

# 江油市人民政府

## 关于 2021 年财政决算情况的报告

(2022 年 8 月 23 日在市第十九届人大常委会第七次会议上)

江油市财政局

尊敬的姚主任、各位副主任、各位委员：

受市人民政府委托，现将江油市 2021 年财政决算情况报告如下，请审查。

### 一、全市财政决算情况

2021 年，面对更加复杂严峻的经济形势，在市委的坚强领导下，在市人大、市政协的监督支持下，我市财政工作坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中央、省委、绵阳市委和市委经济工作决策部署，始终聚焦实施“四大战略”、争创全国百强县这个中心精准发力，全面落实积极财政政策，着力支撑“六稳”“六保”落地，严格执行经人大审查批准的预算和调整预算，全市财政运行总体平稳，决算情况总体较好。

#### (一) 财政收入决算情况

全市财政总收入完成 1151381 万元(含上级补助收入 251058 万元、上年结余收入 9951 万元、从国有资本经营预算调入 192 万元、债务转贷收入 187210 万元、动用预算稳定调节基金 1242 万元)，2021 年地方财政收入完成 701728 万元，完成调整预算 695406 万元的 100.9%；其中：地方一般公共预算收入 243851

万元，完成调整预算 243800 万元的 100.02%（税收收入 132837 万元，完成调整预算 132786 万元的 100.04%，同比增长 16.2%；非税收入 111014 万元，完成调整预算 111014 万元的 100%，同比下降 4%）；政府性基金收入 425538 万元，完成调整预算 423000 万元的 100.6%；国有资本经营预算收入 638 万元，完成调整预算 638 万元的 100%；社保基金预算收入 31701 万元，完成调整预算 27968 万元的 113.3%。

## （二）财政支出决算情况

全市财政总支出完成 1128588 万元（含上解支出 35870 万元、地方政府债务还本支出 48421 万元、安排预算稳定调节基金 5747 万元、援助其他地区支出（布拖县）1000 万元、调出资金 192 万元），其中：一般公共预算支出 531466 万元、基金预算支出 580407 万元、国有资本经营预算支出 638 万元、社会保险基金预算支出 16077 万元。剔除上级专款、上年结转、上解、地方政府债务还本等支出 251497 万元，全市地方财政支出为 877091 万元（市本级支出 825652 万元，乡镇支出为 51439 万元），其中：地方一般公共预算支出 304404 万元、基金预算支出 556164 万元、国有资本经营预算支出 446 万元、社会保险基金预算支出 16077 万元。

全市当年财政结余 22793 万元，其中：地方一般公共预算结余 6027 万元，政府性基金预算结余 88 万元，国有资本经营预算结余 1054 万元，社保基金预算当年结余 15624 万元。

### （三）财政收支决算平衡情况

1.全市地方一般公共预算平衡情况。全市地方一般公共预算收入 243851 万元加中央、省转移支付补助收入 246070 万元、地方政府一般债务转贷收入 40900 万元、上年结余资金 5238 万元、调入预算稳定调节基金 1242 万元、调入国有资本经营预算等收入 192 万元后，可供安排的收入总量为 537493 万元。收入总量减去当年支出 460638 万元、上解上级支出 35870 万元、一般债务还本支出 28211 万元、援助布拖县支出 1000 万元、安排预算稳定调节基金 5747 万元等支出 531466 万元后，全市结余资金 6027 万元（农业生产发展、村级建制调整改革奖补、自然灾害救灾、涪江流域生态补偿等资金），主要是因项目跨年实施需要结转下年继续使用。

2.全市基金预算平衡情况。全市政府性基金收入 425538 万元加中央、省转移支付补助收入 3934 万元、地方政府专项债务转贷收入 146310 万元、上年结余资金等收入 4713 万元后，可供安排的收入总量为 580495 万元。收入总量减去当年支出 560197 万元、专项债务还本支出 20210 万元等支出 580407 万元后，全市结余资金 88 万元（农村人居环境整治、水资源节约与保护、破产企业改制遗留问题处置等资金），需要结转下年继续使用。

3.全市国有资本经营预算平衡情况。全市国有资本经营预算收入 638 万元加中央、省转移支付补助收入 1054 万元后，可供安排的收入总量为 1692 万元。收入总量减去当年支出 446 万元、

调出资金 192 万元等支出 638 万元后，全市结余资金 1054 万元（国有企业职工家属区“三供一业”分离移交补助资金），为上级专项，需要结转下年继续使用。

4.全市社会保险基金预算平衡情况。全市社保基金预算收入 31701 万元加累计结余 77632 万元等收入后，可供安排的收入总量为 109333 万元。收入总量减去当年支出 16077 万元后，全市累计结余资金 93256 万元，主要为城乡居民养老保险个人账户结余，因城乡居民缴纳的养老保险，退休后才开始领取。

## 二、市本级财政决算情况

### （一）市本级财政收入决算情况

市本级财政总收入完成 1102485 万元（含上级补助收入 219241 万元、上年结余收入 9951 万元、从国有资本经营预算调入 192 万元、债务转贷收入 187210 万元、动用预算稳定调节基金 1242 万元、乡镇上解收入 32766 万元），2021 年市本级地方财政收入完成 651883 万元，为调整预算 645506 万元的 101%。其中：一般公共预算收入实现 194006 万元，完成调整预算 193900 万元的 100.1%；政府性基金收入实现 425538 万元，完成调整预算 423000 的 100.6%；国有资本经营预算收入实现 638 万元，完成调整预算 638 万元的 100%；社保基金预算收入实现 31701 万元，完成调整预算 27968 万元的 113.3%。

### （二）市本级财政支出决算情况

市本级地方财政总支出完成 1079692 万元（含上解支出

35870 万元、地方政府债务还本支出 48421 万元、安排预算稳定调节基金 5747 万元、援助其他地区支出（布拖县）1000 万元、调出资金 192 万元），其中：一般公共预算支出实现 482777 万元、基金预算支出 580200 万元、国有资本经营预算支出 638 万元、社保基金预算支出 16077 万元。剔除上级专款、上年结转、上解、地方政府债务还本等支出 254040 万元，市本级地方财政支出为 825652 万元，其中：地方一般公共预算支出 261533 万元、基金预算支出 547596 万元、国有资本经营预算支出 446 万元、社会保险基金预算支出 16077 万元。

市本级当年财政结余 22793 万元，其中：地方一般公共预算结余 6027 万元，政府性基金预算结余 88 万元，国有资本经营预算结余 1054 万元，社保基金预算当年结余 15624 万元。

### **（三）市本级财政收支决算平衡情况**

1.市本级地方一般公共预算平衡情况。市本级地方一般公共预算收入 194006 万元加中央、省转移支付补助 214460 万元、上年结余资金 5238 万元、地方政府一般债务转贷收入 40900 万元、调入预算稳定调节基金 1242 万元、调入国有资本经营预算 192 万元、乡镇上解等收入 32766 万元后，可供安排的收入总量为 488804 万元。收入总量减去当年支出 411949 万元、上解上级支出 35870 万元、一般债务还本支出 28211 万元、援助布拖县支出 1000 万元、安排预算稳定调节基金 5747 万元等支出 482777 万元后，市本级结余资金 6027 万元（农业生产发展、村级建制调

整改革奖补、自然灾害救灾、涪江流域生态补偿等资金)，主要是因项目跨年实施需要结转下年继续使用。

2.市本级基金预算平衡情况。市本级基金预算收入 425538 万元加中央、省转移支付补助 3727 万元、地方政府专项债务转贷收入 146310 万元、上年结余资金等收入 4713 万元后，可供安排的收入总量为 580288 万元。收入总量减去当年支出 551382 万元、补助乡镇支出 8608 万元、专项债务还本支出 20210 万元等支出 580200 万元后，市本级结余资金 88 万元（农村人居环境整治、水资源节约与保护、破产企业改制遗留问题处置等资金），需要结转下年继续使用。

3.市本级国有资本经营预算平衡情况。市本级国有资本经营预算收入 638 万元加中央、省转移支付补助收入 1054 万元后，可供安排的收入总量为 1692 万元。收入总量减去当年支出 446 万元、调出资金 192 万元等支出 638 万元后，市本级结余资金 1054 万元（国有企业职工家属区“三供一业”分离移交补助资金），为上级专项，需要结转下年继续使用。

4.市本级社会保险基金预算平衡情况。市本级社保基金预算收入 31701 万元加累计结余 77632 万元等收入后，可供安排的收入总量为 109333 万元。收入总量减去当年支出 16077 万元后，市本级累计结余资金 93256 万元，主要为城乡居民养老保险个人账户结余，因城乡居民缴纳的养老保险，退休后才开始领取。

### 三、2021 年财政决算与预算执行报告的变动情况

关于 2021 年全市财政收支决算，省财政厅以《关于 2021 年省财政与市（州）、扩权县（市）财政年终结算有关事项的通知》（川财预〔2022〕68 号）已批复我市，正式决算与上报市十九届人民代表大会第二次会议的预算执行情况发生了部分变动，具体情况是：

### （一）财政收入

报告 2021 年全市地方财政收入完成 701161 万元，其中：地方一般公共预算收入 243851 万元，政府性基金收入 425538 万元，国有资本经营预算收入 638 万元，社保基金预算收入 31134 万元。批复决算全市地方财政收入 701728 万元，其中：地方一般公共预算收入 243851 万元，政府性基金收入 425538 万元，国有资本经营预算收入 638 万元，社保基金预算收入 31701 万元。

财政收入决算较预算执行增加 567 万元，为社保基金预算收入增加，原因为按照人社厅、财政厅的通知，补记 2021 年基金委托投资收益导致最终社保基金预算收入增加。

### （二）补助收入

报告各项补助收入 249992 万元，批复决算各项补助收入为 251058 万元，增加补助 1066 万元。决算变动的主要项目是：

1. 选调生到村任职中央财政补助资金、义务兵家庭优待金补助资金等结算补助收入增加 221 万元；
2. 均衡性转移支付补助收入增加 815 万元；
3. 草原防火和林业执法监管能力提升项目资金增加 30 万元。

### **(三) 财政支出**

报告全市支出为 1037333 万元，其中：一般公共预算支出 460615 万元、基金预算支出 560195 万元、国有资本经营预算支出 446 万元、社会保险基金预算支出 16077 万元。批复决算支出 1037358 万元，其中：一般公共预算支出 460638 万元、基金预算支出 560197 万元、国有资本经营预算支出 446 万元、社会保险基金预算支出 16077 万元。

财政支出决算较预算执行增加 25 万元，为政府债务发行费增加，其中：一般公共预算支出增加 23 万元，基金预算支出增加 2 万元。

### **(四) 上解支出**

报告专项上解支出 35348 万元，批复决算上解支出 35870 万元，较报告上解支出增加 522 万元。决算变动的主要项目是：

- 1.义务兵家庭优待金基数上划增加 885 万元；
- 2.省级财政“三代”手续费上解减少 128 万元；
- 3.2019 年嘉陵江流域预拨奖励资金上解减少 77 万元、2018-2019 年嘉陵江流域横向生态保护补偿资金上解减少 180 万元；
- 4.扣减 2020-2021 新入职消防员培训经费 5 万元；
- 5.上划国防领域相关支出基数增加 2 万元；
- 6.办理预算管理一体化系统实施经费上解增加 6 万元；
- 7.扣减首次申领身份证工本费 9 万元。

### **(五) 安排预算稳定调节基金**



报告安排预算稳定调节基金 5360 万元，批复决算安排预算稳定调节基金 5747 万元，较报告安排预算稳定调节基金增加 387 万元。

#### **（六）财政结余情况**

报告财政结余 99725 万元，其中：一般公共预算结余 5893 万元、基金预算结余 90 万元、国有资本经营预算结余 1054 万元、社保基金预算结余 92688 万元；批复决算财政结余 100425 万元，其中：一般公共预算结余 6027 万元、基金预算结余 88 万元、国有资本经营预算结余 1054 万元、社保基金预算结余 93256 万元；财政结余决算较预算执行增加 700 万元。

### **四、其他需要报告的事项**

#### **（一）当年超收收入情况**

2021 年地方一般公共预算收入实现超收 51 万元，全部按规定补充预算稳定调节基金。

#### **（二）预算稳定调节基金情况**

2020 年末全市预算稳定调节基金余额 1242 万元，2021 年动用预算稳定调节基金 1242 万元，加上按规定转入地方一般公共预算超收收入 51 万元、调入一般公共预算结余 5696 万元后，2021 年末全市预算稳定调节基金余额 5747 万元。

#### **（三）预备费使用情况**

2021 年按本级一般公共预算支出 338962 万元的 2.4% 提取预备费 8000 万元（按照预算法规定，各级一般公共预算应当按照

本级一般公共预算支出额的 1%至 3%设置预备费)。年初安排的预备费 8000 万元已全部使用，主要用于新型肺炎疫情常态化防控，洪灾应急抢险，重大动物疫情防控，地质灾害隐患治理等。

#### **(四) 盘活财政存量资金规模和使用情况**

2021 年依法依规盘活存量资金 39489 万元，统筹用于支持基础设施和重大项目建设，促进财政资金使用效益最大化。

#### **(五) 全市债务情况**

2021 年末，全市地方政府债务余额 795753 万元，其中：一般债务 324173 万元，专项债务 471580 万元，较省政府批准的地方政府债务限额 839051 万元(其中：一般债务限额 331334 万元、专项债务限额 507717 万元。)尚有一定空间，债务风险继续处于可控范围。

2021 年政府债券发行及资金使用安排情况。2021 年全市共发行新增政府债券 156079 万元，其中：一般债券 12779 万元(含外债 1379 万元)、专项债券 143300 万元。新增一般债券主要用于：九绵高速公路(江油段)建设项目 5900 万元、S209 线二郎庙至雁门改建工程 5000 万元、沉水水库工程项目 500 万元、世界银行贷款长江流域上游森林生态系统恢复项目 1379 万元。新增专项债券主要用于：智能制造产业孵化基地 20000 万元、棚户区改造安置房建设项目(一期)10000 万元、李白文化产业园综合改造提升项目 20000 万元、靛池湿地公园及配套道路建设工程项目 20000 万元、“全域旅游+乡村振兴+农村三产融合”项目

66700 万元、第二人民医院第二住院大楼、科教综合大楼建设项目 6600 万元。

2021 年政府债券还本付息情况。2021 年全市政府债券还本付息（含手续费）共计 73065 万元，其中：还本 48421 万元（发行再融资债券还本 31221 万元，本级财政资金还本 17200 万元）、付息及手续费 24644 万元。

#### **（六）税收返还和转移支付情况**

2021 年全市返还性收入和转移支付收入共计 250004 万元，其中一般公共预算 246070 万元（包括返还性收入 4244 万元、一般性转移支付收入 221304 万元、专项转移支付收入 20522 万元）、政府性基金预算 3934 万元。

根据 2021 年财政年终结算情况，全市对下转移支付合计 31817 万元，其中一般性转移支付 30362 万元、专项转移支付 1248 万元、政府性基金转移支付 207 万元。

#### **（七）财政拨款“三公”经费决算情况**

2021 年市本级财政拨款“三公”经费决算数为 1441 万元，比预算数减少 472 万元。主要原因为：落实过紧日子要求，厉行节约，从严控制和压缩“三公”经费支出，以及受疫情因素影响，因公出国（境）、公务接待支出减少。具体情况为：

（1）因公出国（境）费决算数 0 万元，比 2021 年预算数减少 38 万元，主要原因：受疫情因素影响，未发生因公出国（境）费用。

(2) 公务用车购置及运行维护费决算数 1219 万元,比 2021 年预算数减少 300 万元。其中:公务用车购置费决算数 163 万元,与 2021 年预算数持平。公务用车运行维护费决算数 1056 万元,比 2021 年预算数减少 300 万元。

(3) 公务接待费决算数 222 万元,比 2021 年预算数减少 134 万元。

## 五、2021 年预算执行成效及落实市人大会议情况

### (一) 2021 年预算执行成效

一是大力实施乡村振兴战略,投入资金 91685 万元,支持巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接,落实各项强农惠农政策,推动农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足。二是加快推进产业发展,投入资金 17753 万元,坚定不移实施“四大战略”,推动经济发展质效稳步提升。三是优先发展教育事业,投入资金 22790 万元,加快推进教育事业高质量发展。四是健全社会保障体系,投入资金 69493 万元,支持建设覆盖全民、城乡统筹、权责清晰、保障适度、可持续的多层次社会保障体系。五是完善医疗卫生体系,投入资金 42316 万元,常态化抓好疫情防控,深化医药卫生体制改革,解决群众看病难、看病贵问题,减轻群众就医费用负担。六是改善城乡住房条件,投入资金 7917 万元,用于改善城乡住房困难群众居住条件,满足困难群众最基本的住房需求。七是建设交通基础设施,投入资金 29214 万元,扎实开展交通攻坚大会战。八是加快文化旅游发展,投入资金 9917 万元,

深入实施“文旅兴市”战略。九是持续优化生态环境，投入资金19134万元，深入实施“生态美市”战略，加强环境保护，建设生态文明。

## （二）预算绩效管理成效

2021年，严格贯彻落实全面实施绩效管理总要求，按照“明确职责、统筹规划、由点及面、稳步推进、全面覆盖”的思路，从健全和完善制度入手，有序推进“以结果为导向”的全过程预算绩效管理工作，取得良好效果。一是加强制度建设，健全管理体系。我市先后印发了《预算绩效目标管理办法》《预算绩效运行监控管理办法》《全面实施预算绩效管理的实施意见》《预算绩效管理考核暂行办法》《预算绩效结果应用管理暂行办法》《预算绩效管理工作推进实施方案》等实施办法和细则，初步建立起贯穿绩效目标管理、绩效运行监控、评价结果应用的全方位、全过程、全覆盖、多层次的管理体系。二是突出关键环节，精细绩效管理。市本级各部门对新出台的重大政策、新增预算资金达到50万元（含）以上和延续性部门预算增幅达到20%且增加金额20万元（含）以上的项目全部纳入事前绩效评估，评估结果作为部门预算申请的必要依据。2021年市财政开展了5个部门预算项目的重点事前评估，核减预算207万元。按照“谁申请谁编制目标”的原则，要求各单位将绩效目标一同编入年度预算。2021年，所有预算部门编制的1213个预算项目全部编制绩效目标，涉及资金39068万元。三是做实重点预算绩效评价。组织全

市 59 个市级部门和 24 个乡镇对 2020 年“四本预算”所涉的预算项目开展绩效单位自评和部门整体支出自评。在部门自评的基础上，选取了中考标准化考场建设、不停车检测执法治超服务等 17 个项目政策以及对发改局、商务局等 8 个部门的部门整体支出开展重点评价，评价范围覆盖民生保障、基础设施、产业发展、行政运转四大板块，涉及金额 3.82 亿元。**四是**强化责任意识，注重结果应用。建立预算安排与绩效结果挂钩的激励约束机制，推进绩效目标和绩效评价报告公开。对在评价过程中发现的问题，建立了绩效评价问题反馈清单，督促单位限期整改。最终，根据评价结果调减预算 400.71 万元，收回部门沉淀资金 617.83 万元。

姚主任、各位副主任、各位委员：为保障人大报告的严肃性，市财政严格执行江油市人大通过的各项决议，报告数据均严格按照人大审议通过的数据予以填报。以上江油市 2021 年财政决算情况，请予审查批准。

## 六、下一步加强预算决算管理的思考与打算

**一是**加强财政资源统筹。全面落实“三保一优一防”（保运转、保民生、保重点、优结构、防风险）重要要求，牢固树立过紧日子思想，建立健全同一领域不同渠道资金、财政拨款资金与非财政拨款资金、不同年度间财政资金的统筹机制，不断优化支出结构，增强财力保障。**二是**强化预算执行管理。依法依规积极组织财政收入。及时分配下达转移支付，加快预算执行进度，确保早

投入早见效。管好用好直达资金，强化日常监督和重点监控，确保直达资金效用。三是深化预算管理改革。全面深化预算管理制度改革，持续加强预算绩效管理，推进预算和绩效管理一体化，强化绩效管理结果运用，健全以绩效为导向的预算分配体系。四是兜牢基层“三保”底线。加强“三保”预算执行监控，强化风险研判、排查和整改，完善兜牢“三保”底线长效机制。五是加强政府债务管理。加强地方政府债务限额管理和预算管理，做好债券发行使用各项工作，尽快发挥债券资金使用效益，积极发挥专项债券对经济的拉动作用。严控隐性债务增量，有序稳妥化解存量。动态监测评估债务风险，抓实政府债务和隐性债务风险防范化解工作。六是严肃财经纪律。深入贯彻预算法及其实施条例，进一步加强预决算管理。深入开展严肃财经纪律及部门财务管理风险排查，加强审计查出问题整改。七是自觉接受人大审查监督。认真落实《四川省预算审查监督条例》和市人大及其常委会有关决议，自觉接受审查监督。积极主动回应人大代表关切，做好人大代表服务工作。