基金预算支出 92356 万元，上解支出 1438 万元，调出资金 25586 万元，债务还本支出 5946 万元，支出总计 125326 万元，收支相抵，年终滚存结余 1130 万元，当年政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

全县国有资本经营预算收入 50 万元，上级补助收入 42 万元，收入总计 92 万元；国有资本经营预算支出 7 万元，调出到一般公共预算统筹使用 50 万元，支出总计 57 万元，收支相抵，年终滚存结余 35 万元，当年国有资本经营预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

全县社会保险基金收入 24282 万元，上年结转 35341 万元，收入总计 59623 万元；全县社会保险基金支出 22221 万元，上划市统筹基金 12329 万元，支出总计 34550 万元，收支相抵，年终滚存结余 25073 万元。

二、财政运行主要特点

（一）财政收入平稳增长。全县财税部门在县委、县政府的坚强领导下，统筹疫情防控和经济社会发展，加强收入调度，依法依规、实事求是组织财政收入，做到应征尽征、应缴尽缴，一

般公共预算收入同比增长 8%，在全市排名第五位。收入态势复苏向好实现进位赶超，总量在全省前移了三名，由 91 位前移至 88 位。

（二）工业税收收入增势较好。2021 年经济运行持续向好，各项经济指标的持续回升，财政收入保持恢复性快速增长。产业税收增势强劲，全口径工业税收完成 24846 万元，增长 19.5%，占全部税收收入比重的 27.9%，比 2020 年提高了 2.7 个百分点。

（三）财政支出全力保障和改善民生。2021 年财政部门牢固树立过“紧日子”思想，从严控制和压缩一般性支出，把有限的资金用在刀刃上，更加突出财政支出的公共性和普惠性，保持科技创新、生态环保、民生事业等重点领域投入强度。一般公共预算支出完成 31.82 亿元，其中：民生类支出完成 27.24 亿元，民生支出总量占一般公共预算支出总量的 85.6%。

三、主要工作措施

（一）围绕壮大财源，强化措施，收入态势复苏向好。

一是全力抓好组织收入。加强收入调度，依法依规、实事求是组织财政收入，做到应征尽征、应缴尽缴，收入态势复苏向好。全县一般公共预算收入完成 70851 万元，增长 8%，在全市排名第五位；二是全力向上争取资金。围绕扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务的工作思路，抢抓政策机遇，主动对接，加大力度争取中央、省、市资金支持。全年向上争取资金 32.2 亿元(含地方政府债券资金 6.7 亿元)，为全县经济和社会事业发展

提供有力保障；三是盘活财政存量资金。加强财政资金动态监控，建立“定期清理、限期使用、超期收回”长效机制，通过对结转结余资金进行清理，共盘活财政存量资金 17613 万元，清理回收的资金重点用于农林水、扶贫、教育、文化体育与传媒、卫生与健康支出等重点领域。

（二）围绕保障重点，强化投入，公共财政效益彰显。

牢固树立过“紧日子”思想，从严控制和压缩一般性支出，精准用好每分钱，把资金用在“刀刃上”。一是保持支农稳定投入，切实保障农民种粮收益。继续按照支农经费法定“三增长”的要求保持投入，2021 年安排农林水支出 40786 万元，同比增长 26.3%。为提高农民种粮的积极性，发放耕地地力保护补贴资金 2459 万元、稻谷补贴资金 269 万元、一次性种粮补贴资金 347 万元、农机购置补贴资金 94 万元。二是致力提升城市能级，完善城市功能设施。实施寻乌县公共基础设施 PPP 项目，完成包括寻乌县向阳大道中山西路城北三路、城南出口路延伸段改造工程等 7 个子项目，完成投资额 11 亿元。建设“四好”农村路，统筹资金 10727 万元用于县乡村道路改造，重点建设了青龙岩景观大道、项山至油房岗红色旅游公路、金刚山旅游公路等项目。优化城乡居住环境，统筹资金 17004 万元建设客家风情小镇、岳家庄公园、黄岗山公园二期、党群服务中心、城区停车场、公共厕所、寻乌县长举棚改产权安置房等建设项目。三是助企纾困惠企利民，切实改善营商环境。落实减税降费政策。2021 年减税降费 16581 万

元，切实减轻企业负担。兑现各类惠企政策。大力推进财园、惠农、小微、创业、农业产业振兴五个信贷通，全县累计发放各类企业贷款 4.5 亿元，拨付融资贴息资金 464 万元，缓解了中小企业融资难、融资贵的问题。拨付各类企业扶持资金 15670 万元，其中：技改资金 5351 万元、基础设施建设奖补资金 4908 万元、标准厂房建设奖补资金 1246 万元、标准厂房租赁奖补资金 265 万元、公交补贴资金 318 万元。2021 年我县国有企业共计减免租金 44 万元，惠及 121 户。优化营商环境。政府采购项目预算总额的 30% 以上专门面向中小企业采购，2021 年前三季度中小微企业合同金额占我县政府采购项目合同金额的 97.9%。加快推进“互联网+政府采购”，2021 年 9 月 9 日第一个政府采购“不见面开标”项目顺利实施，大幅度便利了企业办理政府采购业务。四是抗击新冠肺炎疫情，及时足额拨付资金。2021 年我县疫情防控资金投入 2074 万元，保障了疫情防控常态化资金需求。

（三）围绕乡村振兴，优化环境，基础设施更加完善。

持续巩固拓展脱贫攻坚成果，大力支持推进乡村振兴。印发《寻乌县统筹整合财政衔接推进乡村振兴资金管理使用办法（试行）》，围绕乡村振兴发展任务、农业特色优势产业和村集体经济发展等方面，统筹整合各类功能互补、用途衔接的涉农资金 18673 万元。一是加大产业能力提升投入。安排产业发展项目资金 7703 万元，持续培育和壮大农村特色优势产业并逐步提高衔接推进乡村振兴补助资金用于产业发展的比例。二是持续改善脱贫地区基

基础设施。安排资金 4053 万元，因地制宜推进村组道路拓宽升级改造，加强通村公路和村内主干道连接。推进饮水安全、小型农田水利工程建设，实施水系连通及农村水系综合整治。三是扎实推进改善人居环境。安排资金 1809 万元，补齐必要的农村人居环境整治和小型公益性基础设施建设短板，切实提升农村人居环境。

（四）围绕增进福祉，补齐短板，民生品质不断提高。

发挥财政兜底保障作用，支持推进各项民生建设，基本公共服务体系更加健全，民生福祉持续改善。一是社会保障标准不断提高。城市低保月人均保障标准及月人均补差标准、农村低保月人均保障标准及月人均补差标准、城镇及农村特困人员救助供养标准、农村特困失能及半失能人员供养标准、机构养育孤儿和城乡散居孤儿的基本生活最低养育标准等均较上年有所提高，进一步筑牢社会救助底线，完善社会救助体系。二是稳步推进教育事业发展。坚持教育优先发展，统筹安排各类资金 7.1 亿元，优先保障教育事业各项支出。足额保障教师绩效奖金。全年安排 5480 万元，用于发放教师绩效奖金，不折不扣落实上级“义务教育收入不低于公务员收入”的要求。完善扶困助学机制。全年发放各类学生资助金 1141 万元，11039 人次受益。加快推进学校项目建设。筹集 5000 万元启动城东小学建设，统筹 3500 万元用于省级示范县幼儿园建设，优化教育资源布局。三是保障基层公共文化需求。拨付全县农村文化建设专项资金 850 万元，用于乡镇文化

站的基层文化平台及“送科普、送戏、送电影”工程。四是满足保障住房需求。全年符合租赁补贴家庭 241 户，发放租赁补贴 51 万元。完成老百货公司家属房、计生委家属房、原县五交化公司集资统建房、老公路局家属房等 25 个小区共 4 个项目的老旧小区改造，投入资金 594 万元，有效解决城镇中等偏下收入家庭的住房困难问题，不断改善居民住房条件。

（五）围绕防范风险，规范管理，着力防范金融风险。

一是严格政府债务管理。一方面，强化债券资金管理。2021 年我县新增政府债券资金 5.7 亿元，其中新增一般债券资金 1.5 亿元，新增专项债券资金 4.2 亿元。按照“资金跟着项目走”的原则，结合我县实际，第一时间将新增债券资金落实到具体项目上。加强专项债券资金管理，严格按照债券发行信息披露约定的用途使用。对已安排的债券资金项目，督促项目单位加快施工进度，尽快形成实物工作量，发挥债券资金效益。另一方面，积极化解债务风险。按照“严格控制增量，妥善化解存量”的原则，积极拓宽化债渠道，分析查找影响和制约化债进度的关键性问题，克服可用财力紧张、筹集资金难度加大等困难，紧盯时间节点，在做好“三保”工作的前提下积极化解隐性债务，牢牢守住不发生区域性风险的底线。二是严格预算绩效管理。从事前绩效评估、优化绩效目标、强化绩效运行监控等方面筑牢全过程业务根基，建立健全以绩效结果为导向的资金分配机制，把评价结果作为预算安排的重要依据，加强评价结果应用的跟踪落实，本着

“花钱必问效”的原则，切实提高财政资金使用效益。三是严格财政监督管理。及时在指标管理系统中登录有关指标和直达资金标识，导入直达资金监控系统，2021年直达资金支出进度达100%。组织修订财政内控制度，开展“小金库”专项清查和会计信息质量检查，认真开展粮食供销领域问题专项整治，积极抓好巡视、审计、检查等反馈问题整改，不断提升财政管理科学化规范化水平。

（六）围绕提质增效，锐意创新，财税改革不断深化。

坚持抓改革强管理，调优体制机制，县财政局连续多年获得财政预算、决算先进单位以及全国文明单位，财税各项改革全面发力、多点突破、纵深推进，现代财税体制加快构建。一是预算管理一体化系统正式上线。在上级财政部门的推动指导下，会同各预算部门倒排工作计划、细化工作清单，有序推进系统切换工作，预算管理一体化系统于2021年9月24日正式上线。新上线的预算管理一体化系统，旨在用系统化思维全流程整合预算管理各环节业务规范，构建现代信息技术条件下“制度+技术”的管理机制创新，将全面提高预算管理的规范化、标准化水平，助力推动建立标准科学、规范透明、约束有力的现代预算制度，实现财政资金的全生命周期管理和动态监控。二是全面启动零基预算改革。开展公用经费执行情况调研，在2022年取消单位各项工作经费支出，稳步提高预算单位公用经费标准；按照零基预算编制原则，管理2021年结余资金，对2021年未使用完的基本支出

剩余指标全部收回财政统筹。

过去的一年，我县财政工作虽然取得了一定成绩，但在财政运行过程中仍然存在财政收入总量小、全市排位靠后、保持收支平衡压力大、财政资金使用效益有待进一步提升、财政调控能力比较脆弱等问题。在今后的工作中，我们将一如既往，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大监督指导下，进一步发扬艰苦奋斗、勇于担当的优良作风，坚定“寻乌不寻常”的信心和“小县大作为”的决心，奋力拼搏，担当作为，为寻乌高质量跨越式发展贡献财政力量，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！