

# 关于 2021 年旌德县政府预算、转移支付、重大政策、绩效管理和举借债务情况的说明

2022 年我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，深入贯彻落实习近平总书记考察安徽重要讲话指示精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持长三角一体化发展战略，以工业为基础，以高质量发展为主题，围绕“生态立县、工业富县、旅游活县、人才兴县”四大战略，加快建设长三角休闲养生后花园、着力打造高质量绿色发展新旌德。

## 一、2022 年预算编制的指导思想

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真学习贯彻习近平总书记考察安徽重要讲话指示精神，坚定不移贯彻新发展理念，坚持稳中求进总基调，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，深入推进财税改革，进一步优化财政支出结构，提高资金使用绩效，推动社会各项事业协调发展。围绕“生态立县、工业富县、旅游活县、人才兴县”战略，发扬“三看三比三争”精神，落实县委全委会工作部署，为加快“建设长三角休闲养生后花园、打造高质量绿色发展新旌德”提供坚实的财政保障。

## 二、2021 年预算编制的基本原则

一是坚持科学合理、实事求是；二是坚持零基预算、有保有压；三是坚持以收定支、绩效优先；四是坚持艰苦奋斗、

勤俭节约。

### 三、2022 年财政收支预算情况

2021 年预算按照一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算四本预算编制。具体情况如下：

#### （一）一般公共预算

1. 收入预算安排情况。2022 年，预计全县一般公共预算收入 72230 万元，同比增长 7%。

按照现行财政体制计算，县级地方可用财力为 151590 万元。其中：地方一般预算收入 72230 万元，中央和省级补助收入列入预算 77121 万元、上年结余收入 1128 万元、从国有资本经营预算调入资金 1007 万元，动用预算稳定调节基金 104 万元。

2. 支出预算安排情况。2022 年，全县财政预算支出按照可用财力相应安排 151590 万元。其中：县级公共财政预算支出 143885 万元，加补助乡镇支出 7705 万元。

#### （二）政府性基金预算

1. 收入预算安排情况。2022 年，县级政府性基金本年预算收入 44863 万元，加上级补助收入 1603 万元，上年结余收入 1212 万元，收入合计 47678 万元。

2. 支出预算安排情况。安排政府性基金预算支出 42965 万元，地方政府专项债务还本支出 4713 万元，支出总计 47678 万元。

#### （三）社会保险基金预算

1. 收入预算安排情况。2022 年，县级社保基金本年预算收入 7729 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金 7729 万元。上年结余收入 17449 万元，收入总计 25178 万元。

**2. 支出预算安排情况。**2022 年，县级社保基金支出预算 5308 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 5308 万元。结转下年 19870 万元。支出总计 25178 万元。

#### **（四）国有资本经营预算**

**1. 收入预算安排情况。**2022 年，县级国有资本经营收入预算 1007 万元。

**2. 支出预算安排情况。**2022 年，县级国有资本经营支出预算 1007 万元，其中：调出资金 1007 万元。

### **四、其他需要说明的情况**

#### **（一）转移支付和税收返还安排情况**

##### **1. 一般性转移支付**

一般性转移支付 71445 万元，主要包括体制补助 11249 万元，均衡性转移支付 10843 万元，县级基本财力保障机制奖补资金 2986 万元，结算补助 9101 万元，重点生态功能区 5524 万元，欠发达地区转移支付 3775 万元，公共安全共同财政事权转移支付 1594 万元，教育共同财政事权转移支付 4543 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付 6458 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付 2401 万元，农林水共同财政事权转移支付 7419 万元，交通运输共同财政事权转移支付 4585 万元，住房保障共同财政事权转移支付 205 万元，其他一般性转移支付 360 万元等。

一般性转移支付主要用于弥补县级部分财力性缺口和安排部分重点项目。

##### **2. 专项转移支付**

专项转移支付 789 万元，主要包括一般公共服务 38 万元，文化旅游体育与传媒支出 10 万元，社会保障和就业 5 万元，卫生健康 47 万元，节能环保 60 万元，城乡社区 69

万元，农林水 560 万元。

专项转移支付根据项目用途相应安排支出。

### 3. 税收返还

税收返还 4887 万元，其中：增值税返还 860 万元，消费税税收返还 1 万元，所得税返还 409 万元，增值税“五五分享”税收返还 3617 万元。税收返还主要用于弥补县级部分财力性缺口和安排部分重点项目。

#### （三）重大政策情况

为贯彻落实党中央、国务院及省委、省政府关于严把关口过紧日子决策部署，进一步落实落细过紧日子有关要求，强化预算约束，规范财政预算执行中追加支出事项的申报、审批程序，切实防止无预算、超预算支出行为发生，切实提高财政资金使用效益，根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》《安徽省预算审查监督条例》《安徽省财政厅关于严把关口过紧日子提高财政支出绩效的通知》等有关规定，结合我县预算执行实际，制发《关于进一步规范县级财政预算追加审批的通知》政办〔2021〕18 号。

为贯彻落实党中央、国务院及省委、省政府关于严把关口过紧日子决策部署，进一步落实落细过紧日子有关要求，切实提高财政资金使用效益，统筹推进疫情防控和经济社会发展各项工作，转发《安徽省财政厅关于严把关口过紧日子提高财政支出绩效的通知》，并以财预〔2020〕8 号文印发。

为贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会关于加快建立完善现代财政制度、深化预算管理制度改革的要求。根据《安徽省财政厅关于印发〈2021 年安徽省预算管理一体化推广工作方案〉的通知》（皖财办〔2021〕23

号)文件要求,在全省范围内全省推广预算管理一体化系统。一是成立由局主要领导任组长,各班子成员为副组长,各股室(中心)主要负责人为成员的预算管理一体化建设工作领导小组,负责项目建设实施过程中的重大事项研究、协调和决策,落实建设资金,调配各方面资源,督促工作落实。并成立业务组及技术组两个工作专班,负责预算管理一体化建设运行维护、技术支撑等日常工作,并以《关于成立旌德县财政局预算管理一体化建设工作领导小组的通知》(财预[2021]4号)文件下发。二是为保证预算管理一体化建设的有序推进,按期完成我县预算管理一体化建设任务,3月份,相继制发《关于开展预算管理一体化系统单位代码和单位名称梳理工作的通知》、《关于报送预算单位具体信息的通知》、《旌德县财政局关于采集预算单位零余额账户电子印章的通知》等业务文件。三是为贯彻落实国务院关于深化预算管理制度改革的意见,推进预算管理一体化建设工作,制发《旌德县财政局关于使用预算管理一体化系统编制2022年预算的通知》(财预[2021]6号)。《关于做好部门预算集中汇编的通知》,进一步做好了2022年预算编制及2021年预算执行工作。四是为推进我县预算管理一体化建设,确保预算单位会计核算工作顺利实施,制发了《关于印发〈旌德县预算管理一体化单位会计核算实施工作计划〉的通知》(财秘[2021]22号)。

为贯彻落实国务院有关精神,盘活地方财政存量资金,提高财政资金使用效益,制发《关于进一步加强财政结余结转资金管理的通知》(财预[2021]9号)。

#### (四)绩效管理情况

##### 1. 2021年工作开展情况

### （1）宣传、培训预算绩效管理规章制度

一是通过召开全县行政、事业单位财务人员培训会，重点宣传、培训《中共中央 国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》、《中共安徽省委 安徽省人民政府关于全面实施预算绩效管理的实施意见》、《旌德县全面实施预算绩效管理工作方案》，宣传预算绩效评价的重要意义，提高全县绩效评价工作人员的业务水平。二是召开 2021 年度预算绩效考核暨业务培训会。根据宣城市财政局《关于做好 2021 年度预算绩效管理考核工作的通知》（财绩[2021]395 号）文件精神，为切实总结好全县的 2021 年度的预算绩效管理工作，召开了全县各镇、各单位绩效管理工作财务室负责人和绩效管理工作经办人员业务培训会，从单位绩效管理的事前绩效评估、目标申报、绩效监控、支出评价、绩效结果应用等环节逐项进行培训，使全县各单位的绩效管理工作再上新台阶。三是在政府网站财政版块上传预算绩效评价相关的文件、政策，让更多的社会力量支持、参与到预算绩效评价工作中来。

### （2）扎实开展上年度预算绩效复核工作

根据《关于开展 2020 年度预算绩效评价有关工作的通知》（财监[2021]3 号），对 2020 年度全县各镇、各单位项目支出预算绩效评价进行复核，对各单位开展的一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算、上级安排的转移支付资金和其它资金(含上年度结转资金)绩效评价情况开展复核。

### （3）鼓励社会第三方机构参与绩效评价工作

根据财政部《第三方机构预算绩效评价业务监督管理暂

行办法》，在省财政厅的统一布置下，我县积极推荐注册地在本县符合条件的第三方机构登记“预算绩效评价第三方机构信用管理平台”，申请参与，填写企业第三方机构的机构信息、法定代表人信息、主评人信息、分支机构信息、合作专家信息、其他绩效评价人员信息等，企业并对填写内容的真实性、完整性负责。目前，我县已通过审核 1 家社会中介机构。

#### （4）完成 2021 年度全县预算绩效管理工作评价

根据县委办、县政府办《印发 2021 年度镇目标管理考核办法和县直单位目标管理考核办法的通知》（旌办发[2021]34 号）文件规定，将各镇各单位 2021 年度的预算绩效管理工作纳入单位目标管理绩效考核内容，我局下发了《关于开展 2021 年度预算绩效管理考核工作的通知》（财绩[2021]5 号），制定了《旌德县预算绩效管理工作考核评分表》，从基础工作、事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、绩效信息公开六个方面综合评价各镇、各单位的预算绩效管理工作。

2021 年度全县开展事前绩效评估项目 17 个，资金 21847 万元；开展绩效目标管理项目 214 个，资金 97448 万元；开展绩效运行监控项目 207 个，资金 109536 万元；完成绩效评价项目 173 个，资金 92919 万元。

## 2. 2021 年部分重点项目绩效目标。

困难残疾人康复民生工程：聚焦绩效目标，坚持问题导向，进一步完善政策体系，健全工作机制，强化政策落实，确保旌德县困难残疾人康复民生工程顺利实施并发挥实效，切实提高项目实施知晓率、满意度，动员社会对残疾人康复

工作给予更多的支持，努力营造扶残助残的良好社会氛围。

农作物秸秆产业化利用：进一步完善政策体系，健全工作机制，强化政策落实，确保旌德县农作物秸秆产业化利用民生工程顺利实施并发挥实效，切实提高项目实施知晓率、满意度，科学布局全覆盖的秸秆收集转运体系，完善市场化的收储运销网络，大力推广龙头企业带动的产业化利用模式，加快发展以秸秆资源利用为基础的现代环保产业，推动形成布局合理、产业链条完整的秸秆综合利用产业化格局，促进农业增效、农民增收、农村增绿。

县域乡镇污水处理设施及配套污水管网项目：按照《旌德县县域乡镇污水处理设施及配套污水管网项目特许经营协议》规定和相关要求，制定的目标组织实施。

#### **（五）举借债务情况**

截止 2021 年，我县政府债务余额 225684 万元，其中：一般债务 99360 万元，专项债务 126324 万元。我县债务实行限额管理，经省政府批准，核定我县 2021 年政府债务限额 234931 万元（其中一般债务 100715 万元，专项债务 134216 万元），我县 2021 年底债务余额未突破债务限额。

##### **1. 一般政府债务**

2021 年全县政府一般债务余额限额 100715 万元。

2021 年末全县政府一般债务余额为 99360 万元。一般政府债务余额未突破批准限额，债务风险总体可控。

2021 年我县政府一般债券转贷收入 11476 万元（其中新增转贷债券 2147 万元、置换债券 9329 万元）。新增转贷债券主要用于支持农业基础设施建设。

2022 年全县政府一般债务付息支出预计 3748 万元。

##### **2. 专项政府债务**



2021 年全县政府专项债务余额限额 134216 万元。

2021 年末全县政府专项债务余额 126324 万元。专项政府债务余额低于批准限额，债务风险总体可控。

地方政府专项债券转贷收入 64644 万元（其中新增转贷债券 56600 万元、置换债券 8044 万元），具体为：旌德县城区供水安全和水环境综合治理项目 8900 万元，旌德经开区健康制造产业园项目 17000 万元，旌德县公共医疗服务能力提升项目 2000 万元，旌德县人民医院感染病区建设项目 4000 万元，旌德县粮食和应急物资储备库项目 5000 万元，旌德县产业创新孵化园及基础设施建设项目 6000 万元，旌德殡仪馆和公益性公墓建设项目 3500 万元，旌德县示范幼儿园新建工程项目 1000 万元，旌德徽水岸慢城医养项目 9200 万元。

2022 年全县政府专项债务付息支出预计 4344 万元。