

关于刚察县 2021 年财政决算情况的报告

—2022 年 8 月 29 日在刚察县第十七届人民代表大会

常务委员会第八次会议上

县财政局局长 宣勇

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将 2021 年县级财政决算情况报告如下，请予审议。

一、2021 年财政收支决算情况

（一）财政总收入决算情况。2021 年我县财政总收入完成 179158 万元，同比下降 5.95%，减收 11338 万元。主要原因是受上级专项减少影响。

（二）一般公共预算收支决算情况。2021 年县级收入完成 13383 万元，同比增长 12.9%，完成年初预算的 117.24%。**其中：**税收收入完成 9289 万元，同比增收 650 万元，增长 7.52%；非税收入累计完成 4094 万元，同比增收 874 万元，增长 27.14%；税务部门完成收入 10159 万元，同比增收 1066 万元，增长 11.72%；财政部门收入完成 3224 万元，同比增收 458 万元，增长 16.56%；上级各项转移支付 149137 万元、动用预算稳定调节基金 9103 万元、地方政府一般债券转贷收入 7535 万元，合计 179158 万元。一般公共预算支出 124543 万元，为年初预算的 107.34%；上解

上级支出 5263 万元、安排预算稳定调节基金 5263 万元、债券还本支出 1680 万元，合计 179158 万元。收支相抵，净结余 0 万元。

（三）政府性基金预算收支决算情况。2021 年县本级政府性基金收入 622 万元，主要为其他土地出让收入。上级补助收入 167 万元、政府性基金收入合计 789 万元；2021 年政府性基金支出 678 万元，其中：城乡社区支出 522 万元、其他支出 56 万元、专项债券利息支出 100 万元，收支相抵，年终结余 111 万元（上级专项）。

（四）社会保险基金预算收支决算情况。全县社会保险基金预算收入－城乡居民基本养老保险基金收入 2279 万元，全县社会保险基金预算支出－城乡居民基本养老保险基金支出 735 万元，年末累计结余 6765 万元。

（五）需要报告的其他重点事项

（1）预备费使用情况：年初预算安排预备费 900 万元，年底未动用预备费调入预算稳定调节基金中。

（2）债务情况：按照政府债券资金的主要投向，精准谋划和对接我县建设项目，2021 年争取债券资金 5855 万元。全县累计债务余额 43878 万元（其中：一般债务 41378 万元、专项债务 2500 万元），债务限额为 44778 万元（其中：一般债务限额 42278 万元、专项债务限额 2500 万元），我县各项指标严格控制在法定限额范围内，无隐性债务风险。

（3）“三公”经费支出情况：2021 年，全县“三公”经费预算数为 599 万元。实际支出 652.31 万元，较上年同比减少 18.44%。其中：公务接待费支出 76.99 万元，同比下降 0.85%；公务用车购置及运行维护费支出 575.32 万元，同比下降 20.33%；因公出国（境）费支出 0 万元。

（4）财政存量情况。进一步梳理财政结转结余资金，化“零”为“整”，有效统筹和整合各项存量资金。2021 年底存量资金结转 1795 万元，2021 年收回存量资金 2888 万元，安排 3210 万元到亟须支持的领域。

二、2021 年财政运行主要特点

（一）开源节流并重，千方百计狠抓聚财。科学谋划组织收入。积极应对疫情持续影响及柴达尔矿“8·14”冒顶事故对财政收入带来的不利影响，严格落实减税降费政策，坚持依法依规组织收入。积极向上争取支持。组织协调各相关部门申报项目 25 个，总投资 24213 万元，争取新增一般债券资金 5855 万元。调整优化支出结构。牢固树立过紧日子的思想，进一步强化资金统筹，大力压缩一般性支出，严控“三公”经费支出。各部门一般性支出较上年压减 5%。

（二）补短板促均衡，统筹兼顾精准用财。凝聚财政合力，助力三大攻坚。防范化解政府性债务风险，坚持“化存量、控增量”，2021 年偿还政府债券还本付息 3093 万元，全县债务风险处于可控范围内；决战决胜脱贫攻坚，安排各类扶贫投入资金

7001 万元，全面落实好扶贫政策，巩固提升脱贫攻坚战果；支持污染防治，安排各类资金 1454 万元，用于城乡环境卫生、生态保护与修复、水污染防治、文明创建及人居环境整治等项目。

（三）强监督提质效，深化改革依法管财。狠抓绩效管理，强化预算执行效果。一是强化总体责任意识。印发了《2021 年度财政运行综合绩效考评管理相关重点工作及具体分工实施方案的通知》，将责任分解到各单位、个人，提升总体绩效意识。二是强化绩效目标审核批复。聘请上海闻政咨询公司对我县 73 个预算单位，377 个县级预算项目、涉及资金 9507.19 万元进行了绩效目标设定工作并进行了批复。三是强化绩效评价管理。坚持“突出重点，覆盖全部”工作原则，通过聘用第三方机构做好重点项目评价，对于工作存在问题单位予以通报并监督整改，持续加强绩效评价管理，提升全县绩效工作质量。

三、预算执行面临的困难和问题

总的来说，2021 年财政部门认真执行县人大各项决议，全县财政工作虽然取得了一定成绩，但我们也清醒地认识到，当前我县财政工作仍存在一些困难和问题，主要表现在：**一是**受减税降费等宏观政策影响，财政收入增长受限。减税降费效应持续显现，加之我县财源基础依然薄弱，部分企业受政策环境影响，产值急剧下滑，财政收入增收乏力。**二是**部门争取项目积极性不高。自身财力严重不足，财政自给率低，少数部门向上申报项目、争取资金积极性不高、主动性不强，过度依赖县本级“微薄”财力。

三是刚性支出逐年加大，财政收支矛盾日益突出。随着人员调资，教育、卫生、社保等各类民生政策的落实以及全县生态环保、交通基础设施建设、城镇建设、还本付息等方面对财力需求不断加大，我县十分有限的财力难以满足支出增长的需要，财政收支矛盾愈发突出。财政既要“保工资、保运转、保基本民生”，又要保重点、保稳定、促发展，任务异常艰巨。四是债务负担沉重，我县综合债务率虽低于平均水平，但巨额的政府性债务给县级财政已带来了巨大压力，今后我县将进入偿债高峰期，财政风险有增无减。

四、下一步工作措施

(一)进一步加强收入征管，确保财政收入稳定增长。协同税务部门加强税源分析调研，依托税收大数据，分析税源状况，做到心中有数、精准发力，把握收入主动权，提高组织收入工作成效，实现税收目标动态管理，确保税收及时足额入库；规范和加强非税收入征管，努力做到应收尽收。

(二)调整优化支出结构，确保乡村振兴、民生、环保等重点支出需要。随着乡村振兴、重点项目建设、重点产业发展等重大决策部署的实施，财政支出需求将快速增长，收支矛盾将更加突出。首先我们严格按照县委、县政府的工作要求，全面落实好“保工资、保运转、保基本民生”的财政保障工作，兜牢“三保”底线。在做好“三保”工作的同时，我们聚焦县委、县政府经济工作会议上的重大决策部署，集中财力用于乡村振兴、污染防治、

存量债务化解、重点项目建设等，发挥财政促进经济平稳健康发展的作用。

各位领导，今后我们将继续在县委、县政府的正确领导下和县人大的监督指导下，坚定信心，扎实工作，为保持全县经济社会转型跨越发展提供坚强有力的财力保障。