

2021 年佛冈县 政府决算公开

目 录

第一部分	决算报告
第二部分	决算报表
第三部分	相关说明

第一部分 决算报告

关于佛冈县 2021 年县级决算草案的报告

——2022 年 9 月 1 日在佛冈县第十六届
人民代表大会常务委员会第九次会议上

佛冈县财政局局长 邓武军

主任、各位副主任，各位委员：

佛冈县 2021 年预算执行情况已向县十六届人大第二次会议报告并经审议同意，现按预算法规定编制 2021 年县级财政决算草案，并已经县审计部门审计。受县人民政府的委托，我向本次常委会报告佛冈县 2021 年县级财政决算草案，请予审议。

2021 年，面对新冠疫情防控常态化和经济下行等多重冲击，县财政工作在县委的正确领导下，在县人大监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，认真落实县十五届人大八次会议关于 2021 年预算草案的审查意见，坚决落实积极财政政策要更加积极有为的要求，坚持稳中求进工作总基调，深入贯彻新发展理念，扎实做好“六稳”工作、落实“六保”任务，有力地服务和支撑了经济社会持续健康稳定发展。在各镇、各部门的共同努力下，县十五届人大八次会议通过的预算及县十六届人大常委会第 2 次

会议通过的调整预算完成情况良好，县级财政实现收支平衡，财政运行平稳。

一、财政收支情况

（一）一般公共预算

2021 年受新冠疫情常态化和应对疫情采取的减税降费等政策措施影响，县财政积极应对，在不折不扣落实减税降费政策的同时，采取了大力盘活政府资源资产等措施，财政运行情况基本平稳，确保全县社会经济稳步发展。全年一般公共预算本级收入 116,073 万元，增长 9.67%；加上转移性收入等收入后，一般公共预算总收入 444,825 万元，下降 0.68%（主要是调入资金对比上一年减少）。一般公共预算总支出 401,216 万元，增长 0.78%。收支相抵后，结转 43,609 万元到下年支出。与向县十六届人大二次会议报告的执行数相比，决算总收入增加 4,201 万元，决算总支出增加 577 万元，主要是根据省和市县年终结算据实增加，相应调整收支和结余。

1. 收入决算情况

2021 年全县一般公共预算总收入 444,825 万元。主要包括：本级收入 116,073 万元，占总收入的 26.1%；上级补助收入 181,504 万元，占总收入的 40.8%；债券转贷收入 15,823 万元，占总收入的 3.56%；调入资金 63,161 万元，占总收入的 14.2%；动用预算稳定调节基金 18,524 万元，占总收入的 4.16%；上年结转结余收入 49,740 万元，占总收入的 11.18%。

（1）2021 年一般公共预算本级收入 116,073 万元，完

成调整预算的 101.15%，增长 9.67%。其中税收收入 76,290 万元，完成调整预算的 102.04%，增长 7.63%，主要是 2021 年调库收入和土地增值税、房产税等大幅度增加所致；非税收入 39,783 万元，完成调整预算的 99.49%，增长 13.8%，主要是一次性收入滳江蓄滞洪区水田指标交易款 8,250 万元。

（2）税收返还、一般性转移支付、专项转移支付等上级补助收入共 181,504 万元，其中：返还性补助收入 12,318 万元，一般性转移支付收入 143,247 万元，专项转移支付收入 25,939 万元。

（3）债券转贷收入 15,823 万元，主要是 2021 年发行地方政府新增一般债券 6,784 万元和再融资一般债券 9,039 万元。

（4）调入资金 63,161 万元。其中：政府性基金预算调入 62,981 万元，国有资本经营预算调入 180 万元。

2. 支出决算情况

2021 年全县一般公共预算总支出 401,216 万元。主要包括：一般公共预算支出 365,780 万元，完成调整预算的 94.17%，下降 1.27%，占总支出的 91.17%；上解支出 9,171 万元，完成调整预算的 109.64%，增长 4.68%，占总支出的 2.29%；债务还本支出 8,040 万元，完成调整预算的 100%，增长 2244.02%，占总支出的 2%；安排预算稳定调节基金 18,225 万元，下降 1.61%，占总支出的 4.54%。

（二）政府性基金预算

2021 年政府性基金预算本级收入 162,650 万元，完成调整预算的 101.06%，下降 7.16%，主要是国有土地使用权出让收入比去年减少 16,884 万元；加上转移性收入等后，政府性基金预算总收入 193,969 万元，下降 41.11%，主要是 2021 年新增专项债券收入和抗疫特别国债收入减少。政府性基金预算总支出 184,672 万元，完成调整预算的 94.44%，下降 42.19%，主要是 2021 年专项债券额度较上一年大幅减少。收支相抵后，结转 9,297 万元到下年支出。与向县十六届人大二次会议报告的执行数相比，决算总收入增加 120 万元，决算总支出增加 17 万元，主要是根据省和市县年终结算据实增加，相应调整收支和结余。

1. 收入决算情况

2021 年全县政府性基金预算总收入 193,969 万元。主要包括：本级收入 162,650 万元，完成调整预算的 101.06%，下降 7.16%，占总收入的 83.85%；上级补助收入 1,740 万元，下降 87.07%（主要是去年上级下达抗疫特别国债 12,036 万元，今年没有），占总收入的 0.9%；专项债券转贷收入 19,700 万元，下降 85.42%，占总收入的 10.16%；上年结转结余收入 9,879 万元，占总收入的 5.09%。

2. 支出决算情况

2021 年全县政府性基金预算总支出 184,672 万元。主要包括：政府性基金预算支出 117,991 万元，完成调整预算的 94.44%，下降 47.53%，占总支出的 63.89%；债务还本支出 3,700 万元，占总支出的 2%；调出资金 62,981 万元，调入

一般公共预算统筹，完成调整预算的 101.58%，下降 33.34%，占总支出的 34.11%。

（三）社会保险基金预算

2021 年全县机关事业单位养老、机关事业单位职业年金两项社会保险基金征收工作进展顺利，社会保险基金预算总收入 37,167 万元，完成调整预算的 96.05%，增长 15.43%。社会保险基金预算总支出 32,248 万元，完成调整预算的 82.34%，增长 0.68%。收支相抵后，当年结余 4,919 万元，滚存结余 6,328 万元。与向县十六届人大二次会议报告的执行数相比，决算总收入和结余一致。

1. 收入决算情况

2021 年全县社会保险基金总收入 37,167 万元。其中保险费收入 27,229 万元，完成调整预算的 103.4%，增长 14.65%。各险种情况如下：机关事业单位养老保险基金收入 24,373 万元，完成调整预算的 106.44%，增长 15.04%，占总收入的 65.58%；机关事业单位职业年金收入 12,794 万元，完成调整预算的 80.98%，增长 16.18%，占总收入的 34.42%。

2. 支出决算情况

2021 年全县社会保险基金总支出 32,248 万元。其中待遇支出 23,149 万元，完成调整预算 100.33%，增长 11.17%。各险种情况如下：机关事业单位养老保险基金支出 24,153 万元，完成调整预算的 103.32%，增长 14.47%，占总支出的 74.9%；机关事业单位职业年金支出 8,095 万元，完成调整

预算的 51.27%，下降 25.94%，占总支出的 25.1%。

（四）国有资本经营预算

2021 年国有资本经营预算本级收入 419 万元，加上上年结余收入 125 万元，总收入为 544 万元，增长 3.62%。总支出为 501 万元，增长 25.25%。收支相抵后，结余 43 万元到 2022 年支出。与向县十六届人大二次会议报告的执行数相比，决算收支和结余一致。

1. 收入决算情况

2021 年国有资本经营预算本级收入 419 万元，主要包括：县属国有企业上交利润收入 33 万元，县属控股参股企业上缴股利股息收入 386 万元。

2. 支出决算情况

2021 年国有资本经营预算支出 321 万元；调出资金 180 万元，调入一般公共预算统筹。

（五）经批准举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况

2021 年，上级财政部门批准我县的地方政府债务限额为 270,454 万元（一般债务 40,194 万元、专项债务 230,260 万元）。2021 年全县政府债务余额为 270,386 元（一般债务 40,126 万元、专项债务 230,260 万元），债务余额严格控制在政府债务限额以内。

2. 地方政府债务还本付息情况

2021 年，我县按照偿债计划，将债务还本付息支出列入相应预算体系安排。2021 年，偿还地方政府债务 11,740 万

元，其中一般债券本金 8,040 万元、专项债券本金 3,700 万元；支付地方政府债务利息 8,313 万元，全部为地方政府债券利息（其中一般债券利息 906 万元，专项债券利息 7,407 万元）。

3. 地方政府债券发行使用情况

2021 年，全县发行地方政府债券 35,523 万元。其中，新增债券 22,784 万元（一般债券 6,784 万元、专项债券 16,000 万元），再融资债券 12,739 万元（一般债券 9,039 万元、专项债券 3,700 万元）。

4. 政府债券项目实施情况

2021 年，我县积极组织项目向上申请发行地方政府债券，切实加快新增债券使用进度，充分发挥债券资金支持复工复产、推动经济社会发展的重要作用。发行地方政府一般债券 15,823 万元。其中新增一般债券 6,784 万元，用于城北篁胜小学项目 5,000 万元和 2021 年-2022 年小型水库安全运行管理标准化建设项目 1,784 万元；再融资一般债券 9,039 万元，用于偿还 2021 年到期应付一般债券本金 3,039 万元、乡村旅游基础设施建设项目和农村人居环境整治建设项目政府购买服务费 6,000 万元。发行地方政府专项债券 19,700 万元。其中新增专项债券 16,000 万元，用于佛冈县智慧停车及充电桩工程 5,000 万元、佛冈县“十四五”农村供水保障项目（全域自然村集中供水）6,000 万元、佛冈县清泉自来水有限公司（龙山水厂）扩建项目 5,000 万元；再融资专项债券 3,700 万元，用于偿还 2021 年到期应付专项债券本

金。截至 2021 年底，新增债券资金 22,784 万元全部拨付完毕，实际使用进度为 72.65%，其中专项债券实际使用进度为 63.9%。

（六）“三公”经费开支情况

2021 年因公出国（境）费决算支出为 3.13 万元，较 2020 年的增加 3.13 万元，主要是新冠疫情常态化因公出国（境）受限。2021 年公务接待费决算支出为 224.07 万元，较 2020 年的 204.42 万元增加 19.65 万元，增长 9.61%。2021 年公车购置及运行维护费 1,103.68 万元，较 2020 年的 1,164.14 万元减少 60.32 万元，下降 5.18%。其中：2021 年车辆购置费 209.39 万元，较 2020 年的 409.11 万元减少 199.72 万元，下降 48.82%；2021 年公务用车运行维护费支出为 894.29 万元，较 2020 年的 755.03 万元增加 139.26 万元，增长 18.44%。

（七）其他需报告的事项

1. 预算调整和落实情况

根据上级财政部门年中下达新增债务限额，以及为应对疫情等影响调整收支安排，2021 年县级预算按法定程序编制了一次预算调整方案，提交县十六届人大常委会第 2 次会议审查批准。一般公共预算总收支从年初预算的 323,499 万元调整为 404,847 万元，调增 81,348 万元；政府性基金预算总收支从年初预算的 148,940 万元调整为 190,640 万元，调增 41,700 万元。县人大常委会相关决议已落实到位，收支调整预算情况完成良好，新增债券已全部发行并拨付支出。

2. 转移支付资金使用情况

2021 年，我县收到上级财政部门的转移支付资金 170,926 万元。其中一般公共预算一般性转移支付和专项转移支付 169,186 万元，已拨付使用 150,147 万元，使用率 88.75%，主要用于县级基本财力保障、城乡居民基本医疗保险、城乡义务教育、城乡居民基本养老保险、农林水事务等。政府性基金预算转移支付 1,740 万元，已拨付使用 1,117 万元，使用率 64.2%，主要用于“四好农村路”、微型消防站、农村削坡建房风险点排查整治等城乡社区事务。

3. 上年结转资金使用情况

2021 年，上年结转资金为 59,619 万元。其中，一般公共预算上年结转资金 49,740 万元，已盘活和拨付使用 32,762 万元，盘活使用率 77.49%，主要用于农林水事务、卫生健康、社会保障和就业等方面；政府性基金预算上年结转资金 9,879 万元，已盘活和拨付使用 5,115 万元，盘活使用率 91.24%，主要用于土地储备和开发、城乡基础设施建设、福利事业发展等。

4. 预备费使用情况

2021 年我县年初预算安排预备费 4,000 万元，经县十六届人大常委会第 2 次会议审查批准后，调整 3,500 万元用于解决落实县委、县政府重大决策部署所需资金。年终余额 500 万元按规定全部作为结余补充预算稳定调节基金。

5. 预算周转金和预算稳定调节基金情况

2021 年，设置预算周转金 4,827 万元，用于提高县级库

款保障水平。将清理和收回连续结余结转超过两年以上的转移支付资金 6,310 万元、结转结余规模超过当年收入 30%以上的政府性基金预算本级收入 590 万元、未使用的县级预算资金 10,000 万元、一般公共预算超收收入 1,325 万元，合计 18,225 万元用于补充预算稳定调节基金。对上述资金，县财政将在预算执行中加强管理，充分发挥资金效益。

6. 预算绩效管理和重点项目绩效情况

2021 年，根据上级财政部门的要求，我县深化预算绩效管理改革，建立健全预算绩效管理制度和管理体系，实现预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益。对 18 个 2020 年度县级财政支出项目开展重点绩效评价，到位资金 5,689 万元，涉及 13 个单位。18 个项目最高得分为 95 分，最低得分为 73 分，平均得分为 84.8 分，等级为“良”。其中，优及良项目 17 个（优 3 个、良 14 个），优良率为 94.4%；中等级项目 1 个，占 5.6%；没有差的等级。从评价结果来看，全县实际财政支出绩效九成以上的项目使用绩效良好及以上，整体情况良好。

二、主要财政工作情况

2021 年，县财政部门认真贯彻上级党委政府的决策部署和县委工作要求，严格执行县十五届人大八次会议和县十六届人大常委会 2 次会议的决议，坚持积极的财政政策更加积极有为，全力做好“六稳”工作、落实“六保”任务，发挥稳定积极的关键作用，为统筹推进疫情防控和经济社会发展提供有力支撑。

（一）逆势发力促收增收，提高财政保障能力

深化落实财税体制改革政策，面对突如其来的新冠肺炎疫情、世界经济深度衰退等多重严重冲击，在不折不扣落实减税降费政策的同时，积极采取大力盘活政府资源资产等措施应对，地方一般公共预算收入和政府性基金预算收入连续两年双双突破 10 亿元大关，提高了财政保障能力。其中一般公共预算收入为 11.61 亿元，政府性基金预算收入 16.27 亿元。

（二）充分发挥财政职能，积极做好疫情防控

根据中央、省市县疫情防控决策部署，认真落实应对疫情的财税政策，积极做好中小企业租金减免审核工作，对全县 294 户租户减免租金 346 万元。做好疫情防控资金保障工作，保证全县疫情防控物资采购供应，认真落实一线医护人员临时性补贴发放政策，全县用于疫情防控资金支出共 4,463 万元。加强财政监管，积极筹措及安排疫情防控资金，确保防控资金用于与疫情直接相关的环节，充分发挥疫情防控资金使用效益。筹措资金 3,723 万元支持中医院和人民医院建设项目，落实城乡基本医疗保险 14,861 万元、基本公共卫生资金 2,428 万元，构建完善医疗卫生体系。

（三）优化支出结构，保障民生重点支出

2021 年我县进一步优化支出结构，优先保障“保工资、保运转、保基本民生”方面的支出，全年“三保”支出合计 166,129 万元，占一般公共预算支出的 45.42%，确保了基层政权的平稳运转。教育、社会保障和就业、卫生健康等涉及

民生的支出共计 305,501 万元，增长 0.17%，占一般公共预算支出的 83.52%。其中：教育支出 81,398 万元，增长 5.16%；文化体育与传媒支出 11,427 万元，增长 36.93%；社会保障和就业支出 51,311 万元，增长 2.92%；卫生健康支出 41,778 万元，增长 0.87%；农林水支出 57,622 万元，增长 0.7%。有力地保障了基本公共服务、乡村振兴等重点领域方面的支出。

（四）用足用活财政政策，助力经济平稳发展

不折不扣落实国家出台的各项减税降费政策和应对新冠疫情的各项优惠政策，全力支持疫情防控和企业复工复产。2021 年（税款所属期）累计新增减税降费 18,341 万元，全县制造业中小微企业累计缓缴五税两费 2,243 万元，有效减轻企业负担。同时，协助配合相关部门及企业做好项目申报，争取更多上级资金支持我县企业发展。全年拨付 332 万元专项资金，支持全县工业企业开展技术改造、绿色发展和小微企业上规模发展。用好用活中央直达资金，充分发挥中央直达资金的效益，确保财政直达资金直接惠企惠民。2021 年全县中央直达资金支出 2.69 亿元，支出进度 83.9%。积极争取新增地方政府债券资金，支持地方社会经济发展。2021 年全年申请发行地方政府债券资金 2.28 亿元，用于支持我县园区建设、医院建设、学校建设和农村集中供水等项目。

（五）加强财政监管，提高资金绩效

健全工程造价核对和现场查勘操作规程，把好政府投资项目工程预决算评审关。全年完成各类预决算评审项目

1,191 个，送审金额 225,453 万元，审减金额 12,577 万元，有效控制政府投资成本。依据《中华人民共和国政府采购法》等法律法规，严格落实政府采购监管责任。全年全县通过政府采购招标项目预算 28,102 万元，实际采购 27,833 万元，节约 269 万元。强化财政监督管理，组织第三方机构对 2020 年度 18 项县级财政专项资金的支出效果开展重点绩效评价，评价预算金额 5,689 万元，优良率 94.4%。组织县级预算单位开展 2020 年度县级财政专项资金的项目支出绩效自评，实现了县级财政专项资金单位绩效自评全覆盖。据统计，53 个单位 311 个 2020 年度项目绩效自评结果中，自评 253 个优，54 个良，1 个中，3 个差，自评金额达 14,963 万元。

（六）加强债务管理，防范债务风险

加强政府性债务管理，及时准确跟踪和监控债务变化，严格在法定政府债务限额内发行新增债券，控制债务规模，积极防范政府性债务风险。严格按照上级财政部门的要求，进一步加强政府债券存续期管理。按时足额履行偿还责任，确保法定债券不出风险。

主任、各位副主任，各位委员，2021 年我县财政部门较好地完成了年初既定的工作任务，全县财政工作取得了一定的成绩，这是县委的正确领导，县人大有效监督，社会各界大力支持，有关部门协调配合积极努力的结果。同时，我们也清醒认识到当前财政工作仍然面临不少困难和挑战：财政新的增长点不多，税收来源主要依赖几大支柱企业，土地市场欠佳，财政收入稳定增长的基础不稳固；民生工程、乡村

振兴、社会保障等刚性支出加大，财政收支矛盾更加突出；集中力量谋大事、干大事的长效机制的有待健全，需进一步加大财政资源的统筹力度，缓解财政资金紧张。我们高度重视这些问题，将积极采取措施加以解决，不断提升我县财政预算管理水平。

今年以来，我县认真贯彻落实党中央、省市的决策部署，在县十六届人大二次会议审查批准县级 2022 年预算后，及时批复县级部门预算，坚决落实积极的财政政策要提质增效、更可持续的要求。下一步，我县将坚持稳中求进工作总基调，准确把握新发展阶段，全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，坚持以人民为中心的发展思想，为完成 2022 年经济社会发展主要目标任务提供坚实的财政保障，重点做好以下工作：

一是确保财政收支平稳运行。不折不扣落实落细减税降费政策，大力盘活政府资源资产，依法依规组织收入。全面落实政府过紧日子要求，有保有压调整优化财政支出结构，保障重点领域支出。切实抓好新增债券资金和直达资金使用情况，常态化实施财政资金直达机制，提升财政支出绩效，更好发挥积极财政政策在促进经济社会发展方面的重要作用。

二是着力保障和改善民生。加强民生支出项目管理，推动建立民生支出清单管理制度，强化财政承受能力评估，提高民生支出管理的规范性和透明度。加强基本民生保障，利用小切口推动大变化，深入办好十件民生实事，支持解决好

教育、养老、医疗等群众最关心最直接最现实的利益问题。加强疫情防控保障，加大财政投入，做好疫情防控等资金保障工作。

三是深化预算管理制度改革。以建立大事要事保障机制为核心，将上级党委政府的决策以及县委的工作部署等重大战略任务具体化为“大事要事保障清单”，推动集中力量办大事。以加强财政资源统筹为重点，构建“大财政大预算大资产”格局，强化政策配合和资金协同。以提升管财理财水平为抓手，推动科学配置财政资源、保持财政平稳运行。以“数字财政”建设为载体，加快建设“数字政府”公共财政综合管理平台，进一步完善预算编制执行监督体系。

四是积极防范化解风险。加强地方政府债务管理，用好地方政府新增债券资金，高效组织发行工作，加快债券资金使用进度。抓好隐性债务风险化解工作，高质量、实打实推进存量隐性债务化解工作，坚决遏制增量。

下一步，我们将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实上级和县委的决策部署，在县人的监督支持下，不忘初心、牢记使命、接续奋斗，以一往无前的奋斗姿态、风雨无阻的精神状态，真抓实干、埋头苦干，推动我县财政工作再上新台阶。

以上报告，请予审查。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

1. 2021 年佛冈县县级 一般公共预算收入决算表
2. 2021 年佛冈县县级 一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2021 年佛冈县县本级 一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）
- 关于 2021 年佛冈县县本级 一般公共预算支出的说明
4. 2021 年佛冈县县本级 一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
5. 2021 年佛冈县县级 一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）
6. 2021 年佛冈县县级 政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

7. 2021 年佛冈县县级 政府性基金预算收入决算表
8. 2021 年佛冈县县级 政府性基金预算支出决算表（按功能分类）
9. 2021 年佛冈县县本级 政府性基金预算支出决算表（按功能分类项级科目）
10. 2021 年佛冈县县级 政府性基金转移支付决算表（按项目分地区）
11. 2021 年佛冈县县级 政府专项债务情况表

三、国有资本经营预算

12. 2021 年佛冈县县级 国有资本经营预算收入决算表
13. 2021 年佛冈县县级 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项

级)

14. 2021 年佛冈县县本级 国有资本经营预算支出决算表 (按功能分类项级科目)

15. 2021 年佛冈县县级 国有资本经营预算转移支付决算表 (按项目分地区)

四、社会保险基金预算

16. 2021 年佛冈县县级 社会保险基金预算收入决算表

17. 2021 年佛冈县县级 社会保险基金预算支出决算表

五、一般公共预算“三公”经费

18. 2021 年佛冈县县本级 一般公共预算“三公”经费决算表

关于 2021 年佛冈县县本级 一般公共预算“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2021 年佛冈县县级 地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2021 年佛冈县县级 地方政府债务相关情况表

21. 2021 年佛冈县县本级 地方政府债券使用情况表

表 1

2021 年佛冈县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、本级一般公共预算收入	116,073
（一）税收收入	76,290
增值税	31,401
企业所得税	9,833
个人所得税	1,591
资源税	509
城市维护建设税	5,880
房产税	3,903
印花税	2,294
城镇土地使用税	2,094
土地增值税	5,429
车船税	1,143
耕地占用税	2,042
契税	10,025
环境保护税	143
其他税收收入	3
（二）非税收入	39,783
专项收入	6,725
其中：教育费附加收入	3,518
地方教育附加收入	1,637
行政事业性收费收入	1,585
其中：人防办行政事业性收费收入	746
罚没收入	2,892
国有资源（资产）有偿使用收入	5,001

表 1

2021 年佛冈县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
捐赠收入	124
政府住房基金收入	1,833
其他收入	21,623
二、转移性收入	181,504
上级补助收入	181,504
三、调入资金	63,161
四、动用预算稳定调节基金	18,524
五、债务转贷收入	15,823
地方政府一般债券转贷收入	15,823
六、上年结转收入	49,740
收入总计	444,825

备注： 无。

表 2

2021 年佛冈县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
一、一般公共服务	32,245
二、外交	0
三、国防	439
四、公共安全	17,385
五、教育	81,398
六、科学技术	1,115
七、文化旅游体育与传媒	11,427
八、社会保障和就业	51,311
九、卫生健康	41,778
十、节能环保	14,536
十一、城乡社区	18,199
十二、农林水	57,622
十三、交通运输	10,214
十四、资源勘探工业信息等	1,710
十五、商业服务业等	803
十六、金融	0
十七、援助其他地区	0
十八、自然资源海洋气象等	3,397
十九、住房保障	17,901
二十、粮油物资储备	503
二十一、灾害防治及应急管理	2,234
二十二、其他支出	644
二十三、债务付息支出	906

表 2

2021 年佛冈县县级一般公共预算支出决算表（按功能分类）

单位：万元

项目	决算数
二十四、债务发行费用支出	13
本级支出小计	365,780
二十五、返还性支出	0
二十六、一般性转移支付	0
二十七、专项转移支付	0
二十八、上解上级支出	9,171
二十九、安排预算稳定调节基金	18,225
三十、援助其他地区	0
三十一、债务还本支出	8,040
三十二、年终结余	43,609
支出总计	444,825

备注： 无。

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
	佛冈县本级一般公共预算支出	365,780
201	一般公共服务支出	32,245
20101	人大事务	1,000
2010101	行政运行	618
2010104	人大会议	80
2010105	人大立法	5
2010107	人大代表履职能力提升	21
2010108	代表工作	21
2010150	事业运行	29
2010199	其他人大事务支出	226
20102	政协事务	425
2010201	行政运行	363
2010204	政协会议	34
2010205	委员视察	1
2010206	参政议政	27
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	15,703
2010301	行政运行	11,821
2010302	一般行政管理事务	239
2010308	信访事务	15
2010350	事业运行	1,994
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,634
20104	发展与改革事务	530
2010401	行政运行	286

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2010408	物价管理	2
2010450	事业运行	162
2010499	其他发展与改革事务支出	80
20105	统计信息事务	366
2010501	行政运行	283
2010507	专项普查活动	83
20106	财政事务	2,350
2010601	行政运行	811
2010604	预算改革业务	100
2010605	财政国库业务	16
2010606	财政监察	48
2010607	信息化建设	21
2010608	财政委托业务支出	326
2010650	事业运行	373
2010699	其他财政事务支出	655
20107	税收事务	855
2010799	其他税收事务支出	855
20108	审计事务	480
2010801	行政运行	347
2010804	审计业务	95
2010850	事业运行	38
20111	纪检监察事务	1,584
2011101	行政运行	1,390
2011106	巡视工作	24

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2011150	事业运行	109
2011199	其他纪检监察事务支出	61
20113	商贸事务	60
2011399	其他商贸事务支出	60
20114	知识产权事务	59
2011409	知识产权宏观管理	3
2011410	商标管理	3
2011499	其他知识产权事务支出	53
20123	民族事务	2
2012350	事业运行	2
20126	档案事务	359
2012604	档案馆	193
2012699	其他档案事务支出	166
20128	民主党派及工商联事务	105
2012801	行政运行	87
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	18
20129	群众团体事务	793
2012901	行政运行	356
2012950	事业运行	53
2012999	其他群众团体事务支出	384
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	842
2013101	行政运行	643
2013105	专项业务	15
2013150	事业运行	150

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	34
20132	组织事务	1,999
2013201	行政运行	812
2013250	事业运行	159
2013299	其他组织事务支出	1,028
20133	宣传事务	650
2013301	行政运行	287
2013304	宣传管理	9
2013350	事业运行	89
2013399	其他宣传事务支出	265
20134	统战事务	214
2013401	行政运行	197
2013405	华侨事务	3
2013499	其他统战事务支出	14
20137	网信事务	516
2013701	行政运行	121
2013704	信息安全事务	65
2013750	事业运行	96
2013799	其他网信事务支出	234
20138	市场监督管理事务	3,118
2013801	行政运行	2,161
2013802	一般行政管理事务	3
2013805	市场秩序执法	52
2013816	食品安全监管	23

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2013850	事业运行	297
2013899	其他市场监督管理事务	582
20199	其他一般公共服务支出(款)	235
2019999	其他一般公共服务支出(项)	235
203	国防支出	439
20399	其他国防支出(款)	439
2039999	其他国防支出(项)	439
204	公共安全支出	17,385
20402	公安	14,626
2040201	行政运行	9,285
2040220	执法办案	45
2040299	其他公安支出	5,296
20404	检察	300
2040401	行政运行	300
20405	法院	568
2040501	行政运行	568
20406	司法	860
2040601	行政运行	519
2040604	基层司法业务	17
2040605	普法宣传	15
2040607	公共法律服务	153
2040610	社区矫正	16
2040612	法治建设	2
2040650	事业运行	97

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2040699	其他司法支出	41
20408	强制隔离戒毒	35
2040801	行政运行	35
20499	其他公共安全支出(款)	996
2049999	其他公共安全支出(项)	996
205	教育支出	81,398
20501	教育管理事务	1,507
2050101	行政运行	449
2050199	其他教育管理事务支出	1,058
20502	普通教育	76,554
2050201	学前教育	6,607
2050202	小学教育	41,156
2050203	初中教育	19,502
2050204	高中教育	7,362
2050205	高等教育	19
2050299	其他普通教育支出	1,908
20503	职业教育	1,562
2050301	初等职业教育	1,180
2050302	中等职业教育	364
2050303	技校教育	18
20507	特殊教育	365
2050701	特殊学校教育	365
20508	进修及培训	1,179
2050801	教师进修	868

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2050802	干部教育	311
20509	教育费附加安排的支出	213
2050999	其他教育费附加安排的支出	213
20599	其他教育支出(款)	18
2059999	其他教育支出(项)	18
206	科学技术支出	1,115
20601	科学技术管理事务	676
2060101	行政运行	510
2060199	其他科学技术管理事务支出	166
20604	技术与研究开发	305
2060404	科技成果转化与扩散	121
2060499	其他技术与研究开发支出	184
20606	社会科学	6
2060602	社会科学研究	6
20607	科学技术普及	10
2060799	其他科学技术普及支出	10
20699	其他科学技术支出(款)	118
2069999	其他科学技术支出(项)	118
207	文化旅游体育与传媒支出	11,427
20701	文化和旅游	9,895
2070101	行政运行	335
2070104	图书馆	177
2070109	群众文化	848
2070113	旅游宣传	2,000

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2070114	文化和旅游管理事务	8
2070199	其他文化和旅游支出	6, 527
20702	文物	195
2070204	文物保护	103
2070205	博物馆	57
2070299	其他文物支出	35
20703	体育	143
2070308	群众体育	143
20706	新闻出版电影	35
2070607	电影	35
20708	广播电视	738
2070801	行政运行	1
2070807	传输发射	16
2070808	广播电视事务	671
2070899	其他广播电视支出	50
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	421
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	421
208	社会保障和就业支出	51, 311
20801	人力资源和社会保障管理事务	2, 305
2080101	行政运行	1, 127
2080107	社会保险业务管理事务	191
2080112	劳动人事争议调解仲裁	73
2080116	引进人才费用	398
2080150	事业运行	298

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	218
20802	民政管理事务	2,361
2080201	行政运行	360
2080206	社会组织管理	2
2080208	基层政权建设和社区治理	645
2080299	其他民政管理事务支出	1,354
20805	行政事业单位养老支出	18,719
2080501	行政单位离退休	3,486
2080502	事业单位离退休	2,035
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,253
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	7,749
2080599	其他行政事业单位养老支出	196
20806	企业改革补助	1,793
2080699	其他企业改革发展补助	1,793
20807	就业补助	632
2080701	就业创业服务补贴	140
2080799	其他就业补助支出	492
20808	抚恤	3,010
2080801	死亡抚恤	1,268
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	443
2080804	优抚事业单位支出	331
2080805	义务兵优待	-12
2080899	其他优抚支出	980
20809	退役安置	474

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2080901	退役士兵安置	237
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	7
2080904	退役士兵管理教育	29
2080999	其他退役安置支出	201
20810	社会福利	1,578
2081001	儿童福利	289
2081004	殡葬	926
2081005	社会福利事业单位	313
2081006	养老服务	50
20811	残疾人事业	2,648
2081101	行政运行	138
2081104	残疾人康复	87
2081105	残疾人就业和扶贫	5
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,877
2081199	其他残疾人事业支出	541
20816	红十字事业	60
2081699	其他红十字事业支出	60
20819	最低生活保障	3,920
2081901	城市最低生活保障金支出	358
2081902	农村最低生活保障金支出	3,562
20820	临时救助	3
2082001	临时救助支出	13
2082002	流浪乞讨人员救助支出	-10
20821	特困人员救助供养	3,291

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2082101	城市特困人员救助供养支出	635
2082102	农村特困人员救助供养支出	2,656
20826	财政对基本养老保险基金的补助	9,745
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	49
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	9,696
20828	退役军人管理事务	380
2082801	行政运行	131
2082804	拥军优属	71
2082850	事业运行	80
2082899	其他退役军人事务管理支出	98
20899	其他社会保障和就业支出(款)	392
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	392
210	卫生健康支出	41,778
21001	卫生健康管理事务	1,877
2100101	行政运行	495
2100199	其他卫生健康管理事务支出	1,382
21002	公立医院	1,939
2100201	综合医院	15
2100202	中医(民族)医院	504
2100203	传染病医院	81
2100299	其他公立医院支出	1,339
21003	基层医疗卫生机构	7,262
2100302	乡镇卫生院	5,094
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	2,168

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21004	公共卫生	6,214
2100401	疾病预防控制机构	1,183
2100402	卫生监督机构	140
2100403	妇幼保健机构	488
2100406	采供血机构	65
2100408	基本公共卫生服务	2,319
2100409	重大公共卫生服务	142
2100410	突发公共卫生事件应急处理	1,312
2100499	其他公共卫生支出	565
21006	中医药	2,693
2100601	中医(民族医)药专项	2,635
2100699	其他中医药支出	58
21007	计划生育事务	850
2100716	计划生育机构	231
2100717	计划生育服务	158
2100799	其他计划生育事务支出	461
21011	行政事业单位医疗	4,727
2101101	行政单位医疗	1,583
2101102	事业单位医疗	2,424
2101103	公务员医疗补助	720
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	15,322
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	46
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	15,276
21013	医疗救助	129

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2101301	城乡医疗救助	125
2101302	疾病应急救助	4
21014	优抚对象医疗	46
2101401	优抚对象医疗补助	46
21015	医疗保障管理事务	195
2101501	行政运行	123
2101504	信息化建设	5
2101550	事业运行	28
2101599	其他医疗保障管理事务支出	39
21016	老龄卫生健康事务(款)	88
2101601	老龄卫生健康事务(项)	88
21099	其他卫生健康支出(款)	436
2109999	其他卫生健康支出(项)	436
211	节能环保支出	14,536
21101	环境保护管理事务	76
2110101	行政运行	54
2110199	其他环境保护管理事务支出	22
21103	污染防治	2,559
2110302	水体	184
2110304	固体废弃物与化学品	1,805
2110399	其他污染防治支出	570
21104	自然生态保护	10,540
2110402	农村环境保护	10,540
21110	能源节约利用(款)	167

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2111001	能源节约利用(项)	167
21111	污染减排	45
2111101	生态环境监测与信息	45
21199	其他节能环保支出(款)	1,149
2119999	其他节能环保支出(项)	1,149
212	城乡社区支出	18,199
21201	城乡社区管理事务	2,601
2120101	行政运行	269
2120104	城管执法	913
2120106	工程建设管理	438
2120199	其他城乡社区管理事务支出	981
21203	城乡社区公共设施	3,220
2120303	小城镇基础设施建设	1,690
2120399	其他城乡社区公共设施支出	1,530
21205	城乡社区环境卫生(款)	1,011
2120501	城乡社区环境卫生(项)	1,011
21206	建设市场管理与监督(款)	347
2120601	建设市场管理与监督(项)	347
21299	其他城乡社区支出(款)	11,020
2129999	其他城乡社区支出(项)	11,020
213	农林水支出	57,622
21301	农业农村	23,374
2130101	行政运行	827
2130104	事业运行	657

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130106	科技转化与推广服务	118
2130108	病虫害控制	100
2130109	农产品质量安全	40
2130122	农业生产发展	143
2130124	农村合作经济	20
2130125	农产品加工与促销	169
2130126	农村社会事业	50
2130135	农业资源保护修复与利用	90
2130153	农田建设	2,869
2130199	其他农业农村支出	18,291
21302	林业和草原	4,236
2130201	行政运行	316
2130204	事业单位	1,364
2130205	森林资源培育	60
2130209	森林生态效益补偿	1,451
2130210	自然保护区等管理	83
2130213	执法与监督	5
2130234	林业草原防灾减灾	377
2130299	其他林业和草原支出	580
21303	水利	7,504
2130301	行政运行	298
2130303	机关服务	49
2130304	水利行业业务管理	20
2130305	水利工程建设	2,407

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2130310	水土保持	20
2130311	水资源节约管理与保护	380
2130312	水质监测	6
2130314	防汛	163
2130319	江河湖库水系综合整治	1,784
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	72
2130334	水利建设征地及移民支出	2
2130399	其他水利支出	2,303
21305	扶贫	15,365
2130501	行政运行	130
2130504	农村基础设施建设	2,673
2130506	社会发展	-3
2130599	其他扶贫支出	12,565
21307	农村综合改革	4,160
2130701	对村级公益事业建设的补助	139
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	3,885
2130799	其他农村综合改革支出	136
21308	普惠金融发展支出	738
2130803	农业保险保费补贴	685
2130805	补充创业担保贷款基金	3
2130899	其他普惠金融发展支出	50
21399	其他农林水支出(款)	2,245
2139999	其他农林水支出(项)	2,245
214	交通运输支出	10,214

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21401	公路水路运输	8,977
2140101	行政运行	1,997
2140104	公路建设	5,847
2140106	公路养护	340
2140110	公路和运输安全	91
2140199	其他公路水路运输支出	702
21404	成品油价格改革对交通运输的补贴	508
2140401	对城市公交的补贴	384
2140403	对出租车的补贴	124
21406	车辆购置税支出	530
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	414
2140699	车辆购置税其他支出	116
21499	其他交通运输支出(款)	199
2149999	其他交通运输支出(项)	199
215	资源勘探工业信息等支出	1,710
21505	工业和信息产业监管	1,451
2150508	无线电及信息通信监管	48
2150599	其他工业和信息产业监管支出	1,403
21507	国有资产监管	158
2150799	其他国有资产监管支出	158
21508	支持中小企业发展和管理支出	101
2150805	中小企业发展专项	20
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	81
216	商业服务业等支出	803

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
21602	商业流通事务	552
2160299	其他商业流通事务支出	552
21606	涉外发展服务支出	251
2160699	其他涉外发展服务支出	251
220	自然资源海洋气象等支出	3,397
22001	自然资源事务	3,127
2200101	行政运行	983
2200103	机关服务	2
2200104	自然资源规划及管理	50
2200106	自然资源利用与保护	4
2200108	自然资源行业业务管理	7
2200109	自然资源调查与确权登记	248
2200113	地质矿产资源与环境调查	60
2200150	事业运行	956
2200199	其他自然资源事务支出	817
22005	气象事务	270
2200501	行政运行	75
2200504	气象事业机构	92
2200508	气象预报预测	22
2200510	气象装备保障维护	15
2200511	气象基础设施建设与维修	36
2200599	其他气象事务支出	30
221	住房保障支出	17,901
22101	保障性安居工程支出	6,487

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2210105	农村危房改造	238
2210106	公共租赁住房	45
2210107	保障性住房租金补贴	29
2210108	老旧小区改造	6,175
22102	住房改革支出	11,414
2210201	住房公积金	11,414
222	粮油物资储备支出	503
22201	粮油物资事务	503
2220115	粮食风险基金	474
2220199	其他粮油物资事务支出	29
224	灾害防治及应急管理支出	2,234
22401	应急管理事务	970
2240101	行政运行	561
2240104	灾害风险防治	69
2240106	安全监管	86
2240199	其他应急管理支出	254
22402	消防事务	747
2240201	行政运行	385
2240204	消防应急救援	70
2240299	其他消防事务支出	292
22406	自然灾害防治	377
2240601	地质灾害防治	269
2240699	其他自然灾害防治支出	108
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	140

表 3

2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）

单位：万元

功能编码	功能分类	决算数
2240703	自然灾害救灾补助	20
2240799	其他自然灾害救灾及恢复重建支出	120
229	其他支出(类)	644
22999	其他支出(款)	644
2299999	其他支出(项)	644
232	债务付息支出	906
23203	地方政府一般债务付息支出	906
2320301	地方政府一般债券付息支出	906
233	债务发行费用支出	13
23303	地方政府一般债务发行费用支出	13

备注： 无。

关于 2021 年佛冈县县本级一般公共预算支出的说明

1. 2021 年一般公共服务支出 32,245 万元，比上年减少 2,976 万元，降低 8.4%。主要原因：受预拨经费转列支出因素影响。其中：

（1）税务事务支出减少 2,285 万元，主要是税务部门优先使用上级划拨的经费，县本级安排的支出减少。

（2）组织事务支出减少 787 万元，主要是部分村组织相关支出调整到其他支出科目。

2. 2021 年公共安全支出 17,385 万元，比上年减少 603 万元，降低 3.4%。主要原因：去年补发加班值勤补贴，今年没有。

3. 2021 年教育支出 81,398 万元，比上年增加 3,994 万元，增长 5.2%。主要原因：各级财政加大对教育的投入。

4. 2021 年科学技术支出 1,115 万元，比上年减少 3,390 万元，降低 75.2%。主要原因：2021 年结转资金比 2020 年结转资金减少。

6. 2021 年文化旅游体育与传媒支出 11,427 万元，比上年增加 3,082 万元，增长 36.9%。主要原因：县级财政加大对乡村旅游基础设施建设方面的投入。

7. 2021 年社会保障和就业支出 51,311 万元，比上年增加 1,457 万元，增长 2.9%。主要原因：多项涉及社会保障的民生补助标准提标，各级财政资金投入加大。

8. 2021 年卫生健康支出 41,778 万元，比上年增加 360 万元，增长 0.9%。主要原因：部分项目工程进度较慢，省市资金未能拨付使用。

9. 2021 年节能环保支出 14,536 万元，比上年增加 10,823 万元，增长 291.5%。主要原因：各级财政资金投入加大对节能环保方面的支出。

10. 2021 年城乡社区支出 18,199 万元，比上年增加 8,248 万元，增长 82.9%。主要原因：各级财政资金投入加大对城乡社区方面的支出。

11. 2021 年农林水支出 57,622 万元，比上年增加 398 万元，增长 0.7%。主要原因：各级财政资金投入加大对农林水方面的支出。

12. 2021 年交通运输支出 10,214 万元，比上年减少 32,704 万元，降低 76.2%。主要原因：去年支付省道 252 线县城段改扩建工程款 26,296 万元，今年没有。

13. 2021 年资源勘探工业信息等支出 1,710 万元，比上年增加 317 万元，增长 22.8%。主要原因：省市专项转移支付资金增加。

14. 2021 年商业服务业等支出 803 万元，比上年减少 294 万元，降低 26.8%。主要原因：省市专项转移支付资金减少。

15. 2021 年自然资源海洋气象等支出 3,397 万元，比上年减少 1,275 万元，降低 27.3%。主要原因：受预拨经费转

列支出影响。

16. 2021 年住房保障支出 17,901 万元，比上年增加 8,265 万元，增长 85.8%。主要原因：2021 年上级下达老旧小区改造资金 4,326 万元。

17. 2021 年粮油物资储备支出 503 万元，比上年减少 658 万元，降低 56.7%。主要原因：2021 年增加储备粮油轮换费用等支出减少。

18. 2021 年灾害防治及应急管理支出 2,234 万元，比上年减少 215 万元，降低 8.8%。主要原因：省市专项转移支付资金减少。

19. 2021 年其他支出(类)644 万元，比上年增加 433 万元，增长 205.2%。主要原因：年初预留专项分解到其他科目列支和省市转移支付资金增加。

20. 2021 年债务付息支出 906 万元，比上年增加 192 万元，增长 26.9%。主要原因：近年来一般债券发行增加导致利息支出增加。

21. 2021 年债务发行费用支出 13 万元，比上年增加 4 万元，增长 44.4%。主要原因：多发再融资债券用于消化存量债务。

表 4

2021 年佛冈县县本级一般公共预算基本支出决算表

（按经济分类款级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	基本支出合计	147,269
501	机关工资福利支出	52,406
50101	工资奖金津补贴	31,639
50102	社会保障缴费	10,882
50103	住房公积金	4,763
50199	其他工资福利支出	5,122
502	机关商品和服务支出	4,743
50201	办公经费	3,045
50202	会议费	26
50203	培训费	88
50204	专用材料购置费	51
50205	委托业务费	778
50206	公务接待费	54
50208	公务用车运行维护费	157
50209	维修(护)费	184
50299	其他商品和服务支出	360
503	机关资本性支出(一)	778
50302	基础设施建设	754
50306	设备购置	24
505	对事业单位经常性补助	76,683
50501	工资福利支出	69,348
50502	商品和服务支出	6,789

表 4

2021 年佛冈县县本级一般公共预算基本支出决算表

（按经济分类款级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
50599	其他对事业单位补助	546
506	对事业单位资本性补助	21
50601	资本性支出(一)	21
507	对企业补助	88
50799	其他对企业补助	88
509	对个人和家庭的补助	12,214
50901	社会福利和救助	2,408
50903	个人农业生产补贴	219
50905	离退休费	6,556
50999	其他对个人和家庭补助	3,031
599	其他支出	336
59908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	336

备注： 无。

表 5

2021 年佛冈县县级一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	佛冈县	佛冈县	佛冈县	佛冈县
一、返还性支出	0	0	0	0
所得税基数返还支出	0	0	0	0
增值税税收返还支出	0	0	0	0
消费税税收返还支出	0	0	0	0
增值税“五五分享”税收返还支出	0	0	0	0
其他税收返还支出	0	0	0	0
二、一般性转移支付	0	0	0	0
体制补助支出	0	0	0	0
均衡性转移支付支出	0	0	0	0
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0	0	0	0
结算补助支出	0	0	0	0
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0	0	0	0
企业事业单位划转补助支出	0	0	0	0
成品油税费改革转移支付补助支出	0	0	0	0
产粮(油)大县奖励资金支出	0	0	0	0
重点生态功能区转移支付支出	0	0	0	0
固定数额补助支出	0	0	0	0
革命老区转移支付支出	0	0	0	0
民族地区转移支付支出	0	0	0	0
边境地区转移支付支出	0	0	0	0
贫困地区转移支付支出	0	0	0	0

表 5

2021 年佛冈县县级一般公共预算税收返还和转移支付决算表（按项目分地区列示）

单位：万元

项目	佛冈县	佛冈县	佛冈县	佛冈县
其他一般性转移支付支出	0	0	0	0
三、专项转移支付	0	0	0	0
四、债务转贷支出	0	0	0	0

备注： 本级无对下税收返还和转移支付。

表 6

2021 年佛冈县县级 政府一般债务情况表

单位：万元

项 目	全 市	市本级	佛冈县	佛冈县	佛冈县	佛冈县
一、一般债务余额	0	0	40,126	0	0	0
二、一般债务限额	0	0	40,194	0	0	0
三、一般债券转贷收入	0	0	15,823	0	0	0
四、一般债券转贷支出	0	0	0	0	0	0
五、一般债券还本额	0	0	8,040	0	0	0
六、一般债券付息额	0	0	906	0	0	0

备注： 无。

表 7

2021 年佛冈县县级 政府性基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
一、本级收入	162,650
其中：国有土地使用权出让收入	146,079
彩票公益金收入	236
城市基础设施配套费收入	15,079
污水处理费收入	1,244
其他政府性基金收入	12
二、转移性收入	1,740
上级补助收入	1,740
下级上解收入	0
三、调入资金	0
四、上年结转结余收入	9,879
五、债务转贷收入	19,700
地方政府专项债务转贷收入	19,700
其中：新增专项债券收入	16,000
再融资专项债券收入	3,700
收入总计	193,969

备注： 无。

表 8

2021 年佛冈县县级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类）

单位：万元

项 目	决算数
一、本级政府性基金预算支出	117,991
（一）文化体育与传媒支出	2
（二）社会保障和就业支出	479
（三）城乡社区事务支出	93,684
（四）农林水事务支出	10
（五）其他支出	16,393
（六）债务利息支出	7,407
（七）债务发行费用支出	16
二、政府性基金补助支出	0
三、政府性基金上解支出	0
四、调出资金	62,981
五、地方政府专项债务还本支出	3,700
六、地方政府专项债务转贷支出	0
七、年终结余	9,297
支出总计	193,969

备注： 无。

表 9

2021 年佛冈县县本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
	本级政府性基金预算支出合计	117,991
207	文化旅游体育与传媒支出	2
20707	国家电影事业发展专项资金安排的支出	2
2070799	其他国家电影事业发展专项资金支出	2
208	社会保障和就业支出	479
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	216
2082201	移民补助	80
2082202	基础设施建设和经济发展	136
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	263
2082301	移民补助	174
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	89
212	城乡社区支出	93,684
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	85,956
2120801	征地和拆迁补偿支出	75,508
2120802	土地开发支出	6,844
2120803	城市建设支出	1,000
2120804	农村基础设施建设支出	1,903
2120805	补助被征地农民支出	443
2120806	土地出让业务支出	85
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	173
21213	城市基础设施配套费安排的支出	7,128
2121301	城市公共设施	2,934
2121302	城市环境卫生	3,884

表 9

2021 年佛冈县县本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
2121304	城市防洪	26
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	284
21214	污水处理费安排的支出	600
2121401	污水处理设施建设和运营	600
213	农林水支出	10
21366	大中型水库库区基金安排的支出	10
2136601	基础设施建设和经济发展	10
229	其他支出	16,393
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	16,000
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	16,000
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	11
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	11
22960	彩票公益金安排的支出	382
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	338
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	22
2296099	用于其他社会公益事业的彩票公益金支出	22
232	债务付息支出	7,407
23204	地方政府专项债务付息支出	7,407
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	2,383
2320431	土地储备专项债券付息支出	665
2320498	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	4,359
233	债务发行费用支出	16
23304	地方政府专项债务发行费用支出	16

表 9

2021 年佛冈县县本级 政府性基金预算支出决算表（按 功能分类项级科目）

单位：万元

项目编码	项 目	决算数
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	3
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	13

备注： 无。

表 10

2021 年佛冈县县级 政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	佛冈县	佛冈县	佛冈县	佛冈县
科学技术支出	0	0	0	0
核电站乏燃料处理处置基金支出	0	0	0	0
文化旅游体育与传媒支出	0	0	0	0
国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
社会保障和就业支出	0	0	0	0
大中型水库移民后期扶持基金支出	0	0	0	0
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
节能环保支出	0	0	0	0
可再生能源电价附加收入安排的支出	0	0	0	0
废弃电器电子产品处理基金支出	0	0	0	0
城乡社区支出	0	0	0	0
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
农林水支出	0	0	0	0
新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
三峡水库库区基金支出	0	0	0	0
国家重大水利工程建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0

表 10

2021 年佛冈县县级 政府性基金转移支付决算表（按 项目分地区）

单位：万元

项目	佛冈县	佛冈县	佛冈县	佛冈县
交通运输支出	0	0	0	0
海南省高等级公路车辆通行附加费及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
铁路建设基金支出	0	0	0	0
船舶油污损害赔偿基金支出	0	0	0	0
民航发展基金支出	0	0	0	0
资源勘探工业信息等支出	0	0	0	0
散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
农网还贷资金支出	0	0	0	0
商业服务业等支出	0	0	0	0
旅游发展基金支出	0	0	0	0
金融支出	0	0	0	0
金融调控支出	0	0	0	0
其他支出	0	0	0	0
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0	0	0	0
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0	0	0	0
债务转贷支出	0	0	0	0

备注： 本级无对下政府性基金转移支付。

表 11

2021 年佛冈县县级政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	佛冈县	佛冈县	佛冈县	佛冈县
一、专项债务余额	0	0	230,260	0	0	0
二、专项债务限额	0	0	230,260	0	0	0
三、专项债券转贷收入	0	0	19,700	0	0	0
四、专项债券转贷支出	0	0	0	0	0	0
五、专项债券还本额	0	0	3,700	0	0	0
六、专项债券付息额	0	0	7,407	0	0	0

备注：无。

表 12

2021 年佛冈县县级 国有资本经营预算收入决算表

单位：万元

科目编码	项目	决算数
	收入总计	544
10306	一、国有资本经营收入合计	419
1030601	（一）利润收入	33
1030602	（二）股利、股息收入	386
11005	二、国有资本经营预算转移支付收入	0
1100501	国有资本经营预算转移支付收入	0
11006	三、上解收入	0
1100604	国有资本经营预算上解收入	0
	四、上年结转结余收入	125

备注： 无。

2021 年佛冈县县级 国有资本经营预算支出决算表（按 功能分类项级）

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	支出总计	544
223	国有资本经营预算支出	321
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	321
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	321
230	转移支付支出	180
23005	国有资本经营预算转移支付	0
2300501	国有资本经营预算转移支付支出	0
23008	调出资金	180
2300803	国有资本经营预算调出资金	180
	结转下年	43

备注： 无。

表 14

2021 年佛冈县县本级 国有资本经营预算支出决算表

（按功能分类项级科目）

单位：万元

科目编码	预算科目	决算数
	支出总计	321
223	国有资本经营预算支出	321
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	321
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	321

备注： 无。

表 15

2021 年佛冈县县级 国有资本经营预算转移支付决算表 (按项目分地区)

单位：万元

项目	合计	佛冈县	佛冈县	佛冈县	佛冈县
国有资本经营预算转移支付	0	0	0	0	0
国有资本经营预算转移支付支出	0	0	0	0	0

备注： 本级无对下国有资本经营预算转移支付。

表 16

2021 年佛冈县县级社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
本级社会保险基金收入合计	37,167
其中：保险费收入	27,229
财政补贴收入	9,081
利息收入	650
一、企业职工基本养老保险基金收入	0
二、失业保险基金收入	0
三、职工基本医疗保险基金收入	0
四、工伤保险基金收入	0
五、城乡居民基本养老保险基金收入	0
六、城乡居民基本医疗保险基金收入	0
七、机关事业单位基本养老保险基金收入	24,373
其中：保险费收入	15,077
财政补贴收入	8,446
利息收入	15
八、机关事业单位职业年金收入	12,794
其中：保险费收入	12,152
财政补贴收入	635
利息收入	7

备注：企业职工基本养老保险、工伤保险基金由省级统筹，失业保险、职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金由市级统筹，县级不用公开。

表 17

2021 年佛冈县县级社会保险基金预算支出决算表

单位：万元

项 目	决算数
本级社会保险基金支出合计	32,248
其中：社会保险待遇支出	23,149
一、企业职工基本养老保险基金支出	0
二、失业保险基金支出	0
三、职工基本医疗保险基金支出	0
四、工伤保险基金支出	0
五、城乡居民基本养老保险基金支出	0
六、城乡居民基本医疗保险基金支出	0
七、机关事业单位基本养老保险基金支出	24,153
1. 养老保险待遇支出	23,149
其中：基本养老金支出	23,149
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	1,004
八、机关事业单位职业年金支出	8,095
1. 职业年金待遇支出	0
2. 其他职业年金支出	8,095

备注：企业职工基本养老、工伤两项保险基金由省级统筹，失业、职工基本医疗保险、城乡居民基本养老、城乡居民基本医疗保险等保险基金由市级统筹，县级不用公开。

2021 年佛冈县县本级一般公共预算“三公”经费决算表

单位：万元

项目	决算数
“三公”经费	1,330.88
其中：（一）因公出国（境）支出	3.13
（二）公务用车购置及运行维护支出	1,103.68
1. 公务用车购置	209.39
2. 公务用车运行维护费	894.29
（三）公务接待费支出	224.07

备注：县（市、区）本级一般公共预算支出的“三公”经费是指部门决算基本支出及项目支出中安排的因公出国（境）支出、公务用车购置及运行维护支出和公务接待费支出。

关于 2021 年佛冈县县本级一般公共预算“三公”经费决算的说明

一、2021 年本级财政拨款安排“三公”经费 1,330.88 万元，比预算减少 914.7 万元，原因是严控“三公”经费，大力压减接待经费和车辆运行维护经费。其中：

（一）因公出国（境）支出 3.13 万元，比预算减少 29.37 万元，原因是新冠疫情因公出国（境）受限。

（二）公务用车购置及运行维护支出 1,103.68 万元，比预算减少 482.32 万元（公务用车购置费 209.39 万元，比预算减少 290.61 万元；公务用车运行维护费 894.29 万元，比预算减少 191.71 万元）。原因是严控“三公”经费，压减公务用车购置费和运行维护经费。

（三）公务接待费支出 224.07 万元，比预算减少 403.01 万元，原因是严控“三公”经费，大力压减接待经费。

二、2021 年，本级因公出国（境）团组 2 个，累计 10 人次；购置公务用车 12 辆，公务用车保有 436 辆；公务接待 1826 批次，累计 25574 人次。

表 19

2021 年佛冈县县级 地方政府债务限额及余额决算情 况表

单位：万元

地 区	2021 年债务限额			2021 年债务余额（决算数）		
		一般债务	专项债务		一般债务	专项债务
公 式	A=B+C	B	C	D=E+F	E	F
佛冈县	270,454	40,194	230,260	270,386	40,126	230,260

备注： 无。

表 20

2021 年佛冈县县级 地方政府债务相关情况表

单位：万元

项目	本地区	本级
一、2020 年末地方政府债务余额	241,670	241,670
其中：一般债务	27,410	27,410
专项债务	214,260	214,260
二、2020 年地方政府债务限额	247,760	247,760
其中：一般债务	33,500	33,500
专项债务	214,260	214,260
三、2021 年地方政府债务发行决算数	35,523	35,523
新增一般债券发行额	6,784	6,784
再融资一般债券发行额	9,039	9,039
新增专项债券发行额	16,000	16,000
再融资专项债券发行额	3,700	3,700
四、2021 年地方政府债务还本决算数	11,740	11,740
一般债务	8,040	8,040
专项债务	3,700	3,700
五、2021 年地方政府债务付息决算数	8,313	8,313
一般债务	906	906
专项债务	7,407	7,407
六、2021 年末地方政府债务余额决算数	270,386	270,386
其中：一般债务	40,126	40,126
专项债务	230,260	230,260
七、2021 年地方政府债务限额	270,454	270,454
其中：一般债务	40,194	40,194
专项债务	230,260	230,260

备注： 无。

表 21

2021 年佛冈县县本级 地方政府债券使用情况表

单位：万元

项目名称	项目领域	项目主管部门	项目实施单位	债券性质	债券规模	发行年限	执行金额
佛冈县城智慧停车及充电桩工程	城市停车场	佛冈县城市管理和综合执法局	佛冈县城市管理和综合执法局	专项	5,000	15	5,000
佛冈县“十四五”农村供水保障项目(全域自然村集中供水)	供水	佛冈县水利局	佛冈县水利局	专项	6,000	15	6,000
佛冈县清泉自来水有限公司(龙山水厂)扩建项目	供水	佛冈县水利局	佛冈县水利局	专项	5,000	15	5,000
佛冈县城北簪胜小学建设项目	其他社会事业	佛冈县教育局	佛冈县代建项目管理中心	一般	5,000	10	5,000
佛冈县2021-2022年小型水库安全运行管理标准化建设项目	水利	佛冈县水利局	佛冈县水利局	一般	1,784	7/15	1,784

备注： 无。

第三部分 相关说明

（一）税收返还和转移支付情况。

2021 年对下级税收返还和转移支付决算数 0 万元，与上年持平。其中：

1. 税收返还。

2021 年对下级税收返还决算数 0 万元，与上年持平。其中：

（1）增值税和消费税返还决算数 0 万元，与上年持平。

2. 一般性转移支付。

2021 年对下级一般性转移支付决算数 0 万元，与上年持平。其中：

（1）均衡性转移支付决算数 0 万元，与上年持平。

3. 专项转移支付。

2021 年对下级专项转移支付决算数 0 万元，与上年持平。其中：

（1）2021 年补助决算数 0 万元，与上年持平。

（二）举借债务情况。

1. 地方政府债务限额余额情况。2021 年政府债务余额 270,386 万元，比上年新增 28,716 万元。其中：一般债务余额 40,126 万元，专项债务余额 230,260 万元。2021 年政府债务限额 270,454 万元，其中：一般债务限额 40,194 万元，专项债务限额 230,260 万元。

2. 地方政府债券发行情况。2021 年发行地方政府债券 35,523 万元，其中：一般债券 15,823 万元，专项债券 19,700 万元。新增债券 22,784 万元，其中：新增一般债券 6,784 万元，新增专项债券 16,000 万元。再融资债券 12,739 万元，其中：再融资一般债券 9,039 万元，再融资专项债券 3,700 万元。

3. 地方政府债务还本付息情况。2021 年地方政府债务还本 11,740 万元，其中：一般债务还本 8,040 万元，专项债务还本 3,700 万元；2021 年地方政府债务利息 8,313 万元，其中：一般债务利息 906 万元，专项债务利息 7,407 万元。

4. 债券资金使用安排。2021 年，我县积极组织项目向上申请发行地方政府债券，切实加快新增债券使用进度，充分发挥债券资金支持复工复产、推动经济社会发展的重要作用。发行地方政府一般债券 15,823 万元。其中新增一般债券 6,784 万元，用于城北篁胜小学项目 5,000 万元和 2021 年-2022 年小型水库安全运行管理标准化建设项目 1,784 万元；再融资一般债券 9,039 万元，用于偿还 2021 年到期应付一般债券本金 3,039 万元、乡村旅游基础设施建设项目和农村人居环境整治建设项目政府购买服务费 6,000 万元。发行地方政府专项债券 19,700 万元。其中新增专项债券 16,000 万元，用于佛冈县智慧停车及充电桩工程 5,000 万元、佛冈县“十四五”农村供水保障项目（全域自然村集中供水）6,000

万元、佛冈县清泉自来水有限公司（龙山水厂）扩建项目 5,000 万元；再融资专项债券 3,700 万元，用于偿还 2021 年到期应付专项债券本金。截至 2021 年底，新增债券资金 22,784 万元全部拨付完毕，实际使用进度为 72.65%，其中专项债券实际使用进度为 63.9%。

（三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见决算报表 18 说明。

（四）预算绩效工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，深化预算绩效管理改革，强化绩效目标申报审核，组织部门开展绩效自评，资金覆盖了一般公共预算、政府性基金预算。开展了重点绩效评价和事前绩效评估工作。

1. 佛冈县财政局参照《清远市市级预算绩效管理制度清单》，对照制定了如下文件：

《佛冈县县级财政资金预算绩效目标管理办法（试行）》（佛财评〔2021〕1 号），规范了绩效目标管理；

《佛冈县县级财政资金事前预算绩效评估管理办法（试行）》（佛财评〔2021〕2 号），规范了事前绩效评估；

《佛冈县县级财政项目支出绩效评价管理办法（试行）》（佛财绩〔2021〕10 号），规范了事后绩效评价、结果应用。

2. 绩效自评项目全覆盖。

组织全县所有部门单位开展绩效自评工作，实现绩效自

评项目的全覆盖。

3. 开展重点绩效评价工作。

委托第三方中介机构对“防控物资采购资金”“县人才发展专项资金”等 18 个项目开展了重点绩效评价，到位金额 5689.14 万元，涉及 13 个单位。绩效评价结果如下：18 个项目最高得分为 95 分，最低得分为 73 分，平均得分为 84.8 分，等级为“良”；其中，优及良等级项目 17 个（优 3 个、良 14 个），优良率为 94.4%；中等级项目 1 个，占 5.6%，没有差的等级。从评价结果来看，全县实际财政支出绩效九成以上的项目使用绩效良好及以上，整体情况良好。

4. 开展事前绩效评估工作。

根据《关于全面推进预算绩效管理的实施方案》（佛府〔2020〕51 号）、县政府第十五届 86 次常务会议《县政府常务会议决定事项通知》和《佛冈县县级财政资金事前预算绩效评估管理办法（试行）》的通知（佛财评〔2021〕2 号）精神，佛冈县财政局于 2021 年 8 月 4 日至 9 月 9 日委托第三方机构完成了对佛冈县各乡镇小学生上下学校车接送项目的事前绩效评估。评估分数为 72 分，等级为“中”，结论为该项目可予以立项。