

关于涑源县 2021 年财政决算的报告

(提请 2022 年 9 月 29 日县第十七届人大常委会第九次会议审议)

涑源县财政局局长 李继军

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将我县 2021 年财政决算情况报告如下，请予审议。

一、一般公共预算收支决算情况

2021 年，全部财政收入完成 116382 万元，占调整预算(130250 万元)的 89.4%，同比增长 3.3%。

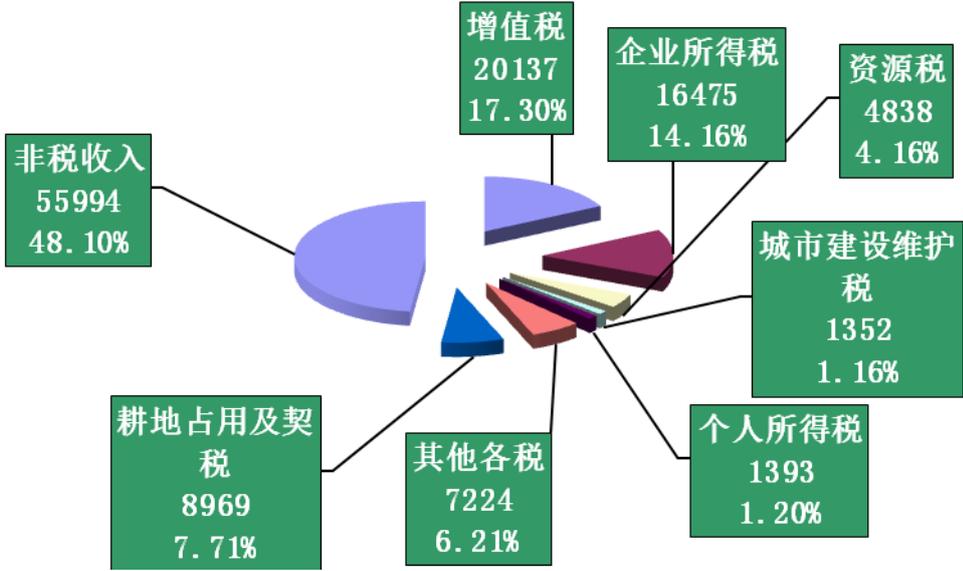
分部门看：税务部门完成 60388 万元，占调整预算（63530 万元）的 95.1%，同比增长 27.1%；非税部门完成 55994 万元，占调整预算（66720 万元）的 83.9%，同比下降 14.1%。

分级次看：一般公共预算收入完成 86936 万元，占调整预算（98885 万元）的 87.9%，同比下降 5.6%；中央省分享收入完成 29446 万元，占调整预算的 93.9%，同比增长 43.1%。

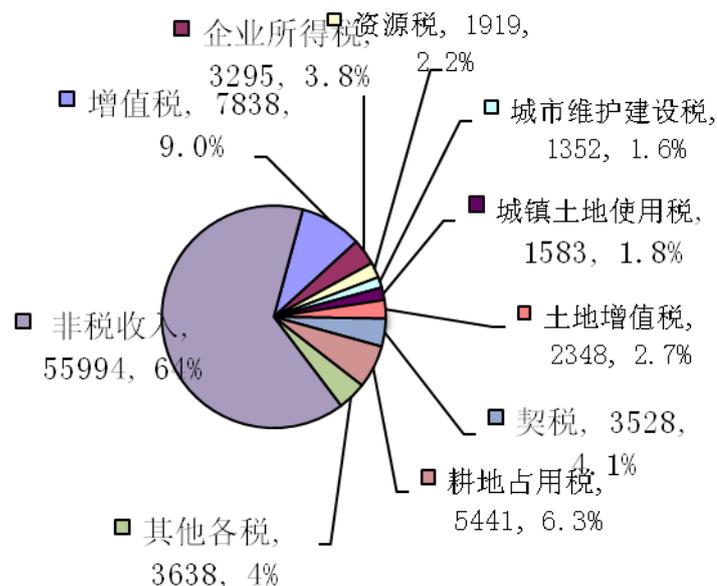
分税种看：增值税完成 20137 万元，占调整预算的 99.3%，同比增长 23.2%；企业所得税完成 16475 万元，占调整预算的 93.1%，同比增长 70.2%；个人所得税完成 1393 万元，占调整预算的 99.3%，同比增长 1.8%；资源税完成 4838 万元，占调整预算的 98.7%，同比增长 109.3%；城建税完成 1352 万元，占调整预算的 74.2%，同比增长 47.3%；其他各税完成 7224 万元，占调整预算的 86%，同

比下降 41.6%；契税耕地占用税完成 8969 万元，占调整预算的 99.3%，同比增长 98.2%；非税收入完成 55994 万元，占调整预算的 83.9%，同比下降 14.1%。其中：行政性收费罚没收入完成 4929 万元，占调整预算的 92.7%，同比增长 6.4%；专项收入完成 1063 万元，占调整预算的 92.4%，同比下降 43.2 %；国有资产有偿使用收入完成 48310 万元，占调整预算的 100.7%，同比下降 13.6%；政府住房基金收入完成 1606 万元，占调整预算的 106.9%，同比下降 40.2%；其他收入 86 万元，占调整预算的 0.8%，同比增长 62.3%。

2021年各税种完成占全部财政收入比重情况

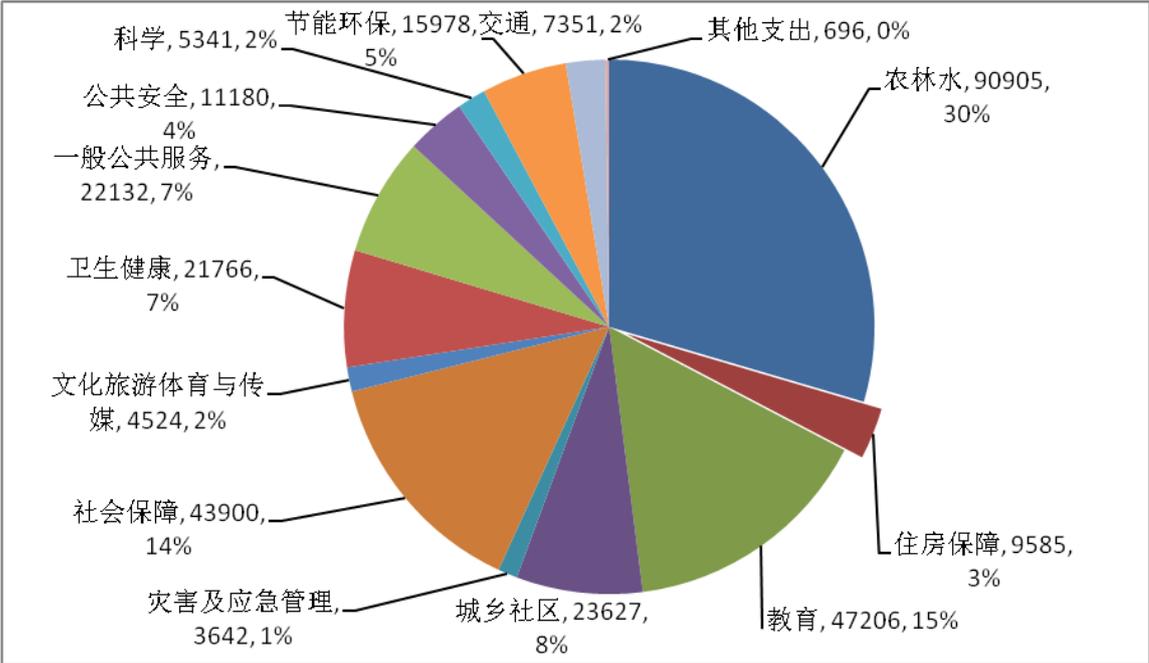


2021年一般公共预算收入构成情况



一般公共预算支出完成 307833 万元，占调整预算(338567 万元)的 90.9%，同比下降 17.8%。其中：**一般公共服务**支出 22132 万元，占调整预算的 99.8%，同比增长 5.9%；**公共安全**支出 11180 万元，占调整预算的 90.9%，同比增长 11%；**教育**支出 47206 万元，占调整预算的 91.5%，同比下降 29%；**科学技术**支出 5341 万元，占调整预算的 99.7%，同比增长 7117.6%；**文化旅游体育与传媒**支出 4524 万元，占调整预算的 99.7%，同比增长 2.8%；**社会保障和就业**支出 43900 万元，占调整预算的 98%，同比增长 4.6%；**卫生健康**支出 21766 万元，占调整预算的 96.6%，同比下降 43.4%；**节能环保**支出 15978 万元，占调整预算的 85.9%，同比下降 38.8%；**城乡社区事务**支出 23627 万元，占调整预算的 100%，同比增长 103.7%；**农林水事务**支出 90905 万元，占调整预算的 83.1%，同比下降 17.5%；**交通运输**支出 7351 万元，占调整预算的 98.1%，同比下降 64.3%；**资源勘探电力信息等事务**支出 1372 万元，占调整预算的 99.6%，同比下降 59.7%；**商业服务业等事务**支出 328 万元，占调整预算的 98.2%，同比下降 48.1%；**灾害防治及应急管理**支出 3642 万元，占调整预算

的 99.8%，同比下降 33.2%；自然资源海洋气象等事务支出 4359 万元，占调整预算的 99.7%，同比下降 37.1%；住房保障支出 9585 万元，占调整预算的 84%，同比增长 4.6%；粮油物质储备事务支出 519 万元，占调整预算的 100%，同比增长 6.1%；国债还本付息支出 4467 万元，占调整预算的 100%，同比增长 29.4%；其他支出 -10349 万元。



二、政府性基金收支决算情况

2021 年纳入预算管理的政府性基金收入完成 68290 万元，占调整预算（139336 万元）的 49%，同比下降 7.6%。其中：国有土地收益基金收入 1603 万元、农业土地开发资金收入 121 万元、国有土地使用权出让收入 65021 万元（土地出让价款 28685 万元、缴纳新增建设用地有偿使用费-1724 万元、耕地占补平衡转让收入 38060 万元）、城市基础设施配套费 1172 万元、彩票公益金收入 295 万元、污水处理费收入 78 万元。

政府性基金支出 89398 万元，占调整预算的 66.8%，同比下降

26.7%。其中：小型水库移民扶持资金 1 万元，国有土地使用权出让支出 50562 万元，城市基础设施配套费安排的支出 1759 万元，彩票公益金支出 25559 万元、专项债务收入安排支出 9722 万元，债务付息支出 1795 万元。

三、社会保险基金（税务代征部分）收支决算情况

2021 年税务代征社会保险基金收入完成 27410 万元，占预算的 63.4%，同比下降 5.4%；社会保险基金支出 27410 万元，占预算的 63.4%，同比下降 5.4%。收支平衡。

四、一般公共预算支出结余结转情况

我县一般公共预算收入累计完成 86936 万元，加税收返还补助 1112 万元，加一般性转移支付补助 186431 万元，加专项转移支付补助 16527 万元，加债务（转贷）收入 35400 万元，加上年结余 5197 万元，加调入资金 16659 万元，加接受其他地区援助收入 10700 万元，收入合计 358962 万元，减当年一般公共预算支出 307833 万元，减上解支出 483 万元，减债务还本支出 8353 万元，调出资金 1344 万元，安排预算稳定调节基金 10215 万元，年终结余 30734 万元，结转下年支出 30734 万元，当年收支平衡。

五、政府性基金支出结余结转情况

我县政府性基金收入累计完成 68290 万元，加上级专项补助 48809 万元，加上年结余 10236 万元，加调入资金 1344 万元，加债务（转贷）收入 22000 万元，收入合计 150679 万元，减当年政府性基金支出 89398 万元，减上解支出 20 万元，减调出资金 16659 万元，减债务还本支出 227 万元，年终结余 44375 万元。

六、国有资本经营预算收支平衡情况

2021年我县国有资本经营预算上级补助收入14万元，结转下年支出14万元。

七、社会保险基金预算收支平衡情况

2021年社会保险基金收入43587万元，其中：社会保险费收入33432万元、财政补贴收入7170万元、利息收入272万元、委托投资收益476万元、转移收入119万元、其他收入113万元；本年支出44322万元，其中：社会保险待遇支出40299万元、转移支出9万元、其他支出3674万元。本年收支结余-735万元，加上上年结余27783万元，年末滚存结余27048万元。

(1) 城乡居民基本养老保险基金

2021年城乡居民基本养老保险基金收入9479万元，其中：社会保险费收入1680万元、财政补贴收入7170万元、利息收入139万元、委托投资收益476万元、转移收入4万元、其他收入10万元。

2021年城乡居民基本养老保险基金支出6962万元，其中：社会保险待遇支出6754万元、转移支出4万元、其他支出204万元。本年收支结余2517万元，加上上年结余19680万元，年末滚存结余22197万元。

(2) 机关事业单位基本养老保险基金

2021年机关事业单位基本养老保险基金收入23988万元，其中：社会保险费收入21756万元、利息收入9万元、转移收入115万元、其他收入103万元。

2021年机关事业单位基本养老保险基金支出25179万元，其中：社会保险待遇支出25118万元、转移性支出5万元、其他支

出 56 万元。本年收支结余-1191 万元，加上年结余-5481 万元，年末滚存结余-6672 万元。

(3) 职工基本医疗保险（含生育保险）基金

2021 年职工基本医疗保险基金收入 10120 万元，其中：社会保险费收入 9996 万元，利息收入 124 万元。

2021 年职工基本医疗保险基金支出 12181 万元，其中：社会保险待遇支出 8427 万元、其他支出 3414 万元。本年收支结余-2061 万元，加上年结余 13584 万元，年末滚存结余 11523 万元。

八、财政总预备费情况

2021 年预算安排预备费 1000 万元。预备费支出 658 万元，支出的项目为：走马驿镇岳国军家庭燃气爆炸救助 5 万元，教育师生员工核酸检测 198 万元，疫情防控隔离观察点 34 万元，“绿色通道”采购全民核酸检测实验室耗材 54 万元，淅源县中医院新冠疫情防疫核酸检测 289 万元，应急物资保障体系建设补助 14 万元，疾控中心“新冠”疫情防控资金 64 万元。

九、上级财政转移支付资金的安排和使用情况

2021 年上级补助我县一般性转移支付资金 186431 万元，全部用于民生、必保和重点支出，具体项目是：

(一) 保工资支出 52467 万元。主要是：国标工资支出 33128 万元，公务员津贴补贴和事业单位绩效工资 19339 万元。

(二) 政法经费保障支出 1973 万元。主要是：公检法司政法经费保障支出 1973 万元。

(三) 教育保障支出 10841 万元。主要是：农村义务教育保障经费 7733 万元，职中和普通高中助学金和学生资助补助 1014

万元，补助寄宿生生活费 693 万元，改善高中办学条件 776 万元，中职教育 253 万元，支持学前教育 372 万元。

（四）文化旅游体育与传媒支出 617 万元。主要是：用于公共文化服务体系建设。

（五）医疗保障支出 7756 万元。主要是：医疗救助 4001 万元，医疗服务与保障能力提升 413 万元，基层医疗卫生 305 万元，基本公共卫生和重大公共卫生补助 3037 万元。

（六）社会保障支出 25656 万元。主要是：城乡居民基本养老保险补助 6639 万，优抚对象补助 1844 万元，就业补助 1498 万元，困难群众救助补助 15489 万元，退役安置补助 186 万元。

（七）生态环境保护 11812 万元。

（八）乡村振兴和脱贫攻坚衔接资金 45162 万元。

（九）农林水支出 19298 万元。

（十）对村民委员会和村党支部的补助 5472 万元。

（十一）成品油价格税费改革和农村公路建设补助 5377 万元。

十、政府性债务决算情况

（一）政府债务限额情况

截止 2021 年 12 月 31 日，我县政府债务限额 264154 万元，其中：一般债务限额 176101 万元，专项债务限额 88053 万元。

（二）政府债务余额情况

2021 年年初我县政府债务余额 171358 万元，当年新增 57400 万元（发行新增政府债券 50000 万元，再融资偿还到期政府债券 7400 万元），当年偿还 8711 万元（偿还到期政府债券 8580 万元，财政资金偿还存量债务 131 万元），期末债务余额 220047 万元，其中：一般债务余额

147502万元，专项债务余额72545万元。一般债务余额和专项债务余额均控制在限额之内。

按照债务类型划分，非券存量债务 2108 万元（主要项目有：公安局看守所搬迁重建、消防大队消防站建设 202 万元，交通局农村公路建设 783 万元，教育局第四幼儿园教学楼、第三幼儿园迁建工程等 319 万元，旅游文物局拖欠白石山文化广场工程款 11 万元，质量技术监督局建设河北省铁矿石检测站 10 万元，环保局污水处理厂建设专项债务 124 万元，各乡镇拖欠垫交税费、加油费、乡镇政府维修等 659 万元）；政府债券 217939 万元（其中：一般债券 145518 万元，专项债券 72421 万元。主要项目有：涑源县法庭建设 81 万元，涑源县东外环路改造工程 13500 万元，张石高速涑源南互通至泉坊公路 1800 万元，108 国道改建 1056 万元，涑源县县城五条路建设 7199 万元，垃圾填埋场建设 462 万元，涑源县城区集中供热项目 21500 元，涑源县灾后重建县城迁建项目 2200 万元，涑源县阁院路东延工程 1500 万元，涑源县中心路东延工程 3000 万元，住房和城乡建设局创园市政、绿化工程 2300 万元，涑源县医院迁建 4484 万元，涑源县异地搬迁项目 35202 万元，幼儿园新建教学 168 万元，职业技术教育中心校内修缮工程 18 万元，县医院传染科负压病房改建能力提升项目 5000 万元，涑源县第一中学迁址新建一般、专项债券 42548 万元，拒马河涑源县城段综合整治一期工程专项债券 1021 万元，全民健身中心项目 1800 万元，公共卫生疫情应急救治系统和智慧医疗体系建设项目 3500 万元，城区 35 条小街小巷道路改造及雨污分流治理项目 5000 万元，白洋淀上游-涑源县傍河村庄农村生活污水治理项目 3000 万元，文化馆、图书馆新建项目 1110 万元，小型水库雨水情测报和安全监测设施项目 90 万元，经济开发区基础设施建设工程 36300 万元，第三水厂建设工程 11000 万元，粮食物资储备

库建设项目 1100 万元 ,国家跳台滑雪训练科研基地基础设施建设项目 3500 万元 ,上庄乡中心卫生院能力提升项目 1500 万元 ,县医院综合内科楼及整体能力提升建设项目 3000 万元 ,妇幼保健院新建住院病房楼及附属配套工程建设项目 4000 万元)。

(三) 政府债券还本付息情况

2021 年政府债券还本付息共计 14788 万元,其中:偿还本金 8580 万元,付息 6208 万元;按照《预算法》规定,我县将当年政府债券到期本息足额列入年初预算,并严格执行《政府债务偿还和风险化解规划》,按时还本付息,截止 2021 年底已全部偿还到位,没有发生政府债券违约事件。

(四) 2021 年新增政府债券使用情况

2021 年我县新增政府债务 57400 万元,其中:一般债券 28000 万元,分别是全民健身中心项目 1800 万元,公共卫生疫情应急救治系统和智慧医疗体系建设项目 3500 万元,城区集中供热项目 2000 万元,涑源第一中学迁址新建 6500 万元,东外环路改造工程 5000 万元,城区 35 条小街小巷道路改造及雨污分流治理项目 5000 万元,白洋淀上游-涑源县傍河村庄农村生活污水治理项目 3000 万元,文化馆、图书馆新建项目 1110 万元,小型水库雨水情测报和安全监测设施项目 90 万元;专项债券 22000 万元,分别是经济开发区基础设施建设工程 9000 万元,县医院传染科负压病房改建能力提升项目 1000 万元,上庄乡中心卫生院能力提升项目 1500 万元,医院综合内科楼及整体能力提升建设项目 3000 万元,妇幼保健院新建住院病房楼及附属配套工程建设项目 4000 万元,国家跳台滑雪训练科研基地基础设施建设项目 3500 万元。**再融资政府**

债券 7400 万元。上述债券资金已全部拨付至项目单位。**再融资政府债券 7400 万元已按时偿还到期债券。**

从 2021 年决算情况看，虽经多方努力实现当年收支平衡，但财政工作中仍存在一些突出问题，主要表现在：**一是收入质量亟待优化。**我县税源结构单一，收入结构不合理，非税收入占全部财政收入比重为 48.1%，占一般公共预算收入比重达 64.4%，财政持续增收后劲不足。**二是收支矛盾凸显。**从预算执行情况看，一方面受经济大环境影响，抵御财政风险、后续财源建设任重道远，加之受减税降费和新冠疫情叠加影响，全县经济增长的不确定性依然存在，财政增收压力较大，可用财力锐减；另一方面，乡村振兴、城市建设资金需求额度巨大，保重点、压一般、缓解财政收支压力、防范债务风险等任务依然艰巨，财政收支矛盾十分突出。**三是财政财务管理仍需规范。**我县财政财务管理中仍然存在预算约束性还不够强、部门预算不够规范、会计人员素质不高等现象，我们将高度重视这些问题，并努力加以解决，不断提高财政管理水平。

主任、各位副主任、各位委员，2021 年财政决算工作已经完成，实现了全年财政收支平衡。在今后工作中，我们一定在县委的坚强领导下，在县人大依法监督下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，深入贯彻党的十九大及十九届历次全会精神，认真贯彻落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，一手抓疫情防控，一手抓财政收支，努力完成各项工作目标，为建设新时代经济强县、品质涞源做出应有贡献！