

易门县 2021 年预算收支执行变动情况的说明

根据 2022 年 9 月 9 日《易门县人民代表大会常务委员会关于批准易门县 2021 年地方财政决算的决议》（易人发〔2022〕38 号）对易门县 2021 年财政决算和《关于易门县 2021 年财政决算的报告》的批复情况，现将 2021 年易门县财政收支预算执行情况作如下说明：

一、2021 年易门县公共财政预算收入情况

2021 年，易门县一般公共预算收入完成 68219 万元，比上年同期的 72496 万元减 4277 万元，减 5.9%，完成年初预算数 77571 万元的 87.9%，慢于时间进度 12.1 个百分点。其中：税收收入完成 53078 万元，占一般公共预算收入的比重为 77.8%，比上年同期的 44493 万元增 8585 万元，增 19.3%；非税收入完成 15141 万元，占一般公共预算收入的比重为 22.2%，比上年同期的 28003 万元减 12862 万元，减 45.9%。2021 年，我县加大财源培植和税收征管力度，充分挖掘收入增收潜力，实现财政收入增收。其中变动较大的有：

部分收入增长的主要原因：一是增值税累计完成 27535 万元，同比增长 5756 万元，增 26.4%，主要原因：有色金属行业和医药制造业受市场销售价格上涨影响，贵研资源（易门）有限公司和易门铜业有限公司、佑生药业销售收入同比增加。二是个人所得税累计完成 575 万元，同比增长 221 万元，增 62.4%，主要是因为生活水平提高，个人所得税税收

征收基数扩大；三是城市维护建设税累计完成 2859 万元，同比增 686 万元，增 31.6%，主要原因是增值税的同比增收带来附加税种的同比增收。四是房产税累计完成 1894 万元，同比增长 469 万元，增 32.9%，主要原因是本年房地产市场较为活跃，相关项目房产税入库，带来房产税的同比增长。五是土地增值税累计完成 3002 万元，同比增长 1807 万元，增 1.5 倍，主要原因是我县为办理完善以前年度已处置的资产相关手续，补缴土地增值税 1351 万元；六是专项收入累计完成 2296 万元，同比增 477 万元，增 26.22%，主要是本年增值税增加带来教育费附加的增长以及本年占林地项目增多；七是国有资源（资产）有偿使用收入累计完成 3816 万元，同比增 1203 万元，增 46.04%，主要是本年加大资产盘活力度，行政和事业性出租出借项目增加。八是其他收入累计完成 522 万元，同比增 149 万元，增 39.95%，主要是本年质检站及农业局其他收入预算项目增加。

部分收入减少的主要原因：一是受耕地指标入库政策变动的影 响，年初预算 6180 万元未实现指标入库，导致行政事业性收费收入累计完成 5999 万元，同比减 54.58%；二是年初计划处置国有资产 18 宗，价值 25472 万元，受产业发展需要的影响，12736 万元未实现收入，其余资产启动两轮拍卖，无人报名；三是耕地占用税累计完成 236 万元，同比减 77.18%，主要是本年耕地占用税征收项目较少，仅土地储备中心入库小额资金；四是罚没收入累计完成 1776 万元，同比减 41.44%，主要是因为上年同期缴入超范围、无证开采

矿产资源罚没项目较多；**五是**政府住房基金收入累计完成580万元，同比减91.66%，主要是因为上年同期入库易门县住房和城乡建设局城山片区棚户区改造项目安置住房认购补差收入和公租房租金收入，本年仅发生东方达晨尾款收入和公租房商用铺面出租出售收入

二、2021年易门县公共财政预算支出情况

2021年，易门县一般公共预算支出完成218015万元，比上年同期的208768万元增9247万元，增4.4%，完成年初预算数221295万元的98.5%。

部分支出增长的主要原因：一是不断优化财政支出结构，压减非急需非刚性支出全力以赴兜牢“三保”底线。全年“三保”支出累计111530万元，占一般公共预算支出的51.2%，其中：保民生19816万元，保工资84758万元，保运转6956万元；二是民生保障持续有力，2021年全县民生支出16.9亿元，占一般公共预算支出的77.6%。优先安排城乡最低生活保障金2925万元，困难群众救助3296万元，抚恤退役安置支出1604万元，高龄老人、孤儿补助295万元，残疾人生活和护理补贴474万元，火化补助723万元，拨付城乡居民基本养老保险、医疗保险等社保补助资金3750万元；三是聚焦乡村振兴，助力三农发展，全县农林水支出34978万元，比上年增加1540万元，同比增长4.6%。支持乡村振兴，全年共投入各级财政衔接推进乡村振兴补助资金4792万元，产业扶贫资金1177万元。落实村级组织大岗位制资金保障，拨付村组干部人员工资和村级组织运转经费2963万元，确保村干部

报酬稳步增长，村级组织正常运转。推动现代农业和现代服务业深度融合发展，投入4011万元用于支持易门县正大100万头生猪4.0全产业链项目建设；四是加大对烤烟支柱产业扶持力度，共计安排1349万元用于扶持烤烟种植业，确保烤烟产业对财政收入贡献的持续稳定，2021年实现烟叶税5625万元，增6.5%；五是支持实施就业优先政策，千方百计扩大就业，拨付中央就业补助资金285万元；发放失业保险稳岗返还资金80万元；发放创业担保贷款1.42亿元，扶持758家创业实体，获得中央、省、市财政贴息资金1007万元，拨付创业担保贷款贴息资金1647万元；拨付资金660万元支持“劳动力转移行动计划”战略，顺利开展职业技能提升行动；七是大力提升城市宜居环境，投入1547万元支持“美丽县城”项目建设；八是全力推进“平安易门”建设。全年安排国防和公共安全支出6192万元，确保政法部门经费保障，并加大对扫黑除恶、综治维稳、禁毒防艾、普法宣传等工作的资金保障，确保各项工作顺利开展。

部分支出减少的主要原因：一是卫生健康支出同比减16.2%，主要是上年拨付民兵支援孟连疫情防控资金100万元及项目资金3303万元；二是住房保障支出同比减38%，主要是上年拨付农村危房改造资金6273万元，老旧小区改造资金911万元，保障性安居工程第二批中央建设投资资金525万。三是灾害防治及应急管理支出同比减55.3%，主要是上年同期拨付乡镇地质灾害搬迁避让项目经费876万元。

三、2021年易门县政府性基金收入决算情况

政府性基金预算收入完成 86193 万元，比上年同期的 39332 万元增 46861 万元，增 1.2 倍，完成年初预算数 110400 万元的 78.1%。增收的主要原因：本年加大土地的挂牌出让力度，入库土地出让价款 39206 万元。同时加大对公共基础设施建设用地划拨价款的清收力度，实现划拨土地收入 46583 万元。

四、2021 年易门县政府性基金支出决算情况

政府性基金预算支出完成 73521 万元，比上年同期的 16489 万元增 57032 万元，增 3.5 倍，完成年初预算数 60208 万元的 122.1%。增支的主要原因：一是主要是用于土地开发治事项目，大力支持城山市政基础设施建设项目资金和 PPP 等项目；二是大力改善民生基础设施，争取专项债券资金 6000 万元和上级补助资金 1681 万元，用于支持老旧小区和保障性安居工程建设项目。

五、2021 年易门县国有资本经营收支决算情况

国有资本经营预算收入 40 万元，比上年同期的 70 万元减 30 万元，减 42.9%。完成年初预算数 51 万元的 78.4%。

国有资本经营预算支出 17 万元，比上年同期的 10 万元增 7 万元，增 33.3 万元。完成年初预算数 51 万元的 33.3%。

六、2021 年易门县社会保险基金预算收支决算情况

社会保险基金预算收入完成 55581 万元，完成年初预算数 49498 万元的 112.3%，比上年的 43128 万元增 12453 万元，增 28.9%。社会保险基金预算支出 50128 万元，完成年初预算数 53432 万元的 93.8%，比上年的 48708 万元增加 1420 万

元，增 2.9%。

易门县财政局

2022 年 9 月 6 日