

关于长子县 2021 年财政决算(草案)及 2022 年 1—6 月份财政预算执行情况的报告

——2022 年 9 月 28 日在长子县第十七届人民代表

大会常务委员会第十五次会议上

长子县财政局局长 常 凯

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2021 年财政决算(草案)及 2022 年 1—6 月份财政预算执行情况报告如下，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

2021 年，我县财政部门在县委的正确领导和县人大的监督支持下，圆满完成了县十七届人大一次会议确定的财政预算任务，为全县经济社会发展作出了积极贡献，现将 2021 年财政决算情况汇报如下：

(一) 财政收入完成情况

2021 年，全县一般公共预算收入完成 188566 万元，为预算的 112.59%，同比增长 18.22%，增收 29068 万元。

政府性基金收入完成 58452 万元，为预算的 80.24%，同比增长 12.66%，增收 6567 万元。

国有资本经营收入 73 万元，全部是上级补助收入，同比降低 90.94%，减收 733 万元。

社会保险基金收入完成 38081 万元，为预算的 112.37%，同比增长 48.67%，增收 12466 万元。

（二）财政支出执行情况

在当年预算执行中，我们依据《预算法》的相关规定，结合全县经济社会发展需求，经县十七届人大常委会第十一次会议审议批准，对年初预算进行了调整。调整后的支出情况如下：

1. 一般公共预算支出情况

2021 年，全县一般公共预算支出执行 259276 万元，为预算的 91.79%，同比下降 12.61%，减支 37425 万元。主要科目执行情况如下：

——教育支出 44156 万元，为预算的 99.21%，同比下降 5.43%，减支 2533 万元。

——文化旅游体育与传媒支出 4112 万元，为预算的 90.94%，同比下降 11.40%，减支 529 万元。

——社会保障和就业支出 52331 万元，为预算的 96.65%，同比增长 43.60%，增支 15889 万元，主要是机关事业单位基本养老保险及年金增支 13935 万元。

——卫生健康支出 18309 万元，为预算的 96.65%，同比下降 16.03%，减支 3494 万元。

——节能环保支出 19473 万元，为预算的 95.47%，同比下降

23.10%，减支 5849 万元，主要是“煤改气”项目上级专项资金减支 5976 万元。

——城乡社区支出 29071 万元，为预算的 99.10%，同比下降 52.34%，减支 31932 万元，主要是 2021 年平台贷款还本付息资金 23234 万元在政府性基金预算支出，而 2020 年在一般公共预算支出。

——农林水支出 21975 万元，为预算的 73.76%，同比下降 42.10%，减支 15981 万元，主要是上级转移支付资金减支 15084 万元。

——交通运输支出 16542 万元，为预算的 73.96%，同比增长 45.44%，增支 5168 万元，主要是网络货运平台企业奖补资金增支 3980 万元。

——住房保障支出 5510 万元，为预算的 97.46%，同比增长 10.31%，增支 515 万元。

——债务付息支出 749 万元，为预算的 100%，同比下降 8.55%，减支 70 万元。

2. 政府性基金支出情况

2021 年，全县政府性基金支出执行 67606 万元，为预算的 91.84%，同比下降 5.47%，减支 3910 万元。

3. 国有资本经营支出情况

2021 年，全县国有资本经营支出执行 2 万元，同比增长 100%，增支 1 万元。

4. 社会保险基金支出情况

2021 年，全县社会保险基金支出执行 31116 万元，为预算的 104.33%，同比增长 11.07%，增支 3102 万元。

5. 政府性债务情况

2021 年，我县政府债务余额 63203 万元，政府债务率 17.54%，债务率 <120%，风险等级绿色。其中：一般债券 23503 万元，专项债券 39700 万元。当年新增 16800 万元，其中：一般债券 3000 万元，专项债券 13800 万元。当年偿还政府债务 5000 万元，其中：一般债券 2000 万元，专项债券 3000 万元。债券资金主要用途为市政建设、棚户区改造、医疗教育基础设施建设。债券资金管理严格按照《山西省政府专项债券管理暂行办法》（晋政发〔2020〕23 号）文件执行。

（三）财政收支平衡情况

2021 年，全县一般公共预算收入完成 188566 万元，上级补助收入 117061 万元，上年结余 3528 万元，调入资金 1053 万元，债务转贷收入 3000 万元，收入总计 313208 万元。当年一般公共预算决算支出 259276 万元，上解支出 7651 万元，债务还本支出 2000 万元，安排预算稳定调节基金 21093 万元。收支相抵，年终滚存结余 23188 万元，净结余为零。

2021 年，全县政府性基金收入完成 58452 万元，上级专项补助收入 2778 万元，上年结余收入 402 万元，债务转贷收入 13800 万元，收入总计 75432 万元。政府性基金支出执行 67606 万元。

收支相抵，年终滚存结余 7826 万元，结余部分结转下年按规定使用。

2021 年，全县国有资本经营收入 73 万元，全部是上级补助收入，上年结转 805 万元，收入总计 878 万元。国有资本经营预算支出执行 2 万元，结转下年 876 万元。

2021 年，全县社会保险基金收入完成 38081 万元，上年结余 34510 万元，收入总计 72591 万元。社会保险基金支出执行 31116 万元。收支相抵，滚存结余 41475 万元。

二、落实县人大决议所做的主要工作

2021 年，我县财政部门认真贯彻落实县十七届人大一次会议决议，以及县人大财经委员会审查意见，全力推进各项工作，有力支持了全县经济社会发展。一是财政收入规模进一步扩大。努力克服减税降费影响，压实工作责任，加强收入执行分析研判。2021 年全县一般公共预算收入完成 188566 万元，同比增长 18.22%，增收 29068 万元，圆满完成年初目标任务，收入规模再创历史新高。二是各项民生事业进一步保障。落实疫情防控经费保障。优先保证疫情防控资金及时足额拨付，2021 年累计投入疫情防控资金 522 万元。坚持教育优先发展。投入 44156 万元支持教育发展，普惠性幼儿园、中小学校基础设施不断完善，免学费、助学金、营养餐、家庭经济困难学生资助等政策顺利实施。提高医疗卫生领域标准。落实城乡居民基本医疗保险和基本公共卫生服务财政补助“双提标”政策，城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高

至 580 元/年/人，基本公共卫生服务财政补助提高至 79 元/年/人。进一步提升社会保障水平。安排 80 周岁以上老年人高龄补贴 236 万元，安排退役军人安置、医疗、优抚等补助资金 3521 万元，安排各类残疾人事业资金、残疾人两补资金 1657 万元。 **三是资金使用效益进一步提升。**财政投资评审力度进一步加大。完成项目预算评审 42 个，评审金额 58614 万元，审定金额 55710 万元，核减资金 2904 万元。财政性建设资金投资项目审查有力。完成结算评审项目 58 个，送审金额为 27472 万元，评审金额为 25545 万元，核减金额为 1927 万元，累计核减 7.02%。 **四是财政改革工作进一步深化。**深入推行预算管理一体化。启用预算管理一体化 2.0 系统，并在全县范围内正式上线用于 2022 年部门预算编制工作。优化政府采购营商环境。着力推进新型采购人制度建设。开展政府采购全流程电子化信息平台试运行工作。积极有序推进政府采购意向公开工作。支持脱贫攻坚，做好 832 网络销售平台采购贫困地区农副产品，助力贫困地区农副产品销售。2021 年政府采购规模 14282 万元，实际采购金额 13060 万元，节约资金 1221 万元。全面强化财政监督管理。开展预决算公开情况专项检查，推进建立全面规范透明预算制度。开展“两节”期间综合监督检查，整治“四风”，深化巩固落实中央八项规定精神。依托直达资金系统做好直达资金常态化监督工作，紧盯资金流向和具体情况，及时督促纠正资金使用中存在的问题。

主任、各位副主任、各位委员，2021 年，我县全面贯彻省委

省政府“紧日子、保基本、调结构、保战略”的预算方针，财政运行稳中有进。同时，我县财政也面临着十分突出的问题：一是结构性收入不优现状仍未改变。全县财政收入来源仍然主要依靠煤炭，新产业新业态对增收的拉动作用明显不足。二是政府性基金收入未完成年度计划，影响全县预算执行。三是财政资金使用效益还需进一步提升。绩效管理理念树得不牢，仍未形成“花钱必问效”和勤俭节约的意识等。对此，我们将以求真务实的态度和扎实有效的措施，认真加以克服和解决，在此也恳请各位委员一如既往地给予指导和支持。

三、2022 年 1—6 月份财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入完成情况

1—6 月份，全县一般公共预算收入完成 171017 万元，为预算的 85.16%，超序时进度 35 个百分点，同比增长 70.13%，增收 70493 万元。分部门完成情况是：税收收入完成 154231 万元，为预算的 98.90%，同比增长 158.43%，增收 94550 万元；非税收入完成 16786 万元，为预算的 37.40%，同比下降 58.90%，减收 24057 万元。

2. 支出执行情况

1—6 月份，全县一般公共预算支出 169351 万元，为预算的 56.88%，同比增长 9.97%，增支 15351 万元。主要科目执行情况如下：

——教育支出 18662 万元,为预算的 43.81%,同比下降 9.24%,减支 1899 万元。

——文化旅游体育与传媒支出 3610 万元,为预算的 52.63%,同比增长 84.56%,增支 1654 万元。

——社会保障和就业支出 35623 万元,为预算的 68.34%,同比增长 19.98%,增支 5932 万元。

——卫生健康支出 9741 万元,为预算的 50.87%,同比增长 93.54%,增支 4708 万元,增支的主要原因一是疫情防控同比增支 1543 万元,二是城乡居民医保县级配套同比增支 2000 万元。

——节能环保支出 8597 万元,为预算的 83.05%,同比增长 50.90%,增支 2900 万元,增支的主要原因是今年煤改气项目同比增支 2380 万元。

——城乡社区支出 20324 万元,为预算的 81.20%,同比降低 58.03%,减支 28100 万元,减支的主要原因是平台还本付息、暂付款消化等资金今年列入政府性基金预算支出,形成减支。

——农林水支出 14213 万元,为预算的 47.43%,同比增长 17.10%,增支 2076 万元。

——交通运输支出 18854 万元,为预算的 66.26%,同比增长 109.91%,增支 9872 万元,增支的主要原因是网络货运平台财政奖补资金同比增支 7880 万元。

——资源勘探工业信息等支出 8941 万元,为预算的 136.42%,同比增长 12492.96%,增支 8870 万元,增支的主要原因是工信局

预算科目调整所致。

——商业服务业等支出 610 万元，为预算的 104.63%，同比增长 31.18%，增支 145 万元。

——灾害防治及应急管理支出 3284 万元，为预算的 31.90%，同比增长 111.87%，增支 1734 万元，增支的主要原因是去年的救灾资金大部分在今年支付。

——债务付息支出 271 万元，为预算的 29.91%，同比增长 5.04%，增支 13 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

1—6 月份，全县政府性基金收入完成 3542 万元，为预算的 6.24%，同比增长 27.78%，增收 770 万元。政府性基金支出执行 53293 万元，为预算的 71.99%，同比增长 214.26%，增支 36335 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

1—6 月份，全县社会保险基金收入完成 30107 万元，为预算的 82.80%，同比增长 25.70%，增支 6157 万元。社会保险基金支出执行 15172 万元，为预算的 46.80%，同比下降 2%，减支 315 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

1—6 月份，全县国有资本经营预算收支为零。

（五）1—6 月份财政预算执行情况分析

1. 一般公共预算收入增长较快。1—6 月份，全县一般公共预算

算收入完成 171017 万元，完成预算的 85.16%，超序时进度 35 个百分点，同比增长 70.13%，增收 70493 万元。收入增长较快的主要原因：一是非即期因素，今年非即期收入 88761 万元，其中一般公共预算收入 24406 万元，全部于今年一季度实现入库，去年同期无此收入，形成净增长；二是煤炭因素，今年上半年煤炭量价同比齐涨，上半年产量 1813 万吨，同比增长 171 万吨，销量 1721 万吨，同比增长 188 万吨，平均单价 1004.47 元/吨，同比增长 441.77 元/吨。1—6 月份，以财政总收入口径来看，煤炭行业共实现税收收入 570369 万元，同比增长 206.13%，增收 384052 万元，全行业税收贡献率达到 97.6%。

2. 积极落实减税降费政策。1—6 月份，全县减税退税降费完成 33449 万元。其中：减税 703 万元；增值税留抵退税 31471 万元；降费 90 万元；制造业中小微企业缓税 1185 万元，全力支持市场主体纾困发展。

3. 落实好一揽子稳经济财政政策。建立减税降费工作专班机制，及时会商研究政策措施。加强财政金融协同联动，出资 2000 万元支持融资担保体系改革；出资 1200 万元参与长治市地方法人金融机构风险化解基金。积极争取专项债券资金，2022 年争取新增专项债券资金 4.12 亿元。拨付 900 万元用于数字消费券发放，进一步拉动县域消费。全县政府采购授予中小微企业合同金额 5655 万元，占全县政府采购规模的 91.11%，远超规定比例 40%，大力支持中小微企业发展。落实稳就业政策，发放稳岗补贴 91

万元，涉及职工 1607 人，返还稳岗就业补贴 277 万元，涉及 7641 人，做到应享尽享。

4. 政府性基金收入不达进度。上半年，政府性基金收入不达进度，主要原因是国土出让收入全年预算 55600 万元，6 月底仅完成 3442 万元，仅为预算的 6.19%。预计土地出让收入完成全年任务十分困难，预算执行压力较大。

主任、各位副主任、各位委员，面对财政繁重的改革发展任务，我们将认真听取各位委员的意见和建议，积极作为。下半年财政部门将重点做好以下几方面工作：

一是持续落实好减税降费政策。上半年已完成减税退税降费 33449 万元。下半年，财政部门将按照全县总体部署，与县税务局密切配合，持续落实好减税降费政策。

二是树立底线思维，防范化解财政风险。坚持“三保”底线，足额优先保障“三保”支出。加强政府债务管理，优化债务结构，合理安排偿债资金，确保不发生债务系统性风险。

三是聚焦高质量发展，加强重点领域保障。实施积极财政政策，保市场主体、保就业，持续助力企业纾困解难。保障重点城建项目，围绕打造现代化太行山水名城长子示范区，全面实施环城水系、体育公园等重点建设项目，大力提升城市颜值品质。全力支持乡村振兴战略，加大农业投入力度，推动农业稳定增收扩面提质。积极争取“一事一议”财政奖补和美丽乡村建设资金，支持美丽乡村试点建设工作。积极落实各项惠农政策，将各项惠

农补贴资金及时、足额发放到农户手中。

四是加快改革步伐，构建高效清廉财政。结合全省清廉机关建设，打造清廉财政。深化预算管理制度改革。建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，进一步完善预算管理一体化系统，统一规范财政预算管理，推动财政工作规范化运作。强化预算绩效管理。推动重点绩效评价提质扩围，加强绩效评价结果应用，提高资金使用效益。持续优化营商环境，深化政府采购制度改革。健全完善职责清晰、权责对等、内控完善的新型采购人制度。

主任、各位副主任、各位委员，下半年，全县财政工作任务十分繁重和艰巨，我们将在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，按照本次常委会议要求，紧紧围绕县委各项决策部署，为打造现代化太行山水名城长子示范区而努力奋斗，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

以上报告，请予审议。