

关于抚顺县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告

——2021 年 12 月 7 日在抚顺县第十九届人民代表大会第一次会议上
县财政局局长 富大军

各位代表：

我受县政府委托，向大会作《关于抚顺县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告》，请予审议，并请列席会议的同志提出意见。

一、2021 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入情况

2021 年，全县一般公共预算收入预计完成 58127 万元，同比增长 5.5%。其中：税收收入预计完成 46289 万元，非税收入预计完成 11838 万元。

2. 一般公共预算支出情况

2021 年，全县一般公共预算支出预计完成 125509 万元，同比下降 16.28%，下降主要原因为上年新增地方政府债券项目一次性支出基数较大。

3. 一般公共预算平衡情况

总收入预计完成 157580 万元，其中：一般公共预算收入

58127 万元，上级补助收入 89665 万元，债券转贷收入 8000 万元，调入预算稳定调节基金 565 万元，上年滚存结余 1223 万元。全县总支出预计完成 156357 万元，其中：一般公共预算支出完成 125509 万元，上解上级支出 30418 万元，安排预算稳定调节基金 430 万元。收支相抵后滚存结余 1223 万元，实现财政收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

总收入预计完成 10977 万元，其中：政府性基金收入 1818 万元，上级专项转移支付收入 3200 万元，地方政府专项债券收入 5000 万元，上年结余 959 万元。

总支出预计完成 10697 万元，收支相抵后政府性基金预算年终结余 280 万元，实现收支平衡。

（三）财政主要工作完成情况

今年以来，在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督支持下，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，积极贯彻县委、县政府决策部署，坚决执行县人大各项决议，坚持稳中求进工作总基调，稳步推进财政工作提质增效，较好完成全年各项工作任务。

1. 积极组织收入，提升财力水平。一是抓实组织税收收入工作。综合研判减税降费政策、疫情对财政收入的影响，完善收入征管议事机制，加强财政、税务、自然资源、乡镇等相关单位

沟通联系，对重点税源企业进行动态监控，对重点税种进行系统排查，挖掘收入潜力，坚决杜绝收入跑冒滴漏现象发生。二是突出重点做好非税收入征收，积极推进耕地指标出售工作，对财力形成有力支撑。三是积极争取新增地方政府债券资金，2021年共向上争取地方政府债券资金1.3亿元，其中：一般债券资金0.8亿元，专项债券资金0.5亿元。四是对照上级出台的各项政策，积极向上争取资金支持，预计全年争取各类上级专项资金5亿元。

2. 优化支出结构，保障重点支出。今年以来，财政工作将保障“三保”支出作为一项政治任务来抓，制定《抚顺县“三保”风险应急处置方案》，成立“三保”工作专班，每月研判，每周调度，坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，在财力十分困难的情况下，实现了“三保”支出应保尽保。一是持续加大民生支出，落实各项民生政策，对于教育、卫生、社会保障、农业农村等重点民生领域的支出需求，予以坚决保障。全年民生支出预计达10.6亿元，占一般公共预算支出的84.6%。二是保障机关事业单位在职及离退休人员工资按时足额发放，无拖欠工资情况发生。三是在保障机关运转的前提下，进一步压减“非急需非刚性”支出，压减比例达21.5%。四是保障疫情防控支出，投入资金497万元用于疫情防控及疫苗接种经费、物资购置、核酸实验室建设等支出。

3. 发挥职能作用，促进经济发展。一是继续加大园区建设投入力度，以园区建设促进项目落地，争取地方政府专项债券资金5000万元用于抚顺县再生资源产业园区基础设施建设，同时，对应国家政策积极申报2022年地方债券资金，申报项目18个，计划申请地方政府债券资金16.3亿元。二是持续落实国家减税降费政策，全年预计新增减税降费1.4亿元，用政府收入的“减法”换取企业效益的“加法”，激发市场主体活力。三是深化银企对接，组织召开银企对接会，解决企业融资难融资贵问题。四是落实创业担保贷款贴息政策，发放创业担保贷款3055万元，惠及209人（次），降低了创业者的融资成本。

4. 落实惠农政策，助力乡村振兴。一是支持改善农村人居环境，积极推进大伙房水源地上游人居环境整治项目，农村污水处理、饮水安全等方面得到有效提升。二是争取美丽乡村建设专项资金400万元，完成“一事一议”农村道路12.5公里，推动美丽乡村建设提档升级。三是加大设施农业支持力度，投入资金530万元对设施农业建设进行补贴，发放城郊型特色农业补贴611万元。落实农业保险政策，投入资金1712万元对全县种植业、养殖业、林业保险保费进行补贴。四是持续推进壮大村级集体经济工作，投入资金600万元支持6个村发展村级集体经济。五是及时足额发放各项惠农补贴，全年惠农“一卡通”发放补贴资金达9700万元，惠及25000余人（次）。

5. 深化财政改革，健全运行机制。一是积极推进财政预算一体化工作，全县财政预算一体化系统顺利上线，依托一体化系统，不断提升预算管理水平和。二是健全预算绩效管理机制，制定《抚顺县全面实施预算绩效管理的实施意见》，强化“花钱必问效、无效必问责”理念，积极建成全方位、全覆盖、全过程的预算绩效管理体系。三是强化资金监管，开展抚顺县政府投资类项目资金使用情况专项检查，对中央直达资金纳入系统进行实时监控，对“四类资金”（中央预算内投资、抗疫特别国债、一般债券、专项债券）项目进行定期调度，保障资金安全，发挥资金效益。四是加强政府债务管理，按要求使用地债资金，按时支付债券利息，有序化解存量隐性债务，全年预计化解存量隐性债务 621 万元，严防债务风险。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前工作中存在的困难和问题。一是产业结构单一，新增税源支撑力度不足，税收收入中铁矿业占比独大局面没有得到有效解决；二是全县3个乡镇地处大伙房水源地保护区内，受相关政策影响，限制了经济发展；三是政策性支出标准逐年提高，财政收支矛盾愈加突出，财政资金捉襟见肘，对于这些问题，我们将采取有效措施，逐步加以解决。

二、2022 年财政预算草案和主要工作

2022 年预算编制原则：一是坚持收支平衡，科学测算全县

2022 年综合财力情况，“以收定支”，力争当年实现收支平衡。二是优先保障“三保”支出，保基本民生、保工资、保运转支出足额列入预算，兜牢“三保”支出底线。三是坚持政府过紧日子思想，厉行节约，压减一般性支出。

（一）一般公共预算安排情况

1. 一般公共预算收入安排情况

2022 年全县一般公共预算收入预计完成 61615 万元，同比增长 6.0%。其中，税收收入预计完成 43911 万元，非税收入预计完成 17704 万元。主要收入科目安排情况如下：

增值税预计完成 16103 万元；企业所得税预计完成 6930 万元；个人所得税预计完成 370 万元；资源税预计完成 11703 万元；非税收入预计完成 17704 万元。

2. 一般公共预算支出安排情况

全县一般公共预算支出预计完成 76730 万元（本级财力，不含专项转移支付），其中：县本级一般公共预算支出 65888 万元，各乡镇一般公共预算支出合计 10842 万元。主要支出科目安排情况如下：

一般公共服务支出 11890 万元；教育支出 13976 万元；社会保障和就业支出 19055 万元；卫生健康支出 5410 万元；农林水事务支出 7365 万元；债务付息支出 2100 万元。

3. 一般公共预算平衡情况

全县总收入预计完成 108490 万元（含一般公共预算收入、一般性转移支付收入、上年结余），总支出预计完成 108490 万元，其中：一般公共预算支出 76730 万元，上解上级支出 31193 万元。收支相抵可实现收支平衡。

（二）政府性基金预算安排情况

2022 年总收入预计完成 2521 万元，其中：政府性基金收入 2241 万元，上年结余 280 万元。

按照收支平衡原则，2022 年政府性基金预算支出安排 2521 万元，其中：安排专项债券利息支出 792 万元。收支相抵可实现收支平衡。

（三）2022 年财政重点工作

1. 强化收入征管，确保完成全年收入任务。一是加快推进林航铁矿项目核准和源丰矿业、金马铁矿、傲牛铁矿采矿证延续办理，尽快实现开工生产，提高收入总量。二是继续深挖税源潜力，落实组织收入责任，强化源头管控，实现应收尽收。三是加大招商引资力度，依托再生资源产业园区、木业产业园区实现项目落地，培育接续财源。四是继续做好非税收入征收管理，依法有序盘活各类资产、资源，实现非税收入新突破。

2. 夯实财政保障，做到“有保有压”。在财力异常紧张的情况下，坚持稳中求进、以收定支、有保有压。一是全力保障“三保”及债券付息等刚性支出，坚持“三保”在财政支出的优先顺

序，落实各项民生政策，保障重点民生领域支出需求，同时，建立“三保”支出台账，实现动态监控。二是进一步牢固树立政府过紧日子思想，继续压减“非急需非刚性”支出，严控“三公”经费支出，将有限的财力用于“三保”支出及重点项目上。三是继续加大力度盘活存量资金，对符合盘活条件的存量资金，一律收回用于平衡“三保”及刚性支出缺口。

3. 积极争取资金，助力经济发展。一是依托辽东绿色经济区等各类政策，对照标准，认真研究，积极向上争取资金，实现争取资金的新突破。二是抓住财政政策支持地方债券拉动经济增长方式的机遇，进一步挖掘和储备投资项目，加大对抚顺县木业循环经济产业园区等重点项目的资金争取力度，利用债券资金拉动有效投资，补齐园区建设短板。

4. 全面推进绩效管理，提升预算管理水平。一是提高预算绩效意识，建成全方位、全覆盖、全过程的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，切实提高预算绩效管理整体水平。二是强化技术支持，依托财政预算一体化，实现财政业务闭环管理，提高管理水平。三是按要求推进乡镇财政预算一体化建设，提升乡镇财政信息化水平。

5. 发挥财政职能作用，促进各项事业健康发展。一是严防政府债务风险，加强债务管理，严禁任何形式的变相举债、违规担保，积极化解存量隐性债务，按时偿还地方债券利息。二是加大

财政资金监管力度，严肃财经纪律，对重点项目资金使用情况开展检查，进一步完善财政重点项目资金审批流程，提升财政管理水平。三是加大全县固定资产管理力度，制定《抚顺县固定资产管理办法（试行）》，规范固定资产管理。四是继续做好全县预决算公开工作，做到公开内容完整，公开数据准确，公开渠道实现“双公开”。

各位代表，做好 2022 年财政工作任务艰巨，责任重大，我们将在县委的正确领导下，在县人大依法监督和支持下，认真贯彻落实本次大会决议，担当实干，攻坚克难，为建设实力美丽活力幸福抚顺县做出新的贡献！