

关于商南县 2021 年财政决算(草案)的报告

——2022 年 12 月 30 日在商南县第十九届人大常委会第六次会议上

商南县财政局

县人大常委会:

受县政府委托, 现将商南县 2021 年财政决算(草案)报告如下:

一、2021 年财政收支决算情况

2021 年, 在县委、县政府的坚强领导下, 在县人大监督支持下, 财税部门克难攻坚、主动担当, 各部门通力协作, 财政决算情况好于预期, 为经济社会发展提供了较好保障。

(一) 2021 年一般公共预算收支决算情况

收入情况。全县财政总收入完成 37303 万元, 地方财政收入完成 19116 万元, 返还及转移支付补助收入 245868 万元, 地方政府债券转贷收入 6964 万元, 再融资债券和借新还旧债券 230427 万元, 调入资金 3007 万元, 上年结余 2907 万元。**支出情况。**2021 年一般公共预算支出 267326 万元、上解支出 5815 万元、债务还本支出 232242 万元, 安排预算稳定调节基金 1316 万元。**平衡情况。**2021 年总收入 508289 万元, 总支出 506699 万元, 年终结余 1590 万元, 结转下年支出 1590 万元。

2021 年安排预备费 500 万元, 全部用于疫情防控。

2021 年, 本级“三公”经费财政拨款支出合计 836 万元, 比预算数减少 83 万元, 主要是各部门落实过紧日子要求, 厉行节约, 从严控制和压缩“三公”经费支出, 以及受客观因素影

响，部分接待任务未实施，公务用车支出和公务接待支出减少。其中，公务用车购置及运行费 647 万元，比预算减少 3 万元；公务接待费 189 万元，比预算减少 80 万元。

（二）2021 年政府性基金预算收支决算情况

地方政府性基金收入完成 14968 万元，加上补助收入 981 万元、专项债券 4900 万元、上年结余 4309 万元，总收入为 25158 万元。政府性基金支出 18115 万元，债务还本及债券支出 5222 万元，上解支出 15 万元，总支出为 23337 万元。收支相抵，年终结余 1806 万元。

（三）2021 年社会保险基金预算收支决算情况

全县社会保险基金收入完成 23050 万元，社会保险基金支出完成 22795 万元，累计滚存结余 38681 万元。

（四）政府债务情况

2021 年末，我县政府性债务余额 50.19 亿元，其中，一般债务 43.29 亿元、专项债务 6.9 亿元。上级核定我县债务限额为 57.4 亿元。全县债务总体可控，债务风险释放充分。

（五）上级转移支付执行情况

1. 一般公共预算转移支付情况。2021 年，上级下达商南县一般公共预算转移支付共计 245808 万元，其中：税收返还收入 1922 万元，一般性转移支付收入 124653 万元，专项转移支付收入 119233 万元。安排一般公共预算支出 239998 万元，上解支出 5810 万元。一是返还性收入情况。税收返还收入 1922 万元，其中：所得税基数返还收入 126 万元，成品油税费改革税收返还收入 154 万元，增值税税收返还收入 312 万元，增值税

“五五分享”税收返还收入 1330 万元。二是一般性转移支付收入。一般性转移支付收入 124653 万元，其中：均衡性转移支付收入 77128 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 13459 万元，结算补助收入 6782 万元，重点生态功能区转移支付收入 11083 万元，固定数额补助收入 14675 万元，革命老区转移支付收入 1526 万元。三是专项转移支付收入。专项转移支付收入 119233 万元，其中：一般公共服务 339 万元，国防 10 万元，公共安全 836 万元，教育 13165 万元，科学技术 39 万元，文化旅游体育与传媒 3715 万元，社会保障和就业 20591 万元，卫生健康 5203 万元，节能环保 5556 万元，农林水 56603 万元，交通运输 3012 万元，资源勘探工业信息等 411 万元，商业服务业等 535 万元，自然资源海洋气象等 397 万元，住房保障 1897 万元，粮油物资储备 178 万元，灾害防治及应急管理 2856 万元，其他收入 3890 万元。

2. 政府性基金转移支付情况。2021 年，上级下达商南县政府性基金转移支付共计 981 万元，其中：国家电影事业发展专项资金相关收入 61 万元，大中型水库移民后期扶持基金收入 236 万元，彩票公益金收入 684 万元。安排政府性基金预算 981 万元。

二、2021 年财政工作主要特点

2021 年是“十四五”规划开局之年，也是财政工作奋进之年，地方收入回稳增长，支出强度高位运行，民生保障有力有效，财政改革纵深推进，风险防控取得突破，预算执行情况好于预期，财政高质量发展取得新成效。

（一）财政实力稳步提升。一是加强财政收入征管。全力以赴抓收入，实施社会综合治税和涉税信息共享，突出抓好重点行业、重点税种的征管，做到应收尽收。盘活国有资产资源，加快闲置资产处置变现，增加地方可用财力 1316 万元。二是努力培育财源。全力巩固现有财源，竭尽全力帮扶企业，解决企业融资、用工、物流等方面的实际困难，支持企业发展壮大。三是全面扶持实体经济发展，全年减免税费 10463 万元，切实减轻企业负担。拨付涉企资金 9205 万元，帮助企业纾困和发展。四是加大争资力度，全力争取政策支持。全年完成争资任务超过 33 亿元，创历史最好成绩。均衡性转移支付、重点生态功能区转移支付均比上年增长，财政保障能力显著提升。

（二）重点支出保障有力。一是全力保障工资待遇。在职和离退休人员待遇及时发放，津补贴、乡镇工作津贴等政策全面落实，有效保障机关正常运转。二是着力保障基本民生。切实把人民至上理念落到实处，让更多发展成果惠及百姓，全年发放惠农补贴资金 1.44 亿元，教育、社会保障、卫生健康、农林水、住房保障五类支出累计完成 18.65 亿元，民生保障水平有效提高。三是坚持把人民生命健康放在第一位，积极筹措资金 1080 万元，足额保障疫情患者救治和疫情防控物资需要，全力支持打赢疫情防控阻击战。发放临时价格补贴、困难群众补助救助资金 6679 万元，帮助困难群众战胜疫情、共渡时艰，助民纾困成效明显。四是拓展巩固脱贫成果，安排县本级专项 3600 万元，拨付上级专项 21651 万元，统筹整合各类涉农资金 26752 万元，实现脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。五是持续推进污染防

治。筹措资金 1.35 亿元，落实生态补偿政策，支持农村环境整治、城镇改厕、城镇污水处理，全面推进绿色发展。

（三）. 财政运行平稳有序。群策群力防范化解政府债务风险。加强专项债券项目申报，加快债券资金使用，确保形成实物工作量。建立重大项目立项管控机制，从严控制新上政府投资项目，凡是无资金来源的政府投资项目，不得立项和审批。积极稳妥化解存量债务，开展政府债务风险隐患大排查，对排查的风险隐患进行全面清理整改。通过再融资债券、项目经营收益、预算安排等多种途径，拓宽化解债务资金筹措渠道，全年化解政府隐性债务 20.43 亿元，化债工作取得重大进展。

（四） 财政改革纵深推进。全面落实深化改革各项任务，财政重点领域改革取得突破性进展。一是推进预决算公开。预决算全面公开，公开率达 100%，全面接受社会监督。二是“财政云”建设稳步推进。“财政云”正式上线运行，县直 264 个预算单位收支业务全部通过“财政云”办理，全年完成资金支付 30.08 亿元，规范合法、全程可追溯的财政运行机制初步建立。三是公务卡改革有序推开。强化公务卡宣传培训力度，扩大公务卡使用范围，提高公务卡使用率，切实加强和规范公务支出管理，坚决从源头上预防腐败。四是开展“一卡通”专项治理。按照应纳尽纳的要求，将 53 项惠民补贴纳入“一卡通”系统发放，完善管理制度，建立长效机制，全面提升服务群众效能。五是支出管理全面加强。牢固树立长期“过紧日子”思想，压缩一般性支出 514 万元，“三公经费”支出同比下降 6.82%，节约采购资金 135 万元，节支率达 1.44%，不断提升财

政资金使用效益。

三、存在的困难和问题

2021年我县在保持财政平稳运行的同时，各项工作任务完成较好，但仍存在一些困难和问题：一是经济增长动力依然较弱，财政增收基础依然薄弱。二是财政支出快速扩张，收支矛盾异常突出，财力难以满足经济社会发展需求。三是财政管理有待进一步加强，体制、机制有待进一步完善。四是防范风险任务繁重，各类风险不断向财政转移聚集，守牢不发生系统性风险底线面临重大考验。对此，我们将高度重视，今后努力加以解决。

在今后的工作中，我们将继续坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，增强全局观念，凝心聚力、担当实干，确保圆满完成财政各项工作任务，为建设更高质量、更有品位、更具魅力的富裕美丽幸福新商南做出更大贡献！

以上报告，请审议。

附件：1. 财政决算名词解释

2. 财政决算附表

附件 1

财政决算名词解释

一般公共预算收入：政府为履行职能，按国家法律法规规定收取的纳入公共预算的各项收入，可分为税收收入和非税收入两类。

一般公共预算支出：指地方政府为履行职能需要，通过预算内资金安排的用于维持政权运转及支持各项社会事业发展等方面的支出。

转移支付：指上级政府通过预算安排的对下级政府无偿的资金补助。

一般转移支付：指上级政府对有财力缺口的地方政府，按照规范的办法给予的资金补助。包括均衡性转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付等。

专项转移支付：指下级政府因承担上级政府委托事务或政府间共同事务等，享受的上级政府补助资金，又称专项拨款，是为了实现上级的特定政策目标，必须专款专用。

地方政府债券：指地方政府根据本地区经济发展和资金需求状况，以承担还本付息责任为前提，向社会筹集资金的债务凭证。分为一般债务和专项债务两类。

商南县 2021 年度一般公共预算收支决算表 (草案)

单位: 万元

收入			支出				
项 目	预算数	预算调整数	决算数	项 目	预算数	预算调整数	决算数
一、地方财政拨款收入	17,800	19,084	19,116	一、一般公共预算支出	229,115	264,717	267,326
1、税收收入	10,980	11,139	11,169	1、一般公共服务支出	18,725	21,225	20,656
2、罚没收入	1,150	1,131	1,131	2、外交支出			
3、行政性收费	1,100	2,061	2,061	3、国防支出			
4、专项收入	2,900	1,101	1,103	4、公共安全支出	5,662	7,692	7,470
5、其他收入	1,670	3,652	3,652	5、教育支出	42,827	43,827	42,615
二、返还及补助收入	216,304	244,546	245,868	6、科学技术支出	217	387	605
(一) 返还性收入	1,922	1,922	1,922	7、文化体育与传媒支出	3,626	6,726	6,843
(二) 一般转移支付收入	106,382	119,624	124,713	8、社会保障和就业支出	32,405	36,505	40,052
1、均衡性转移支付补助	72,415	76,426	77,684	9、医疗卫生支出	13,821	16,821	18,381
2、生态功能区转移支付补助	10,695	11,083	11,083	10、节能环保支出	3,619	5,913	6,770
3、固定数额补助	13,288	14,119	14,119	11、城乡社区支出	7,976	10,873	7,316
(1) 体制补助	707	707	707	12、农林水支出	62,474	67,904	71,191
(2) 调整工资转移支付补助	9,117	9,117	9,117	13、交通运输支出	10,290	11,190	7,363
(3) 农村税费改革补助	1,243	1,728	1,728	14、资源勘探电力信息等支出	896	1,746	1,817
(4) 定额结算补助	978	978	978	15、商业服务业等支出	1,442	742	784
(5) 企事业单位划转补助	565	911	911	16、金融支出	6	6	6
(6) 教育卫生转移支付	678	678	678	17、自然资源海洋气象等支出	2,560	2,560	3,110
4、县级基本财力补助	9,984	10,414	13,459	18、住房保障支出	9,238	12,438	14,778
5、产油大县奖励		121		19、粮油物资储备支出	975	796	800
6、结算补助		5,935	6,842	20、灾害防治及应急管理支出	2,057	2,557	2,853
7、其他财力性专项补助 (专门用途)		1,526	1,526	21、预备费	200	500	
(三)、专项补助收入	108,000	123,000	119,233	22、债务还本付息支出	3,355	10,059	10,310
其中: 列入一般转移支付的专项			67,516	23、其他支出	6,750	4,250	3,606
				二、上解支出	4,989	4,989	5,815
三、新增地方政府债券收入		6,261	6,964	三、债务还本支出		232,242	232,242
四、置换地方政府债券收入		230,427	230,427	四、预算稳定调节基金		1,284	1,316
五、调入预算稳定调节基金				五、年终结余			1,590
六、调入资金		7	3,007	减: 结转下年支出			1,590
七、上年结余		2,907	2,907	年终净结余			
收入总计	234,104	503,232	508,289	支出总计	234,104	503,232	508,289

商南县 2021 年度政府性基金预算收支决算表（草案）

单位：万元

收			支				
项 目	入		项 目	出		预算调整数	决算数
	预算数	预算调整数		预算数	决算数		
一、政府性基金收入	6200	14968	一、政府性基金支出	7400	19916	18115	18115
1、散装水泥专项资金收入			1、教育支出				
2、新型墙体材料专项基金收入			2、文化与体育与传媒支出		32	32	32
3、政府住房基金收入			3、社会保障和就业支出		98	98	98
4、城市公用事业附加收入			4、城乡社区支出	6200	13535	9384	9384
5、国有土地使用权出让收入	6000	14191	5、农林水支出				
6、城市基础设施配套费收入	200	311	6、债务付息				
7、国有土地收益基金收入			7、资源勘探电力信息等支出				
8、其他政府性基金收入		466	8、商业服务业等支出				
二、上级专项补助收入	1200	960	9、其他支出	1200	6251	8601	8601
三、专项债券及借新还旧债券		4900	二、债务还本		3122	3122	3122
四、调入资金			三、上解支出			15	15
五、上年结余		4310	四、债券支出		2100	2100	2100
			五、年终结余			1806	1806
收入合计	7400	25138	支出合计	7400	25138	25158	25158

商南县 2021 年度社会保险基金预算收支决算表(草案)

单位：万元

项 目	合计			城乡居民基本养老保险基金			机关事业单位基本养老保险基金		
	预算数	预算调整数	决算数	预算数	预算调整数	决算数	预算数	预算调整数	决算数
一、收入	24,560	19,029	23,050	8,360	8,702	7,798	16,200	10,327	15,252
其中：社会保险费收入	9757	9,755	13,386	2,377	2,216	2,056	7,380	7,539	11,330
财政补贴收入	14577	8,956	7,690	5,877	6,241	5,214	8,700	2,715	2,476
利息收入	226	318	341	106	245	88	120	73	253
委托投资收益			396			396			
转移收入			1,221			28			1,193
其他收入									
中央调剂资金收入									
二、支出	21762	21392	22,795	5,642	5,724	5,747	16,120	15,668	17,048
其中：社会保险待遇支出	20914	21365	22,757	5,494	5,717	5,739	15,420	15,648	17,018
转移支出			38			8			30
其他支出	848	27		148	7	0	700	20	
中央调剂资金支出						0			
三、本年收支结余	2798	-2363	255	2,718	2,978	2,051	80	-5,341	-1,796
四、年末滚存结余			38,681			22,366			16,315