

关于达州市 2021 年财政决算的报告

2021 年，在市委的坚强领导下，在市人大和市政协的监督支持下，全市各级各部门深入贯彻落实中央、省、市委的决策部署，认真落实市四届人大六次会议关于预算的决议和审查意见，充分发挥财政职能作用，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，有力促进全市经济社会持续健康发展。全市财政运行总体平稳，决算情况总体较好。

一、2021 年全市财政决算情况

（一）全市一般公共预算收支决算情况

全市地方一般公共预算收入完成 1,333,124 万元，为预算的 107.4%，增长 18.68%（同口径，下同）。其中：税收收入完成 690,337 万元，增长 19.15%；非税收入完成 642,787 万元，增长 18.18%。

全市一般公共预算支出完成 4,361,838 万元，为预算的 97.13%，增长 4.15%。

按现行财政体制和有关政策办理市与省的财政结算后，2021 年全市一般公共预算收支决算平衡情况是：全市地方一般公共预算收入 1,333,124 万元，加上级补助、转贷地方政府一般债券、上年结转、动用预算稳定调节基金、调入资金等 3,969,793 万元，收入总量为 5,302,917 万元。收入总量减去当年支出、上解支出、

偿还地方政府一般债务等支出 5,130,807 万元，全市结存资金 172,110 万元。结存资金按规定清理后，用于补充预算稳定调节基金 43,230 万元；因项目跨年实施需要结转下年继续使用的资金 128,880 万元。2021 年全市一般公共预算实现了收支平衡。

（二）全市政府性基金预算收支决算情况

全市政府性基金预算收入完成 2,071,052 万元，为预算的 108.74%，加上级补助、上年结余、地方政府专项债券等收入后，可供安排的收入总量为 3,617,190 万元。全市政府性基金预算支出完成 2,703,082 万元，为预算的 97.37%，主要用于征地和拆迁补偿、城市公共设施等。加调出资金、偿还地方政府专项债务等支出 841,208 万元后，支出总量为 3,544,290 万元。收入总量减去支出总量后，全市结转结余资金 72,900 万元，按规定全部结转下年继续使用。

（三）全市国有资本经营预算收支决算情况

全市国有资本经营预算收入完成 5,132 万元，为预算的 100%，加上级补助 883 万元后，可供安排的收入总量为 6,015 万元。全市国有资本经营预算支出完成 2,315 万元，为预算的 100%，主要用于解决国有企业历史遗留问题及改革成本支出、支持企业技术改造升级及企业发展支出等。加调出资金 2,817 万元后，支出总量为 5,132 万元。收入总量减去支出总量后，全市需结转下年使用资金 883 万元。

（四）全市社会保险基金预算收支决算情况

全市社会保险基金预算收入完成 902,058 万元，为预算的 101.7%，加上年结余资金 757,437 万元后，可供安排的收入总量为 1,659,495 万元。全市社会保险基金预算支出完成 791,005 万元，为预算的 94.47%，主要用于按时足额兑现各项社会保险待遇，提高城乡居民养老保险基础养老金以及医疗保险、失业保险、工伤保险待遇水平。当年收入减去当年支出后，全市收支结余 111,053 万元，年末滚存结余 868,490 万元。

二、2021 年市级财政决算情况

（一）市级一般公共预算收支决算情况

市级（包括市本级、达州高新区、达州东部经开区，下同）地方一般公共预算收入完成 319,879 万元，为预算的 100.56%，增长 17.3%，其中：税收收入完成 209,485 万元，增长 18.15%；非税收入完成 110,394 万元，增长 15.7%。

市级一般公共预算支出完成 870,008 万元，为预算的 92.45%，增长 10.34%。

市级一般公共预算收支决算平衡情况是：市级地方一般公共预算收入 319,879 万元，加上级补助、转贷地方政府一般债券、上年结转、上解收入、调入资金等 1,596,381 万元，收入总量为 1,916,260 万元。收入总量减去当年支出、上解支出、补助下级支出、偿还地方政府一般债务、转贷各区地方政府一般债券等支

出 1,835,074 万元后，市级结存资金 81,186 万元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定调节基金 10,187 万元；因项目跨年实施需要结转下年继续使用的资金 70,999 万元。2021 年市级一般公共预算实现了收支平衡。

（二）市级政府性基金预算收支决算情况

市级政府性基金预算收入完成 574,315 万元，为预算的 95.87%；加上级补助、上年结余、转贷地方政府专项债券等收入后，可供安排的收入总量为 1,225,920 万元。市级政府性基金预算支出完成 679,374 万元，为预算的 97.06%，主要用于征地和拆迁补偿、城市公共设施等；加补助下级支出、调出资金、转贷各区地方政府专项债券、偿还地方政府专项债务等支出后，支出总量为 1,205,306 万元，市级结转结余资金 20,614 万元。

（三）市级国有资本经营预算收支决算情况

市级国有资本经营预算收入完成 1,709 万元，为预算的 100%，加上级补助收入 613 万元后，收入总量为 2,322 万元。市级国有资本经营预算支出完成 1,120 万元，为预算的 100%，主要用于解决国有企业历史遗留问题及改革成本支出、支持企业发展支出等。加补助下级支出 69 万元、调出资金 520 万元后，支出总量为 1,709 万元。收入总量减去支出总量后，市级需结转下年使用资金 613 万元。

（四）市级社会保险基金预算收支决算情况

市级社会保险基金预算收入完成 686,665 万元，为预算的 98.74%，加上年结余资金 471,369 万元后，可供安排的收入总量为 1,158,034 万元。市级社会保险基金预算支出完成 658,711 万元，为预算的 93.39%，主要用于按时足额兑现各项社会保险待遇，提高医疗保险、失业保险、工伤保险待遇水平。当年收入减去当年支出后，市级结余资金 27,954 万元，年末滚存结余 499,323 万元。

三、2021 年市本级财政决算情况

（一）市本级一般公共预算收支决算情况

市本级地方一般公共预算收入完成 295,155 万元，为预算的 100.4%，增长 16.47%，其中：税收收入完成 189,170 万元，增长 16.62%；非税收入完成 105,985 万元，增长 16.19%。

市本级一般公共预算支出完成 807,298 万元，为预算的 93.73%，增长 10.08%。

市本级一般公共预算收支决算平衡情况是：市本级地方一般公共预算收入 295,155 万元，加上级补助、转贷地方政府一般债券、上年结转、上解收入、调入资金等 1,590,224 万元后，收入总量为 1,885,379 万元。收入总量减去当年支出、上解支出、补助下级支出、偿还地方政府一般债务、转贷地方政府一般债券等支出 1,821,204 万元后，市本级结存资金 64,175 万元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定调节基金 10,187 万元；因项目跨

年实施需要结转下年继续使用的资金 53,988 万元。2021 年市本级一般公共预算实现了收支平衡。

2021 年市本级一般公共预算年初安排预备费 7,500 万元，主要用于自然灾害等突发事件处置及其他难以预见的开支，并已列入相关支出科目决算数。

2021 年市本级地方一般公共预算收入 295,155 万元，比市五届人大常委会第一次会议审议通过的收入预算超收 1,187 万元，按法律规定全部转入预算稳定调节基金。2021 年末市本级预算稳定调节基金余额为 13,209 万元。

2021 年市本级一般公共预算结转资金 53,988 万元，主要包括：一般公共服务支出 1,020 万元；公共安全支出 1,861 万元；教育支出 4,739 万元；科学技术支出 1,646 万元；文化旅游体育与传媒支出 801 万元；社会保障和就业支出 1,811 万元；卫生健康支出 1,288 万元；节能环保支出 16,807 万元；城乡社区支出 1,239 万元；农林水支出 3,492 万元；交通运输支出 311 万元；资源勘探工业信息等支出 5,504 万元；商业服务业等支出 3,803 万元；金融支出 10 万元；自然资源海洋气象等支出 1,024 万元；粮油物资储备支出 1,527 万元；灾害防治及应急管理支出 4,382 万元；其他支出 2,723 万元。

2021 年市本级行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 2,714 万元，比预算减少 422 万元。主要是各部门（单位）厉行节约，

加之受疫情影响，减少了相关支出。

2021 年安排下达预算内基本建设支出 65,000 万元，主要用于重大水利设施建设、卫生领域基础设施、民生工程等项目。

（二）市本级政府性基金预算收支决算情况

市本级政府性基金预算收入完成 474,160 万元，为预算的 95.04%；加上级补助、上年结余、转贷地方政府专项债券等收入后，可供安排的收入总量为 1,114,644 万元。市本级政府性基金预算支出 524,752 万元，为预算的 97.59%，主要用于征地和拆迁补偿、城市公共设施等；加补助下级支出、调出资金、转贷地方政府专项债券、偿还地方政府专项债务等支出后，支出总量为 1,101,661 万元，市本级结转结余资金 12,983 万元。

需要特别报告的是：达州高新区、达州东部经开区无国有资本经营预算收支，市本级与市级国有资本经营预算收支决算情况相同；达州高新区、达州东部经开区社会保险基金预算决算情况按属地原则纳入达川区汇总，市本级与市级社会保险基金预算决算情况相同。

四、部分重点支出执行情况

2021 年，全市各级坚持“过紧日子”，加强财政资金统筹，继续优化支出结构，集中财力支持经济社会发展重点领域和关键环节，为全市经济社会发展提供了有力的资金支持。

1. 教育支出 821,370 万元，增长 7.51%；

2. 科学技术支出 17,102 万元，增长 4.31%；
3. 文化旅游体育与传媒支出 48,857 万元，增长 5.87%；
4. 社会保障和就业支出 682,717 万元，增长 7%；
5. 卫生健康支出 598,288 万元，增长 8.55%；
6. 农林水支出 856,300 万元，增长 5.55%。

五、对县（市、区）的财政转移支付情况

2021 年，对县（市、区）转移支付 2,629,749 万元，其中：一般性转移支付 2,378,831 万元、专项转移支付 250,918 万元，主要用于疫情防控、乡村振兴、民生实事等方面。

六、政府债务管理情况

2021 年，省转贷我市地方政府债券 206.3 亿元，其中市级（含高新区和东部经开区）38 亿元，市本级 25.8 亿元。全市新增债券 104.5 亿元、再融资债券 101.8 亿元；市级新增债券 22.8 亿元、再融资债券 15.2 亿元；市本级新增债券 16.8 亿元、再融资债券 9 亿元，主要用于棚户区改造、产业园区基础设施、农林水利等方面。

2020 年底全市地方政府债务余额 603 亿元，加上 2021 年省转贷我市地方政府债券 206.3 亿元，减去偿还到期地方政府债务 68.9 亿元，2021 年底全市债务余额为 740.4 亿元（一般债务 372.8 亿元，专项债务 367.6 亿元），其中：2020 年底市级地方政府债务余额 137.4 亿元，加上 2021 年市级地方政府债券 38 亿元，减

去偿还市级到期地方政府债务 20.7 亿元，2021 年底市级债务余额为 154.7 亿元。2020 年底市本级地方政府债务余额 119.6 亿元，加上 2021 年市本级地方政府债券 25.8 亿元，减去偿还市本级到期地方政府债务 14.4 亿元，2021 年底市本级债务余额为 131 亿元。全市、市级和市本级地方政府债务余额，均低于核定的地方政府债务限额，债务风险总体可控。

七、实施预算绩效管理情况

加强绩效目标管理，实行主管部门初审、财政部门复审、专家集中会审的“三级审核”，提升绩效目标编制质量。深化事前绩效评估，建立“部门自评估+财政重点评估”双评估机制，特别是对新增 200 万元以上的专项项目开展财政重点事前绩效评估。全面开展绩效监控，重点选取市交通局、市医保局、市民政局等 10 个部门（单位）开展绩效监控。积极开展绩效评价，在绩效自评全覆盖的基础上，抽取了 30 个市级部门整体支出、16 个项目支出、2 项政策支出开展重点绩效评价。强化评价结果应用，对绩效评价得分最低的 5 个部门，分别按比例压减下年度部门预算专项经费，促进财政资源高效配置。

八、落实市人大决议和执行财政政策情况

2021 年，全市各级以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大系列会议精神，严格按照市四届人大六次会议有关决议及市人大预算委员会的审查意见，充分履行

财政职能作用，认真落实“三保一优一防”重要要求，扎实做好“六稳”“六保”工作，有力促进了全市经济社会持续健康发展。

（一）以党的政治建设为引领，提升依法理财水平。坚持把党的政治建设摆在首位，扎实开展党史学习教育，深入推进市委“157”战略部署，全面开展“三大活动”。严格落实市人大及其常委会的决议决定，主动报告预算绩效管理、国有资产管理、政府债务管理等情况，加强预算联网监督平台数据推送和运用。进一步规范财政预决算公开，积极举办“政务开放日”活动，自觉接受社会监督和评价。认真办理人大代表建议、政协提案 98 件，满意率均达 100%。

（二）以加强资金统筹为重点，增强财政保障能力。认真研判财经形势，加强财税部门协同配合，依法加大收入组织力度，每月调度收入进度，圆满完成收入预期。创新制定向上争取资金考核评价细则，建立年初定计划、年中催进度、年底评结果的工作机制，并每两个月在市委常委会上通报工作进度，2021 年争取到位上级资金 415.8 亿元，超目标任务 65 亿元。坚持“有保有压”原则，不断优化支出结构，加强财政资金统筹力度，提升对重大战略部署的保障能力。

（三）以激发产业活力为支撑，助力经济快速发展。深入实施“双园双驱”战略部署，切实保障成达万高铁、达钢搬迁、金垭机场等重大项目资金需求。全面推进乡村振兴，全市投入财政

资金 11.3 亿元支持现代农业建设。做优做强新型工业，全市筹集产业发展资金 62 亿元，撬动各类资金 102 亿元，持续壮大“3+3+N”现代产业集群。全力支持区域消费中心建设，重点培育数字经济、电子商务、现代物流等新兴先导型服务业。认真落实各项减税降费政策，全市减免税费超 51 亿元。

（四）以坚持为民服务为中心，持续增进民生福祉。扎实开展民生改善行动，持续加大民生投入，全市民生支出 309.13 亿元，占比持续稳定在 70%以上。全市投入疫情防控专项资金 6.5 亿元，为巩固疫情防控成果提供坚实的保障。优先支持教育事业发展，加强公办幼儿园建设，推动“1+7”公办高中提档升级，加快发展高等教育。促进医疗卫生高质量发展，持续加大卫生领域基础设施建设支持力度。进一步提高城市农村最低生活标准、城乡居民医疗保险财政补助标准等，不断增强社会保障能力。

（五）以深化财政改革为抓手，强化财政治理能力。探索区域协同发展模式，联合印发《关于建立健全万达开川渝统筹发展示范区跨区域合作项目财税利益分享机制的指导意见》。大力支持县域经济发展，指导宣汉县争创全国县域经济“百强县”。加快推进预算管理一体化建设，提升预算管理规范化、标准化水平。深化预算绩效管理改革，做到“花钱必问效、无效必问责”。完善国有资本管理制度，认真履行国有金融资本出资人职责。建设完成网上采购计划监管系统，切实加强政府采购管理。

（六）以财政平稳运行为根本，有效防范化解风险。夯实县（市、区）“三保”支出保障主体责任，优先足额保障“三保”支出，确保“三保”风险事件零发生。严格政府债务限额管理，有序推进债务偿还化解计划，规范债券资金使用管理，全市债务风险总体可控。健全库款保障机制，严格资金拨付管理，加强库款分析监测。扎实开展严肃财经纪律检查，持续强化内控内审，筑牢财政资金安全防线。