

焉耆回族自治县二〇二一年度财政总决算报表分析

2021年，在县委、县政府的坚强领导下，在上级财政部门的大力支持、帮助下，焉耆县财政部门积极贯彻落实党的十九大、中央经济工作会议及区、州、县财政工作会议精神，坚持稳中求进、统筹兼顾、依法理财，积极组织财政收入，保障重点和民生支出需求，深化各项财政改革。同时，强化预算执行，狠抓增收节支，着力推进财政科学化、精细化管理，实现了财政收支的平稳运行，加快秀美焉耆建设进度，促进自治县经济社会发展取得新成就。现将2021年度自治县财政总决算情况分析说明如下：

一、2021年自治县国民经济发展情况

2021年地区生产总值60.4亿元，地方财政收入45181万元，城镇居民人均可支配收入达到34090元，农村居民人均可支配收入达到19563元。

二、财政收入完成情况及增减变动因素分析

我县2021年地方财政收入完成45181万元，其中一般公共预算收入累计完成36489万元，同比增长1.2%；基金收入完成8692万元，同比增长26.6%。

（一）税收收入完成情况及原因

税收收入累计完14412万元，完成预算数的59.76%，减收4274万元，同比减少22.87%。

1、 增值税完成 6625 万元， 同比下降 23.7%。 原因为一是新疆华诚水泥有限公司主稽查补税款去年已基本缴纳完毕； 二是新疆正杰建筑集团有限公司焉耆分公司承接的焉耆新建水厂已完工， 入库税款下降。

2、 企业所得税完 1261 万元， 同比下降 19.1%。 原因受增值税税率由 3%税率下降为 1%的政策影响， 小微企业及个体工商户税款减幅较大。

3、 个人所得税完成 804 万元， 同比增长 24.7%。 原因受所得税缓交政策的影响， 经营所得较去年增收， 工资、 薪金所得增加。

4、 土地增值税完成 508 万元， 同比增长 45.6%， 原因巴州金石房地产开发有限责任公司缴纳税款有所增长。

5、 契税完成 616 万元， 同比下降 64.5%， 原因房产交易量减少， 税款有所下降。

6、 城建税完成 878 万元， 同比下降 23.6%。 城镇土地使用税完成 794 万元， 同比增长 0.3%。 印花税完成 243 万元， 同比下降 10.3%。

7、 资源税完成 305 万元， 同比下降 7.3%。 原因英格瓷益隆红柱石（新疆）有限公司、 新疆富华石业有限公司资源税减少。

8、 房产税完成 694 万元， 同比增长 1.8%。 原因房产交易量增加， 税款有所增加。

9、 车船税完成 1184 万元， 同比下降 1.4%。 原因保险公司代征车船税有所下降。

（二）非税收入的情况及原因

非税收入累计完 22077 万元，完成预算数的 154.53%，增收 4703 万元，同比增长 27.07%。

1、专项收入完成 1002 万元，同比下降 29.2%，原因为教育费附加收入下降。

2、行政事业性收入完成 982 万元，同比增长 29.7%，原因主要为耕地开垦费、不动产登记费、城镇垃圾清运费收入增加。

3、罚没收入完成 6347 万元，同比下降 24.2%，原因为公安罚没收入、法院罚没收入减少。

4、国有资源有偿使用收入完成 10625 万元，同比增长 160.0%，原因主要为非经营性国有资产收入增加。

5、政府住房基金收入完成 935 万元，同比下降 19.7%，原因为公共租赁住房收入减少。

6、其他收入完成 2175 万元，同比增长 28.9%，原因为卫生院医疗收入增加。

三、财政支出完成情况及增减变动因素分析

一般公共预算支出完成 208472 万元，完成预算的 155.9%，同比增加 17 万元，同比增长 0%。

1、一般公共服务支出完成 16947 万元，同比减少 448 万元，降低 2.6%，主要是项目支出减少。

2、公共安全支出完成 22029 万元，同比减少 1065 万元，降低 4.6%，主要是公共安全项目支出增加。

- 3、教育支出完成 33155 万元，同比减少 2512 万元，降低 7%，主要是项目支出减少。
- 4、科学技术支出完成 448 万元，同比减少 211 万元，降低 7.8%，主要是项目支出减少。
- 5、文化旅游体育与传媒支出完成 3558 万元，同比增加 1745 万元，增 96.2%，主要是项目支出增加。
- 6、社会保障与就业支出完成 23808 万元，同比减少 1029 万元，降低 4.1%，主要是项目支出减少。
- 7、卫生健康支出完成 28694 万元，同比增加 4911 万元，增加 20.6%，主要是项目支出增加。
- 8、节能环保支出完成 8333 万元，同比增加 5091 万元，增长 157%，主要是项目支出增加。
- 9、城乡社区支出完成 6625 万元，同比 1105 万元，增长 20%，主要是项目支出增加。
- 10、农林水事务支出完成 39512 万元，同比减少 6191 万元，降低 13.5%，主要是项目支出增加。
- 11、交通运输支出完成 2523 万元，同比减 5478 万元，降低 68.5%，主要是项目支出减少。
- 12、住房保障支出完成 8359 万元，同比减少 2082 万元，降低 19.9%，主要是项目支出减少。
- 13、灾害防治及应急管理支出完成 275 万元，同比减少 139 万元，降低 33.6%，主要是项目支出减少。

预算执行主要特点、存在的问题及应对措施

1、预算执行主要特点

今年以来，受经济下行、新冠肺炎疫情等因素叠加影响，又持续推进大规模减税降费措施，提高脱贫攻坚、社会保障、教育、医疗卫生、住房保障等民生政策补助标准等工作都需要财政的大力支持，导致全县财政增收困难，实现全年预算目标任务十分艰巨。财政收支矛盾异常突出，平衡预算难度越来越大，绩效管理有待加强，推进改革的决心和力度还需增强，财政自身建设存在薄弱环节，监管方式相对滞后，服务意识、服务能力有待提高。

2、存在的问题

(1) 财政增收压力巨大。受经济下行压力、结构性减税政策等诸多因素叠加影响，税收增幅放缓，自治县地方产业规模小，发展内动力不足，短期内无法形成税源增量，国有资产经营收益、重点工程项目税收、耕地占用税及捐赠等一次性收入无法继续实现，缺乏支柱财源，已引进的企业尚处于建设发展期，对财政收入贡献较少，成熟企业受经济下行因素影响，致使税收增幅缓慢，财政增收压力很大。

(2) 配套资金压力巨大。由于我县财力有限，现有财力仅能保障人员支出和必要的政策性配套，造成各单位公用经费偏低，仅能满足部门低水平运转。

(3) 改革任务压力巨大。近年来，对财政部门加强依法理财，深化财政体制改革的要求持续深化，强化预算管理、推进预算绩效管理和预决算信息公开，规范账户管理，加强政府性债务管理，完善国库集中支付运行机制的改革任务陆续启动，相对人员较少的财政干部面对诸多改革繁

忙事务，需要切实促进知识更新和能力水平的提升。

3、应对措施

面临着严峻的税收形势，县域固定资产投资减少，税收增长乏力，经济下行压力增大，组织收入任务繁重等问题。我县主动作为，积极谋出，从小从细深挖税源增长点。

一是加强税源管理。全面加强税收基础管理，及时监控申报数，税收入库数，确保税费及时入库。加强对重点税源、重点行业、重点税种的监控和检查，坚决堵塞各种跑冒漏滴。加强风险应对。从查找征管薄弱环节入手，分税种、分行业、分管理事项逐一研究深挖税收，强化风险评估，实现以管促收、以评促收。加强欠税管理。对欠税企业逐户开展案头分析和实地核查，通过电话催缴、组织约谈、以票控税等多种措施，加强清欠工作力度。

二是在招商引资上下功夫。依托区位、交通、资源等优势，主动联系内地知名企业、龙头企业来我县投资考察，有针对性的前往内地发达城市地区，找寻农副产品精深加工、酿酒葡萄、装备制造、建材加工、耐火材料生产等企业来我县投资兴业。

三是积极争取地方政府债券，紧扣国务院常务会议确定的重点领域，结合我县实际，全面梳理项目，认真测算收益，依法合规做好专项债券的争取工作，用改革的方法开大地方政府规范举债融资的前门，促投资、稳增长、防风险，不断提升经济发展质量和可持续性。

四是在公共服务领域推广运用政府和社会资本合作模式，引入社会力量参与公共服务供给，提升供给质量和效率，有效防控地方政府隐性债务风险，充分发挥 PPP 模式积极作用，落实好“六稳”工作要求，补齐基础设施短板，推动经济高质量发展。

焉耆回族自治县财政局

2022.1.14