

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<sup>①</sup>17659 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<sup>②</sup>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<sup>③</sup>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、直辖市人民政府（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。