

周至县人民政府
关于周至县 2021 年财政决算(草案)情况的
报 告
——在 2022 年 11 月 2 日县第十八届人大常委会第五次会议上
周至县财政局局长 樊宏斌

主任、各位副主任，各位委员：

今年初，县第十八届人民代表大会第一次会议审议通过了《周至县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）的报告》。目前，我县 2021 年财政决算已经上级财政部门审核通过并批复（陕财办预〔2022〕83 号）。受县人民政府委托，现将我县 2021 年财政决算草案情况报告如下。

一、2021 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2021 年，全县地方一般公共预算收入完成 26449 万元，占调整预算（26300 万元）的 100.6%，超收 149 万元（主要是预留的四季度增值税留抵退税未调库），较上年增长 14%；税收占比 75.6%，较调整预算（税收占比 75.3%）增加 0.3 个百分点，较上年增加 10 个百分点。上级补助收入 417442 万元，从政府性基金预算调入 6000 万元，债券转贷收入^①17659 万元，上年结余 1219 万元，动用预算稳定调节基金 7091 万元，全县一般公共预算总收入 475860 万元。

2021 年，全县一般公共预算支出完成 435722 万元，占调整预算(451669 万元)的 96.5% ,同比下降 3.2% ;民生支出完成 363293 万元，占一般公共预算支出的 83.4%；支撑 GDP 核算的八项支出完成 329740 万元，同比增长 9.5%。上解支出 7897 万元，债务还本支出 10294 万元，安排预算稳定调节基金 6000 万元，一般公共预算总支出 459913 万元。收支相抵后年终滚存结余 15947 万元(全部为专款结余)，全部结转下年使用，年终净结余为零，实现了收支平衡。截至 2022 年 10 月底，结余资金 15947 万元已全部支付。

（二）政府性基金收支决算情况

2021 年，全县地方政府性基金收入完成 47149 万元(土地出让金收入 43589 万元，占基金收入 92.4%)，占调整预算数 42058 万元的 112.1%。上级补助收入 6259 万元，专项债务转贷收入 9781 万元，上年结余 6632 万元，政府性基金总收入 69821 万元。

2021 年 ,全县政府性基金支出完成 51031 万元 ,上解支出 3689 万元，政府性基金预算调出 6000 万元，专项债务还本支出 5601 万元，政府性基金总支出 66321 万元。收支相抵后年终结转结余 3500 万元。截至 2022 年 10 月底，结余资金 3500 万元已全部支付。

（三）国有资本经营决算情况

2021 年，国有资本经营^②预算转移支付收入 36 万元。国有资本经营预算支出 31 万元（主要用于国有企业退休人员社会化管理补助支出）。年终结余结转 5 万元。截至 2022 年 10 月底，结余资金 5 万元已支付 60%。

(四) 社会保险基金收支决算情况

1、城乡居民养老保险基金。2021 年，全县城乡居民养老保险参保人数 224155 人。城乡居民养老保险基金收入 23915 万元，较上年减少 130 万元，下降 0.6%。城乡居民养老保险养老金享受人数为 96420 人，基金支出 21787 万元，较上年增加 1744 万元，增长 8.7%。当年结余 2128 万元，上年结余 44190 万元，滚存结余 46318 万元。

2、机关事业单位养老保险。2021 年，全县参加机关事业单位养老保险 20173 人，其中：在职职工 13284 人；退休职工 6889 人。机关事业单位养老保险基金收入 42416 万元，其中：保险费收入 22890 万元；财政补助收入 18577 万元；利息收入 60 万元；转移收入 889 万元。基金收入较上年增加 1531 万元，增长 3.7%。基金支出 46807 万元，其中：基本养老金支出 45495 万元；转移支出 1312 万元。基金支出较上年增加 5974 万元，增长 14.6%。当年结余-4391 万元，上年结余 5474 万元，滚存结余 1083 万元。

3、城乡居民基本医疗保险。2021 年，全县城乡居民基本医疗保险基金收入 23524 万元。(该基金收入为其他收入，2020 年 1 月起城乡居民基本医疗保险实行市级统筹)。与上年滚存结余-23524 万元(该基金滚存结余是为了解决我县 2017 年-2019 年因基金透支向市医保局借款用于解决医疗补助资金)收支相抵后，年末滚存结余为零。

二、其他重点报告事项

（一）政府债务限额及决算情况

2021 年，全县地方政府债务限额 130394 万元，其中：地方政府一般债务限额 87515 万元，地方政府专项债务限额 42879 万元。

2020 年年底地方政府债务余额 97285 万元，其中：地方政府一般债务余额 71125 万元、地方政府专项债务余额 26160 万元。

本年地方政府一般债务（转贷）收入 17659 万元，其中：新增一般债券收入 9762 万元（已全部安排），再融资债券^⑨收入 7897 万元；本年地方政府一般债务（转贷）支出 10294 万元。

本年地方政府专项债务（转贷）收入 9781 万元，其中：新增专项债券收入 5300 万元（已全部安排），再融资债券收入 4481 万元；本年地方政府专项债务（转贷）支出 5601 万元。

2021 年年底地方政府债务余额 108830 万元，其中：地方政府一般债务余额 78490 万元，地方政府专项债务余额 30340 万元。

（二）预算绩效工作开展情况

1、实现了预算绩效目标编报全覆盖。2021 年度纳入预算绩效目标管理项目 289 个，资金总量 64858 万元；专项资金预算 54 个，资金总量 34538 万元；部门预算 79 个，资金总量 68873 万元。

2、积极开展了项目（政策）事前预算绩效评估。2021 年，我县预算送审金额 14.6 亿元，审定金额 12.56 亿元，节约资金 2.04 亿元，节约率约为 14%，出具预算评审项目报告 512 份。

3. 深入开展了财政绩效重点评价工作。2021 年，我县共开展财政支出专项评价 19 项，涉及资金总量 33050.44 万元。其中：财政

专项支出重点绩效评价项目 7 项及部门整体支出评价 2 项，财政专项支出日常绩效评价项目 10 项。开展绩效评价资金 33050.44 万元，占年初预算的 16%。

（三）转移支付资金使用情况

2021 年上级补助收入 417442 万元，其中：专项转移支付 135710 万元，全部按照中省市文件要求在 18 个大类的不同项目全部安排落实；一般转移支付中有专项用途的也全部按要求安排到位，其余转移支付全部用于“保工资、保民生、保运转”。

（四）“三公经费” 决算情况

2021 年全县“三公经费”支出 1160 万元，同比下降 10.15%。

1、因公出国（境）费用支出决算情况。全县无因公出国费用。

2、公务用车购置及运行维护费用支出决算情况。全县公务用车购置及运行维护费 1065 万元，较上年下降 31.87%。其中：公务用车购置费 248 万元（购置车辆主要是公安局、市场监督管理局等单位逐年分批更换执法、执勤车辆），较上年下降 31.87%；2020 年全县发生公务用车运行维护支出 817 万元，较上年下降 1.45%。

3、公务接待费支出决算情况。公务接待费支出决算情况全县公务接待费用支出 95 万元，较上年下降 3.06%，下降主要原因为疫情影响及各项接待费用节约、压缩。

（五）预备费使用情况

2021 年预备费主要安排使用在：疫情防控 1741 万元、防汛 167 万元及事业机关单位养老保险补助 2092 万元。

（六）整合资金使用情况

2021年,我县涉农整合资金全年整合规模30396.97万元。(其中:基础设施项目144个、资金13259.23万元,项目管理费292.77万元;产业发展项目62个、资金16456.96万元,项目管理费388.01万元),较中期方案净增资金6596.32万元。产业类项目资金占总涉农整合资金的55.42%,基础设施类项目资金占总涉农整合资金的44.58%。主要围绕贫困村道路硬化、安全饮水、排水渠建设、壮大村集体经济组织发展、乡村振兴项目库建设、中小河流重点治理项目、资产收益扶贫项目、贫困户生产发展、小额贷款贴息、农田灌溉等。

三、2021年财政重点工作及特点

（一）财政收入恢复性增长。

经济恢复拉动税收收入较快增长,全年税收收入19988万元,较上年增长31.2%。税收收入占县级一般公共预算收入比重从一季度的54.2%提高到全年的75.6%,较上年提高10个百分点,一般公共预算收入结构更加趋于合理,收入质量进一步提升。同时,落实落细已经出台的各项减税、缓税和降费政策,持续整治违规涉企收费,杜绝乱收费、乱罚款现象。

（二）重点领域支出保障有力。

全年县级一般公共预算支出435722万元,较上年增长1.8%。财政支出压一般、保重点,全年教育、社会保障和就业等涉及民生支出363293万元,民生支出占比83.4%。其中,教育投入113355万元,教育支出占比26%。全年落实“六稳”“六保”资金320693

万元；争取县域经济发展专项资金 25000 万元；安排疫情防控资金 3755 万元、污染防治资金 11118 万元、生态保护修复资金 14263 万元。

（三）财政资源更好用在“刀刃”上。

继续把过紧日子作为基本要求，坚持以收定支、量入为出，把严把紧预算支出关口，大幅压减非急需非刚性支出，削减或取消低效无效支出。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚决兜牢“三保”底线，全年“三保”支出 316999 万元。全年中央直达资金支出 72796 万元，支出进度 99.7%。全年盘活财政存量资金 10394 万元，腾出更多宝贵的财政资源用于其他亟需资金领域，财政资金效益得到充分发挥。

（四）有效衔接乡村振兴稳步推进。

县级安排专项资金 3120 万元，支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴衔接。延续实施涉农资金统筹整合政策，全年统筹整合财政涉农资金 30397 万元。调整完善土地出让收入使用范围优先支持乡村振兴，安排土地出让金 6414 万元支持美丽乡村建设。争取农村公益事业财政奖补资金 1630 万元。持续抓好政府采购脱贫地区农副产品、政策性农业保险、脱贫人口小额信贷等工作。

（五）财政治理水平不断提升。

全年化解政府隐性债务 11653 万元，政府债务风险总体可控。国有土地使用权出让收入征管职责划转税务部门顺利完成。非税收缴暨财政票据电子化改革积极推进。实现国有资产保值增值，全县行政

事业性资产总额 371639 万元，增长 116.5%。财政云预算管理一体化全面推广和使用。深入开展公共资源领域专项整治、粮食购销领域腐败问题专项整治和财政惠民惠农“一卡通”专项治理等，进一步严肃财经纪律。

回望过去的一年，形势跌宕起伏，工作难中求成，成绩来之不易。这些成绩的取得，是县委、县政府科学决策、坚强领导的结果，是县人大有力监督的结果，是省、市财政部门悉心指导、大力支持的结果，是各镇（街道）、各部门密切协作、鼎力配合的结果，更是财政系统上下只争朝夕、实干奋进的结果。同时，我们也清醒地认识到，我县预算执行仍存在一些问题，财政收支矛盾依然突出，预算平衡压力较大，各预算单位过紧日子思想尚未牢固树立，财政资源配置使用效率及财政治理水平有待提高等。下一步，我们将围绕落实“六稳”“六保”提升财政政策效能，统筹支持疫情防控和经济社会发展，统筹财政资源，落实党政机关过紧日子要求，兜牢“三保”底线，积极防范重大风险，提高财政治理能力，推动财政高质量发展。

附件：

- 1、2021 年本地区一般公共预算收入决算总表
- 2、2021 年本地区一般公共预算支出决算总表
- 3、2021 年本级一般公共预算收入决算总表
- 4、2021 年本级一般公共预算支出决算总表

- 5、2021 年本级一般公共预算支出决算经济分类明细表
- 6、2021 年本级一般公共预算（基本）支出决算经济分类明细表
- 7、2021 年对下一般公共预算转移支付情况表
- 8、2021 年地方政府一般债务限额和余额情况表
- 9、2021 年本地区政府性基金预算收入决算总表
- 10、2021 年本地区政府性基金预算支出决算总表
- 11、2021 年本级政府性基金预算收入决算总表
- 12、2021 年本级政府性基金预算支出决算总表
- 13、2021 年对下政府性基金预算转移支付情况表
- 14、2021 年地方政府专项债务限额和余额情况表
- 15、2021 年本地区国有资本经营预算收入决算总表
- 16、2021 年本地区国有资本经营预算支出决算总表
- 17、2021 年本级国有资本经营预算收入决算总表
- 18、2021 年本级国有资本经营预算支出决算总表
- 19、2021 年对下国有资本经营预算转移支付情况表
- 20、2021 年本地区社会保险基金预算收入决算总表
- 21、2021 年本地区社会保险基金预算支出决算总表

周至县财政局

2022 年 11 月 4 日

名 词 解 释

1.债券转贷收入：是指由中央发行国债，再转贷给地方政府使用而发行的债券。由此获得的资金就是地方政府债券转贷收入。

2.国有资本经营预算：是指对国有资本收益作出支出安排的收支预算。国有资本经营预算按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

3 再融资债券：是指省、自治区、直辖市政府（含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府）为偿还到期地方政府债券而发行的地方政府债券，即“借新还旧”债券。