

赵县人民政府

关于赵县 2021 年财政决算情况的报告

——2022 年 9 月 22 日在赵县第十七届人大常委会

第九次会议上

赵县财政局局长 郑峰

主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，现将赵县 2021 年财政决算情况报告如下，请予审议。

2021 年，全县上下在县委的坚强领导下，始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，十九大、十九届六中全会精神和省第十次党代会精神，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，构建新发展格局，落实提质增效的积极财政政策，扎实推进财税改革，防控财政风险，加强资源统筹，强化资金管理，增强财政政策可持续性，全县财政运行实现稳中有进的良好态势。

一、2021 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

一般公共预算收入 88040 万元，完成预算的 100.27%，同比增长 8.33%。其中，税收收入 46128 万元，完成预算的 92.26%，

同比增收 5117 万元，增长 12.48%。增收较多的税种有：增值税同比增收 2468 万元，增长 18.12%；耕地占用税同比增收 2041 万元，增长 41.81%；城镇土地使用税同比增收 267 万元，增长 6.95%；城市维护建设税同比增收 254 万元，增长 12.19%；企业所得税同比增收 213 万元，增长 6.53%；印花税同比增收 201 万元，增长 28.51%。

非税收入 41912 万元，完成预算的 110.88%，同比增收 1655 万元，增长 4.11%，主要是行政事业性收费增收 5440 万元（其中，耕地开垦费增收 5583 万元）、罚没收入增收 2088 万元（其中，法院罚没收入增收 2480 万元）、其他收入增收 2799 万元（主要是 2021 年启动教育配建费入库）。减收较多的是国有资本经营收入（2020 年一次性收入较多）、国有资产有偿使用收入和政府住房基金收入，共减收 9124 万元。

一般公共预算支出 313226 万元完成预算的 98.26%，同比减支 40002 万元（主要是上级专项转移支付减少），下降 11.32%。其中民生支出 265182 万元，占一般公共预算支出的 84.66%。

1、主要支出项目完成情况：

按支出功能分类：

（1）一般公共服务支出 28381 万元，同比增长 37.98%，主要是科目调整增支。

（2）国防支出 711 万元，同比下降 6.82%。

(3) 公共安全支出 13905 万元，同比增长 13.04%，主要是法院审判楼项目建设、公安局巡防处突人员经费、看守所建设智慧监管及羁押扩容工程等增支。

(4) 教育支出 79138 万元，同比增长 0.24%。

(5) 科学技术支出 4700 万元，同比增长 0.36%。

(6) 文化旅游体育与传媒支出 6301 万元，同比下降 33.57%，主要是公共体育普及工程上级专项及县级配套减支。

(7) 社会保障和就业支出 36036 万元，同比下降 26.37%。主要是 2020 年机关事业单位养老保险一次性补费和基数调整，对机关事业单位基本养老保险基金的补助支出较多，2021 年执行正常发放标准。

(8) 卫生健康支出 22495 万元，同比下降 42.78%，主要是 2021 年开始城乡居民医疗保险市级统筹。

(9) 节能环保支出 33275 万元，同比下降 12.59%，主要是双代工程扫尾，双代项目减支。

(10) 城乡社区支出 42242 万元，同比增长 214.32%，主要是科目调整增支。

(11) 农林水支出 25620 万元，同比下降 59.25%，主要是科目调整减支。

(12) 交通运输支出 5741 万元，同比下降 34.13%，主要是科目调整减支。

(13)资源勘探工业信息等支出 1797 万元,同比增长 2.16%。

(14)商业服务业等支出 939 万元,同比增长 52.93%,主要是上级专项增支。

(15)自然资源海洋气象等支出 2064 万元,同比下降 24.45%,主要是科目调整减支。

(16)住房保障支出 2889 万元,同比增长 0.84%。

(17)粮油物资储备支出 1860 万元,同比增长 8.77%。

(18)灾害防治及应急管理支出 1882 万元,同比下降 18.63%,主要是上年南柏舍消防站建设一次性投入。

(19)其他支出 412 万元,同比下降 53.39%。

(20)债务付息支出 2821 万元,同比增长 26.33%,主要是债券余额增加,付息增支。

(21)债务发行费用支出 17 万元。

按支出政府预算经济分类:

机关工资福利支出 50327 万元,机关商品和服务支出 39032 万元,机关资本性支出 53640 万元,对事业单位经常性补助 54373 万元(主要是事业单位工资福利支出),对事业单位资本性补助 19590 万元,对企业补助 31536 万元,对个人和家庭的补助 38090 万元,对社会保障基金补助 22663 万元,债务利息及费用支出 2838 万元,其他支出 1137 万元。

2、平衡情况: 2021 年全县一般公共预算收入 88040 万元,

上级补助收入 199843 万元，上年结转 7391 万元，调入资金 2289 万元，地方政府一般债券转贷收入 18400 万元，动用预算稳定调节基金 3000 万元，收入总计 318963 万元；全县一般公共预算支出 313226 万元，上解支出-3344 万元，调出资金 2286 万元，债务还本支出 1015 万元，补充预算周转金-33 万元，安排预算稳定调节基金 276 万元，结转下年支出 5537 万元，支出总计 318963 万元；收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

全县政府性基金预算收入 54466 万元（其中，国有土地使用权出让收入 47293 万元），上级补助收入 4828 万元，上年结转 117 万元，一般公共预算调入 2286 万元，地方政府专项债务转贷收入 66500 万元，收入总计 128197 万元；政府性基金支出 80643 万元，调出资金 2289 万元，结转下年支出 45265 万元，支出总计 128197 万元；收支平衡。

（三）社会保险基金收支决算

2021 年社会保险基金收入 51872 万元，完成年初预算的 98.49%，其中社会保险费收入 31417 万元，财政补贴收入 16162 万元，其他项目收入 4293 万元。

2021 年社会保险基金支出 59619 万元，完成年初预算的 117.91%，其中社会保险待遇支出 46744 万元，其他项目支出 12875 万元。

2021 年社会保险基金当年收支结余-7747 万元（需财政补助缺口），年末滚存结余 49997 万元（主要是个人账户结余）。

（四）政府债务情况

2021 年初我县政府债务余额 176020 万元，其中一般债务 72344 万元，专项债务 103676 万元。

2021 年底共批复我县政府债务限额 276026 万元，其中一般债务限额 96571 万元，专项债务限额 179455 万元。

2021 年我县政府债务转贷收入 84900 万元，债务还本支出 1015 万元，支付利息及费用 6836 万元。

2021 年底全县政府债务余额 259905 万元，其中一般债务 89729 万元，专项债务 170176 万元。

另外需要说明的是，河北省政府债务标准化信息管理系统（简称地债系统，下同）我县债务余额是 259909 万元，政府决算债务余额是 259905 万元，比地债系统少 4 万元，主要是地债系统我县国债转贷本金余额是 8 万元，省厅要求偿还的本金是 12 万元，造成政府决算债务余额比地债系统少 4 万元。

（五）财政转移支付情况

中央、省、市对我县一般公共预算补助收入 199843 万元，包括：①税收返还 7141 万元，其中所得税基数返还收入 971 万元、成品油税费改革税收返还收入 1251 万元、增值税税收返还收入 2419 万元、消费税税收返还收入 16 万元、增值税“五五分

享”税收返还收入 2484 万元；②一般性转移支付收入 177417 万元，其中体制补助收入 518 万元、均衡性转移支付收入 45190 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 19881 万元、结算补助收入 5330 万元、产粮(油)大县奖励资金收入 7816 万元、固定数额补助收入 16270 万元、革命老区转移支付收入 909 万元、贫困地区转移支付收入 703 万元、共同财政事权转移支付收入 69190 万元、其他一般转移支付收入 11610 万元；③专项转移支付 15285 万元。

中央、省、市对我县政府性基金补助收入 4828 万元，包括：文化旅游体育与传媒 22 万元、社会保障和就业 1 万元、城乡社区 4495 万元、其他收入 310 万元。

二、存在的问题

(一) 财政收入完成较好，但收入质量偏低

一是财政收入完成情况较好。2021 年，全县财政收入增长呈现“先低后升趋稳”的特点，全年执行结果好于年初预期。受年初石家庄突发新冠疫情影响，对我县经济运行产生较大影响，1-2 月份我县一般公共预算收入下降 40.48%；随着疫情得到有效控制和经济运行加快恢复，3 月份我县财政收入增速上升到 7.39%，到 12 月份达到 8.33%，财政收入增速呈缓中趋稳的走势，我县全年一般公共预算收入完成 88040 万元，增速比年初预期目标高 0.33 个百分点。

二是税收增长高于去年。全年税收收入完成年初预算的92.26%，同比增长12.48%，分别高于去年（77.38%和-2.02%）14.88和14.50个百分点。

三是非税增长明显回落。全年非税收入完成年初预算的110.88%，同比增长4.11%，分别低于去年（143.26%和23.94%）32.38和19.83个百分点。

四是收入质量偏低。2021年我县税收收入增长高于去年，非税收入增长明显回落，且税收收入增长高于非税收入增长8.37个百分点。但从我县税收占比看，明显低于全省和全市平均水平，收入质量偏低。2021年，全县一般公共预算收入中税收收入占52.39%，低于全省平均水平（65.64%）13.25个百分点，低于全市平均水平（61.06%）8.67个百分点。

（二）财政支出保障较好，但收支矛盾较为突出

2021年，全县一般公共预算支出完成预算的98.26%，可比增长4.80%。其中，民生支出265182万元，占一般公共预算支出的84.66%，可比增长0.06%，各项民生政策得到较好落实。从直达资金执行情况看，中央财政当年下达我县直达资金52618.92万元，县级全部按规定程序和时限分配下达，分配下达进度100%；实际支出50278.25万元，支出进度95.6%，为保障基层财政运行、补齐短板弱项、促进事业发展、兜牢民生底线等提供了有力保障。

虽然财政支出保障较好，但财政收支矛盾仍然较为突出，主要表现为财政支出缺口大，主要因素：

一是由于我县财源基础薄弱，财政增收乏力，收入质量不高，县级可用财力有限，库款资金持续紧张，上级转移支付减少，仅城乡居民医疗保险和特殊转移支付两项上级专款就较上年减少近 3.5 亿元。

二是工资、民生支出、基本运转等刚性支出增长势头加强，各项改革及重点项目需要大量财政资金，财政资金调度和收支平衡压力甚于往年。

三是按照国发〔2021〕5 号文件要求，2021 年底市县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支，影响我县一般公共预算少列支出规模达 2.7 亿元。

三、下一步措施

2022 年是党的二十大召开之年，也是加快建设现代化经济强省、美丽河北的关键之年，做好全年财政预算执行工作意义重大。县财政部门要紧紧围绕县委县政府的决策部署，稳经济促发展，全面落实减税降费策，严格依法组织收入，优化财政支出结构，着力保障基层“三保”，确保财政平稳运转，切实抓好 2022 年财政预算执行。

（一）全力以赴稳经济促发展

落实好减税降费相关政策，多渠道筹集资金，定期与税务部

门沟通确认退税及预计情况，全力保障留抵退税、助企纾困等有关工作顺利推进，尽早释放政策红利，增加企业现金流，缓解企业资金压力、稳定市场预期、提振市场信心。用好政府专项债券，做好项目谋划、储备和建设，加快地方政府专项债券支出，尽早形成实物工作量，更好发挥专项债稳增长、稳投资的积极作用。进一步优化财政支出结构，加强财政资源统筹，优化财政资源配置，增加财政资金有效供给，集中财力用于保障各项重大决策部署落地见效，支持民生改善和重大项目建设。

（二）全面依规加强收支管理

在全面落实国家组合式税费支持政策，应退尽退、应减尽减、应缓尽缓基础上，依法依规组织收入，加强分析研判，强化与税务部门对接沟通，在全面落实退税减税政策基础上，保持正常税源收入按时入库，确保全年一般公共预算收入扣除留抵退税因素后实现正增长。合理把握非税收入节奏，保持非税收入合理均衡有序增长，优化收入结构。

强化财政支出管理，硬化预算刚性约束，坚决贯彻“先预算后支出、无预算不支出”的原则，严控新增暂付款，及时清理收回存量暂付款，为加快支出进度创造良好的预算执行环境；积极盘活存量资金，把有限的财政资金真正用到刀刃上，提升财政资金使用绩效；大力压减三公经费和非刚性、非重点项目支出，进一步优化财政支出结构，努力降低财政运行成本。

（三）切实保障基层财政平稳运转

一是强化库款管理，防范支付风险，密切关注事前、事中、事后库款运行情况，完善库款月报制度，准确掌握库款规模、保障水平等基本信息；统筹调度国库资金，分清轻重缓急，按照先“三保”支出，后其他支出的库款保障秩序，切实保障重点支出；管好用好县级工资专户，确保财政供养人员工资按时发放。二是要合理确定地方政府专项债券规模，严控政府债务风险，压实政府债务偿还主体责任，严格保障地方政府债券本息按时足额偿还，将到期地方政府债券本息全额纳入预算管理。三是围绕中央直达资金和疫情防控、民生保障等重点领域资金，持续开展监督检查，确保各项资金安全规范高效使用。

附件：1、2021 年赵县一般公共预算收入决算表

2、2021 年赵县一般公共预算支出决算表

3、2021 年赵县一般公共预算收支决算平衡表

4、2021 年赵县政府性基金收入决算表

5、2021 年赵县政府性基金支出决算表

6、2021 年赵县政府性基金收支决算总表

7、2021 年赵县社会保险基金收支决算表

附件 1

2021 年赵县一般公共预算收入决算表

单位:万元

预算科目	调整预算数	决算数	占调整预算 (%)	同比增长 (%)
一、税收收入	50000	46128	92.26	12.48
增值税	18000	16092	89.40	18.12
企业所得税	4000	3477	86.93	6.53
个人所得税	800	597	74.63	-9.82
资源税	300	126	42.00	7.69
城市维护建设税	3100	2337	75.39	12.19
房产税	1800	1209	67.17	5.96
印花税	820	906	110.49	28.51
城镇土地使用税	4400	4109	93.39	6.95
土地增值税	4000	3206	80.15	-4.98
车船税	4000	3623	90.58	2.03
耕地占用税	5000	6923	138.46	41.81
契税	3600	3460	96.11	-4.21
环境保护税	180	63	35.00	-59.09
二、非税收入	37800	41912	110.88	4.11
专项收入	4000	4362	109.05	11.56
行政事业性收费收入	13500	16626	123.16	48.63
罚没收入	6500	7627	117.34	37.70
国有资本经营收入		208		-96.50
国有资源(资产)有偿使	8400	3093	36.82	-38.57
政府住房基金收入	2000	3961	198.05	-26.70
其他收入	3400	6035	177.50	86.50
本年收入合计	87800	88040	100.27	8.33

附件 2

2021 年赵县一般公共预算支出决算表

单位:万元

预算科目	调整预算数	决算数	占调整预算 (%)	同比增长 (%)
一般公共服务支出	29170	28381	97.30	37.98
国防支出	711	711	100.00	-6.82
公共安全支出	14105	13905	98.58	13.04
教育支出	83686	79138	94.57	0.24
科学技术支出	4700	4700	100.00	0.36
文化旅游体育与传媒支出	6301	6301	100.00	-33.57
社会保障和就业支出	36036	36036	100.00	-26.37
卫生健康支出	22495	22495	100.00	-42.78
节能环保支出	33275	33275	100.00	-12.59
城乡社区支出	42242	42242	100.00	214.32
农林水支出	25620	25620	100.00	-59.25
交通运输支出	5741	5741	100.00	-34.13
资源勘探工业信息等支出	1797	1797	100.00	2.16
商业服务业等支出	939	939	100.00	52.93
自然资源海洋气象等支出	2064	2064	100.00	-24.45
住房保障支出	2889	2889	100.00	0.84
粮油物资储备支出	1860	1860	100.00	8.77
灾害防治及应急管理支出	1882	1882	100.00	-18.63
其他支出	412	412	100.00	-53.39
债务付息支出	2821	2821	100.00	26.33
债务发行费用支出	17	17	100.00	-37.04
本年支出合计	318763	313226	98.26	-11.32

附件 3

2021 年赵县一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

项目	决 算	项目	决 算
一般公共预算收入	88040	一般公共预算支出	313226
上级补助收入	199843	补助下级支出	
返还性收入	7141	返还性支出	
所得税基数返还收入	971	所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还收入	1251	成品油税费改革税收返还支出	
增值税税收返还收入	2419	增值税税收返还支出	
消费税税收返还收入	16	消费税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返还收入	2484	增值税“五五分享”税收返还支出	
一般性转移支付收入	177417	一般性转移支付支出	
体制补助收入	518	体制补助支出	
均衡性转移支付收入	45190	均衡性转移支付支出	
县级基本财力保障机制奖补资金收入	19881	县级基本财力保障机制奖补资金支出	
结算补助收入	5330	结算补助支出	
产粮(油)大县奖励资金收入	7816	产粮(油)大县奖励资金支出	
固定数额补助收入	16270	固定数额补助支出	
革命老区转移支付收入	909	革命老区转移支付支出	

附件 3

2021 年赵县一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

贫困地区转移支付收入	703	贫困地区转移支付支出	
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	67	一般公共服务共同财政事权转移支付支出	
公共安全共同财政事权转移支付收入	1854	公共安全共同财政事权转移支付支出	
教育共同财政事权转移支付收入	12807	教育共同财政事权转移支付支出	
科学技术共同财政事权转移支付收入	262	科学技术共同财政事权转移支付支出	
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	335	文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	22943	社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	5701	医疗卫生共同财政事权转移支付支出	
节能环保共同财政事权转移支付收入	357	节能环保共同财政事权转移支付支出	
农林水共同财政事权转移支付收入	22654	农林水共同财政事权转移支付支出	
交通运输共同财政事权转移支付收入	1649	交通运输共同财政事权转移支付支出	
自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入	205	自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出	
住房保障共同财政事权转移支付收入	356	住房保障共同财政事权转移支付支出	

附件 3

2021 年赵县一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

其他一般性转移支付收入	11610	其他一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	15285	专项转移支付支出	
文化旅游体育与传媒	510	文化旅游体育与传媒	
卫生健康	68	卫生健康	
节能环保	11100	节能环保	
农林水	3116	农林水	
资源勘探工业信息等	178	资源勘探工业信息等	
商业服务业等	42	商业服务业等	
住房保障	235	住房保障	
灾害防治及应急管理	36	灾害防治及应急管理	
下级上解收入		上解上级支出	-3344
体制上解收入		体制上解支出	210
专项上解收入		专项上解支出	-3554
上年结余	7391		
调入资金	2289	调出资金	2286
从政府性基金预算调入	2289		
债务收入		债务还本支出	1015
地方政府债务收入		地方政府一般债务还本支出	1015

附件 3

2021 年赵县一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

一般债务收入		地方政府一般债券还本支出	697
地方政府向国际组织借款收入		地方政府其他一般债务还本支出	318
债务转贷收入	18400	债务转贷支出	
地方政府一般债务转贷收入	18400	地方政府一般债券转贷支出	
地方政府一般债券转贷收入	18400	地方政府向外国政府借款转贷支出	
国债转贷收入		补充预算周转金	-33
动用预算稳定调节基金	3000	安排预算稳定调节基金	276
		年终结余	5537
		减:结转下年的支出	5537
收入总计	318963	支出总计	318963

附件 4

2021 年赵县政府性基金预算收入决算表

单位：万元

科目名称	调整预算数	决算数	占调整预算 (%)	同比增长 (%)
国有土地收益基金收入	2800	800	28.57	-21.26
农业土地开发资金收入	700	63	9.00	-28.41
国有土地使用权出让收入	53500	47293	88.40	37.02
彩票公益金收入	200	204	102.00	-10.92
城市基础设施配套费收入	2000	5510	275.50	148.76
污水处理费收入	800	595	74.38	-15.00
其他政府性基金收入		1		
收入合计	60000	54466	90.78	40.51

附件 5

2021 年赵县政府性基金支出决算表

单位：万元

科目名称	调整预算数	决算数	占调整预算 (%)	同比增长 (%)
文化旅游体育与传媒支出	22	22	100.00	
社会保障和就业支出	1	1	100.00	
城乡社区支出	54788	48181	87.94	40.77
其他支出	67099	28441	42.39	7.98
债务付息支出	3938	3938	100.00	39.99
债务发行费用支出	60	60	100.00	122.22
抗疫特别国债安排的支出				-100.00
支出合计	125908	80643	64.05	11.45

附件 6

2021 年赵县政府性基金收支决算总表

单位：万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
政府性基金收入	54466	科学技术支出	
专项债券对应项目专项收入		文化旅游体育与传媒支出	22
		社会保障和就业支出	1
		城乡社区支出	48181
		其他支出	28441
		债务付息支出	3938
		债务发行费用支出	60
本年收入合计	54466	本年支出合计	80643
上级补助收入	4828	上解上级支出	
政府性基金转移支付收入	4828		
文化旅游体育与传媒	22		
社会保障和就业	1		
城乡社区	4495		
其他收入	310		
上年结余	117		
调入资金	2286	调出资金	2289
债务转贷收入	66500	债务还本支出	
		年终结余	45265
收入总计	128197	支出总计	128197

附件 7

2021 年赵县社会保险基金收支决算表

单位：万元

项目	合计	企业职工基本养老保险基金	城乡居民基本养老保险基金	机关事业单位基本养老保险基金	职工基本医疗保险(含生育保险)基金	城乡居民基本医疗保险基金	工伤保险基金	失业保险基金
一、收入	51872		20046	19254	12572			
其中:社会保险费收入	31417		4131	14954	12332			
财政补贴收入	16162		14309	1853				
利息收入	1303		867	199	237			
委托投资收益	714		714					
转移收入	35		2	30	3			
其他收入	157		22	135				
中央调剂资金收入								
二、支出	59619		14235	22220	23164			
其中:社会保险待遇支出	46744		14223	22178	10343			
转移支出	33		7	26				
其他支出	21		5	16				
中央调剂资金支出								
三、本年收支结余	-7747		5811	-2966	-10592			
四、年末滚存结余	49997		41376	8377	244			

(此页无内容)