

关于府谷县 2022 年 财政细化到目的预算（草案）的报告

——2022 年 4 月 27 日在府谷县第十九届人大常委会第一次会议上

府谷县财政局局长 王浩贤

主任、各位副主任、委员：

现将提请县十九届人大常委会一次会议审议的《府谷县 2022 年财政细化到目的预算（草案）》作简要汇报，请予审议。

指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，坚持稳中求进总基调，大力支持“六稳”工作，落实“六保”任务。进一步优化财政支出结构，加强重点领域经费保障，全面实施预算绩效管理，强化绩效评价结果应用，提高财政资金使用效益。完善地方政府债务管控，防范系统性风险，促进全县经济社会持续健康发展。

一、2022 年财政预算收入安排情况

（一）一般预算收入安排情况

2022 年全县地方一般公共预算收入安排 42 亿元，较上年实绩 48.54 亿元减少 13.47%，减收 6.54 亿元（减收因素为 2021 年古城矿业权出让价款收入 3.67 亿元）。其中：税收收入 36 亿元，非税收入 6 亿元。

（二）政府性基金预算收入安排情况

2022 年全县政府性基金预算收入安排 3.2 亿元，其中：国有土地使用权出让收入（含企业垫付成本）2.9 亿元，城市配套费收入 0.3 亿元。

（三）国有资本经营预算收入安排情况

2022 年全县国有资本经营预算收入安排 3 亿元，较上年实绩 2 亿元增长 50%，增收 1 亿元。其中：利润收入 1.5 亿元，对外投资股息、股利收入 1.5 亿元。

（四）社保基金预算收入安排情况

2022 年全县社保基金预算收入安排 4.03 亿元，其中：居民养老保险预算收入 1.6 亿元，机关事业单位养老保险预算收入 2.43 亿元。

二、2022 年财政预算支出安排情况

预算安排原则：以收定支、量入为出、精打细算、厉行节俭、统筹兼顾、突出重点。全力以赴保工资、保运转、保基本民生，有序化解隐性债务，全力保障脱贫攻坚成果与乡村振兴衔接资金、民生教育、公共卫生、污染防治等支出。

（一）一般公共预算支出安排情况

（1）保工资方面：除常规性人员工资、津补贴预算外，调资晋级、公益性岗位、见习人员、城镇社区专职人员及各类社保类人员补贴、保险、征收机构及煤炭运销秩序整顿奖励、村干部

工资补助等支出按照惯例列入人员经费预算，共安排支出 17.22 亿元。

（2）保运转方面：安排公用经费、工会经费、征收机构保障经费、交通费（车辆运行费）、村级运转经费、乡镇财力补助等支出共计 1.76 亿元。

（3）保基本民生方面：安排 2022 年民生政策补贴类资金 3.03 亿元。

（4）教育费附加和教育专项支出方面：除教体系统人员支出和教育重大项目配套支出外，教体系统各类专项支出全部在教育费附加中统筹安排，安排支出 1.96 亿元。

（5）专项资金方面：根据常务会议纪要以及政策要求等需列入专项资金预算 5.14 亿元，在对各预算单位报回的专项资金进行整合、归并、清理核减，以及统筹考虑 2021 年收付实现制结转资金的基础上，仅对部分政策性很强的专项予以安排，共安排支出 3.06 亿元。

（6）重大项目建设资金方面：根据 2022 年国民经济和社会发展规划，重大项目县级财政配套资金安排支出 6.73 亿元。

（7）债务和隐性债务化解方面：安排债务、隐性债务化解、债券置换等还本付息资金 6.56 亿元（其中：系统内债务及隐性债务化解还本 1.35 亿元，付息 1.16 亿元；两年清零化解任务 3.45 亿元；其他方面 0.6 亿元）。

(8) 2021 年收付实现制结转资金安排方面：根据省财政厅“财政云”核算要求，总会计账务核算由原来的“权责发生制”改革为“收付实现制”，2021 年全县已列预算未形成支出核减 6.02 亿元，2022 年安排支出 5.24 亿元（其中：2020 年考核奖 2.32 亿元，重大项目配套 2.21 亿元，政策及补贴类专项 0.71 亿元）。

(9) 预留经费和预备费方面：安排预留经费和预备费 7.5 亿元（其中：调资增加 1.1 亿元；2021 年目标责任考核奖 2.8 亿元；2022 年目标责任考核奖及配套 2.4 亿元；扶南资金 0.2 亿元；预备费 1 亿元）。

（二）政府性基金预算支出安排情况

2022 年政府性基金预算安排支出 3.85 亿元（其中：2021 年收付实现制结转支出 542 万元；出让价款成本返还 3.8 亿元）。

（三）国有资本经营预算支出安排情况

2022 年国有资本经营预算不安排支出，年底清算后，全部调入一般预算统筹平衡。

（四）社保基金预算支出安排情况

社保基金预算实行专收专支，2022 年安排支出 3.52 亿元，其中：居民养老保险待遇支出 1.09 亿元，机关事业单位养老保险待遇支出 2.43 亿元。

三、2022 年综合财力及平衡情况

2022 年一般公共预算可安排财力 53.22 亿元。财力构成：本年收入 42 亿元，加：上年结余 6.71 亿元，加：上级补助收入 1.89 亿元，加：一般债券收入 0.9 亿元，加：调入资金 4.3 亿元（国有资本经营预算收入 3 亿元；政府性基金 1.3 亿元）；减：上解支出 2.58 亿元。年初一般公共预算安排支出 53.18 亿元，财力结余 253 万元。

政府性基金预算可安排财力 1.4 亿元。财力构成：本年收入 3.2 亿元，加：上年结余 2 亿元，减：国土出让金返还企业垫付成本 3.8 亿元。年初基金预算安排支出 542 万元（2021 年收付实现制结转），调入到一般公共预算资金 1.3 亿元，政府性基金财力结余 0.05 亿元。

国有资本经营预算可安排财力 3 亿元。财力构成：本年收入 3 亿元，年终视收入情况全部调入一般公共预算统筹平衡。

社保基金可安排财力 4.03 亿元。财力构成：居民基本养老保险基金收入 1.6 亿元，机关事业单位养老保险基金收入 2.43 亿元，减：本年支出 3.52 亿元，结余 0.51 亿元。

四、2022 年财政主要工作及措施

（一）做实做细收入工作，提高财政保障能力。一是抓好组织调度，强化税源监控工作。在全县涉煤、工业及其他企业开展税收征管核查，摸清涉煤企业纳税情况，通过与能源、发科部门发布的煤炭产量和当期价格分析对比，足额补征涉煤税费。二是

做好土地收储和出让工作，增加财政收入。三是做好财源培植工作。重点推进我县“十四五”规划确定的重大项目，及时掌握税源现状，拓宽收入渠道。四是做好资产清查管理工作。加快推进盘活存量资产，使“资产”变“资本”。五是继续做好向上争资要项工作。六是做好存量资金清理盘活工作。清理各领域“沉睡”资金，进一步提高财政资金使用效益。

（二）调整优化支出结构，促进民生改善升级。对中省市出台的民生保障清单，做到“应保必保”；对县级出台的民生政策，坚持“量力而行”与“尽力而为”相结合；同时大力压减一般性支出，全力做好“六稳”工作，落实“六保”任务。

（三）树立底线思维意识，防范化解财政风险。严格按照《预算法》、《预算法实施条例》、《政府投资条例》等要求，坚持“先预算后支出、无预算不支出”的原则；强化地方政府债务管理，做好隐性债务风险管控和专项债券全生命周期管理工作，确保政府债券资金使用高效、风险可控。

（四）深化财政体制改革，提升财政管理效能。强化预算管理，实现预算编制、执行、核算、内控、绩效、监督等一体化全流程管理。重力推进事前绩效评估和绩效目标评审相结合的源头管理模式，强化财政监督。

主任、各位副主任、委员，2022年是党的二十大召开之年，

做好全年工作事关全局、影响深远、意义重大。我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，坚持依法理财、为民理财、科学理财，不断提高预算管理水平和财政治理能力，努力完成年度预算收支任务，为建设黄河流域生态保护和高质量发展示范县做出新的更大的贡献！