

# 永修县人民政府

## 关于 2021 年财政决算情况的报告

### (草案)

(2022 年 9 月 29 日在永修县第十七届人大常委会第六次会议上)

县财政局长 郝根英

主任、各位副主任、各位委员：

我县 2021 年财政决算已经省财政厅审核批复，我受县人民政府委托，向本次会议报告 2021 年财政决算情况，请予审议。

#### 一、综合财政预算收支情况

##### (一) 收入情况

1、我县综合财政预算收入实际完成 669035.76 万元，占县人大批复预算的 102.72%，其中：公共财政预算总收入 386087.76 万元、基金预算收入 240156 万元、社会保险基金收入 42703 万元、国有资本经营收入 89 万元。

2、地方财政收入实际完成 483342.11 万元，占县人大批复预算的 102.55%，其中：一般公共预算收入 200394.11 万元、政府性基金预算收入 240156 万元、社会保险基金收入 42703 万元、国有资本经营收入 89 万元。

3、地方综合可用财力实际完成 743001 万元，占县人大批复预算的 109.65%，其中：

(1) 公共预算财力 460053 万元，包括一般公共预算收入

200395 万元，上级补助收入 193535 万元，调入资金 50912 万元，债务转贷收入 32448 万元，动用预算稳定调节基金 9882 万元，上解上级支出-8958 万元，安排预算稳定调节基金-18161 万元（其中：一般公共预算收入超收 18095 万元，结转 2 年以上上级专项资金 66 万元）；

（2）政府性基金预算财力 240156 万元，包括主要是：基金预算收入 156140 万元，上级补助收入 4996 万元，债务转贷收入 79020 万元；

（3）社会保险基金财力 42703 万元；

（4）国有资本经营财力 89 万元。

## （二）支出情况

2021 年我县地方综合财政预算总支出 758,129 万元，占县人大批复预算的 111.88%，其中：公共预算支出 481013 万元、政府性基金支出 242189 万元、社会保险基金支出 34838 万元、国有资本经营预算支出 89 万元。

## 二、一般公共预算收支情况

### （一）收入情况

2021 年我县公共预算收入总计 509683 万元，同比减少 11674 万元，降低 2.24%。其中：一般公共预算收入 200395 万元，上级补助收入 193535 万元，待偿债置换一般债券上年结余 3 万元，上年结余 22508 万元，调入资金 50912 万元，债务转贷收入 32448 万元，动用预算稳定调节基金 9882 万元。

在公共预算财力中包括了各项转移支付补助收入共计193535万元，具体明细如下：

- 1、增值税和消费税税收返还收入 2706 万元。
- 2、所得税基数返还收入-2 万元。
- 3、成品油价格和税费改革税收返还收入 96 万元。
- 4、增值税“五五分享”税收返还 16462 万元。
- 5、其他税收返还收入 25181 万元。
- 6、专项拨款补助 42720 万元。

7、各项一般性转移支付补助 106372 万元，其中：(1)均衡性转移支付收入 18580 万元；(2)县级基本财力保障机制奖补资金收入 8186 万元；(3)结算补助收入 7301 万元；(4)产粮（油）大县奖励资金收入 1930 万元；(5)重点生态功能区转移支付收入 2086 万元；(6)固定数额补助收入 18469 万元；(7)贫困地区转移支付收入 2944 万元；(8)公共安全共同财政事权转移支付收入 1738 万元；(9)教育共同财政事权转移支付收入 7394 万元；(10)科学技术共同财政事权转移支付收入 54 万元；(11)文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 550 万元；(12)社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 17060 万元；(13)卫生健康共同财政事权转移支付收入 3825 万元；(14)节能环保共同财政事权转移支付收入 569 万元；(15)农林水共同财政事权转移支付收入 16967 万元；(16)交通运输共同财政事权转移支付收入-194 万元；(17)住房保障共同财政事权转移支付收入 2021 万元；(18)其他灾害防治

及应急管理共同财政事权转移支付收入-3108 万元。

## （二）支出情况

2021 年我县公共预算支出总计 508132 万元，同比增加 9286 万元，增长 1.86%。其中：一般公共预算支出 471134 万元，同比增加 190 万元，增长 0.04%；上解支出 8958 万元，同比增加 1545 万元，增长 20.84%；债务还本支出 9879 万元，安排预算稳定调节基金 18161 万元。

一般公共预算支出 471134 万元，主要项目支出情况如下：

1、县委、县政府等机关一般公共服务支出 34784 万元，相较于 2020 年完成数（以下简称“同比”）增支 589 万元，增长 1.7%；

2、国防支出 582 万元，同比减支 206 万元，减少 26.1%，主要是人武部民兵训练活动减少所致；

3、公检法等部门公共安全支出 18064 万元，同比增支 2125 万元，增长 13.3%；

4、教育支出 100900 万元，同比增支 4804 万元，增长 5%；

5、科技支出 8213 万元，同比增支 99 万元，增长 1.2%；

6、文化旅游体育与传媒支出 5086 万元，同比增支 463 万元，增长 10%；

7、社会保障和就业支出 43404 万元，同比增支 449 万元，增长 1%；

8、卫生健康支出 37015 万元，同比减支 12052 万元，减少 24.6%，主要是 2021 年医疗基金市级统筹所致；

9、节能环保支出 31574 万元，同比增支 4431 万元，增长 16.3%，主要是吴城候鸟小镇建设投入增加所致；

10、城乡社区支出 30161 万元，同比减支 34180 万元，减少 53.1%，主要是城乡社区建设的县级投入及上级专项转移支付减少所致；

11、农林水事务支出 81101 万元，同比增支 6008 万元，增长 8%，主要是云山、恒丰农垦企业职工一次性社保缴费资金增加所致；

12、交通运输支出 20070 万元，同比增支 545 万元，增长 2.8%；

13、资源勘探工业信息等事务支出 5811 万元，同比增支 66 万元，增长 1.1%；

14、商业服务业等支出 1298 万元，同比增支 392 万元，增长 43.3%，主要是上级专项转移支付增加所致；

15、金融服务与监管等支出 168 万元，同比减支 54 万元，减少 24.3%，主要上级专项转移支付减少所致；

16、自然资源气象等支出 5833 万元，同比增支 511 万元，增长 9.6%；

17、住房保障支出 28418 万元，同比增支 25033 万元，增长 739.5%，主要是保障性住房建设项目增加以及上级专项转移支付增加所致；

18、粮油物资储备管理支出 110 万元，同比减支 145 万元，

减少 56.9%，主要是该类上级专项支出减少所致；

19、灾害防治及应急管理支出 14242 万元，增支 1556 万元，增长 12.3%，主要是该类上级专项支出增加所致；

20、其他支出 64 万元，同比减支 723 万元，减少 91.9%，主要是该类上级专项支出减少所致；

21、债务付息支出 4203 万元，同比增支 484 万元，增长 13%；

22、债务发行费用支出 33 万元，同比减支 5 万元，减少 13.2%。

上解支出 8958 万元。主要包括：（1）原体制固定上解 2018 万元；（2）专项上解 6940 万元，同比增支 1545 万元。主要项目是：①地税经费上划 3176 万元；②筹集 2021 年流域生态补偿资金 333 万元；③结算疫情防控重点保障企业优惠贷款贴息资金 68.63 万元；④国家重大水利工程建设基金增值税返还资金地方扣款 11.4 万元；⑤省直管试点县上解设区市建设资金清算有关事宜 3034 万元，同比增加 1706 万元，主要是增加各县区生态环境机构上划 988.24 万元；各县区生态环境污染防治项目资金 2021 年上划 375.62 万元；清算县区应负担新冠疫苗及接种费用 193.40 万元；2021 年度秸秆禁烧奖罚资金上缴 100 万元及县区强检工作成本上划市级 104.95 万元。

### **（三）结余情况**

2021 年我县公共预算收入总计 509683 万元，减去公共预算支出总计 508132 万元，年终滚存结余 1551 万元，剔除待偿债置换一般债券结余 3 万元，结转下年支出 1548 万元，截止 2021

年底，净结余为零。

### 三、政府性基金预算收支情况

#### （一）收入情况

2021年我县政府性基金收入总计247275万元，主要是：土地出让收入139320万元，彩票公益金收入179万元，城市基础设施配套费收入3124万元，污水处理费收入1749万元，其他政府性基金收入523万元，专项债务对应项目专项收入11245万元，上级补助收入4996万元，上年结余收入7119万元，债务转贷收入79020万元。

#### （二）支出情况

2021年我县政府性基金支出总计242189万元，主要是：（1）政府性基金预算支出198277万元，其中：国家电影事业发展专项资金支出2万元、大中型水库移民后期扶持基金支出2225万元、小型水库移民扶助基金支出24万元、国有土地使用权出让收入安排的支出104561万元、城市基础设施配套费相关支出684万元、污水处理费安排的支出10万元、棚户区改造专项债券收入安排的支出52066万元，国家重大水利工程建设基金相关支出86万元、其他政府性基金对应专项债务收入安排的支出21380万元，彩票公益金相关支出816万元、地方政府专项债务付息支出10568万元、地方政府专项债务发行费支出71万元、抗疫特别国债安排支出5784万元。（2）基金上解支出2479万元；（3）调出资金13000万元；（4）债务还本支出28433万

元。

### **(三) 结余情况**

2021年我县政府性基金收入总计247275万元，减去政府性基金支出总计242189万元，年终基金滚存结余5086万元，剔除结转下年基金支出5086万元，截止2021年底，基金净结余为0万元。

### **四、社会保险基金预算收支情况**

2021年社会保险基金预算收入总计42703万元，支出总计34838万元，当年结余7865万元，滚存结余36918万元，具体明细如下：

1、城乡居民基本养老保险基金当年收入15656万元，当年支出8288万元，当年结余7368万元，滚存结余35027万元；

2、机关事业单位基本养老保险基金当年收入27047万元，当年支出26550万元，当年结余497万元，滚存结余1891万元。

### **五、国有资本经营预算收支情况**

2021年国有资本经营预算收入总计184万元，其中：当年其他国有资本经营预算收入89万元，上级补助收入49万元，上年结余46万元。当年国有资本经营预算支出总计89万元，为调出资金89万元。年末结余95万元。

### **六、政府性债务资金情况**

2021年收到省财政转贷给我县的地方债券资金111468万元，其中：再融资债券15441万元，一般性新增债券22581万

元，专项性新增债券 73446 万元；

2021 年再融资债券资金 15441 万元，主要用于偿还了我县保障性住房建设二期项目 116 万元、湖东区南山土地收储项目 2375 万元、修河二桥老城防洪工程项目 687 万元、湖东医院项目 4834 万元、新建教学楼 100 万元、湖东区土地收储项目 2500 万元、永昌大道 12 万元等 2021 年到期的政府置换债券。

一般性新增债券资金共支出 22581 万元，主要用于公益性项目及重点工程等支出，主要用于以下三个方面：一是市政建设 7787 万元；二是公路建设 13669 万元；三是农林水利项目 1125 万元。

专项性新增债券资金支出 73446 万元，用于以下五个项目：一是永修县 2020 年统筹融合资金推进高标准农田建设项目 10540 万元；二是永修县恒丰中心卫生院新建项目 1040 万元；三是永修县公共卫生服务体系建设项目 8800 万元，四是永修县燕坊镇康养中心 1000 万元，五是永丰垦殖场南山村安置房项目 52066 万元。

2021 年我县政府债务限额 589488.03 万元，其中：一般债务 165514.03 万元，专项债务 423974 万元。截止 2021 年底我县地方政府债务余额为 497790.71 万元，其中：一般债券 144309.4 万元，专项债券 353479.5 万元，存量债务 1.81 万元。

## 七、决算反映出的问题

2021 年，面对新冠肺炎疫情、减税降费政策等因素叠加影

响，政府财政管理工作面临的压力倍增。从决算数据可以看出，2021年我县财政收入稳中趋增，财政保障能力没有过多受到不利因素影响，但同时也反映出财政工作及财政体制上存在的一些问题，主要是：

1、收支平衡压力加剧。财政收入的不确定性和减收因素明显增多，三保支出、政府债务还本付息及政府与社会资本合作项目可行性缺口补助等各项刚性支出增长迅速，财政支出压力持续增大，此外上级下达的专项性转移支付和指定使用用途的转移支付比例依然过高，均衡性转移支付总量小，无法在短期内缓解财政刚性支出造成的压力，财政收支矛盾更加突出；

2、收入结构不合理。我县税收收入占一般公共预算收入比重为68.3%，较上年同期下降4个百分点，说明我县中小企业增长后继支撑不够，实体经济税源增幅有限。在新冠疫情肆虐及自然灾害猖獗的大背景下更凸显我县缺乏可持续优质税源，新财源培育不足，增收持续乏力的情况，我县未来税收收入形势不容乐观。

主任、各位副主任、各位委员，2021年我县财政收支运行总体良好，我们将继续坚持稳中求进工作总基调，主动适应新发展阶段，全面贯彻新发展理念，积极融入新发展格局，紧紧围绕县委“三大战略、三个示范、两项提升”工作部署，坚持新发展理念，统筹疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，确保“十四五”开好局，以优

异成绩迎接党的二十大胜利召开。在县人大监督支持下，以奋进的姿态、战斗的状态，披荆斩棘、勇开新局、砥砺奋进，推动永修新时代高质量发展取得更大成就！