

关于靖边县 2021 年财政决算（草案）的报告

一、2021年财政收支决算情况

（一）2021年一般公共预算收支决算情况

1. 收入决算情况。2021年，财政总收入113亿元，完成调整预算的100.9%，增长9.7%。地方财政收入17.39亿元，完成调整预算的101.1%，增长19.9%。地方财政收入分项目完成情况如下：

税收收入11.99亿元，完成调整预算的99.9%，同比增长29.8%，主要项目完成情况为：增值税4.72亿元，增长43.5%，主要是下半年能源化工产品价格上涨拉动；城市维护建设税2.43亿元，增长3.2%；资源税1.5亿元，增长121.8%，也是原油价格上涨带动；城镇土地使用税7699万元，下降17.6%，主要是上年一次性收入抬高基数；企业所得税5483万元，增长149.7%；个人所得税1897万元，增长108.9%。所得税的增长主要是能源化工企业利润增加；车船税4409万元，增长30.9%，主要是车辆保有量持续增加；耕地占用税4305万元，下降42.5%，主要是土地开发减少；契税3624万元，增长186%，主要是房地产市场有所回暖交易量上升；房产税、印花税、土地增值税等完成6045万元，增长31%，主要是能源化工产品价格上涨带动印花税增长。

非税收入5.4亿元，完成调整预算103.9%，同比增长2.6%。其中：专项收入2.83亿元，增长3.6%；行政事业性收费7019万元，下降26.8%，主要是上年一次性耕地开垦费抬高基数；罚没收入6400万元，增长84.8%；国有资源有偿使用收入1.21亿元，增长

9.3%；政府住房基金收入 143 万元。

2. 支出决算情况。2021 年，一般公共预算支出 45.12 亿元，完成调整预算的 100%，同比增长 22.8%。其中：中省市专款支出 11.58 亿元；县本级一般公共预算支出 33.54 亿元，完成调整预算的 100%，同口径增长 13.1%。主要项目支出情况为：一般公共服务支出 4.93 亿元，增长 4.2%；公共安全支出 2.77 亿元，增长 26.7%；教育支出 8.61 亿元，增长 21.1%；科学技术支出 676 万元，增长 38.8%；文化旅游体育与传媒支出 1.01 亿元，增长 35.4%；社会保障和就业支出 6.63 亿元，增长 7.1%；卫生健康支出 4.15 亿元，增长 47.2%；节能环保支出 1.02 亿元，增长 90.1%；城乡社区支出 2.78 亿元，增长 16.7%；农林水支出 8.29 亿元，增长 35.8%；交通运输支出 9806 万元，增长 99.1%；资源勘探信息等支出 3780 万元，增长 6.4%；商业服务业等支出 1113 万元，增长两倍；自然资源海洋气象等支出 5786 万元，增长 34.8%；住房保障支出 2.02 亿元，增长 30.4%；粮油物资储备支出 787 万元，下降 20.1%；灾害防治及应急管理支出 1732 万元，下降 5.8%；债务付息支出 4674 万元，下降 5.1%；债务发行费用支出 21 万元；援助、其他支出 853 万元。

3. 收支平衡情况。2021 年，全县地方一般公共预算收入 17.39 亿元，加上中省市转移支付补助收入 23.36 亿元、调入资金 7.48 亿元，一般债券转贷收入 1.97 亿元，再加上上年结转 1.52 亿元和预算稳定调节基金 2.24 亿元，收入总计 53.96 亿元。全县一般公共预算支出 45.12 亿元，加上债务还本支出 9741 万元，上解支出 4603 万元，安排预算稳定调节基金 5.91 亿元，支出总计 52.47 亿

元。收支相抵，结转下年 1.49 亿元。

需要说明的是，2021 年调整预算报告与总决算收支总计有差异，形成差异的原因是，根据省市决算编制口径，动用预算稳定调节基金和上年结转的同时，结转下年不得突破上年结转数，所以将结转下年的中省市专款年末安排预算稳定调节基金，并不是实际的结余资金。

（二）2021 年政府性基金收支决算情况

1. 收入决算情况。2021 年，政府性基金收入 8.42 亿元，完成调整预算的 100%。主要项目完成情况为：土地出让收入 8.14 亿元，城市基础设施配套收入 2171 万元，污水处理费收入 599 万元。

2. 支出决算情况。2021 年，政府性基金支出 6.08 亿元，完成调整预算的 99.7%。主要项目支出情况为：文化体育与传媒支出 90 万元；社会保障和就业支出 861 万元；城乡社区支出 5.44 亿元；农林水支出 30 万元；债务付息支出 4324 万元；债务发行费用支出 7 万元；抗疫特别国债安排的支出 197 万元；交通运输及其他支出 842 万元。

3. 收支平衡情况。2021 年，政府性基金收入 8.42 亿元，加上中省市补助收入 2481 万元、债券转贷收入 6480 万元，再加上上年结余 4521 万元，收入总计 9.77 亿元。2021 年政府性基金支出 6.08 亿元，加上地方政府专项债务还本支出 5180 万元，调入一般公共预算 2.69 亿元，支出总计 9.29 亿元。收支相抵，结转下年 4763 万元。

（三）2021 年国有资本经营预算收支决算情况

2021 年，国有资本经营预算收入 5 亿元，完成调整预算的 100%，

上级补助收入 12 万元。国有资本经营预算支出 2150 万元，全部用于国有企业资本金注入，完成调整预算的 100%。收支相抵，当年结余 4.7912 亿元，调入一般公共预算 4.79 亿元，结转下年 12 万元。

（四）2021年社会保险基金预算收支决算情况

2021 年，社会保险基金预算收入 5.32 亿元，完成预算的 126.5%；社会保险基金预算支出 3.35 亿元，完成预算的 119.7%，本年结余 1.97 亿元，滚存结余 8.74 亿元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 1.37 亿元，支出 8937 万元，本年结余 4783 万元，滚存结余 3.45 亿元；机关事业单位基本养老保险基金收入 3.94 亿元，支出 2.46 亿元，本年结余 1.49 亿元，滚存结余 5.29 亿元。

（五）全县政府性债务及“三公”经费决算情况

2021 年，全县政府债务限额 28.84 亿元，其中：一般债务限额 16.57 亿元，专项债务限额 12.27 亿元。截至 2021 年底，全县政府性债务余额为 28.07 亿元，其中：一般债务 15.95 亿元，专项债务 12.11 亿元。全县债务余额均未突破债务限额。

2021 年，全县行政事业单位“三公”经费支出 1263.93 万元，较上年减少 0.37 万元。其中：因公出国（境）费支出为零；公务用车购置及运行维护费 954.26 万元，减少 9.36 万元；公务接待费 309.66 万元，增加 8.98 万元，主要是去年扶贫等各级各类专项检查督导较多。

二、2021 年主要财政改革和重点工作情况

2021 年，面对严峻的收支矛盾，面对财政改革推进过程中的压力和挑战，财政工作在县委、县政府的正确领导下，在县人大、

政协的监督和帮助下，继续贯彻落实稳中求进的总基调，全力组织财政收入，不断优化支出结构，切实兜牢“三保”底线，化解遗留问题，稳妥配置财政资源、充分发挥财政资金效益最大化。

（一）纾解企业困难，强化收入征管。一是继续不折不扣落实减税降费政策，清理规范涉企收费，全年累计减免优惠税费 2.2 亿元。支持了营商环境建设，纾解了企业困难，稳定了市场主体、增强了发展潜力。充分发挥财政金融政策效益，积极解决中小微企业融资难得问题，免费为 916 户小微企业和个人提供融资担保 2.9 亿元。二是强化收入征管，成立以政府分管领导任组长的 6 个专项征收专班，明确目标，细化任务，夯实征收主体，全年地方财政收入超收 1.7 亿元，清收以前年度石油开发费 4.94 亿元，确保应收尽收。

（二）守牢安全底线，强化风险防范。一是将过“紧日子”作为预算管理的重要方针，把严把紧预算安排和支出关口，厉行节约办一切事业。在保障全县各部门正常运行需要基础上，严控一般性支出。二是兜牢兜实“三保”底线，足额安排预算不留缺口，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序。三是强化政府债务管理，夯实化解债务基础。建立风险预警和应急处置机制，债务规模得到有效控制，坚决守住不发生系统性风险底线。

（三）坚持突出重点，全力改善民生。坚持尽力而为，资金持续向民生领域倾斜，将有限的资金用在刀刃上。支持教育高质量发展，全县教育支出 8.61 亿元，增长 21.1%。持续落实各项教育投入政策，完善学前三年免保教费等普惠性学前教育保障机制。巩固生均公用经费、“零收费”等义务教育保障机制。通过免学费、助

学金等支持高中和中等职业教育。改善中小学基础教育设施建设及薄弱学校改造。支持卫生健康事业发展，全县卫生健康支出4.15亿元，增长47.2%，公共卫生服务水平明显加强，医疗保障水平稳步提高，医疗基础设施建设明显改善。支持社会保障和就业体系建设，全县社会保障和就业支出6.63亿元，增长7.1%，投入逐年增加。基本养老、城乡低保等保障水平持续提高，社会救助、困难群众救助力度不断加大，统筹就业补助等各类资金对重点群体就业帮扶，发挥保生活、促就业的功能作用，稳住就业基本盘。支持住房保障事业发展，全县住房保障支出2.02亿元，增长30.4%。通过棚户区改造、农村危房改造、公共租赁住房、保障性住房租金补贴等财政支持，拓宽住房保障渠道，优化住房保障方式。

（四）直达资金常态化管理，财政监管的质量提高。建立直达资金常态化管理机制，确保直达资金落地见效。通过直达资金各项进度旬报、分析报告、进度通报、联络员等工作机制，专项推进直达资金相关工作。对明确具体用途的直达资金严格按照规定的项目、用途使用，对财力性直达资金，坚持以兜牢“三保”底线为重点，着力支持教育、医疗等民生领域，真正体现直达资金惠企利民。对直达资金分配、下达和使用进行全过程监督，每笔资金流向明确，切实发挥资金使用效益。

（五）向上争资成效显著，有效提升保障能力。一是多次跑市进省，反映困难争取政策。推动建立了中省阶段性财力补助置换石油开发费新机制，彻底解决了石油开发费征缴难题，省市通过固定转移支付每年给予补助4.4亿元。即保障了我县的财力，又减轻了延长集团的包袱，让企业能够轻装上阵发展壮大。二是紧盯中省重

大战略决策，精准捕捉资金投向，提高县级基本财力保障。争取提高了省级奖补转移支付基数 1500 万元，一次性财力 8600 万元，落实新增一般债券 1 亿元。

（六）建立财政管理新机制，持续提升财政管理水平。一是全面推行预算一体化改革。预算编审、执行、绩效等“财政云”模块全面上线，实现了对预算管理的动态反映和有效控制，提高预算编制水平，强化预算执行约束。充分应用大数据分析，倒逼加强规范。二是推进非税收缴电子化改革，开通了支付宝、微信扫码和网银等便捷的缴费方式，实现全流程线上缴款，提升了非税征管便民化水平，规范了收缴管理模式，提高了收缴效率，确保应收尽收。三是全面落实深化预算绩效管理，强化部门预算绩效目标和专项资金绩效评价。全县部门申报整体绩效目标，随部门预算同步公开。同时做到扶贫资金绩效目标全覆盖，进一步强化预算绩效评价。四是进一步规范预决算公开内容，做到按要求全面公开，主动接受人民群众监督。五是加强财政运行分析，对财政收入、“三保”执行情况、政府债务还本付息、暂付款、国库库款等情况加强监测、预警，及时发现问题、堵塞漏洞、规范管理。

2021 年决算情况总体良好，对审计部门提出的建议已进行了修改。但还需关注财政运行中的一些突出问题：一是稳增长难度加大。我县税源结构单一，基础较为薄弱，煤炭资源开发等新税源尚未形成，新的增长点不多。加之减税降费、需求收缩、三产乏力，财政收入稳增长难度加大；二是刚性支出压力不断加大，尤其是民生、“三保”等刚性支出持续加码，财政收支平衡压力进一步凸显；三是库款保障能力较低，尤其是以前年度上级专款结转规模较大，

库款难以保障，短时间内无法化解，社会不良反响和舆论持续增加；**四是**化解债务压力较大。政府债务还本付息资金将逐年增加，预算盘子安排会更加捉襟见肘，化解债务与发展的矛盾难以调和。**五是**全面预算绩效管理还有待进一步推进，评价结果有待加强应用。对此，我们要始终紧绷风险防范这根弦，提高风险警惕性，牢固树立勤俭节约的思想，开源节流、精打细算，提高财政资金效益。

主任、各位副主任、各位委员，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委、政府的坚强领导下，自觉接受县人大、政协的监督指导，强化队伍建设，埋头苦干，砥砺前行，求真务实。以千磨万击还坚劲的工作毅力，以千锤万凿出深山的工作态度，为我县经济和社会各项事业的发展提供财政保障，以实际行动迎接党的二十大胜利召开。