

第一部分 预算草案报告

关于且末县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告

——2022 年 1 月 3 日在且末县第十八届人民代表大会第二次会议
且末县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会作《关于且末县 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，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2021 年财政预算执行情况

2021 年，在县委的坚强领导下，县人大、政协的监督支持下，深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚持稳中求进总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。坚定不移推动高质量发展，落实积极财政政策，着力深化财政改革，加强政府性债务管理，有效防范财政金融风险，为全县“十四五”开好局，起好步提供了坚实的财力保障。

（一）一般公共预算执行情况。收入情况。2021 年一般公共预算收入预计完成 69948 万元，完成年初预算的 194.84%，较上年

同期增收 35875 万元，同比增长 105.29%（税收收入完成 21208 万元，增长 0.03%；非税收入完成 48740 万元，增长 278.68%）；上级补助收入 113617 万元；自治区发行一般政府债券 46900 万元；调入资金 10256 万元，全年收入共计 240721 万元。**支出情况。**2021 年一般公共预算支出预计完成 223195 万元，同比减支 15152 万元，下降 6.35%；上解支出 3129 万元；债务还本支出 12634 万元，全年支出共计 238958 万元。**收支平衡情况。**收支相抵后当年基本实现收支平衡，2021 年一般公共预算收入超收 34047 万元，当年结余 1763 万元，全部调入预算稳定调节基金。年末预计累计调入预算稳定调节基金 3850 万元。

（二）政府性基金预算执行情况。收入情况。2021 年政府性基金收入预计完成 20903 万元，完成年初预算的 65.32%，同比减收 18779 万元，下降 47.32%；上级补助政府性基金收入 311 万元；自治区发行的专项政府债券收入 37000 万元。全年基金收入共计 58214 万元。**支出情况。**2021 年政府性基金支出预计完成 47118 万元，同比减支 11373 万元，下降 19.44%，专项债券还本支出 840 万元，调出资金（调入一般公共预算）10256 万元，累计支出 58214 万元。**收支平衡情况。**2021 年政府性基金收支结余预计 0 万元，上年结余 0 万元，累计结余 0 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况。2021 年，国有资本经营预算收入预计完成 116 万元，完成年初预算任务的 7.7%；上级补助国有资本经营预算收入 2 万元。国有资本经营预算支出 118 万元，

年末结余 0 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况。社会保险基金预算收入预计完成 17599 万元，完成年初预算的 110.99%，较上年增长 14.84%；社会保险基金预算支出预计完成 15560 万元，完成年初预算的 102.3%，较上年增长 6.86%。社会保险基金收支结余 2039 万元，上年结余 4360 万元，滚存结余 6399 万元。

（五）地方政府债务情况。根据自治区、自治州批复的 2021 年新增地方政府债务限额，2021 年且末县政府债务限额增加至 25.64 亿元，其中：一般债务限额 15.57 亿元（新增 3.7 亿元），专项债务限额 10.07 亿元（新增 3.7 亿元）。2021 年且末县地方政府债务余额 24.81 亿元，其中：一般债务余额 15.1 亿元，专项债务余额 9.71 亿元。

需要说明的是，目前全县财政收支决算工作和上级结算对账尚在进行，最终数据会有变动，待决算审核完成后，再向人大常委会报告。

二、2021 年财政工作情况

2021 年财政部门认真贯彻落实年初目标，克难勇进、创新突破，持续深化财税改革，牢固树立过“紧日子”思想，平稳落实“三保”工作，加大对重点领域支持力度，较好的服务了全县经济社会发展大局。

（一）加强组织收入工作，确保收入平稳增长。今年以来，面对宏观经济下行、减税降费政策和新冠疫情影响，我们始终把组

织收入作为首要任务，科学组织、依法征管，齐心协力确保全县财政收入平稳增长。**一是**加强财税部门联动协作，通过定期召开财税联席会、分析会等方式，及时沟通情况、协调矛盾、推进工作，紧抓铁路、公路和水利等重大项目建设契机，紧盯关键节点、重点领域，积极挖掘增收潜力。2021年累计收缴税款21208万元，占公共预算收入的30.32%。**二是**有效盘活闲置资源资产。根据《关于构建更加完善的要素市场化配置体制机制的意见》精神，结合且未实际情况，通过摸清家底，分析资产结构，优化资源配置，以资源变资产、资产变资金的方式，盘活闲置资源资产，提高闲置资源资产利用率，实现增值收益，全年实现资产盘活收入43603万元。**三是**加大一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算的统筹力度，加强存量资金盘活力度，严格控制新增支出，缓解财政支出压力，全年累计盘活资金2713万元、调入资金10256万元。

（二）积极压减一般性支出，兜牢基层“三保”底线。**一是**严格“三保”预算事前审核，在年度预算中单独上报“三保”预算，严格“三保”预算执行约束，坚持“三保”支出的优先顺序，兜牢兜实“三保”底线，全年累计保工资支出82912万元，保运转6000万元，保基本民生26659万元。**二是**牢固树立过“紧日子”思想，推进节约型机关创建，不断优化财政支出结构，持续压减各部门“三公”经费及非刚性支出，“三公”经费支出较上年下降18.34%。

（三）防范化解金融风险，促进经济平稳发展。面对全国范围内经济下行的压力，认真发挥财政宏观调控作用，落实县委重大

决策部署，有效促进全县经济平稳健康发展。**一是**严格执行中央、自治区关于政府债务管理的各项规定，牢牢把住任何部门都不得擅自举借政府债务这条底线，健全完善且末县地方政府债务管理制度，严控地方政府债务规模。**二是**2021年政府隐性债务化解任务为5027.39万元，实际化解5286.36万元，超额化解以后年度任务258.97万元。全年累计化解各类债务17920万元，其中：通过自有财力化解债务8020万元，争取再融资债券化解债务9900万元。**三是**规范政府债券资金管理，加强对新增债券和置换债券的使用监管，积极争取地方政府债券资金，有效支持各项事业发展，全年累计争取债券资金7.4亿元。

（四）积极落实重大决策，大力改善民生事业。2021年，在财政收支压力加剧的情况下，坚持按照“轻重缓急”“保工资、保运转、保基本民生”的支出理念，进一步调整优化支出结构，量力而行、统筹兼顾、有保有压，把有限财力用在刀刃上，全年用于民生支出18.97亿元，占公共预算支出85%。**一是**严格落实疫情防控各项措施，积极发挥财政部门职能，全力保障疫情防控经费，全年投入防疫经费2032万元。**二是**推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，坚持“四个不摘”，落实“八个不变”，保持财政支持政策总体稳定，全年落实衔接资金1.81亿元。**三是**支持教育优先发展，健全义务教育经费保障机制，完善各级各类教育资助体系，持续加大教育投入力度，教育生均经费逐年增长，全年累计安排教育经费3.55亿元。**四是**社会保障体系建设取得新进展，全年

实现社会保障和就业支出 19708 万元，继续提高困难群众救助标准，全年保障 3455 万元。认真贯彻落实再就业各项扶持政策，全年累计投入再就业资金 1233 万元，安排产业发展资金 2000 万元，通过支持劳动密集型产业发展，拓宽各族群众就业渠道。**五是**推动医疗卫生事业健康发展，不断深化医疗卫生体制改革和提升公共卫生服务水平，全年安排卫生健康支出 19147 万元，不断增强医疗保障能力。**六是**落实各项惠农惠民政策。2021 年累计拨付 19 项惠民惠农补贴 20892 万元，受益人群 1.5 万户 4.5 万人。

（五）持续深化财政改革，优化财政管理体制

财政部门坚持推进财政改革创新，提高财政质量效益，不断完善工作机制。**一是**严格执行预决算公开规定，推动预决算公开规范化、常态化、制度化，提高财政透明度，主动接受各方监督。**二是**推进预算管理一体化系统建设。根据自治区财政厅要求，实现全疆预算管理系统、业务规范和业务流程的全面统一，全面实现在预算 2.0 系统中编制 2022 年预算和平台搭建工作，确保 2022 年预算 2.0 系统正式上线。**三是**建立健全直达资金动态监控体系，加强日常监管和重点监控，督促部门单位用好直达资金，确保直达资金直接惠企利民。**四是**积极开展财政业务培训，提高财务人员能力和素质。**五是**提高政府采购云平台应用，实现政府采购业务的全流程、全电子化操作。**六是**推行预算绩效管理信息化系统，提升财政执行效率，加强财政在绩效管理工作的各个环节的监管和审核力度。

（六）深化国企改革，完善国资监管体制。一是制定《且末

县国有企业改革三年行动方案》，修订完善国企领导人薪酬管理办法，完善国有企业组织架构，推进国企优化重组，组建2家国有独资公司、成立4家不同领域的龙头企业，截止2021年末，县属国有企业资产总额79.59亿元，国企规模和实力持续壮大。二是不断加强对县域内国有企业监管力度，成立国资国企调度中心，充实国有企业董事监事，邀请会计事务所对国有企业进行全面“体检”，完善企业内部监管制度。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政运行和财政改革发展中还面临一些问题、困难和挑战：县域工业基础薄弱和产业尚处于发展阶段，加之石油税收逐年下降，财政收入潜在增长率下降，收入结构有待进一步优化。财政收支矛盾突出，财政基本支出和刚性支出增长速度远远快于财政收入增长速度，财政面临增收困难与支出增加的双重考验。预算绩效管理的广度和深度有待进一步拓展，预算绩效激励约束作用有待进一步加强。这些问题，我们将高度重视，认真研究，切实采取针对性的有效措施，努力加以解决。

三、2022年财政预算草案

2022年财政工作的指导思想和原则是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，贯彻落实中央经济工作和第三次中央新疆工作座谈会精神，完整准确贯彻新时代党的治疆方略，牢牢扭住社会稳定和长治久安总目标，坚持“积极稳妥、有保有压、量入为出、收支平衡”的预算编制原则，科学合理地安排收支预算，把财力向社会稳

定、民生项目等方面重点倾斜，确保各项事业稳步推进。

（一）一般公共预算草案。2022年一般公共预算收入预计完成29252万元，较上年执行数26593万元（剔除一次性收入43355万元），增长10%；上级财力补助收入预计86033万元；债券转贷收入10700万元；调入资金44732万元，动用稳定调节基金3850万元，一般公共预算全年总收入预计174567万元。

财政支出预算安排174567万元，其中：一般公共预算支出158241万元（包括债券付息支出5261万元、隐性债务化解5404万元）；上解支出3000万元；债券还本支出13326万元。（详见附表一）。

（二）政府性基金预算草案。2022年政府性基金收入预计完成56792万元（主要考虑重点项目用地出让收入，土地租赁金等收入），上级补助收入6万元。政府性基金总收入56798万元。

全年政府性基金安排56798万元，其中：政府性基金支出11316万元，债券还本支出1260万元，调出资金44222万元（详见附表二）。

（三）国有资本经营预算草案。2022年国有资本经营收入预计完成1012万元。全年国有资本经营预算安排支出1012万元，其中：国有资本经营支出502万元，调出资金510万元（详见附表三）。

（四）社会保障基金预算草案。根据州级统一安排，除城乡居民基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金以外的6项其他社保基金均实施州级统筹管理，预算资金情况在州级社保基金中反映，各县市不反映。2022年，且末县社会保障基金收入19469

万元，较上年增长 23.92%；全年社会保障基金支出 17603 万元，结余 1866 万元，滚存结余 8265 万元。（详见附表四）

（五）2022 年“三保”预算草案。根据财政部工作要求，县级财政需编制“三保”预算，向人大报告“三保”预算草案（“三保”预算包含在一般公共预算中）。2022 年，且末县可用“三保”财力 147576 万元，其中：一般公共预算收入 29252 万元，上级补助收入 86033 万元，债券转贷收入 10700 万元，调入资金 44732 万元，动用稳定调节基金 3850 万元，减上解支出 3000 万元，减债券还本付息支出 18587 万元，减隐性债务化解 5404 万元。2022 年“三保”支出情况 102671 万元（不包含事业岗和公益性岗位人员），其中：保工资支出 70200 万元，保运转 4645 万元、保基本民生 27826 万元。

四、2022 年财政工作计划

2022 年且末县财政工作将紧紧围绕中央、自治区经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，增强忧患意识，坚定必胜信心，推动经济持续高质量发展，扎实做好各项工作，确保完成全年预算目标任务。

（一）培植壮大财源，推动财政增收。一是充分发挥财政政策 and 资金导向作用，加大工业园区、重点企业和重点项目支持力度，提升财政经济发展动力，着力培植财源，推动县域经济发展。二是加强财税和经济口部门联动，完善社会协税护税、综合治税和协调预测评估机制，提高组织收入的科学化水平，加大稽查和清欠力度，

巩固税源、壮大税基，防范税源流失。**三是**整合土地资源，加大土地出让力度，确保实现既定土地出让收入；充分掌握市场动态，力争实现新增补充耕地指标交易 1.8 万亩。**四是**加大上级专项及债券资金争取力度。加强各相关部门单位工作协调，做好各类项目的对接和申报工作，支持县域经济发展。

（二）严控支出关口，兜牢“三保”底线。把加强“三保”作为当前财政工作最根本的出发点和落脚点，牢牢将“三保”支出控制在预算盘子内。**一是**压减日常开支。牢固树立过“紧日子”思想，厉行节约反对浪费，“三公”经费只减不增，进一步压减一般性支出和非急需、非刚性支出。**二是**严控预算安排。继续坚持“先有预算后有支出”，无预算、超预算原则上不得安排支出，督促整改预算执行中的铺张浪费、绩效低下的项目，一律削减或取消把关不严、低效无效的资金。**三是**严格财务管理。健全完善内部财务管理制度，依托审计定期或不定期开展审计监督，提高财务管理水平，堵塞制度漏洞，严防管理风险。

（三）优化支出结构，推动民生事业发展。**一是**坚持“保工资、保运转、保基本民生”的支出原则，党政机关坚持过“紧日子”要求，进一步优化财政支出结构，继续压减一般性支出，全力兜牢“三保”底线。**二是**牢固树立公共财政理念，继续大力实施民生工程，围绕就业、教育、医疗、社会保障等领域群众关心的突出问题，完善财政支持政策，稳步提高财政保障水平，坚决兜紧兜牢基本民生底线，把财政支出转化为群众实惠。**三是**坚持疫情防控不放松，

密切跟踪疫情发展态势,加大财政支持保障力度,实施公共卫生补短板项目,不断巩固疫情防控良好态势。

(四) 积极防范和化解债务风险。一是防范政府债务风险,加强全口径债务监控,落实化债主体责任,细化政府债务风险管控措施,完成国有融资平台市场化转型,确保债务风险保持绿色评级。二是防范资金安全风险,聚焦财政专项资金分配使用、衔接资金监管等重点领域和关键环节,开展资金安全专项检查,确保财政资金安全规范运行。三是切实防范金融风险,多措并举,严防非法集资风险,加强预警排查,注重源头预防,持续保持防范打击非法金融活动的高压态势,守住不发生区域性风险、不引发系统性风险的底线。

(五) 深化财税体制改革,现代财政制度基本建立。强化预算约束,落实全面实施预算绩效管理责任,完善绩效管理机制,发挥绩效评价结果导向作用,提高财政资源配置效率和使用效益。提高预算管理水平和政策实施效果,改变预算资金分配的固化格局,巩固中央直达资金工作成效。进一步提高权责发生制政府综合财务报告编制质量,完善国有金融资本集中统一管理制度,推进国有金融资本管理体制改革。深化政府采购制度和行政事业单位国有资产管理体制改革。围绕推进国家治理体系和治理能力现代化,着力推进财税体制改革,加快建立完善现代财政制度。

(六) 优化国资监管,打造收入增长重要引擎。一是加快推进资源资本化进程,依照《国有企业改革三年行动方案》,摸排整合国有土地、矿产等资源,推动国有土地等资源资本化,为企业融

资、新型城镇化等项目发展提供条件。**二是**努力探索与央企、区企、州企股权合作,抓好与新疆国投、巴州国信等股权投资和项目合作,促进互利共赢。**三是**持续推进国有企业优化重组,引导政府投融资平台公司加快实体化、市场化、公司化运行;加强对国企领导人《公司法》《企业国有资产法》等法律培训;持续推进国企会计业务集中核算,加强国企会计培训,提高国企会计管理水平。**四是**按要求对资产实行科学调配和规范管理,杜绝和防范因资产闲置或意外事故而产生的贬值等现象。

各位代表,2022年的财政工作机遇与困难并存,我们将在县委的坚强领导下,认清形势,把握大势,改革创新,精准应对,主动作为,全力以赴狠抓收入,想方设法平衡收支矛盾,主动服务大局,认真履职尽责,推动各项工作取得新成效,以永不懈怠的精神状态和一往无前的奋斗姿态,以优异的成绩迎接党的二十大胜利召开。