

昌黎县人民政府

关于 2021 年县本级决算执行情况的报告

2022 年 9 月 23 日在昌黎县第十七届人大常委会
第 12 次会议上

昌黎县财政局局长 郭毅

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将我县2021年县本级决算执行情况报告如下，请予以审议。

2021 年，财政部门认真贯彻落实县委、县政府和上级部门各项决策部署，进一步加大减税降费力度，扎实推进各项工作部署，创新工作思路，确保了全县经济社会事业全面发展，为建设沿海经济强县提供坚实保障。

一、2021年本级决算执行情况

（一）收入执行情况

昌黎县十六届人大第五次会议上审议通过2021年全县财政总收入预算安排447763万元，其中一般公共预算收入安排188500万元，同比增长7%。

政府性基金收入预算安排150018万元。国有资本经营预算收入安排36万元。社会保险基金预算收入204586万元。后经第十七届人大常委会第四次会议审议通过政府性基金预算收

入调整为 99019 万元，国有资本经营预算无收入。

2021 年，全县财政总收入实际完成 486109 万元，占年初预算的 108.6%，比上年(实际完成，下同)增收 71358 万元，增长 17.2%，其中一般公共预算收入完成 203339 万元，占年初预算的 107.9%，比上年增收 27221 万元，增长 15.5%。一般公共预算收入完成的具体情况是：

1. 税收收入完成 162486 万元，完成预算的 109.4%；
2. 非税收入完成 40853 万元，完成预算的 102.1%。

政府性基金预算收入实际完成 99020 万元，占调整预算的 100%，增长 26.7%，其中：国有土地使用权出让收入完成 93562 万元。

2021 年，我县国有资本经营预算收入完成 24 万元，其中上级转移支付收入 24 万元，支出完成 24 万元，实现收支平衡。

2021 年，社会保险基金收入完成 140374 万元，支出完成 157489 万元，累计结余 32765 万元。

(二) 支出执行情况

昌黎县第十六届人民代表大会第五次会议上审议通过 2021 年全县一般公共预算支出安排 345569 万元，政府性基金支出安排 150759 万元。最后，全县一般公共预算支出调整为 418015 万元，政府性基金支出调整为 109807 万元。

2021 年全县一般公共预算支出完成 368186 万元，占调整预算的 88.1%，同比下降 10.2%；政府性基金支出完成 106560 万元，占调整预算的 97%，增长 15.3%。

全县一般公共预算支出的具体情况是：

1. 一般公共服务支出完成 47264 万元，占调整预算的 100%，比上年增长 6.4%；
2. 国防支出完成 32 万元，占调整预算的 100%；
3. 公共安全支出完成 18447 万元，占调整预算的 95.6%，比上年增长 26.4%；
4. 教育支出完成 80461 万元，占调整预算的 95.6%，比上年增长 0.1%；
5. 科学技术支出完成 3561 万元，占调整预算的 100%，比上年增长 95.6%；
6. 文化旅游体育与传媒支出完成 7948 万元，占调整预算的 85.2%，比上年增长 10.7%；
7. 社会保障和就业支出完成 48824 万元，占调整预算的 97.9%，比上年增长 4.9%；
8. 医疗卫生与计划生育支出完成 36628 万元，占调整预算的 98.9%，比上年下降 32.2%；
9. 节能环保支出完成 21569 万元，占调整预算的 66.9%，比上年下降 1.1%；
10. 城乡社区事务支出完成 20706 万元，占调整预算的 100%，比上年下降 40.3%；
11. 农林水事务支出完成 58211 万元，占调整预算的 70%，比上年下降 26.6%；
12. 交通运输支出完成 8427 万元，占调整预算的 96.5%，比

上年下降 2.7%;

13. 资源勘探信息等事务支出完成 174 万元, 占调整预算的 57.6%, 比上年增长 104.7%;

14. 商业服务业等事务支出完成 756 万元, 占调整预算的 43.1%, 比上年下降 9.7%;

15. 自然资源海洋气象等事务支出完成 2382 万元, 占调整预算的 76.6%, 比上年增长 44.7%;

16. 住房保障支出完成 5214 万元, 占调整预算的 93.4%, 比上年下降 15%;

17. 粮油物资储备事务支出完成 85 万元, 占调整预算的 100%, 比上年下降 90.2%;

18. 灾害防治及应急管理支出完成 2590 万元, 占调整预算的 91.4%, 比上年下降 1.5%;

19. 债务付息支出完成 4882 万元, 占调整预算的 100%, 比上年增长 15.5%;

20. 债务发行费用支出完成 25 万元, 占调整预算的 100%, 比上年下降 19.4%。

2021 年一般公共预算收入完成 203339 万元, 上级补助收入 204312 万元, 其中税收返还收入 10243 万元, 调入预算稳定调节金 787 万元 (含周转金 395 万元), 调入资金 856 万元, 新增债券 26600 万元, 上年结转 9600 万元, 减去上解上级支出 4109 万元, 安排预算稳定调节基金 15394 万元, 调出资金 696 万元, 债券还本支出 7280 万元, 全年一般公共预算财力 418015 万元 (含专款)。

一般公共预算支出完成 368186 万元，结转下年支出 49829 万元，实现了财政收支平衡。

二、2021 年财政主要工作

2021 年，财政部门认真贯彻落实县委、县政府和上级部门各项决策部署，进一步加大减税降费力度，扎实推进各项工作部署，创新工作思路，确保了全县经济社会事业全面发展。

（一）强化税收征管，圆满完成年初目标任务。

2021 年，在极其复杂的经济环境下，全县财税部门立足全局、科学统筹，确保财政工作稳中有进、稳中向好的发展态势。一是**进一步加大减税降费力度**。积极应对经济下行压力，严格落实党中央关于进一步加大减税降费政策，继续落实降低增值税税率、增值税留抵退税等政策措施，动态调整、及时发布政府性基金、行政事业性收费目录清单，切实减轻企业负担，全年新增减税降费共计 6476 万元。相关行业税负明显下降，企业竞争力明显提高。二是**加强税收征管**。推进税收征管向多部门、多税种、多行业、多领域延伸协同，加强财、税、库、银及有关征管部门的协调配合，压实分解任务。加强对重点税源、新增税源和零散税源的分析监控，堵塞税收漏洞，挖掘增收潜力，推行专业化、精细化征管，实现了征收不重不漏、应收尽收。同时进一步加强政府性基金收入征收管理，全力挖掘非税收入潜力，确保非税收入及时足额入库。三是**积极争取上级资金**。为了围绕扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务的工作思路，紧抓政策机遇，主动对接、加大力度争取中央、省、市资金支持，应对各种不利因素影

响，县财政积极争取上级各项转移支付资金。全年新增财力 60775 万元，有效改善了我县财政紧张的现状。

（二）统筹“六稳”“六保”，持续改善民生福祉。

落实国家积极财政政策，优化支出结构，持续推进“六稳六保”，全力改善民生福祉。一是**竭尽全力保工资**。我县属于典型的“吃饭财政”，财政供养人员居全省前位，全年人员性支出累计达 144196 万元。二是**千方百计保运转**。县乡党政机关运转经费 8464 万元，确保了县乡党政机关的稳定、正常运转。三是**集中财力保民生**。坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，强化对我县“三保”执行情况的监控机制，动态研判分析我县“三保”预算执行情况。其中困难群众救助、优抚对象补助、城乡居民基本医疗保险、城乡居民养老保险等各种社保资金累计支出 44784 万元；安排就业培训、创业培训以及就业补贴资金 1405 万元；拨付保障性安居工程资金 1282 万元。四是**倾力支持教育、卫生健康事业**。投入教育事业支出 24945 万元（不含人员经费），卫生健康事业支出 25753 万元（不含人员经费），继续推动医药卫生体制改革，提高应对突发公共卫生事件和重大疾病的防控能力，保障居民享受更好的基本公共卫生服务，畅通防疫物资采购渠道，全力支持打赢疫情防控阻击战。五是**全力治理环境污染**。支持大气、水、土壤污染防治，全年投入 21569 万元用于城乡居民环境整治、垃圾处理、清洁取暖改造、美丽乡村建设。六是**加大市政基础设施建设**。集中供暖、城乡道路、小街小巷累计支出 15276 万元。七是**加大全县科技支出投入**。全年我县科技支出共计 3561 万元，用于大力扶持企业做大做强，推动产业链供应链优化升级

加大战略性新兴产业、产业转型升级等投入力度，支持重点项目建设，积极培育发展新功能，激发创新发展内生动力。**八是全面推进乡村振兴战略。**全年共统筹资金 26870 万元，用于支持巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴，并有序推进农村人居环境整治、危房改造等工作，有效改善农村生活环境。同时扶持壮大村级集体经济，确保村级组织正常运转。**九是保障七项重点支出。**七项重点支出累计完成 273889 万元，占一般公共预算支出的 74.4%。

（三）坚守债务风险底线，防范社会稳定风险。

切实强化风险意识，始终牢牢守住我县政府债务风险底线。**一是政府债务风险安全可控。**加强常态化监测与风险评估相结合，及时发现并处理潜在风险。目前，我县未被财政部列为风险提示或预警地区，政府债务风险全市最低，政府债务风险为绿色地区。2021 年我县政府债务限额 383685 万元，政府债务余额 311613 万元，政府债务限额空间充足，政府债务风险安全可控。**二是政府债务风险化解有力。**制定科学合理化解规划，及时足额纳入预算管理，按时间节点逐一落实。2021 年我县偿还化解政府债务 7699 万元，化解政府隐性债务 13652 万元，全年超额完成化解任务。**三是债务工作管理到位。**以地方政府性债务管理系统、政府隐性债务监测平台为依托，建立健全地方政府债务动态监控制度，实时监测我县政府债务变动，确保不发生系统性区域性债务风险。

（四）深化财政改革，全力提高财政管理水平。

一是稳步深化财政部门预算改革。坚持公开性、完整性、严肃性、规范性原则，按照预算绩效管理的要求，科学编制 2021 年部门预算，围绕县委、县政府中心工作，确保重点项目建设和重大改革措施落实到位。二是进一步深化国库集中支付改革。继续稳步推进国库集中支付改革，扎实做好预算单位差旅费电子凭证网上报销推进工作，全面推开“公务之家”APP，确保差旅费电子凭证网上报销改革做到“全覆盖”。三是不断加强预算绩效管理。强化预算管理与绩效管理的有机结合，制定完善预算绩效管理办法，完善绩效评价指标体系和标准，建立预算绩效监督评价机制，将绩效理念贯彻预算编制、执行、监督全过程，合理利用财政资金，提高财政资源配置效率。四是大力健全政府采购制度。深入推进“放管服”改革，深化政府采购改革，推进政府采购电子化交易。全县政府采购预算金额 64790 万元，实际采购资金 63807 万元，节约财政资金 983 万元，资金节约率 1.5%。五是完善国有资产管理制度化、规范化。进一步完善行政事业单位国有资产信息系统管理，逐步实现全县行政事业单位国有资产管理系统化、网络化；全县行政事业单位共 169 家纳入国有资产管理信息系统，全部实现国有资产的动态化监管和审批、数据实时上报、资产实时处置等网络化管理，有效的推进了行政事业单位资产管理工作；全县国有企业退休人员社会化管理、“三供一业”分离移交、县级经营性国有资产统一监管工作已基本完成并持续推进。六是构建财政监督长效机制。建立健全覆盖财政资金运行全过程的监管体系和内部监督与外部检查相结合的“大监督”格局，重点加强

“巩固脱贫攻坚、衔接乡村振兴”、“疫情防控”项目和为民办实事工程资金监管，扎实推进“小金库”专项治理、“三公”经费和党政机关公务用车治理清理，强化了财政监督职能。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到财政运行中存在的一些矛盾和困难，主要表现在：一是税收结构单一，财政收入可持续增长动力不足，一钢独大局面凸显，抗风险能力较弱，新增税源增长点不多，可持续增长能力有限。二是刚性支出激增。落实国家各类政策性增支，防范政府债务风险、大气污染防治及社保就业等政策性支出需求不断增加，民生实事、乡村振兴、教科文发展等落实县委县政府重大决策部署，进一步加大了财政支出压力，导致财政支出压力愈发严重。财政收支平衡压力越来越大，潜在风险防控任务依然艰巨，部分改革举措不够到位。对于这些问题，我们必须高度重视，采取有效措施加以解决。