

2021年贵德县公共财政预算编制说明

一、2021年预算编制思路：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神及中央经济工作会议精神，深入落实省、州、县委全会精神。全面落实过紧日子要求，坚决兜牢基层“三保”底线；强化预算约束和绩效管理，提高财政支出效率；深化预算管理制度改革，紧跟省州税制改革步伐，加快建立现代财税体制；加强地方政府债务管理，抓实政府隐性债务化解，促进经济社会持续健康发展，确保“十四五”开好局，以优异成绩迎接建党100周年。

二、2021年公共财政收支预算安排情况

（一）收入预算安排情况

1. 财政收入预算安排。预计2021年全县总财力为161259万元。其中：**地方一般公共预算收入安排**30229万元；**上级各项补助收入**73713万元（返还性补助4506万元，体制补助443万元，均衡性转移支付补助31023万元，民族地区转移支付收入8200万元，县级基本财力保障机制奖补资金6185万元，省对县结算补助300万元，重点生态功能区转移支付补助10429万元，固定数额补助21078万元，其他一般性转移支付收入5000万元，州对县结算补助-3988万元，专项上解-1692万元，税收省级收入上解支出-7771万元）；**上年结余结转**177万元；**2021年预告专项**23129万元；**预计2021年新增转移支付**3000万元；**国有资本经营预算调入资金**200万元；**从政府性基金调入**21811万元；**动用预算稳定调节基金**9000万元（存量资金安排预算稳定调节基金5000万元，预算稳定调节基金4000万元。）。

2. 地方一般公共预算收入安排30229万元，剔除一次性因素，比2020

年完成数25259万元，增长6%。其中：**税务局**20229万元，主要为增值税、企业所得税、城市维护建设税、土地增值税、耕地占用税、契税等税收收入；**财政**10000万元，按照相关非税收入往年数据测算，廉租房、闲置国有资产等盘活收入10000万元。

（二）支出预算安排情况

2021年全县地方一般公共预算支出安排161259万元。**按支出用途分类安排：**人员支出82991万元，占预算支出的52%；公用经费支出2879万元，占预算支出的2%；县级专项及业务费支出35191万元，占预算支出的22%；存量资金支出5000万元，占预算支出的3%；政府性债务还本付息支出11069万元，占预算支出的7%，一般公共预算预告专项支出23129万元，占预算支出的14%。**按支出功能分类科目安排：**一般公共服务支出13174万元；国防支出142万元；公共安全支出6030万元；教育支出27228万元；科学技术支出425万元；文化旅游体育与传媒支出3399万元；社会保障和就业支出31730万元；卫生健康支出18567万元；节能环保支出4269万元；城乡社区支出3197万元；农林水支出37426万元；交通运输支出820万元；商业服务业等支出368万元；自然资源海洋气象等支出845万元；住房保障支出7800万元；粮油物资储备支出1万元；灾害防治及应急管理支出839万元；预备费1650万元；其他支出50万元；债务付息支出3300万元。其中安排教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、农林水、住房保障等八项民生支出130844万元，占财政支出161259万元的81%。

1. 人员支出安排情况

截止目前，我县财政供养人员为6512人，其中：行政事业单位在职人员为2810人，离休人员为12人，退休人员为1539人，遗属287人，

各单位财政供养公益性等临时人员为 1864 人，2021 年公共财政支出预算安排人员支出 82991 万元，占预算支出的 52%。

2. 公用支出安排情况

2021 年公用经费安排按单位编制人数为准，缺编单位以实有人数为准，年内调进调出的不进行调整。经费使用范围：日常公用经费、接待费、车辆运行费等费用，实行“总额包干、超支不补”的原则，2021 年公用经费标按照 20% 予以压减，预算安排公用经费 2879 万元（含工会经费 604 万元、公务交通补贴 546 万元、“三公”经费 308 万元，其中：公务接待费 96 万元、公务用车运行维护费 209 万元、因公出国境费用 3 万元）。

3. 县级专项及业务费支出安排情况

在编制 2021 年部门预算时，规范项目预算编制，创新预算管理方式，取消部门管理的财政资金“基数”，以零为基点，根据单位履职需要和所承担的任务工作量编制申报项目预算资金。在部门完整申报项目支出预算的基础上，财政部门对项目支出资金预算进行逐项审核，并进一步压减非刚性、非重点的一般性支出。2021 年公共财政支出预算安排各类县级专项及业务费 35191 万元。

4. 预告专项收支安排情况

2021 年一般公共预算和政府性基金预算省对下专项转移支付收入 23432 万元，其中：一般公共预算预告专项支出 23129 万元，政府性基金预告专项收入 303 万元；2021 年一般公共预算和政府性基金预算省对下专项转移支付支出 23432 万元。

5. 存量资金安排情况

2021 年存量资金期初余额 21988 万元，其中 5000 万元用于补充预算稳定调节基金、调入总收入。其余资金按照 2021 年资金需求原渠道据实支出。

另外，2021 年预算安排存量资金支出 5000 万元，主要用于保障政府已统筹整合后的存量项目后续原渠道支出。

6. 政府性债务还本付息支出安排情况

2021 年政府性债务还本付息支出预算安排 12069 万元，其中：安排偿还本金 4146 万元，偿还利息 7923 万元，安排政府性债务偿债准备金 1000 万元。

（三）政府性基金收支预算安排情况

政府性基金收入预计完成 60143 万元，本级国有土地使用权出让收入 59840 万元，政府性基金预告专项收入 303 万元。支出预算安排 60143 万元，主要安排本级国有土地使用权出让金支出 38029 万元；政府性基金调出到一般公共预算资金 21811 万元；政府性预告专项支出 303 万元。

（四）社会保险基金收支预算安排情况

社会保险基金收入安排 15578 万元，其中：包括机关事业单位基本养老保险基金 7000 万元（参保 5599 人）、城乡居民基本养老保险基金 157 万元（参保 62715）、职工基本医疗保险基金 6297 万元（参保 7440 人）、城乡居民基本医疗保险基金 313 万元（参保 91900 人）、工伤保险基金 135 万元（参保 3614 人）、失业保险基金 129 万元（参保 3320 人）、生育保险基金 218 万元（参保 4845 人）、机关事业单位职业年金 1200 万元（参保 120 人）、企业职工基本养老保险金 130 万元（参保 1270 人）九项社会保险基金。社会保险基金支出安排 15578 万元。

（五）国有资本经营收支预算安排情况

2021 年国有资本经营收入预算安排 200 万元，国有资本经营支出预算安排 200 万元，调出到一般公共预算资金 200 万元。

