

芦山县人民政府

关于芦山县2021年决算的报告

2022年8月23日在芦山县第十八届人大常委会第4次会议上

主任，各位副主任、委员：

受县人民政府委托，由我向县人大常委会报告芦山县2021年决算，请予审议。

一、2021年决算情况

2021年，我县财政工作在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会的监督和指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记对四川工作、雅安发展系列重要指示精神，坚决贯彻落实党中央国务院、省委省政府决策部署和市委市政府、县委县政府工作安排。明确稳中求进工作总基调，立足新发展格局，贯彻新发展理念，积极应对疫情防控常态化和减税降费政策带来的影响，全力做好“六稳”工作，落实“六保”任务；持续支持供给侧结构性改革，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等相关工作；全力支持我县社会经济协调、平稳、较快发展，落实高质量发展要求，为我县追赶跨越、绿色崛起发挥了积极作用。

（一）一般公共预算收支决算情况

2021年，我县一般公共预算收入 23053 万元，为预算的 115.27%，同比增长 22.58%。加上转移支付收入 92812 万元，

省级转贷地方政府一般债券收入 4361 万元，调入资金 600 万元，动用预算稳定调节基金 144 万元，上年结余资金 10194 万元，可供安排的收入总量为 131164 万元。一般公共预算支出 116072 万元，完成预算的 95.99%，同比下降 11.25%，加上上解省、市支出 4827 万元，地方政府债券还本支出 2361 万元，补充预算稳定调节基金 3053 万元，支出总量为 126313 万元。收入总量减去支出总量后，年终结转资金 4851 万元。

与向县第十八届人民代表大会第一次会议报告的执行数相比，一般公共预算收入增加 553 万元，一般公共预算支出增加 772 万元，主要是年初向县第十八届人民代表大会第一次会议报告的执行数是以 2021 年 1 至 11 月的实际执行数为基础，预测至年底执行数后填报。

收入决算具体情况：税收收入 8595 万元，为预算的 69.33%；非税收入 14458 万元，为预算的 190.16%。其中，增值税 3712 万元，为预算的 74.27%；契税 562 万元，为预算的 16.24%；企业所得税 1283 万元，为预算的 91.64%；耕地占用税 303 万元，为预算的 93.52%。

支出决算主要情况：一般公共服务支出 16363 万元，完成预算的 100%；社会保障和就业支出 16298 万元，完成预算的 100%；交通运输支出 2408 万元，完成预算的 100%；教育支出 14449 万元，完成预算的 97.15%；国防支出 161 万元，完成预算的 100%；公共安全支出 8759 万元，完成预算的 100%；卫生

健康支出 9479 万元，完成预算的 97.66%；农林水支出 17798 万元，完成预算的 98.72%；文化旅游体育与传媒支出 2495 万元，完成预算的 100%；城乡社区支出 12634 万元，完成预算的 79.90%；资源勘探信息等支出 488 万元，完成预算的 37.54%；商业服务业支出 1373 万元，完成预算 100%；金融支出 142 万元，完成预算的 100%；科学技术支出 442 万元，完成预算的 100%；节能环保支出 1994 万元，完成预算的 100%；自然资源海洋气象等支出 1718 万元，完成预算的 100%；住房保障支出 4820 万元，完成预算的 100%；粮油物资储备支出 184 万元，完成预算的 100%；灾害防治及应急管理支出 2280 万元，完成预算的 100%；债务付息支出 1500 万元，完成预算的 100%；地方政府一般债务发行费用支出 4 万元，完成预算的 100%。

2021 年一般公共预算年初安排预备费 641 万元，主要用于疫情防控和“8·11”特大暴雨灾害灾后恢复重建项目支出。

2021 年初预算稳定调节基金余额 144 万元，减去动用预算稳定调节基金 144 万元，加上按规定补充的 3053 万元，2021 年末预算稳定调节基金余额 3053 万元。

2021 年预算周转金规模没有发生变化，周转金余额仍为 1 万元。

2021 年使用以前年度结转资金安排的支出 10194 万元，全部按原用途使用。

2021 年全县结转资金 4851 万元，包括教育支出 424 万元、

卫生健康支出 207 万元、城乡社区支出 3178 万元、农林水支出 230 万元、资源勘探工业信息等支出 812 万元。

“三公经费”支出情况：2022 年县级行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 510 万元，比预算数减少 97 万元，主要是按照疫情防控和过紧日子的要求，各乡镇（街道）、县级各部门贯彻落实厉行节约有关要求，加强因公出国（境）和公务用车管理，规范公务接待活动，减少了相关支出。其中：因公出国（境）经费 0 万元，比预算减少 1 万元；公务用车购置及运行费 413 万元（其中：公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 413 万元），比预算减少 88 万元；公务接待费 97 万元，比预算减少 8 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2021 年政府性基金预算收入 9863 万元，加上省补助 412 万元、上年结余 115 万元、省转贷地方政府债务 30000 万元，收入总量为 41766 万元。政府性基金预算支出 33866 万元，加上偿还地方政府债务 2300 万元，支出总量为 36166 万元。收入总量减去支出总量后，结余资金 5600 万元，按规定结转下年继续使用。

支出决算主要情况：国有土地使用权出让收入安排的支出 5685 万元，完成预算的 157.35%；国有土地收益基金安排的支出 261 万元，完成预算的 100%；棚户区改造专项债券收入安排的支出 12714 万元，为预算的 70.79%；其他政府性基金

及对应专项债务收入安排的支出 12040 万元，为预算的 100%；地方政府专项债务付息支出 2469 万元，为预算的 100%。

与向县第十八届人民代表大会第一次会议报告的执行数相比，政府性基金收入增加 1321 万元，支出增加 5184 万元。主要是年初向县第十八届人民代表大会第一次会议报告的执行数是以 2021 年 1 至 11 月的实际执行数为基础，预测至年底执行数后填报。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2021 年国有资本经营预算收入 950 万元。国有资本经营预算支出 350 万元，主要用于其他国有资本经营预算支出和国有企业资本金注入等支出。收入总量减去支出 350 万元，调出资金 600 万元后，结转资金 0 万元。

支出决算主要情况：其他国有企业资本金注入 350 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2021 年社会保险基金预算收入 2815 万元，加上上年滚存结余 4094 万元，收入总量为 6757 万元。社会保险基金预算支出 1607 万元。收入总量减去支出后，滚存结余 5302 万元。

与向县第十八届人民代表大会第一次会议报告的执行数相比，上年滚存结余增加 152 万元，主要是补记 2020 年委托投资收益 152 万元。2021 年社会保险基金预算收入增加 205 万元，支出增加 11 万元。主要是年初向县第十八届人民代表大会第一次会议报告的执行数是以 2021 年一至季度的实际执行数为基

础，预测四季度执行数后填报。

支出决算主要情况：城乡居民基本医疗保险基金支出 1607 万元。

（五）地方政府债务情况

2021 年政府债务限额情况。2021 年，经省财政厅核定我县地方政府债务限额 145691 万元（其中：一般债务限额 49287 万元，专项债务限额 96404 万元），较 2020 年地方政府债务限额 113691 万元增加 32000 万元（其中：一般债务限额增加 2000 万元，专项债务限额增加 30000 万元）。

2021 年地方政府债务余额情况。2020 年底我县地方政府债务余额为 102524 万元，加上本年度新增举债 34361 万元，减去本年度已偿还到期地方政府债券本金 4661 万元，我县地方政府债务余额为 132224 万元（一般债务余额 44324 万元，专项债务余额 87900 万元），距省财政厅核定的地方政府债务限额 145691 万元尚有 13467 万元的空间，债务风险处于可控范围。

2021 年新增政府债务安排情况。2021 年，县政府在省财政厅核定的地方政府债务限额内新增举债 34361 万元，其中，新增一般债券 2000 万元，主要用于雪亮工程建设、道路改造、全域数字农业综合服务中心建设、城乡基础设施建设、应急能力提升消防站建设等项目；再融资债券 2361 万元，用于偿还对应的到期地方政府债券本金；新增专项债券 30000 万元，主要用于（城中村）棚户区改造、标准化厂房建设、经纬·芦山绿色智慧纺纱

园等项目建设。

以上 2021 年县级决算，请予审查批准。同时，县级 66 个部门 2021 年部门决算（草案）已提交本次常委会，请予审查。

二、落实县人大预算决议工作情况

2021 年，县财政紧紧围绕县委县政府决策部署，严格执行《中华人民共和国预算法》及其实施条例、《四川省预算审查监督条例》等有关规定，认真贯彻落实第十七届人民代表大会第五次会议预算决议，广泛听取并积极吸纳人大代表与政协委员监督指导意见，强化政策落实和预算约束，全力以赴抓收入，强化调度促支出，优化结构保重点，转变作风提效能，有力支持了经济社会高质量发展。

（一）认真组织收入，增强财政保障能力

依法加强财政收入征管，强化重点税源和重点税种监控，全力挖掘收入潜力，推动全年收入预期圆满完成。一般公共预算收入较上年增长 22.58%。争取上级转移支付资金 92812 万元；争取新增债券资金 33661 万元。严格落实党政机关过紧日子要求，一般性支出按 16% 压减。加强预算执行动态监控，建立预算执行动态调整机制，统筹资金用于“三保”支出和急需资金支持的重点领域。

（二）落实积极财政政策，激发市场主体活力

落实积极的财政政策，中央直达资金规模为 17813.32 万元，分配下达进度 100%，实现支出 17780.37 万元，支出进度 99.8%。

支持普惠金融发展，落实创业担保贷款贴息政策，兑付贴息资金 263.65 万元，引导金融机构发放创业担保贷款 1353 万元。

（三）加强民生保障，推动发展成果共享

筹集资金 17190 万元，确保省定 30 件民生实事、市下 45 件民生实事、县级 20 件民生实事顺利实施。筹集资金 3080 万元，实施人大票决制民生实项目 4 个，解决人民群众最关心、最直接、最现实的民生问题，提升人民群众获得感、幸福感。拨付资金 9479 万元，用于支持公共卫生服务、疫情防控等卫生健康事业发展。

（四）强化风险防控，防范财政运行风险

做好地方政府债务管控，债务率指标控制在风险预警线内。着力加强风险源头管控，硬化预算约束，严格落实隐性债务化解计划，确保隐性债务“只减不增”。实施工资、基本民生和乡村振兴资金专项库款保障管理。严格按财政支出保障序列拨付国库资金，建立库款支付应急保障机制，加强基层国库规范化管理。严格规范财政暂付款管理。深入开展严肃财经纪律及部门财务管理风险排查整顿，筑牢财政资金安全防线。扎实做好会计信息质量等监督检查。

（五）深化预算改革，提升财政管理水平

落实法治财政建设责任，主动配合市人大常委会预算审查监督重点向支出预算和政策拓展。开展财政系统粮食购销领域腐败问题专项整治，加强粮食风险基金专户管理。扎实有效开展采购

工作，2021年采购预算金额10647万元，实际采购支出10006万元，节约率6.02%，有效减少财政支出，最大限度地发挥了资金使用效益。开展政府采购领域专项监督检查4次，不断规范了政府采购行为。加强财会监督检查，完善财政监督长效机制，全年组织开展专项检查2次，有力促进了全县预算单位财务管理规范。突出财政评审，提高财政资金使用效益。2021年，全县共接收送审项目199个，涉及市政工程、绿化工程、乡村振兴工程等多个领域，送审金额116710万元；完成了经纬·芦山绿色智慧纺纱园、芦山县经开区华睿二期标准化厂房建设工程等项目评审任务191个，审减金额6450万元，审减率5.27%，进一步提高项目资金使用效益，保障资金安全、合理、高效使用。

（六）强化绩效目标管理，全面实施预算绩效管理

积极探索新工作举措，统筹全局力量，合理分配人力资源，强化协同能力，创新实施“四个一”举措。成立预算绩效管理工作领导小组，加强预算绩效评价工作的组织领导。构建事前、事中、事后全过程预算绩效管理链条，完善“四本预算”全覆盖预算绩效管理体系，扎实推动财政预算绩效管理工作的全面实施。

三、重点支出政策落实情况

（一）支持推进乡村振兴

切实支持巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，严格落实“四个不摘”要求。积极调控“钱袋子”，加大财力保障乡村振兴开好局、起好步，重点支持乡村产业振兴、乡村人才振兴、乡

村文化振兴、乡村生态振兴、乡村组织振兴等工作。通过一般公共预算安排投入乡村振兴资金 12243 万元，其中财政衔接推进乡村振兴专项资金 6243 万元。

（二）优先保障教育支出

安排资金 742 万元，实施全县义务教育学校改造，改善办学条件；投入资金 640 万元，扩大学前教育资源，促进我县学前教育发展；拨付各类学生资助资金 502.5 万元，资助家庭经济困难学生完成学业。

（三）持续强化社保兜底工作

县财政持续强化各项社会兜底保障经费投入，确保群众基本生活保障政策全面落实，构筑起社会兜底保障的“铜墙铁壁”。拨付资金 1509 万元，用于城乡低保、特困人员救助供养、临时救助补助；拨付资金 1815 万元，用于困难群众救助、养老服务、社会救助救济、残疾人事业发展；拨付资金 3032 万元，用于城乡居民基本养老保险、就业创业补助、城乡医疗救助。

（四）支持县域经济良好发展

严格控制债务规模，通过预算保障、盘活存量资金、处置资产等方式稳步推进隐性债务化解和置换，努力控制综合债务率的同时，把握上级资金投向政策，细化资金争取清单，积极争取更多的债券资金支持，更好地处理好保民生、保化债、促发展之间的关系，助推经济转型升级。2021 年争取到位专项债券资金 30000 万元、一般债券资金 2000 万元。积极申报 2022 年新增债

券需求，上报专项债券项目 18 个，申报需求金额 17.39 亿元，上报一般债券项目 20 个，申报需求金额 1.94 亿元，有力保障了我县重点项目实施。

主任，各位副主任、委员，我县 2021 年财政运行总体平稳，决算情况总体较好，但财政工作还面临着一些问题和挑战，主要是：财政收入规模小，质量不高，财源建设有待加强；收支矛盾长期存在，保障“三保”等刚性支出压力有增无减；预算编制的准确性和预算的约束力需进一步增强，一些领域资金的支出进度较慢，重分配轻绩效的问题亟待解决；一些经济社会领域的分散风险向公共财政传导集中的现象不容忽视。对此，我们高度重视，将认真听取各位代表和委员的意见建议，采取有力措施切实加以解决。下一步，县财政将坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，继续扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，着力稳定宏观经济和社会民生大盘。落实积极的财政政策，着力优化支出结构，强化预算约束和绩效管理，深化预算管理制度改革，切实防范化解财政风险，全面贯彻落实大会决议，砥砺奋进、锐意进取，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！