

关于 2021 年一般公共决算收支情况说明

一、一般公共财政预算收入情况

2021 年，一般公共预算收入完成 30250 万元，为年初预算的 126.15%，比上年 21220 万元增收 9030 万元，增长 42.55%。其中：税收收入完成 19464 万元，增收 3754 万元，增长 23.9%；非税收入完成 10786 万元，增收 5276 万元，增长 95.75%。

税收收入与非税收入占公共财政预算收入的比为 64：36。

（一）按征收机关分析

2021 年一般公共预算收入分部门完成情况表

单位：万元

项目	2021 年 预算	2020 年 完成	2021 年 完成	占计 划%	增减额	增减%	占总收 入%
一般公共预算收入	23979	21220	30250	126.15	9030	42.55	
税务部门征收	18647	16593	20454	109.69	3861	23.27	67.62
财政部门组织	5332	4627	9796	183.72	5169	111.7	32.38

税务部门收入完成 20454 万元，比上年增收 3861 万元，增长 23.27%，完成计划的 109.69%，占一般公共预算收入的 67.62%。

财政组织收入 9796 万元，比上年增收 5169 万元，增

长 111.7%，完成计划的 183.72%，占一般公共预算收入的 32.38%。

（二）按税种分析

税收收入完成 19464 万元，比上年的 15710 万元减收 3754 万元，增长 23.9%。

2021 年税收收入分税种完成情况表

单位：万元

收入科目	预算数	2020 年 完成	2021 年 完成	占预算%	增减额	增减%
税收收入小计	17752	15710	19464	109.64	3754	23.9
增值税(50%)	10000	6743	8503	85.03	1760	26.1
企业所得税（40%）	1550	1250	1698	109.55	448	35.84
个人所得税（40%）	510	431	542	106.27	111	25.75
资源税	410	322	93	22.68	-229	-71.12
城市维护建设税	610	485	655	107.38	170	35.05
房产税	610	497	561	91.97	64	12.88
印花税	290	225	447	154.14	222	98.67
城镇土地使用税	370	444	432	116.76	-12	-2.7
土地增值税	710	619	910	128.17	291	47.01
车船使用牌照税	690	677	825	119.57	148	21.86
耕地占用税	753	2275	3136	416.47	861	37.85
契税	1249	1729	1662	133.07	-67	-3.88
其他税收收入						

增值税：增值税完成 8503 万元，同比增收 1760 万元，增长 26.1%。增收原因一是 G578 线 1-12 月入库增值税 620 万元，去年同期该项目未入库税款，也无其他大型工程项目税款入库，同比增收 620 万元；二是因县城内城市规划建设，拆迁户激增，购置新房产人员大幅增加，房地产业税收增收；三是那拉乳业 6-12 月份入库查补增值税入库 399 万元，同比增收 399 万元。

企业所得税：完成 1698 万元，同比增收 448 万元，增长 35.84%，增收的主要原因一是那拉乳业本年度查补入库企业所得税 157 万元，去年同期无此收入。二是新疆晶维克新能源发展有限公司查补入库企业所得税 75 万元。三是 G578 线入库企业所得税 100 万元，去年同期无此收入。四是巩留元泰房地产开发有限公司本年度企业所得税汇算清缴后缴纳企业所得税 108 万元，同比增收 108 万元。

个人所得税：完成 542 万元，同比增收 111 万元，增长 25.75%，增收主要原因一是新疆国鹏科技有限公司发放股东红利，股东缴纳个人所得税 80 万元；二是规范行政事业单位发放各类津补贴缴纳个人所得税期限，造成个人所得税增加。

资源税：完成 93 万元，同比减收 229 万元，下降 71.12%。减收的主要原因是该公司无 2020 年采矿经营许可证，属于无证经营，由新疆煤矿安全监察局北疆监察分局检查责令停止生产，自 2020 年 9 月 27 日起开始停产，11 月至今停工停产，造成资源税同比减收。

城市维护建设税：完成 655 万元，同比增收 170 万元，增长 35.05%。

房产税：完成 561 万元，同比增收 64 万元，增长 12.88%。

印花税：完成 447 万元，同比增收 222 万元，增长 98.67%。

城镇土地使用税：完成 432 万元，同比减收 12 万元，减少 2.7%。

土地增值税：完成 910 万元，同比增收 291 万元，增长 47.01%。增收的主要原因一是因县城内城市规划建设，拆迁户激增，购置新房产人员大幅增加，二是本年度新开楼盘同比增加，销量增加，缴纳土地增值税增收。

车船税：完成 825 万元，同比增收 148 万元，增长 21.86%，主要原因是个人购买车辆增多收入增收。

耕地占用税完：完成 3136 万元，同比增收 861 万元，增长 37.85%，增长原因是清理以前年度欠缴耕地占用税。

契税：完成 1662 万元，同比减收 67 万元，下降 3.88%。

(三) 非税收入完成情况

非税收入：完成 10786 万元，比上年的 5510 万元，增收 5276 万元，增长 95.75%。

2021 年财政非税收入完成情况表

单位：万元

收入科目	2020 年完成数	2021 年完成数	增减额	增减%
非税收入小计	5510	10786	5276	95.75

专项收入	895	1617	722	80.67
行政事业性收费	1489	889	-600	-40.3
罚没收入	810	2871	2061	254.44
国有资源有偿收入	2129	3429	1300	61.06
政府住房基金收入	187	315	128	68.45
其他收入		1665	1665	

专项收入完成 1617 万元，占预算的 179.67%，同比增收 722 万元，增长 80.67%，主要是教育附加收入增收，教育资金收入，农田水利建设资金收入。

行政事业性收费收入完成 889 万元，占预算的 78.74%，同比减收 600 万元，下降 40.30%，主要是卫生健康行政事业性收费收入减收。

罚没收入完成 2871 万元，占预算的 164.06%，同比增收 2061 万元，增长 254.44%，主要是其他一般罚没收入、法院罚没收入增收。

国有资产有偿使用收入完成 3429 万元，占预算的 153.15%，同比增收 1300 万元，增长 61.06%，主要是非经营性国有资产收入增收。

政府住房基金收入完成 315 万元，同比增收 128 万元，增长 68.45%。

（四）组织收入存在的问题

一是税源培植缓慢。我县自然资源禀赋较为匮乏，交通制约因素突出，生产要素不齐备，吸纳外地产业转移落户巩固比较困难，新税源培植慢，税基薄弱局面短期难以改变。

二是产业结构不合理。一产比重太低，对整体税收的拉动作用极小；二产因没有支柱性产业，发展后劲严重不足，能够提供的税收收入极为有限；三产尚未培育健全，税源结构单一，可持续发展动力薄弱。

二、一般公共预算支出情况

（一）一般公共预算支出完成情况分析

一般公共预算支出完成248727万元,比上年的258806万元减支10079万元，降低3.89%。

2020年一般公共预算支出完成情况表

单位：万元

预算支出科目	预算数	上年数	2021 年	占预算%	增减额	增减%
一般公共预算支出	165200	258806	248727	150.56	-10079	-3.89
其中：一般公共服务支出	10231	15683	14492	141.65	-1191	-7.59
公共安全支出	15811	18194	18821	119.04	627	3.45
教育支出	46663	54138	53499	114.65	-639	-1.18
科学技术支出	1680	2445	2485	147.92	40	1.64
文化体育旅游与传媒支出	3137	3446	3197	101.91	-249	-7.23
社会保障和就业支出	23474	28141	28959	123.37	818	2.91
卫生健康支出	20591	26893	29208	141.85	2225	8.25
节能环保支出	500	1755	3220	644	1465	83.48
城乡社区支出	1724	6850	9419	564.35	2569	37.5
农林水事务支出	28141	64787	60166	213.8	-4621	-7.13
交通运输支出	1106	6516	6926	626.22	410	6.29

资源勘探信息等支出	10	205	197	1970	-8	-3.9
商业服务业等支出	347	155	410	118.16	255	164.52
金融支出	4	48	22	550	-26	-54.17
自然资源海洋气象等支出	839	2720	1577	187.96	-1143	-42.02
住房保障支出	3896	19780	9828	252.26	-9952	-50.31
粮食物资储备支出	10	1506	138	1380	-1368	-90.84
灾害防治及应急管理支出	198	1011	755	381.31	-256	-25.32
债务付息支出	5175	4396	5378	103.92	982	22.34
债务发行费	13	47	30	230.77	-17	-36.17

一般公共服务支出完成 14492 万元，完成预算的 141.65%，减支 1191 万元，下降 7.59%，主要原因是上年消化暂付款。

公共安全支出完成 18821 万元，完成预算的 119.04%，增支 627 万元，增长 3.45%。

教育支出完成 53499 万元，完成预算的 114.65%，减支 639 万元，下降 1.18%。

科学技术支出完成 2485 万元，完成预算的 147.92%，增支 40 万元，增长 1.64%。

文化旅游体育与传媒支出完成 3197 万元，完成预算的 101.91%，减支 249 万元，下降 7.23%。

社会保障和就业支出完成 28959 万元，完成预算的 123.37%，增支 818 万元，增长 2.91%。

卫生健康支出完成 29208 万元，完成预算的 141.85%，

增支 2225 万元，增长 8.25%，主要原因是增加疫情支出资金。

节能环保支出完成 3220 万元，完成预算的 644%，增支 1465 万元，增长 83.48%，主要原因是增加中央预算内资金。

城乡社区支出完成 9419 万元，完成预算的 546.35%，增支 2569 万元，增长 37.5%，主要原因是增加中央预算内资金。

农林水支出完成 60166 万元，完成预算的 213.8%，减支 4621 万元，下降 7.13%，主要原因是减少扶贫专项资金。

交通运输支出完成 6926 万元，完成预算的 626.22%，增支 410 万元，增长 6.29%，主要原因是增加债券资金。

资源勘探信息等支出 197 万元，完成预算的 1970%，减支 8 万元，下降 3.9%。

商业服务业等支出完成 410 万元，完成预算的 118.16%，增支 255 万元，增长 164.52%，主要原因是增加专项资金。

金融支出 22 万元，完成预算的 550%，减支 26 万元，下降 54.17%，主要原因是专项资金减少。

自然资源海洋气象等支出完成 1577 万元，完成预算的 187.96%，减支 1143 万元，下降 42.02%，主要原因是同比上年减少耕地占用税。

住房保障支出完成 9828 万元，完成预算的 252.26%，减支 9952 万元，下降 50.31%，主要原因是同比上年专项资金减少。

粮油物资储备支出完成 138 万元，完成预算的 1380%，减支 1368 万元，下降 90.84%，主要原因是上年消化暂付

款。

灾害防治及应急管理支出完成 755 万元，完成预算的 38.31%，减支 256 万元，下降 25.32%，主要原因是专项资金减少。

债务付息支出 5378 万元，完成预算的 103.92%，增支 982 万元，增长 22.34%，主要原因是债券余额增加相应利息增加。

债务发行费用支出 30 万元，完成预算的 230.77%，减支 17 万元，下降 36.17%，主要原因是 2021 年新增债券较上年减少。

（二）存在的问题

由于县域经济基础薄弱，缺乏支柱型产业，收入规模较小，财政自给率较低，财力缺口主要依靠上级补助，社会事业发展和基础设施建设任务繁重，刚性支出居高不下，财政支出压力大。

一是“三保”保障困难。财政收入总量小，刚性支出逐年加大，加之受经济下行、疫情防控等因素影响，财政收支矛盾突出，预算平衡难度大，资金调度形势严峻，实现保工资、保运转、保基本民生的目标任务非常艰难。

二是债务偿还压力大。为防范化解重大风险，坚决做到违规零举债，到期地方政府债券资金本息偿还渠道窄、资金来源少，债务偿还压力大。

三、公共财政预算收支平衡情况

2021 年全县一般公共预算收入完成 30250 万元，上级补助收入 195939 万元，债务转贷收入 28800 万元，上年结余 4 万元，调入资金 14497 万元，动用预算稳定调节

基金 1868，收入总计为 271358 万元，减去一般公共预算支出 248727 万元，上解上级支出 769 万元，债务还本支出 14957 万元，安排预算稳定调节基金 250 万元，年终结余 6655 万元。