

关于镇安县 2021 年财政决算草案的报告

—2022 年 9 月 6 日在镇安县第十九届人大常委会第四次会议上

镇安县财政局

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次人大常委会报告镇安县 2021 年财政决算草案，请予以审议。

2021 年，全县面对复杂多变的经济环境和改革发展稳定的繁重任务，深入学习贯彻党的十九大、十九届历次全会和习近平总书记来陕考察讲话精神。在县委的坚强领导和县人大的监督指导下，紧紧围绕十八届人大五次会议确定的目标，全面落实中省市财政工作会议各项任务，统筹抓好疫情防控和经济社会发展，克服重大困难挑战，全力做好“六稳”、“六保”，加力提效实施积极的财政政策，预算执行总体良好，为全县经济社会发展提供了有力保障。

一、2021 年财政预算执行情况

(一) 2021 年一般公共预算执行情况

2021 年，全县地方财政一般公共预算收入完成 24707 万元，完成调整预算的 124.16%，同比增长 30.41%。其中税收收入完成 14002 万元，同比增长 7.39%，占地方财政收入的 56.67%；非税收入完成 10705 万元，同比增长 81.26%，占地方财政收入的 43.33%（详见表一）。

2021年，全县一般公共预算支出完成331255万元，完成调整预算的99.77%，较上年减少20373万元，下降5.79%，主要是卫生健康、住房保障、粮油物资储备等专项资金支出减少（详见表二）。

2021年，全县“三公经费”支出682万元，同比下降5.2%，其中公务用车购置及运行维护费519万元，同比下降3.7%，公务接待费163万元，同比下降9.7%。

根据现行财政管理体制，各镇办收入全部上划缴入县国库，因此，2021年县本级一般公共预算收入与2021年全县一般公共预算收入一致。县本级一般公共预算支出301689万元，较上年减少25912万元，下降7.91%（详见表三）。

2021年，全县一般公共预算财力总计367923万元，其中一般公共预算收入24707万元、返还性收入3435万元、一般性转移支付收入244872万元、专项转移支付收入51137万元、调入资金8463万元、债务（转贷）收入30805万元，动用预算稳定调节基金469万元，上年结余4035万元；减去当年一般公共预算支出331255万元、上解上级支出6424万元，债券还本支出24667万元、调出资金10万元，安排预算稳定调节基金4807万元，年终结余760万元，其中结转下年的支出760万元，当年收支平衡（详见表四）。

（二）2021年政府性基金预算执行情况

2021年，全县政府性基金预算收入完成15937万元、上级补助2968万元，债务（转贷）收入10614万元，调入资金10万元，

上年结余 2541 万元；政府性基金预算支出完成 20779 万元，上解上级支出 9 万元，调出资金 2700 万元，债务还本支出 4558 万元；年终结余 4024 万元，当年收支平衡（详见表五）。

（三）2021 年社保基金预算执行情况

2021 年，全县社保基金收入 38594 万元，社保基金支出 29304 万元，当年收支结余 9290 万元，年末滚存结余 50949 万元。2021 年县本级社保基金预算执行情况同全县数据相同（详见表六）。

（四）2021 年政府性债务执行情况（详见表七）

2021 年末全县地方政府债务限额为 292654 万元，其中一般债务限额 251222 万元，专项债务限额 41432 万元。地方政府债务余额 279263 万元，其中一般债务余额 244949 万元，专项债务余额 34314 万元。

2021 年地方政府债券发行总额 41419 万元，其中一般债券发行额 30805 万元，专项债券发行额 10614 万元。在一般债券中新增 6890 万元，主要用于易地扶贫搬迁旧宅基地复垦复绿、城区雨污分流及道路建设、G345 国道铁厂至界河公路等项目建设；再融资债券 23915 万元，全部用于偿还到期一般债券本金；专项债券中新增 9736 万元，主要用于苏陕协作扶贫产业示范园项目、午峪及王家坪社区供水工程项目、西康高铁项目支出；再融资债券 878 万元，全部用于偿还到期专项债券本金。

2021 年地方政府债务还本总额 29225 万元，其中一般债券还本 24667 万元，专项债券还本 4558 万元。使用县本级财政偿还一般债券本金 752 万元、偿还专项债券本金 3680 万元。

二、2021 年主要工作

(一) 收支管理全面加强。围绕财政收入目标任务，健全征管机制，将收入任务落实到执收单位，全面夯实收入责任。优化支出结构，坚持保工资、保运转、保基本民生的原则，严控“三公”经费支出，集中力量兜牢兜实“三保”底线。

(二) 民生政策全面落实。坚持民生优先，全面落实各项惠民政策，不断强化乡村振兴、教育事业、医疗卫生等民生支出的资金保障，促进脱贫攻坚与乡村振兴无缝衔接，推动教育、医疗卫生事业稳步发展，提升了人民群众的获得感和幸福感。

(三) 支持发展全面加力。积极储备申报项目，做好专项债券项目储备和项目申报工作，不断加大争资力度，支持重点项目建设与生态环境保护。坚决守住秦岭生态保护红线、环境质量底线、资源利用上线。

(四) 资金绩效全面提高。坚持“花钱必问效”的原则，全面强化资金监管，确保每一笔财政资金都用在“刀刃上”。开展专项资金检查，进一步传导了工作压力，倒逼各镇办、各部门规范使用资金。强化绩效管理，实现了预算编制及绩效目标公开编制全覆盖，确保财政资金精准安排、发挥效益。

(五) 财政改革全面深化。围绕财税体制改革任务，全面推广陕西省“财政云”系统运用，加快预算管理一体化建设，强化预算执行全过程监控，不断提高财政工作透明度，努力打造阳光财政。落实新的《行政事业单位国有资产管理条例》，合理配置机关事业单位资产，确保国有资产保值增值。

镇安县2021年度地方财政收入决算情况表

表一

单位：万元，%

预算科目	2021年 决算数	2020年 决算数	2021年 调整预算	2021年决算数比上年		完成调整 预算%	备注
				±额	±%		
一、税收收入	14002	13039	13690	963	7.39	102.28	
其中：增值税	2851	5692	5980	-2841	-49.91	47.68	
企业所得税	494	684	720	-190	-27.78	68.61	
个人所得税	526	438	460	88	20.09	114.35	
资源税	583	583	610			95.57	
城市维护建设税	778	850	890	-72	-8.47	87.42	
房产税	521	449	470	72	16.04	110.85	
印花税	286	245	260	41	16.73	110	
城镇土地使用税	451	413	430	38	9.2	104.88	
土地增值税	206	258	270	-52	-20.16	76.3	
车船税	762	625	660	137	21.92	115.45	
耕地占用税	2384	72	80	2312	3211.11	2980	
契税	1323	1467	1540	-144	-9.82	85.91	
烟叶税	2789	1232	1290	1557	126.38	216.2	
环境保护税	48	31	30	17	54.84	160	
二、非税收入	10705	5906	6210	4799	81.26	172.38	
其中：专项收入	817	1219	1290	-402	-32.98	63.33	
行政事业性收费收入	1965	601	630	1364	226.96	311.9	
罚没收入	2802	1660	1740	1142	68.8	161.03	
国有资源(资产)有偿使用收入	3848	1408	1480	2440	173.3	260	
捐赠收入	172	189	189	-17	-8.99	91.01	
政府住房基金收入	1101	829	881	272	32.81	124.97	
其他收入							
合 计	24707	18945	19900	5762	30.41	124.16	

镇安县2021年度地方财政支出决算情况表

表二

单位:万元, %

预算科目	2021年 决算数	2020年 决算数	2021年 调整预算	2021年决算数比上年		完成调整 预算%	备注
				±额	±%		
1.一般公共服务支出	25928	24862	26688	1066	4.29	97.15	
2.国防支出		32		-32			
3.公共安全支出	12910	9385	12910	3525	37.56	100	
4.教育支出	55030	53815	55030	1215	2.26	100	
5.科学技术支出	1727	202	1727	1525	754.95	100	
6.文化旅游体育与传媒支出	15601	8648	15601	6953	80.4	100	
7.社会保障和就业支出	51396	48325	51396	3071	6.35	100	
8.卫生健康支出	19575	32021	19575	-12446	-38.87	100	
9.节能环保支出	12183	13148	12183	-965	-7.34	100	
10.城乡社区支出	5079	5764	5079	-685	-11.88	100	
11.农林水支出	76955	82663	76955	-5708	-6.91	100	
12.交通运输支出	22882	20177	22882	2705	13.41	100	
13.资源勘探信息等支出	1047	1619	1047	-572	-35.33	100	
14.商业服务业等支出	2060	995	2060	1065	107.04	100	
15.金融支出	20		20	20		100	
16.自然资源海洋气象等支出	3384	1535	3384	1849	120.46	100	
17.住房保障支出	12544	34085	12544	-21541	-63.2	100	
18.粮油物资储备支出	372	1795	372	-1423	-79.28	100	
19.债务付息支出	5616	6902	5616	-1286	-18.63	100	
20.债务发行费用支出	32	47	32	-15	-31.91	100	
21.灾害防治及应急管理支出	4473	1878	4473	2595		100	
22.其他支出	2441	3730	2441	-1289	-34.56	100	
一般预算支出合计	331255	351628	332015	-20373	-5.79	99.77	

镇安县本级2021年度地方财政支出决算情况表

表三

单位:万元, %

预算科目	2021年 决算数	2020年 决算数	2021年 调整预算	2021年决算数比上年		完成调整 预算%	备注
				±额	±%		
1.一般公共服务支出	17390	16054	18150	1336	8.32	95.81	
2.国防支出		32		-32			
3.公共安全支出	12910	9385	12910	3525	37.56	100	
4.教育支出	55030	53815	55030	1215	2.26	100	
5.科学技术支出	1727	202	1727	1525	754.95	100	
6.文化旅游体育与传媒支出	14878	8093	14878	6785	83.84	100	
7.社会保障和就业支出	49938	47433	49938	2505	5.28	100	
8.卫生健康支出	16514	29191	16514	-12677	-43.43	100	
9.节能环保支出	12183	13148	12183	-965	-7.34	100	
10.城乡社区支出	4212	5643	4212	-1431	-25.36	100	
11.农林水支出	62036	71842	62036	-9806	-13.65	100	
12.交通运输支出	22882	20177	22882	2705	13.41	100	
13.资源勘探信息等支出	1047	1619	1047	-572	-35.33	100	
14.商业服务业等支出	2060	995	2060	1065	107.04	100	
15.金融支出	20		20	20			
16.自然资源海洋气象等支出	3384	1535	3384	1849	120.46	100	
17.住房保障支出	12544	34085	12544	-21541	-63.2	100	
18.粮油物资储备支出	372	1795	372	-1423	-79.28	100	
19.债务付息支出	5616	6902	5616	-1286	-18.63	100	
20.债务发行费用支出	32	47	32	-15	-31.91	100	
21.灾害防治及应急管理支出	4473	1878	4473	2595		100	
22.其他支出	2441	3730	2441	-1289	-34.56	100	
一般预算支出合计	301689	327601	302449	-25912	-7.91	99.75	

镇安县2021年度一般公共预算收支决算总表

表四

单位:万元

项 目	决算数	项目	决算数
本年收入合计	24707	本年支出合计	331255
上级补助收入	299444	上解上级支出	6424
返还性收入	3435		
一般性转移支付收入	244872		
专项转移支付收入	51137		
待偿债置换一般债券上年结余	0		
上年结余	4035		
调入资金	8463	调出资金	10
债务(转贷)收入	30805	债务还本支出	24667
		补充预算周转金	0
国债转贷收入、上年结余及转补助数	0	国债转贷拨付数及年终结余	0
动用预算稳定调节基金	469	安排预算稳定调节基金	4807
接受其他地区援助收入	0	援助其他地区支出	0
省补助计划单列市收入	0	计划单列市上解省支出	0
		待偿债置换一般债券结余	0
		年终结余	760
		减:结转下年的支出	760
		净结余	0
收 入 总 计	367923	支 出 总 计	367923

镇安县2021年度政府性基金预算收支决算总表

表五

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
政府性基金收入	15937	科学技术支出	
专项债券对应项目专项收入		文化旅游体育与传媒支出	
		社会保障和就业支出	25
		节能环保支出	
		城乡社区支出	8199
		农林水支出	2000
		交通运输支出	
		资源勘探工业信息等支出	
		其他支出	9572
		债务付息支出	972
		债务发行费用支出	11
		抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	15937	本年支出合计	20779
上级补助收入	2968	上解上级支出	9
政府性基金转移支付收入	2968		
抗疫特别国债转移支付收入		调出资金	2700
待偿债置换专项债券上年结余		政府性基金预算调出资金	2700
上年结余	2541	抗疫特别国债调出资金	
调入资金	10	债务还本支出	4558
债务(转贷)收入	10614	计划单列市上解省支出	
省补助计划单列市收入			
政府性基金转移支付收入			
抗疫特别国债转移支付收入		待偿债置换专项债券结余	
		年终结余	4024
收入总计	32070	支出总计	32070

镇安县2021年度社会保险基金预算收支情况表

表六

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	城乡居民基本 医疗保险基金
一、收入	38594	11212	27382	
其中:社会保险费收入	16410	2290	14120	
利息收入	415	403	12	
财政补贴收入	21255	8023	13232	
委托投资收益				
其他收入				
转移收入				
中央调剂资金收入				
二、支出	29304	8797	20507	
其中:社会保险待遇支出	28845	8338	20507	
其他支出				
转移支出				
中央调剂资金支出				
三、本年收支结余	9290	2415	6875	
四、年末滚存结余	50949	21732	29217	

2021年地方政府债务余（限）额及还本付息情况表

表七

单位：万元

项目	小计	一般债务	专项债务
一、2021年末地方政府债务余额限额	292654	251222	41432
二、2020年末地方政府债务余额	267069	238811	28258
三、2021年地方政府债务发行额	41419	30805	10614
中央转贷地方的国际金融组织和外国政府贷款			
2021年地方政府债券发行额	41419	30805	10614
其中：再融资债券	24793	23915	878
四、2021年地方政府债务还本额	29225	24667	4558
五、2021年末地方政府债务余额	279263	244949	34314
六、2021年付息额	6588	5616	972