云阳府函〔2022〕212号

云阳县人民政府

关于提请审议2021年度财政决算报告的议案

县人大常委会：

《关于2021年度财政决算的报告》已于2022年9月16日经县第十八届人民政府第17次常务会议通过，现提请审议，并委托县政府常务副县长甘露向县第十八届人大常委会第5次会议报告。

县长：

2022年9月22日

云阳县人民政府

关于2021年度财政决算的报告

——2022年9月23日在县第十八届人大常委会第5次会议上

云阳县人民政府常务副县长 甘 露

县人大常委会：

我受县政府委托，现将2021年度财政决算情况报告如下：

一、2021年财政收支决算情况

（一）一般公共预算。

2021年全县一般公共预算本级收入180817万元，增长7.4%，加上上级补助、调入资金、债务转贷收入等，收入总量为851478万元。全县一般公共预算本级支出744372万元，下降17.3%，加上地方政府债务还本支出、安排预算稳定调节基金、结转下年等，支出总量为851478万元。

与县第十八届人民代表大会第一次会议审议的2021年执行数（以下简称2021年执行数）相比，全县一般公共预算收入决算数总量减少10881万元。主要是：因第十八届人民代表大会第一次会议于1月初召开，2021年执行数中收入数据统计节点早于年末，本级收入决算数多293万元；在办理决算时与市级正常对账调整，上级补助减少62万元；区县按规定政府性基金预算不得利用调入调出资金用于偿还地方自行试点发行专项债券利息，相应减少调入资金11112万元。全县一般公共预算支出决算数总量相应减少10881万元。

表1：2021年一般公共预算收支决算表平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 执行数 | 决算数 | 支出 | 执行数 | 决算数 |
| 总计 | 862359 | 851478 | 总计 | 862359 | 851478 |
| 一、本级收入 | 180524 | 180817 | 一、本级支出 | 742364 | 744372 |
| 税收 | 112059 | 112153 |  |  |  |
| 非税 | 68465 | 68664 |  |  |  |
| 二、转移性收入 | 681835 | 670661 | 二、转移性支出 | 119995 | 107106 |
| 上级补助 | 489563 | 489501 | 上解支出 | 42351 | 41918 |
| 调入资金 | 128112 | 117000 | 债务还本支出 | 12826 | 12826 |
| 债务转贷收入 | 60300 | 60300 | 调出资金 | 11112 | 0 |
| 上年结转 | 3766 | 3766 | 安排预算稳定调节基金 | 0 | 1099 |
| 动用预算稳定调节基金 | 94 | 94 | 结转下年 | 53706 | 51263 |

（二）政府性基金预算。

2021年全县政府性基金预算本级收入139348万元，下降12.0%，加上上级补助、债务转贷收入和上年结转等，收入总量为601654万元。全县政府性基金预算本级支出340766万元，下降8.6%，加上调出资金、地方政府债务还本支出和结转下年等，支出总量为601654万元。

与2021年执行数相比，全县政府性基金预算收入决算数总量减少10320万元，主要是：因第十八届人民代表大会第一次会议于1月初召开，2021年执行数中收入数据统计节点早于年末，本级收入决算数少158万元；在办理决算时与市级正常对账调整，上级补助增加950万元；区县按规定政府性基金预算不得利用调入调出资金用于偿还地方自行试点发行专项债券利息，相应减少调入资金11112万元。全县政府性基金预算支出决算数总量相应减少10320万元。

表2：2021年政府性基金预算收支决算平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 执行数 | 决算数 | 支出 | 执行数 | 决算数 |
| 总计 | 611974 | 601654 | 总计 | 611974 | 601654 |
| 一、本级收入 | 139506 | 139348 | 一、本级支出 | 340447 | 340766 |
| 二、转移性收入 | 472468 | 462306 | 二、转移性支出 | 271527 | 260888 |
| 上级补助 | 118717 | 119667 | 上解支出 | 5884 | 5828 |
| 债务转贷收入 | 340200 | 340200 | 调出资金 | 111112 | 100000 |
| 调入资金 | 11112 | 0 | 债务还本支出 | 60200 | 60200 |
| 上年结转 | 2439 | 2439 | 结转下年 | 94331 | 94860 |

（三）国有资本经营预算。

2021年全县国有资本经营预算本级收入5096万元，增长1.7%，加上上年结转，收入总量为5106万元。全县国有资本经营预算支出总量为5106万元。

与2021年执行数相比，全县国有资本经营预算收支决算数总量无变化。

表3：2021年国有资本经营预算决算收支决算平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 执行数 | 决算数 | 支出 | 执行数 | 决算数 |
| 总计 | 5106 | 5106 | 总计 | 5106 | 5106 |
| 一、本级收入 | 5096 | 5096 | 一、本级支出 |  |  |
| 二、转移性收入 |  |  | 二、转移性支出 | 5106 | 5106 |
| 上级补助 |  |  | 调出资金 | 5000 | 5000 |
| 上年结转 | 10 | 10 | 结转下年 | 106 | 106 |

（四）社会保险基金预算。

社会保险基金由市级统筹管理，社会保险基金预算由市级统一编制，区县不编制社会保险基金预算。2020年社会保险基金结余104781万元，其中：基本养老保险基金结余1641万元，基本医疗保险基金结余102516万元，工伤保险基金结余152万元，失业保险基金结余472万元。

2021年全县社会保险基金预算收入635091万元，增长5.73%。其中，基本养老保险基金收入490786万元，基本医疗保险基金收入135277万元，工伤保险基金收入6881万元，失业保险基金收入2147万元。全县社会保险基金预算支出653620万元，增长10.25%。其中，基本养老保险基金支出489743万元，基本医疗保险基金支出154665万元，工伤保险基金支出6835万元，失业保险基金支出2377万元。当年结余-18529万元，历年滚存结余86252万元。

表4：2021年社会保险基金预算收支决算情况表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上年结余 | 本年收入 | 本年支出 | 本年收支结余 | 年末滚存结余 |
| 合计 | 104781 | 635091 | 653620 | -18529 | 86252 |
| 基本养老保险基金 | 1641 | 490786 | 489743 | 1043 | 2684 |
| 基本医疗保险基金 | 102516 | 135277 | 154665 | -19388 | 83128 |
| 工伤保险基金 | 152 | 6881 | 6835 | 46 | 198 |
| 失业保险基金 | 472 | 2147 | 2377 | -230 | 242 |

二、2021年部门决算情况

（一）2021年部门决算收入情况

2021年，全县部门决算本年收入1260355万元，加上年初结转结余124437万元、使用非财政拨款结余3万元，2021年部门决算收入总计1384795万元。

（二）2021年部门决算支出情况

2021年，全县部门决算本年支出1333729万元，加年末结转结余49187万元、结余分配1879万元，2021年部门决算支出总计1384795万元。

（三）2021年部门决算收支平衡情况

2021年，部门决算收入总计1384795万元，部门决算支出总计1384795万元，收入总计减去支出总计，当年部门决算收支平衡。

表5：2021年全县部门决算收支情况

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 决算数 | 支出 | 决算数 |
| 总计 | 1384795 | 总计 | 1384795 |
| 一、本年收入 | 1260355 | 一、本年支出 | 1333729 |
| 一般公共预算财政拨款收入 | 744372 | 一般公共预算财政拨款支出 | 786058 |
| 政府性基金预算财政拨款收入 | 340766 | 政府性基金预算财政拨款支出 | 374385 |
| 事业收入 | 172786 | 其他资金支出 | 173286 |
| 其他收入 | 2431 | 二、结余分配 | 1879 |
| 二、年初结转和结余 | 124437 | 三、年末结转和结余 | 49187 |
| 三、使用非财政拨款结余 | 3 |  |  |

（四）“三公”经费使用情况。

2021年全县“三公”经费预算总数为3564万元，其中：公务用车购置费323万元，公务用车运行维护费2282万元，公务接待费959万元。2021年全县“三公”经费总支出2936万元，下降12.6%，其中：公务用车购置费473万元，增长128.5%，是因公安、交巡警等单位采购公务车数量增加；公务用车运行维护费1716万元，下降27.5%；公务接待费747万元，下降5.2%，未发生因公出国出（境）支出。

（五）政府采购情况。

2021年全县政府采购总支出26150万元，其中：政府采购货物类支出10978万元，占政府采购总支出的42%；政府采购工程类支出1002万元，占政府采购总支出的3.8%；政府采购服务类支出14170万元，占政府采购总支出的54.2%。授予中小企业合同金额15625万元，占采购总支出的59.7%，授予小微企业合同金额9903万元，占采购总支出的37.8%。

三、重点报告事项

（一）转移支付情况。

2021年县对乡镇一般公共预算转移支付137511万元，其中：一般性转移支付60317万元，主要用于体制补助、结算补助、固定数额补助等方面支出；专项转移支付77194万元，主要用于社会保障和就业、农林水、交通运输、灾害防治及应急管理等方面的支出。

（二）预算稳定调节基金、预备费、结转结余资金使用情况。

2021年初全县预算稳定调节基金余额为94万元，2021年预算编制时，全部用于平衡预算缺口。年度执行中，按照相关规定，通过统筹结余资金、从政府性基金调入等方式补充预算稳定调节基金1099万元。2021年底，全县预算稳定调节基金余额为1099万元。

2021年全县预算安排预备费8000万元，预算执行中全部用于平衡疫情防控、扶贫等重点领域资金缺口。

2021年全县一般公共预算结转51263万元，按原使用方向继续用于支持发展、疫情防控、住房保障等。

（三）政府债务情况。

2020年底，全县政府债务余额为855550万元，其中：一般债务余额294850万元，专项债务余额560700万元。2021年全县新增地方政府债务400500万元，其中：一般债务增加60300万元，专项债务增加340200万元。2021年全县偿还地方政府债务73133万元，其中：一般债务还本12933万元，专项债务还本60200万元。2021年底，全县地方政府债务余额为1182917万元，其中：一般债务余额342217万元，专项债务余额840700万元。

2021年市财政局核定云阳县2021年政府债务余额限额1184000万元，其中：一般债务限额343000万元，专项债务限额841000万元。全县一般债务余额和专项债务余额均在市财政局核定的政府债务限额以内，政府债务风险可控。

（四）“三保”情况。

2021年，坚持“三保”支出优先顺序，积极落实“三保主体责任，兜牢“三保”底线。年初，加强“三保”预算审核，足额编制“三保”预算，将责任落到实处。年中，加强“三保”动态监控，着力确保财政平稳运行。2021年“三保”支出总数为61.4亿元，其中，保工资34.9亿元，保运转6.4亿元，保民生20.1亿元。

（五）预算绩效管理情况。

2021年，经县政府批准，印发了预算绩效全过程的6个预算绩效管理配套制度，进一步完善“全方位、全过程、全覆盖”的绩效管理体系，确保预算绩效管理工作有章可循，有据可依，推动财政资金聚力增效。对县级部门申报的691个专项支出项目进行汇总、公开评审，项目通过率达76.3%，部门编制项目预算更加精细。对扶贫整合资金、直达资金和债券资金等实施“绩效目标实现程度”和“预算执行进度”双监控，涉及金额46.84亿元。通过运行监控，共计收回1888.54万元，调整471.3万元。同时，对涉及民生、教育、农业和基本建设等8个类别9个项目开展财政重点绩效评价，评价金额5.42亿元。

（六）重点支出保障情况。

全年财政衔接推进乡村振兴补助资金8.37亿元，支持发展柑橘、中药材等乡村振兴特色产业，切实保障脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。投入生态环保资金12.89亿元，用于生态林业建设、污水处理厂及管网建设、环境污染综合治理、市容环境整治，助力打赢污染防治攻坚战。投入资金8.42亿元支持农村公路、县道升级改造等交通基础设施建设,统筹协调债券资金23.85亿元投入“三环三高三大片”建设，有力保障重点项目建设。

以上报告，请予审议。

附件：云阳县2021年决算（草案）