

关于同德县二〇二一年财政决算的报告

(在2022年9月15日同德县第十七届人民代表大会常务委员会第三次会议上)

主任、副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向会议提出同德县2021年财政决算的报告，请予审议。

一、地方公共财政预算收支决算情况

(一)财政收入决算情况。2021年全县总收入209962万元，其中：地方公共财政预算收入6832万元，占全县总收入的3.25%；上级各项补助186252万元，占全县总收入的88.71%；地方政府一般债券转贷收入7783万元，占全县总收入的3.71%；从政府性基金预算调入资金401万元，占全县总收入的0.19%；从其他资金中调入2100万元，占全县总收入的1%；动用预算稳定调节基金1700万元，占全县总收入的0.81%；上年结转4894万元，占全县总收入的2.33%。

1. 2021年地方公共财政预算收入完成6832万元，完成预算6100万元的112%，同比增收1016万元，增长17.47%。

2. 上级补助收入186252万元，比上年(172741万元)增加13511万元，比上年增长7.82%。其中：税收返还1777万元；均衡性转移支付补助26151万元；县级基本财力保障机制奖励补助6311万元；专项转移支付59370万元；结算补助收入5760万元；重点生态功能区转移支付收入10567万元；固定数额补助

收入 16907 万元；民族地区转移支付收入 5680 万元；贫困地区转移支付收入 15485 万元；共同财政事权转移支付收入 37897 万元；其他一般性转移支付收入 347 万元。

3. 债务转贷收入 7783 万元。
4. 上年结转 4894 万元。
5. 从政府性基金预算调入资金 401 万元。
6. 动用预算稳定调节基金 1700 万元。
7. 从其他资金中调入 2100 万元。

(二) 公共财政预算支出决算情况。2021 年全县完成支出总计 179874 万元，比上年(183201 万元)下降 1.82%，其中：地方公共财政预算支出完成 171817 元(详见附件 2)，比上年减支 4093 万元，下降 2.33%；地方政府债务还本支出 2118 万元，上解上级支出 2706 万元，安排预算稳定调节基金 3233 万元。地方公共财政预算支出中：县级公共财政预算支出 70269 万元，占支出的 40.9%(其中 2021 年预算调整与追加资金共 1544.23 万元，详见附件 3)；省、州专项补助支出 101548 万元，占支出的 59.1%。

(三) 公共财政预算收支执行结果。2021 年全县总财力为 209962 万元，完成支出总计 179874 万元，收支相抵，年终滚存结转资金 30088 万元(因 2021 年 10 月-12 月末收到中央、省级专项资金，如：黄河流域治理、重点区域生态治理和修复、转贷债券、涉藏基建投资等项目资金近 2.5 亿元，资金下达时间较晚且项目建设期为两年至三年，致使此类资金不得不结转下年继续使用)。

二、政府性基金收支决算情况

(一)政府性基金收入决算情况。政府性基金收入为 1412 万元，其中：政府性基金本级收入完成 175 万元，完成预算 80 万元的 218.75%，同比减收 35 万元，下降 67.17%；上级补助收入 86 万元，同比上年减少 2821 万元，下降 97.04%；上年结余收入 1151 万元。

(二)政府性基金支出决算情况。政府性基金支出完成 393 万元；政府性基金预算调出资金 401 万元。政府性基金预算支出中：文化旅游体育与传媒支出 12 万元，社会保障和就业支出完成 4 万元，其他支出完成 176 万元，债务付息支出完成 201 万元。

(三)政府性基金收支执行结果。政府性基金收入 1412 万元，其中：地方政府性基金收入 175 万元，上级补助收入 86 万元，上年结余收入 1151 万元；政府性基金支出 393 万元，政府性基金预算调出资金 401 万元，收支相抵，年终结余 618 万元。年末收支平衡。

三、社会保险基金收支决算情况

(一)社会保险基金收入决算情况。2021年底社会保险基金预算收入完成8211.53万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入1875.78万元；职工基本医疗保险基金收入5656.42万元；工伤保险基金收入190.77万元；生育保险基金收入170.23万元；失业保险基金收入318.33万元。

(二)社会保险基金支出决算情况。社会保险基金预算支出完成7265.41万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出

1003.93万元；职工基本医疗保险基金支出5656.42万元；工伤保险基金支出270.05万元；生育保险基金支出170.23万元；失业保险基金支出164.78万元。期初余额4865.72万元，本年收支结余946.12万元，年末滚存结余5811.84万元。

四、政府性债务管理情况。

2021年省政府核定我县地方政府债务限额为40171万元，截止2021年末我县地方政府债务余额为38881万元，各项风险指标均在安全区域。根据《省财政厅关于调整2020年分地区地方政府债务限额、下达2021年分地区地方政府债务限额的通知》（南财预字〔2021〕598号），经省财政厅与州财政局核定，2021年我县新增地方政府债券额度5665万元，全部为一般债券。分配方案经县第十七届人民代表大会常务委员会第二次会议审议通过，并按时实施。

五、2021年财政工作主要做法

（一）**加强组织财政收入。**坚持依法治税，抓好自有收入。积极协调税务部门，妥善处理好减税降费与依法征管的关系，严格执行减税降费政策，严禁擅自减免税和缓税，加强对重点税源、重点企业和重点税种的依法征管，确保应收尽收，不断推动财政收入的可持续性。

（二）**严肃财经纪律有效落实。**始终把严肃财经纪律作为贯彻落实习近平总书记考察青海重要讲话精神的政治要件，一是坚持勤俭办一切事业，整合压减调研、会议、培训、论坛、庆典等各类公务活动开支，严格控制政府性楼堂馆所建设和办公业务用房维修改造、新增资产配置等，全年一般性支出压减

15%，三公经费压减3%。二是在全县范围内开展清理规范公务员工资津贴补贴专项检查、会计信息质量、惠民惠农财政补贴“一卡通”、脱贫攻坚等民生重大政策落实情况专项检查，涉及到户惠农补贴资金7大类35项，补贴资金11049.49万元，清理、纠正了政策资金管理不到位、“一卡通”办理、发放和使用不规范等问题。三是继续推行公务卡强制结算。全县公务卡结算金额达523.29万元，较上年同期增加106.5万元，上升25.55%。四是行政事业单位资产管理不断规范。利用国有资产管理信息系统，进一步规范完善国有资产处置、更新、报废等程序，加强资产收益纳入预算管理。将公务轿车购置标准统一为18万元、越野车购车标准为25万元，资产配置按单位人员编制核定，坚持做到资产与人员相匹配的管理要求，促进党政机关厉行节约，防止闲置浪费。全县目前资产保有量34.97亿元，比上年增长1.5%。

（三）**财政管理改革提升效能。**一是深入推进预算管理一体化系统建设，及时成立工作领导小组、制定工作方案、细化责任分工，明确时间表、路线图，通过财政部门和预算部门的共同努力，2022年1月1日，预算一体化系统首批工资发放成功，标志着我县预算管理一体化系统正式上线运行。二是紧跟上级财税改革步伐，加快建立现代财税体制，继续深化零基预算、国库集中支付、政府采购等重点领域改革，着力破解财政发展的深层次障碍，有力提升了县级基本公共服务的能力和水平。三是持续推进州与县财政事权和支出责任改革，教育、卫生、科技、交通、环保等领域财政事权和支出划分全面完成，科

学公平、权责清晰、财力协调、区域均衡的州与县财政关系稳步建立。四是积极争取班多水电站税收分成收入1187万元，同比上年增加729万元，进一步理顺州县收入分配关系，有力增强了财政统筹调控能力。

（四）民生保障水平稳步提高。始终把保障和改善民生作为根本出发点和落脚点，坚持人民至上，保持75%以上财政支出用于民生事业发展。对农牧业、教育、社会保险、医疗卫生、居住环境、乡村振兴、生态环境等基本民生按国家标准进行足额保障。其中：县级领域落实“保民生”配套资金16532.09万元；“保工资”方面落实资金52716.99万元；“保运转”方面安排支出3161.05万元；“保重点”方面下达各类专项资金24530万元。

（五）财税体制改革深入推进。紧跟省、州改革步伐，遵照省与(市)州县、州与县财政事权和支出责任划分实施方案，县本级财政配套共1027.43万元，其中公共文化领域357.82万元、社会保障领域61.35万元、医疗卫生领域438.54万元、交通领域169.72万元。全面实施零基预算，改变“基数+增长”的资金安排模式，提高财政资源配置效率。积极推进政府会计制度改革，全面贯彻实施政府会计准则制度，不断夯实财政工作基础，促进财务工作规范管理和行业健康发展。持续开展存量资金盘活任务，有效提高了各单位项目实施的进度，切实减少了财政资金存量规模。2021年度收回国库存量资金14079.96万元，收回的结转资金11979.96万元，结余资金2100万元。通

过整合使用、原渠道返还、省厅两级结算收回存量资金及调入预算稳定调节基金共计14079.96万元。

（六）压实责任化解债务风险。严格限额管理，依法依规举借政府债务，建立和完善规范的政府举债融资机制。坚决遏制隐性债务增量，全面落实隐性债务化解任务，做好到期政府债券的还本付息工作。根据方案计划2021年应化解4397.5万元，截至2021年12月已化解6766.9万元，化解率为153.88%（提前还款2022年贫困村基础设施建设项目本金2415万元）。地方债务2021年应还本付息3306.32万元。截至12月，已还本付息3306.32万元，其中，已还债券本金2118.03万元；已还债券利息1188.29万元。目前全县债务风险总体可控，坚决防止出现债务风险而影响“三保”保障。

附件1

2021年同德县地方一般公共预算收入完成表

单位：万元

| 序号 | 科目名称 | 2020年实际完成数 | 2021年预算数 | 实际完成数 | 完成预算% |
|----|----------------|--------------|--------------|-------------|------------|
| | 一、税收收入 | 2,690 | 3,655 | 5506 | 150.64 |
| 1 | 增值税 | 712 | 710 | 777 | 109.44 |
| 2 | 企业所得税 | 76 | 75 | 22 | 29.33 |
| 3 | 个人所得税 | 84 | 85 | 109 | 128.24 |
| 4 | 资源税 | 26 | 28 | 9 | 32.14 |
| 5 | 城市维护建设税 | 76 | 75 | 138 | 184 |
| 6 | 房产税 | 36 | 36 | 54 | 150 |
| 7 | 印花税 | 45 | 45 | 156 | 346.67 |
| 8 | 城镇土地使用税 | 15 | 15 | 22 | 146.67 |
| 9 | 土地增值税 | 53 | 55 | 106 | 192.73 |
| 10 | 车船税 | 104 | 105 | 127 | 120.95 |
| 11 | 耕地占用税 | 1,405 | 2370 | 2398 | 101.18 |
| 12 | 契税 | 52 | 50 | 72 | 144 |
| 13 | 环境保护税 | 6 | 6 | 3 | 50 |
| 14 | 其他税收收入 | | | 1513 | |
| | 二、非税收入 | 3,126 | 2,445 | 1326 | 54.23 |
| 14 | 专项收入(含地方教育附加) | 210 | 485 | 332 | 68.45 |
| 15 | 行政事业性收费收入 | 105 | 140 | 166 | 118.57 |
| 16 | 罚没收入 | 104 | 431 | 114 | 26.45 |
| 17 | 国有资源(资产)有偿使用收入 | 2,188 | 869 | 482 | 55.47 |
| 18 | 政府住房基金收入 | 519 | 520 | 232 | 44.61 |
| 19 | 其他收入 | | | | |
| | 合计 | 5,816 | 6,100 | 6832 | 112 |

附件2

2021年同德县地方一般公共预算支出完成表

单位：万元

| 序号 | 科目名称 | 年初 预算数 | 调整 预算数 | 实际完成 数 | 完成预算% |
|----|-----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 1 | 一般公共服务 | 9832 | 11964 | 11449 | 95.70 |
| 2 | 国防 | 113 | 91 | 91 | 100 |
| 3 | 公共安全 | 3634 | 3634 | 3624 | 99.72 |
| 4 | 教育 | 19725 | 21848 | 21810 | 99.83 |
| 5 | 科学技术 | 480 | 568 | 528 | 92.96 |
| 6 | 文化体育与传媒 | 1160 | 3077 | 1688 | 54.86 |
| 7 | 社会保障和就业 | 15813 | 24662 | 24316 | 98.60 |
| 8 | 医疗卫生 | 9725 | 13126 | 12337 | 93.99 |
| 9 | 节能环保 | 2478 | 28558 | 12290 | 43.04 |
| 10 | 城乡社区事务 | 2026 | 7364 | 1647 | 22.37 |
| 11 | 农林水事务 | 25084 | 66115 | 64209 | 97.11 |
| 12 | 交通运输 | 1042 | 9082 | 6804 | 74.92 |
| 13 | 资源勘探电力信息等 事务 | | 57 | 57 | 100 |
| 14 | 商业服务业等事务 | 283 | 420 | 366 | 87.14 |
| 15 | 国土海洋气象等事务 | 569 | 902 | 620 | 68.74 |
| 16 | 住房保障支出 | 5577 | 7430 | 7252 | 97.60 |
| 17 | 粮油物资储备事务 | 43 | 10 | 10 | 100 |
| 18 | 灾害防治及应急管理 | 953 | 1690 | 1644 | 97.28 |
| 19 | 预备费支出 | 1100 | | | 0.00 |
| 20 | 其他支出 | 2272 | 311 | 79 | 25.40 |
| 21 | 债务还本支出 | | | | 0.00 |
| 22 | 债务付息支出 | | 988 | 988 | 100 |
| 23 | 债务发行费用支出 | | 8 | 8 | 100 |
| | 合计 | 101909 | 201905 | 171817 | 85.10 |

附件3

2021年政府常务会议研究预算调整与调剂资金

单位：元

| 项目名称 | 调整摘要 | 金额 |
|----------------------------------|-----------------|------------|
| 人大公车购置 | 预算调剂 | 250000.00 |
| 2021年“有事好商量”协商议事启动经费 | 有事好商量27万元（预算调整） | 30000.00 |
| 纪检监察系统视频和纪检监察外网建设资金 | 预算调剂 | 69000.00 |
| 县人大、政协综合办公楼基础设施维护资金的通知 | 维修资金中 | 262391.20 |
| 纪委监委档案室建设资金 | 预算调剂 | 75980.00 |
| 五乡镇办公楼等基础设施维护资金 | 预算基础设施建设资金中 | 1050000.00 |
| 档案保护经费 | 预算调剂 | 731160.00 |
| 县财政局一体化运行维护工作经费 | 预算调剂 | 200000.00 |
| 采购防火墙设备资金 | 预算调剂 | 50000.00 |
| 政协第十二届同德县委员会第一次会议缺口资金 | 预算调剂 | 53176 |
| 同德县公共视频监控建设联网应用项目资金 | 预算调剂 | 360000.00 |
| 下达信访视频维护费 | 预算调剂 | 22000.00 |
| 解决创建全国民族团结进步示范县活动经费 | 预算调剂 | 200000.00 |
| 同德县矛盾纠纷综合联调服务中心工作场地搬迁经费 | 预算调剂 | 136000.00 |
| 县教育局关于增补乡镇十所学校取暖费缺口资金 | 新增财力补助资金中 | 1094660.80 |
| 决22所幼儿园安装一键报警系统项目资金通知 | 预算调剂 | 99000.00 |
| 2021年嘉仕达游客接待中心基础设备维护资金 | 维修资金中 | 300000.00 |
| 县全民中心接入暖气管及安装等费用（暖气管网及安装材料费） | 预算调剂 | 140000.00 |
| 县全民中心接入暖气管及安装等费用 | 预算调剂 | 130900.00 |
| 四个乡镇敬老院日间照料中心运营生活补贴资金 | 预算调剂 | 10000.00 |
| 四个乡镇敬老院日间照料中心消防设备暨简易生活设施购置资金 | 预算调剂 | 100000.00 |
| 麻腮风和水痘疫苗费用 | 预算调剂 | 1234370.40 |
| 河北乡赛羊村和秀麻乡木合村两座生活垃圾填埋场布设地下水监测井资金 | 预算调剂 | 120000.00 |
| 农牧区生活垃圾填埋场运作项目经费 | 预算调剂 | 36000.00 |
| 生活垃圾填埋场布设地下水采样点费用 | 预算调剂 | 150000.00 |
| 班多村、团结村村庄绿化资金 | 预算调整 | 400000.00 |

| | | |
|--------------------------|-------|--------------------|
| 县2021年新灯饰暨党建100周年氛围装饰经费 | 预算调剂 | 1000000.00 |
| 森林生态效益补偿实施方案编制费 | 预算调剂 | 343000.00 |
| 同德县旧区职工食堂及干部周转房供暖设备改造维护费 | 预算调剂 | 650000.00 |
| 应急管理局购置制服和安监执法设备资金 | 维修资金中 | 500600.00 |
| 国家综合性消防救援队伍地方财政保障资金差额 | 预算调整 | 1993271.50 |
| 纪检监察系统视频和纪检监察外网建设资金 | 预算调整 | 69000 |
| 保障性住房维修备用金 | 预算调整 | 300000 |
| 交通执法队执法装备购置资金 | 预算调整 | 210000 |
| 新区汽车客运站安装系统及卫生间维修资金 | 预算调整 | 72000 |
| 县直机关事务管理局工作经费 | 预算调整 | 650000 |
| 政府网站服务器迁移费等费用资金 | 预算调剂 | 70141.25 |
| 政府网站服务器迁移费等费用资金 | 预算调剂 | 25000 |
| 政府网站服务器迁移费等费用资金（开普检测费） | 预算调剂 | 10000 |
| 拨付税收保障经费 | 预算调整 | 1600000 |
| 公车购置 | 预算调剂 | 450000 |
| 县政协办公室公务车辆维修经费 | 预算调剂 | 124600 |
| 县委中心组学习经费 | 预算调剂 | 20000 |
| 县人口变动抽样调查经费 | 预算调剂 | 50000 |
| 合计 | | 15442251.15 |

