

县十七届人大常委会  
第五十一次会议文件

# 关于岳池县 2021 年 1—6 月预算执行情况的 报告

岳池县人民政府

2021 年 8 月

代理主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现向县十七届人大常委会第五十一次会议报告岳池县 2021 年 1—6 月预算执行情况，请予审议。

## 一、2021 年 1—6 月预算执行情况

### （一）一般公共预算收支执行情况

上半年，全县一般公共预算收入完成 97053 万元，完成年初预算的 72.58%，比上年同期增收 14332 万元，增长 17.33%。其中：税收收入完成 48644 万元，为年初预算的 60.63%，同比增长 20.11%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 50.12%；非税收入完成 48409 万元，为年初预算的 90.52%，同比增长 14.65%，占一般公共预算收入的比重为 49.88%。

全县一般公共预算支出完成 337760 万元，较上年同期减支 17868 万元，同比下降 5.02%。其中：

——一般公共服务支出完成 59434 万元，较上年同期增长 12.97%，增支 6825 万元。

——国防支出完成 286 万元，较上年同期增长 460.78%，增支 235 万元。

——公共安全支出完成 16230 万元，较上年同期增长 53.37%，增支 5648 万元。

——教育支出完成 92466 万元，较上年同期增长 24.00%，增支 17896 万元。

——科学技术支出完成 349 万元，较上年同期增长 55.11%，增支 124 万元。

——文化旅游体育与传媒支出完成 1258 万元，较上年同期下降 61.45%，减支 2005 万元。

——社会保障和就业支出完成 49608 万元，较上年同期下降 10.86%，减支 6044 万元。

——卫生健康支出完成 29798 万元，较上年同期增长 27.96%，增支 6511 万元。

——节能环保支出完成 5251 万元，较上年同期下降 39.09%，减支 3370 万元。

——城乡社区支出完成 6710 万元，较上年同期下降 6.42%，减支 460 万元。

——农林水事务支出完成 46445 万元，较上年同期下降 38.33%，减支 28867 万元。

——交通运输支出完成 10595 万元，较上年同期下降 10.28%，减支 1214 万元。

——资源勘探信息等支出完成 2115 万元，较上年同期下降 21.4%，减支 576 万元。

——商业服务业等事务支出完成 507 万元，较上年同期增长 16.82%，增支 73 万元。

——金融支出完成 42 万元，较上年同期增长 180%，增支 27 万元。

——自然资源海洋气象等支出完成 2501 万元，较上年同期增长 7.02%，增支 164 万元。

——住房保障支出完成 4838 万元，较上年同期下降 72.98%，减支 13064 万元。

——粮油物资储备支出完成 353 万元，较上年同期下降 57.42%，减支 476 万元。

——灾害防治及应急管理支出完成 2333 万元，较上年同期下降 7.35%，减支 185 万元。

——其他支出完成 124 万元。

——债务付息支出完成 6517 万元，较上年同期增长 15.32%，增支 866 万元。

## **(二) 政府性基金预算收支执行情况**

上半年，政府性基金预算收入完成 61428 万元，完成年初预算的 40.47%，同比下降 41.54%（上年同期银泰公司补缴土地出让款 66020 万元拉高基数，如剔除该部分实际增长 57.26%）。其中：国有土地使用权出让金收入完成 61253 万元，完成年初预算的 40.84%，下降 41.63%，减收 43686 万元（剔除上年银泰公司拉高的基数，土地出让收入实际较上年增收 22334 万元，增长 57.39%）。政府性基金预算支出完成 88605 万元，完成年初预算的 103.27%，同比下降 1.07%。

### **（三）社会保险基金预算收支执行情况**

上半年，全县社会保险基金预算收入完成 19577 万元，完成年初预算 38766 万元的 50.5%，较上年同期减少 8025 万元，同比下降 27.07%，主要是财政补贴收入减少 11526 万元。社会保险基金预算支出完成 13401 万元，完成年初预算 26851 万元的 49.91%，较上年同期增支 1194 万元，同比增长 9.78%。主要原因为基础养老金支出标准调高。

### **（四）国有资本经营预算收支执行情况**

国有资本经营收入预算 882 万元，支出预算 582 万元，调出资金 300 万元，目前尚未实现收支。因企业 2021 年上半年正在进行 2020 年度财务决算审计，该工作完成后才报请县政府对企业进行年终考核，故 1—6 月国有资本经营预算均暂无收支发生。下一步待县政府对企业 2020 年度目标任务考核完成并确认后，县财政对应缴国有资本经营收益企业提交的相关报表等资料进行审核，收入数据核定后及时组织入库，按预算

安排范围核拨相关支出。

## 二、预算执行主要特点

**(一) 收入目标顺利完成。**随着经济逐渐复苏，自今年三月份以来，我县一般公共预算收入实现扭负为正，二季度持续稳步增长。截止六月末，一般公共预算收入完成全年预算的72.58%，超序时进度22.58个百分点。其中：税收收入完成全年预算的60.63%，超序时进度10.63个百分点；非税收入完成全年预算的90.52%，超序时进度40.52个百分点。一般公共预算收入总额居全市第一，增幅超全市平均增幅5.99个百分点，序时进度超全市平均进度10.54个百分点。财政收入圆满实现“双过半”的目标任务。

**(二) 重点行业税收增收。**上半年制造业实现税收9105万元，同比增长59.2%，增收3384万元。其中医药制造业实现税收6285万元，增收2696万元，一方面是医药制造企业效益增长，另一方面是由于2020年上半年因享受税收优惠政策办理退库1497万元；建筑业实现税收38971万元，同比增长55.9%，增收13971万元，其中广安天之润建设工程有限公司入库耕地占用税8547万元，六大输变电企业入库税款21751万元，增收3105万元；房地产业实现税收24725万元，同比增长14.4%，增收3112万元。

**(三) 资金争取进度显著。**上半年，全县共争取到位各类转移支付资金及债券资金373283万元，完成全年目标任务(55

亿元)的67.87%。其中：争取转移支付资金321783万元，较上年同期减少24388万元、下降7.05%（主要原因是由于疫情影响，中央去年6月下达了特殊转移支付资金，我县争取到位2.78亿元，今年未下达）。争取到位新增债券资金51500万元，其中：一般债券8600万元，专项债券42900万元。为全县各项事业发展提供了强有力的资金保障。

**（四）重点支出保障有力。**上半年来，为确保各项重点支出需求，在库款存量偏低的情况下，努力优化支出结构调整，积极筹集资金，严格执行部门预算安排，按照“保工资、保运转、保稳定、促发展”的原则，优先保障和满足全县重要工作部署。一是足额保障全县职工工资、保险费用正常发放及缴纳。二是全力保障民生资金支付需求，截止目前已实现省市县民生工程相关资金拨付69442万元。三是全额兑付在职及离退休人员绩效目标奖2019年部分及2020年预发部分，共计32242万元。四是积极支持征拆工作，切实保障被征地群众利益。上半年，共审批征拆相关资金37686万元，截止目前已实现支付36352万元，其中：用于缴纳被征地农民社会保障费用资金7614万元。

### 三、当前财政运行面临的困难和问题

**（一）收入结构性问题突出。**从上半年我县收入规模来看，一般公共预算收入总量稳居全市第一，超总量排名第二的邻水县（77992万元）19061万元。但从收入结构来看，税收占比

仅有 50.12%，且一次性收入占比较高。税收方面，一次性税收收入库 19642 万元，占全部税收收入的 20.4%，占全部县级税收收入的 40.4%。非税方面，资产处置费用占非税收入总量的 74.81%。一次性收入来源极不稳定，大额一次性收入将严重制约后期收入持续增长能力。

**（二）收入基数畸形明显。**近年来，在整体经济下行压力加大、税收增长乏力的背景下，为确保每年一季度“开门红”和半年“双过半”任务圆满完成，不得不将当年部分收入提前在上半年甚至一季度内完成。随着时间的推移、收入基数被不断垫高。今年上半年，全县一般公共预算收入已完成全年目标任务的 72.58%，收入任务大部分集中在上半年完成，加之财政收入来源少而且结构不合理，收入目标呈突上突下状态，严重畸形，超出了财政运行常态规律。

**（三）国库运行风险加大。**2021 年预算全县可用财力约 536716 万元，其中：三保支出约 381760 万元（保工资 168178 万元、保运转 18215 万元、保基本民生 195367 万元），占全年可用财力的 70%以上。剩余空间中，还需负担社会保障、教育医疗、债券还本付息、隐性债务化解及暂付款消化等刚性开支。其中：债务还债本息 6.94 亿元，隐性债务化解 3.69 亿元（不含 PPP 项目支出责任 7.72 亿元），暂付款消化 3.04 亿元。国库运行压力增大，资金调度异常艰难。

#### 四、下半年财政主要工作重点

下半年，我们将认真落实本次会议提出的要求，继续深化财政各项改革，防范化解财政风险，保障财政平稳运行。

**（一）提高政治站位，积极主动担当。**2021年是“十四五”规划的开局之年，也是中国共产党成立100周年，我局将坚决扛起财政增收的责任，围绕我县奋斗目标，进一步拉高标杆，奋勇争先，紧盯目标，细化任务，强化措施，促进收入快速增长，壮大财政实力，顺利完成全年收入目标任务。

**（二）加强统筹协调，增强收入征管。**一是着眼扩大收入规模，与税务部门一道针对上半年收入增幅排名6区市县末位的严峻现状，再研征收形势、再挖征收潜力、再施征收举措，全力提升收入增幅及税收总量。二是着眼更好争取上级资金，充分发挥“抓资金”牵头部门职能，大力支持和督促各部门多往中央和省市跑、多向中央和省市争取支持，力争获得更多上级补助。三是着眼全年收入目标任务，加强任务指标测算分析，合理拟定各指标最佳呈现区间，根据时间节点，提高征管水平，严格收入征缴，严防“跑冒滴漏”，确保应收尽收，应缴尽缴。

**（三）强化资金统筹，精准使用资金。**一是大力倡导勤俭节约，牢固树立过紧日子的思想，坚决压缩一般性支出，厉行节约一切可以节约的支出。严格加强年中资金追加审核力度，减少不必要资金的支出，杜绝奢侈浪费，打造节约型政府。二是多方筹集资金，盘活财政存量资金。确保“民生工程”、重点项目支出、化解政府债务、消化暂付款等支出的需要，推进全



县经济社会事业快速发展，确保社会和谐稳定。三是进一步深化预算绩效管理，建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用的绩效管理机制。

**（四）强化服务意识，有效壮大财源。**主动服务大局，强化培植财源，增强财政发展后劲，围绕经济抓财源，改造升级传统产业，积极推进园区基础设施配套项目建设。一是加大对民营经济和中小企业支持力度，有效提升企业自主创新能力，全力支持县域龙头企业、重点工业企业增加产品、扩大规模，提高企业利税能力，推动我县工业经济发展进度。二是严格落实财税优惠奖补政策，用好工业发展资金、乡村振兴农业产业发展贷款风险补偿金等资金，引导更多社会资本投入我县产业发展，不断做大做强实体经济，大力培植新的税收增长点，为实现财力增长打好基础。

代理主任、各位副主任、各位委员，尽管当前财政运行举步维艰，经济形势非常严峻，面临的困难前所未有，工作压力十分巨大。但面对矛盾困难，我们有信心、有决心在县委、县政府的坚强领导和人大常委会的监督指导下，通过鼓干劲、添措施，迎难而上，千方百计保增长、调结构、惠民生、促稳定，顺利完成全年各项目标任务，为推动县域经济发展做出积极贡献！

谢谢大家。

- 附件：1.2021年1—6月一般公共预算收入执行情况表  
2.2021年1—6月一般公共预算支出执行情况表  
3.2021年1—6月政府性基金收入执行情况表  
4.2021年1—6月政府性基金支出执行情况表  
5.2021年1—6月社会保险基金收入执行情况表  
6.2021年1—6月社会保险基金支出执行情况表  
7.2021年1—6月国有资本经营收入执行情况表  
8.2021年1—6月国有资本经营支出执行情况表

# 附件 1

## 2021 年 1—6 月一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

| 预 算 科 目        | 年初预算数  | 实际执行数 | 累计占<br>预算% | 同口径<br>增减% | 说 明 |
|----------------|--------|-------|------------|------------|-----|
| <b>一、税收收入</b>  | 80230  | 48644 | 60.63      | 20.11      |     |
| 增值税            | 25810  | 11583 | 44.88      | 13.38      |     |
| 企业所得税          | 10800  | 6635  | 61.44      | 15.27      |     |
| 企业所得税退税        |        |       |            |            |     |
| 个人所得税          | 1600   | 716   | 44.75      | 21.56      |     |
| 资源税            | 190    | 113   | 59.47      | 28.41      |     |
| 城市维护建设税        | 3600   | 1757  | 48.81      | 9.54       |     |
| 房产税            | 1100   | 358   | 32.55      | 28.78      |     |
| 印花稅            | 1200   | 562   | 46.83      | 14.23      |     |
| 城镇土地使用税        | 700    | 360   | 51.43      | 51.90      |     |
| 土地增值税          | 6920   | 4250  | 61.42      | 31.91      |     |
| 车船税            | 950    | 503   | 52.95      | 13.54      |     |
| 耕地占用税          | 15510  | 15017 | 96.82      | 8.78       |     |
| 契稅             | 11750  | 6748  | 57.43      | 80.19      |     |
| 烟叶稅            |        |       |            |            |     |
| 环境保护稅          | 100    | 39    | 39.00      | 62.50      |     |
| 其他稅收收入         |        | 3     |            |            |     |
| <b>二、非稅收入</b>  | 53480  | 48409 | 90.52      | 14.65      |     |
| 专项收入           | 3600   | 1800  | 50.00      | 2.56       |     |
| 行政事业性收费收入      | 23730  | 1856  | 7.82       | -91.77     |     |
| 罚没收入           | 4700   | 5806  | 123.53     | 201.14     |     |
| 国有资本经营收入       |        |       |            |            |     |
| 国有资源（资产）有偿使用收入 | 20150  | 36213 | 179.72     | 140.65     |     |
| 捐赠收入           |        | 11    |            | -93.17     |     |
| 政府住房基金收入       |        |       |            |            |     |
| 其他收入           | 1300   | 2723  | 209.46     | 243.81     |     |
| <b>收入合计</b>    | 133710 | 97053 | 72.58      | 17.33      |     |

## 附件 2

## 2021 年 1—6 月一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

| 科 目            | 年初预算数  | 实际执行数  | 累计占<br>预算% | 同口径<br>增减% | 说 明 |
|----------------|--------|--------|------------|------------|-----|
| 一、一般公共服务支出     | 41645  | 59434  | 142.72     | 12.97      |     |
| 二、外交支出         |        | 0      |            |            |     |
| 三、国防支出         | 43     | 286    | 665.12     | 460.78     |     |
| 四、公共安全支出       | 18287  | 16230  | 88.75      | 53.37      |     |
| 五、教育支出         | 130308 | 92466  | 70.96      | 24.00      |     |
| 六、科学技术支出       | 99     | 349    | 352.53     | 55.11      |     |
| 七、文化旅游体育与传媒支出  | 1706   | 1258   | 73.74      | -61.45     |     |
| 八、社会保障和就业支出    | 66771  | 49608  | 74.30      | -10.86     |     |
| 九、卫生健康支出       | 32961  | 29798  | 90.40      | 27.96      |     |
| 十、节能环保支出       | 1451   | 5251   | 361.89     | -39.09     |     |
| 十一、城乡社区支出      | 8813   | 6710   | 76.14      | -6.42      |     |
| 十二、农林水支出       | 54470  | 46445  | 85.27      | -38.33     |     |
| 十三、交通运输支出      | 4265   | 10595  | 248.42     | -10.28     |     |
| 十四、资源勘探信息等支出   | 1281   | 2115   | 165.11     | -21.40     |     |
| 十五、商业服务业等支出    | 1105   | 507    | 45.88      | 16.82      |     |
| 十六、金融支出        |        | 42     |            | 180.00     |     |
| 十八、自然资源海洋气象等支出 | 2633   | 2501   | 94.99      | 7.02       |     |
| 十八、住房保障支出      | 9744   | 4838   | 49.65      | -72.98     |     |
| 十九、粮油物资储备支出    | 550    | 353    | 64.18      | -57.42     |     |
| 二十、灾害防治及应急管理支出 | 7576   | 2333   | 30.83      | -7.35      |     |
| 二十一、预备费        | 4000   |        |            |            |     |
| 二十二、其他支出       | 26933  | 124    | 0.46       | 24.00      |     |
| 二十三、债务还本支出     |        |        |            |            |     |
| 二十四、债务付息支出     | 9305   | 6517   | 70.04      | 15.32      |     |
| 二十五、债务发行费用支出   |        |        |            |            |     |
| 一般公共预算支出合计     | 423937 | 337760 | 79.67      | -5.02      |     |

### 附件 3

## 2021 年 1—6 月政府性基金收入执行情况表

单位：万元

| 项 目                    | 年初预算数  | 实际执行数 | 累计占预算% |
|------------------------|--------|-------|--------|
| 一、农网还贷资金收入             |        |       |        |
| 二、海南省高等级公路车辆通行附加费收入    |        |       |        |
| 三、港口建设费收入              |        |       |        |
| 四、转让政府还贷道路收费权收入        |        |       |        |
| 五、港口建设费收入              |        |       |        |
| 六、散装水泥专项资金收入           |        |       |        |
| 七、新型墙体材料专项基金收入         |        |       |        |
| 八、新菜地开发建设基金收入          |        |       |        |
| 九、新增建设用地土地有偿使用费收入      |        |       |        |
| 十、南水北调工程基金收入           |        |       |        |
| 十一、城市公用事业附加收入          |        |       |        |
| 十二、国有土地收益基金收入          |        |       |        |
| 十三、农业土地开发资金收入          |        |       |        |
| 十四、国有土地使用权出让收入         | 150000 | 61253 | 40.84  |
| 十五、大中型水库库区基金收入         |        |       |        |
| 十六、彩票公益金收入             |        |       |        |
| 十七、城市基础设施配套费收入         | 1000   | 3     | 0.3    |
| 十八、小型水库移民扶助基金收入        |        |       |        |
| 十九、国有重大水利工程建设基金收入      |        |       |        |
| 二十、水土保持补偿费收入           |        |       |        |
| 二十一、污水处理费收入            | 800    | 172   | 21.5   |
| 二十二、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 |        |       |        |
| 二十三、其他政府性基金收入          |        |       |        |
| 收 入 合 计                | 151800 | 61428 | 40.47  |

## 附件 4

# 2021 年 1—6 月政府性基金支出执行情况表

单位：万元

| 项 目                       | 年初预算数        | 实际执行数        | 累计占预算%        |
|---------------------------|--------------|--------------|---------------|
| <b>文化旅游体育与传媒支出</b>        |              |              |               |
| 国家电影事业发展专项资金安排的支出         |              |              |               |
| 旅游发展基金支出                  |              |              |               |
| 国家电影事业发展专项资金对应专项债务收入安排的支出 |              |              |               |
| <b>社会保障和就业支出</b>          |              |              |               |
| 大中型水库移民后期扶持基金支出           |              |              |               |
| 小型水库移民扶助基金安排的支出           |              |              |               |
| <b>城乡社区支出</b>             | <b>78500</b> | <b>80262</b> | <b>102.24</b> |
| 国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 | 76700        | 80262        | <b>104.64</b> |
| 国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出    |              |              |               |
| 农业土地开发资金安排的支出             |              |              |               |
| 城市基础设施配套费安排的支出            | 1000         |              |               |
| 污水处理费安排的支出                | 800          |              |               |
| 土地储备专项债券收入安排的支出           |              |              |               |
| 棚户区改造专项债券收入安排的支出          |              |              |               |
| 城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出    |              |              |               |
| <b>农林水支出</b>              |              |              |               |
| 大中型水库库区基金安排的支出            |              |              |               |
| 国家重大水利工程建设基金安排的支出         |              |              |               |
| <b>交通运输支出</b>             |              |              |               |
| 车辆通行费安排的支出                |              |              |               |
| 政府收费公路专项债券收入安排的支出         |              |              |               |
| <b>其他支出</b>               |              | <b>343</b>   |               |
| 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出     |              | 208          |               |
| 彩票发行销售机构业务费安排的支出          |              |              |               |
| 彩票公益金安排的支出                |              | 135          |               |
| <b>债务付息支出</b>             | <b>7300</b>  | <b>5185</b>  | <b>71.03</b>  |
| <b>债务发行费用支出</b>           |              |              |               |
| <b>抗疫特别国债安排的支出</b>        |              | <b>2815</b>  |               |
| <b>支 出 合 计</b>            | <b>85800</b> | <b>88605</b> | <b>103.27</b> |

## 附件 5

### 2021 年 1—6 月社会保险基金收入执行情况表

单位：万元

| 预 算 科 目           | 年初预算数        | 实际执行数        | 累计占预算%      |
|-------------------|--------------|--------------|-------------|
| 一、失业保险基金收入        |              |              |             |
| 二、城镇职工基本医疗保险基金收入  |              |              |             |
| 三、工伤保险基金收入        |              |              |             |
| 四、生育保险基金收入        |              |              |             |
| 五、居民基本医疗保险基金收入    |              |              |             |
| 六、城乡居民基本养老保险基金收入  | 38766        | 19577        | 50.5        |
| <b>社会保险基金收入合计</b> | <b>38766</b> | <b>19577</b> | <b>50.5</b> |

## 附件 6

### 2021 年 1—6 月社会保险基金支出执行情况表

单位：万元

| 预 算 科 目          | 年初预算数 | 实际执行数 | 累计占预算%       |
|------------------|-------|-------|--------------|
| 一、失业保险基金支出       |       |       |              |
| 二、城镇职工基本医疗保险基金支出 |       |       |              |
| 三、工伤保险基金支出       |       |       |              |
| 四、生育保险基金支出       |       |       |              |
| 五、居民基本医疗保险基金支出   |       |       |              |
| 六、城乡居民基本养老保险基金支出 | 26851 | 13401 | <b>49.91</b> |
| 社会保险基金支出合计       | 26851 | 13401 | <b>49.91</b> |



## 附件 7

### 2021 年 1—6 月国有资本经营收入执行情况表

单位：万元

| 预 算 科 目          | 预算数 | 执行数 | 累计占预算% |
|------------------|-----|-----|--------|
| 一、利润收入           | 882 |     |        |
| 二、股利、股息收入        |     |     |        |
| 三、产权转让收入         |     |     |        |
| 四、清算收入           |     |     |        |
| 五、国有资本经营预算转移支付收入 |     |     |        |
| 六、其他收入           |     |     |        |
|                  |     |     |        |
| 收 入 合 计          | 882 |     |        |

## 附件 8

### 2021 年 1—6 月国有资本经营支出执行情况表

单位：万元

| 项 目               | 预算数 | 执行数 | 累计占预算% |
|-------------------|-----|-----|--------|
| 一、解决历史遗留问题及改革成本支出 |     |     |        |
| 二、国有企业政策性补贴（款）    |     |     |        |
| 三、金融国有资本经营预算支出    |     |     |        |
| 四、其他国有企业经营预算支出    | 582 |     |        |
| 支出合计              | 582 |     |        |
| 五、国有资本经营预算调出资金    | 300 |     |        |
| 六、国有资本经营预算年终结余    |     |     |        |
| 支出总计              | 882 |     |        |