马边彝族自治县人民政府
关于2021年财政决算情况的报告

2022年9月29日在马边彝族自治县第十届人民代表大会
常务委员会第七次会议上

主任、各位副主任、各位委员:

我受自治县人民政府委托，向自治县人大常委会报告2021年财政决算情况，请予审议。

一、一般公共预算收支决算

2021年，县本级一般公共预算收入完成41347万元，为预算数的100.08%，同比增长5.08%。其中：税收收入29225万元，同比增长14.48%；非税收入12122万元，同比下降12.29%。县本级一般公共预算支出完成207397万元，占变动预算数的98.44%，同比下降20.63%。

全年平衡情况：2021年，县本级一般公共预算收入41347万元，加上上级补助收入159318万元、上年结余138万元、转贷地方政府债券收入27472万元、调入预算稳定调节基金1194万元、接受其他地区援助收入5000万元、调入资金578万元后，收入总计为235047万元。减去当年实际支出207397万元、上解上级支出7521元、债务还本支出15465万元后，安排预算稳定调节基金1283万元，年终

滚存结余 3381 万元，实现了收支平衡。

与向马边彝族自治县第十届人民代表大会第二次会议报告的执行数相比，2021 年地方一般公共预算收入总计增加 401 万元，主要是由于决算办理过程中上级增加对我县补助。由于支出决算数较预计完成数增加、省市财政核减我县上解支出，支出总计相应增加。收支品迭后，安排预算稳定调节基金增加 370 万元，滚存结余增加 79 万元。

二、政府性基金预算收支决算

2021 年，县本级政府性基金预算收入完成 20555 万元，为预算数的 41.11%，其中：国有土地使用权出让收入完成 19269 万元。政府性基金预算支出完成 38123 万元，占变动预算数的 66.37%。当年本级收入加上上级专项补助收入 1170 万元、地方政府专项债券转贷收入 37950 万元、上年结余收入 1418 万元后，基金收入总计 61093 万元。收入总计减去当年实际支出 38123 万元、专项债务还本 3650 万元,年终滚存结余 19320 万元后，实现了收支平衡。

与向马边彝族自治县第十届人民代表大会第二次会议报告的执行数一致。

三、社会保险基金预算收支决算

按规定，社会保险基金预算实行按统筹级次编制预算的原则，我县编制的社会保险基金预算仅有城乡居民基本养老保险基金预算。

2021 年，城乡居民基本养老保险基金收入 3573 万元，为年初预算数的 109.50%；城乡居民基本养老保险基金支出 1542 万元，为年初预算数的 94.20%。本年度收入减去本年度支出后，本年度基金结余为 2031 万元，加上上年滚存结余 8636 万元，滚存结余总量为 10667 万元。

与向马边彝族自治县第十届人民代表大会第二次会议报告的执行数相比，2021 年城乡居民基本养老保险基金收入增加 236 万元、支出增加 21 万元。主要是由于数据为快报数，与决算数之间存在误差。

四、2021 年国有资本经营预算收支决算

2021 年县本级国有资本经营收入为 1925 万元，为预算数的 192.50%。县本级国有资本经营预算支出实现 1125 万元，为年初预算的 144.79%，按规定调出 578 万元到一般公共预算，年终滚存结余 299 万元，实现了收支平衡。

与向马边彝族自治县第十届人民代表大会第二次会议报告的执行数一致。

五、2021 年决算其他重大事项

2021 年，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，全县财政认真贯彻落实《预算法》和积极财政政策，围绕“文旅融合发展年”经济工作主题，坚持“生态立县、旅游兴县、产业强县”发展定位，巩固脱贫成果全面接续乡村振兴，坚持稳中求进

的总基调，认真落实积极财政政策，坚持精打细算、厉行勤俭节约、牢固树立过“紧日子”的思想，强化财政资源统筹，调整优化支出结构，提高资金效率，切实防控财政运行风险，推动做好“六稳”工作，落实“六保”任务，充分发挥财政资金支撑作用，全力推动各项财政工作提质增效、争先进位，为确保财政安全平稳运行、保障和服务全县经济社会发展大局提供了有力支撑。

（一）重点支出执行情况

一般公共服务支出完成17998万元，占变动预算数的99.75%；国防支出完成58万元，占变动预算数的100%；公共安全支出完成5059万元，占变动预算数的100%；教育支出完成47465万元，占变动预算数的100%；科学技术支出完成83万元，占变动预算数的19.12%；文化体育与传媒支出完成1364万元，占变动预算数的100%；社会保障和就业支出完成29347万元，占变动预算数的99.89%；卫生健康支出完成15757万元，占变动预算数的100%；节能环保支出完成6322万元，占变动预算数的100%；城乡社区支出完成7612万元，占变动预算数的100%；农林水支出完成54130万元，占变动预算数的94.83%；交通运输支出2620万元，占变动预算数的100%；资源勘探信息等支出完成100万元，占变动预算数的100%；商业服务业等支出完成104元，占变动预算数的100%；住房保障支出完成5891万元，占变动预算数的100%；粮油物资储备支出完成119万元，占变动预算数的100%；灾害防治及应急管理支出完成4096万元，占

变动预算数的100%；债务付息支出完成6501万元，占变动预算数的100%。

（二）结转结余资金及其使用情况

2021年，县级按照各专项资金使用管理规定，全额动用一般公共预算上年结转结余资金138万元，均安排用于相应项目支出。动用的结转结余资金主要是政法转移支付资金、选调生到村任职中央财政补助资金、财政金融互动奖补资金、退休人员社会化管理资金、小微企业“战疫贷”贴息及银行奖补资金、疫情防控财政贴息有关资金、中小微企业“稳保贷”省级贴息资金、应急新增临时成品粮油储备费用补贴资金、深度贫困县人才振兴工程农村实用人才免费定向培养补助资金等项目。

（三）县级预算稳定调节基金、预备费及预算周转金动用情况。

2021年，县级继续加大财政存量资金清理盘活力度，通过加强项目评估、结转结余清理等，收回无法执行的项目预算，加之省财政厅年底追加财力性补助，形成的结余资金按《预算法》规定全部用于补充县级预算稳定调节基金1283万元。

2021年县级一般公共预算年初安排预备费1240万元，执行中动用304万元用于当年预算执行中新冠疫苗大规模接种工作经费、疫情防控物资购置经费、疫情防控期间援彝医疗专家临时住宿费用、义务兵家属优待差口资金、河高路、西二路土地等赔偿资金、高石头水源地保护区项目相关经费、白果坪山体滑坡处置工作经费等支

出，剩余 936 万元按规定全部收回财政统筹安排。预算周转金余额为零。

（四）一般公共预算行政事业单位财政拨款“三公”经费使用情况。

2021 年，县级行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 773.99 万元，比预算数减少 245.28 万元，主要是由于受疫情防控影响，因公出国（境）活动基本暂停、公务接待活动明显减少，且各部门贯彻落实厉行节约有关要求，加强公务用车管理，规范公务接待活动，减少了相关支出。

其中：因公出国（境）经费 0 万元，较去年减少 0 万元；公务用车购置及运行费 576.21 万元（其中：公务用车购置费 113.24 万元，公务用车运行维护费 462.97 万元），较去年减少 179.72 万元；公务接待费 197.78 万元，较去年减少 63.2 万元。

（五）部门预算执行情况

2021 年，提交马边彝族自治县第九届人民代表大会第六次会议的县级部门预算执行情况良好。基本支出按正常进度执行，项目支出按收入完成及项目执行进度拨付，财政支出较好地保证了单位的需要。其中基本支出完成 71594 万元。

（六）政府债务情况

2021 年省财政厅下达我县债务限额 284487 万元，其中：一般债务限额 190766 万元，专项债务限额 93721 万元。

2021 年初债务余额 232957 万元，其中：一般债务 173653 万元，专项债务 59304 万元。全年新增债务 65422 万元，其中：一般债务 27472 万元，专项债务 37950 万元。全年偿还债务 19115 万元，其中：一般债务 15465 万元，专项债务 3650 万元。2021 年底债务余额 279264 万元，其中：一般债务 185660 万元，专项债务 93604 万元。

（七）上级转移支付补助资金安排使用情况

2021 年下达我县上级补助资金 160488 万元。其中：一般公共预算上级补助收入 159318 万元（返还性收入 684 万元、一般性转移支付收入 154555 万元、专项转移支付收入 4079 万元）、政府性基金预算上级补助收入 1170 万元。一般公共预算上级补助收入中，返还性收入 648 万元和一般性转移支付收入中的均衡性转移支付收入 39972 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 10486 万元、固定数额补助收入 9683 万元等，按照相关规定全部统筹用于县级基本支出和项目支出。专项转移支付收入和一般性转移支付中的定向财力转移支付收入按上级规定用途分别对应用于教育、科技、文化、卫生、社保、农林水、环保等项目支出。

（八）预算绩效管理情况

贯彻落实《中共中央国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》精神，2021 年全面完成预算绩效管理制度建设，形成“3+2”预算绩效管控体系，深入推进以结果为导向的预算绩效管理模式。实现绩效目标与部门预算同编、同审、同批、同步公开的绩效目标引领。

会同县人大集中审议，淘汰 389 个项目 79834.71 万元，评审部门整体 110794.73 万元和 666 个项目 60529.45 万元的预算绩效目标。强化事前评估，对 14 个 5205.41 万元的政府重点项目（政策），评估调减 2144.06 万元，评减率 41.2%，实现源头控制，推动理性决策。实施全过程事中监控，及时纠偏纠错。对预算执行进度较差、偏离绩效目标的 13 个项目 4980.21 万元监控调整收回 1184.27 万元，调减率 23.78%。扎实开展事后评价，实施预算单位全覆盖财政支出绩效自评价，财政重点复评；组织专业机构对 6 个部门整体和 13 个项目（政策）财政资金 98069 万元开展重点绩效评价。对评价提出改进管理、优化项目的问题，发整改通知书和建议函，全面整改落实。评价结果作为次年政策优化、改进管理、预算调整、项目调整等重要依据进行运用。强化考核约束，运行综合监督机制。开展绩效管理考核工作，通报考核结果并作为增减预算、调整方向等重要参考，列入县级年终考核目标，报相关部门作为政务目标考评依据。2021 年我县预算绩效管理制度体系建设进一步完善，管控执行力进一步加强，绩效意识不断提高，进一步优化配置，促进财政资金提质增效。获得全省第 22 名、全市第 2 名的考核通报表扬。

以上是 2021 年财政决算情况，请予审查。