

# 关于中宁县 2021 年财政决算（草案）的报告

——2022 年 8 月 5 日在中宁县第十八届人民代表大会  
常务委员会第五次会议上

中宁县人民政府

县人民代表大会常务委员会：

我受县人民政府委托，现向县人民代表大会常务委员会报告中宁县 2021 年财政决算（草案）有关情况，请予以审议。

2021 年，是中国共产党成立 100 周年，也是“十四五”规划开局之年，县人民政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实习近平总书记视察宁夏重要讲话精神。在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，县人民政府立足新发展阶段，贯彻新发展理念，融入新发展格局，紧紧围绕县第十七届人大五次会议决策部署及“6+9”重点工作，坚持稳中求进总基调，牢固树立过“紧日子”思想，优化收支结构，扎实做好“六稳”工作，全力保障“六保”支出。稳步推进黄河流域生态治理，加快高质量先行区建设，保障重大决策、民生项目顺利实施，全县经济社会持续健康发展。

## 一、2021 年财政收支决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况。

1. 一般公共预算收入决算情况。2021 年全县一般公共预算收入 602169 万元，同比增加 22959 万元，增长 4%，其中：地方一般公共预算收入 86852 万元，完成年度预算的 102%，同比增加 5691 万元，增长 7%；上级补助收入 380433 万元，同比减少 28741 万元，减少 7%；债务转贷收入 104172 万元，同比增加 25337 万元；上年结转收入 30712 万元。

地方一般公共预算收入 86852 万元中，税收收入 56886 万元，完成年度预算的 103.4%，同比增长 12%，占比 65%，较上年上升 2 个百分点；非税收入 29966 万元，完成年度预算的 100.5%，同比下降 1%。

2. 一般公共预算支出决算情况。一般公共预算支出 563902 万元，同比增加 15404 万元，增长 2.8%。其中：地方一般公共预算支出完成 492777 万元，完成变动预算的 92.8%，同比减少 9036 万元，下降 1.8%；债务还本支出 69291 万元；上解支出 1834 万元。

3. 一般公共预算收支平衡情况。2021 年全县一般公共预算收入完成 602169 万元，支出 563902 万元，收支相抵，2021 年年终结余结转 38267 万元。（分科目具体执行数据详见附表 1）

## （二）政府性基金收支决算情况。

1. 政府性基金收入决算情况。2021 年全县政府性基金收入 33705 万元，其中：县本级收入 30205 万元，完成年度预算的 100.7%，同比增长 111%；上级补助收入 3392 万元；债务转贷收

入 0 万元。

**2. 政府性基金支出决算情况。**2021 年全县政府性基金支出 17667 万元,同比减少 16342 万元,下降 48%;债务还本支出 10267 万元。

**3. 政府性基金收支平衡情况。**收入 33705 万元,支出 27934 万元,收支相抵后结余 5771 万元。(分科目具体执行数据详见附件 1)

### **(三) 社保基金收支决算情况。**

2021 年社保基金收入完成 40908 万元,完成年度预算的 106%;社保基金支出 41048 万元,完成年度预算的 108%;收支结余-140 万元,滚存结余 31998 万元,滚存结余同比减少 40011 万元,主要是职工医疗保险、城乡居民医疗保险由市级统筹,上解中卫市财政局两项保险资金 39871 万元。(分科目具体执行数据详见附件 2)

### **(四) 国有资本经营收支决算情况。**

2021 年国有资本经营预算无收入,相应也没有支出。

## **二、2021 年财政决算有关情况说明**

**(一) 上年结转资金使用情况。**2020 年我县财政结转资金 30712 万元,全部为具有专项性质的一般转移支付资金,2021 年已按原用途全部拨付使用。

**(二) 本年结转资金情况。**2021 年我县财政结转资金 44038 万元(含政府性基金 5771 万元),主要是农林水项目 7545 万元、

污染防治项目 7360 万元、保障性安居工程项目 5660 万元、教育提升项目 5582 万元、文化旅游体育与传媒项目 2937 万元、交通建设项目 2864 万元、社会保障项目 2273 万元等。上述结转资金计划在 2022 年按照原资金用途继续使用。

### **(三) 预算调整情况。**

县十七届人民代表大会第五次会议审议批准我县 2021 年一般公共预算收支数为 346815 万元（含自治区提前下达的一般转移支付 174779 万元）。政府性基金预算收支数为 32689 万元（含自治区下达的政府性基金 2689 万元）。

2021 年自治区共下达我县一般转移支付 334262 万元，剔除已纳入年初预算的 174779 万元，下剩 159483 万元一般转移支付需进行预算调整，纳入本级一般公共预算收支管理；新增一般债券资金 40000 万元，需进行预算调整，纳入本级一般公共预算收支管理；2021 年我县地方一般公共预算超收 2039 万元，经人大常委会审议批准，于当年动用。

经县十七届人大常委会第三十六次会议和县十八届人大常委会第一次会议两批预算调整，我县十七届人大五次会议批准的年初一般公共预算由 346815 万元调整为 413928 万元。政府性基金收支预算不变。

### **(四) 预备费使用情况。**

2021 年，县本级财政预算安排预备费 3500 万元。按规定程序动支预备费 3500 万元，主要用于疫情防控 1771 万元，压砂种

植作物退出补偿资金 1729 万元。

### **(五) 地方政府债务情况。**

1. **限额情况。**经县十八届人大常务委员会第 3 次会议审议批准，我县 2021 年地方政府债务限额 592063 万元，其中一般债限额 460615 万元，专项债限额 131448 万元。

2. **余额情况。**截至 2021 年末，我县地方政府债务余额为 545056.8 万元，其中：一般债券余额 421741.8 万元，专项债券余额为 121181 万元，外债余额 2134 万元，未突破县人大常委会审议批准的 592063 万元地方政府债务限额。

3. **还本付息情况。**2021 年偿还债务本金 79558 万元（含置换债券资金 16493 万元），其中：一般债 69173 万元，专项债 10267 万元，外债 118 万元。债务付息 18849 万元，其中一般债券付息 14205 万元，专项债券付息 4623 万元，外债付息 21 万元。

4. **新增债券使用情况。**2021 年新增一般债券资金 40000 万元，其中：第一批债券资金 20000 万元，经县十七届人大常务委员会第三十六次会议和县十八届人大常务委员会第一次会议审议批准，主要用于高标准农田建设项目、中宁县石空镇枣园东路和通威路延伸段道路工程、城乡幼儿园建设项目、中宁县区域乡镇农户及卫生院、学校清洁取暖“煤改电”改造项目、国土绿化项目、中宁县人民医院救治能力提升项目等，截至 2021 年末，该批债券资金已支出 18205 万元，未支出 1795 万元。第二批一般债券资金 20000 万元，经县十八届人大常务委员会第一次会议

审议批准，主要用于城乡交通道路建设项目、水利工程及生态修复项目、人居环境提升项目、国土绿化项目、教育提升项目等，由于该批债券资金下达时间较晚，2021年暂未形成支出，全部结转至2022年使用。

**（六）超短收情况。**2021年，县人民政府紧紧围绕县十七届人大五次会议批准的预算任务，全力组织收入，圆满完成十七届人大五次会议确定的地方财政收入目标任务，其中：地方一般公共预算收入84813万元，实际完成86842万元，超收2039万元，经县十八届人大常委会第一次会议审议批准，动用当年超收收入，按规定全部用于机关事业单位养老保险缺口；政府性基金预算收入30000万元，实际收入30205万元，超收205万元，于当年动用。

### **三、2021年主要财税政策落实和重点财政工作情况**

按照县十七届人大五次会议及人大常委会有关决议和审查意见，县人民政府紧紧围绕年初制定的目标任务，积极组织收入，优化支出结构，竭力解决异常突出的收支矛盾，通过争取中央直达资金、压减一般性支出、加大资金统筹力度等措施，全力兜牢“三保”底线，落实“六保”任务，确保全年财政收支平衡。

**（一）着力提效促增长，财政收支运行平稳。一是凝心聚力增收入。**持续落实减税降费政策，充分发挥“放水养鱼”机制，深化“放管服”改革，营商环境进一步优化，税源基础进一步夯实，税收收入超收1886万元。严格落实非税“收支两条线”规

定,加强对预算单位非税收入监督管理,确保非税收入足额入库。深入落实黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设,重点民生项目相继立项开工,特别是新能源项目落地实施,入库 14120 万元,促进我县地方财政收入增长。积极争取各类项目资金 38.38 亿元,其中直达资金 6.07 亿元,为贯彻落实县委、政府各项重大决策、兜牢民生保障提供坚强财力支撑。**二是优化结构稳支出。**牢固树立“过紧日子”思想,坚持有保有压,压减一般性支出 10%以上,三公经费支出同比减少 308.7 万元,下降 34%。统筹财力用于公共安全、教育、社会保障和就业、卫生健康等重点民生支出 38.53 亿元,粮食能源安全支出 6234 万元,稳定市场经济,优化供应链、产业链支出 8295 万元。

**(二) 压实责任保重点,各项任务稳步推进。**一是**乡村振兴持续推进。**投入 86801 万元,将脱贫成果与乡村振兴战略有效衔接,加快推进乡村建设,大力发展肉牛养殖、枸杞种植等特色产业,农民生活、农业生产、农村面貌进一步改善。二是**生态保护成效显著。**投入 85871 万元,统筹推进山水林田湖草沙系统治理。推动生态湿地保护、入黄河沟治理、硒砂瓜退出补偿、植绿增绿等项目建设,打造天蓝、地绿、水清的宜居中宁。三是**债务风险防范有效。**足额预算偿债准备金 61723 万元,做好债券、银行贷款按时还本付息工作。严格落实项目预算来源审批制度,坚决遏制政府债务增量。四是**科技创新投入加大。**投入资金 7470 万元,积极推进各项科普活动,大力培养科技人才。建立科技创新投入

稳定增长机制，持续加大科技支持力度，高标准推进创新驱动战略。**五是实体经济稳步发展。**投入 8295 万元，助力制造、信息技术等产业科技革新，激发企业生产动力。对中小微企业进行奖补贴息，降低企业生产经营成本，推动实体经济平稳发展。**六是疫情防控保障有力。**投入 3022 万元，聚焦突发疫情处置、应急防控能力提升、防控物资保障和常态化防控，高效统筹疫情防控和经济社会发展，最大限度减少疫情对经济社会发展的影响，竭尽全力保护人民生命安全和身体健康。

**（三）兜牢底线增福祉，基本民生保障有力。**一是**教育资源配置持续优化。**投入 85909 万元，完善城乡义务教育保障机制，促进学校硬件设施建设，推动“互联网+教育”稳步实施，稳步提升教师待遇，切实提高教育教学质量。二是**民生保障体系不断健全。**投入 49712 万元，落实困难群众救助、残疾人“两项补贴”等民生政策，加大就业补助，着力提升城乡居民收入。落实军人家属优抚政策，推动军民融合发展。三是**公共卫生保障水平不断提升。**投入 30326 万元，推进公立医院改革，改善乡村公共卫生条件，更新医疗设备，兑现村医补助，切实提高县域医疗水平。四是**文化旅游事业蓬勃发展。**投入 3008 万元，推进公共文化基础设施建设，落实文化场所免费开放补助政策，拓展全域旅游，打造全方位群众文化活动体系。五是**城乡基础设施日益完善。**投入 83188 万元，有效改善城乡人居环境，提升城乡公共服务能力，统筹推进城乡协调发展。

**（四）改革创新添动力，财政管理效能提升。**一是推进“四权”改革。深刻理解用水权改革重在“节水增效”、土地权改革重在“盘活增值”、排污权改革重在“降污增益”、山林权改革重在“植绿增绿”内涵，落实经费保障，确保改革达到预期目标。二是完善预算绩效管理。积极推动我县预算绩效管理工作，实现事前、事中绩效评价全覆盖。通过聘请第三方评价和自评方式，全方位开展项目和部门整体绩效评价工作。加强评价结果应用，有效提升资金使用效益。三是深化国有企业改革。规范和加强我县国有企业监督管理，持续推进国企改革政策落实落细，推动县属国有企业高质量发展。四是贯彻执行预算管理一体化、非税收缴系统改革。积极落实预算管理一体化系统改革任务，有效提升财政资金使用效益。加大非税收缴系统信息化升级革新，确保非税收入应收尽收。五是提高财政监管能力。积极配合自治区及市县审计部门对我县财政资金使用、预决算公开等事项开展审计检查。针对存在的问题，及时形成问题清单，限期整改，确保财政资金安全高效使用。

2021年，虽然我县地方公共财政收支如期达到目标，但地方财政收支管理依然存在一些困难和问题。一是在兜牢“三保”底线的同时，突发性刚性支出有增无减，严重挤占库款，财政收支平衡难度不断加大。二是绩效结果应用与项目预算编制结合不足，需进一步提高绩效结果应用能力。三是随着政府债务陆续到期，部分债务无法通过再融资债券置换，需一次性还本，偿债压

力巨大。针对上述问题，我们将在今后的工作中采取有力措施加以解决。

附表：1. 2021 年财政收支决算情况表

2. 2021 年社会保险基金决算收支总表

附表 1

## 2021 年预算收支决算情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
财政总收入	379504	635874		577343			财政总支出	374504	635874	635874		613327		
一、一般公共预算收入	346815	602169		548076	54093	9.9%	一、一般公共预算总支出	341815	602169	602169		579210	33226	5.7
(一) 地方一般公共预算收入	84813	86852	102.4	61190	25662	41.9%	(一) 公共财政支出	341815	531044	492777	92.8	501813	-9036	-1.8
税收收入	55000	56886	103.4	40743	16143	39.6%	一般公共服务支出	18580	21945	21704	98.9	20466	1238	6.0
增值税	17520	17363	99.1	11203	6160	55.0%	公共安全支出	10915	11942	11363	95.2	14921	-3558	-23.8
企业所得税	4700	5967	127.0	2734	3233		教育支出	75885	91491	85909	93.9	84224	1685	2.0
个人所得税	1600	1488	93.0	1142	346	30.3%	科学技术支出	2480	7597	7470	98.3	5219	2251	43.1
资源税					0		文化体育与传媒支出	4714	5945	3008	50.6	7044	-4036	-57.3
城市维护建设税	2400	2220	92.5	1675	545		社会保障和就业支出	43433	51985	49712	95.6	63994	-14282	-22.3
房产税	2380	3686	154.9	2252	1434	63.7%	卫生健康支出	24176	30869	30326	98.2	46991	-16665	-35.5
印花税	5600	3628	64.8	3979	-351	-8.8%	节能环保支出	6852	52403	44676	85.3	20898	23778	113.8
城镇土地使用税	3500	2966	84.7	2724	242	8.9%	城乡社区事务支出	37328	45964	45914	99.9	48808	-2894	-5.9
土地增值税	1700	867	51.0	1211	-344	-28.4%	农林水事务支出	58166	127826	120281	94.1	112480	7801	6.9
车船税	1650	1781	107.9	1315	466	35.4%	交通运输支出	1206	6836	3972	58.1	9998	-6026	-60.3
耕地占用税	10000	13019	130.2	9630	3389	35.2%	资源勘探电力信息等事务支出	4529	7347	5733	78.0	16465	-10732	-65.2
环境保护税	1000	735	73.5	670	65	9.7%	商业服务业等事务支出	2584	2679	2462	91.9	971	1491	153.6
契税	2950	3165	107.3	2208	957	43.3%	金融支出		100	100	100.0		100	
其他税收收入		1			1		自然资源海洋气象等支出	812	3812	3812	100.0	879	2933	333.7
非税收入	29813	29966	100.5	20447	9519	46.6%	住房保障支出	30737	42934	37274	86.8	33614	3660	10.9
专项收入	4850	8482	174.9	3119	5363	171.9%	粮油物资储备事务	301	539	539	100.0	124	415	334.7
行政事业性收费收入	1300	2886	222.0	763	2123	278.2%	灾害防治及应急管理支出	1826	4604	4296	93.3	1744	2552	
罚没收入	2500	2733	109.3	1870	863	46.1%	预备费	3500						

附表 1

## 2021 年预算收支决算情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
国有资源(资产)有偿使用收入	16763	9568	57.1	12208	-2640	-21.6%	债券付息支出	13791	14226	14226	100.0	12921	1305	10.1
政府住房基金收入	3,200	6121	191.3	1967	4154	211.2%	其他支出(类)					52	-52	
捐赠收入		94		504		0.0%								
其他收入	1,200	82	6.8	16	66	412.5%								
<b>(二) 上级补助收入</b>	<b>262002</b>	<b>380433</b>	<b>0.0</b>	<b>396011</b>	<b>-15578</b>	<b>-3.9%</b>	<b>(二) 债务还本支出</b>	<b>5000</b>	<b>69291</b>	<b>69291</b>		<b>44464</b>		
返还性收入	17093	17093		17093	0	0.0%	<b>(三) 上解上级支出</b>		<b>1834</b>	<b>1834</b>		<b>2221</b>		
一般性转移支付收入	157686	317028		307160	9868	3.2%	<b>(四) 专项转移支付</b>							
专项转移支付收入	87223	46312		71758	-25446	-35.5%	<b>(五) 补充预算稳定调节基金</b>							
<b>(三) 债务转贷收入</b>		<b>104172</b>		<b>80835</b>	<b>23337</b>	<b>28.9%</b>	<b>(六) 财政结转</b>			<b>38267</b>		<b>30712</b>		
<b>(四) 上年结余</b>		<b>30712</b>		<b>10040</b>	<b>20672</b>	<b>205.9%</b>	<b>(七) 增设预算周转金</b>							
<b>(五) 预算稳定调节基金</b>														
<b>(六) 待偿债置换一般债券上年结余</b>														
<b>二、基金预算收入</b>	<b>32689</b>	<b>33705</b>	<b>103.1</b>	<b>29267</b>	<b>4438</b>	<b>15.2%</b>	<b>二、政府性基金支出</b>	<b>32689</b>	<b>33705</b>	<b>33705</b>	<b>100.0</b>	<b>34117</b>	<b>-412</b>	<b>-1.2</b>
<b>(一) 地方政府性基金收入</b>	<b>30000</b>	<b>30205</b>	<b>100.7</b>	<b>8135</b>	<b>22070</b>	<b>271.3%</b>	<b>(一) 政府性基金支出</b>	<b>32689</b>	<b>23438</b>	<b>17667</b>	<b>75.4</b>	<b>34009</b>	<b>-16342</b>	<b>-48.1</b>
<b>(二) 上级补助基金收入</b>	<b>2689</b>	<b>3392</b>		<b>17826</b>	<b>-14434</b>	<b>-81.0%</b>	<b>(二) 债务还本支出</b>		<b>10267</b>	<b>10267</b>				
<b>(三) 债务转贷收入</b>				<b>2000</b>			<b>(三) 财政结转</b>			<b>5771</b>		<b>108</b>		
<b>(四) 上年结余</b>		<b>108</b>		<b>1306</b>	<b>-1198</b>	<b>-91.7%</b>								

附表 2

## 2021 年社会保险基金决算收支总表

单位：万元

项 目	合计	企业职工基本 养老保险基金	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	40,908	0	12,200	21,444	0	0	2,888	4,376
其中：社会保险费收入	18,967	0	3,561	11,316	0	0	1,641	2,449
财政补贴收入	17,807	0	7,713	10,094	0	0	0	0
利息收入	485	0	438	23	0	0	1	23
委托投资收益	418	0	418	0	0	0	0	0
转移收入	47	0	38	6	0	0	0	3
其他收入	60	0	32	5	0	0	23	0
中央调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0
二、支出	41,048	0	9,650	24,363	0	0	3,019	4,016
其中：社会保险待遇支出	39,081	0	9,645	24,290	0	0	2,916	2,230
转移支出	78	0	5	73	0	0	0	0
其他支出	1,314	0	0	0	0	0	0	1,314
中央调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	-140	0	2,550	-2,919	0	0	-131	360
四、年末滚存结余	31,998	0	30,100	1,074	0	0	153	671