

关于霍山县 2021 年财政决算的报告

——2022 年 8 月 30 日在县十八届人大常委会第四次会议上
县财政局长 刘朝东

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会报告 2021 年霍山县财政决算情况，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

2021 年财政收支预算执行情况，已于 2022 年 1 月 3 日在县第十八届人民代表大会第一次会议上提请代表审议，现 2021 年财政决算已编成，同级财政审计工作亦已结束，现将 2021 年度财政决算情况汇报如下：

（一）一般公共预算收支决算情况

2021 年，全县一般公共预算收入 150304 万元（其中：税务部门收入 109762 万元，财政部门收入 40542 万元），为调整预算的 100.2%，增长 36.0%。（附表 1）。

2021 年全县一般公共预算收入 150304 万元，加上级补助收入 161750 万元、调入资金 52101 万元、债务转贷收入 27637 万元、动用预算稳定调节基金 149 万元，收入总量 391941 万元。全县财政总支出 391941 万元，增长 4.3%，其

中：一般公共预算支出 369082 万元，增长 11.9%，上解支出 2380 万元，债务还本支出 20175 万元，安排预算稳定调节基金 304 万元。收支相抵，保持平衡（附表 2）。

（二）政府性基金收支决算情况

2021 年全县政府性基金收入 324755 万元，为调整预算的 110.1%，增长 58.9%。其中：国有土地使用权出让收入 319843 万元、城市基础设施配套费收入 3720 万元、污水处理费收入 1192 万元；加上级转移支付收入 11387 万元、上年结余 726 万元、调入资金 2519 万元、专项债务转贷收入 127646 万元，收入总计 467033 万元。政府性基金支出 386898 万元，调出资金 49806 万元，债务还本支出 25646 万元，年终结余 4683 万元，支出总计 467033 万元。（附表 3）。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2021 年全县国有资本经营预算收入 2305 万元，为调整预算的 100%，下降 40.9%。国有资本经营预算支出 10 万元，调出资金 2295 万元。（附表 4）

（四）社会保险基金收支决算情况

2021 年全县社会保险基金收入 123882 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金 20730 万元，机关事业单位基本养老保险基金 21481 万元，职工基本医疗保险收入 29579 万元，城乡居民基本医疗保险基金 46400 万元，工伤保险基金收入 3694 万元，失业保险基金收入 1998 万元。社会保险基金支

出 117254 万元，本年收支结余 6628 万元，年末滚存结余 53565 万元（附表 5）。

（五）县本级财政收支决算情况

2021 年县本级一般公共预算收入 146066 万元，加上级补助收入 161750 万元、调入资金 52101 万元、债务转贷收入 27637 万元、动用预算稳定调节基金 149 万元，县本级收入总计 387703 万元。县本级支出合计 387703 万元，其中：县本级一般公共预算支出 351365 万元（附表 5），对下级补助支出 13479 万元，上解支出 2380 万元，债务还本支出 20175 万元，安排预算稳定调节基金 304 万元。

（六）其他情况说明

1、一般公共预算收支调整及决算情况

县第十七届人大六次会议批准我县 2021 年度一般公共预算收入预算数为 120507 万元、支出预算数为 288890 万元。2021 年 12 月 23 日霍山县第十七届人大常委会第三十六次会议批准了我县 2021 年收入预算调整为 150000 万元、支出预算调整为 393413 万元。收入决算数为 150304 万元，占调整预算的 100.2%；支出决算数为 391941 万元，占调整预算的 99.6%，较调整预算减支 1472 万元，主要是决算期间上下级财政结算形成。

2、关于同级财政审计报告中有关问题的落实情况

根据《审计法》和《安徽省预算审查监督条例》的规定，

县审计局对 2021 年度县本级预算执行和其他财政收支进行了审计，并将审计结果向人大常委会进行了专题报告。审计报告对政府财政 2021 年所取得的成绩给予了肯定，同时也指出了存在的问题和管理上的不足。对此，县政府高度重视，责成相关部门针对审计指出的问题进行认真研究，积极落实整改措施，并将向人大常委会专题报告

3、政府债务情况

一是政府债务限额管理情况。2021 年我县债务限额 614114 万元（其中：一般债务限额 251282 万元，专项债务限额 362832 万元）。

二是政府性债务余额情况。2021 年底，全县政府性债务余额 599385 万元（其中：一般债务限额 244295 万元，专项债务限额 355090 万元），债务率 91.32%。

三是新增债券使用情况。2021 年度我县新增债券 109238 万元，其中一般债券资金 7238 万元、专项债券资金 102000 万元。我县严格按照《安徽省财政厅关于下达 2021 年市县政府债务限额的通知》（皖财债〔2021〕584 号）等文件规定使用新增债券资金，并编制预算调整报告报人大常委会审议批准。新增债券资金全部用于巩固拓展脱贫攻坚和公益性、基础性设施建设，其中用于巩固拓展脱贫攻坚成果 3467 万元，支持小型水库安全运行 909 万元，其他 2862 万元，支持基础性设施建设 102000 万元。截止 2021 年底，

所有新增债券资金已按调整预算和支出计划全部拨付完毕。

4、绩效管理情况

2021年，编制了全县77家预算单位部门整体绩效目标和54个项目支出绩效目标，对重大项目开展事前绩效评估工作，涉及财政资金17.4亿元；持续开展事中督查检查，对35个重点项目（涉及财政资金14.5亿元）开展绩效运行监控，及时掌握预算单位财政资金的预算执行情况和绩效目标实现情况；积极开展绩效评价工作，对2020年度新增地方债券资金使用情况开展财政绩效评价，涉及8个项目、债券资金6.99亿元。财政衔接资金绩效评价工作在全省获得第八名的好成绩。

二、坚持稳中求进总基调，全力服务中心大局和民生福祉

2021年，我们坚决贯彻县委县政府决策部署，按照县人大大有关决议要求和批准的预算，努力克服常态化疫情防控和需求收缩、供给冲击、预期转弱等多重压力，坚持稳中求进，全面践行新发展理念，砥砺奋进、埋头苦干，全力服务中心大局和民生福祉，推动全县经济社会高质量绿色发展。

一是抓征管、保重点，保障能力显著提升。加强财政收入预期管理，强化税收征管调度，密切乡镇和部门之间的协调配合和会商联动，加强非税收入管理，注重改善财政收入结构，提升收入质量，增强政府统筹能力。树牢过紧日子思

想，将财政“三保”作为一项重要政治任务抓紧抓实，动态监测“三保”支出落实情况，坚持“三保”支出优先保障。量入为出、有保有压，硬化预算硬约束，大力压减一般性支出，加快支出进度，统筹财力保障重点支出。

二是抓调度、重统筹，服务大局精准有力。时刻关注经济形势和政策走向，抢抓加快融入长三角一体化发展机遇和重大政策窗口期，全力对标对表沪苏浙，瞄准“两新一重”、主导产业、乡村振兴、绿色循环等重点投资方向，立足县域经济社会发展实际，主动作为，密切配合，积极争取各类政策性资金超 10 亿元。争取中央和省财政直达资金 5.21 亿元，重点用于保工资、保民生、保就业、保市场主体及重大项目建设。积极争取专项债项目，争取一般债券资金 0.72 亿元和专项债券资金 10.2 亿元。

三是抓民生、促振兴，群众生活更加殷实。全面落实民生工程牵头抓总责任，加大统筹协调、宣传调度、建后管养、绩效考评等工作力度，加强财政可承受能力评估，推动建立民生支出清单管理制度，增强民生政策措施有效性和可持续性，提高民生支出管理的规范性和透明度，全年投入民生工程资金 12.98 亿元，年度目标任务圆满完成。

四是抓改革、提质效，财政发展更可持续。完善四本预算，盘活存量资金，健全财政库款监测机制，统一推进预算管理一体化系统建设。完善绩效考评指标库，明晰指标框架

体系和指标值，加大重大政策和重点项目的绩效评估力度，完成 2020 年项目绩效自评、2022 年项目编制绩效目标制定，推进 2020 年度地方债绩效评价，对大别山水环境生态补偿项目等 6 个重大项目开展事前专家评审，财政支出更有绩效。

三、积极提升财政管理水平，扎实做好 2022 年财政改革发展工作

2021 年预算执行情况总体良好，各项积极的财政政策达到了预期效果，有力促进了经济社会持续健康发展。但我们也清醒的认识到,在预算管理和预算执行中仍然存在一些困难和问题，如财政资金绩效管理尚需进一步加强；专项资金拨付率和配套资金到位率有待进一步提高；部门预算管理需进一步加强等。对此，我们高度重视，积极采取措施加以解决。

一是持续抓好收支预算管理。依法依规组织财政收入，确保收入有质量、可持续。硬化预算刚性约束，严控预算调剂追加。健全加快预算支出进度长效机制，大力盘活财政存量资金，发挥财政资金使用效益。坚持精打细算过紧日子，严格控制一般性支出，持续压减非急需非刚性支出，加强财政资源统筹，加大优化支出结构力度，增强县委县政府重大项目财力保障。

二是落细落实积极财政政策。全面落实组合式税费优惠

政策，落实大规模留抵退税政策，严格兑现延缓缴纳税费、小微企业“六税两费”减免、中小微企业设备器具所得税税前扣除等有关政策。规范实施政府与社会资本合作，引导资金投向供需共同受益、具有乘数效应的先进制造、基础设施短板等领域。积极争取政府债务限额，带动有效投资支持补短板扩内需。大力支持实施乡村振兴战略，巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

三是切实加强财政风险防控。加强政府债务限额管理和预算管理，在限额内通过发行政府债券方式规范举债。严格专项债券项目合规性审核和风险把控，加快债券资金使用进度。坚决遏制隐性债务增量，依法依规化解隐性债务，牢牢守住不发生区域性债务风险底线。坚持“三保”支出在财政支出的优先地位，持续兜实兜牢县级“三保”底线。

四是持续深化财政管理改革。逐步出台生态环境、自然资源等领域财政事权和支出责任划分改革方案。适时完善县乡财政管理体制。实施预算管理一体化改革，提高预算管理规范化、标准化和自动化水平。持续深化预算绩效管理，坚决削减取消低效无效资金。严格执行预决算公开规定，主动接受各方监督。持续深化国资国企改革，健全企业负责人薪酬制度。

五是不断提升财政理财水平。进一步加强预算管理，强化预算对执行的控制，加强财政资源统筹，加大结余资金收

回和结转资金消化力度。加快推进支出标准体系建设，进一步规范支出管理、优化支出结构。深入贯彻人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展要求，自觉接受预决算审查监督。加大审计发现问题整改力度，健全各项管理制度。完善财政监督机制，加大财政监督与人大、巡视、审计等其他监督的贯通协调。

主任、各位副主任、各位委员，县人大常委会始终高度重视财政改革发展工作，有力地促进了财政稳健运行。下一步，我们将继续自觉接受县人大及其常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，不断提高财政绩效管理水平和，为全县经济社会持续健康发展作出新的更大贡献。

- 附件：1、2021 年一般公共预算收入决算表
2、2021 年财力及支出决算表
3、2021 年政府性基金收支决算表
4、2021 年国有资本经营预算收支决算表
5、2021 年社保基金收支决算表
6、2021 年县本级财力及支出决算表

附件 1:

2021 年一般公共预算收入决算表

单位: 万元

项 目	预算数	调整预算数	决算数	占调整预算%	比上年同期±%
一、税收收入	90170	99885	100071	100.2	20.0
增值税	43500	48688	48891	100.4	23.3
企业所得税	9875	9229	9229	100.0	-12.2
个人所得税	2375	2511	2521	100.4	-35.7
资源税	2810	4853	3464	71.4	140.4
城市维护建设税	6210	6210	7729	124.5	41.1
房产税	3500	3404	3404	100.0	2.7
印花税	1400	1124	1124	100.0	14.6
城镇土地使用税	4400	4711	4711	100.0	1.2
土地增值税	4500	3726	3726	100.0	9.4
车船税	1500	1717	1717	100.0	13.0
耕地占用税	1000	925	925	100.0	258.5
契税	9000	12687	12574	99.1	53.0

项 目	预算数	调整预算数	决算数	占调整预算%	比上年同期±%
环境保护税	100	100	56	56.0	3.7
二、非税收入	30337	50115	50233	100.2	85.4
专项收入	8080	11484	11003	95.8	36.7
行政事业性收费收入	4000	3413	3986	116.8	3.9
罚没收入	4500	5492	5492	100.0	37.4
国有资源（资产）有偿使用收入	13757	29385	29411	100.1	193.1
捐赠收入		137	137	100.0	-86.7
其他收入		204	204	100.0	36.0
合计	120507	150000	150304	100.2	36.0

附件 2:

2021 年财力及支出决算表

单位: 万元

项目	预算数	调整 预算数	决算数	占调整 预算%	项目	预算数	调整预 算数	决算数	占调整 预算%	比上年 同期±%
一、一般公共预算收入	120507	150000	150304	100.2	一、一般公共预算支出	286269	371388	369082	99.4	11.9
二、上级补助收入	118383	166000	161750	97.4	1、一般公共服务支出	22441		24495		14.1
1、返还性收入	2149	2149	2149	100.0	2、国防支出	142		141		-33.8
2、一般转移支付收入	113649	150523	145989	97.0	3、公共安全支出	15278		16719		17.1
3、专项转移支付收入	2585	13328	13612	102.1	4、教育支出	62507		67152		1.6
三、调入资金	50000	50000	52101	104.2	5、科学技术支出	583		4676		1.1
四、债务转贷收入		27413	27637	100.8	6、文化旅游体育与传媒支出	2963		3821		15.2
五、动用预算稳定调节基金			149		7、社会保障和就业支出	33471		48628		25.1
					8、卫生健康支出	22291		27988		-5.4
					9、节能环保支出	8373		15214		-10.7
					10、城乡社区支出	56865		69501		24.2

项目	预算数	调整 预算数	决算数	占调整 预算%	项目	预算数	调整预 算数	决算数	占调整 预算%	比上年 同期±%
					11、农林水支出	36736		54107		17.5
					12、交通运输支出	8206		16382		36.4
					13、资源勘探信息等支出					
					14、商业服务业等支出	314		1727		7.9
					15、金融支出	92		280		141.4
					16、自然资源海洋气象等支出	2051		2827		8.5
					17、住房保障支出	946		3772		36.2
					18、粮油物资储备支出	267		636		8.3
					19、灾害防治及应急管理支出	1378		2267		-49.5
					20、预备费及其他支出	3000				
					21、债务付息及发行费支出	8365		8749		5.6
					二、上解上级支出		1850	2380	128.6	18.2
					三、债务还本支出	2621	20175	20175	100.0	-51.1
					四、安排预算稳定调节基金			304		-88.1
收入总计	288890	393413	391941	99.6	支出总计	288890	393413	391941	99.6	4.3

附件 3:

2021 年政府性基金收支决算表

单位: 万元

项目	预算数	调整预算数	决算数	占调整预算%	比上年同期±%	项目	预算数	调整预算数	决算数	占调整预算%	比上年同期±%
国有土地使用权出让收入	80000	290000	319843	110.3	59.1	国有土地使用权出让收入安排支出	22487	233191	264081	113.2	67.3
城市基础设施配套费收入	2320	3720	3720	100.0	81.6	城市基础设施配套费收入安排支出	2320	3720	3720	100.0	81.6
污水处理费收入	1200	1200	1192	99.3	-10.4	污水处理费收入安排支出	1200	1200	1192	99.3	-10.4
收入小计	83520	294920	324755	110.1	58.9	上级补助收入安排支出	7449	9260	6800	73.4	-56.3
上级补助收入	7449	9260	11387	123.0	-26.8	专项债务收入安排支出		127646	102000	79.9	52.5
上年结余			726			债务付息及发行费支出	8721	9104	9105	100.0	29.6
调入资金			2519		247.0	支出小计	42177	384121	386898	100.7	54.3
债务转贷收入		127646	127646	100.0	33.4	调出资金	48792	47705	49806	104.4	37.9
						债务还本支出			25646		-10.9
						年终结余			4683		545.0
收入总计	90969	431826	467033	108.2	47.6	支出总计	90969	431826	467033	108.2	47.6

附件 4:

2021 年国有资本经营预算收支决算表

单位: 万元

项目	预算数	调整预 算数	决算数	占调整 预算%	比上年 同期±%	项目	预算数	调整 预算数	决算数	占调整 预算%	比上年 同期±%
一、利润收入	1643	2305	2305	100.0	-40.9	一、国有资本经营预算支出	435	10	10	100.0	持平
二、股利、股息收入						1.解决历史遗留问题及改革成本支出	210	10	10	100.0	持平
三、产权转让收入						2.国有企业资本金注入	225				
四、清算收入						3.国有企业政策性补贴					
五、其他国有资本经营预算收入						4.其他国有资本经营预算支出					
						二、转移性支出	1208	2295	2295	100.0	-40.9
						1.国有资本经营预算转移支付					
						2.调出资金	1208	2295	2295	100.0	-40.9
收入总计	1643	2305	2305	100.0	-40.9	支出总计	1643	2305	2305	100.0	-40.9

附件 5:

2021 年社保基金收支决算表

单位: 万元

项 目	合计	城乡居民基本 养老保险基金	机关事业单位基 本养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本医 疗保险基金	工伤保险 基金	失业保险 基金
一、收入	123882	20730	21481	29579	46400	3694	1998
其中: 社会保险费收入	46004	7344	13365	14353	8078	1577	1287
财政补贴收入	34928	11653	5818	584	16523	350	
利息收入	988	693	23	18	243	4	7
委托投资收益	595	595					
转移收入	41346	425	2274	14624	21556	1763	704
其他收入	21	20	1				
二、支出	117254	10321	23809	28781	48832	3692	1819
其中: 社会保险待遇支出	66413	10314	23809	10097	19873	2115	205
转移支出	47913	7		15881	28959	1577	1489
其他支出	2928			2803			125
三、本年收支结余	6,628	10,409	-2,328	798	-2,432	2	179
四、年末滚存结余	53565	50533	1511	874	326	8	313

附件 6:

2021 年县本级财力及支出决算表

单位: 万元

项目	预算数	调整 预算数	决算数	占调整 预算%	项目	预算数	调整 预算数	决算数	占调整 预算%	比上年 同期±%
一、一般公共预算收入	120507	145762	146066	100.2	一、一般公共预算支出	286269	367150	351365	95.7	12.7
二、上级补助收入	118383	166000	161750	97.4	1、一般公共服务支出	22441		24495		14.1
1、返还性收入	2149	2149	2149	100.0	2、国防支出	142		141		-33.8
2、一般转移支付收入	113649	150523	145989	97.0	3、公共安全支出	15278		16719		17.1
3、专项转移支付收入	2585	13328	13612	102.1	4、教育支出	62507		67152		1.6
三、调入资金	50000	50000	52101	104.2	5、科学技术支出	583		4676		1.1
四、债务转贷收入		27413	27637	100.8	6、文化旅游体育与传媒支出	2963		3821		15.2
五、动用预算稳定调节 基金			149		7、社会保障和就业支出	33471		48628		25.1
					8、卫生健康支出	22291		27988		-5.4
					9、节能环保支出	8373		15214		-10.7
					10、城乡社区支出	56865		51784		36.9
					11、农林水支出	36736		54107		17.5
					12、交通运输支出	8206		16382		36.4
					13、资源勘探信息等支出					

项目	预算数	调整 预算数	决算数	占调整 预算%	项目	预算数	调整 预算数	决算数	占调整 预算%	比上年 同期±%
					14、商业服务业等支出	314		1727		7.9
					15、金融支出	92		280		141.4
					16、自然资源海洋气象等支出	2051		2827		8.5
					17、住房保障支出	946		3772		36.2
					18、粮油物资储备支出	267		636		8.3
					19、灾害防治及应急管理支出	1378		2267		-49.5
					20、预备费及其他支出	3000				
					21、债务付息及发行费支出	8365		8749		5.6
					二、补助下级支出			13479		-8.3
					三、上解上级支出		1850	2380	128.6	18.2
					四、债务还本支出	2621	20175	20175	100.0	-51.1
					五、安排预算稳定调节基金			304		-88.1
收入总计	288890	389175	387703	99.6	支出总计	288890	389175	387703	99.6	4.1