

关于魏县 2021 年财政决算情况的报告

——2022 年10 月27 日在魏县第十七届人大常委会第十一次会议上

魏县财政局局长 王俊河

主任、副主任，各位委员、各位代表：

县十六届人民代表大会第六次会议审查批准了《关于魏县 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算草案的报告》。现在，2021 年财政决算已经汇编完成。我受县政府委托，向县人大常委会报告我县 2021 年财政决算情况，请予审议。

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完成 233250 万元，占年初预算 177432 万元的 131.5%，超收 55818 万元，同比增长 44.9%。其中：县级一般公共预算收入完成 130451 万元，占年初预算 112250 万元的 116.2%，超收 18201 万元，同比增长 24.4%。

2021 年一般公共预算支出年初报告预算执行数为531454 万元。省财政厅批复的我县 2021 年财政决算中，一般公共预算支出为 531449 万元，占调整预算的 98%，同比降低 9.6%。其中：县级一般公共预算支出 400780 万元，上级一般公共预算专项资金支出 130669 万元。一般公共预算支出较年初报告数减少 5 万元，属收支科目调整差异。支出规模较上年降低的主要原因是 2020 年新冠肺炎疫情爆发后，中央实施特殊转移支付机制，当

年下达一次性特殊转移支付及抗疫特别国债规模较大，因此 2020 年度总体支出规模较高。

从平衡情况看，2021 年一般公共预算收入总计为 573587 万元，包括：当年县级一般公共预算收入 130451 万元、上级补助收入 335983 万元、地方政府一般债务转贷收入 33000 万元、上年结转 1077 万元、调入资金 70298 万元(含政府性基金调入29892 万元、收回存量及以前年度暂存资金调入 40406 万元)、动用预算稳定调节基金 2778 万元。一般公共预算支出总计为 562870 万元，包括：当年一般公共预算支出 531449 万元、上解上级支出 -1310 万元、地方政府一般债务还本支出 14530 万元、补充预算稳定调节基金 18201 万元。收支相抵后结转下年支出10717 万元。

(二) 政府性基金收支决算情况

2021 年政府性基金预算收入完成 115683 万元，占年初预算的 104.7%，较上年同期几乎持平。其中：国有土地收益基金收入 1706 万元、农业土地开发资金收入 103 万元、国有土地使用权出让金收入 104662 万元、城市基础设施配套费收入 8016 万元、污水处理费收入 142 万元、彩票公益金收入 448 万元、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入 31 万元、专项债券对应项目专项收入 575 万元。政府性基金支出完成 160944 万元，占调整预算的 90.2%，同比增长41.2%，主要原因是 2021 年河北省财政厅发行专项债券 94500 万元，因此政府性基金预算支出规模较上年大幅增加。

从平衡情况看，2021 年政府性基金收入总计为 212796 万元，包括：当年政府性基金预算收入 115683 万元、上级补助收入 706 万元、上年结转 1902 万元、调入存量资金 5 万元、债务转贷收入 94500 万元。政府性基金支出总计为 195341 万元，包括：当年政府性基金预算支出 160944 万元、上解上级支出 5 万元、调入一般公共预算资金 29892 万元、专项债券还本支出 4500 万元、收支相抵后结转下年支出 17455 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况

根据我县实际情况，2021 年度我县未编列国有资本经营预算，但在 2021 年预算执行过程中，上级下达我县国有资本经营预算专项资金 26 万元，已列收列支。

（四）社会保险基金收支决算情况

2021 年社会保险基金收入完成 61417 万元，占预算的 62.3%；支出完成 53943 万元，占预算的 111.3%。

从平衡情况看，2021 年社会保险基金收入总计 228012 万元，包括：当年收入 61417 万元，上年结余 60208 万元；社会保险基金预算支出总计 53943 万元。收支相抵后，年末滚存结余 67682 万元。

（五）其他需要说明的情况。

根据《预算法》和《河北省预算审查监督条例》规定，另就以下几项内容予以说明：**一是**关于上年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 1077 万元，2021 年已全

部用于项目支出。**二是**关于举借债务情况。2021 年地方政府一般债券转贷收入 33000 万元(含新增债券 20000 万元、再融资债券 13000 万元)，专项债券转贷收入 94500 万元，累计收入债券转贷资金 127500 万元，当年偿还债务 19010 万元，截至 2021 年底，地方政府债务余额为 427434 万元，其中：政府一般债券 212936 万元，世行贷款 28 万元，其他债务 970 万元，专项债务 213500 万元。**三是**关于预算周转金规模及使用情况。2021 年末预算周转金余额为 1446 万元，规模没有发生变化，主要用于调剂预算年度内季节性收支差额。**四是**关于超收安排情况。2021 年一般公共预算收入超收 18201 万元，全部按规定补充预算稳定调节基金。**五是**预备费使用情况。预备费预算 3800 万元，实际支出 3800 万元，全部用于疫情防控等重点民生领域支出。

二、2021 年财政预算执行效果

2021 年，在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督支持下，面对新冠肺炎疫情带来的不利影响，我们牢固树立新发展理念和“过紧日子”的思想，认真落实《预算法》，紧紧围绕县委、县政府决策部署，以“重质量、要效益”为主线，按照建设高质量财政的要求，深化财税体制改革，落实减税降费政策，努力提高收入质量，优化财政资源配置，调整财政支出结构，保障重点民生支出，创新财政支持政策，发挥引导放大作用，强化政府债务管理，防范化解运行风险，财政运行呈现出企稳向好的态势，财政运行情况总体平稳。

(一) 认真落实积极的财政政策。 **一是**认真落实国家减税降费政策。对中央明确要求的，一律落实到位；对地方可自由裁量的，全部顶格减征。据税务部门统计，2021 年共计减轻企业税费负担 9093 万元，政策效应突显。 **二是**多渠道筹集资金弥补减收。做好重点行业、重点企业的监控分析，坚持依法征收，做到应收尽收；牢固树立“过紧日子”的思想，兜牢“三保”底线，大力压减一般性支出，积极盘活存量资金。 **三是**全力争取上级资金支持。全年共争取资金 43.46 亿元，其中：争取上级转移支付资金 30.71 亿元，累计争取到新增债券资金 11.45 亿元，再融资债券资金 1.3 亿元，引进资金总量全市排位第一。

(二) 加强管理严控财政运行风险。 **一是**加大清理财政暂付款力度。通过列入预算、扣缴、核销等各种方式来降低暂付款规模，当年累计清理消化财政暂付款 5.24 亿元，消化率达到 55%，超省定任务目标 15 个百分点。 **二是**严格执行政府举债融资正负面清单制度。完善隐性债务动态统计和重点监控工作机制，当年消化隐性债务 1.06 亿元，超额完成全年任务目标，有效降低了财政运行风险。

(三) 着力提升民生保障水平。 **一是**加大了民生投入力度。2021 年民生支出 45.74 亿元，占一般公共预算支出的86.1%，较好地保障了各项民生政策全面落实和民心工程顺利实施。 **二是**支

持了教育优先发展。投入教育资金 11.99 亿元，保障了全县中小学的正常运转，改善了农村中小学基础设施建设和办学条件，保证了特岗教师工资及农村原民办代课老师教龄补贴等福利待遇的及时足额发放，落实了“两免一补”、“三免一助”和“学生营养改善计划”等教育扶贫政策。**三是**提高了社会保障水平。投入社会保障和就业资金 7.65 亿元，保证了养老、低保、五保、优抚、救灾、再就业、残疾人补贴等社会保障支出的需要。投入卫生健康资金 4.99 亿元，保证了城乡居民医疗保险、公共卫生、基本药物制度、公立医院服务能力建设、计划生育特别扶助等项目支出的需要。投入保障性安居工程、农村危房改造等项目专项资金 0.51 亿元，有力解决了我县低收入家庭的住房难问题。

(四)持续深化财税体制改革。**一是**全面实施预算绩效管理。制定工作方案，明确任务目标，细化推进步骤，研究制度框架，完善指标标准，督促预算部门加快落地，推动建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。**二是**加快财税体制改革。持续推进县级财政事权和支出责任划分改革，衔接落实省出台的基本公共服务、外事领域实施方案，厘清县级财政事权与职能定位，推动相关税制改革全面落实。**三是**完善政府采购和投资评审制度。执行采购规模 3.03 亿元，同比减低 37.1%，其中：货物 0.5 亿元、工程 0.84 亿元、服务 1.69 亿元。2021 年因新冠肺炎疫情影响，为了减少人员聚集，部分项目申请延迟政府采购程序，

以及按照上级文件要求，购置疫情防护、消杀等物品可暂不履行采购程序等原因，造成采购规模较 2020 年有所降低。共计完成财政性投资项目评审 202 项，送审金额 20.36 亿元，审增金额 0.05 亿元，审减金额 3.2 亿元，审定金额 17.21 亿元，节约资金 3.15 亿元，审减率 15.7%，节支增效作用显著。

三、存在的问题和下一步工作措施

虽然 2021 年财政收支总体运行平稳，但也存在着一些问题。**一是**政策性因素影响明显。因国家减税降费政策带来的财政减收较为突出，财政运行风险进一步加大。**二是**收入增长动能不足。我县工业基础薄弱，虽然近年来引进了一些新项目，但是这些项目投资周期长，固定资产进项投资大，短时间很难收效。骨干税源缺乏、拉动性新增税源少、增长动能不足将是我县财政收入面临的一个长期问题。**三是**部门支出不均衡。个别部门上级专项项目资金支出进度偏低，这种支出不均衡现象影响了财政资金使用效益，也与财政管理的科学化、精细化不相适应。**四是**财政增支刚性不减。机关事业单位养老体制改革、维护社会稳定、乡村振兴、环境保护、教育投入等都需要大量资金投入，并且都是政策性和刚性的，财政运行风险因素累积，可持续性面临诸多挑战，收支矛盾日益突出，“三保”形势异常严峻。

对此，我们将高度重视，认真加以解决。**一是**全力做好收入组织工作。深入推进综合治税，在不折不扣落实国家减税降费政策的基础上，加强对重点企业、重点项目、重点行业、重点税种

的分析监控和税收监管， 及时掌握税源、税收、税负动态变化情况， 有针对性地制定应对措施， 及时发现问题、解决问题， 坚持依法征收、应收尽收。**二是**进一步培植扩大财源。继续强化招商引资和项目建设工作， 支持县域重点产业、重点项目发展壮大， 实现财政收入增速和质量同步提高。**三是**强化财政支出管理。 牢固树立过“紧日子”思想， 坚持精算平衡、尽力而为、量力而行、用好增量、盘活存量的总体思路， 严格控制“三公”经费等一般性支出； 强化预算单位支出主体责任， 加快专项资金支出进度， 确保财政支出均衡有序， 盘活存量资金优先用于民生保障和经济社会发展等急需资金支持的领域。**四是**硬化预算执行约束。严格按照《预算法》要求， 强化预算约束， 认真贯彻先有预算后有支出的原则， 坚持“无预算不开支、 有预算不超支”， 从严、从紧控制追加预算支出。

主任、副主任、 各位委员、各位代表， 以上预算执行结果， 已经省财政厅审查批准， 请予审议。

汇报完毕， 谢谢大家！