

饶平县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案的报告

饶平县财政局局长 张如明

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向人大常委会报告饶平县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案，请予审议。

一、2021 年预算执行情况

2021 年，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引，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会以及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记“七一”重要讲话精神、在党史学习教育动员大会上的重要讲话精神，以及对广东系列重要讲话和重要指示批示精神，认真贯彻省委十二届十一次、十二次、十三次全会精神和李希书记调研讲话精神，以及市委十四届十次、十一次全会精神、县委十三届十一次、十二次全会精神和县第十四次党代会精神，不折不扣落实省委“1+1+9”和市委“1+5+2”工作部署，抓住“双区”建设重大机遇，围绕县委高质量打造“一城一廊一海湾”饶平发展新格局目标，坚持稳中求进总基调和新发展理念，以推动高质量

发展为主题，扎实抓好财政各项任务落实，坚决贯彻落实中央、省、市、县关于应对新冠肺炎疫情形势稳定和经济增长等一系列政策措施，积极争取上级转移支付资金，加强对收入形势的分析研判，积极启动土地流拍的财政应急方案，采取一系列有效措施应对土地流拍的影响。进一步加强财政的统筹管理，通盘调控总预算收支盘口，精准做好库款调度，切实兜牢兜实“三保”、落实“六保”任务，坚决防范财政赤字，千方百计促进财政收支平衡运行，防范化解财政风险。财政预算执行情况总体平稳，财政改革发展各项任务扎实推进，财政治理和服务效能有效提升，较好地完成了“十三五”规划目标，为全县“十四五”开好局起好步，有力推进全县经济社会平稳健康发展。

（一）地方财政总收支执行情况

2021年，财政总收入944961万元，同比下降3.81%，其中：一是本级一般公共预算收入92638万元，同比增长10.34%；二是本级政府性基金预算收入93495万元，同比下降5.35%；三是本级国有资本经营预算收入393万元，同比下降10.48%；四是上级补助收入510974万元，同比下降4.00%[其中税收返还及可以平衡预算的补助194427万元，专项补助316547万元（其中一般公共预算313935万元，政府性基金预算2580万元，国有资本经营预算32万元）]；五是上年结余结转24633万元（其中一般公共预算24481万元，政府性基金预算152万元）；六是债券转贷收入211094万元（其中一般债券22500万元，专项债券170000万元，再融资债券18594万元）；七是调入资金78940万元（其中

从政府性基金预算调出 61986 万元和从国有资本预算调出 393 万元到一般公共预算以及为落实个别政府性基金支出科目收入来源而从一般公共预算调出 4827 万元到政府性基金预算，合计 67206 万元不计入财政总收入和财政总支出)。

2021 年，财政总支出 944961 万元，同比下降 3.81%。其中：一是本级一般公共预算支出 666341 万元，同比下降 6.58%；二是本级政府性基金预算支出 207604 万元，同比下降 0.18%；三是本级国有资本经营预算支出 1 万元；四是上解上级支出 33275 万元（其中一般公共预算上解 32435 万元，政府性基金预算 840 万元）；五是债务还本支出 18651 万元（其中一般公共预算还本支出 13001 万元，政府性基金预算还本支出 5650 万元）；六是安排预算稳定调节基金 3000 万元；七是结转下年支出 16089 万元（其中一般公共预算 15434 万元，政府性基金预算 624 万元，国有资本预算 31 万元）；八是调出资金 67206 万元（不计入财政总收入和财政总支出）

（二）一般公共预算收支执行情况

2021 年，一般公共预算收入总计 735038 万元，具体为：

1. 本级一般公共预算收入 92638 万元，完成年度收入预算(调整后，下同)的 100.31%，同比增长 10.34%；其中税收收入 48546 万元，完成年度预算的 100.76%，同比增长 4.52%，非税收入 44092 万元，完成年度预算的 99.81%，同比增长 17.54%。非税占比 47.60%。

2. 上级补助收入 508362 万元（其中可统筹安排补助 194427

万元，应专项安排补助 313935 万元，应专项安排补助中的接受其他地区援助收入 12600 万元）；

3. 地方政府一般债券转贷收入 35444 万元（其中再融资债券 12944 万元）；

4. 上年结转结余 24481 万元（其中可统筹安排 0 万元，应专项安排的资金 24481 万元）；

5. 调入资金 74113 万元（其中政府性基金预算调入 61986 万元，国有资本经营预算调入 393 万元，从收回的财政存量资金等其他调入 11734 万元）。

2021 年，一般公共预算支出总计 735038 万元，具体为：

1. 本级一般公共预算支出 666341 万元，同比下降 6.58%；按功能分类科目划分，主要执行情况是：一般公共服务支出 66416 万元，增长 22.84%；国防支出 178 万元，下降 26.75%；公共安全支出 23015 万元，增长 3.19%；教育支出 163797 万元，增长 0.02%；科学技术支出 1863 万元，增长 65.60%；文化旅游体育与传媒支出 4804 万元，下降 48.53%；社会保障和就业支出 118202 万元，增长 4.13%；卫生健康支出 86237 万元，下降 16.81%；节能环保支出 8772 万元，增长 2.44%；城乡社区支出 31420 万元，下降 7.98%；农林水事务支出 96293 万元，下降 17.32%；交通运输支出 13897 万元，下降 74.65%；资源勘探电力信息等支出 443 万元，下降 0.23%；商业服务业等支出 355 万元，下降 75.67%；自然资源海洋气象等支出 11893 万元，下降 29.28%；住房保障支出 5281 万元，增长 28.90%；粮油物资储备支出 1710 万元，与去

年同期持平；灾害防治及应急管理支出 6285 万元，增长 220.01%；其他支出 20055 万元，增长 36363.64%；债务付息支出 5396 万元，增长 16.65%；债务发行费用支出 29 万元，下降 29.27%。

2. 上解上级支出 32435 万元；
3. 债务还本支出 13001 万元；
4. 安排预算稳定调节基金 3000 万元；
5. 调出资金 4827 万元（调到政府性基金预算）；
6. 结转下年支出（专项结转）15434 万元。

全年一般公共预算收支平衡（现有情况，最终以省批复决算为准）。

（三）政府性基金预算收支执行情况

2021 年，政府性基金预算收入总计 276704 万元。具体为：

1. 本级政府性基金预算收入 93495 万元，同比下降 5.35%；
2. 上级补助收入 2580 万元，同比下降 47.69%；
3. 上年结余收入 152 万元；
4. 债券转贷收入 175650 万元（其中再融资债券 5650 万元）；
5. 调入资金 4827 万元。

2021 年，政府性基金预算支出总计 276704 万元，具体为：

1. 本级政府性基金预算支出 207604 万元，同比下降 0.18%；
2. 上解上级支出 840 万元；
3. 债务还本支出 5650 万元；
4. 调出资金 61986 万元（调到一般公共预算）；
5. 结转下年度支出 624 万元。

政府性基金预算全年收支平衡（现有情况，最终以省批复决算为准）。

（四）国有资本经营预算收支执行情况

2021年，国有资本经营预算收入总计425万元，具体为：

1. 本级国有资本经营预算收入393万元，同比下降10.48%；
2. 上级补助收入32万元，同比增长220%。

2021年，国有资本经营预算支出总计425万元，具体为：

1. 本级国有资本经营预算支出1万元；
2. 调出资金393万元（调到一般公共预算）；
3. 结转下年度支出31万元。

国有资本经营预算全年收支平衡（现有情况，最终以省批复决算为准）。

（五）社会保险基金预算收支执行情况

2021年社会保险基金预算情况按社会保险基金管理局编制的社会保险基金决算收支总表编列。

2021年社会保险基金预算总收入146137万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金63868万元，职工基本医疗保险（含生育保险）基金24472万元，城乡居民基本医疗保险基金57797万元。

社会保险基金预算总支出133715万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金60774万元，职工基本医疗保险（含生育保险）基金18210万元，城乡居民基本医疗保险基金54731万元。

收入与支出相抵，当年收支结余12422万元，年末滚存结余

22858 万元。

2021 年，财政工作成效具体体现在以下几个方面：

1. 全力以赴抓增长，持续推进财政收入健康发展

我县坚持依法组织收入，按全年一般公共预算本级收入增幅不低于 10% 的目标任务，县财政局、县税务局、县自然资源局等部门在进一步强化收入预期管理、完善征管措施、培财增收上狠下功夫，确保财政收入稳定增长。一方面通过布置各镇各单位落实存款利息缴库工作、清理历年欠税和稽查查补企业所得税入库，以及计提教育资金和农田水利建设资金收入等工作增加本级收入；另一方面通过催促有关部门上缴其他国有资产有偿使用收入、足额征收罚没收入等措施加强非税收入征管，确保应收尽收。在第四季度新港片区地块等土地流拍的严峻经济形势下，迅速制定应急方案防范财政赤字：一是持续做好库款每日监测和调度；二是全力落实年初一般公共预算本级收入任务；三是积极争取临时救助资金弥补预算缺口；四是加强财政统筹，年底前启动清理归还财政借款、收回存量资金、暂停临时增列追加预算，封住预算缺口、做好预算收支盘口监测，大幅度压减总支出规模等一系列措施增收压支，最终实现我县全年预算收支平衡。

2. 戮力克难筑防线，坚决打赢疫情防控阻击战役

全面落实中央、省、市、县关于新冠疫情防控的安排部署，积极筹措防控资金，为打赢疫情防控阻击战提供良好财力保障。一是全面做好抗疫资金调度工作。建立库款每日监测机制，在每日监测的基础上通过向上级申请调度资金和本级自筹资金等方

法，进一步统筹财力，有效提升调控能力。同时开通疫情防控资金应急保障快速通道，优先保证疫情防控资金的需求，确保资金足额下达和拨付到位。2021年共投入疫情防控工作资金2988万元，疫情经费主要用于疫情防控人员临时性工作补助、设备和防控物资补助、四个疫情防控隔离点的建设，确保全县疫情防控处置工作的顺利开展，打造高效防控资金保障体系；二是精心开展复工复产暖企行动。疫情期间切实发挥财税政策的引导作用，及时下达5家项目单位鼓励技术改造奖补资金合计122.14万元，下达19家新上规企业奖励补助资金合计95万元，助力企业纾困减负、提振信心。

3. 整合涉农提效益，助力乡村振兴战略全面实施

2021年，我县持续在涉农资金整合、项目策划、资金监管上发力，不断提高财政资源配置效率，逐步构建形成权责匹配、相互协调、上下联动的涉农资金整合长效机制，进一步加大农业农村投入，支持乡村振兴工作。一方面，我县2021年收到省级涉农资金41287万元，县涉农办及时将资金、任务清单和绩效目标细化分解，制订出台《饶平县涉农资金统筹整合改革方案》，在全部下达拨付省级涉农资金后通过定期通报、发敦促函等方式督促主管部门加快项目建设，并针对具体项目建立定期通报工作机制，列入政府督办事项。2021年省级涉农资金支出40689.53万元，支出进度98.55%。同时组织做好2022年涉农项目入库工作，2022年度拟申请省级涉农资金共167632万元，共上报129个涉农资金项目，审查通过118项，通过率92.23%；另一方面，县财

政局优先保障乡村振兴战略发展资金，主要投入开展农田水利建设、撂荒耕地复耕、稳定粮食生产、重点农业项目建设、促进农产品精深加工企业发展壮大、扶持镇村发展特色产业、推进全域农村人居环境整治、“四好农村路”建设、夯实农田水利基础设施建设、促进农民创收增收等工作。2021年共下达乡村振兴有关资金65584.91万元，进一步落实乡村振兴各项财政政策，推进农村人居环境整治提升。

4. 全面消化隐性债务，发挥政府债券引导撬动作用

2018年我县纳入地方融资平台债务和政府支出事项监测平台的隐性债务金额共116562.34万元，至2021年年初我县剩余隐性债务为16984.8万元。为确保2021年度实现省财政厅提出的隐性债务“清零计划”，我县前瞻谋划，精锐出战。一是申请年度临时预算增列资金偿还欠款，2021年度县政府共批复6457万元用于隐性债务还本付息；二是对于政府购买服务协议尚未实际提款部分，由县住建局和润生公司签订政府购买服务解除协议；三是采取向省财政厅申请再融资债券的方式化解。至2021年年底，我县剩余隐性债务已全部化解。在确保债务风险可控前提下，积极向上级争取债券资金。2021年我县共向省财政厅申请新增债券资金项目78个，申请债券资金共60.64亿元，最终下达我县用于项目建设的债券资金19.25亿元，资金主要投向公路、市政建设、教育、农林水利等领域，涉及建设县城智慧停车、龙眼城片区停车场、县运动场改造及地下停车场、县城南片区道路建设及改造提升、县道X086铁洪线和周边公路黑底化等29个项

目，确保用足用好债券额度，加大对我县重点领域和薄弱环节的支持力度，提高债券资金使用效率效益，形成对县域经济的有效拉动。2021年债券资金共支出164354.56万元，支出进度为85.38%。同时认真梳理到期地方政府债券，测算应偿还债券本息，切实履行还款责任。2021年我县偿还债券本金共计9894万元，偿还债券利息共计13999.16万元。

5. 数字财政建新章，打造一体融合贯通系统平台

根据财政部预算管理一体化和广东省“数字政府”建设有关部署要求，作为省第二批推进“数字政府”公共财政综合管理平台建设的试点市县，我县围绕对标、对准、对接三方面，促进技术、业务、数据三融合，于2021年4月1日全面上线“数字政府”公共财政综合管理平台预算域，执行域和核算域三大域，全面提升财政管理现代化水平。三大域上线前，建立“数字财政”专班，做好系统相关硬件配置建设、网络线路联通等准备工作，印发资金拨付应急预案、管理平台运维方案等文件，完成银行端全场景测通，开展系统数据采集、传递与迁移，并成功通过绿灯测试。三大域上线后，做好包括组建运维团队、开设专线电话等系统安全保障和运维服务工作，并持续开展三大域转段建设工作。在建设执行域方面：积极开展资金到户到人建设，推动财政与银行进行人到户业务标准化改革；完成扶贫系统，政府采购云系统同数字财政系统的对接，实现系统数据同步传递；同人民银行协调在系统平台逐步实现库款信息传递、收入日报等信息的互联互通。在建设核算域方面：做好总预算会计和支付中心、各

预算单位的账套设置及账号权限设置，对科目体系、辅助账体系变更前后做对照梳理，对单位开展系统培训和业务宣讲，实现预算单位 97 个账套记账全覆盖，提升各单位账务水平，进一步发挥财务监管作用。在建设预算域方面：一是着力完善系统基础信息建设。已完成 98 个预算单位信息录入，为单位管理及预算编制提供有力支撑。绩效指标库全年已维护 4673 条指标，有效提高项目申报质量；二是强化项目库管理。所有使用财政资金的单位、由预算资金安排的所有项目全部通过预算域，实行项目库管理。目前已储备项目 8856 个项目，其中需进行接收或挂接的上级转移支付下达项目全部按时完成；三是精心组织预算编制“二上二下”工作顺利实施。2022 年首次在“数字财政”预算域开展预算编制，实现预算编制全流程系统管理，并强化项目储备，建立健全预算编制工作机制。

6. 体制改革谋长效，全面提高财政资金使用效益

围绕县委全面深化改革工作部署，稳步推进财政系统各项改革工作。一是全面实施预算绩效管理。制定预算绩效目标管理办法和预算绩效指标库等有关文件，对 65 个县直部门及 21 个乡镇开展关于全面实施预算绩效管理政策解读的培训会，跟进扶贫资金动态监控平台绩效目标申报工作的进度并对执行情况进行分析和指导，开展 2020 年县级财政支出绩效自评和重点绩效评价工作，并于 2021 年首次开展重点绩效评价，邀请第三方为我县 6 个自评项目实施抽查复核，5 个项目开展第三方重点绩效评价；二是优化县级政府投资工程类项目审核工作。我县从 6 月 1

日起，对政府投资工程类项目 50 万元以内的单项工程建安费的预结算审核、单项工程技术性服务的审核，由业主单位自行通过中介服务超市购买服务。县财政局组织各镇政府、县直各单位开展广东省网上中介服务超市操作服务培训，印发《操作手册》，提高业主单位操作熟练度，提高审核效率。2021 年共完成审核任务 1444 宗，送审金额 488125 万元，审定金额 435380 万元，共核减 52745 万元，核减率为 10.81%；三是开展非税系统一体化建设和电子票据上线工作。一方面对全县相关单位进行操作培训，在完成前期数据迁移、系统调试等工作后在 7 月 31 日正式上线启用该系统，全县 128 家相关执收单位已顺利开通系统权限；另一方面对全县财政票据申领使用、入库出库、审验核销等采取全程信息化监管，逐步推进会费类和公益事业捐赠类电子票据、行政事业单位财政电子票据顺利上线，提升我县财政票据监管水平；四是推进全县国有企业公司制改革工作。以县国有企业公司制改革领导小组为主体建立联络机制，制定改革工作方案，协调主管部门做好组织实施、指导督促和审核把关等工作，至 9 月底已全部完成我县 5 家符合条件的国有企业公司制改革工作任务。

7. 直达基层常态化，统筹财力增进全县民生福祉

我县坚决贯彻落实中央推动建立常态化财政资金直达机制的决策部署，坚持把保障和改善民生作为财政支出的优先方向，认真落实财政资金直达基层机制，兜牢“三保”底线。2021 年收到上级直达资金共 168528.14 万元，已支出 167622.93 万元，支出进度 99.46%。同时聚集财力持续改善民生福祉，不断加大对

教育、医疗、社会保障、文化等民生领域的投入。教育支出 2021 年投入 163797 万元，其中积极推进义务教育阶段家庭经济困难学生生活费补助工程，共帮助 4477 名高中学生和中职学生助学升学，补助义务教育家庭经济困难学生 13158 名。同时出台规范课后服务的收费标准及资金使用管理规定，及时下达补助经费用于县公办小学校内课后服务补助；卫生健康支出 2021 年投入 86236 万元，其中认真落实基层“公益一类财政供给”政策，并投入专项债券 25000 万元用于县第三人民医院、县体检康复中心及宿舍楼、县第二人民医院传染病区、县卫生检验中心实验大楼等项目建设；社会保障支出 2021 年投入 118203 万元，主要用于社会救济救灾、劳动就业、退役军人、残疾人、医疗救助等财政专项资金，保障基本民生和就业，并做好社会保险基金预决算及社会保障基金财务核算；文化支出 2021 年投入 4804 万元，其中拨付资金建设市级达标文化站奖励、“妇女之家”示范点项目建设、文化繁荣专项资金、地方美术馆、公共图书馆、文化馆（站）免费开放补助等项目，切实保障基本文化产品与服务，为我县创建省文明城市提名工作提供资金保障。

2021 年，我县全力以赴做好财政各项工作，财政总体情况平稳向好，但财政面临的困难和挑战依然较多，主要是：我县财政收入总量偏小，综合经济实力基础薄弱，财源增长点较少，财政增收后劲不足，收入质量仍然不高，财政支出刚性增长，重点领域需求和财政“三保”支出保障压力依然较大，财政收支平衡工作是年复一年的财政重难点系统工程；预算绩效管理亟需加强，

财政资金使用效益还有待进一步提升；财政管理制度还需健全完善，推进财政治理体系和治理能力现代化建设任重道远，数字财政系统建设工作有待优化，推进债券资金项目工作有待提升，财政投资审核效率有待提高。这些问题都必须引起我们的足够重视，并积极采取措施加以解决。

二、2022年预算草案

根据《中华人民共和国预算法》及其实施条例、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）、《广东省人民政府关于加强统筹进一步深化预算管理制度的实施意见》（粤府〔2021〕34号）等有关规定，结合我县财力发展状况进行编制，并按要求将上级提前告知的专项资金补助如数编列年初预算，确保预算编制的完整性。

预算编制的总体要求：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记视察广东视察潮州重要讲话重要指示精神，弘扬伟大建党精神，坚持稳字当头、稳中求进，完整、准确、全面贯彻新发展理念，认真贯彻省委“1+1+9”、市委“一大引领”“三大战役”“六大提升”和县委“打好打赢‘三大战役’”“写好发展‘三大篇章’”“全面强化‘三大保障’”工作部署，把握经济新常态，着力落实稳增长、促改革、调结构、惠民生的各项财税政策，促进经济社会持续健康发展；围绕贯彻落实中央八项规定、省市相关规定，着力优化财政支出结构，优先保工资、保运转、保基本民生，坚持厉行节约，牢固

树立过紧日子思想，从严从紧编制预算，严格控制“三公”经费、会议费、差旅费、培训费等一般性支出，建立厉行节约的长效机制，控制和降低行政运行成本；加大财政资金统筹力度，严格规范结转结余资金管理，有效盘活存量资金；加快预算支出标准体系建设，提高预算编制的科学性；全面实施预算绩效管理，进一步加大预算公开力度，着力构建全面规范透明、标准科学、约束有力的部门预算管理制度。

预算编制的基本原则是：严格贯彻落实预算法以及国家深化预算管理制度改革的有关规定，依法依规编制全口径预算。按照预算法要求，编制一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算。按照我县实际，科学合理确定收入增长速度，积极稳妥组织预算收入，安排支出预算按照与经济发展水平和财力水平相适应，既要满足实际需要，又要充分考虑财力可能。树立大财政大预算的系统思维，形成全面完整的财政预算管理格局，集中财力，用于保工资、保运转、保民生、保稳定、保重点、促发展的资金需要。全面贯彻落实“八项规定”，严格控制一般性支出尤其是“三公”经费支出，推进高效、节约型政府建设。

按照上述总体要求和基本原则，2022年财政预算收支主要指标计划安排建议如下：

（一）一般公共预算收支计划

1. 一般公共预算收入计划

一般公共预算收入总计 629711 万元，具体为：

(1) 本级一般公共预算收入：根据市对县收入指导目标以及县委县政府工作部署，综合分析影响我县财政收入的各种因素，坚持“稳定当头、稳中求进、实事求是、科学预测”的原则，预期我县 2022 年本级一般公共预算收入 101902 万元，比去年实绩增长 10%，具体为：

税收收入 71331 万元，占本级一般公共预算收入 70%，比上年实绩增长 46.93%。按税种分：增值税 27211 万元；企业所得税 8820 万元；个人所得税 2200 万元；土地增值税 3500 万元；资源税 2000 万元；城市维护建设税 5000 万元；房产税 3000 万元；印花税 2300 万元；城镇土地使用税 1700 万元；车船税 1100 万元；耕地占用税 5000 万元；契税 9000 万元；环境保护税 500 万元；

非税收入 30571 万元，占本级一般公共预算收入 30%。按征收部门分：税务部门计划征收 3900 万元，比上年实绩增长 2.58%；财政局管理收入 26671 万元，比上年实绩下降 33.80%。按收入科目分：专项收入 9350 万元；行政事业性收费 10100 万元；罚没收入 1000 万元；政府住房基金收入 800 万元，国有资源（资产）有偿使用收入 9121 万元；其他收入 200 万元。

(2) 提前告知等上级补助收入 372607 万元（其中可统筹安排补助 175295 万元，应专项安排的补助 197312 万元）；

(3) 债券转贷收入 5000 万元；

(4) 上年结转结余 15434 万元（其中可统筹安排 0 万元，应专项安排的资金 56326 万元，缺口 40892 万元已落实其他调入

资金来源)；

(5) 调入资金 134768 万元。其中：政府性基金收入的国有土地使用权出让收入调入 73576 万元，国有资本经营预算收入 300 万元，从收回存量资金等其他调入 60892 万元。

2. 一般公共预算支出计划

一般公共预算支出总计 710592 万元，具体为：

(1) 本级一般公共预算支出 666206 万元；

按功能分类科目划分，具体预算情况是：一般公共服务支出 69513 万元，比上年预算增长 1.81%；国防支出 409 万元，比上年预算增长 335.11%；公共安全支出 24427 万元，比上年预算增长 12.33%；教育支出 158067 万元，比上年预算增长 1.56%；科学技术支出 902 万元，比上年预算下降 35.15%；文化旅游体育与传媒支出 5204 万元，比上年预算下降 2.95%；社会保障和就业支出 159203 万元，比上年预算增长 14.34%；卫生健康支出 90676 万元，比上年预算增长 7.33%；节能环保支出 7290 万元，比上年预算增长 52.00%；城乡社区事务支出 24159 万元，比上年预算增长 46.79%；农林水事务支出 84536 万元，比上年预算增长 22.97%；交通运输支出 9060 万元，比上年预算增长 53.51%；资源勘探电力信息等支出 852 万元，比上年预算增长 435.85%；商业服务业等支出 283 万元，比上年预算下降 21.82%；自然资源海洋气象等支出 8986 万元，比上年预算下降 5.07%；住房保障支出 7163 万元，比上年预算增长 33.04%；粮油物资储备支出 1700 万元，比上年预算下降 0.70%；灾害防治及应急管理支出 6851 万元，比上

年预算增长 8.28%；债务付息支出 6230 万元，比上年预算增长 18.73%；债务发行费用支出 60 万元，与去年同期持平；其他支出 635 万元，比上年预算增长 39.56%。

按预算口子划分，主要预算情况是：应专项安排的专项资金支出 258638 万元（专项补助安排支出 197312 万元，上年结转专项安排支出 56326 万元，一般债券转贷收入专项安排支出 5000 万元）；县级单位预算支出 246350 万元，包括按照部门预算的编制原则和要求编列的县级部门预算及其他县级单位补助支出预算；镇级预算支出（含黄冈卫管所）34569 万元；县级单位预算未包括的项目支出及专项配套、预安排支出 126649 万元，主要是上级文件要求县应安排的配套资金、根据政府批准的相关项目支出，本年度新增将 2021 年底压支收回需继续安排的部分资金列入年初预留预算；

（2）债务还本支出 19243 万元（按今年度到期需还本的债券总额预算）；

（3）应上解上级支出 25143 万元。

3. 一般公共预算平衡情况

一般公共预算收入总计 629711 万元，一般公共预算支出总计 710592 万元，支出缺口 80881 万元，暂在调入资金中其他调入增加列入 80881 万元，年度执行中将在上级增加的补助收入、本级增加的收入、基金预算本级收入收支结余增量及调入财政收回的存量资金予以消化，最终实现收支平衡。

（二）政府性基金预算收支计划

政府性基金预算收入总计 172741 万元，具体为：

1. 本级政府性基金预算收入计划 130000 万元。具体是：国有土地使用权出让收入 127350 万元、国有土地收益基金收入 1000 万元、农业土地开发资金收入 150 万元、彩票公益金收入 600 万元、污水处理费收入 900 万元；

2. 上年结转结余 624 万元；

3. 提前告知的上级补助收入 2117 万元；

4. 债券转贷收入 40000 万元。

政府性基金预算支出总计 171741 万元，具体为：

1. 政府性基金预算本级支出 82365 万元，其中：社会保障和就业支出 1436 万元；城乡社区支出 25280 万元；其他支出 40936 万元；债务付息支出（专项债券付息）14563 万元；债务发行费用支出（专项债券发行费用）150 万元；

2. 调出资金 73576 万元，调出到一般公共预算统筹使用；

3. 上解上级支出 16800 万元。

年终无结转结余，政府性基金预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支计划

国有资本经营预算收入总计 361 万元，具体为：

1. 本级国有资本经营预算收入 300 万元，是县金叶发展有限公司的利润县财政分成收入；

2. 上级补助收入 30 万元（需专项安排支出）；

3. 上年结转结余 31 万元。

国有资本经营预算支出总计 361 万元，具体为：

1. 本级国有资本经营预算支出 61 万元；
 2. 调出资金 300 万元，调出到一般公共预算统筹使用。
- 年终无结转结余，国有资本经营预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支计划

按照《预算法》编制四本预算及省财政厅规范预算管理工作的通知要求，2022 年按社会保险基金管理局编制的社会保险基金收支计划作为独立预算管理（企业职工基本养老保险基金和失业保险基金从 2020 年起实行市级统筹，城乡居民基本养老保险基金从 2021 年起实行市级统筹，本年年初预算均无需我县编制）。

2022 年社会保险基金预算总收入 159174 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金 78109 万元，职工基本医疗保险基金（含生育保险）25000 万元，城乡居民基本医疗保险基金 56065 万元。

社会保险基金预算总支出 157518 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金 77628 万元，职工基本医疗保险基金（含生育保险）23090 万元，城乡居民基本医疗保险基金 56800 万元。

收入与支出相抵，当年收支结余 1656 万元，年末滚存结余 24514 万元。

三、2022 年工作计划

2022 年是实施“十四五”规划的第二年，做好新一年财政工作，任务艰巨、责任重大，使命光荣。我们将紧紧围绕县委县政府决策部署，自觉接受县人大县政协的监督与指导，直面问题，担当作为，履职尽责，化压力为动力，变挑战为机遇，确保完成

全年预算目标任务，重点做好以下几个方面的工作：

（一）强化收入组织管理和支出保障。继续贯彻执行积极的财政政策，一方面落实县财政局、县税务局、县自然资源局等部门做好收入预测分析工作，挖掘征收潜力，依法强化税收征管，摸底清查重点税源，加强对重点行业、重点企业税源的监控，并加大对非税项目的征收力度，确保应缴尽缴、足额入库，做到应收尽收；努力向上级财政部门争取转移支付资金，支持我县重点项目和基础设施建设，为社会投资提供更多便利，激发市场主体活力；同时保障重点支出，调整结构、有保有压，确保扶贫、稳增长和民生等重点支出的需要，压缩一般性支出，严格控制“三公”经费支出，努力实现2022年财政收支总体平衡。

（二）科学做好债券资金项目全过程管理工作。积极申请2022年地债资金，增强债券项目谋划意识，做好项目储备，落实各项目主管部门将需求项目提前录入项目库，积极做好项目立项、环评、安评等各项工作，着力提高项目成熟度和申报审核通过率；在中期着力加快项目建设进度。要求各单位科学调整债券资金使用用途，统筹做好资金归垫工作。对建设滞后项目制订建设计划，明确时间节点和目标任务，做到倒排时间、挂图作战，对于建设进度缓慢的项目进行通报，做到项目建设进度和资金支出进度“双促进、双提升”；后期继续加大债券资金使用督查力度。依托项目督查机制，对建设项目进展和资金支出情况、存在问题实行长期、定期通报制度，切实推进我县地债资金项目的建设投资，从根本上扭转我县债券资金支出进度落后的被动局面。

（三）全力深化财政体制改革。一是加强财政监督。健全日常监管和重点检查有机结合的监管机制，持续深入推进财政内控工作，构建覆盖财政资金全流程的内控机制，并加大对财政监督队伍的培养力度，定期开展业务培训；二是推进预算绩效管理改革。着力构建我县绩效目标指标库，加强绩效目标管理，推进县级项目库管理，开展2022年全县部门整体支出绩效目标管理，从运行成本管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，衡量部门和单位整体及核心业务实施效果；积极指导各预算单位的绩效评价工作，提升我县绩效管理水平，提高财政资金使用效益。

（四）继续推进“数字财政”系统建设向纵深发展。按省财政厅对全省数字财政建设工作的有关要求，推进系统应用更加深入、确保单位操作运用更加熟练，更进一步细化用户对功能具体需求；确保资金到人到企建设顺利实施，将“数字财政”建设的工作重心逐渐转移到功能优化方面，进一步深化系统应用，完成“数字财政”系统账户管理模块上线，不断挖掘系统潜能，完善系统功能。同时在资金监控方面通过在系统中设置监控预警规则，对国库集中支付资金、单位资金及转移支付资金的预算管理和执行情况进行实时监控，对于触发预警规则的疑点信息进行核实及纠正等处理，并加强动态监控结果运用，为编制和调剂预算、制定完善相关管理制度等提供参考；不断推进财政与组织、人力资源社会保障、税务、人民银行、审计等单位的跨部门信息集成，推进人大预算联网监督工作，加快大数据智能化开发利用，实现

数据信息互联互通、共享共用。

（五）着力提升财政投资审核工作质量。不断优化财政投资项目审核市场准入环境，扩大社会中介机构参与县级财政投资项目的审核工作力量，进一步提高项目审核工作效率；加强内部工作人员的业务培训，增加业务交流和探讨，提升服务质量；不断完善单位的工作流程，简化县级政府投资工程类项目审核程序，逐步推进业务流程科学化、规划化。提升财政投资审核服务和加快经济建设发展效能。

（六）坚持不懈持续抓好财政部对全国各县进行考评的县级财政管理绩效综合评价工作。2021年9月，省财政厅以《广东省财政厅关于2021年县级财政管理绩效综合评价结果的通报》通报全省在财政部对全国1862个县的2020年县级财政管理绩效综合评价结果。我县在以总分89.3分，取得2019年全国第189名，全省第14名，获得500万元财力性奖金奖励的基础上再创佳绩，以总分94分的高分名列2020年县级财政管理绩效综合评价全国第91名和全省第13名，再次获得500万元财力性奖金奖励，连续两年入围全国前200名。新的一年，我县将继续采取有效措施，将县级财政管理绩效综合评价这项关系财政工作全面性、系统性、长久性的工作持续抓好。一是努力科学规范预算编制方面，确保预算到位率；二是强化预算执行，注重各个关键时间节点加快支出进度，减少每年年终的财政存量；三是优化支出结构，从年初预算到年终结算，控制和大力压减一般性支出，加大民生领域支出；四是增强财政可持续性，将“三保支出”放于两个优先，

加强债务管理，做大财力蛋糕，消化暂付款规模。五是加大预决算公开，注重统一部署，做到各个公开主体依法依规、完整规范完成公开。

主任、各位副主任、各位委员，新的一年，我们将按照县委、县政府的部署和县人大会议的决议，自觉接受县人大及其常委会的监督，认真听取人民政协的意见和建议，围绕全县经济社会发展目标，锐意进取，攻坚克难，扎实做好工作，为加快饶平发展提供财政保障。

附件一 2021 年预算执行情况表格

1. 2021 年一般公共预算收支执行情况总表
2. 2021 年本级一般公共预算收入执行情况表（分征收单位）
3. 2021 年本级一般公共预算支出执行情况表（列至项）
4. 2021 年政府性基金预算收支执行情况总表
5. 2021 年政府性基金预算收入执行情况表
6. 2021 年政府性基金预算支出执行情况表
7. 2021 年国有资本经营预算收支执行情况表
8. 2021 年社会保险基金预算收支执行情况表
9. 2021 年本级政府一般公共预算(基本)支出经济分类执行情况表

附件二 2022 年预算草案表格

1. 2022 年一般公共预算收支预算总表
2. 2022 年本级一般公共预算收入预算表（分征收单位）
3. 2022 年本级一般公共预算支出预算表（列至项）
4. 2022 年政府性基金预算收支预算总表
5. 2022 年本级政府性基金预算收入表
6. 2022 年本级政府性基金预算支出表
7. 2022 年国有资本经营预算收支总表
8. 2022 年社会保险基金预算收支总表
9. 2022 年本级政府一般公共预算(基本)支出预算经济分类表

附件三 2022 年预算草案参阅材料

1. 2022 年部门预算（草案）
2. 2022 年乡镇年初预算汇总表（含黄冈卫管所）
3. 2022 年县级单位预算未包括的项目支出及专项配套、预留资金预算表