

# 舒城县 2022 年综合预算编制说明

为进一步提高预算编制水平，根据《中华人民共和国预算法》《安徽省预算审查监督条例》《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》（皖发〔2019〕11 号）等有关规定，编制 2022 年财政预算。

## 一、指导思想和基本原则

指导思想：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历次全会精神，全面落实习近平总书记考察安徽考察六安重要讲话指示精神，按照县第十五次党代会和县委十五届三次全会部署，弘扬伟大建党精神，围绕“领跑六安、链上合肥、融入长三角，进入全省第一方阵”发展思路，坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，统筹抓好疫情防控和经济社会发展各项任务，继续做好“六稳”、“六保”工作，持续改善民生。积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续，实施新的减税降费政策，加强财政资源统筹，保证财政支出强度，加快支出进度，优化支出重点和结构，增强国家重大战略任务财力保障；坚持党政机关过紧日子，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，提高财政支出的精准性、有效性；进一步深化预算管理制度改革，

加快建立现代财税体制，防范化解地方政府债务风险，保持经济运行在合理区间，保持社会大局稳定，迎接党的二十大胜利召开。

**基本原则：**1. 坚持依法依规。严格按照法律法规编制预算，硬化预算约束，严格预算执行。2. 坚持勤俭节约。牢固树立过紧日子思想，严控一般性支出，勤俭办一切事业。3. 坚持统筹兼顾。编制综合预算，统筹政府预算资金安排，量力而行，提高财政支出的公共性和普惠性，坚持“三保”优先保障，确保对重点领域和项目的支持力度。4. 坚持绩效管理。紧紧围绕提高财政资源配置效率，将绩效理念和管理方法深度融入预算编制、执行和监督全过程，不断提升公共服务质量和水平，提高人民满意度。

## **二、公共财政收支预算**

### **（一）公共预算收入预期**

2022 年一般公共预算收入预期为 222000 万元，比 2021 年一般公共预算收入实绩 203697 万元增长 9%。

**收入分部门预算：**税务 169000 万元，比 2021 年收入实绩 155216 万元增长 8.9%；财政 53000 万元，比 2021 年收入实绩 48481 万元增长 9.3%。

**收入分结构情况：**一是税收收入 156438 万元，占总收入的比重 70.5%，其中：工商税收 129688 万元，占总收入的比重 58.4%；耕地占用税及契税 26750 万元，占总收入的比重 12.1%。二是非税收入 65562 万元（主要包括：罚没收入、行政事业性收费收入、

专项收入、国有资源（资产）有偿使用收入、政府住房基金收入等），占总收入的比重 29.5%。

## （二）公共预算支出安排

**1. 总体情况：**2022 年公共财政预算支出安排 572765 万元。

乡镇安排 38000 万元；县直安排 475784 万元，其中：预算内基本支出 133742 元，应缴预算收入安排支出 12487 万元，拨补办案补助安排支出 2104 万元，县本级安排保障民生、社保、医疗卫生、教育、农林水、节能环保、政法等社会事业和经济发展的专项支出安排 167618 万元，省提前下达转移支付项目支出 147217 万元，直达资金结转支出 12225 万元；为应对不可预见的支出安排预备费 5800 万元；为规范行政事业单位职工工作奖励等安排支出 43300 万元；债务付息支出安排 9881 万元。

**2. 部门预算支出安排的相关标准和原则：**按照《舒城县财政局关于预算单位基本支出定额标准的通知》（财预〔2021〕112 号）和《舒城县财政局关于做好 2022 年部门预算及 2022-2024 年部门中期财政规划编制工作的通知》（财预〔2021〕112 号）文件规定，编制部门收支预算。

## （三）公共预算平衡情况

2022 年一般公共预算收入 222000 万元，加省体制补助、均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补、返还性收入等，按目前体制测算省补助的可统筹财力 136663 万元，加省提前下达转

移支付项目资金 147217 万元，加调入资金 35849 万元（国有资本经营预算收入和土地出让收入），加调入预算稳定调节基金 18811 万元（2020 年、2021 年地方级收入增收部分），加 2021 年直达资金结转 12225 万元，合计公共预算可用财力预计 572765 万元，2022 年安排支出 572765 万元，收支平衡。

#### （四）公共预算支出变动情况

根据目前可计算财力，2022 年全县公共预算支出安排 572765 万元，与上年预算同比增加 82824 万元，分别是：1. 县直预算内基本支出增加 5963 万元；2. 应缴预算支出增加 5928 万元；3. 拨补办案支出增加 626 万元；4. 县本级专项和政府统筹安排增加 23599 万元，主要是社会保障提高标准、解决义务教育办学经费不足、社会事业发展等支出增加；5. 省提前下达转移支付项目支出增加 30384 万元；6. 2021 年直达资金结转支出 12225 万元；7. 其他支出增加 1800 万元，主要是预列一次性抚恤金；8. 预备费增加 800 万元；9. 债务付息支出增加 1499 万元。

### 三、政府性基金收支预算

2022 年政府性基金预算收入 252984 万元（其中：国有土地使用权出让金收入 248179 万元，城市基础设施配套费收入 3605 万元，污水处理费收入 1200 万元），加省提前下达补助收入 11225 万元，合计 264209 万元。按照各收入项目相应地安排政府性基金预算支出 229273 万元，调出资金 34936 万元（平衡一般公共预算

算），收支平衡。

#### **四、社会保险基金收支预算**

2022 年社会保险基金收入 123415 万元，其中：企业职工养老保险基金收入 44589 万元，失业保险基金收入 1899 万元，职工基本医疗保险基金收入 22469 万元，工伤保险基金收入 1876 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 41624 万元，机关事业单位职业年金收入 10958 万元。按照各收入项目相应地安排社会保险基金支出 123415 万元，收支平衡。

#### **五、国有资本经营预算**

为健全预算编制体系，实现国有资本经营预算全覆盖，要求 21 个国有企业编制国有资本经营预算，反映企业国有资本经营的基本状况。2022 年国有资本经营预算收入 3044 万元，加国有资本经营预算转移收入 13 万元，合计 3057 万元；安排国有资本经营预算转移支出 13 万元、其他国有资本经营预算支出 2131 万元、调出资金 913 万元（平衡一般公共预算），收支平衡。

#### **六、债务收支计划**

2021 年底，全县政府债务余额 1287333 万元，其中一般债务 275466 万元、专项债务 1011867 万元，总量低于省政府核定的 1375733 亿元的债务限额，债务风险可控。2022 年，拟申报发行新增政府债券 214000 万元，其中：一般债券 14000 万元，主要用于农业、水利基础设施建设以及教育优质均衡发展；

专项债券 200000 万元，主要用于文化、医疗卫生、教育、市政和产业园区基础设施建设以及城区棚户区改造。具体发行收入数额及支出项目，待预算年度内上级债务限额核定后，按收到实际发行债券数额，及时调整预算。