

赞皇县第十七届人大常委会

第十一次会议文件（02）

赞皇县人民政府 关于 2021 年度县本级决算情况的报告

——2022 年 9 月 23 日在赞皇县第十七届人大常委会第 11 次会议上

赞皇县财政局局长 杜爱亮

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，向县人大常委会会议报告 2021 年财政决算情况，请予以审议。

一、2021 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2021 年全县全部财政收入预算安排 87090 万元，全年实际完成 97246 万元，占预算的 111.7%；一般公共预算收入年初预算为 51300 万元，全年实际完成 55537 万元，占预算的 108.3%；全年一般公共预算支出实际完成 227276 万元，占调整预算的 97.6%。

从收支平衡情况看，2021 年全县财政收入总计为 251039 万元，包括：当年一般公共预算收入 55537 万元、上级补助收入 153836 万元、债券转贷收入 15600 万元、上年年终滚存结余 1015 万元、调入预算稳定调节基金 18326 万元、调入资金 6725 万元。2021 年全县财政支出总计为 245385 万元，包括：当年全县一般

公共预算支出 227276 万元、上解上级支出—2397 万元、调出资金 1190 万元、债务还本支出 4718 万元、补充预算稳定调节基金 14598 万元。收支相抵后，结转下年支出 5654 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

2021 年全县政府性基金收入调整预算为 42040 万元，实际收入 42040 万元，占预算的 100%；支出调整预算为 96894 万元，实际支出 81524 万元，占预算的 84.1%。

从收支平衡情况看，2021 年全县政府性基金收入总计为 103635 万元，包括：当年收入 42040 万元、上年结转收入 18269 万元、上级补助收入 6636 万元、调入资金 1190 万元、债务转贷收入 35500 万元。2021 年全县政府性基金支出总计 88265 万元，包括：当年支出 81524 万元、调出资金 6725 万元、上解支出 16 万元。收支相抵后，结转下年支出 15370 万元。

（三）社会保险基金收支决算情况

2021 年全县社会保险基金收入调整预算为 26767 万元，实际收入 27780.9 万元，占调整预算的 103.8%；支出调整预算为 22943 万元，实际支出 26045.3 万元，占调整预算的 113.5%。

从收支平衡情况看，2021 年全县社会保险基金收入总计为 54398 万元，包括当年收入 27780.9 万元、上年结转收入 26617.1 万元。2021 年全县社会保险基金支出 26045.3 万元，收支相抵后，年终结余 28352.7 万元。

（四）国有资本经营收支决算情况

2021 年全县国有资本经营预算上级补助收入 8 万元；支出

调整预算为 8 万元，实际支出 3 万元，占调整预算的 37.5%。收支相抵，年终结余 5 万元。

（五）上级财政转移支付情况

2021 年上级补助收入共计 153836 万元：（1）返还性收入 5461 万元，包括所得税基数返还 267 万元、成品油税费改革税收返还 1228 万元、增值税税收返还 2055 万元、消费税税收返还 2 万元、增值税“五五分享”税收返还收入 1909 万元；（2）一般性转移支付补助 136779 万元，主要包括均衡性转移支付 29009 万元、县级基本财力保障机制奖补资金 16048 万元、教育共同财政事权转移支付 11632 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付 11365 万元、医疗卫生共同财政事权转移支付 3987 万元、农林水共同财政事权转移支付 17370 万元、重点生态功能区转移支付 7749 万元、固定数额补助 8466 万元等；（3）专项转移支付补助 11596 万元。

2021 年上级对我县政府性基金专项转移支付共计 6636 万元，包括文化旅游体育与传媒支出 2 万元、社会保障和就业支出 1982 万元、城乡社区支出 4359 万元、其他支出 293 万元。

（六）关于举借债务情况

2021 年我县新增地方政府债券收入 47100 万元，其中：一般债券 11600 万元，用于交通局公路建设、住建局市政设施建设、水利局农林水利建设、开发区基础设施建设等；专项债券 35500 万元，用于水利局引江水村村通配套基础设施建设、槐河防洪综合整治、住建局皇明污水处理厂提升改造、交通局滨河路雨污分

流工程、开发区污水处理厂及园区基础设施建设。

当年我县到期政府债务本息 15021 万元，已通过预算安排和申请再融资债券等方式全部予以偿还。

截止到 2021 年底，我县政府债务限额 240300 万元；余额 208500 万元，其中：一般债务余额 99900 万元，主要用于交通、住建、农业农村、水利、文化旅游、教育、卫生等基础设施建设；专项债务余额 108600 万元，主要用于住建、水利、卫生、教育等项目建设。

（七）其他需要说明的情况

根据《预算法》规定，另就以下几项内容予以说明：**一是**关于上年全县一般公共预算结转资金使用情况。2020 年一般公共预算结转资金 1015 万元，已于 2021 年安排支出。**二是**关于预备费使用情况。年初安排预备费 2000 万元，当年支出 1961 万元，重点用于疫情防控。**三是**关于一般公共预算超收收入情况。2021 年一般公共预算超收财力 4237 万元，用于补充预算稳定调节基金。**四是**关于预算稳定调节基金使用情况。年初县本级预算稳定调节基金 23577 万元，当年动用 18326 万元，补充 14598 万元。**五是**关于“三公”经费情况。2021 年“三公”经费一般公共预算支出 454 万元，比年初预算减少 166.9 万元。**六是**关于重点投资项目执行情况。利用各级资金 6.4 亿元开展重点建设项目，主要用于教育设施、交通、医疗发展、市政基础设施等重点建设项目。

二、2021 年预算执行效果和落实县人大决议情况

（一）财源基础不断夯实。全面落实减税降费政策，应对环

保、疫情等影响，全年共减税降费 2442 万元。强化“店小二”意识，主动服务企业，积极协调解决企业在生产经营中遇到的实际困难和问题，帮助企业争取扶持、技改、商标奖励、科技创新等资金 2145 万元。加大向上问计工作力度，全年共争取到上级各类资金 20.1 亿元，有效缓解了项目建设资金紧张和县级财政困难。加大开发区基础设施建设投入，全年支出资金 17340 万元，有效增强了开发区承载功能。向皇达建设投资有限公司注入资本金 5800 万元，划拨惠民小区、廉租小区、建设小区、槐南灌渠、槐北灌渠固定资产，价值 63059 万元，进一步激发国有企业“活力”。

（二）收入目标圆满完成。财税部门主动作为，密切关注经济形势变化和政策动向，加强分析研判和预测监控，努力减少因政策性因素形成的收入缺口，确保应收尽收。坚持依法综合治税，强化税源监控，杜绝跑冒滴漏，切实提高财政收入质量。持续加大对罚没收入、行政事业性收费等政府非税收入征缴力度，各项收入及时足额清缴入库，圆满完成目标任务。全年一般公共预算收入同比增长 15.9%，全市排名第四，同类县排名第一。

（三）民生福祉持续改善。牢固树立过紧日子思想，按照“保基本民生、保工资、保运转”的原则，根据 2021 年可用财力，合理安排支出预算，调整优化支出结构，全力保障各项民生事业发展，全年民生支出 18.76 亿元，占一般公共预算支出的 82.5%。全年农林水支出 48545 万元，同比增长 12.9%，有力支持乡村振兴。全年教育支出 47397 万元，同比增长 9%，着力提升教育质量。全年社会保障支出 24986 万元，同比增长 26.6%，努力提高

困难群众生活水平。全年县城建设投入 21198 万元，不断提升县城品位和内涵。全年疫情防控支出 6159 万元，有效保障人民群众生命健康。

（四）财政改革深入推进。进一步加强预算绩效管理，扎实做好项目事前绩效评估、事中运行监控、事后绩效评价工作，我县预算绩效管理改革和财政预算执行分析工作被省财政厅评为“优秀等次”、“优秀市县”，市财政局通报表扬我县 2021 年度财政预算执行分析和 2020 年度财政总决算工作。进一步加强政府采购监督管理，全年监督完成政府采购 105 项次，节约资金 642 万元。进一步加强财政投资评审，全年完成评审项目 139 个，审减资金 18946 万元。进一步加强行政事业单位国有资产管理，开展部门国有资产自查补录，补录资产 59254 万元。

（五）风险防范全面加强。制定出台《赞皇县机关事业单位培训费管理办法》、《赞皇县机关事业单位会议费管理办法》、《赞皇县财政衔接推进乡村振兴补助资金管理办法》、《赞皇县财政局关于进一步加强行政事业单位固定资产管理的通知》等一系列文件，进一步规范财政资金和国有资产管理。坚决把各项债务风险指标控制在预警线以内，不发生新增隐性债务，确保风险可控。通过河北省地债系统平台，全流程掌握债券发行、支出过程，及时防范可能出现的债务风险。

在总结成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前预算执行和财政工作还存在一些困难和问题，主要是：财政收入增长基础不稳固，抗风险能力不足；部分专项资金由于项目前期准备不充分，

导致支出进度不均衡；收支矛盾突出，保基本民生、保工资、保运转支出压力大；财政资金科学化精细化管理水平需要进一步提升等。面对这些困难和问题，我们将高度重视，通过深化绩效预算改革，加强收支管理，规范资金使用，防控运行风险等措施，逐步加以解决。

主任、各位副主任、各位委员，做好财政工作，使命光荣、责任重大、任务艰巨。2022年，我们将坚持习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督指导下，以奋进的姿态、战斗的状态，披荆斩棘、勇开新局、砥砺奋进，勇于担当，真抓实干，砥砺奋进，为打造“绿水青山就是金山银山”的赞皇实践、赞皇样本贡献更大的财政力量！

以上报告，请予审议。

附件：

- 1、2021年全县一般公共预算收入决算表
- 2、2021年全县一般公共预算支出决算表
- 3、2021年全县一般公共预算收支决算平衡表
- 4、2021年全县政府性基金收支决算表
- 5、2021年全县社会保险基金收支决算表
- 6、2021年全县国有资本经营收支决算表
- 7、2021年全县一般债务限额和余额情况表
- 8、2021年全县专项债务限额和余额情况表
- 9、2021年全县新增地方政府债券使用情况表

附件 1

2021 年全县一般公共预算收入决算表

单位：万元

科目名称	预算数	决算数	完成预算(%)	比上年增长(%)
一、税收收入	40000	32770	81.9	7.2
增值税	9450	9337	98.8	4.5
企业所得税	3930	4977	126.6	30.7
个人所得税	240	341	142.1	62.4
资源税	1070	2015	188.3	132.4
城市维护建设税	1760	1446	82.2	10.7
房产税	1700	945	55.6	-13.6
印花税	910	397	43.6	-32.7
城镇土地使用税	3930	2599	66.1	1.4
土地增值税	3350	1343	40.1	-35.8
车船税	2780	1935	69.6	4.3
耕地占用税	6690	5599	83.7	29.7
契税	2745	1127	41.1	-38.5
环保税	1445	709	49.1	-34.6
二、非税收入	11300	22767	201.5	31.0
专项收入	1690	1072	63.4	-18.5
行政性收费收入	2680	1417	52.9	-15.9
罚没收入	4520	5877	130.0	-5.8
国有资源有偿使用收入	800	11937	1492.1	1206.0
政府住房基金收入	700	1509	215.6	-26.5
其他收入	910	955	104.9	-81.6
合 计	51300	55537	108.3	15.9

附件 2

2021 年全县一般公共预算支出决算表

单位：万元

科目名称	调整预算	决算数	完成预算 (%)	比上年增长 (%)
1. 一般公共服务支出	21865	21797	99.7	24.2
2. 国防支出	2	2	100.0	
3. 公共安全支出	11950	11950	100.0	7.6
4. 教育支出	47397	47397	100.0	9.0
5. 科学技术支出	355	355	100.0	2.6
6. 文化旅游体育与传媒支出	2630	2595	98.7	-83.3
7. 社会保障和就业支出	25099	24986	99.5	26.6
8. 卫生健康支出	20435	20235	99.0	-13.9
9. 节能环保支出	16097	14259	88.6	126.8
10. 城乡社区支出	7424	7424	100.0	-48.3
11. 农林水支出	49150	48545	98.8	12.9
12. 交通运输支出	14247	14247	100.0	27.0
13. 资源勘探工业信息等支出	164	164	100.0	-22.6
14. 商业服务业等支出	489	329	67.3	-73.9
15. 自然资源海洋气象等支出	1983	1983	100.0	-5.1
16. 住房保障支出	5096	3211	63.0	66.1
17. 粮油物资储备支出	100	100	100.0	-77.0
18. 灾害防治及应急管理支出	1970	1920	97.5	-3.8
19. 其他支出	3392	2692	79.4	97.8
20. 债务付息支出	3071	3071	100.0	-6.2
21. 债务发行费用支出	14	14	100.0	-41.7
合 计	232930	227276	97.6	3.9

附件 3

2021 年全县一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

预算科目	金额	预算科目	金额
一般公共预算收入	55,537	一般公共预算支出	227,276
上级补助收入	153,836	补助下级支出	
返还性收入	5,461	返还性支出	
所得税基数返还收入	267	所得税基数返还支出	
成品油税费改革税收返还收入	1,228	成品油税费改革税收返还支出	
增值税税收返还收入	2,055	增值税税收返还支出	
消费税税收返还收入	2	消费税税收返还支出	
增值税“五五分享”税收返还收入	1,909	增值税“五五分享”税收返还支出	
其他返还性收入		其他返还性支出	
一般性转移支付收入	136,779	一般性转移支付支出	
体制补助收入	226	体制补助支出	
均衡性转移支付收入	29,009	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	16,048	县级基本财力保障机制奖补资金支出	
结算补助收入	2,204	结算补助支出	
产粮（油）大县奖励资金收入	114	产粮（油）大县奖励资金支出	
重点生态功能区转移支付收入	7,749	重点生态功能区转移支付支出	
固定数额补助收入	8,466	固定数额补助支出	
革命老区转移支付收入	1,019	革命老区转移支付支出	
贫困地区转移支付收入	8,723	贫困地区转移支付支出	
一般公共预算共同财政事权转移支付收入	47	一般公共预算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	1,883	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	11,632	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	60	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	927	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	11,365	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	3,987	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	700	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	17,370	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	768	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	458	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	802	住房保障共同财政事权转移支付支出	
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	198	灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出	
其他一般性转移支付收入	13,024	其他一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	11,596	专项转移支付支出	
下级上解收入		上解上级支出	-2,397
待偿债置换一般债券上年结余		调出资金	1,190
上年结余	1,015	债务还本支出	4,718
调入资金	6,725	债务转贷支出	
从政府性基金预算调入	6,725	补充预算周转金	
从其他资金调入		拨付国债转贷资金数	
债务收入		国债转贷资金结余	
债务转贷收入	15,600	安排预算稳定调节基金	14,598
国债转贷收入		援助其他地区支出	
国债转贷资金上年结余		待偿债置换一般债券结余	
国债转贷转补助数		年终结余	5,654
动用预算稳定调节基金	18,326	减：结转下年的支出	5,654
接受其他地区援助收入		净结余	
收入总计	251,039	支出总计	251,039

附件 4

2021 年全县政府性基金预算收支决算表

单位：万元

科目名称	收入					科目名称	支出				
	调整预算	决算数	上年决算数	完成预算(%)	比上年增长(%)		调整预算	决算数	上年决算数	占调整预算(%)	比上年增长(%)
1. 国有土地收益基金收	519	519	791	100.0	-34.4	一、文化旅游体育与传媒支出	-11	-12	39		-130.8
2. 农业土地开发资金收	26	27	64	103.8	-57.8	国家电影事业发展专项资金安排的支出	5	4		80.0	
3. 国有土地使用权出让	39609	39609	58309	100.0	-32.1	旅游发展基金支出	-16	-16	39	100.0	-141.0
4. 彩票公益金收入	122	121	105	99.2	15.2	二、社会保障和就业支出	2063	1982	2121	96.1	-6.6
5. 城市基础设施配套费	1660	1660	1402	100.0	18.4	大中型水库移民后期扶持基金支出	1553	1472	1595	94.8	-7.7
6. 污水处理收入	104	104	98	100.0	6.1	小型水库移民扶助基金安排的支出	510	510	526	100.0	-3.0
						三、城乡社区支出	56352	44202	28158	78.4	57.0
						国有土地使用权出让收入安排的支出	52178	40295	27560	77.2	46.2
						国有土地收益基金安排的支出	756	717		94.8	
						农业土地开发资金安排的支出	1233	1228		99.6	
						城市基础设施配套费安排的支出	2081	1858	500	89.3	271.6
						污水处理费安排的支出	104	104	98	100.0	6.1
						四、其他支出	35929	32791	39554	91.3	-17.1
						其他政府性基金及对应专项债务收入安排	35500	32500	39000	91.5	-16.7
						彩票公益金安排的支出	429	291	554	67.8	-47.5
						五、债务付息支出	2529	2529	2177	100.0	16.2
						地方政府专项债务付息支出	2529	2529	2177	100.0	16.2
						六、债务发行费支出	32	32	42	100.0	-23.8
						地方政府专项债务发行费用支出	32	32	42	100.0	-23.8
						七、抗疫特别国债安排的支出			6465		
						基础设施建设			6465		
本年基金收入合计	42040	42040	60769	100.0	-30.8	本年基金支出合计	96894	81524	78556	84.1	3.8
上年结余收入		18269	16412			上解支出		16			
上级补助收入		6636	9111			债务还本支出			4000		
调入资金		1190				调出资金		6725	24467		
债务转贷收入		35500	39000			年终滚存结余		15370	18269		
基金收入总计		103635	125292			基金支出总计		103635	125292		

附件 5

2021 年全县社会保险基金收支决算表

单位：万元

收 入				支 出			
科目名称	调整预算	实际完成	占调整预算 (%)	科目名称	调整预算	实际完成	占调整预算 (%)
一、城乡居民养老保险基金收入	8499.9	7619.2	89.6	一、城乡居民养老保险基金支出	5905.2	5645.8	95.6
二、基本医疗保险基金收入	6160.0	6493.5	105.4	二、基本医疗保险基金支出	4178.3	6956.0	166.4
三、机关事业单位养老保险基金收入	12107.1	13668.2	112.9	三、机关事业单位养老保险基金支出	12859.5	13443.5	104.5
合 计	26767	27780.9	103.8	合 计	22943	26045.3	113.5
上年结余	3974	26617.1		年终结余	7798	28352.7	
总 计	30741.0	54398		总 计	30741.0	54398	

附件 6

2021 年全县国有资本经营收支决算表

单位：万元

收 入				支 出				
科目名称	预算数	决算数	占预算 (%)	科目名称	预算数	调整预算数	决算数	占预算 (%)
一、利润收入				一、解决历史遗留问题及改革成本支出	3	8	3	37.5
二、股利、股息收入				二、国有企业资本金注入				
三、产权转让收入				三、国有企业政策性补贴(款)				
四、清算收入				四、其他国有资本经营预算支出(款)				
五、其他国有资本经营预算收入								
本年收入合计				本年支出合计	3	8	3	37.5
国有资本经营预算转移支付收入	3	8		国有资本经营预算补助下级支出				
国有资本经营预算上年结余				国有资本经营预算年终结余			5	
收入总计	3	8		支出总计	3	8	8	

附件 7

2021 年全县一般债务限额和余额情况表

单位：亿元

项目	金额
本年地方政府一般债务限额	12.77
本年地方政府一般债务余额	9.99

附件 8

2021 年全县专项债务限额和余额情况表

单位：亿元

项目	金额
本年地方政府专项债务限额	11.26
本年地方政府专项债务余额	10.86

附件 9

赞皇县 2021 年地方政府债券使用情况表

单位：亿元

序号	项目名称	项目类型	项目主管	债券性质	债券规模
1	省道 S542 元氏至赞皇公路改建工程	公路	住建局	一般债券	0.40
2	赞皇县京赞街改造项目	市政建设	交通局	一般债券	0.13
3	邢千线-严西线、严西线-都西线公路改建工程	公路	住建局	一般债券	0.06
4	赞皇县坛山公园停车场建设项目	市政建设	住建局	一般债券	0.02
5	赞皇县公厕与环卫休息室建设项目	市政建设	住建局	一般债券	0.01
6	省道 S542 元氏至赞皇公路改建工程	公路	交通局	一般债券	0.169
7	赞皇县 2021 年度小型水库雨水情测报和安全检测设施	农林水利建设	水利局	一般债券	0.081
8	赞皇县城西南部污水管网建设工程	市政建设	住建局	一般债券	0.05
9	河北赞皇经济开发区园区道路改造提升工程	产业园区基础设施	开发区管委	一般债券	0.24
小 计					1.16
10	赞皇县引江水村村通配套基础设施建设项目	农林水利建设	水利局	专项债券	0.31
11	赞皇县皇明污水处理厂提升改造及再生水利用工程	市政建设	住建局	专项债券	0.44
12	赞皇县滨河路雨污分流及附属工程改造项目	市政建设	交通局	专项债券	1.2
13	河北赞皇经济开发区污水处理厂及园区配套基础设施	市政建设	开发区管委	专项债券	1.3
14	赞皇县槐河防洪综合整治工程	农林水利建设	水利局	专项债券	0.3
小 计					3.55
合 计					4.71