

监督索引号 53040300600010000

区三届人大一次

会议文件材料（5）

关于玉溪市江川区 2021 年地方财政预算执行情况 和 2022 年地方财政预算（草案）的报告

——2022 年 1 月 14 日在玉溪市江川区第三届人民代表大会第一次会议上

玉溪市江川区财政局局长 李光耀

各位代表：

受区人民政府委托，现将 2021 年地方财政预算执行情况和 2022 年地方财政预算（草案）提请会议审议，并请各位代表和列席会议的同志提出意见。

一、2021 年地方财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况（快报数）

全区一般公共预算收入完成 63,945 万元，为年初预算的 107.9%，同比增收 7,219 万元，增 12.7%。其中：税收收入完成 38,202 万元，为年初预算的 85%，同比减收 3,779 万元，减 9%；非税收入完成 25,743 万元，为年初预算的 179.4%，同比增收 10,998 万元，增 74.6%。一般公共预算支出完成 172,126 万元，为年初预算数的 77.3%，同比减支 38,411 万元，减 18.2%。

收支平衡情况是：一般公共预算收入 63,945 万元，转移性收入 122,395 万元，地方政府一般债务转贷收入 13,580 万元，上年结余 4,591 万元，调入预算稳定调节基金 4 万元，调入资金 16,277 万元，收入合计 220,792 万元；一般公共预算支出 172,126 万元，上解支出 22,500 万元，地方政府一般债务转贷还本支出 14,590 万元，调出资金 4,208 万元，安排预算稳定调节基金 3,576 万元，支出合计 217,000 万元。收支相抵，结转下年支出 3,792 万元。

（二）政府性基金预算执行情况（快报数）

全区政府性基金预算收入完成 27,082 万元，为年初预算数的 34.2%，同比减收 35,149 万元，减 56.5%；政府性基金预算支出完成 62,852 万元，为年初预算数的 65.4%，同比增支 21,249 万元，增 50.6%。

收支平衡情况是：政府性基金预算收入 27,082 万元，转移性收入 2,552 万元，地方政府专项债务转贷收入 67,440 万元，调入资金 4,208 万元，收入合计 101,282 万元；政府性基金预算支出 62,852 万元，地方政府专项债务转贷还本支出 19,740 万元，上解支出 3,463 万元，调出资金 12,751 万元，支出合计 98,806 万元。收支相抵，结转下年支出 2,476 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况（快报数）

社会保险基金预算收入完成 57,739 万元，完成年初预算的 111.6%，同比增收 5,452 万元，增 10.4%；社会保险基金预算支出

50,634 万元，完成年初预算的 99.9%，同比增支 5,159 万元，增 11.3%。

收支平衡情况是：社会保险基金预算收入 57,739 万元，社会保险基金转移收入 5,783 万元，上级补助收入 24,964 万元，收入合计 88,486 万元；社会保险基金预算支出 50,634 万元，社会保险基金转移支出 62 万元，上解支出 26,296 万元，支出合计 76,992 万元。收支相抵年度结余 11,494 万元，上年结余 38,503 万元，年末滚存结余 49,997 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况（快报数）

全区国有资本经营预算收入完成 386 万元，完成年初预算的 22%，同比增收 277 万元，增 264.2%；安排国有资本经营预算支出 3 万元，与上年持平。

收支平衡情况是：国有资本经营预算收入 386 万元，转移性收入 22 万元，上年结余 3 万元，收入合计 411 万元；国有资本经营预算支出 3 万元，调出资金 386 万元，支出合计 389 万元。收支相抵，结转下年支出 22 万元。

以上均为快报数，部分数据会有所变化，待市财政局批复我区 2021 年财政决算后，届时再向市人大常委会报告变化情况。

（五）其他特殊说明事项

1. 2021 年，受经济下行压力加大、持续实施减税降费政策、疫情防控、房地产市场不景气、能耗“双控”等因素影响，

税收收入比年初预算减收 6,738 万元，减 15%；受保障房经营权转让收入完成 12,200 万元，非税收入比年初预算增收 11,393 万元，增 79.4%；土地出让收入年内未能如期实现年初目标，比年初预算减收 47,038 万元，减 64.5%；调入资金比年初预算减少 32,188 万元，加之按照收付实现制核算，一般公共预算支出比年初预算减少 50,645 万元，减 22.7%。

2. 2021 年各乡镇（街道）预算执行情况合并报告。按照《玉溪市江川区乡镇财政体制实施办法》（试行），从 2022 年 1 月 1 日起由各乡镇自行编制本级预算。

3. 2021 年，全区超额完成年初预算的收入目标，按照预算法等的相关规定，超收收入全部补充预算稳定调节基金，但由于我区财力不足按照相关规定动用超收收入 1,079 万元用于债务还本付息支出。

4. 2021 年，全区因上级下达时间较晚或部门未提出资金分配方案等原因，导致我区的一般公共预算、政府性基金和国有资本经营预算分别结转下年支出：3,792 万元、2,476 万元和 22 万元。

（六）落实区二届人大五次会议精神情况

各位代表，过去的一年，全区财政部门紧紧围绕区人大通过的预算决议，牢固树立过“紧日子”思想，做到正视困难思对策、戮力同心强联动、多措并举出实招，真抓实干、攻坚克难，一年

来未发生重大财政运行风险。主要做了以下工作：

1. 积极组织财政收入。今年以来，在税收收入大幅减收的情况下，加大非税收入组织力度，弥补了税收减收影响，超额完成了年初人代会确定的收入目标。一是强化财税部门协同联动机制，加强对重点行业、重点税源、重点企业的收入分析，深挖增收潜力，防止税收跑冒滴漏。二是加强非税收入征管入库，盘活处置国有资源（资产）6,621万元，实现保障性住房经营权转让收入12,200万元，做到应收尽收。

2. 强化预算绩效管理。一是2021年，全区选定4个重点项目开展绩效评价，选取1个部门开展整体绩效评价，对投资额达8.14亿元的星云湖环湖截污工程、党校搬迁新建2个重点项目开展事前评估；二是委托第三方中介机构集中对区级部门预算项目进行入库评审和项目绩效目标审核，在编制2022年预算时，对申请财政资金达19.7亿元663个新增项目进行全面预算绩效评价，评价不达标的按规定决不纳入预算，严格落实预算绩效管理“全方位、全过程、全覆盖”要求，稳步推进预算绩效管理改革。

3. 严格控制财政支出。今年以来，面对我区严峻的财政形式，2021年全区安排省级口径“三保”支出89,707万元，财政部门严格落实“保基本民生、保工资、保运转”的支出保障顺序要求，优化支出结构，大力压缩一般性支出，认真落实区委、

区政府重大决策部署，集中财力保障和改善民生，促进了全区各项事业健康发展。

4. 强化财政保障能力。一是民生资金支出 13.13 亿元，占一般公共预算支出的 76.3%。其中：教育支出 4.33 亿元、社会保障和就业支出 2.75 亿元、农林水支出 2.1 亿元、卫生健康支出 1.58 亿元、住房保障支出 0.96 亿元、城乡社区支出 0.62 亿元、节能环保支出 0.29 亿元、交通运输支出 0.22 亿元、科学技术支出 0.16 亿元、文化旅游体育与传媒支出 0.16 亿元。二是全力保障惠农补贴发放，发放耕地地力保护补贴、退耕还林补贴、农机购置补贴等事关老百姓切身利益的惠农补贴 617 万元；全力保障农村人居环境整治，安排农村厕所革命支出资金 160 万元；三是全力支持农村危房改造建设，农村危房改造资金支出 1,125 万元；四是重点支持教育发展，保障义务教育营养改善计划支出 1,728 万元、学前教育家庭经济困难学生补助支出 55 万元、义务教育家庭经济困难学生补助支出 385 万元；五是保障老旧小区改造，城市基础设施建设等城市更新建设资金支出 14,170 万元。

5. 严防政府债务风险。市级核定我区 2020 年地方政府债务限额 24.26 亿元。2021 年末，全区政府债务余额 23.98 亿元。2021 年江川区到期政府债券本息偿还合计 41,058 万元，其中：到期本金 34,327 万元、到期利息 6,731 万元。到期本金 34,327

万元通过申请再融资债券偿还 32,420 万元、预算安排资金偿还 1,907 万元，到期利息 6,731 万元全部由预算安排偿还。2021 年争取省级代发地方政府新增专项债券 4.86 亿元，资金主要用于：老旧小区改造项目 1 亿元、滇中绿色农产品产业园冷链物流基础设施及配套项目 0.86 亿元、星云湖沿河村落综合治理及原位控藻水质提升工程项目 3 亿元。

6. 深化各项财政改革。一是探索建立现代财政制度，围绕建立效能财政、民生财政、发展财政、安全财政的指导思想，积极推进乡镇财政体制改革，制定印发《玉溪市江川区乡镇财政体制实施办法》（试行）。二是推进预算编制改革，加快推进零基预算编制部门预算，加快建立地方财政承受能力评估应用，统筹发展和安全，防范化解财政运行风险，通过对地方财政承受能力评估，实现我区现发展阶段和财力相匹配，杜绝盲目出台增支政策，硬化预算约束，促进有限公共资源与政策目标有效匹配，增强财政可持续性。三是建立向上争取高质量发展转移支付奖补资金的机制，财政部门结合职能职责，按上级奖补考核办法，逐一分析我区各项考核指标的优劣势，围绕县级“三保”管理、财政预决算管理、盘活存量资金管理、预算绩效管理 8 个方面 19 项考核指标 30 个要点积极制定措施，努力争取挤进高质量发展前列。四是助力企业发展，加强财源建设。认真贯彻执行国家减税降费政策，累计减税降费 10,661 万元，

支持实体经济发展，推动供给侧结构性改革“降成本”，发放创业担保贷款财政贴息 1,087 万元，为 9 户（次）企业解决贷款应急转贷周转资金 7,855 万元，促进企业发展。

一年来，虽然我们取得了一定的成绩，但我们也清醒地认识到财政运行中存在的突出问题和困难：财政收入质量不高、增收基础不牢；库款保障不足、“三保”风险增大；向上争取资金不力、财政运行压力加大；预算绩效意识不强、资金使用效益不高。对此，我们将认真听取各位代表的意见建议，采取针对性措施办法逐步加予解决，为江川高质量发展提供财力保障。

二、2022 年地方财政预算草案

2022 年，我区财政工作和预算安排的指导思想是：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二中、三中、四中、五中、六中全会精神，深入贯彻中央经济工作会议和习近平总书记考察云南重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，全面落实党中央把握新发展阶段、贯彻新发展理念、构建新发展格局的部署要求，贯彻落实省第十一次党代会、市第六次党代会、区第三次党代会安排部署，继续实施积极的财政政策，继续执行减税降费政策，继续做好“六稳”、“六保”工作，进一步深化预算管理制度改革，加强财政资源统筹，优化支出结构，坚持过紧日子的思想，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，坚持“12345”的工

作思路和工作方法，坚定不移推进“三区一城”新江川建设，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

按照上述指导思想和全区国民经济及社会发展计划，建议2022年全区地方财政预算收支安排如下：

（一）一般公共预算安排建议

1. 全区：一般公共预算收入安排 65,870 万元，比上年增收 1,925 万元，增 3%。其中：税收收入 45,980 万元，比上年增收 7,778 万元，增 20.4%；非税收入 19,890 万元，比上年减收 5,853 万元，减 22.7%；一般公共预算支出 197,039 万元，比上年增支 24,913 万元，增 14.5%。

收支平衡情况是：一般公共预算收入 65,870 万元，转移性收入 97,608 万元，地方政府一般债务转贷收入 12,050 万元，上年结余 3,792 万元，预算稳定调节基金调入 3,576 万元，调入资金 48,211 万元，收入合计 231,107 万元；一般公共预算支出 197,039 万元，上解支出 21,318 万元，地方政府一般债务转贷还本支出 12,750 万元，支出合计 231,107 万元。收支平衡

2. 区本级：一般公共预算收入安排 54,194 万元。一般公共预算支出安排 182,007 万元，

收支平衡情况是：一般公共预算收入 54,194 万元，转移性收入 92,883 万元，地方政府一般债务转贷收入 12,050 万元，上年结转收入 3,792 万元，调入预算稳定调节基金 3,576 万元，调入资金

48,211 万元，下级上解收入 1,369 万元，收入总计 216,075 万元。一般公共预算支出 182,007 万元，上解支出 21,318 万元，地方政府一般债务转贷还本支出 12,750 万元，支出总计 216,075 万元。收支平衡。

3. 街道：一般公共预算收入安排 4,374 万元，一般公共预算支出安排 4,134 万元。

收支平衡情况是：一般公共预算收入 4,374 万元，转移性收入 229 万元，收入总计 4,603 万元。一般公共预算支出 4,134 万元，上解支出 469 万元，支出总计 4,603 万元。收支平衡。

（二）政府性基金预算安排建议

全区政府性基金预算收入安排 72,842 万元，比上年增收 45,760 万元，增 169%；政府性基金预算支出 124,526 万元，比上年增支 58,275 万元，增 92.7%。

收支平衡情况是：政府性基金预算收入 72,842 万元，转移性收入 301 万元，上年结余 2,476 万元，地方政府专项债务转贷收入 92,500 万元，收入合计 168,119 万元；政府性基金预算支出 121,127 万元，地方政府专项债务转贷还本支出 15,050 万元，调出资金 31,942 万元，支出合计 168,119 万元。收支平衡。

（三）社会保险基金预算安排建议

全区社会保险基金预算收入安排 56,922 万元，比上年减收 817 万元，减 1.4%；社会保险基金预算支出 51,435 万元，比上年增支

801 万元，增 1.6%。

收支平衡情况是：社会保险基金预算收入 56,922 万元，上级补助收入 29,176 万元，收入合计 86,098 万元；社会保险基金预算支出 51,435 万元，上解支出 30,778 万元，支出合计 82,213 万元。收支相抵年度结余 3,885 万元，上年结余 49,996 万元，年末滚存结余 53,881 万元。

（四）国有资本经营预算安排建议

全区国有资本经营预算收入 39 万元，比上年减 347 万元，减 89.9%；安排国有资本经营预算支出 35 万元。

收支平衡情况是：国有资本经营预算收入 39 万元，上级补助收入 13 万元，上年结余 22 万元，收入合计 74 万元。国有资本经营预算支出 35 万元，调出资金 39 万元，支出合计 74 万元。收支平衡。

需要特别报告的事项：

在 2022 年预算批复之前，为维护全区社会稳定和保障正常运转，根据预算法规定，对 2022 年一季度人员支出、单位基本公用支出、社保等民生政策支出进行了预拨。

三、创新思路，担当务实，确保完成 2022 年预算目标

2022 年，我区财政减收增支、历年遗留问题等不确定因素仍然较多，困难局面短期内难于好转，我们将在区委的坚强领导下，围绕既定目标，全力做好以下四个方面工作：

（一）全力抓收入，提升财政保障能力。一是全面贯彻落实减税降费政策和积极的财政政策，加强招商引资工作，推动工业园区建设，加快西片区开发，争取引进一批有发展前景的企业，加强市场主体培育，做实财源培植，通过发展打牢财政增收基础；二是建立收入组织机制，明确政府领导分工，压实相关部门责任，积极组织收入，防止跑冒滴漏，做到应收尽收，通过征管促进财政增收；三是积极向上争取，通过项目储备、项目包装争取上级对我区的资金支持。另一方面，按上级奖补考核办法，结合各项考核指标，制定措施，细化责任分工，积极争取高质量发展转移支付奖补资金，通过争取缓解区级财政困难；四是加强项目包装，积极争取债券资金和银行信贷支持，解决全区发展资金需求。

（二）全力保重点，严格财政保障顺序。一是严格预算执行保障顺序，优先落实“三保”责任，切实兜牢“三保”底线；二是加强财政资金调度，有序保障财政支出，优先保障创收项目支出，形成良性循环；三是推进财政预算支出标准体系建设，深化财政专项资金管理，明确财政支出的范围和标准，杜绝超范围、超标准安排财政支出，严控财政支出；四是全面落实过“紧日子”的要求，大力压缩一般性支出，加强财政资源统筹，优化支出结构，增强全区重大决策部署财力保障水平。

（三）全力推改革，提升财政治理水平。一是积极稳妥推进乡镇财政体制改革，细化事权与支出责任划分，健全各项配套制度，严格兑现各项奖励措施，充分调动乡镇培植财源的主动性和积极性，挖掘乡镇增收潜力；二是加快推进国有企业改革，提高国有资本运营效益，通过推进国有企业改革，缓解财政支出压力，积极筹集资金支持全区发展。三是全面深化预算绩效管理，全面建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

（四）全力防风险，防范化解财政风险。一是加强政府性债务管理，严控政府债务增量，防控债务风险；二是多措并举化解债务，通过年度预算安排、向上争取置换债券、再融资债券等方式多渠道筹集资金，确保政府债务还本付息，维护政府信用；三是坚决遏制隐性债务增量，杜绝任何形式的违法违规举债担保行为，确保隐性债务在清理核实的基础上只减不增；四是开展债务风险监控，及时根据债务变化情况，对债务风险指标进行全面评估，制订债务风险缓释方案，采取有效措施避免债务风险。

各位代表，新的一年，我们将在区委的坚强领导下，自觉接受区人大监督，虚心听取区政协意见建议，不忘初心，牢记使命，坚定信心，真抓实干，为党的二十大召开做出积极贡献！

名词解释

“三公”经费：是指各部门安排用于因公出国（境）费用、公务用车购置及运行维护费、公务接待费用之和。

预算稳定调节基金：是指为保持年度预算的稳定性和财政政策的连续性，由政府设立，按规定范围筹集，专门用于调节和平衡年度一般公共预算运行的财政储备资金。

调入资金和调出资金：是指运用调入方式进行资金调拨。调入资金是指未纳入当年年度预算收入，而直接用于平衡年度预算的其他资金。公共财政预算可从基金预算及其他资金调入，基金预算可从其他资金调入。被调方作调出资金处理。调入、调出两方匹配对应。

预备费：《预算法》第四十条规定“各级一般公共预算应当按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支”。

积极的财政政策：是指通过财政投融资来实现产业政策的国家经济政策与宏观调控手段。通过财政对基本建设与基础设施建设投融资，调整经济结构，引导、推动、扶持产业升级，形成新的经济增长点，促进投资、增加就业、扩大内需，使经

济平衡可持续发展。

预算绩效管理：是以“预算”为对象开展的绩效管理，也就是将绩效管理理念和绩效管理方法贯穿于预算编制、执行、监督的全过程，并实现与预算管理有机融合的一种预算管理模式。

零基预算：是指按照零基预算的原则编制预算的一种方法。在编制年度预算时，每个部门对新的预算年度中要做的所有事情进行审核，测定不同层次服务所需的资金，而不仅仅是修改上年预算或检验新增部分。零基预算的实质并不是一切以零为基数，割断与过去的一切联系。

部门预算：是反映政府部门收支活动的预算。是政府部门依据国家有关政策及其行使职能的需要，由基层预算单位编制，逐步上报、审核、汇总，经财政部门审核，经政府同意后提交人民代表大会审议通过的、全面反映部门所有收入和支出的预算。通俗地讲，就是“一个部门一本账”。

“三保”支出：中央和省为巩固县级基本财力保障成果，增强基层政府执政能力，推进基本公共服务均等化，促进全面建成小康社会，以实现县乡政府“保基本民生、保工资、保运转”为目标，统一制定了县级基本财力保障机制的国家保障范围和标准。

监督索引号 53040300600010111