

关于岚县 2021 年决算（草案）的报告

——2022 年 9 月 28 日在岚县第十七届人民代表大会常务委员
会第

十三次会议上

岚县财政局局长 李中玉

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向大会提出 2021 年决算（草案）
的报告，请予审议。

一、2021 年决算情况

2021 年，在县委的坚强领导和县人大及其常委会的监
督指导下，全县各级各部门坚持以习近平新时代中国特色
社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大、十九届历次
全会精神 and 习近平总书记视察山西重要讲话精神，牢记习
近平总书记“在转型发展上率先蹚出一条新路来”的殷切
嘱托，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻
新发展理念，融入新发展格局，推动高质量发展，顺利实
现“十四五”良好开局。财政部门认真落实中央、省、市
关于财政经济工作的总体部署，紧扣县委十四届十二次全

会暨县委经济工作会议确定的目标，坚决贯彻落实县委各项决策部署，不折不扣落实积极的财政政策要提质增效、更可持续的要求，进一步深化财政体制改革，加强预算绩效管理，有效防范债务风险，加强财政资源统筹，加大优化财政支出结构力度，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务、聚焦“六新”突破，不断增进民生福祉，为全县经济稳步向好和高质量发展提供了有力支撑。

（一）一般公共预算执行情况

1、一般公共预算执行情况

2021年政府预算经县十七届人大第一次会议审查批准后，一般公共预算收入为59800万元，支出预算为144638万元（含上解支出2214万）。预算执行中，受大宗商品价格高位运行和税收管理制度变更等因素影响，调整了收支预算，一般公共预算收入调整为91000万元，支出预算调整为204040万元。一般公共预算收入总计214699万元（含上级补助收入、上年结余等），一般公共预算支出总计214699万元（含上解支出、结转下年支出等），当年财政收支平衡。

（1）一般公共预算收入收入完成情况

2021年一般公共预算收入完成92902万元，为年初预算的155.35%，增长63.26%（与上年实际完成数相比，下同）。一般公共预算收入主要项目完成情况如下：

税收收入完成 78098 万元，为年初预算的 168.41%，增长 87.89%。其中：增值税完成 31262 万元，为年初预算的 174.61%，增长 83.34%；企业所得税完成 16601 万元，为年初预算的 298.63%，增长 291.63%；个人所得税完成 733 万元，为年初预算的 166.59%，增长 79.22%；资源税完成 19119 万元，为年初预算的 152.93%，增长 77.79%，城市维护建设税完成 5038 万元，为年初预算的 239.9%，增长 146.12%。

非税收入完成 14804 万元，为年初预算的 110.27%，下降 3.48%。其中：专项收入完成 5813 万元，为年初预算的 163.52%，增长 98.8%；行政事业性收费收入完成 5588 万元，为年初预算的 96.34%，下降 0.94%；罚没收入完成 1653 万元，为年初预算的 82.65%，下降 26.5%；国有资源（资产）有偿使用收入完成 1678 万元，为年初预算的 83.9%，下降 19.87%，下降的主要原因是 2020 年矿业权出让收益基数较高；其他收入完成 1 万元。

（2）支出执行情况

2021 年一般公共预算支出执行 200845 万元，为调整预算的 98.42%，增长 0.47%。一般公共预算支出主要项目执行情况如下：

教育支出执行 34258 万元，为调整预算的 99.61%，增长 2.61%；卫生健康支出执行 12882 万元，为调整预算

的 99.6%，下降 32.63%，下降的主要原因是 2020 年基本医疗保险补贴足额到位，2021 年按政策和需要补贴额度适度；社会保障和就业支出执行 18555 万元，为调整预算的 98.72%，增长 13.82%；城乡社区支出支出执行 16551 万元，为调整预算的 100%，增长 58.9%；交通运输支出执行 10542 万元，为调整预算的 98.83%，增长 60.09%；农林水支出执行 48678 万元，为调整预算的 98.67%，下降 74.46%，下降的主要原因是 2021 年上级转移支付减少和总预算会计核算制度改革。

2、中央、省和市对我县转移支付执行情况

2021 年中央、省和市对我县的转移支付 107363 万元，下降 14.53%。其中：体制性返还性收入 2422 万元；一般性转移支付 98412 万元，下降 6.75%，下降的主要原因是减少特殊直达资金（一次性补助）；专项转移支付 6529 万元，下降 63.04%，下降的主要原因是财政共同事项改革，将原体制内专项转移支付调整为一般性转移支付。

3、预备费使用情况

2021 年一般公共预算安排预备费 4320 万元。年度预算执行中未动用，年终调整用于其他民生领域调整预算项目。

（二）政府性基金预算执行情况

2021 年全县政府性基金收入完成 3217 万元，为年初

预算的 21.45%，下降 52.79%；政府性基金支出执行 3367 万元，为年初预算的 52.49%，下降 86.46%，下降的主要原因是 2021 年政府性基金收入不达年初预算指标。政府性基金收入总计 8014 万元（含上级补助收入和上年结余等），政府性基金支出总计 8014 万元（结转下年等），政府性基金预算当年收支平衡。

（三）国有资本经营预算执行情况

2021 年国有资本经营预算收入 11 万元，全部为上级补助收入，国有资本经营预算未支出。国有资本经营预算收入总计 16 万元（含上年结余 5 万元），国有资本经营预算支出总计 16 万元（含结转下年 5 万元）。国有资本经营预算当年收支平衡。

（四）社会保险基金预算执行情况

2021 年全县社会保险基金预算收入完成 16555 万元，为年初预算的 51.56%，短收 48.44%；全县社会保险基金预算支出 18728 万元，为年初预算的 66.33%，短收 33.67%。社会保险基金预算当年结余 -2173 万元，年末滚存结余 18515 万元。

二、债务情况

1、总体情况

2021 年我县争取到各类政府债券规模 12900 万元。其中：新增债券 7900 万元（一般债券 6200 万元，专项债券

1700 万元); 再融资债券 5000 万元, 用于偿还到期债务本金。

2021 年政府债务限额 78439.8 万元, 2021 年全县政府债务余额 76633.8 万元, 较 2020 年底增加 6103 万元, 其中: 新增政府债券 12900 万元, 自有财力和项目收益偿还政府债务 1797 万元, 再融资债券偿还到期债务本金 5000 万元。截至 2021 年底, 政府债务未突破政府债务限额, 政府债务率为 35.82%, 低于全国地方政府债务警戒线, 风险水平总体可控。

2、新增债务投入领域及项目

我县 2021 年新增政府债务重点用于市政和产业园区基础设施、交通基础设施、农林水利、生态环保、社会事业等重大项目和重点公益项目建设。其中:

一般债券 6200 万元, 主要项目是:

岚河南路带状公园建设项目 3080 万元;

职业中学新校区三期工程 300 万元;

职业中学实训基地项目 400 万元;

岚县智慧化城管综合应用平台项目 320 万元;

新建东延(汽车站至马家坪)工程项目 697 万元;

上明乡煤改电工程建设项目 400 万元;

智慧应急管理指挥平台建设项目 400 万元;

城区污水管网建设及雨污分流改造项目 400 万元;

蛤蟆神水库除险加固工程项目 203 万元。

三、直达资金分配情况

2021 年,上级下达我县直达资金 30640 万元,分配 30640 万元,其中:共同财政事权转移支付 17090 万元,一般性转移支付资金 13550 万元。

2021 年财政工作开拓创新、稳步推进,取得了新的进展。这是县委统揽全局、坚强领导的结果,是县人大、县政协监督指导、大力支持的结果,是各级各部门和社会各界齐心协力、共同奋斗取得的结果。在取得成绩的同时,我们也认识到预算执行和管理中还存在一些突出矛盾和问题,诸如,产业税收结构仍没有根本改变,企业市场竞争力较弱,财政收入根基不稳固;部门预算细化程度不够,优化支出结构的力度还不够大;预算绩效管理体系的深度和广度需要进一步拓展等。我们已对上述问题给予了高度重视,并在 2022 年预算和财政管理积极采取了相关措施,正努力向规范化制度化继续迈进。

以上报告,请予审议!