县十八届人大常委会

第四次会议材料

关于凤台县2021年财政决算

（草案）的报告

县财政局局长 刘松

（2022年7月22日）

主任、副主任、各位委员：

受县政府委托，我向县十八届人大常委会第四次会议报告2021年全县财政决算情况，请予审议，并请列席会议的同志提出意见或建议。

2021年财税部门在县委的坚强领导下，在县人大的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习党的十九大和十九届三中、四中、五中和六中全会精神，全面贯彻落实县委决策部署，坚持稳中求进工作总基调，严把财政支出关口，落实政府带头过“紧日子”要求，强化预算源头管控，加大资金盘活力度，强化绩效运用，优化支出结构，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，实现财政平稳健康运行，促进全县经济社会协调发展。

一、一般公共预算执行情况

（一）全县财政预算执行情况。

**财政收支情况：**全县一般公共预算收入完成219934万元，为调整预算（以下简称预算）的103.3%,比2020年（以下简称增长）增长12.7%；全县一般公共预算支出完成373771万元，为预算的94.4%，下降1.7%。

**财政平衡情况：**按现行财政管理体制，公共财政收入总计439469万元（一般公共预算收入219934万元，上级补助收入129904万元，债务(转贷)收入29292万元，上年滚存结余2650万元，调入资金51398万元，动用预算稳定调节基金6291万元）；公共财政支出总计417362万元（一般公共预算支出373771万元，上解上级支出7159万元，债务还本支出29499万元，安排预算稳定调节基金6933万元）；结转下年的支出为22107万元，收支平衡。

（二）县本级财政预算执行情况。

**财政收支情况：**县本级一般公共预算收入完成185768万元，为预算的103.8%，增长30.7%。县本级一般公共预算支出完成314695万元，为预算的93.6%，下降11.5%。

**财政平衡情况：**按现行财政管理体制，公共财政收入总计415564万元（一般公共预算收入185768万元，上级补助收入129904万元，债务(转贷)收入29292万元，上年滚存结余1622万元，调入资金51398万元，动用预算稳定调节基金6291万元，乡镇上解收入11289万元）；公共财政支出总计396444万元（一般公共预算支出314695万元，上解上级支出7159万元，债务还本支出29499万元，补助乡镇支出38247万元，安排预算稳定调节基金6844万元）；结转下年的支出为19120万元，收支平衡。

**县本级一般公共预算收入主要项目完成情况为：**2021年县本级税收收入完成147890万元，为预算的103.8%，增长40.7%；其中：增值税(地方部分)86663万元，为预算的110.3%；资源税30821万元，为预算的96%；个人所得税2822万元，为预算的117.8%；城市维护建设税10005万元，为预算的100%。非税收入完成37878万元，为预算的103.9%。其中：专项收入13187万元，为预算的107.7%；行政事业性收费4861万元，为预算的98.7%；罚没收入3602万元，为预算的102.3%；国有资产有偿使用收入15341万元，为预算的101.1%。

**县本级一般公共预算支出主要项目完成情况：**一般公共服务支出17869万元，为预算的98.7%；教育支出78749万元，为预算的97.4%；科学技术支出782万元，为预算的99.6%；文化旅游体育与传媒支出2661万元，为预算的73.3%；社会保障和就业支出77606万元，为预算的99.6%；卫生健康支出16711万元，为预算的92%；节能环保支出5262万元，为预算的59.7%；城乡社区支出16868万元，为预算的100%；农林水支出44677万元，为预算的88%；交通运输支出2945万元，为预算的100%；资源勘探工业信息等支出934万元，为预算的100%；住房保障支出14972万元，为预算的75%；粮油物资储备支出645万元，为预算的100%。

二、基金及国有资本经营预算执行情况

（一）政府性基金预算执行情况。

2021年，全县政府性基金收入完成106789万元,增长17.5%，上级补助收入3159万元，债务(转贷)收入81768万元，其他调入资金1766万元，上年结余921万元；全年政府性基金支出136770万元，下降6.9%，债务还本支出13668万元,调出资金13419万元，结转下年的支出为30546万元。其中主要项目情况：

国有土地使用权出让收入92109万元,上级补助收入1880万元，债务(转贷)收入26668万元，上年结余921万元；支出98330万元，债务还本支出13668万元，年终结余9580万元。

国有土地收益基金收入8488万元；支出370万元，调出资金7934万元，年终结余184万元。

农业土地开发资金收入447万元；调出资金447万元。

城市基础设施配套费收入1715万元；支出707万元，调出资金1008万元。

车辆通行费相关收入4000万元；调出资金4000万元。

（二）社会保险基金预算执行情况。

2021年全县社会保险基金（城乡居民基本养老保险基金）收入25923万元，其中：财政补助收入14653万元，个人缴费收入7890万元，利息收入2456万元，委托投资收益871万元，其他收入53万元。全年支出14732万元，其中：基础养老金支出13326万元，个人账户养老金支出1218万元，其他支出188万元，年末滚存结余94461万元。

（三）国有资本经营预算执行情况。

2021年，全县国有资本经营收入156万元，上级补助收入27万元；全年支出176万元，年终结余7万元。

1. 完成2021年财政预算的主要措施

2021年是建党100周年，是“十四五”规划的开局之年，也是全面建成小康社会后的第一年，更是凤台县经济社会实现高质量发展的关键之年。财政部门紧紧围绕县委确定的年度发展目标和工作任务，立足财政本职，创新发展理念，主动适应经济发展新常态，统筹抓好稳增长、促改革、调结构、惠民生等各项工作，积极进取，攻坚克难，主动作为，为推动经济平稳增长和社会进步提供了有力保障。

（一）创新机制，狠抓收入提质量。在全面落实减税降费政策的基础上，面对疫情后宏观经济下行的不利局面，财政部门充分发挥财税联动机制，破难查漏、多措并举，确保全面完成财政收入任务。**一是**通过强化日常工作调度和跟踪督促，不断加大税务、非税征收力度，确保组织收入工作有序推进并取得显著成效。**二是**进一步加大政府资产和资源处置及往来款项的清理力度，全面盘活存量资金，2021年共盘活存量资金57689万元，统筹用于全县重点支出，有效缓解了财政压力。**三是**主动作为，迎难而上，积极协调争取各类转移性补助和专项债券资金，努力弥补财力缺口。2021年上级下达转移支付资金129904万元，极大的缓解了我县“三保”支出压力。

（二）全面统筹，实现财政收支稳平衡。科学分析研判经济形势，依法依规组织收入，实现应收尽收。做大做强主体税源，大力培育新兴税源，提高财政收入质量。坚持“放水养鱼”，不折不扣落实减税降费政策，强化各类财政资源统筹整合，不断提高财政保障水平。完善招商引资引税政策，精准测算投入产出账，加快实施土地出让计划，努力增加地方可用财力。坚持政府过紧日子，优化支出结构，按照“优、保、压、控、减”原则，压缩或取消非急需非刚性、执行进度较慢和绩效评价不高的项目。严控“三公”经费、会议费和培训费, 营造勤俭办事、厉行节约的良好氛围,其中2021年“三公”经费支出2112.73万元，上年同期2294.73万元，同比下降7.93%。

（三）精准施策，大力支持高质量发展。发挥财政政策在扩大内需、救助纾困、优化产业升级方面的结构性调控优势，突出创新驱动，强化科技支撑，优化营商环境，推进数字经济与实体经济深度融合、协同发展，支持构建更具竞争力的现代产业发展体系。增强财政保障民生政策的有效性和可持续性，2021年我县十三大类民生支出318168万元，占一般公共预算支出的85%，为促进教育优先发展、提升社会保障水平、落实稳就业政策、强化医疗卫生保障、支持乡村振兴重点任务等提供有效的财力支持。

（四）注重底线，防范化解系统性风险。统筹好发展与安全、当前和长远的关系，按上级要求积极筹集化债资金，有效防范债务风险。加强社保基金管理，完善社保基金运行风险预警预测机制，确保社保基金收支安全、规范、合理。加强财政库款运行动态监控，科学调度国库资金，实现库款保障水平处于合理运行区间。加强财政风险源头治理防范，完善资金使用管理、预决算公开、财务监督等内控制度体系建设，有效防范廉政风险。

（五）强化改革，做优财政体制。**一是**推进预算管理一体化系统建设。通过高位推动、制定方案、明确目标，目前系统中项目库管理、预算编制、预算执行、绩效管理各模块正在逐步有序开展使用。加大收入统筹力度，将单位所有资金纳入预算编制范围，实现项目库全程管理，实现部门单位无预算、无项目不支出的预算编制理念。**二是**深化预算绩效管理。加强绩效目标管理，实现绩效目标与预算同步申报、同步审核、同步批复下达；加强绩效自评结果规范性审核，提升绩效自评质量；对2020年度的22个重大项目开展绩效评价，涉及年度预算金额30011万元。

主任、副主任、各位委员，我们将在县委的坚强领导下，在县人大的监督指导下，以昂扬向上的精神状态、精益求精的工作作风，争当财政工作行家里手，积极提升财政资源的配置效率和使用效益，更好保障县委决策部署落地落实，为实现全县经济社会高质量发展作出新贡献，以优异的成绩迎接党的二十大胜利召开。

|  |
| --- |
| 凤台县2021年12月财政收入统计表 |
| 编制单位：凤台县财政局 |  |  |  | 单位：万元 |
| 项 目 | 年初预算 | 调整预算 | 完成数 | 占预算% | 上年 同期 | 比上年 同期 % |
| 上月 | 本月 | 累计 |
|
| **一般公共预算收入** | 205000 | 213001 | 212068 | 7866 | 219934 | 103.25 | 195113 | 12.7 |
| 增 值 税 | 101000 | 93231 | 92335 | 7733 | 100068 | 107.33 | 93201 | 7.4 |
| 营 业 税 |  |  | 0 | 0 | 0 |  | 0 |  |
| 企业 所 得 税 | 8270 | 5432 | 5337 | 102 | 5439 | 100.13 | 5437 | 0.0 |
| 个人 所 得 税 | 5300 | 2661 | 2595 | 439 | 3034 | 114.02 | 1906 | 59.2 |
| 资 源 税 | 21000 | 32112 | 30821 | 0 | 30821 | 95.98 | 21753 | 41.7 |
| 城市维护建设税 | 13400 | 11582 | 10691 | 998 | 11689 | 100.92 | 8699 | 34.4 |
| 房 产 税 | 5200 | 5873 | 5698 | 9 | 5707 | 97.17 | 4747 | 20.2 |
| 印 花 税 | 2000 | 2150 | 1985 | 18 | 2003 | 93.16 | 1837 | 9.0 |
| 城镇土地使用税 | 5010 | 5944 | 5856 | 113 | 5969 | 100.42 | 4253 | 40.3 |
| 土地增值税 | 5700 | 5087 | 4696 | 176 | 4872 | 95.77 | 4923 | -1.0 |
| 车船使用税 | 2800 | 1665 | 1537 | 110 | 1647 | 98.92 | 1417 | 16.2 |
| 耕地占用税 | 220 | 35 | 0 | 0 | 0 | 0.00 | 164 | -100.0 |
| 契 税 | 7000 | 10503 | 10157 | 419 | 10576 | 100.70 | 6634 | 59.4 |
| 环保税 | 100 | 126 | 116 | 0 | 116 | 92.06 | 130 | -10.8 |
| 其他税收收入 |  | 125 | 115 | 0 | 115 | 92.00 | -34 | -438.2 |
| 税收收入小计 | 177000 | 176526 | 171939 | 10117 | 182056 | 103.13 | 155067 | 17.4 |
| 专项收入 | 10900 | 12244 | 16444 | -3257 | 13187 | 107.70 | 10574 | 24.7 |
| 行政性收费收入 | 10900 | 4926 | 4426 | 435 | 4861 | 98.68 | 13709 | -64.5 |
| 罚没收入 | 3400 | 3520 | 3220 | 382 | 3602 | 102.33 | 3596 | 0.2 |
| 国有资本经营收入 |  |  | 0 | 0 | 0 |  | 0 |  |
| 国有资产有偿使用收入 | 2800 | 15173 | 15173 | 168 | 15341 | 101.11 | 10876 | 41.1 |
| 捐赠收入 |  |  | 0 |  | 0 |  | 0 |  |
| 政府住房基金收入 |  |  | 254 | 12 | 266 |  | 495 | -46.3 |
| 其他收入 |  | 612 | 612 | 9 | 621 |  | 796 | -22.0 |
| 非税收入小计 | 28000 | 36475 | 40129 | -2251 | 37878 | 103.85 | 40046 | -5.4 |
| 国有资本经营预算收入 |  | 245 | 156 | 0 | 156 | 63.67 | 5244 | -97.0 |
| **收入总计** | 205000 | 213246 | 212224 | 7866 | 220090 | 103.21 | 200357 | 9.8 |
| 政府性基金收入 | 87600 | 87600 | 95319 | 11470 | 106789 | 121.91 | 90866 | 17.5 |
| 其中：国有土地使用权出让收入 | 70000 | 70000 | 82413 | 9696 | 92109 | 131.58 | 77890 | 18.3 |

|  |
| --- |
| **凤台县2021年12月财政支出情况表** |
| 编制单位：凤台县财政局 |  |  |  |  |  |  | 单位：万元 |
| 项 目 | 年初预算 | 追加 | 可执行指标 | 完成数 | 占预算% | 占公共预算% | 上年 同期 | 比上年 同期 % |
| 上月累计 | 本月 | 累计 |
|
| **一般公共预算支出合计** | 387709  | 0  | 395878  | 345646  | 28125  | 373771  | 94.4  |  | 380228  | -1.70  |
| 一般公共服务支出 | 26473 |  | 23884 | 37988 | -14347 | 23641 | 99.0 | 6.32 | 24588 | -3.85 |
| 外交支出 |  |  | 0 |  | 0.00 |  | 0.0 | 0.00 |  |  |
| 国防支出 | 157 |  | 352 | 169 | 183.00 | 352 | 100 | 0.09 | 238 |  |
| 公共安全支出 | 20740 |  | 17753 | 14694 | 2664.00 | 17358 | 97.8 | 4.64 | 17477 | -0.68 |
| 教育支出 | 78048 |  | 80874 | 69807 | 9002.00 | 78809 | 97.4 | 21.08 | 78009 | 1.03 |
| 科学技术支出 | 5919 |  | 6005 | 841 | 5161.00 | 6002 | 100.0 | 1.61 | 5885 | 1.99 |
| 文化旅游体育与传媒支出 | 8371 |  | 3990 | 2321 | 697.00 | 3018 | 75.6 | 0.81 | 3008 | 0.33 |
| 社会保障和就业支出 | 76890 |  | 79862 | 74328 | 5236.00 | 79564 | 99.6 | 21.29 | 77842 | 2.21 |
| 卫生健康支出 | 53447 |  | 28991 | 14397 | 13140.00 | 27537 | 95.0 | 7.37 | 52059 | -47.10 |
| 节能环保支出 | 9559 |  | 14815 | 7246 | 4016.00 | 11262 | 76.0 | 3.01 | 12050 | -6.54 |
| 城乡社区支出 | 13360 |  | 22968 | 47629 | -24666 | 22963 | 100 | 6.14 | 16923 | 35.69 |
| 农林水支出 | 54059 |  | 70315 | 42569 | 20514. | 63083 | 89.7 | 16.88 | 60569 | 4.15 |
| 交通运输支出 | 2358 |  | 2995 | 2841 | 154.00 | 2995 | 100.0 | 0.80 | 4948 | -39.47 |
| 资源勘探工业信息等支出 | 1089 |  | 1386 | 3984 | -3050 | 934 | 67.4 | 0.25 | 313 | 198.40 |
| 商业服务业等支出 | 424 |  | 601 | 394 | 192.00 | 586 | 97.5 | 0.16 | 705 | -16.88 |
| 金融支出 | 3955 |  | 1298 | 1147 | 151.00 | 1298 | 100.0 | 0.35 | 1053 | 23.27 |
| 自然资源海洋气象等支出 | 4669 |  | 3897 | 3190 | 645.00 | 3835 | 98.4 | 1.03 | 2450 | 56.53 |
| 住房保障支出 | 8708 |  | 22869 | 9559 | 8310.00 | 17869 | 78.1 | 4.78 | 9274 | 92.68 |
| 粮油物资储备支出 | 555 |  | 645 | 394 | 251.00 | 645 | 100.0 | 0.17 | 578 | 11.59 |
| 灾害防治及应急管理支出 | 2966 |  | 3944 | 4014 | -428.00 | 3586 | 90.9 |  | 3248 | 10.41 |
| 预备费 | 8000 |  | 0 |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 债务付息支出 | 7962 |  | 8408 | 8134 | 274.00 | 8408 | 100 | 2.25 | 9011 |  |
| 债务发行支出 |  |  | 26 |  | 26.00 | 26 | 100 |  |  |  |
| 其他支出 |  |  | 0 |  | 0.00 |  |  | 0.00 |  |  |
| 政府性基金支出合计 | 88625 |  | 165552 | 141109 | -4339. | 136770 | 82.6 |  | 146864 | -6.87 |