

白河县人民政府

关于 2021 年财政决算（草案）的报告

2022 年 9 月 28 日在白河县第十九届人大常委会第三次会议上

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2021 年财政决算（草案）报告如下，请予审议。

一、2021 年全县及县本级财政收支决算情况

（一）2021 年全县财政总收支情况

1. 全县财政总收入

2021 年，全县财政总收入完成 29428 万元，下降 55%。全年财政总收入较上年下降较大，主要因为上年度国有土地使用权出让收入完成 4.2 亿元，抬高了上年收入基数；二是当年按政策办理增值税留抵退税 5465 万元，冲减了当年增值税收入。

分级次收入完成情况：上划中、省、市级收入完成 13928 万元，地方一般公共预算收入完成 8213 万元，政府性基金预算收入完成 7006 万元，国有资本经营预算收入完成 281 万元。

2. 全县财政总支出

2021 年，全县财政总支出完成 315270 万元，下降 15.9%。其中：一般公共预算支出 295048 万元，政府性基金支出 20222 万元。全年财政总支出较上年下降较大，主要因为上年度易地扶贫搬迁债券资金支出 7.6 亿元，抬高了上年支出基数。全县财政

总支出继续保持 30 亿元以上，财政综合保障能力进一步巩固。

（二）2021 年全县预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入总计 312817 万元。其中：地方一般公共预算收入完成 8213 万元，完成调整预算的 102.66%，增长 2.37%（税收收入 6159 万元，完成调整预算的 102.65%，增长 0.49%，占比 74.99%；非税收入 2054 万元，完成调整预算的 102.7%，增长 8.45%）；上级补助收入 284372 万元（补助收入明细见附表九）；债务转贷收入 15084 万元；调入资金 4317 万元；动用预算稳定调节基金 93 万元；上年结余 738 万元。

全县一般公共预算支出总计 310240 万元。其中：地方一般公共预算支出完成 295048 万元，完成调整预算的 107.28%，下降 14.62%（民生支出 26.14 亿元，民生支出占比 88.59%）；上解支出 3450 万元（上解支出明细见附表十）；一般债务还本支出 11742 万元。收支相抵，全县一般公共预算年终收支结余 2577 万元。

2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入总计 40691 万元。其中：地方政府性基金收入完成 7006 万元，完成调整预算的 128.27%；上级补助收入 937 万元；专项债务转贷收入 26952 万元（其中当年新增专项债券收入 26820 万元）；上年结余 5796 万元。

全县政府性基金支出总计 22271 万元。其中：地方政府性基

金支出完成 20222 万元，完成调整预算的 52.72%，下降 31.24%；调出资金 1917 万元；专项债务还本支出 132 万元。收支相抵，全县政府性基金年终结余 18420 万元（主要为专项债券项目资金）。

3. 国有资本经营预算执行情况

全县及县本级国有资本经营预算收入总计 290 万元。其中：地方国有资本经营预算收入完成 281 万元；国有资本经营预算转移支付收入 6 万元。

全县及县本级国有资本经营预算支出总计 281 万元（调入一般公共预算统筹使用），当年国有资本经营预算结余 9 万元。

4. 社会保险基金预算执行情况

全县及县本级社会保险基金收入总计 51270 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 7989 万元，完成调整预算的 103.85%；机关事业单位基本养老保险基金收入 15022 万元，完成调整预算的 92.87%；上年结余 28259 万元。

全县及县本级社会保险基金支出总计 18436 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 5758 万元，完成调整预算的 108.99%；机关事业单位基本养老保险基金支出 12678 万元，完成调整预算的 99.17%。收支相抵，社会保险基金年终累计结余 32834 万元。

5. 2021 年政府性债务情况

全县共争取一般债券资金 15084 万元。分配使用情况：一般

债券还本支出 10034 万元；交通局构坪公路建设项目 1000 万元，交通局农村公路“8.03”特大暴雨山洪泥石流应急抢险及救灾重建项目 2850 万元，交通局向群公路建设项目 1200 万元。

全县共争取专项债券资金 26952 万元。分配使用情况：专项债券还本支出 132 万元，高铁建设专项基金支出 620 万元；水利局天宝水库建设项目 4000 万元，水利局县城供水水源工程（马力沟水库）建设项目 6000 万元，教育体育与科技局（中厂小学）县城副中心（中厂镇）幼儿园整体迁建项目 1200 万元，教育体育与科技局（职教中心）白河县职业教育中心建设项目 13000 万元，交通局桥儿沟停车场建设项目 2000 万元。

2021 年末，全县债务限额 290530 万元（一般债务限额 240518 万元，专项债务限额 50012 万元），债务余额 259078 万元（一般债务余额 214758 万元，专项债务余额 44320 万元），年末全县债务余额未超过限额标准。

6. 2021 年预算绩效管理工作

2021 年，我县实现了财政资金年初预算绩效目标全覆盖、全公开，目前已组织各镇、各部门对 2021 年度财政资金支出的经济性、效率性进行了绩效评价，并对县垃圾污水处理中心开展部门整体支出绩效评价，对农业农村局茶叶产业建设等项目开展重点项目绩效评价。下一步将积极探索建立绩效评价结果应用标准及方法，将部门、单位资金使用绩效作为安排财政预算、申报项目的重要参考指标，进一步提高财政资金管理效益。

(三) 2021 年县本级预算执行情况

1. 县本级一般公共预算执行情况

县本级一般公共预算收入总计 309446 万元。其中：地方一般公共预算收入完成 8213 万元，上级补助收入 284372 万元，调入资金 4317 万元，债务转贷收入 15084 万元，动用预算稳定调节基金 93 万元，上年结余-2633 万元。

县本级一般公共预算支出总计 311086 万元。其中：地方一般公共预算支出完成 239616 万元，上解支出 3450 万元，一般债务还本支出 11742 万元，补助下级支出 56278 万元。收支相抵，县本级一般公共预算收支结余-1640 万元。

2. 县本级政府性基金预算执行情况

县本级政府性基金收入总计 39645 万元。其中：地方政府性基金收入完成 7006 万元，上级补助收入 937 万元，专项债务转贷收入 26952 万元，上年结余 4750 万元。

县本级政府性基金支出总计 22075 万元。其中：地方政府性基金支出完成 19275 万元，补助下级支出 751 万元，调出资金 1917 万元，专项债务还本支出 132 万元。收支相抵，县本级政府性基金年终结余 17570 万元。

二、2021 年财政主要工作措施及成效

1. 狠抓财政收入，综合财力整体提升。坚持以提高可用财力为核心，强化财税联动，挖潜增收。一是**狠抓收入征管**。切实加强分析研判，掌握税源变化，抓紧抓好重大项目建设带来的税收

增长，充分利用各种信息手段，堵塞税收漏洞，补齐征收短板，确保应收尽收，全年完成税收 6159 万元，加上白河（夹河）水电站增值税留抵退税调库 871 万元，全年地方税收累计入库 7030 万元。二是**盘活国有资源**。全力盘活闲置国有资产，加大存量资金利用效率，抢抓政策机遇，潜心谋划土地收储、出让及土地指标交易，千方百计提高可用财力。三是**积极争取项目资金**。深入研究中省政策，加强项目筛选、包装和申报，严格落实项目争取目标责任考核制，全年累计争取到位专项资金 16 亿元、苏陕协作资金 8100 万元、专项债券资金 2.62 亿元、新增一般债券资金 5050 万元，为全县经济社会发展提供了有力的财力支撑。

2. 聚焦民生保障，民生福祉持续增进。始终坚持把保障基本民生问题作为首要任务，全力保障民生领域资金需求，全年民生支出 26.14 亿元，占一般公共预算支出比重达到 88.59%。一是**坚决防范“三保”风险**。全面落实“三保”主体责任，坚持“三保”支出预算优先安排，国家标准“三保”预算优先保障，强化库款运行监测，坚持各类社会保障民生资金及时足额兑付，人员工资、退休人员养老金按时足额发放，基本运转经费按季审批，全年“三保”支出 12.68 亿元。二是**积极落实教育惠民政策**。全年教育支出 48135 万元，教师考核性绩效奖励和农村中小学教师生活补助等按时兑付，提高教师待遇政策足额落实；全年投入 1.38 亿元，支持农村义务教育薄弱环节改善与能力提升；投入 5283 万元，用于学前教育补助、设备购置及民办幼儿园奖补；

投入 5685 万元支持高中教育，促进高中质量提升；筹资 1.5 亿元，确保县职教中心整体迁建项目顺利实施。三是**加大社会保障和就业资金投入**。全年社会保障和就业支出 41370 万元，城乡居民养老保险足额配套，最低生活保障、社会救助、高龄老人补助、抚恤对象生活补助、社区工厂补助等全部按时兑付。四是**医疗卫生支出经费足额保障**。全年卫生健康支出 31425 万元，人均基本公共卫生支出较上年提高 5 元，全年安排基本公共卫生和重大公共卫生资金 1186 万元，筹资 500 万元弥补医保基金不足，投入 6200 万元用于县传染病病区和河街综合医院建设，全县突发传染病应急处置能力大幅提升。支持全民免费接种新冠病毒疫苗，切实做好新冠疫情常态化防控经费保障工作，全年共安排疫情防控专项资金 1200 余万元，全县疫情常态化防控、定点隔离场所、疫情应急物资储备经费足额保障。五是**加强生态环境保护**。全年生态环保支出 9751 万元，全力支持磷水治理、汉江水域治理等污染防治工作，地方生态环境质量进一步提高。六是**全力支持各类社会事业经费投入**。重点保证图书馆建设、两馆免费开放、文化下乡、安全生产、综治平安建设、反诈骗等群众文化生活和会综合治理经费投入，为提高群众文化生活水平提供了财力保证。

3. 优化支出结构，重点项目保障有力。牢固树立政府过紧日子思想，坚决压减一般性支出和非刚性支出，优化财政资源配置，聚焦重大决策部署和重点项目建设。一是**大力支持项目建设**。全

年投入项目建设资金 11 亿元，重点用于县委县政府确定的磺水治理、职教中心整体迁建、河街“三项工程”、县城老旧小区改造、马力沟及天宝水库建设等重点民生项目。二是**加强直达资金管理**。建立直达资金常态化监督和支出督促通报制，全年累计安排直达资金 4.89 亿元，有效发挥了直达资金惠企利民作用。三是**及时筹措资金保障应急救援需求**。面对今年“8.28”多次强降雨造成的灾情，县财政积极行动，筹措资金 3775 万元迅速下达各镇及行业部门用于全县灾后恢复重建工作，切实将有限的资金用在群众关注度高、急需解决的民生支出和安全保障方面。四是**助力解决小微企业融资困难**。全年为 33 户企业提供财信融资担保贷款 1.9 亿元，担保企业涵盖木瓜、茶叶、魔芋、生态养殖、生态旅游等地方主导产业，为助推县域经济发展，破解小微企业融资难贡献力量。

4. 巩固脱贫成果，衔接推进乡村振兴。积极贯彻落实巩固拓展脱贫成果同乡村振兴有效衔接政策，加大资金筹集，加强绩效管理，资金协调保障工作取得显著成效。一是**落实资金保障**。及时安排拨付财政衔接推进乡村振兴补助资金 2.3 亿元，全年累计整合涉农资金 3.3 亿元，安排精准防贫保险 188 万元，为全县符合条件的农村人口购买保险。二是**强化资金监管**。制定《白河县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理实施细则》及《白河县过渡期统筹整合使用财政涉农资金管理办法》，进一步明确过渡期衔接及整合资金新政策；抽调业务骨干组成检查组对全县 11 个镇

10 个行业部门 2021 年涉农整合资金使用情况督促、指导、整改、规范。三是完善“三级两账”信息系统。建立健全“三级两账”信息监管平台，已录入脱贫攻坚项目库 5821 条，涉及金额 20.48 亿元。探索实施“二三四”扶贫资产管理模式，做好扶贫项目资产确权登记、资产移交及后续管理工作。四是落实绩效管理，提高资金效益。开展 2020 年扶贫项目绩效自评和绩效自评抽审工作，完成 2021 年整合项目绩效目标申报、审核、监控、自评及评价工作，认真落实全过程绩效管理。

5. 加强体制创新，财政改革再上台阶。坚持以创新促管理，全面推进预算绩效管理，构建公共财政体系。一是全面实施预算绩效管理。绩效目标实现全覆盖，绩效运行监控、重点项目绩效评价逐步推进，树立“花钱必问效，无效必问责”的财政资金绩效管理理念；修订《白河县财政专项资金管理办法》，规范财政资金拨付程序，加强财政资金管理和资金使用安全；试点开展国有资产绩效考评，科学配置资产，合理盘活闲置资产，加强资产监督，提高国有资产使用效率。二是认真落实预算管理一体化规范。推进一体化系统应用，设立财政项目库，对财政资金实行全生命周期监管。全面启用预算管理一体化财政供养人员台账管理系统，人员工资发放更加规范、及时、精准；积极推进非税收入收缴电子化改革工作，当年累计开具电子缴款书 1883 笔，缴款 334 万元。三是有效防范财政风险。深入贯彻政府性债务防控管理各项要求，严控增量，化解存量，建立债务风险预警及应急处

理机制，严格落实债务管理主体责任，强化监督问责，防范化解地方政府隐性债务风险。**四是减税降费政策全面落实。**督促小微企业普惠性减税、增值税减免及社保降费政策落实到位，全县累计减税降费 1.73 亿元。**五是推行资产条码化管理。**完成全县 136 个单位资产条码化管理工作，通过对实物资产赋予唯一“二维码”标签的方式，对资产入口和出口全程跟踪管理，有效解决资产盘存不清、重复购置、闲置浪费和资产流失等问题，资产信息化管理水平全面提升。**六是各类惠民惠农补贴项目按时足额发放。**开展全县惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理问题专项治理，全县“一卡通”资金发放渠道更加规范、资金兑付更加及时，全县共 47 个项目通过“一卡通”兑付，共发放补助资金 2.06 亿元。

2021 年，受新冠肺炎疫情、减税降费和经济下行等诸多因素影响，我县财政收支目标顺利实现，各项财政工作均取得了较好的成绩，但是也存在财源结构单一、财政增收乏力，地方财政对上级财政依赖性愈加明显，民生、债务化解、乡村振兴等刚性支出逐年增加，财政收支矛盾日益突出，绩效理念未全面树立等困难和问题，这些困难和问题，我们将高度重视，坚持问题导向，强化工作措施，今后努力加以解决。

以上报告，请予审议。