关于 2021 年财政总决算草案的报告

—2022年9月9日在贵德县第十八届人民代表大会

常务委员会第八次会议上

县人大常委会主任、各副主任、各位委员：

现将2021年财政总决算草案的报告提请县第十八届人民代表大会常务委员会第八次会议审议，请提出意见。

一、一般公共预算收支决算情况

（一）2021年全县一般公共预算总收入308766万元，其中：地方一般公共预算收入26883万元（税收收入17836万元、非税收入9047万元）、上级补助收入209452万元（返还性补助收入4506万元、一般性转移支付补助收入156561万元、专项补助收入48385万元）、上年结转结余收入177万元、调入资金1296万元（从政府性基金预算调入）、地方政府一般债券资金转贷收入66958万元、动用预算稳定调节基金4000万元。

（二）2021年全县一般公共预算总支出238703万元，其中：一般公共预算支出174482万元、上解上级支出10930万元（体制上解支出8159万元、专项上解支出2771万元）、债务还本支出46655万元、安排预算稳定调节基金6636万元。

一般公共预算执行收支相抵后年终结转结余为70063万元。结转下年继续使用的指标为70063万元，预算收支平衡。

一般公共预算支出完成174482万元,为调整预算244545万元的71.35%,同比减少49632万元,下降22.15%。按支出功能科目分类具体为:

一般公共服务支出完成12355万元,完成调整预算的97.15%,同比减少325万元,下降2.56%。

国防支出完成207万元,完成调整预算的100%,同比增加133万元,增长179.73%。

公共安全支出完成7018万元,完成调整预算的85.51%,同比增加1074万元,增长18.07%。

教育支出完成25352万元,完成调整预算的86.86%,同比增加405万元,增长1.62%。

科学技术支出完成332万元,完成调整预算的76.67%,同比减少16万元,下降4.60%。

文化旅游体育与传媒支出完成4375万元,完成调整预算的52.43%,同比减少222万元,下降4.83%。

社会保障和就业支出完成33147万元,完成调整预算的89.98%,同比减少4114万元,下降11.04%。

卫生健康支出完成14771万元,完成调整预算的93.47%,同比减少6464万元,下降30.44%。

节能环保支出完成3119万元,完成调整预算的23.24%,同比减少18784万元,下降85.76%。

城乡社区服务支出完成3386万元,完成调整预算的46.21%,

同比增加1194万元,增长54.47%。

农林水支出完成55402万元,完成调整预算的75.29%,同比减少22494万元,下降28.88%。

交通运输支出完成1751万元,完成调整预算的7.25%,同比减少232万元,下降11.70%。

资源勘探信息等事务支出完成571万元,完成调整预算的100%,同比减少74万元,下降11.47%。

商业服务业等支出完成500万元,完成调整预算的100%,同比增加1112万元,增长181.70%。

自然资源海洋气象等支出完成1780万元,完成调整预算的79.11%,同比增加1269万元,增长248.34%。

住房保障支出完成7127万元,完成调整预算的99.90%,同比减少2150万元,下降23.18%。

粮油物资储备支出完成1万元,完成调整预算的100%。

灾害防治及应急管理支出完成925万元,完成调整预算的94.20%,同比减少323万元,下降25.88%。

其他支出完成15万元,完成调整预算的2.75%,同比减少5万元,下降25.00%。

债务付息支出完成2282万元,完成调整预算的100%,同比增加486万元,增长27.06%,债务发行费用支出66万元,完成调整预算的100%。

需要说明的事项: 根据2021年4月国务院印发《关于进一步

深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）文件要求,2021年县级财政国库集中支付结余不再按权责发生制列支,因此我县部分跨年度人员补助类、项目建设资金形成结转70063万元,2021年一般公共预算支出下降幅度较大。

二、政府性基金收支决算情况

（一）2021年政府性基金总收入36977万元,其中：完成本级收入4707万元、上级专项转移补助收入2237万元、债务转贷收入30000万元、上年结余33万元。

（二）2021年政府性基金总支出35071万元,其中：本年基金支出3659万元、上解支出116万元、调出资金1296万元、债务还本支出30000万元、收支相抵后年终结转结余为1906万元。

政府性基金预算执行收支相抵后年终结转结余为1906万元。结转下年继续使用的指标为1906万元,预算收支平衡。

三、社会保险基金收支决算情况

2021年城乡居民基本养老保险基金收入5447万元,城乡居民基本养老保险基金支出3323万元,本年收支结余为2124万元,年末滚存结余18431万元。

四、国有资本经营收支决算情况

2021年国有资本经营收入完成0万元,国有资本经营支出完成0万元。

五、政府债务情况

（三）2021年新增债券项目资金情况。2021（一）债务限

额情况。2021年上级下达我县政府债务限额为175351万元，其中：一般债务限额为112451万元，专项债务限额为62900万元。

（二）债务余额情况。2021年底我县政府性债务余额160405万元，其中：一般债务余额106505万元，专项债务53900万元，各项风险监测指标均在安全区域。

（三）2021年新增债券项目资金情况。2021年下达我县新增一般债券资金20308万元，其中：海南州贵德县常牧镇美丽乡村城镇建设项目3130万元；旧蔬菜大棚改造项目240万元；一二三产业融合发展项目75万元；农村生活污水治理项目1500万元；西久公路贵德县过境路域环境整治工程1279万元；贵德县河东乡至常牧镇路面病害整治工程703万元；贵德县河西镇至新街乡（麻吾峡至鱼山段）公路工程550万元；贵德县民族完全小学（二期）建设项目468万元；贵德县全民健身运动场钢膜结构建设项目1300万元；贵德县市政道路病害建设项目2500万元；贵德县武警营房建设项目2048万元；贵德县芦花湾水生态湿地改造提升项目1000万元；贵德县水系连通及水美乡村建设试点配套项目5515万元。

（四）债券还本付息执行情况。2021年我县政府法定债务还本付息8476万元，其中：还本5355万元，一般债务付息2282万元，专项债务付息839万元。

六、其他决算事项说明

（一）财政供养人员情况。财政供养人员为2452人，其中：

一般公共预算财政拨款开支人员2452人（行政人员620人、参照公务员法管理事业人员42人、非参公事业人员1784人、离休人员6人），年末遗属人员473人。

（二）全县“三公”经费情况。2021年执行数为365.79万元，其中：因公出国（境）经费0万元，公务接待费132.83万元，公务用车购置及运行维护费232.96万元。

（三）预算稳定调节基金余额情况。2020年底我县预算稳定调节基金余额为4486万元，2021年动用预算稳定调节基金4000万元，安排预算稳定调节基金6636万元，2021年底预算稳定调节基金余额为7122万元。

（四）预算周转金规模。2021年底预算周转金为0万元。

七、2021年财政工作落实情况。

2021年，财政部门在全面落实中央、省、州重要决策部署，按照县人大的年初预算和有关决议要求，有效发挥财政职能作用，坚决兜牢“三保”底线，加大重点领域支持力度，确保全县经济社会平稳健康发展和民生持续改善。

（一）提升站位，着力稳住全年财政收支平衡。一是在确保减税降费政策落地生效的同时，依法依规加强税收征管，地方一般公共预算收入完成26883万元，为州级任务26522万元的101%。统筹做好当期收入组织和长期税源培养工作，2021年减税降费共计1524万元。二是把握政策导向，积极向上争取资金。年初以来，财政会同政府组成部门，通过各种途径努力争取

各项资金政策,共向上争取一般转移支付 3621 万元,全部计入我县一般转移支付基数;争取困难补助(抗疫特别国债) 4287 万元,财力得到增加。争取一般政府债券资金 20308 万元,用于建设水美乡村、美丽城镇、全民健身运动场、市政病害公路等民生项目。三是严把预算编制关口,通过严控新增支出、严控预算调剂、压减一般性支出等措施将“过紧日子”落到实处,以“政府的紧日子”保障“群众的好日子”。全县一般性支出 2657 万元,较上年减少 485 万元,下降 18%。

(二) 聚焦民生,着力保障民生事业持续向好。一是坚决落实“三保”在财政支出中的优先地位,“三保”支出占到可支配财力的85%。切实做好关系民生福祉关键领域的资金保障工作。二是聚焦全县“四地”建设,下达资金41100万元用于交通、水利等领域重点基础设施建设。下达资金11300万元支持重点生态工程建设、大规模国土绿化行动及节能减排和环境综合整治力度。三是认真贯彻落实省州县关于疫情防控工作的各项决策部署,迅速开展新冠病毒疫苗及接种费用保障工作,足额保障资金251万元。

(三) 严守红线,着力加强财政监督管理职能。一是制定2021年财政监督检查工作方案,对省、州重点专项资金、“一卡通”管理跟踪落实、扶贫等重点民生领域专项资金检查等13项内容进行跟踪监督和专项核查。全县财经秩序明显好转。二是进一步完善防范化解风险长效机制,加强源头管控。2021年

度偿还政府债务本息8476万元，合理运用再融资债券政策缓释风险，申请再融资债券5350万元，平稳过渡债务高峰期。三是积极开展严肃财经纪律专项检查自查自纠工作，覆盖率达100%，发现问题限期及时整改，利用县人大“财政预算网络监督”平台和财政预算一体化平台使用，不断提升财政及预算单位依法理财水平。

（四）细化管理，着力推进财政工作迈上新台阶。一是认真落实了省和州县两级收入划分改革，按要求推进预算管理一体化改革步伐，稳步开展需求梳理、信息采集、软件部署、系统上线等工作，如期实现了运用新系统完成2022年预算编制工作。二是严格按照“事前有目标，事中有监控，事后有评价，结果有应用”的预算绩效管理模式，将年初79个预算单位（含二级预算单位），共499个39300万元预算项目纳入支出绩效目标管理，覆盖面达100%。三是不断深化政府采购改革。严格政府采购目录管理，全面推行“政采云”网上直采，共完成政府采购活动151次36100万元，节约资金311万元，节约率0.85%；鼓励当地农副产品供应商入围扶贫832平台，助推农副产品产销对接。

主任，各副主任，各位委员，2021年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，严格按照县委、县政府工作部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，持续做好“六稳”“六保”工作，落实提升效能、更加

注重精准可持续的积极财政政策，稳步增强财政保障能力，持续深化财税体制改革，着力提升财政资金配置效率和使用效益，以实际行动迎接党的二十大胜利召开。