

阜沙镇 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告

中山市阜沙镇人民政府

(2022 年 1 月 28 日)

各位代表:

现向大会报告阜沙镇 2021 年财政预算执行情况并提出 2022 年财政预算草案, 请予审议。

一、2021 年财政预算执行情况

2021 年是中国共产党成立 100 周年, 是“十四五”开局之年, 是全面建设社会主义现代化国家新征程开启之年。新征程, 新使命, 财政工作有新作为。今年以来, 财政部门在镇党委、镇政府的正确领导及镇人大的监督指导下, 紧紧围绕镇第十六届人民代表大会第九次会议通过的财政收支预算, 加强预算收入统筹力度, 规范预算支出管理, 财政运行总体平稳, 预算执行情况较好。

(一) 2021 年财政收入预算执行情况

1. 一般公共预算收入 44043.52 万元, 完成年度预算的 100.22%, 同比增加 1.02%, 包括税收分成收入 11231.39 万元, 完成年度预算的 88.10%, 同比增加 23.20%; 非税收入 4292.90 万元, 完成年度预算的 79.52%, 同比减少 18.07%; 上级补助收

入 28519.23 万元，完成年度预算的 114.21%，同比减少 2.47%。

2. 政府性基金收入 14930.82 万元，完成年度预算的 103.18%，同比减少 32.93%。

3. 地方政府债券收入 14135.7 万元，完成年度预算的 100%，同比增加 1704.73%。其中一般债券转贷收入 1709.7 万元，专项债券转贷收入 7426 万元，新增专项债券收入 5000 万元。

4. 调入资金收入 15603.30 万元。其中政府性基金调入 5900 万元，从其他资金调入 4369.33 万元，上年结转资金 5333.97 万元。

2021 年财政可支配资金 82813.34 万元。

（二）2021 年支出预算执行情况如下：

1. 一般公共预算支出 48244.43 万元，完成年度预算的 96.99%，同比减少 9.37%。其中：

（1）一般公共服务支出 5956.49 万元，完成年度预算的 93.14%，同比减少 18.94%。

（2）公共安全支出 4337.74 万元，完成年度预算的 98.28%，同比减少 10.23%。

（3）教育事业支出 14101.98 万元，完成年度预算的 105.91%，同比增加 0.84%。

（4）科学技术支出 378.91 万元，完成年度预算的 247.65%，同比增加 1.59%。

（5）文化旅游体育与传媒支出 837.87 万元，完成年度预算的 100.20%，同比增加 11.16%。

（6）社会保障和就业支出 5367.15 万元，完成年度预算的

100.77%，同比减少 13.82%。

（7）卫生健康支出 3193.35 万元，完成年度预算的 113.88%，同比增加 5.01%。

（8）节能环保支出 557.18 万元，完成年度预算的 74.72%，同比减少 29.71%。

（9）城乡社区事务支出 2987.86 万元，完成年度预算的 110.71%，同比减少 51.34%。

（10）农林水事务支出 4487.86 万元，完成年度预算的 82.99%，同比增加 3.63%。

（11）交通运输支出 62.61 万元，完成年度预算的 18.81%，同比减少 94.11%。

（12）资源勘探信息等支出 12.04 万元，完成年度预算的 45.92%，同比减少 94.88%。

（13）住房保障支出 3805.02 万元，完成年度预算的 74.51%，（2021 年新用科目）。

（14）粮油物资储备支出 138.46 万元，完成年度预算的 199.62%，同比增加 44.23%。

（15）灾害防治及应急管理支出 519.92 万元，完成年度预算的 96.38%，同比增加 32.51%。

（16）其他支出（含预备费）1500 万元，完成年度预算的 100%。

2. 政府性基金支出 13715.57 万元，完成年度预算的 107.87%，比降 38.57%。其中征地拆迁、土地开发及城市基建支出 12836.21 万元、污水处理业务支出 707.08 万元、彩票基金

支出 172.28 万元。

3. 上解支出 13421.05 万元，完成年度预算的 76.80%，比增 1.74%。其中归还临时困难救助 3400 万元，一般债券还本付息 1977.63 万元，专项债券还本付息 8043.42 万元。

综上所述，2021 年财政总支出 75381.05 万元。

2021 年一般公共预算收支结余 7406.02 万元；政府性基金 2021 年收支结余 26.27 万元。其中镇资金结余 5260.35 万元、上级资金结余 2145.67 万元。

（三）地方政府债务情况

2021 年地方政府债务（全口径）余额为 7.52 亿元，其中：地方政府债券 2.95 亿元、借入市财政周转金 1.57 亿元、国资委借款 1911 万元、历史工程款 764 万元、历史征地欠款 9721 万元、公路干线欠款 6842 万元、公司经营银行借款 1.08 亿元。债务率 125.43%，比 2020 年下降 10.88%。2021 年新增专项债券 5000 万元，主要用于澳华西侧等道路建设、上南工业园区道路、部分水浸路段、东海路提升改造、上三丫西桥改造、城区绿化及路灯提升工程、地质灾害点整治、第一幼儿园装修等。

2021 年地方政府债券到期 9135.7 万元，通过发行再融资债券偿还本金 9135.7 万元。使用预算资金偿还债券利息 885.35 万元。其中：一般债券利息 267.93 万元，专项债券利息 617.42 万元。

（四）2021 年省定标准“三保”支出情况

2021 年省定标准“三保”累计执行数为 19286 万元，执行为 104.87%。其中：“保工资”累计执行数为 12372 万元，执

行率为 100.39%；“保运转”累计执行数为 992 万元，执行率为 109.40%；“保基本民生”累计执行数为 5922 万元，执行率为 114.76%。

二、2021 年财政主要工作

今年以来，财政部门认真贯彻党的十九大、十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，贯彻落实镇党委、镇政府的重大决策部署，坚持稳中求进的总基调，认真落实积极财政政策，坚持依法理财，坚持精打细算、牢固树立过紧日子的思想，加强财政资源统筹，调整优化支出结构，切实防控财政运行风险，推动做好“六稳”工作、落实“六保”任务，有效应对疫情等影响下“增支减收”对财政运行的影响，充分发挥财政资金支撑作用，为镇党委、镇政府推动高质量发展，打造“精品阜沙”提供坚实的财政保障。

（一）坚持迎难而上，确保财政收支稳预期。积极应对复杂多变的财政经济环境，克服经济下行、减税降费和突发新冠疫情等因素对财政收入减收影响，完善收入预研预判机制，强化财政收入预期管理。统筹一般公共预算和政府性基金预算，调整优化财政支出结构，大力压减一般性支出。在财政收支矛盾异常突出的情况下，实现了财政收支平稳运行。2021 年全镇财政收入完成 7.75 亿元，财政支出完成 7.54 亿元，有效促进了全镇经济社会事业稳步发展。

（二）发挥资金作用，服务民生保障有温度。认真落实过“紧日子”要求，财政支出切实做到有保有压，兜住了“保基本民生、保工资、保运转”底线，全年十大民生支出达到 33428.53

万元，同比增支 2637.09 万元，增长 8.56%，占一般公共预算支出 74.58%，实现只增不减，进一步提高了群众生活水平和服务体系质量，增强了群众的获得感、幸福感。

1. 继续做好疫情防控资金保障工作：为提升我镇常态化疫情防控水平，财政进一步优化支出结构，大力盘活存量资金，加大医疗卫生投入力度，优先保障疫情防控经费需求，我镇全年已投入疫情防控资金 428.74 万元，其中包含了新冠疫苗临时接种点工作经费 99.59 万元、隔离酒店防控工作经费 113.20 万元、两次全员核酸检测以及重点人群核酸检测费用 194.42 万元、镇疫情防控物资购置经费 21.53 万元等。

2. 切实推动教育文化体育事业发展：我镇全年教育资金支出 14101.98 万元，占一般公共预算支出 29.23%。一是安排财政资金 369.97 万元对阜沙中学宿舍楼、阜沙中学综合楼、牛角中学宿舍楼建设，满足两所中学 666 位学生住宿。二是安排财政资金 25 万元大力支持中心小学、罗松小学等秋季新学期扩班需求。三是投入财政资金 426.14 万元统筹推进学前教育公益普惠发展，通过将融创小区配套转办公办幼儿园等有力措施，全方位扩充公办幼儿园资源，着力解决适龄儿童“入园难、入园贵”问题。四是安排全镇中小学校“厕所革命”新建和维修改造资金 101.40 万元，为广大师生营造安全、卫生、健康、文明的工作、学习和生活场所。五是文化体育与传媒支出 837.87 万元，大力开展文明城镇创建志愿活动，月度创文成绩稳居全市乡镇排名第一，镇村文体设施逐年增加，镇村文体活动开展活跃，满足群众对精神文化生活需求。

3. 全力推进污染防治和生态环境建设：贯彻执行镇党委、政府对全镇生态文明建设和环境保护作出的决策部署，积极落实各项环保治污措施，不断加大生态环境保护的投入力度。2021 年，我镇财政共安排各项环境综合整治专项资金 1522 万元，主要用于对违章建筑清拆、大气和水污染整治、垃圾污水处理、河涌垃圾清理、城镇垃圾无害化处理、推进生活垃圾分类等，为我镇改善生态环境、打赢污染防治攻坚战，打造“天蓝、水绿、气清”的人居环境创造了良好条件。

4. 优先投入保障乡村振兴资金需求：贯彻落实上级关于实施乡村振兴战略的工作要求，把农业农村作为财政支出的优先保障领域，公共财政更大力度向“三农”倾斜，财政尽最大努力，安排开展人居环境整治资金 758.74 万元，高标准农田建设资金 428.55 万元，扶贫专项资金 190 万元，农村厕所革命改造及奖补资金 24 万元，投入 160.77 万元全面推动政策性农业保险扩面、提标、增品，全面完成政策性农业保险任务目标。

5. 多点发力支撑全镇经济高质量转型发展：成功申请 5000 万元专项债券对全镇基础设施以及上南工业园区基础设施进行提升改造，吸引优质企业进驻，做强做大经济总量。投入 137.80 万元资金对企业科技创新进行奖励，以及对小微企业进行贷款贴息，培育发展本土龙头企业和扶持中小微企业发展，支持我镇罗松工业园“三旧”改造片区规划，为我镇推动“三旧”改造，盘活闲置用地和闲置厂房做好前期准备。

6. 做好兜底线惠民生保障工作：一是持续支持困难群众救助工作，今年累计发放最低生活保障资金 359.45 万元，共救助

311 名低保对象；拨付发放特困供养资金约 42.26 万元，保障约 46 名特困对象，发放困难残疾人和重度残疾人补助资金及照料护理、康复、就业资金 262.05 万元，保障约 501 名残疾人，极大地保障了困难群众的基本生活。二是促进稳岗就业和全民技能提升工作。拨付就业专项资金 466.56 万元，将小微企业和创业人员、大学生就业困难对象的帮扶政策落到实处，稳定就业形势。三是筹集资金 2136 万元做好机关事业单位人员职业年金补缴，足额负担城乡居民养老、医疗保险补贴资金 964 万元，保障了机关事业单位养老资金和城乡居民养老、住院门诊医疗。四是积极落实优抚安置各项政策，做好退役安置及优抚对象补助事项。

7. 加强基层治理增强防风险能力：投入 4338 万元，主要用于公安、交警、综治、消防、应急等部门正常运作，添置急需设备、装备，常态开展扫黑除恶专项斗争、“防命案、降警情”工作、综治禁毒、网格化管理、政法队伍教育整顿等重点工作，治理能力进一步提升，化解财政债务风险，及时归还到期债券本息，强务动态监测，主动依法接受人大对政府举债的监督，严格执行政府债务限额管理和预算管理制度，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（三）立足深化改革，加强财政管理提绩效

1. 推进“数字财政”建设工作，上线执行域、核算域和预算域，将 2021 年部门预算全部在执行域转成指标执行，完成会计账的初始化设置，从年初开始同步在核算域进行会计核算，实现了预算域、执行域和核算域的全链条财政预算业务管理，实现“数字财政”系统从上线到使用的全面落地。

2. 用好管好地方政府新增债券和直达资金。2021 年新增专项债券实行专人管理、每日落实项目进度工作制度，是全市第一个 100% 使用完成的镇街。强化直达资金监控管理，今年共收到直达资金 1254.35 万元，涉及项目 22 项，涵盖医疗卫生、教育补助、就业创业等多个民生领域，积极与各资金使用单位一起做好直达资金的拨付工作，确保直达资金规范高效使用，直达资金使用率达 100%。两项工作均受到市发文表扬。

3. 全面实施绩效评价。坚持改革管财，多招数节支裕民，严格按照“花钱必问效，无效必问责”的要求，积极构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提高预算管理的水平和政策实施效果。完成了单位 2019 年财政资金使用自评，完成重点评价项目 3 个评价和 16 个支出项目绩效核查工作，以绩效评价结果作为 2022 年预算安排的依据，在 2022 年预算中，要求预算部门对 50 万元以上专项资金上报绩效评价指标，有效地提升部门预算管理水平，增强项目单位资金支出责任，优化公共资源配置，节约公共支出成本，促进财政资金的合理配置和提高公共产品的服务质量。

4. 开展工程预结算审核管理工作。制定《阜沙镇财政性资金投资项目预、决（结）算审核管理制度》，强化和规范工程预结算管理，提高财政性资金使用效益。本年共完成预算审核项目 12 宗，送审金额 4938.09 万元，审定金额 4951.85 万元，核增金额 13.76 万元；完成结算审核项目 5 宗，送审金额 2270.73 万元，审定金额 2200.45 万元，核减金额 70.28 万元，核减率 3.1%，另阜沙垃圾分类综合处理仓库项目因施工方原因初稿核

减 53.84 万元，施工方正在整改中。

5. 非税和票据管理工作。规范非税收入征缴管理，压实执收单位主体责任，每月统计执收情况，催促各单位做到“应收尽收，合法征收”；协调做好 10 月份新非税系统上线工作，确保各执收单位顺利上线；开展清理已开通知书未缴费工作；全面开展电子票据上线工作，顺利完成我镇阜沙医院和社卫中心电子医疗票据上线。

6. 资产管理工作。指导各单位做好 5 月份国有资产管理信息系统迁移工作，10 月新资产系统上线工作。全镇顺利完成行政事业单位 2020 年度资产编报，指导各单位每月完成资产月报工作。

7. 采购监督方面。截止 2021 年 11 月，完成政府采购项目 235 宗，预算金额 1756.50 万元，实际采购金额 1590.24 万元，节约资金 166.25 万元，节约率为 9.47%；完成镇电子交易竞价平台采购项目 250 个，预算金额 871.90 万元，中标金额 690.18 万，节约金额 181.72 万元，节约率 20.84%。

8. 农村财务管理方面。落实村级巡察整改工作。督促各村（居）加强历史债权债务的清理，截止 11 月底，追回债权金额 1515.48 万元，清还债务金额 2790.76 万元，历史债权、债务清理率分别为 96.37%和 90.79%。加强督查和规范化建设。开展农村财务管理工作情况督查和农村财务管理规范化建设工作，进一步完善了各村（居）的内控机制，规范了农村财务管理，在全市督查工作评分中，我镇排名为第二位，得到市的充分肯定。

各位代表，虽然一年来的财政工作取得了一定成绩，但我镇财政经济运行仍然存在着一些困难和问题：一是财政收入增

长空间越来越小。受中美贸易摩擦、新冠肺炎疫情和减税降费政策叠加，财政收入持续增长难度加大；二是收支平衡难度越来越大。刚性支出不断增加，新增可用财力有限，财政收支矛盾日益突出；三是财政管理能力仍需提升。预算执行刚性约束不强、预算调整调剂较多等问题不同程度存在，财政基础管理和预算管理还需要加强。全镇经营性资产管理基础仍较薄弱，资产管理水平和经营效益有待进一步提高；四是过“紧日子”的思想还需进一步树立，在开源节流、勤俭节约、资金使用效率上尚需下更大功夫。对此，我们将高度重视，认真研究，切实采取针对性的有效措施，努力加以解决。

三、2022 年财政预算草案

（一）财政预算编制指导思想和基本原则

2022 年我镇预算编制工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，全面贯彻落实习近平总书记对广东重要讲话和重要批示指示精神，围绕镇党委加快建设“精品阜沙”工作部署，落实落细积极的财政政策，兜牢“三保”底线，巩固常态化疫情防控和经济社会发展成果。深化预算管理制度改革，加强财政资源统筹，科学合理安排预算收支计划，增强对中央、省市的重大战略任务财力保障。全面落实政府过“紧日子”要求，强化预算约束和绩效管理，防范化解财政运行风险，促进阜沙财政可持续发展，确保“十四五”各项部署起步成势。

2022 年预算编制工作坚持以下原则：

突出重点，优先保障。紧紧围绕中央和省市的重大战略部

署安排预算，以全镇经济社会发展和年度工作计划为依据，优先保障政府重点项目。

以收定支，确保平衡。坚持统筹兼顾、量入为出，有效利用各类资金资源资产。依法依规积极组织收入，合理安排预算支出规模，各项事业发展所需资金应与财政承受能力相适应，严控新增支出。

厉行节约，惠民利民。牢固树立过紧日子思想，大力压减非刚性、非重点及低效无效支出，勤俭办一切事业，精打细算节用裕民，兜牢兜实“三保”底线。

绩效优先，提质增效。以建设“数字财政”为支撑，积极落实省市统一规范的财政协同机制。坚持绩效优先，注重绩效结果运用，以项目全生命周期管理为基础，完善全流程绩效管理体制。

（二）2022 年全镇财政预算安排

预计一般公共预算收入 26538.23 万元，其中：税收分成 10936.21 万元；非税收入 4618.18 万元（附表五）；税收基数返还 832 万元；均衡性转移支付收入 8720 万元；系统下放经费转移支付收入 545 万元，上级补助收入 886.84 万元。

预计政府性基金预算收入 25402.14 万元，其中：国有土地使用权出让金收入 23976.86 万元；污水处理费收入 1300 万元；上级补助收入 125.28 万元。

上年结转资金 5262.79 万元。其中一般公共预算结转 5260.35 万元，政府性基金结转 2.44 万元。

计划从政府性基金收入调入一般公共预算 20600 万元。

预计总收入合计 57203.16 万元（已剔除政府性基金收入调入一般公共预算 20600 万元）。

1. 一般公共预算收支计划

预估 2022 年一般公共预算可支配财力 52398.58 万元（一般公共预算收入 26538.23 万元、一般公共预算上年结转 5260.35 万元、政府性基金收入调入一般公共预算 20600 万元）。根据收支平衡原则，相应安排一般公共预算支出 45683.76 万元，其中：

- （1）一般公共服务支出 6916.94 万元；
- （2）公共安全支出 4639.74 万元；
- （3）教育事业支出 12606.63 万元；
- （4）科学技术支出 310.51 万元；
- （5）文化旅游体育与传媒支出 779.82 万元；
- （6）社会保障和就业支出 4256.21 万元；
- （7）卫生健康支出 3101.25 万元；
- （8）节能环保支出 461.36 万元；
- （9）城乡社区事务支出 4789.82 万元；
- （10）农林水支出 1903.83 万元；
- （11）住房保障支出 3816.67 万元；
- （12）粮油物资储备支出 96 万元；
- （13）灾害防治及应急管理支出 604.98 万元；
- （14）其他支出（含预备费）2400 万元；

上解支出 6610.15 万元，其中归还临时困难救助 4200 万元；一般债券付息支出 274 万元；归还市财政局职业年金缴费借款

2136.15 万元。

预估一般公共预算结余 104.67 万元。

2. 政府性基金预算收支计划

预估政府性基金预算可支配收入 25404.58 万元，其中：国有土地使用权出让金收入 23976.86 万元；污水处理费收入 1300 万元；上级补助收入 125.28 万元，政府性基金上年结转 2.44 万元。

政府性基金预算支出 25272.51 万元，其中征地拆迁以及土地开发支 2817.23 万元；污水处理费安排的支出 1030 万元；其他支出 125.28 万元；专项债券付息支出 700 万元，调出资金 20600 万元。

预估政府性基金结余 132.07 万元。

3. “三保”预算支出计划

按照省口径要求在预算编制中专项编制“三保”预算安排方案，2022 年全镇安排“三保”预算总支出共计 1.89 亿元，其中保工资 11192.61 万元，保运转 522.72 万元，保基本民生 7215.20 万元。

四、2022 年财政工作重点

（一）坚持生财有道，着力保障收入平稳增长。统筹财政收入组织管理，强化财税联动工作机制，巩固拓展减税降费成效，加大产业扶持力度，推动产业结构优化升级，以产业转型提升经济发展质量，培育税源，扩大税基，做大财政“蛋糕”。强化非税管控，拓宽非税收入渠道，挖掘非税增收潜力，切实提高财政收入质量。全力抓实土地收入，按照国有资产事务中

心、资产公司明年土地供应计划，积极筹措资金、调度资金支付时序完成供地前相关支付事项。统筹做好“三资”管理，加大公有物业、公建配套物业等优质资产和资源的盘活力度，从存量政府资产中挖掘潜力，同时挖潜存量资产减债的作用。加强部门协调联动全力做好政府债券申请工作，争取成功申请专项债券对重点项目建设投入，缓解财政增支压力。

（二）坚持聚财有方，着力预算支出科学配置。坚决贯彻政府过“紧日子”要求，严控行政运行之“成本线”，继续压减消耗性、消费性支出，清理一般性支出，从严控制行政成本，打造节约型政府，努力实现年度财政收支平衡。加强财政资金统筹，进一步强化一般公共预算收入、债券资金和上级转移支付资金的统筹衔接，调整优化支出结构，集中财力保障重点领域支出，优先解决事关全镇经济和社会发展大局的重大问题，着力提高支出精准度，持续深化存量资金定期清理工作，及时收回不能形成实际支出的项目资金并重新安排使用，确保我镇存量资金维持在合理规模，严控预算追加，硬化预算执行约束，切实兜牢基层“三保”底线。

（三）坚持理财有规，着力保障和改善民生。聚焦增强惠民政策的获得感和可持续性，紧盯教育、卫生、民政等民生领域短板，着力在落实教育经费投入保障政策、推进农村人居环境整治、疫情防控常态化、加快推进基本公共服务均等化等工作上加大支持力度，解决群众最关切的实际问题；突出民生导向，坚持尽力而为、量力而行，全力保障民生工程顺利实施，保持财政投入力度总体稳定，落实财政支持乡村振兴各项政策。

坚持以绿色发展为主线，切实扛起财政支持打好水污染治理攻坚战的政治责任，加大对河涌治理资金绩效监管，打造水清岸美的生活环境。防范化解地方政府债务风险，加强风险评估预警结果应用，妥善化解隐性债务存量、遏制增量，牢牢守住不发生系统性风险的底线。用足用好新增债券额度，加快债券资金支出进度，提高债券资金使用效益，形成对经济有效拉动。

（四）坚持用财有效，着力提升财政管理水平。引导预算部门尽快转变观念，积极主动适应“数字财政”上线后的新规范、新流程、新要求，在规范管理的前提下把收入和支出管理责任回归预算单位，加强部门全口径预算管理。持续深入推进预决算公开，不断增强预算透明度。全面实施重大项目的绩效评审、论证、分析管理，完善预算安排与绩效结果挂钩机制，加强评价结果应用，强化绩效监督问责。严格执行政府会计准则制度，规范政府购买服务管理，下放政府采购审批权，加强对预算单位政府采购行为监督。推进国有资产精细化规范化管理，督促国有资产管理各项制度落到实处。自觉接受人大依法开展监督，切实提高支出预算和政策的科学性有效性，倾力打造“阳光财政”。

各位代表，新的一年财政工作面临的任务更加艰巨，责任十分重大。我们将在镇党委、政府的坚强领导下，在镇人大的监督支持下，迎难而上、真抓实干，以更加务实的作风、更加有为的担当，扎实推进财政各项工作，为谱写“精品阜沙”的新篇章贡献财政的智慧和力量，以优异的成绩迎接党的二十大召开！