

# 茶陵县2022年（大众）预算读本





# 目录

## CONTENTS

**01** 2021年财政预算执行情况

**02** 2022年财政预算草案

**03** 2022年财政工作打算

**04** 2022年预算(草案)表



# 回首

2 0 2 1 年 财 政 预 算 执 行 情 况

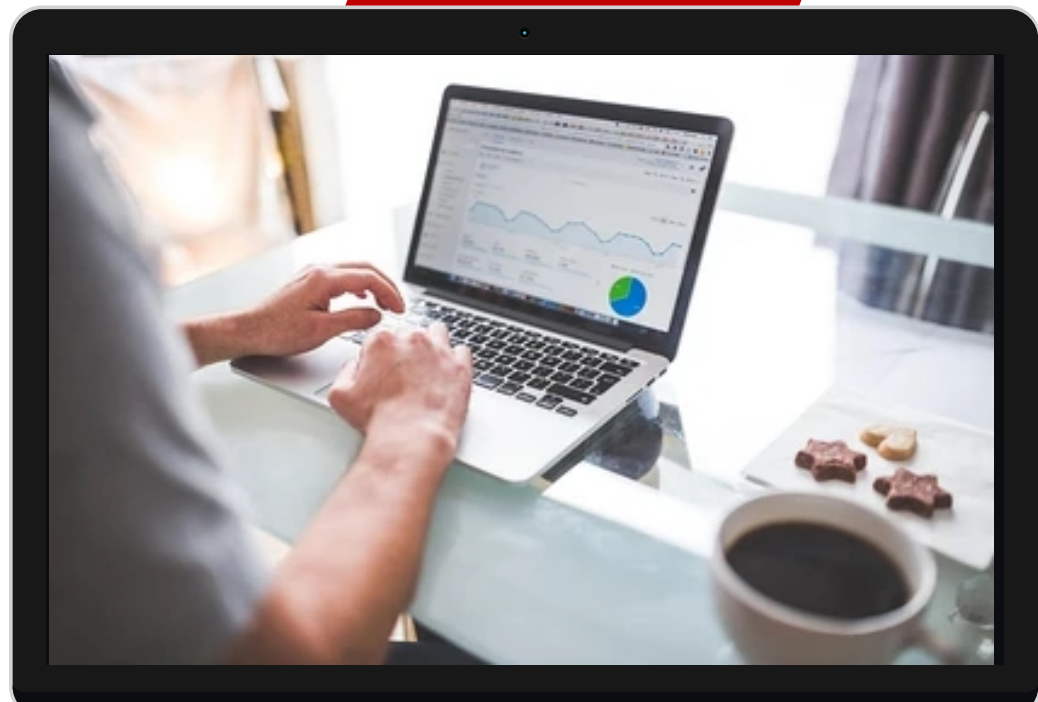
# 2021



## 一般公共预算执行情况



2021年一般公共预算收支平衡情况是：地方收入89535万元，上级补助收入301787万元（其中返还性收入6751万元，一般性转移支付收入243528万元，专项转移支付收入51508万元），地方政府债券转贷收入41812万元（其中新增债券收入20200万元，置换债券收入21612万元），调入资金68955万元（其中政府性基金预算调入36000万元，国有资本经营预算调入22955万元，清理盘活财政存量资金10000万元）动用预算稳定调节基金59831万元，上年滚存结余32330万元，收入合计为594250万元；全年一般公共预算实际支出445659万元，上解支出4981万元，安排预算稳定调节基金89648万元，债务转贷支出21612万元，支出合计为561900万元；全年收支相抵，滚存结余32350万元，全部结转下年支出



## 01

## 政府性基金预算执行情况

## 收入

2021年政府性基金县本级收入152429万元，上级补助收入2835万元，专项债券转贷收入90550万元（其中新增专项债券收入81800万元，置换专项债券收入8750万元），上年滚存结余12999万元，收入合计为258813万元

## 支出

全年支出205560万元，债务转贷支出8750万元，上解支出74万元，调出至公共财政预算36000万元，支出合计为250384万元

## 平衡

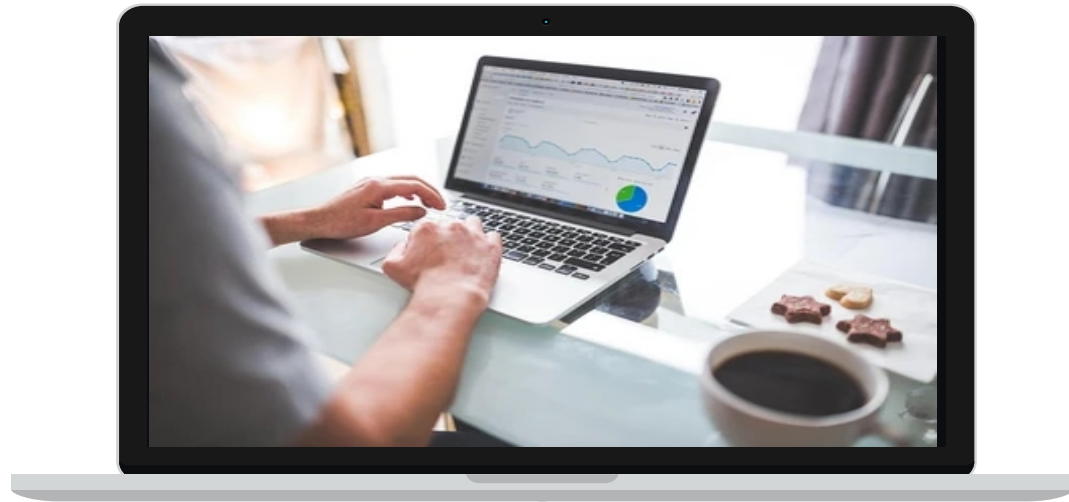
收支相抵，滚存结余8429万元，全部结转下年支出

# 01

## 国有资本经营预算执行情况

### 收入

2021年县本级国有资本经营预算收入累计完成29025万元，  
上级补助收入31万元，上年结转421万元，收入合计为  
29477万元



### 支出



全年支出6490万元，调出至一般公共预算22955万元，支出合计为  
29445万元；收支相抵，滚存结余32万元，全部结转下年支出



## 01

## 社会保险基金预算执行情况

2021年，社会保险基金收入累计完成51280万元，为年度预算48183万元的106.43%，比上年的39848万元增加11432万元，增长28.69%，主要是城乡居民养老保险个人缴费最低档从100元调整为200元

收入

支出

社会保险基金支出45690万元，为年度预算44466万元的102.75%，比上年的38942万元增加6748万元，增长17.33%

2021年社会保险基金收入51280万元，上年滚存结余40280万元，收入合计91560万元；社会保险基金支出45690万元，收支相抵，滚存结余45870万元（以上数据不含已由省统筹的企业养老保险、市统筹的城镇职工医疗保险和城乡居民医疗保险数据）

## 01

## 2021年财政运行主要特点

## 收入质量不断提高

一般公共预算收入完成165362万元，比上年同期（同比）增加25770万元，增长18.5%；地方收入完成89535万元，同比增加8400万元，增长10.4%；全年税收收入增幅21.9%，全市排名第二，南五县排名第二，其中，地方税收收入增幅14.1%，全市排名第四，南五县排名第三，地方收入税收比重为75.02%，南五县排名第一

## 支出保障兜牢底线

2021年一般公共预算支出完成44.57亿元，其中：三保支出完成33.48亿元，占一般公共预算支出的比重为75.11%。坚持“三保”支出优先顺序，有效完善了“三保”预警机制，加强对库款管理情况的统一监测和预警，确保财政库款保障水平不低于0.3的警戒线

1

2

主要特点

3

4

## 财政管理进一步提升

作为全省预算管理一体化建设第一批试点县，按时按质完成了系统上线运行，全面提升了预算管理规范化、标准化和自动化水平。2021年县财政局荣获全省市县财政日常工作绩效评价A级，并获省财政厅奖励资金350万元；荣获省电子财政建设工作先进单位、全省财政监督工作先进单位、全省财政外经系统业务工作先进单位、全省市县财政部门预算绩效管理工作优秀单位、乡镇财政管理工作绩效评价良好单位

## 绩效管理全方位推进

加强预算绩效管理，完善绩效目标申报、监控、自评全方位管理，2021年县本级预算单位覆盖率100%。常态化推进财政重点评价，评价领域从专项资金拓展到专项债券、政府购买服务、乡村振兴整合资金等，2021年开展绩效评价项目16个，评价金额5.69亿元。制度化推进绩效“四评”，与人大、审计形成预算绩效管理合力



**02**  
**PART TWO**

**2022年财政预算  
草案**



02

## 2022年我县财政预算管理的总体思路



### 一个主题

全力推进财政高质量发展



### 两条底线

守住“三保”支出底线  
守住债务风险底线



### 三项改革

项目全生命周期管理  
预算全范围覆盖  
绩效全过程监控



### 四型财政

发展财政  
民生财政  
实干财政  
法治财政



### 五大重点

全口径、统筹、紧  
平衡、标准化、预  
算绩效

## 全县一般公共预算收入计划



全县一般公共预算收入计划拟定为178600万元，比上年完成数165362万元增加13238万元，增长8%，其中地方收入96700万元，增长8%，上划中央收入65210万元，增长8%；上划省级收入16690万元，增长8%。税收收入计划为154500万元，比上年实际完成数142995万元增加11505万元，增长8%。地方税收收入占地方收入的比重为75.1%

根据一般公共预算收入计划测算，全县2022年一般公共预算本级财力为264906万元（其中地方收入96700万元，上级补助基数财力95943万元，政府性基金预算调入40000万元，国有资本经营预算调入20215万元，收回垫付财政扣款7041万元，动用预算稳定调节基金5007万元），加上上年结转指标32350万元和上级专项转移支付指标174528万元，2022年全县一般公共预算收入预计为471784万元



## 全县一般公共预算支出计划



2022年县本级一般公共预算拟安排支出259922万元，加上上年结转支出32350万元和上级专项支出174528万元，本级支出合计466800万元；加上上解支出4981万元，支出总规模预计为471781万元，全年收支相抵结余3万元

2022年，县本级一般公共预算拟安排支出为259922万元，比上年安排数251481万元增加8441万元，增长3.36%。具体支出情况是：安排人员经费138396万元，占年度公共财政总预算的53.25%，比上年增加3414万元，增长2.53%；安排公用经费18578万元，占年度公共财政总预算的7.15%，比上年增加458万元，增长2.53%；安排项目经费102948万元，占年度公共财政总预算的39.6%，比上年增加4570万元，增长4.64%

# 一般公共预算支出按功能分类科目

支出项目	金额 (万元)	支出项目	金额 (万元)	支出项目	金额 (万元)	金额(万元)	金额 (万元)
一般公共服务	32717	文化旅游体育与传媒	2230	农林水	33033	自然资源海洋气象	1836
国防	185	社会保障和就业	24584	交通运输	4674	灾害防治及应急管理	3418
公共安全	9999	卫生健康	12059	资源勘探信息	6648	预备费	2500
教育	68872	节能环保	5016	商业服务业	455	其他支出	23732
科学技术	4726	城乡社区	8714	金融	87	债务还本付息	14473



---

2022年拟安排政府性基金预算131500万元，具体为：国有土地使用权出让收入（支出）130000万元，其中用于还本付息的土地出让收入（支出）40000万元；城市基础设施配套费收入（支出）1000万元；污水处理费收入（支出）500万元



2022年拟安排国有资本经营预算20815万元。其中国有资本经营预算收入计划为：利润收入125万，其他国有资本经营预算收入20690万元；国有资本经营预算支出计划为：国有资本经营预算支出600万元，调入一般公共预算20215万元



## 02

# 社会保险基金预算



## 支出

社会保险基金预算预计支出合计46057万元；收支相抵，预计当年滚存结余54726万元

## 收入

2022年，我县社会保险基金预算收支情况拟安排：县本级社会保险基金预计收入54913万元，上年滚存结余45870万元，收入合计100783万元



# 展望

2 0 2 2 年 财 政 工 作 打 算

# 2022



## 03

# 全力以赴抓收入



## 一是强化财源建设

大力培育实体经济、龙头企业、骨干税源，适度发展总部经济增加速效财源，全力促进建筑业、房地产行业、车船税、网络平台经济，巩固做大新型财源。做实园区经济，突出亩均效益、亩均投资、亩均税收导向，完善园区“以亩产论英雄”的评价激励机制，推动园区争先进位、提档升级

## 二是强化收入征管

加强收入预期研判，强力推进税收保障，充分利用电子治税综合平台，强化重点行业、重点税源监控；加大非税收入征管力度，对完成较好的单位，财政对其公用经费予以适当弥补，对收入计划短收的单位，将短收部分从本年度单位经费中予以扣缴

## 三是强化基金收入调度

提前储备2022年可供出让土地，使土地出让规模与基金收入计划相匹配，避免出现“两张皮”，避免年终基金收入“临时抱佛脚”的被动局面

## 四是强化向上争资引项

鼓励单位大力向上争资引项，建设类和发展类资金更多通过争取上级支持等多种途径解决，对争资引项完成较好的单位，适当予以奖励

# 03

## 动真碰硬强管理



一是持续强化过“紧日子”的思想

二是进一步做实单位部门预算

三是加强部门预算执行监督检查力度

四是做实国有资本经营预算

五是加强资金统筹管理

# 03

## 精打细算保平衡

01

### 保“三保”

一是突出“三保”预算，先保工资，再保运转和基本民生项目

02

### 保平衡

二是实行预算跨年度平衡

03

### 统筹安排

必要时一年以上的结转结余一律收回，做财力统筹安排





## 03

# 严防死守控风险

### 01

#### 一要规范政府投资行为

从严审批政府投资项目，严格落实“无预算不立项，无来源不开工”，所有政府投资项目必须明确建设资金来源，经审定后再列入年度政府投资计划，确保隐性债务不新增

### 03

#### 三要从严审批新增融资

年融资成本控制在7%以下，严禁新增年融资成本8%以上的高息债务

### 02

#### 二要严格落实“一债一策”机制

平台公司对到期债务提前3个月落实偿债资金来源，对于偿债资金有缺口确需县级层面统筹支持的，必须提前1个月向县委县政府正式提交债务风险缓释申请

### 04

#### 四要畅通“政银企”沟通协调机制

充分发挥财政性资金作用，提高地方金融机构参与化债工作积极性，确保风险事件不发生

2022年一般公共预算收入预算(草案)表

单位：万元

收 入 项 目	2021年预 算数	2021年实 际完成数	2022年收 入计划数	比上年完 成数增减 额	比上年完成 数增减%
财政总收入	146600	165362	178600	13238	8%
其中：税收收入	125000	142995	154500	11505	8%
非税收入	21600	22367	24100	1733	8%
税收收入占财政总收入的比重%	85. 3%	86. 5%	86. 5%		
一、地方收入	85200	89535	96700	7165	8%
（一）税收收入	63600	67168	72600	5432	8%
（二）非税收入	21600	22367	24100	1733	8%
地方税收收入占地方的比重%	74. 65%	75. 02%	75. 1%		
二、上划中央收入	49090	60377	65210	4833	8%
三、上划省级收入	12310	15450	16690	1240	8%
附：税务部门征收	127350	145861	157500	11639	8%
财政部门征收	19250	19501	21100	1599	8%

# 2022年一般公共预算支出预算（草案）表

单位：万元

支 出 项 目	2022年预算			
	本级预算	上级专项	上年结转	合计
1、一般公共服务支出	32717	3631	896	37244
2、国防支出	185	7		192
3、公共安全支出	9999	7896	1972	19867
4、教育支出	68872	24393	2088	95353
5、科学技术支出	4726	365	210	5301
6、文化旅游体育与传媒支出	2230	924	556	3710
7、社会保障和就业支出	24584	28442	360	53386
8、卫生健康支出	12059	36340	2603	51002
9、节能环保支出	5016	3619	3488	12123
10、城乡社区支出	8714	835	789	10338
11、农林水支出	33033	50969	10596	94598
12、交通运输支出	4674	6397	5152	16223
13、资源勘探工业信息等支出	6648	1943	280	8871
14、商业服务业等支出	455	355	58	868
15、金融支出	87	153	0	240
16、自然资源海洋气象等支出	1836	13	88	1937
17、住房保障支出		4934	1256	6190
18、粮油物资储备支出		2036	69	2105
19、灾害防治及应急管理支出	3418	1276	1889	6583
20、预备费	2500			2500
21、其他支出	23732			23732
22、债务还本付息支出	14437			14437
一般公共预算支出合计	259922	174528	32350	466800

2022年政府性基金收支预算(草案)表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	金 额	项 目	金 额
		一、城乡社区支出	131500
1、国有土地使用权出让收入	130000	1、国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	130000
其中：用于还本付息的土地出让收入	40000	其中：隐形债务还本付息支出	40000
2、城市基础设施配套费收入	1000	2、城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	1000
3、污水处理费收入	500	3、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	500
政府性基金收入总计	131500	政府性基金支出总计	131500



2022年国有资本经营收支预算(草案)表

单位：万元

国有资本经营预算收入		国有资本经营预算支出		备注
预算科目	金额	预算科目（支出项目名称）	金额	
一、本年收入	20815	一、本年支出	20815	
利润收入	125	1、茶陵县洣水文化投资有限公司	90	
国有股股利、股息		2、茶陵县洣水投资发展集团有限公司	20600	
国有产权转让收入		3、茶陵县龙下灌区管理局	125	
清算收入				
其他国有资本经营收入	20690			
二、上年结余		三、结余		
收入预算合计	20815	支出预算合计	20815	

2022年社会保险基金收支预算(草案)表

单位：万元

项 目	合计	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	工伤保 险基金	失业保 险基金
一、收入	54913	17761	33621	2877	654
其中：1、保险费收入	23826	5526	16210	1495	595
2、财政补贴收入	29108	12172	16936		
3、利息收入	118	31	25	4	58
4、委托投资收益					
5、其他收入	7	7			
6、转移收入	476	25	450		1
7、省级					
8、中央					
二、支出	46057	11987	30960	2877	233
其中：1、社会保险待遇支出	44164	11982	30770	1359	52
2、其他支出	21	5	190		21
3、转移支出	195				
4、中央					
5、省级					
三、本年收支结余	8856	5774	2661		421
四、年末滚存结余	54726	45668	4932	36	4090