关于自治县2022年财政预算(草案)的报告

——2022年3月18日在肃南裕固族自治县

第十九届人大常委会第3次会议上

肃南裕固族自治县财政局局长 孙玉国

主任、各位副主任，各位委员：

受自治县人民政府委托，我向人大常委会报告2022年财政预算(草案)，请予审议，并请列席会议的同志提出意见建议。

2022年财政形势及预算编制的指导思想和原则

2022年，是新一届政府依法履职的第一年，我们将迎来党的二十大和省第十四次党代会的召开，“十四五”规划也将转入全面推进落实阶段，编制好 2022 年预算，统筹谋划好 2022 年财政工作，对贯彻落实党中央、国务院方针政策和县委、县政府工作部署，促进全县经济高质量发展和社会大局稳定，具有十分重要的意义。**从积极因素看，**中央经济工作会议明确提出“七大政策”（宏观政策、微观政策、结构政策、科技政策、改革开放政策、区域政策、社会政策）；省委经济工作会议提出要建设河西走廊各民族共同富裕示范区，推动各民族共同走向现代化。市委经济工作会议进一步明确，肃南县要立足优势和资源禀赋，分阶段确定促进共同富裕的目标举措，积极探索生活富裕富足、公共服务普及普惠、精神自信自强的共同富裕路径，坚定不移走以生态优先、绿色发展为导向的高质量发展之路，推动各民族尽早实现共同富裕，努力为全市乃至全省推动共同富裕做出示范。这些政策利好与我们的发展要求和投资需求高度契合，对于我们谋划建设一批落实国家战略的引领项目、推动产业转型升级的龙头项目、保障和改善民生的重点项目，都是实实在在的重大机遇。**从面临挑战看，**国际国内经济环境复杂多变的局面仍未改变，经济持续增长面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，经济恢复态势仍然不稳固。市场需求特别是内需持续恢复动力偏弱，重点工业企业后劲不足、部分领域投资回落等问题仍然存在。疫情防控存在不确定性，经济还面临诸多不确定不稳定因素。具体到财政上，受产业结构不合理、工业短板、农牧业效益不高、服务业体系不健全等因素影响，财政收入持续保持较大幅度增长的基础尚不牢固，税收增长空间十分有限，非税增收难以为继，落实国家发展战略、巩固脱贫攻坚成果、实施乡村振兴战略、保障和改善民生、债务还本付息等支出需求进一步增加，财政保障压力不断加大，面临可用财力少和刚性支出多的“双重考验”，财政运行短期内仍处于紧平衡、硬平衡、难平衡状态。

综合研判，全县财政工作既面临重大机遇，也面临严峻挑战，总体看机遇大于挑战。我们将在战略上谋深谋实、保持定力，在战术上善作善成、精准高效，在危机中育先机、于变局中开新局，努力完成本次会议确定的各项目标任务。

根据当前面临的财政经济形势，**2022年预算编制的指导思想是：**坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，深入学习贯彻习近平总书记对甘肃重要讲话指示精神，紧紧围绕县第十六次党代会和县委经济工作会议整体部署，坚持稳中求进工作总基调，准确把握财政工作的新形势新任务新要求，牢固树立“过紧日子”的思想，坚持“保重点、压一般、抓统筹、提绩效”，积极推进预算管理一体化改革，加强财政资源统筹，优化支出结构调整，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，提高财政资金配置效率和使用效益，为自治县经济社会高质量发展提供坚实保障。

**2022年预算编制的基本原则是：**

**——积极稳妥，量力而行，全力确保收支平衡。**坚持收入预算与经济社会发展水平相适应，与积极的财政政策相衔接，充分考虑疫情防控、减税降费等因素影响。

**——统筹兼顾，突出重点，集中财力办大事。**坚持政府过紧日子，不断优化支出结构，坚持零基预算，盘活存量，用好增量，加大重点领域和刚性支出保障力度。

**——讲求绩效，优化结构，提升财政资金效益**。突出绩效导向，将绩效管理嵌入预算管理全流程，加强绩效评价结果应用，大力削减或取消低效无效支出。

**——量力而行，尽力而为，防范化解政府债务风险。**加强重大建设项目财政承受能力评估，依法依规使用政府债券资金，积极稳妥防范和化解政府债务及政府隐性债务风险。

2022年预算收支安排及保障措施

一、县级财政收支预算安排建议

2022年财政工作和预算将紧紧围绕全县发展大局，优化财政支出结构，强化落实保工资、保运转、保基本民生任务，防范化解财政风险，推动经济社会持续健康发展。

按照县委、县政府确定的重点方向和重点工作，建议县级2022年财政预算草案如下：

**1.一般公共预算。**建议县级一般公共预算收入28990万元，增长6%，其中：税收收入14265万元，增长7.9%；非税收入14725万元，增长4.2%。

一般公共预算收入28990万元加上级各类转移性补助收入78079万元（包括上级财政提前下达2022年度一般公共预算共同财政事权和专项转移支付资金18606万元.根据财政部提高预算编制完整性，加快支出进度的要求，并要求全额编入预算）、上年结转资金45384万元（根据《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号关于“规范按权责发生制列支事项，市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支”的规定，国库集中支付按照预算单位实际支付额列报支出，未支付项目资金列入上年结转），动用预算稳定调节基金546万元，一般公共预算总收入152999万元。

一般公共预算总支出152999万元，主要包括：（1）县本级安排支出145845万元（其中本级财力安排81855万元，省级提前下达转移支付资金支出18606万元，上年结转支出45384万元）。（2）转移性支出7154万元（其中上解上级支出7154万元）。

收支相抵，收支平衡（见附表）。

县级财力安排支出81855万元的主要投向是：

（1）基本支出6.43亿元，占78.6%。主要是安排机关事业单位人员工资、津补贴、社会保险缴费、公务员医疗补助、离休人员工资、取暖费、遗属生活费、社会保险缴费等工资福利支出4.58亿元；安排机关运转经费0.66亿元；安排基本民生保障支出1.18亿元，主要包括农牧业产业、乡村振兴战略等支出4582万元，教育支出1059万元，文化支出864万元，社会保障支出2472万元，卫生健康支出947万元，村级（社区)支出1947万元。

（2）项目支出1.7亿元，占20.8%。主要是：

**一是**支持筑牢国家西部生态安全屏障。安排资金2097万元，重点用于生态保护、污染防治、环境监测、垃圾处置、园林绿化等支出。

**二是**支持工业和信息化发展。安排资金1265万元，重点用于招商引资、地方经济社会发展、省级开发区建设发展、全县重点项目推进等支出。

**三是**支持文明城市基础设施建设。安排资金500万元，重点用于县城改造提升。

**四是**支持保障改善民生和公共服务能力建设。安排资金4605万元，主要用于公共安全、社会治理、公共服务等支出。

**五是**偿还政府债务本息。安排资金7886万元，主要用于地方政府债券、各类政府贷款项目还本付息及化解隐性债务。

1. 安排预备费500万元，占0.6%。

**2.政府性基金预算。**按照“以收定支、专款专用、结余结转使用”的原则，充分考虑政策调整等因素，预计收入555万元，较上年增长0.18%。其中：国有土地使用权出让收入500万元，增长3.09%。

加政府性基金补助收入169万元，上年结余收入2723万元后，合计收入3447万元。按收支平衡的原则，相应安排支出3447万元，主要用于大中型水库移民后期扶持基金支出、城乡社区支出、其他地方自行试点项目收益、专项债券收入安排的支出、彩票公益金安排的支出等。

收支相抵，收支平衡（见附表）。

**3.社会保险基金预算。**预计收入9808万元，增长3.6%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入2271万元，增长5.7%；机关事业单位养老保险基金收入7537万元，增长3%。

收入加上年结转，安排支出1.2亿元，增长9%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出2254万元，增长4.9%；机关事业单位养老保险基金支出9861万元，增长11.8%。

**4.国有资本经营预算。**因我县国有资本经营收入规模小，同时按照省市通知要求，纳入一般公共预算编报。

**5.其它专门类别预算安排情况。**

（1）纳入财政专户管理的收费收入预算安排情况。2022年纳入财政专户管理的收费收入预算14万元（教育收费），支出相应安排14万元，其中职教中心电大学费支出12万元； 考试费支出2万元。

（2）“三公”经费支出预算安排情况。2022年县级“三公”经费预算安排720.6万元，减少22.3万元，下降3%。其中：因公出国（境）费2.26万元，下降3%；公务接待费148.23万元，下降3%；公务用车购置及运行维护费570.11万元，下降3%。

二、2022年政府债务还本付息预算情况

2021年省财政厅核定我县政府债务限额为6.82亿元，其中：一般债务限额4.62亿元、专项债务限额2.2亿元。止目前，我县政府性债务余额6.76亿元，其中：政府债务6.36亿元（一般债务3.84亿元，专项债务2.52亿元）,政府或有债务0.4亿元。政府隐性债务余额为0.39亿元，其中：裕苑房地产开发有限公司游牧民定居工程中国农业发展银行中长期商业贷款0.31亿元；供销企业政策性挂账0.05亿元；粮食企业政策性挂账0.03亿元。

经甘肃省财政厅评定，我县2020年政府全口径债务率为23.7%，风险等级为绿色，属政府债务风险正常地区。

在2022年县级预算中，安排政府债务还本付息支出（含隐性债务还本付息）0.79亿元,其中：财政部代理发行地方政府债券还本付息0.43亿元（由于财力有限，计划向省财政厅申请再融资债券0.6亿元）。

三、完成全年财政预算任务的主要措施

一是立足强化收支精细管理，提升财政保障能力。科学研判宏观经济形势，强化经济运行分析，依法依规加强收入征管，努力做到应收尽收；深化非税收入收缴改革，强化国有资源（资产）有偿使用、国有土地使用权出让等非税收入征缴力度，不断增加财政收入；落实落细各项减税降费政策，降低企业成本，激发市场活力，增强经济发展后劲；加大政策扶持和产业引导力度，加快推进招商引资项目落地，充分挖掘财源增收潜力，拓宽增量财源增长空间；加大政府债券申请力度，提升专项债券使用绩效，积极拉动有效投资；优化财政支出结构力度，积极争取上级资金，统筹盘活存量资金，确保财政运行平稳。

二是立足发挥财政职能作用，助推县域经济发展。坚持有保有压、统筹兼顾，全面落实教育、养老等民生政策，聚焦县委、县政府重点工作部署，加大财政保障力度。综合运用产业奖补、政府性融资担保、金融服务、财政贴息等方式，加大投入力度，促进经济高质量发展。贯彻落实中央、省、市、县促进民营经济发展相关财政奖补政策，持续优化营商环境，支持实体经济和民营经济发展。把握市委、市政府支持肃南县建设各民族共同富裕示范区的政策机遇，全力争取各项财税金融支持要素落地，支持产业培育、基础设施建设、公共服务完善和城乡融合发展。

三是立足深化预算制度改革，增强财政治理能力。深化预算管理制度改革，加强财政承受能力评估，健全预算支出定额标准、资产配置标准、购买服务标准等标准体系，加强财政中期规划管理，实施权责发生制政府综合财务报告试点编制，全面反映政府整体财务状况。依法推进财政信息公开，强化预算编制、预算执行、预算调整刚性约束，不断完善标准科学、规范透明、约束有力的预算制度。全面实施预算绩效管理，加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。健全以政府债券为主体的政府举债融资机制，准确把握政策导向，规范政府举债融资行为，坚决遏制债务增量，逐步化解隐性债务存量，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

四是立足加强财经秩序监督，提升财政管理水平。严格按照人大批准的预算执行，切实硬化预算执行约束，严禁无预算超预算支出。开展全县财经秩序专项整治行动，严肃查处财经领域有令不行、有禁不止的违纪违规行为，强化财经纪律约束。严格执行国库集中支付制度，将所有资金全部纳入财政一体化平台统一管理、统一核算、统一支付，探索实施财政授权支付的动态监控。进一步加强国有资产管理，落实政府向人大报告国有资产管理情况制度，推进国有资产管理公开透明。

主任、各位副主任，各位委员，做好 2022 年全县财政经济工作任务繁重而艰巨。我们将在县委的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实本次会议决议，自觉接受人大监督，虚心听取政协意见建议，攻坚克难、苦干实干，千方百计完成本次大会确定的目标任务，为全县经济社会高质量发展做出新的更大贡献。