

关于2022年兴海县政府预算公开 有关事项的说明

一、关于一般公共预算的情况说明

2022年县本级年初总财力安排143370万元，主要包括：
地方公共财政预算收入 16892万元，比上年增长5%；上级补助收入119540万元（其中：返还性补助2681万元，主要是两税返还补助、成品油价格和税费改革返还补助、增值税五五分享税收返还补助；一般性转移支付收入65726万元，主要是体制补助收入、均衡性转移支付收入、中央增资补助、重点生态功能区转移支付、农村税费改革转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、结算补助收入、预计新增均衡性转移支付、村级产业扶贫项目省级补助资金等；专项转移支付51133万元，主要是省级提前下达支出预算指标，需要县级列入当年财力的专项补助，包括扶贫、教育、公安、文化、社保、卫生等每年省级实行固定补助的专项资金）；上年结余收入5904万元，主要是2021年度结转本年继续使用的专项资金；调入资金1034万元。

按照收支平衡的原则，县本级一般公共预算支出安排143370万元，较上年年初预算下降34.6%，其中：工资及福利支出63205万元，占预算支出的44.1%；各类运转经费支出2613万元，占预算支出的1.8%；对个人和家庭的补助支出31487万元，占预算支出的 22%；项目类支出46065万元，占预算支出32.1%。

二、关于政府性基金预算情况说明

全县政府性基金收入安排2226万元，其中：地方基金收

入103万元，上级专项补助104万元，上年结余收入2019万元。

三、关于国有资本经营预算情况说明

全县国有资本经营预算收入安排3万元，其中：利润收入3万元。

四、关于社会保险基金预算情况说明

上年结余收入7492万元，社会保险基金预算收入安排2789万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入2789万元。

五、2022年省财政补助地方转移支付说明情况

2022年我县上级补助收入预算数为119540万元，上级补助收入预算数具体情况如下：

（一）返还性收入

2022年中央和省对县本级返还性收入预算2681万元，其中：“两税”返还补助收入120万元、所得税基数返还收入14万元、成品有价格和税费改革税收返还收入30万元、营改增后基数返还补助（2014年底基数为准）2517万元。

（二）一般性转移支付

2022年省州对我县一般性转移支付预算65726万元，其中：均衡性转移支付补助收入24090万元、重点生态功能区转移支付10567万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入5383万元、固定数额补助收入17059万元、民族地区转移支付7882万元，其他一般性转移支付收入745万元。

（三）专项转移支付

2022年省州对我县专项转移支付预算51133万元，其中：一般公共服务55万元，公共安全支出872万元，教育支出6196

万元，科学技术支出24万元，文化旅游体育与传媒支出454万元，社会保障和就业支出6909万元，卫生健康支出530万元，节能环保支出123万元，农林水支出31628万元，交通运输支出4335万元，粮油物资储备支出7万元。

六、预算绩效工作开展情况

（一）基础工作

一是预算绩效管理改革。积极构建统一、规范、高效的预算绩效管理制度体系，坐实预算绩效全程管理，推动预算和绩效深度融合，强化绩效考评结果运用，坚持“花钱必问效，无效必问责”的原则，安排县本级部门预算项目支出绩效考评项目404个，涉及金额33228.74万元，绩效管理金额占部门项目支出总额的100%。年内开展了会计监督检查、重点项目检查、部门预决算公开情况、中央直达资金使用情况、医共体专项和2020年“小金库”专项治理工作“回头看”等财政监督检查工作，对发现的问题及时督促被检查单位认真整改，切实做到立行立改、即知即改、举一反三，将财经纪律和预算绩效管理落到实处。二是本年我县所有部门（单位）将基本支出有关情况纳入了整体支出绩效目标，设定了年度预算整体支出绩效目标，财政预算绩效考评工作年初预算安排县本级部门预算项目支出绩效考评项目，绩效管理金额占部门项目支出总额的100%，绩效目标由县财政局相关业务股室进行了审核；各部门（单位）在年中依据设定的绩效目标对财政资金运行状况及绩效目标的实现程度开展了绩效监控。

（二）今后进一步提高管理绩效的思路

一是加大工作宣传，先试先行推行。通过文件、QQ工作群及微信工作群等方式宣传绩效评价工作的对象、依据、评价方法、指标设定，评价报告及要求、组织机构、工作实施及时限、评价结果的运用、工作纪律等内容。坚持先试先行，稳步推进的原则，确保绩效评价工作及时有效地开展，为今后的绩效评价工作打好基础。二是严格预算编制、严格支出控管、严格财政监督、严格内部管理。坚持公开、透明的原则编制预算，强化预算约束，细化财政预算支出，坚持量入为出、略有结余的原则，把保运转、保工资放在首位，加大对民生工程的倾斜力度。加强财政日常监督和重点监察，进一步规范和整顿财经秩序。在内部建立严格的内部管理和约束机制，规范财政内部管理。

七、2022年财政工作的主要任务

2022年，我们要把思想和行动统一到省委、州委和县委对全年经济形势研判和经济工作部署上来，统筹发展与安全、收入和支出、需求与可能，更好谋划、推进、落实各项工作，为推动全县经济社会高质量发展提供财力支撑。

（一）壮大财源，积极凸显财政职能。一是加强税源建设。充分发挥财政政策和资金导向作用，财税部门要加大对水电能、光伏能税收预测，支持加大引进新能源产业，着力培植财源，推动县域经济发展。二是加大争取力度。与各相关部门协调，支持做好各类项目的对接和申报工作，力争更多的政府债券、转移支付、专项等上级资金，缓解县级财政压力，支持地方经济社会发展。三是处置政府资产。通过统筹处置政府及各部门拥有的各类经营性资产、事业单位资产

等，多渠道筹集风险处置资金。

（二）严控关口，牢牢兜住“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。认真贯彻中央、国务院规定，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，一般性支出和非急需、非刚性支出要进一步压减，压减办公业务用房维（装）修改造、公务用车及办公设备购置，限制机关事业单位大额政府采购、严控编外聘用人员支出等。**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）发挥职能，继续加强民生保障。深入推进涉农资金整合，助力乡村振兴，加大对农村饮水、农村道路、高标准农田等基础设施的投入力度，支持加快培育特色农牧业品牌，发展新型农牧业经营主体，支持加快建立基本公共服务体系，支持教育、社保、医疗、文化、体育、城市建设等领域的重点项目建设，增进民生福祉；继续支持意识形态、扫黑除恶、社会治安综合治理等工作，推进人居环境建设，为人民群众打造安居乐业的良好环境。

（四）严防债务，全力做好风险化解。严格地方政府债务限额管理和预算管理，通过压减一般性支出优先保障地方政府债务还本付息支出，全力推进存量债务化解，确保完成债务年度化解目标。加强风险防控，坚守债务总量不增长、“三保”资金不断链的底线，坚决遏制新增债务、违法违规

融资担保和各类变相举债行为。同时，加强与上级财政部门的对接沟通，同步谋划，做好2022年政府债券项目的申报工作。

（五）强化监督，严格执行财经纪律。坚持依法行政、依法理财，主动接受人大的法律监督、政协的民主监督和社会监督，继续完善政府系统的财政监督制度，充分发挥财政、审计、监察的监督作用，形成全方位的监督机制。针对审计反馈事项，举一反三，逐项梳理，既注重解决当前问题，又及时总结提炼，避免问题反复出现，坚决做到件件有着落、事事有回音。加强财务管理，健全完善内部财务管理制度，提高财务管理水平。

八、举借债务有关情况

一是政府债务限额情况。地方政府债务规模严格实行限额管理，并及时将政府债券收支及偿债资金全额纳入预算管理。根据海南州财政局《关于调整2020年分地区地方政府债务限额并下达2021年分地区地方政府债务限额的通知》（南财预字〔2021〕598号）及《关于下达2021年新增政府债券额度的通知》（南财预字〔2021〕579号），兴海县2021年地方政府债务限额新增6699万元。为确保新增债券资金安全、规范、有效使用，发挥债券资金效益，积极贯彻省州关于做好预算调整工作的要求，编制了《兴海县2021年新增地方政府一般债务预算调整方案》，经县政府报县人大后，兴海县第十六届人民代表大会第六会议于2021年12月10日审议通过。截止2021年12月底，地方政府债务总限额29244万元，其中：一般债务总限额27744万元，专项债务总限额1500

万元。**二是**政府债务余额及风险情况。2021年，地方政府债务期初余额21779.23万元，其中：一般债务为20279.23万元，专项债务为1500万元。当年，上级财政转贷一般债券资金8988万元，其中，新增一般债券6699万元，再融资一般债券2289万元，截止2021年12月底，地方政府债务余额28478.23万元，其中：一般债务26978.23万元，专项债务1500万元。政府债务余额在政府债务总限额内。2021年地方政府无逾期，综合债务率低于100%的风险预警线。**三是**再融资债券使用情况。2021年，到期政府债务本金2289万元，全部为一般债务，上级财政转贷再融资债券2289万元，全部用于偿还到期政府债务。