

县十八届人大一次
会议参阅资料(一)

2021 年预算执行预计表

(预算报告附件一)

明溪县财政局
二〇二一年十二月

简要说明

为了便于代表审议，现就 2021 年我县地方财政预算执行预计情况说明如下：

一、由于 2021 年预算收支完成情况采用预计数，年终决算后还会有所变化，届时再报请县人大常委会审批。

二、全县地方公共财政收支预计情况

1. 收入方面

为稳定财政收入，努力克服减税降费政策性减收及新冠肺炎疫情冲击等因素影响，加强与征收部门的协调配合，强化收入组织调度，及时掌握税源、税收、税负以及非税收入等动态变化情况，齐心协力挖掘增收潜力，做到依法征收、应收尽收。2021 年全县地方一般公共预算收入预计 38185 万元，增长 10.00%，圆满完成全年预算收入。**增收较多的企业有：**海斯福增加 2900 万元(含免抵调库指标)、国网福建省电力有限公司明溪县供电公司增加 280 万元、福建明源矿业有限公司增加 230 万元、福建玮士迈科技有限公司增加 220 万元、明溪县华联硅业有限公司增加 200 万元；**减收较多的企业有：**明溪县长兴萤石矿业有限公司减少 820 万元、明溪县碧园房地产开发有限责任公司减少 280 万元、明溪县恒创房地产有限公司减少 260 万元、福建南方制药股份有限公司减少 220 万元、福建省欣巧匠建工有限公司减少 180 万元、明溪融发房地产开发有限公司减少 150 万元。

2. 支出方面

2021 年全县一般公共预算支出预计 166497 万元，比上年减少 7913 万元（主要是因扶贫政策到期，省上扶持的原扶贫县每年 1 亿元一般债券资金及其他专项资金减少而减少支出），下降 4.54%。2021 年县财政部门进一步优化支出结构，更多的财政资

金投向民生领域，重点民生支出得到有效保障，其中：投入教育、公共安全、文化体育、卫生健康、社会保障和就业、节能环保、农林水事务等民生重点支出 134681 万元，占全县一般公共预算支出的 80.89%。

三、县本级地方公共财政收支预计情况

1. 收入方面

2021 年县本级地方一般公共预算收入预计 27455 万元，比上年增收 3223 万元，增长 13.30%。具体情况如下：

（1）增值税增长 7.19%，主要是三明市海斯福化工有限责任公司税收增加；

（2）企业所得税增长 81.22%，主要是三明市海斯福化工有限责任公司、碧园房地产开发有限责任公司、明溪县农村信用合作联社税收增加；

（3）个人所得税下降 53.35%，主要是长兴萤石矿业有限公司股东股权转让缴纳个人所得税减少；

（4）资源税增长 117.39%，主要是矿山企业缴纳资源税增加；

（5）城市维护建设税下降 7.03%，主要是福建南方制药股份有限公司、明溪融发房地产开发有限公司税收减少；

（6）房产税增长 29.09%，主要是明溪县供电公司税收增加；

（7）印花税增长 45.60%，主要是三明市海斯福化工有限责任公司、三明融邦置业有限公司税收增加；

（8）城镇土地使用税增长 29.03%，主要是三明融邦置业有限公司税收增加；

（9）土地增值税增长 37.61%，主要是房产开发土地增值税增加；

（10）车船使用税下降 15.77%，主要是受家庭消费购车影响；

（11）耕地占用税下降 54.71%，主要是明溪县恒创房地产有限公司税收减少；

(12) 契税下降9.60%，主要是明溪县恒创房地产有限公司税收减少；

(13) 环境保护税增长127.27%，主要是福建明狮水泥有限公司税收增加；

(14) 非税收入增长 20.58%，主要是罚没收入增加。

2. 支出方面

2021 年县本级一般公共预算支出 137097 万元，比上年减支 8079 万元，下降 5.56%，具体情况如下：

(1) 一般公共服务支出增长 2.27%，主要是债券资金用于档案馆建设资金增加 430 万元、政府投资项目审核专项经费减少 100 万元、荷园项目二期建设县级配套资金减少 84 万元（项目已结束）；

(2) 国防支出增长 33.33%，主要是人防工程维护经费增加 47 万元；

(3) 公共安全支出增长 7.06%，主要是人员经费及公安办案经费增加；

(4) 教育支出增长 7.94%，主要是人员经费增加 1976 万元、实验幼儿园及第三幼儿园建设资金增加 1594 万元；

(5) 科学技术支出增长 4.75%，主要是科技小巨人企业研发投入奖励资金增加 74 万元；

(6) 文化旅游体育与传媒支出增长 12.80%，主要是人员经费增加 172 万元、文化保护传承中央基建投资增加 312 万元；

(7) 社会保障和就业支出增长 13.51%，主要是职业年金个人账户利息差额增加 938 万元、财政对社保基金补助增加 1310 万元；

(8) 卫生健康支出增长 3.12%，主要是人员经费增加 441 万元；

(9) 节能环保支出下降 37.82%，主要是重点流域生态补偿

金减少 1476 万元、城区污水治理项目和垃圾无害化处理项目资金减少 1100 万元、农村环境综合整治资金减少 510 万元；

(10) 城乡社区支出下降 28.72%，主要是人员经费减少 370 万元、债券资金用于城乡社区基础设施建设资金减少 5980 万元、兑现房地产优惠政策支出增加 1040 万元、明溪县迎宾大道绿道建设项目增加 500 万元、明溪县莆炎高速连接线城区绿道建设项目资金增加 400 万元；

(11) 农林水支出下降 20.56%，主要是债券资金用于农村产业发展及基础设施项目建设资金减少 1000 万元、重点中型灌区节水配套改造资金减少 3800 万元、上级债券贴息资金增加 1921 万元（根据文件要求 2021 年支出科目列为扶贫支出，2020 年支出科目列为债券利息支出）；

(12) 交通运输支出增长 2.73%，主要是人员经费增加 86 万元；

(13) 资源勘探信息等支出下降 70.44%，主要是南方制药抗肿瘤新药系列产品生产项目二期资金减少 2033 万元、应急物资保障体系建设补助资金减少 210 万元；

(14) 商业服务业等支出增长 46.92%，主要是服务业惠企政策奖励资金增加 182 万元、国家高新技术企业高管个税奖励资金增加 147 万元；

(15) 自然资源海洋气象等支出增长 8.97%，主要是土地整治专项资金增加 290 万元；

(16) 住房保障支出增长 48.90%，主要是老旧小区改造资金增加 508 万元、原造纸厂地块安置房建设项目资金增加 101 万元、市住房公积金管理中心计提的用于保障性住房建设资金减少 370 万元；

(17) 粮油物资储备支出下降 13.70%，主要是物资采购费用减少 45 万元；

(18) 灾害防治及应急管理支出下降 13.38%，主要是君子峰自然保护区生态保护支撑体系中央基建投资资金减少 1118 万元；

(19) 其他支出增长 22.05%，主要是综治维稳经费列其他支出科目增加 30 万元；

(20) 债务付息支出下降 3.98%，主要是根据文件要求，2021 年上级补助债券贴息资金 1921 万元，支出科目列为扶贫支出，2020 年支出科目列为债务付息支出；

(21) 债务发行费用支出增长 10.71%，主要是地方政府债券发行费用增加。

四、基金预算收支预计情况

2021 年全县政府性基金收入预计 30850 万元，比上年增收 2031 万元，增长 7.05%。全县政府性基金支出预计 30234 万元（含专项债券及其他省市专项支出），比上年减支 33311 万元（主要是专项债券支出减少 28945 万元、抗疫特别国债支出减少 4333 万元），下降 52.42%。

1. 基金收入方面

(1) 国有土地使用权出让金收入 30200 万元，比上年增收 2080 万元，主要是国有土地使用权出让收入增加；

(2) 城市基础设施配套费收入 260 万元；

(3) 污水处理费收入 280 万元；

(4) 彩票公益金收入 110 万元。

2. 基金支出方面

(1) 文化体育与传媒支出-21 万元（根据 2020 年上下级结算，调减 2020 年指标 21 万元）；

(2) 社会保障和就业支出 621 万元，增长 26.99%。主要是水库移民上级补助增加；

(3) 城乡社区支出 14539 万元，下降 8.36%。主要是光大信托股权投资资金本金支出减少 6624 万元（2020 年已归还）、土地

征收及其他基础设施建设支出增加 3000 万元、项目前期经费支出增加 500 万元；

(4) 农林水支出 516 万元，下降 50.62%。主要是安全生态水系建设省级专项资金减少 600 万元；

(5) 债务付息支出 2047 万元，增长 85.75%。主要是地方政府专项债券利息增加；

(6) 其他基金支出 12532 万元，下降 64.34%。主要是地方政府专项债券支出减少 28945 万元。

五、国有资本经营收支预计情况

2021 年国有资本经营预算收入预计 268 万元，完成年初预算的 102.29%，其中：君峰城市建设投资公司上缴利润 228 万元、富源资产公司上缴 13 万元、商业总公司及其下属企业上缴利润 13 万元、翠松陵园公司上缴利润 7 万元、物资总公司上缴利润 7 万元；加上上级补助收入 2 万元，国有资本经营预算收入合计 270 万元。国有资本经营预算支出预计 59 万元，完成年初预算的 80.82%，调出 191 万元用于平衡一般公共预算。收支相抵，年终结转 20 万元，结转下年使用。

六、社会保险基金收支预计情况

2021 年社保基金收入预计 16927 万元，完成年初预算的 88.96%，其中：居民社会养老保险基金收入 4970 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 11957 万元；加上上年滚存结余资金 11566 万元（居民养老保险 11098 万元、机关事业单位基本养老保险 468 万元），基金收入总计 28493 万元。社会保险基金预算支出预计 15605 万元，完成年初预算的 89.47%，其中：居民社会养老保险基金支出 3349 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 12256 万元。收支相抵，年末滚存结余下年资金 12888 万元，其

中：居民社会养老保险基金 12719 万元，机关事业单位基本养老保险基金 169 万元。