

# 关于 2021 年县本级决算和 2022 年 上半年总预算执行情况的报告

——2022 年 9 月 27 日在县十七届人大常委会

第七次会议上

县财政局局长 黄立新

县人大常委会：

宜丰县第十七届人民代表大会第二次会议审查批准了《关于宜丰县 2021 年财政总预算执行情况和 2022 年财政总预算草案的报告》，现在，2021 年县本级财政决算草案已汇编完成。按照《中华人民共和国预算法》等法律规定和县人大常委会的安排，受县人民政府委托，我向县人大常委会提出 2021 年县本级决算报告和决算草案，请予审议。同时，简要报告今年上半年县级总预算执行情况。

## 一、2021 年县本级决算情况

### 2021 年一般公共预算收支决算情况：

2021 年，县本级财政总收入决算数 90009 万元，比上年增长 38.5%；一般公共预算收入决算数 56729 万元，完成调整预算的 102.8%，比上年增长 22.44%。一般公共预算收入主要项目预算决算情况是：

税收收入 21382 万元，完成调整预算的 101.2%，占一般公

共预算收入的比重为 37.69%。其中：增值税 11400 万元，企业所得税 1397 万元，个人所得税 410 万元，资源税 824 万元，城建税 1120 万元，城镇土地使用税 103 万元，耕地占用税 461 万元，契税 4015 万元，土地增值税 158 万元，其余税收 1494 万元。非税收入 35347 万元，完成调整预算的 103.7%，占一般公共预算收入的比重为 62.31%。其中：专项收入 1775 万元，行政事业性收费收入 17505 万元，罚没收入 9244 万元，国有资源(资产)有偿使用收入 6798 万元，其他收入 25 万元。

2021 年，县本级一般公共预算支出决算数 241979 万元，剔除上级年度执行中追加专款等支出后，本级一般公共预算支出决算数 182275 万元，比上年增长 35.8%，完成调整预算的 99.2%。主要项目预算决算情况是：

一般公共服务支出 17575 万元，完成调整预算的 99.6%；国防及公共安全支出 12525 万元，完成调整预算的 100%；教育支出 21304 万元，完成调整预算的 100%；科学技术支出 235 万元，完成调整预算的 100%；文化旅游体育与传媒支出 2832 万元，完成调整预算的 100%；社会保障和就业支出 12462 万元，完成调整预算的 99%；卫生健康支出 17332 万元，完成调整预算的 100%；节能环保支出 2009 万元，完成调整预算的 100%；城乡社区支出 47239 万元，完成调整预算的 97.7%；农林水支出 23760 万元，完成调整预算的 100%，交通运输支出 602 万元，完成调整预算的 100%；资源勘探信息等支出 9949 万元，完成调整预算的 100%；

商业服务业等支出 237 万元，完成调整预算 100%；自然资源海洋气象等支出 1476 万元，完成调整预算的 100%；住房保障支出 6070 万元，占调整预算的 100%；粮油物资储备支出 473 万元，完成调整预算的 100%；灾害防治及应急管理支出 1958 万元，完成调整预算的 100%；债务付息及发行费用 4237 万元，完成调整预算的 100%。

一般公共预算收支平衡情况：根据决算草案汇编结果，2021 年县本级一般公共预算收入 56729 万元，加上上级补助收入 129111 万元，省级新增转贷地方政府一般债券收入 17451 万元，上年结转收入 4299 万元，调入资金 73548 万元，收入合计 281138 万元。减去：2021 年县本级一般公共预算支出 241979 万元，地方政府一般债券还本支出 12 万元，安排预算稳定调节基金 30066 万元，按照省(市)与县结算体制上交上级支出 4831 万元，结转下年支出 4250 万元，当年财政收支平衡。

#### **2021 年政府性基金预算收支决算情况：**

2021 年，县级基金收入决算数 206392 万元，完成调整预算的 100%。其中：国有土地使用权出让收入 203312 万元，城市基础设施配套费收入 1116 万元，污水处理费收入 1577 万元，彩票公益金收入 387 万元，加上上级补助收入 2551 万元，省级新增转贷地方政府专项债券收入 81447 万元，调入资金 2192 万元，上年结转收入 2631 万元，县级政府性基金预算收入总计决算数 295213 万元。

2021年，县级政府性基金预算支出决算数为295213万元，完成调整预算的100%。其中：文化旅游体育与传媒支出28万元，社会保障和就业支出1505万元，城乡社区支出123979万元，农林水支出285万元，其他政府性基金支出81910万元，债务付息支出6409万元，债务发行费用支出73万元，抗疫特别国债安排的支出2087万元，加上上解上级支出3999万元，调出资金71370万元（调入一般公共预算用于保民生等支出），地方政府专项债务还本支出2403万元，基金支出决算合计数为294048万元。收支相抵，年终基金结余1165万元。

#### **2021年国有资本经营预算收支决算情况：**

2021年，县级国有资本经营预算收入决算数2261万元，完成预算的100%，其中股利收入248万元，其他国有资本经营收入2000万元，上级转移支付收入13万元。

2021年，县级国有资本经营预算支出决算数2261万元，完成预算的100%。其中：解决历史遗留问题及改革成本支出83万元，调出资金2178万元（调入一般公共预算用于保民生等支出）。当年收支平衡，无结余。

#### **2021年社会保险基金预算收支决算情况：**

2021年，县级社会保险基金收入决算数26468万元，完成预算的108.6%。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入17692万元，城乡居民基本养老保险基金收入8776万元。加上历年滚存结余收入24420万元，收入总计50888万元。

2021年，县级社会保险基金预算支出决算数26641万元，完成预算的99%。其中：机关事业单位基本养老保险基金支出20626万元，城乡居民基本养老保险基金支出6015万元。收支相抵，年终结余24247万元。

### **2021年政府债务基本情况：**

省政府核准我县2021年末地方政府债务限额为433165.5万元，截至2021年末我县政府债务余额为393849.57万元，其中：省转贷政府债券资金380724.14万元，外债转贷资金13125.43万元。

2021年省转贷我县债券资金112141万元，其中：再融资债券13243万元专项用于置换到期债券；新增债券资金98898万元，包括用于公益性项目支出的一般债券17451万元、高标准农田专项债券5832万元、公共医疗卫生专项债券31615万元、高质量发展补短板专项债券28000万元、市政和产业园区基础设施建设专项债券16000万元。

### **2021年预备费使用情况：**

2021年县本级预备费预算4985万元，实际支出4985万元，具体支出事项：疫情防控支出749万元、落实好纾困帮扶政策支出898万元、消防应急支出1267万元、各类民生配套资金2071万元。上述支出已根据《政府收支分类科目》有关规定归入具体的支出科目。

### **2021年预算稳定调节基金收支情况：**

2021 年年初县本级预算稳定调节基金无余额,2021 年年初编制预算时无安排。2021 年末余额 30066 万元。

### **2021 年“三公”经费使用管理情况:**

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)财政拨款支出 2399.1 万元,比上年压减 0.09%。主要是各部门、各单位贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约有关要求,减少了相关支出。

### **预、决算公开情况:**

2021 年,县财政及县本级各部门在规定时间内,依法依规在政府门户网站设立的专栏统一公开了预决算。政府预决算公开内容涵盖了“四本预算”编制说明及预决算表格、政府债务、转移支付、“三公”经费等情况;部门预决算公开包括部门主要职责、基本情况、预(决)算情况说明及表格、“三公”经费等。

2021 年是“十四五”的开局之年,在面对新冠疫情反弹和经济下行压力加大情况下,全县财税部门在县委、县政府的正确领导下,坚持“稳”字当头,努力克服疫情和经济下行影响,落实更加积极有为的财政政策不松劲,全力支持做好“六稳”工作,落实“六保”任务,有效保障了全县经济平稳运行和持续健康发展,较好完成了县人代会确定的各项预算任务。但同时,财政工作中仍然存在一些不容忽视的问题:一方面税收结构还需优化,受益于上年因疫情基数较低以及非税加快入库等因素影响,全县财政收入出现恢复性增长,但收入大幅增长的同时,关系收入质

量的两个税占比指标均出现下滑。另一方面收支矛盾依然突出，国家大规模减税降费的持续实施，政策效应不断释放，加上疫情影响将长期存在，导致财政可用财力大幅减少。而“保工资、保运转、保基本民生”和到期政府债务还本付息等刚性支出只增不减，地方财政收支保障缺口将明显放大。县审计局对2021年县级财政预算执行和其它财政收支情况进行了审计，也提出了很好的意见和建议。对此，我们将高度重视，坚持问题导向，统筹谋划、改革创新，努力加以解决。

## 二、县乡村振兴局2021年部门决算情况

2021年县乡村振兴局的部门预算提交县第十六届人民代表大会第七次会议进行了审议。现将其部门决算的主要情况报告如下：县乡村振兴局2021年决算收入5946.99万元，比年初预算增加5807.57万元；当年决算支出5946.99万元，比年初预算增加5807.57万元，年末无结余。收支决算数超过年初预算的原因主要是上级巩固脱贫攻坚与乡村振兴衔接资金、人员增资、补提职业年金及抚恤经费等增加。

## 三、2022年上半年财政预算执行情况

上半年，面对新冠疫情反弹，县委、县政府始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，锐意进取、攻坚克难，积极统筹抓好常态化疫情防控和经济社会发展各项工作，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，在严峻的外部环境下逆势而上，经济复苏步伐加快。全县1-6月一般公共预算收入完

成 100159 万元，同比增收 16768 万元，增长 20.1%。考虑留底退税因素，同口径增长 24.9%。其中：税收收入完成 60302 万元，同比增收 9883 万元，增长 19.6%；非税收入完成 39857 万元，同比增收 6885 万元，增长 20.9%。税收收入占一般公共预算收入比重为 60.2%，同比下降 0.3 个百分点。全县 1-6 月一般公共预算支出完成 187230 万元，同比减支 11223 万元，下降 5.7%。

**一是重点产业带动明显，税收贡献突出。**2022 年，我县围绕“1+2+N”产业载体建设，主攻工业技改创新提升工程，巩固以碳酸锂为重点的锂电新能源材料供应基地地位，引进科技含量高、质量效益优的高端项目，加快宜春时代、国轩锂业等签约项目落地，受益于碳酸锂原材料价格上涨，采矿业突飞猛进，完成收入 8755 万元，同比增长 232.3%；制造业保持增长态势，完成收入 28533 万元，同比增长 55.3%；建筑业和批发零售业也分别增长 10.7%、23%。

**二是收入持续高位增长，增收动能强劲。**今年以来，按照“开局就是决战、起步就是冲刺”、“奋斗五十天、决战双过半”的工作部署要求，财政收入呈现相对较好的发展态势，上半年始终保持两位数的高幅增长。6 月末，一般公共预算收入同比增长 20.1%，完成年度预期目标的 74.6%，超序时进度 24.6 个百分点，其中，16 个乡镇（场）一般公共预算收入同比增长 43.2%，完成年度预算收入目标的 74.1%，超序时进度 24.1 个百分点，有 14 个乡镇（场）顺利实现“双过半”，且有 2 个乡镇已超额完成全



年目标。

**三是兜牢民生保障支出，筑牢幸福根基。**坚持以人民为中心的发展思想，全力落实政府工作报告的民生实事，全县1-6月民生方面支出16.04亿元，占一般公共预算支出的85.7%。一方面**支持实施教育补短板。**继续下大力气全力支持提升教育教学办学条件，缓解教育学位紧张。县本级共投入12000万元用于建设城东学校、投入5000万元用于建设宜丰中专、投入10000万元建设第三、四、五、六幼儿园。另一方面**支持公共社会事业发展。**全力做好疫情防控期间经费保障，上半年县本级共投入疫情防控资金1530万元，用于疫苗接种、核酸检测等费用；兜牢困难群众生活底线，共发放社会救助资金3465.46万元、抚恤救助资金1014.48万元、残疾人两项补贴274.35万元及各类学生资助522.59万元；拨付老旧小区改造项目资金1970万元；拨付178.83万元支持扶老、助残、救孤、济困、全民健身活动、乡村体育事业等公益事业的发展。

**四是减税降费助企纾困，激发市场活力。**不折不扣落实国家新的组合式税费支持政策，深入贯彻落实纾困解难省28条、市40条、县46条以及疫情防控稳增长12条等系列政策，确保政策执行不走样、不打折扣，企业应享尽享、应退尽退，切实减轻市场主体税负，激发市场主体活力，稳住基本盘。上半年，共减免小微企业和个体工商户租金280.857万元，留抵退税1.26亿元，延缓缴税1.41亿元。按照“稳增长、控质量、调结构”原

则，充分发挥“五贷一保”财政资金杠杆作用，累计撬动信贷资金 57931 万元，惠及中小微企业及个体户 992 户。

下半年，财政部门将坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，坚持创新驱动发展，落实落细减税降费政策，继续做好“六稳”、“六保”工作，牢固树立过紧日子思想，提高财政资金使用效益，强化绩效结果应用，确保各项目标任务顺利完成。

**一是增收节支，提升财政支撑保障能力。**着力做好重点增收挖潜工作，密切跟踪宏观经济形势及国家重大政策措施对财政收支的影响，提高财政收支预测水平，优化支出结构，严控预算追加，大力清理结转结余。积极会同有关部门谋划申报“补短板、能落地、快见效”的项目，争取上级转移支付补助和债券资金，助力全县经济社会发展。**二是稳中求进，促进财政平稳运行。**从综合财力、“三保”保障、债务管理、库款管理等指标着手，加强精准管理，开展分析研判，健全工作机制。通过切实有效的工作措施，兜牢兜实“三保”底线，严格防范政府债务风险，坚决遏制隐性债务增量，严肃查处违法违规举债融资行为，防范化解金融风险，防止金融风险向财政转移，保障全县财政平稳有序运行。**三是为民理财，夯实幸福民生之基。**统筹财力重点保障好全面建设幸福江西共同描绘“美好生活在宜丰”新画卷所需资金，补齐教育领域短板，提升医疗卫生服务能力，扎实推进就业创业，实施创业担保贷款贴息等政策；不断提升社会保障水平，落实好价格临时补贴、城乡低保和残疾人等特殊群体的补贴、救济政策；

完善城乡基础设施建设，支持乡村振兴发展，缩小城乡差距。**四是改革创新，提升预算管理水平。**贯彻落实好中央、省、市关于进一步深化预算管理制度改革相关要求，进一步细化我县落实措施，结合我县实际，完善内控制度，全面统一规范财政预算管理业务流程，规范财政预算管理模式。进一步优化县乡（园区）财政预算管理体制，加大财力向基层倾斜，激励乡镇积极招商引资、培植财源的积极性，进一步激发乡镇经济活力。

主任、副主任、各位委员，今年，我县财政改革发展任务艰巨、责任重大，我们将在县委、县政府的坚强领导下和县人大的监督支持下，用心工作、务实重干，努力完成县十七届人大二次会议批准的财政预算和各项财政工作任务，为奋力描绘“美好生活宜丰”新画卷提供坚强保障。