2021年道县政府决算公开

目 录

第一部分 政府决算报告（详情请见附件1）

一、2021年财政决算情况

二、2022年上半年财政预算执行情况

三、下半年工作重点

第二部分 政府决算公开附表（详情请见附件2）

附1、一般公共预算收入决算表

附2、一般公共预算支出决算表

附3、一般公共预算收入决算明细表

附4、一般公共预算本级支出决算明细表

附5、一般公共预算本级(基本)支出决算经济分类表

附6、一般公共预算税收返还和转移支付决算分地区表

附7、一般公共预算税收返还和转移支付决算分项目表

附8、地方政府一般债务限额和余额情况表

附9、政府性基金预算收支决算总表

附10、政府性基金预算收入决算表

附11、政府性基金预算支出决算表

附12、政府性基金预算本级支出决算表

附13、政府性基金转移支付决算分地区表

附14、政府性基金转移支付收入决算分项目表

附15、地方政府专项债务限额和余额情况表

附16、国有资本经营预算收支决算总表

附17、国有资本经营预算收入决算表

附18、国有资本经营预算支出决算表

附19、国有资本经营预算本级支出决算表

附20、国有资本经营预算对下转移支付执行情况表

附21、社会保险基金预算收入情况表

附22、社会保险基金预算支出情况表

附23、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

附24、道县2021年重大政策和重点项目绩效执行结果

第三部分 相关说明

一、一般公共预算收支决算情况

二、政府性基金预算收支决算情况

三、国有资本经营预算收支决算情况

四、社保基金预算收支决算情况

五、税收返还和转移支付情况说明

六、地方政府举债情况

七、新增债券资金使用安排情况说明

八、预算绩效管理工作开展情况

九、名词解释

第一部分 政府决算报告

一、一般公共预算收支决算情况

**（一）收入情况。**地方一般公共预算收入完成126996万元，比年初预算增加14206万元，比上年增长19.35%。其中税收收入完成96386万元，比上年增加79290.4万元，增长21.6%；非税收入完成30610万元,比上年增加3494万元，增长12.9%。

**（二）支出情况。**2020年全县一般公共预算支出472801万元，比上年实际完成数增加28265万元，增长6.4%。支出按功能科目分类，主要项目完成情况是：一般公共服务支出22518万元，公共安全支出13773万元，教育支出100147万元，科学技术支出12973万元，社会保障和就业支出90755万元，卫生健康支出77523万元，农林水支出72829万元，住房保障支出13186万元。

**（三）收支平衡情况。**2021年地方一般公共预算收入126996万元，我县上级补助收入为295253万元，债务转贷收入59166万元，上年结余1712万元，政府性基金调入40000万元，动用预算稳定调节基金1446万元。收入总计524573万元。一般公共预算支出472801万元，上解支出3373万元，债务还本支出41967万元，结转下年支出6432万元，支出总计524573万元，一般公共预算收支平衡。

二、政府性基金预算收支决算情况

本级政府性基金收入194393万元（国有土地使用权出让收入190325万元，城市基础设施配套费收入2128万元，污水处理费收入1940万元），政府性基金上级补助收入9880万元，专项债务转贷收入88110万元。上年结余19万元，收入合计292402万元.本级政府性基金支出233932万元，政府性基金上解支出73万元，调出资金40000万元, 专项债务还本支出2210万元，结转下年支出16187万元，支出合计292402万元，政府性基金预算收支平衡。

三、国有资本经营预算收支决算情况

我县本年度国有资本经营上级补助收入12万元，国有资本经营本年支出12万元。国有资本经营预算收支平衡。

四、社会保险基金预算收支决算情况

2021年社会保险基金预算收入完成57252万元。按基金种类，其中：城乡居民基本养老保险基金20861万元、机关事业单位基本养老保险基金36051万元、失业保险基金340万元。

2021年社会保险基金预算支出51591万元，按基金种类，其中：城乡居民基本养老保险基金15525万元、机关事业单位基本养老保险基金35612万元、失业保险基金454万元。

2021年全县社保基金收入57252万元，社保基金支出51591万元，本年收支结余5661万元，年末滚存结余47657万元。

五、税收返还和转移支付情况说明

道县2021年转移支付收入共计305145万元，其中：一般预算转移支付295253万元，政府性基金预算转移支付9880万元，国有资本经营预算转移支付12万元。

**（一）一般预算转移支付295253万元。**

**1.返还性收入8320万元，与上年持平。**其中：所得税基数返还收入590万元、成品油价格税费改革税收返还收入1762万元、增值税税收返还收入4263万元、消费税税收返还收入2万元、其他返还性收入1703万元。

**2.一般性转移支付收入262850万元，比上年减少6133万元，降低2.3%。其中：**

（1）体制补助收入745万元，与上年持平。

（2）均衡性转移支付收入62992万元，比上年增加3677万元，增长6.2%，主要原因是：均衡性转移支付增加。

（3）县级基本财力保障机制奖补资金收入26315万元，比上年减少12862万元，降低32.8%。

（4）结算补助收入3765万元，比上年减少602万元，降低16%。

（5）资源枯竭型城市转移支付补助收入1042万元，比上年增加67万元，增长6.4%，主要原因是：资源枯竭型城市转移支付补助增加。

（6）企业事业单位划转补助收入96万元，与上年持平。

（7）产粮(油)大县奖励资金收入4025万元，比上年减少601万元，降低13%。

（8）重点生态功能区转移支付收入5845万元，比上年增加1062万元，增长22.2%。

（9）固定数额补助收入15777万元，比上年增加191万元，增长1.2%。

（10）革命老区转移支付收入240万元，与上年持平。

（11）贫困地区转移支付收入4549万元，比上年减少1297万元，降低22.2%，主要原因是：扶贫项目减少。

（12）公共安全共同财政事权转移支付收入1273万元，比上年增加172万元，增长15.6%。

（13）教育共同财政事权转移支付收入23334万元，比上年减少2701万元，降低10.4%。

（14）科学技术共同财政事权转移支付收入80万元。

（15）文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入718万元，比上年增加165万元，增长23%。

（16）社会保障与就业共同财政事权转移支付收入30711万元，比上年增加601万元，增长2%。

（17）医疗卫生共同财政事权转移支付收入41032万元，比上年增加2091万元，增长5.4%。

（18）节能环保共同财政事权转移支付收入701万元，比上年增加130万元，增长22.8%。

（19）农林水共同财政事权转移支付收入32771万元，比上年增加6739万元，增长25.9%。

（20）交通运输共同财政事权转移支付收入3021万元，比上年减少2014万元，降低40%。

（21）住房保障共同财政事权转移支付收入904万元，比上年减少173万元，降低14.1%。

（22）粮油物资储备共同财政事权转移支付收入188万元，比上年增加97万元，增长106.6%。

（23）灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入240万元，比上年减少23万元，降低8.7%。

（23）其他一般性转移支付收入2986万元, 比上年减少885万元，降低23.2%。

返还性收入及一般性转移支付收入按照转移支付资金性质，统筹用于全县各项经济社会事业的发展，保障工资正常发放、机构正常运转、维护社会稳定、确保民生项目等。

**3.专项转移支付收入24083万元，比上年减少5453万元，降低18.5%。其中：**

（1）一般公共服务600万元，比上年减少1953万元，降低76.5%。

（2）公共安全43万元，与上年持平。

（3）教育451万元，比上年增加252万元，增长55.9%。

（4）科学技术-26万元，比上年减少313万元，降低109%，主要原因是：产业技术研究与开发减少。

（5）文化旅游体育与传媒146万元，比上年减少225万元，降低60.8%，主要原因是：部分资金列入文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付。

（6）社会保障和就业683万元，比上年增加107万元，增长15.6%。

（7）卫生健康327万元，比上年减少775万元，降低70.3%，主要原因是：部分资金列入卫生健康共同财政事权转移支付。

（8）节能环保2554万元，比上年减少2324万元，降低47.6%。

（9）农林水15051万元，比上年增加5130万元，增长165.9%。

（10）交通运输603万元，比上年减少1010万元，降低62.6%，主要原因是：部分资金列入交通运输共同财政事权转移支付。

（11）资源勘探信息等779万元，比上年增加225万元，增长28.9%。

（12）商业服务业等70万元，比上年减少169万元，降低70.7%，主要原因是：其他商业流通事务支出减少。

（13）金融48万元，比上年增加18万元，增长37.5%。

（14）住房保障2256万元，比上年减少964万元，降低29.9%。

（15）粮油物资储备204万元，与上年持平。

（16）灾害防治及应急管理294万元，比上年减少223万元，降低43.1%。

专项转移支付补助资金我县严格按照上级相关资金管理办法、文件规定的用途专款专用。

**（二）政府性基金预算转移支付9880万元。**

政府性基金预算转移支付9880万元。其中：社会保障和就业9204万元，节能环保支出57万元,文化旅游体育与传媒支出5万元，其他支出614万元。

**（三）国有资本经营预算转移支付12万元。**

国有企业退休人员社会化管理补助支出12万元。

六、地方政府举债情况

**（一）地方政府债务限额余额情况**

2021年政府债务总限额464668万元，其中：一般债务限额257888万元，专项债务限额206780万元。截止2021年底，地方政府债务余额463663万元，其中：一般债务余额256883万元，专项债务余额206780万元。

**（二）地方政府债券发行情况**

2021年地方政府债券总转贷收入147276万元，其中：地方政府一般债券转贷收入59166万元，地方政府专项债券转贷收入88110万。

**（三）地方政府债务还本付息情况**

2021年偿还地方政府债券本金44177万元，其中：一般债券本金41967万元，专项债券本金2210万元。偿还地方政府债券利息4890万元。

七、新增债券资金使用安排情况说明

2021年共新增债券66100万元，在地债系统中已全部支出。其中：**新增一般债券14700万元：**用于道县G207绕城公路拓改建工程4300万元，用于乡镇污水管网建设1400万元，用于道县农村生活污水治理项目500万元，用于各村通组路建设2000万元，用于脱贫攻坚等基础设施补短板1500万元，用于道县农村环境综合整治项目1000万元，用于S354道县上关至湘源温泉公路工程4000万元。**新增专项债券51400万元：**用于道县濂溪一脉乡村振兴示范片建设项目8700万元，用于道县城区供水项目6000万元，用于道县寿雁镇、祥霖铺镇污水处理厂项目1460万元，用于道县智能制造特色小镇建设项目14240万元，用于道县中医院整体搬迁建设项目15000万元，用于道县城市停车场项目2000万元，用于道县老旧小区改造项目4000万元。

八、预算绩效管理工作开展情况

2020年度在局领导的正确领导下，绩效股认真落实中央、省、市文件精神,全面开展预算绩效管理工作，大幅完善预算绩效管理机制，强力抓好部门整体支出和专项支出绩效目标申报，切实推进预算绩效运行跟踪监控管理,利用第三方中介机构大力开展部门整体（专项）支出绩效评价工作，着力提升预算绩效评价质量,强化预算绩效评价结果应用, 提高财政资金使用效益, 圆满完成领导交办的各项工作。现将我县预算绩效工作开展情况汇报如下：

**（一）2020年度工作成效**

**1.积极完成预算支出绩效目标申报工作**

下发道财绩[2020]3号文件，切实抓好了全县126个预算单位2020年度部门整体(专项)支出的绩效目标申报工作。认真完成了全县15个扶贫专项绩效目标申报工作，扶贫项目资金分配率、绩效目标申报率均达100%，该项工作排进了全省的先进行列，并得到了领导的首肯。

**2.平稳推进预算绩效运行跟踪监控管理工作。**

下发道财绩[2020]7号文件,全面落实全县所有预算单位2020年度预算绩效运行跟踪监控管理工作。

**3.积极开展对扶贫项目的绩效评价工作**

根据局务会研究决定，聘请中标中介机构对就业服务局就业扶贫项目，扶贫办2019年度道路等基础设施建设扶贫项目、小额贴息扶贫项目，交通局2019年度窄路加宽扶贫项目，进行绩效评价。绩效评价涉及项目资金3380.52万元，共发现问题13个，提出建议13条，整改问题13个，规范支出70余万元，深得各方好评。

**4.认真审核2020年度扶贫项目的绩效目标申报。**

根据省厅的安排部署，绩效股积极与各业务股室沟通，共同审核各扶贫项目的绩效目标申报，及时修改不正确、不科学的绩效指标，使得绩效目标申报更贴近项目的实际情况。

**5.切实抓好绩效自评工作**。

下发道财绩[2020]2号文件切实抓好了全县125个预算单位2019年度部门整体(专项)支出的绩效自评及其挂网公示工作。认真完成2019年度29个扶贫项目的绩效自评及审核工作。

**6.强化绩效评价结果运用，积极参与2021年预算编制工作。**

**7.积极开展绩效评价的培训工作。**

预算绩效管理工作，从2011年开始试点到现在近十年，由于绩效体制建设不完善，再加上从业人员水平的参差不齐，绩效管理表格填报的五花八门，绩效评价培训迫在眉睫。为了避免“开大会，大家都参加，多数人不听或听不懂得”的局面，2020年度的绩效管理培训，采取了“以点带面”的培训方法，效果明显，目前已培训完社保股归口的18个单位。

**（二）2021年工作计划**

1.继续完善预算绩效管理制度体系建设，主要是针对预算绩效管理各环节和重点领域的相关配套制度。

2.加大对绩效管理的媒体宣传，提高人们对预算绩效管理的认知水平。

3.努力创建一批标准的操作流程、范本和工作指南，全面提升预算绩效管理的规范化水平。

4.继续推进各单位、各部门的绩效指标建设，提高绩效管理的质量。

5.结合本县实际情况，与道县审计局共同定制好财审联动机制。

九、名词解释

**1.一般公共预算**。对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

**2.政府性基金预算。**对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

  **3.社会保险基金预算。**对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。

 **4.国有资本经营预算。**对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

  **5.非税收入。**指各级国家机关、事业单位、社会团体以及其他组织，依据有关法律、行政法规，履行管理职能、行使国有资产或者国有资源所有权、提供特定服务或者以政府名义征收、收取、提取、罚没、追缴、募集的税收以外的财政性资金。

**6.地方政府专项债券。**指省、自治区、直辖市政府(含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为有一定收益的公益性项目发行的、约定一定期限内以公益性项目对应的政府性基金或专项收入还本付息的政府债券。

 **7.地方政府性债务。**指地方政府和所属机构为项目建设直接借入、拖欠或因提供担保、回购等信用支持形成的债务。

 **8.预算稳定调节基金。**指各级财政通过安排的具有储备性质的基金，用于弥补预算执行的收支缺口，以及视预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

**9.“三公经费”。**纳入省（市/县）财政预算管理的“三公经费”，是指用一般公共预算拨款安排的公务接待费、公务用车购置及运行维护费和因公出国（境）费。其中，公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税），以及燃料费、维修费、保险费等支出；因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等等支出。

**10.**“**八项规定”**

（1）要改进调查研究，到基层调研要深入了解真实情况，总结经验、研究问题、解决困难、指导工作，向群众学习、向实践学习，多同群众座谈，多同干部谈心，多商量讨论，多解剖典型，多到困难和矛盾集中、群众意见多的地方去，切忌走过场、搞形式主义；要轻车简从、减少陪同、简化接待，不张贴悬挂标语横幅，不安排群众迎送，不铺设迎宾地毯，不摆放花草，不安排宴请。

（2）要精简会议活动，切实改进会风，严格控制以中央名义召开的各类全国性会议和举行的重大活动，不开泛泛部署工作和提要求的会，未经中央批准一律不出席各类剪彩、奠基活动和庆祝会、纪念会、表彰会、博览会、研讨会及各类论坛；提高会议实效，开短会、讲短话，力戒空话、套话。

（3）要精简文件简报，切实改进文风，没有实质内容、可发可不发的文件、简报一律不发。

（4）要规范出访活动，从外交工作大局需要出发合理安排出访活动，严格控制出访随行人员，严格按照规定乘坐交通工具，一般不安排中资机构、华侨华人、留学生代表等到机场迎送。

（5）要改进警卫工作，坚持有利于联系群众的原则，减少交通管制，一般情况下不得封路、不清场闭馆。

（6）要改进新闻报道，中央政治局同志出席会议和活动应根据工作需要、新闻价值、社会效果决定是否报道，进一步压缩报道的数量、字数、时长。

（7）要严格文稿发表，除中央统一安排外，个人不公开出版著作、讲话单行本，不发贺信、贺电，不题词、题字。

（8）要厉行勤俭节约，严格遵守廉洁从政有关规定，严格执行住房、车辆配备等有关工作和生活待遇的规定。

**11.“三保”支出。**即保基本民生、保工资、保基本运转。

**12.“六稳”。**即稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期。

**13.“六保”。**即保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。