

2021 年乳源瑶族自治县 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

乳源瑶族自治县 2021 年财政决算草案 的报告

主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向县人大常委会报告全县 2021 年财政决算草案，请予审议。

2021 年是党和国家历史上具有里程碑意义、必将载入史册的一年，也是乳源改革发展历史上具有重要意义的一年。在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会以及中央经济工作会议精神，全面落实党的基本理论、基本路线、基本方略，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，构建新发展格局，深化供给侧结构性改革，加快建设现代化经济体系，推动高质量发展，牢固树立“大财政、大预算、大资产”理念，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，统筹推进发展和安全，维护大局平安稳定，保障县域经济总体平稳运行，推动乳源“十四五”实现良好开局，为高质量发展走在全国少数民族自治县前列迈出坚实步伐。

一、县级财政收支决算情况

（一）一般公共预算

2021 年，县本级一般公共预算收入 61,252 万元，同比增长 8.5%；加上转移性收入等收入后，县级总收入 369,615 万元，同比增长 10.5%。县本级一般公共预算支出 290,371 万元，同比下降 3.4%；加上转移性支出等支出后，县级总支出 338,553 万元，同比增长 7.2%。收支相抵，年终结余 31,062 万元，主要是 2021 年 9 月以后下达的上级转移支付资金结余，全部为结转下年的支出。

1. 收入情况。县级总收入 369,615 万元包括：①县本级收入 61,252 万元，完成调整预算的 100.5%，超收收入 314 万元，按照预算法规定全部补充预算稳定调节基金。②上级补助收入 236,433 万元。③上年结余 18,663 万元。④调入资金 2,359 万元。⑤一般债务转贷收入 47,908 万元，其中：新增一般债券 8,611 万元、再融资一般债券 39,297 万元。⑥动用预算稳定调节基金 3,000 万元。

县本级收入 61,252 万元中，其中：税收收入 40,149 万元，完成调整预算的 100.5%，同比增长 20.6%；非税收入 21,103 万元，完成调整预算的 100.7%，同比下降 8.9%。从税收收入来看，增值税 18,781 万元，同比增长 24.0%，主要是 2020 年受新冠肺炎疫情影响，增值税基数较小；企业所得税 330 万元，同比下降 47.9%，主要是 2021 年企业在乳源

缴纳企业所得税减少；个人所得税 2,731 万元，同比下降 13.1%，主要是 2021 年受新冠肺炎疫情影响，步步高代理企业群股息、红利、分红减少；耕地占用税 1,854 万元，同比增长 117.4%，主要是 2021 年清缴了以前年度的耕地占用税；印花税 2,828 万元，同比增长 87.0%，主要是受政策因素影响，印花税由核定征收改按合同金额计征。从非税收入来看，捐赠收入 105 万元，同比下降 97.5%，主要是 2020 年收到东莞对口帮扶捐赠资金 3,060 万元、广东省扶贫基金会捐赠资金 1,000 万元，2021 年没有这两项收入。

2. 支出情况。县级总支出 338,553 万元包括：①县本级支出 290,371 万元，完成调整预算的 103.7%。②上解上级支出 7,977 万元。③一般债务还本支出 39,297 万元。④安排预算稳定调节基金 908 万元。县本级主要民生支出科目如下：

（1）教育支出 51,759 万元，同比增加 156 万元、增长 0.3%，主要是 2021 年增加了边远山区教师津贴 106 万元；

（2）科学技术支出 6,497 万元，同比减少 5,087 万元、下降 43.9%，主要是 2021 年减少了省级促进经济高质量发展企业技术改造专项资金、东阳光科研经费等支出；

（3）社会保障和就业支出 54,050 万元，同比增加 22,757 万元、增长 72.7%，主要是将财政对机关事业单位养老保险补助支出及机关事业单位绩效考核奖励金调整到该科目，增加了支出；

(4) 卫生健康支出 25,956 万元,同比减少 9,566 万元、下降 26.9%,主要是 2020 年安排拨付医疗卫生事业发展补助资金 5,500 万元、医院升级建设项目省级补助资金 2,353 万元,2021 年无此项支出;

(5) 城乡社区支出 14,846 万元,同比减少 12,677 万元、下降 46.1%,主要是 2021 年减少了省级财政少数民族发展资金、新农村示范性安居工程项目、乳桂(乡镇)经济走廊道路项目改造、环瑶山公路建设项目等支出;

(6) 农林水支出 33,636 万元,同比增加 293 万元、增长 0.9%,主要是 2021 年增加了韶关市乳源瑶族自治县“乳桂经济走廊·美丽瑶乡”项目-村庄清洁行动 300 万元;

(7) 交通运输支出 22,173 万元,同比减少 11,240 万元、下降 33.6%,主要是 2021 年减少了车购税收入补助地方资金支出;

(8) 自然资源海洋气象等支出 21,977 万元,同比增加 14,978 万元、增长 214%,主要是 2021 年增加了 2019 年度第二、第三批拆旧复垦指标收益资金及山水林田湖草专项资金等项目支出。

(二) 政府性基金预算

县本级政府性基金预算收入 25,183 万元,同比增长 11.5%,主要是国有土地使用权出让收入、彩票公益金、国有土地收益基金等收入增加;加上转移性收入等收入后,县

级总收入 139,051 万元，同比增长 49.2%，主要是 2021 年新增专项债务转贷收入大幅增加。县本级政府性基金预算支出 126,014 万元，同比增长 45.8%，主要是其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出大幅增加；加上转移性支出等支出后，县级总支出 135,995 万元，同比增长 52.6%。收支相抵，年终结余 3,056 万元。

1. 收入情况。县级总收入 139,051 万元包括：①县本级收入 25,183 万元，完成调整预算的 105.9%，主要是 2021 年国有土地使用权出让收入大幅增加。②上级补助收入 2,397 万元。③地方政府专项债务转贷收入 107,384 万元。其中，新增专项债券 98,000 万元、再融资专项债券 9,384 万元。④上年结余 4,087 万元。

2. 支出情况。县级总支出 135,995 万元包括：①县本级支出 126,014 万元，完成调整预算的 102.0%。②向一般公共预算调出资金 594 万元。③专项债务还本支出 9,387 万元。

（三）国有资本经营预算

县本级国有资本经营预算收入 1,906 万元，同比增长 27.9%；加上转移性收入等收入后，县级总收入 1,913 万元，同比增长 28.1%。县本级国有资本经营预算支出 148 万元，同比增长 5.7%，主要是安排国有企业转制改革经费 140 万元；加上转移性支出等支出后，县级总支出 1,913 万元，同比增长 28.1%。收支相抵，年终结余 0 万元。

1. 收入情况。县级总收入 1,913 万元包括：①县本级收入 1,906 万元，完成调整预算的 100%，主要是银源电力集团上缴利润收入和企业股利、股息收入增加。其中，上缴利润收入 1,500 万元、上缴股利、股息收入 406 万元。②上级补助收入 3 万元。③上年结余 4 万元。

2. 支出情况。县级总支出 1,913 万元包括：①县本级支出 148 万元，完成调整预算的 100%。其中，解决历史遗留问题及改革成本支出 8 万元、其他国有资本经营预算支出 140 万元。②向一般公共预算调出资金 1,765 万元。

（四）社会保险基金预算

县级社会保险基金预算总收入 20,511 万元，同比下降 8.1%。县级社会保险基金预算总支出 19,877 万元，同比下降 8.4%。收支相抵，当年结余 634 万元，滚存结余 1,937 万元。

1. 收入情况。县级总收入 20,511 万元，主要包括机关事业单位基本养老保险收入 20,511 万元，同比增长 40.0%，主要是 2021 年 9 月起，为了推进新办法计发待遇，将原缴纳企业养老保险的机关事业单位人员社保缴费转入机关养老保险。

2. 支出情况。县级总支出 19,877 万元，主要包括机关事业单位基本养老保险支出 19,877 万元，同比增长 26.2%，主要是 2021 年将部分按改革前管理权限批准的标准确定但

未纳入基金支付的退休补贴纳入机关事业单位养老保险基金支付。

（五）预算稳定调节基金结余情况

2021 年初, 县级预算稳定调节基金规模 12,332 万元, 当年一般公共预算超收部分和政府性基金预算调入资金共计 908 万元, 用于补充预算稳定调节基金, 2021 年动用预算稳定调节基金 3,000 万元。因此, 预算稳定调节基金年末结余 10,240 万元, 占当年一般公共预算支出的 3.5%, 未超过 5% 的规定比例。

（六）经批准举借债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况

2021 年, 我县政府债务限额为 341,947 万元, 比上年新增 114,204 万元。其中: 一般债务限额 133,973 万元, 专项债务限额 207,974 万元。

2021 年末, 全县地方政府债务余额为 341,944 万元, 其中: 一般债务余额 133,973 万元、占 39.2%, 专项债务余额 207,971 万元、占 60.8%, 年末政府债务余额控制在债务限额范围内。

2. 举借政府债务情况

2021 年, 全县新增地方政府债务转贷收入 155,292 万元, 主要包括以下几方面:

一是新增债务转贷收入 106,611 万元, 其中: 新增一般

债券 8,611 万元，新增专项债券 98,000 万元。新增债券资金主要用于乳桂经济走廊建设、农村安全饮用水保障工程、高新区基础设施建设、老旧小区改造、人民医院择址新建、人居环境综合整治和公办幼儿园学位保障等重点项目。

二是新增再融资债券 48,681 万元，其中：再融资一般债券 39,297 万元，再融资专项债券 9,384 万元。再融资债券主要用于偿还以前年度债券到期本金和化解隐性债务。

3. 地方政府债务还本付息情况

2021 年，偿还地方政府债务本金和利息 56,193 万元，其中：偿还债务本金 48,684 万元（通过再融资债券偿还 48,681 万元），包括一般债务还本 39,297 万元、专项债务还本 9,387 万元；偿还债务利息 7,509 万元，包括一般债务付息 3,426 万元、专项债务付息 4,083 万元。

（七）“三公”经费及会议费、培训费等支出情况

1. “三公”经费决算情况。2021 年，全县“三公”经费支出 897 万元，比上年同期减少 37 万元、下降 4.0%。其中：

（1）因公出国（境）费支出 2 万元，比上年同期增加 2 万元、增长-%（上年同期为 0，不可比）。

（2）公务用车购置及运行维护费支出 604 万元，比上年同期增加 9 万元、增长 1.5%。其中：公务用车购置费支出 84 万元，比上年同期增加 37 万元、增长 78.7%，主要是部分单位公务用车到了报废年限无法继续使用，需采购新的公

务用车；公务用车运行维护费支出 520 万元，比上年同期减少 28 万元、下降 5.1%。

（3）公务接待费支出 291 万元，比上年同期减少 48 万元、下降 14.2%。

2. 会议费决算情况。2021 年会议费支出 147 万元，比上年同期增加 37 万元、增长 33.6%。

3. 培训费决算情况。2021 年培训费支出 490 万元，比上年同期增加 30 万元、增长 6.5%。

二、2021 年工作措施及成效

2021 年，面对世纪疫情冲击、经济下行压力和减税降费等因素叠加影响，财政部门认真贯彻落实上级决策部署，围绕县委、县政府既定目标和中心工作，担当作为推动各项工作取得实效。

——财政收入目标完成。一是定制度促增收。制定并严格执行《乳源瑶族自治县 2021 年县级财政收入组织工作方案》（乳府办〔2021〕9 号），深入挖掘税收增收和资产资源价值，将资源资产优势转化为经济发展优势，重点抓好税收收入、资产类收入、资源类收入等，努力挖潜增收。二是强机制促增收。强化协税护税机制作用，认真做好财政运行分析，协同税务等执收部门加强对重点税源监测，加大税收征管力度，确保应收尽收。三是谋项目促增收。坚持“先有项目后排钱”，协同各业务部门提前谋划储备项目，不断

提升业务主管部门项目谋划能力，以高质量项目争取更多国家、省的政策红利和资金支持。2021 年，争取新增地方政府债券资金 10.66 亿元，努力补齐基础设施和公共服务设施短板支出。四是抓非税促增收。面对严峻的收入形势，狠抓河道清淤废料拍卖、水资源费、拆旧复垦指标转让等收入，依托非税系统，对项目金额较大的收入实施跟踪催缴，及时缴库，确保收入平稳增长，努力实现全年财政收入目标。

——财政支出有力有效。一是兜牢“三保”底线。将“三保”作为财政工作的硬任务，坚持“三保”支出在财政支出的优先顺序，均实现预算足额安排。按照广东省财政厅“三保”统计口径，2021 年我县保基本民生支出 5.89 亿元、保工资支出 5.75 亿元、保运转支出 0.68 亿元。二是厉行勤俭节约。严格落实“过紧日子”要求，大力压减一般性支出，严控“三公”经费、非必须、非重要支出，原则上无预算不支出，收回可暂缓实施或质量不高的项目资金，共腾出预算资金 0.61 亿元。三是严格项目评审，财政审核全年累计节省资金 1.72 亿元，统筹保障县委、县政府决策部署的重大项目和重点民生支出。四是强化绩效管理。所有预算项目资金和部门整体支出纳入绩效目标管理，借助第三方机构专业力量，加强财政资金监管，提高资金使用效率。五是保障重点支出。积极争取新增债券资金 10.66 亿元、上级直达资金 4.92 亿元，安排用于“补短板”建设项目和加大教育、社会

保障和就业、卫生健康、农林水、交通、住房保障等重点领域支出保障；着力提升人民群众获得感、幸福感、安全感，筹集县级 11 件民生实事资金 3.12 亿元；坚持用好用活山水林田湖草专项资金 1.43 亿元，助推打造北部生态发展区绿色发展乳源样板；提前完成省级涉农资金 0.78 亿元支出任务，巩固拓展脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接；推动少数民族特色村寨建设、基础设施建设、扶持发展少数民族村镇农业和特色产业等 29 个项目建设支出 0.57 亿元，改善提升少数民族群众的生产生活条件和增收致富能力；切实做好疫情防控经费保障，2021 年我县疫情防控经费支出 0.07 亿元，保障我县疫情防控各项工作有序有效。

——财政风险有效化解。一是稳定库款保障水平。进行库款水平预测，加强库款资金调度、“控高防低”管理，保持库款安全、合理运行。二是加快债券资金支出。落实容缺受理机制，简化审批手续，加快债券资金形成实际支出，防止资金沉淀衍生新的债务风险。三是全面盘活存量资金。健全存量资金盘活机制，全面清理、及时盘活结转两年以上的转移支付资金和其他财政资金等存量资金再使用，避免资金沉淀。2021 年，共收回存量资金 0.92 亿元。四是推进隐性债务“清零”。实行“一债一策”管理模式，积极争取再融资债券置换存量债务。在保障“三保”、政府债务还本付息的前提下，2021 年县财政预算足额安排 7,461 万元和争取置

换债券化解隐性债务，实现隐性债务清零，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

——财政改革稳步推进。一是推动行政事业性国有资产管理改革。制定了《乳源瑶族自治县行政事业性国有资产管理暂行办法》（乳府办〔2021〕32号）以及《关于规范行政事业性国有资产管理办理流程的通知》等配套文件，全面规范国有资产的购置、处置、出租出借和对外投资等管理，切实提高国有资产使用效率，保障国有资产安全。二是推进政府采购制度改革。制定《乳源瑶族自治县预算单位政府采购活动内部控制事项清单》，规范政府采购行为，优化政府采购营商环境，提高采购质效。2021年，全县政府实际采购金额为6.91亿元，节约资金0.25亿元。三是深化财政“放管服”改革。“数字财政”系统预算域、执行域、核算域均顺利上线运行并有序推进，全省非税收入管理一体化系统顺利上线实施，推动我县财政“放管服”改革工作取得新突破，有效提高财政管理信息化水平，打造“一站式”政务办理和便民服务，提升我县现代化治理能力和水平。

2021年，县域经济总体保持平稳运行，但面临新形势新任务，财政预算执行仍然存在一些问题和短板。比如经济总量偏小，税源结构单一且层次偏低，财政收入基础不够坚实；镇域经济发展滞后，缺乏新的经济增长点，经济发展后劲不足；各项民生支出保障力度不减，保障“三保”、防疫经费、

政府债务化解等刚性支出规模大，收支矛盾十分突出；有些部门在资金管理和使用方面仍然缺乏创新意识、担当精神，直接影响资金支出进度和使用成效。

主任、副主任、各位委员，使命催人奋进，实干成就未来。让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，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”，在县委、县政府的坚强领导下，自觉接受县人大指导监督，同心同德、齐心协力，踔厉奋发、笃行不怠，推动全县经济社会高质量发展，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

名 词 注 释

一般公共预算：是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。

政府性基金预算：是对依照法律、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。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制。

国有资本经营预算：是政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算。国有资本经营预算应当按照收支平衡的原则编制，不列赤字，并安排资金调入一般公共预算。

社会保险基金预算：是对社会保险缴款、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。社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收支平衡。

非税收入：指除税收以外，各级国家机关、事业单位、社会团体以及其他组织，依据国家法律法规规定，利用公权、

政府信誉、国家资源、国有资产、提供特定公共服务和准公共服务或者特许经营收取的财政资金。包括下列七项：1. 政府性基金收入；2. 专项收入；3. 行政事业性收费收入；4. 罚没收入；5. 国有资本经营收入；6. 国有资源（资产）有偿使用收入；7. 其他非税收入。

上年滚存结余：是指各级财政年终决算时总收入大于总支出的收支差额，本年度支出中因各种原因需结转下年使用的部分。

调入资金：是指各级财政部门在预算执行中为平衡一般公共预算收支，从政府性基金及其他渠道调入的资金。

转移支付：财政转移支付包括中央对地方的转移支付和地方上级政府对下级政府的转移支付，以为均衡地区间基本财力、由下级政府统筹安排使用的一般性转移支付为主体。

上解：是指按照有关法律法规以及财政体制的规定，由下级财政在本级预算中划解给上级财政的款项。其中，地方财政上解中央财政主要包括：体制上解、出口退税超基数地方负担部分上解、专项上解等项目。县财政上解县级财政主要包括：实施县直管县财政改革时保留下来的县和试点县间原补助和上解、出口退税专项上解、企事业划转上解、总分机构税收区域间分成上解、其他专项上解等项目。

一般公共预算总收入：指纳入县级财政预算内安排的总财力（不包括政府性基金收入），包括县级一般公共预算收入、上级补助收入、债务转贷收入、调入预算稳定调节基金、调入资金和上年结余等项目。

一般公共预算总支出：指县级财政预算内安排的各项支出总和（不包括政府性基金支出），包括县级一般公共预算支出、上解上级支出、债务还本支出、增设预算周转金、安排预算稳定调节基金和预算结余等项目。

预算稳定调节基金：为更加科学合理地编制预算，保持预算的稳定性，建立预算稳定调节基金，专门用于弥补短收年份预算执行收支缺口。预算稳定调节基金单设科目，安排基金时在支出方反映，调入使用基金时在收入方反映，基金的安排使用纳入预算管理，接受人大及其常委会的监督。

序时进度：是指按照相关规章制度及时间的要求，完成预算支出任务。计算公式：某月份序时进度为：某月份÷12。

一般性支出：部门预算中安排的差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用等九项一般性支出经费。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

1. 2021 年乳源瑶族自治县县级 一般公共预算收入决算表
2. 2021 年乳源瑶族自治县县级 一般公共预算支出决算表（按功能分类）
3. 2021 年乳源瑶族自治县县本级 一般公共预算支出决算表（按功能分类项级科目）
- 关于 2021 年乳源瑶族自治县县本级 一般公共预算支出的说明
4. 2021 年乳源瑶族自治县县本级 一般公共预算基本支出决算表（按经济分类款级科目）
5. 2021 年乳源瑶族自治县县级 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 年乳源瑶族自治县县级 政府一般债务情况表

二、政府性基金预算

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

三、国有资本经营预算

12. 2021 年乳源瑶族自治县县级 国有资本经营预算收入决算表

13. 2021 年乳源瑶族自治县县级 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级）

14. 2021 年乳源瑶族自治县县本级 国有资本经营预算支出决算表（按功能分类项级科目）

15. 2021 年乳源瑶族自治县县级 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 年乳源瑶族自治县县级 社会保险基金预算收入决算表

17. 2021 年乳源瑶族自治县县级 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 年乳源瑶族自治县县本级 一般公共预算“三公”经费决算表

关于 2021 年乳源瑶族自治县县本级 一般公共预算“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2021 年乳源瑶族自治县县级 地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2021 年乳源瑶族自治县县级 地方政府债务相关情况表

21. 2021 年乳源瑶族自治县县本级 地方政府债券使用情况表

表 1

2021 年乳源瑶族自治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	61,252.00
（一）税收收入	40,149.00
增值税	18,781.00
消费税	0.00
企业所得税	330.00
企业所得税退税	0.00
个人所得税	2,731.00
资源税	419.00
城市维护建设税	3,849.00
房产税	3,375.00
印花税	2,828.00
城镇土地使用税	1,739.00
土地增值税	833.00
车船税	514.00
船舶吨税	0.00
车辆购置税	0.00
关税	0.00
耕地占用税	1,854.00
契税	2,187.00
烟叶税	568.00
环境保护税	141.00
其他税收收入	0.00
（二）非税收入	21,103.00

表 1

2021 年乳源瑶族自治县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
专项收入	4,555.00
行政事业性收费收入	628.00
罚没收入	1,212.00
国有资本经营收入	0.00
国有资源（资产）有偿使用收入	14,449.00
捐赠收入	105.00
政府住房基金收入	80.00
其他收入	74.00
二、转移性收入	236,433.00
上级补助收入	236,433.00
下级上解收入	0.00
接受其他地区援助收入	0.00
三、国债转贷资金上年结余	0.00
四、调入资金	2,359.00
五、动用预算稳定调节基金	3,000.00
六、债务转贷收入	47,908.00
地方政府一般债券转贷收入	47,908.00
七、上年结转收入	18,663.00
收入总计	369,615.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 2

2021 年乳源瑶族自治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、一般公共服务支出	26,802.00
二、外交支出	0.00
三、国防支出	368.00
四、公共安全支出	9,122.00
五、教育支出	51,759.00
六、科学技术支出	6,497.00
七、文化旅游体育与传媒支出	4,049.00
八、社会保障和就业支出	54,050.00
九、卫生健康支出	25,956.00
十、节能环保支出	8,777.00
十一、城乡社区支出	14,846.00
十二、农林水支出	33,636.00
十三、交通运输支出	22,173.00
十四、资源勘探工业信息等支出	1,570.00
十五、商业服务业等支出	451.00
十六、金融支出	0.00
十七、援助其他地区支出	0.00
十八、自然资源海洋气象等支出	21,977.00
十九、住房保障支出	2,011.00
二十、粮油物资储备支出	639.00
二十一、灾害防治及应急管理支出	2,206.00
二十二、其他支出	16.00
二十三、债务付息支出	3,426.00

表 2

2021 年乳源瑶族自治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	40.00
本级支出小计	290,371.00
二十五、返还性支出	0.00
二十六、一般性转移支付	0.00
二十七、专项转移支付	0.00
二十八、上解上级支出	7,977.00
二十九、安排预算稳定调节基金	908.00
三十、援助其他地区	0.00
三十一、一般债务还本支出	39,297.00
三十二、年终结余	31,062.00
支出总计	369,615.00

备注：数据来源于 2021 年总决算报表。

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
	本级一般公共预算支出	290,371.00
201	一般公共服务支出	26,802.00
20101	人大事务	866.00
2010101	行政运行	255.00
2010104	人大会议	65.00
2010105	人大立法	14.00
2010107	人大代表履职能力提升	65.00
2010108	代表工作	43.00
2010199	其他人大事务支出	424.00
20102	政协事务	365.00
2010201	行政运行	127.00
2010204	政协会议	29.00
2010205	委员视察	1.00
2010299	其他政协事务支出	208.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	8,473.00
2010301	行政运行	3,910.00
2010308	信访事务	71.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	4,492.00
20104	发展与改革事务	612.00
2010401	行政运行	261.00
2010406	社会事业发展规划	10.00
2010408	物价管理	18.00
2010499	其他发展与改革事务支出	323.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
20105	统计信息事务	462.00
2010501	行政运行	48.00
2010507	专项普查活动	150.00
2010508	统计抽样调查	26.00
2010550	事业运行	102.00
2010599	其他统计信息事务支出	136.00
20106	财政事务	1,147.00
2010601	行政运行	466.00
2010699	其他财政事务支出	681.00
20107	税收事务	665.00
2010799	其他税收事务支出	665.00
20108	审计事务	249.00
2010801	行政运行	107.00
2010804	审计业务	90.00
2010806	信息化建设	5.00
2010899	其他审计事务支出	47.00
20111	纪检监察事务	1,046.00
2011101	行政运行	596.00
2011199	其他纪检监察事务支出	450.00
20113	商贸事务	520.00
2011301	行政运行	280.00
2011308	招商引资	29.00
2011399	其他商贸事务支出	211.00
20114	知识产权事务	70.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2011409	知识产权宏观管理	70.00
20123	民族事务	5,398.00
2012399	其他民族事务支出	5,398.00
20125	港澳台事务	20.00
2012599	其他港澳台事务支出	20.00
20126	档案事务	233.00
2012601	行政运行	82.00
2012604	档案馆	63.00
2012699	其他档案事务支出	88.00
20128	民主党派及工商联事务	50.00
2012801	行政运行	26.00
2012804	参政议政	4.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	20.00
20129	群众团体事务	354.00
2012901	行政运行	120.00
2012999	其他群众团体事务支出	234.00
20131	党委办公厅(室)及相关机构事务	137.00
2013101	行政运行	37.00
2013199	其他党委办公厅(室)及相关机构事务支出	100.00
20132	组织事务	2,315.00
2013201	行政运行	318.00
2013299	其他组织事务支出	1,997.00
20133	宣传事务	366.00
2013301	行政运行	190.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2013399	其他宣传事务支出	176.00
20134	统战事务	297.00
2013401	行政运行	165.00
2013404	宗教事务	5.00
2013405	华侨事务	9.00
2013499	其他统战事务支出	118.00
20136	其他共产党事务支出(款)	706.00
2013601	行政运行	201.00
2013603	机关服务	8.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	497.00
20137	网信事务	227.00
2013799	其他网信事务支出	227.00
20138	市场监督管理事务	1,601.00
2013801	行政运行	838.00
2013804	市场主体管理	3.00
2013805	市场秩序执法	26.00
2013808	信息化建设	8.00
2013810	质量基础	15.00
2013812	药品事务	2.00
2013815	质量安全监管	12.00
2013816	食品安全监管	57.00
2013899	其他市场监督管理事务	640.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	623.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	623.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
203	国防支出	368.00
20306	国防动员	122.00
2030601	兵役征集	51.00
2030605	国防教育	1.00
2030607	民兵	70.00
20399	其他国防支出(款)	246.00
2039999	其他国防支出(项)	246.00
204	公共安全支出	9,122.00
20401	武装警察部队(款)	48.00
2040101	武装警察部队(项)	48.00
20402	公安	7,364.00
2040201	行政运行	3,203.00
2040202	一般行政管理事务	160.00
2040219	信息化建设	88.00
2040220	执法办案	11.00
2040299	其他公安支出	3,902.00
20404	检察	132.00
2040499	其他检察支出	132.00
20405	法院	177.00
2040599	其他法院支出	177.00
20406	司法	1,103.00
2040601	行政运行	537.00
2040604	基层司法业务	7.00
2040605	普法宣传	14.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2040607	公共法律服务	184.00
2040610	社区矫正	14.00
2040612	法制建设	12.00
2040699	其他司法支出	335.00
20499	其他公共安全支出(款)	298.00
2049999	其他公共安全支出(项)	298.00
205	教育支出	51,759.00
20501	教育管理事务	2,287.00
2050101	行政运行	1,397.00
2050199	其他教育管理事务支出	890.00
20502	普通教育	43,191.00
2050201	学前教育	2,043.00
2050202	小学教育	16,897.00
2050203	初中教育	11,690.00
2050204	高中教育	3,542.00
2050299	其他普通教育支出	9,019.00
20503	职业教育	2,762.00
2050302	中等职业教育	2,755.00
2050303	技校教育	7.00
20507	特殊教育	738.00
2050701	特殊学校教育	738.00
20508	进修及培训	321.00
2050801	教师进修	34.00
2050802	干部教育	194.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2050899	其他进修及培训	93.00
20509	教育费附加安排的支出	2,251.00
2050901	农村中小学校舍建设	70.00
2050904	城市中小学教学设施	56.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	2,125.00
20599	其他教育支出(款)	209.00
2059999	其他教育支出(项)	209.00
206	科学技术支出	6,497.00
20604	技术与研究与开发	1,262.00
2060499	其他技术与研究与开发支出	1,262.00
20605	科技条件与服务	716.00
2060502	技术创新服务体系	34.00
2060599	其他科技条件与服务支出	682.00
20607	科学技术普及	81.00
2060701	机构运行	46.00
2060702	科普活动	1.00
2060799	其他科学技术普及支出	34.00
20699	其他科学技术支出(款)	4,438.00
2069999	其他科学技术支出(项)	4,438.00
207	文化旅游体育与传媒支出	4,049.00
20701	文化和旅游	2,733.00
2070101	行政运行	495.00
2070104	图书馆	32.00
2070106	艺术表演场所	80.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2070107	艺术表演团体	210.00
2070109	群众文化	727.00
2070111	文化创作与保护	23.00
2070112	文化和旅游市场管理	2.00
2070113	旅游宣传	104.00
2070114	文化和旅游管理事务	12.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,048.00
20702	文物	293.00
2070204	文物保护	231.00
2070205	博物馆	59.00
2070299	其他文物支出	3.00
20703	体育	95.00
2070306	体育训练	40.00
2070307	体育场馆	55.00
20706	新闻出版电影	70.00
2070604	新闻通讯	40.00
2070605	出版发行	30.00
20708	广播电视	560.00
2070801	行政运行	357.00
2070899	其他广播电视支出	203.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	298.00
2079902	宣传文化发展专项支出	154.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	144.00
208	社会保障和就业支出	54,050.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
20801	人力资源和社会保障管理事务	10,963.00
2080101	行政运行	472.00
2080105	劳动保障监察	2.00
2080106	就业管理事务	15.00
2080107	社会保险业务管理事务	45.00
2080108	信息化建设	5.00
2080109	社会保险经办机构	5.00
2080112	劳动人事争议调解仲裁	7.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	10,412.00
20802	民政管理事务	3,364.00
2080201	行政运行	295.00
2080207	行政区划和地名管理	13.00
2080208	基层政权建设和社区治理	2,777.00
2080299	其他民政管理事务支出	279.00
20805	行政事业单位养老支出	22,878.00
2080501	行政单位离退休	3,826.00
2080502	事业单位离退休	835.00
2080503	离退休人员管理机构	179.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,521.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,940.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	7,060.00
2080508	对机关事业单位职业年金的补助	321.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	196.00
20807	就业补助	1,479.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2080701	就业创业服务补贴	120.00
2080799	其他就业补助支出	1,359.00
20808	抚恤	2,881.00
2080801	死亡抚恤	1,428.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	6.00
2080804	优抚事业单位支出	20.00
2080805	义务兵优待	208.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	1.00
2080899	其他优抚支出	1,218.00
20809	退役安置	452.00
2080901	退役士兵安置	175.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	2.00
2080904	退役士兵管理教育	8.00
2080905	军队转业干部安置	3.00
2080999	其他退役安置支出	264.00
20810	社会福利	1,034.00
2081001	儿童福利	138.00
2081002	老年福利	285.00
2081004	殡葬	398.00
2081005	社会福利事业单位	21.00
2081006	养老服务	190.00
2081099	其他社会福利支出	2.00
20811	残疾人事业	1,430.00
2081101	行政运行	87.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2081104	残疾人康复	64.00
2081107	残疾人生活和护理补贴	1,037.00
2081199	其他残疾人事业支出	242.00
20819	最低生活保障	1,841.00
2081901	城市最低生活保障金支出	199.00
2081902	农村最低生活保障金支出	1,642.00
20820	临时救助	269.00
2082001	临时救助支出	41.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	228.00
20821	特困人员救助供养	718.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	20.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	698.00
20825	其他生活救助	482.00
2082501	其他城市生活救助	27.00
2082502	其他农村生活救助	455.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	5,565.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	5,565.00
20828	退役军人管理事务	356.00
2082801	行政运行	69.00
2082804	拥军优属	84.00
2082850	事业运行	45.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	158.00
20830	财政代缴社会保险费支出	62.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	62.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
20899	其他社会保障和就业支出(款)	276.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	276.00
210	卫生健康支出	25,956.00
21001	卫生健康管理事务	1,009.00
2100101	行政运行	287.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	722.00
21002	公立医院	3,119.00
2100201	综合医院	1,522.00
2100202	中医(民族)医院	512.00
2100203	传染病医院	305.00
2100299	其他公立医院支出	780.00
21003	基层医疗卫生机构	5,183.00
2100302	乡镇卫生院	3,240.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	1,943.00
21004	公共卫生	4,183.00
2100401	疾病预防控制机构	759.00
2100402	卫生监督机构	147.00
2100403	妇幼保健机构	825.00
2100407	其他专业公共卫生机构	469.00
2100408	基本公共卫生服务	1,136.00
2100409	重大公共卫生服务	204.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	592.00
2100499	其他公共卫生支出	51.00
21006	中医药	21.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2100699	其他中医药支出	21.00
21007	计划生育事务	1,085.00
2100717	计划生育服务	211.00
2100799	其他计划生育事务支出	874.00
21011	行政事业单位医疗	1,897.00
2101101	行政单位医疗	1,299.00
2101102	事业单位医疗	598.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	7,864.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	7,763.00
2101299	财政对其他基本医疗保险基金的补助	101.00
21013	医疗救助	1,000.00
2101301	城乡医疗救助	924.00
2101302	疾病应急救助	1.00
2101399	其他医疗救助支出	75.00
21014	优抚对象医疗	36.00
2101401	优抚对象医疗补助	33.00
2101499	其他优抚对象医疗支出	3.00
21015	医疗保障管理事务	230.00
2101501	行政运行	49.00
2101506	医疗保障经办事务	3.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	178.00
21016	老龄卫生健康事务(款)	32.00
2101601	老龄卫生健康事务(项)	32.00
21099	其他卫生健康支出(款)	297.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2109999	其他卫生健康支出(项)	297.00
211	节能环保支出	8,777.00
21101	环境保护管理事务	437.00
2110101	行政运行	249.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	188.00
21103	污染防治	964.00
2110302	水体	745.00
2110303	噪声	85.00
2110307	土壤	20.00
2110399	其他污染防治支出	114.00
21104	自然生态保护	6,872.00
2110401	生态保护	1,417.00
2110402	农村环境保护	4,279.00
2110404	生物及物种资源保护	25.00
2110499	其他自然生态保护支出	1,151.00
21105	天然林保护	1.00
2110507	停伐补助	1.00
21110	能源节约利用(款)	145.00
2111001	能源节约利用(项)	145.00
21111	污染减排	204.00
2111101	生态环境监测与信息	204.00
21199	其他节能环保支出(款)	154.00
2119999	其他节能环保支出(项)	154.00
212	城乡社区支出	14,846.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
21201	城乡社区管理事务	1,762.00
2120101	行政运行	715.00
2120104	城管执法	497.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	550.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	15.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	15.00
21203	城乡社区公共设施	8,823.00
2120303	小城镇基础设施建设	126.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	8,697.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	4,246.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	4,246.00
213	农林水支出	33,636.00
21301	农业农村	11,703.00
2130101	行政运行	874.00
2130106	科技转化与推广服务	12.00
2130108	病虫害控制	21.00
2130109	农产品质量安全	94.00
2130110	执法监管	20.00
2130119	防灾救灾	49.00
2130122	农业生产发展	376.00
2130124	农村合作经济	15.00
2130125	农产品加工与促销	400.00
2130126	农村社会事业	10.00
2130135	农业资源保护修复与利用	557.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2130142	农村道路建设	532.00
2130153	农田建设	940.00
2130199	其他农业农村支出	7,803.00
21302	林业和草原	9,529.00
2130201	行政运行	709.00
2130205	森林资源培育	659.00
2130207	森林资源管理	199.00
2130209	森林生态效益补偿	6,219.00
2130211	动植物保护	34.00
2130212	湿地保护	60.00
2130223	信息管理	12.00
2130234	林业草原防灾减灾	142.00
2130235	国家公园	51.00
2130299	其他林业和草原支出	1,444.00
21303	水利	6,156.00
2130301	行政运行	642.00
2130305	水利工程建设	2,796.00
2130306	水利工程运行与维护	502.00
2130309	水利执法监督	4.00
2130310	水土保持	2.00
2130314	防汛	23.00
2130319	江河湖库水系综合整治	10.00
2130321	大中型水库移民后期扶持专项支出	8.00
2130334	水利建设征地及移民支出	369.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2130335	农村人畜饮水	47.00
2130399	其他水利支出	1,753.00
21305	扶贫	1,842.00
2130504	农村基础设施建设	1,565.00
2130507	扶贫贷款奖补和贴息	100.00
2130599	其他扶贫支出	177.00
21307	农村综合改革	3,782.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	3,692.00
2130706	对村集体经济组织的补助	90.00
21308	普惠金融发展支出	567.00
2130803	农业保险保费补贴	567.00
21399	其他农林水支出(款)	57.00
2139999	其他农林水支出(项)	57.00
214	交通运输支出	22,173.00
21401	公路水路运输	21,716.00
2140101	行政运行	651.00
2140104	公路建设	19,625.00
2140106	公路养护	531.00
2140199	其他公路水路运输支出	909.00
21406	车辆购置税支出	457.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	377.00
2140699	车辆购置税其他支出	80.00
215	资源勘探工业信息等支出	1,570.00
21505	工业和信息产业监管	1,364.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2150599	其他工业和信息产业监管支出	1,364.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	206.00
2150805	中小企业发展专项	76.00
2150899	其他支持中小企业发展和管理支出	130.00
216	商业服务业等支出	451.00
21602	商业流通事务	451.00
2160201	行政运行	123.00
2160299	其他商业流通事务支出	328.00
220	自然资源海洋气象等支出	21,977.00
22001	自然资源事务	21,686.00
2200101	行政运行	571.00
2200104	自然资源规划及管理	289.00
2200106	自然资源利用与保护	11,115.00
2200107	自然资源社会公益服务	56.00
2200109	自然资源调查与确权登记	375.00
2200114	地质勘查与矿产资源管理	135.00
2200199	其他自然资源事务支出	9,145.00
22005	气象事务	291.00
2200504	气象事业机构	168.00
2200509	气象服务	80.00
2200510	气象装备保障维护	21.00
2200599	其他气象事务支出	22.00
221	住房保障支出	2,011.00
22101	保障性安居工程支出	483.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
2210106	公共租赁住房	69.00
2210108	老旧小区改造	414.00
22102	住房改革支出	1,510.00
2210201	住房公积金	1,510.00
22103	城乡社区住宅	18.00
2210399	其他城乡社区住宅支出	18.00
222	粮油物资储备支出	639.00
22201	粮油物资事务	599.00
2220115	粮食风险基金	550.00
2220199	其他粮油物资事务支出	49.00
22204	粮油储备	30.00
2220403	储备粮(油)库建设	30.00
22205	重要商品储备	10.00
2220511	应急物资储备	10.00
224	灾害防治及应急管理支出	2,206.00
22401	应急管理事务	725.00
2240101	行政运行	239.00
2240106	安全监管	156.00
2240108	应急救援	31.00
2240109	应急管理	40.00
2240199	其他应急管理支出	259.00
22402	消防事务	789.00
2240204	消防应急救援	357.00
2240299	其他消防事务支出	432.00

表 3

2021 年乳源瑶族自治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
22404	煤矿安全	15.00
2240404	煤矿安全监察事务	15.00
22406	自然灾害防治	477.00
2240601	地质灾害防治	300.00
2240602	森林草原防灾减灾	36.00
2240699	其他自然灾害防治支出	141.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	2.00
2240703	自然灾害救灾补助	2.00
22499	其他灾害防治及应急管理支出(款)	198.00
2249999	其他灾害防治及应急管理支出(项)	198.00
229	其他支出(类)	16.00
22999	其他支出(款)	16.00
2299999	其他支出(项)	16.00
232	债务付息支出	3,426.00
23203	地方政府一般债务付息支出	3,426.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	3,426.00
233	债务发行费用支出	40.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	40.00

备注：数据来源于 2021 年总决算报表。

关于 2021 年乳源瑶族自治县县本级一般公共预算支出 出的说明

1. 2021 年一般公共服务支出 26,802 万元，比上年减少 9,696 万元，下降 26.6%。主要原因：一是将部分支出功能科目进行优化调整；二是各单位积极响应政府部门过“紧日子”思想，压减部分非必要项目支出。其中：

（1）政府办公厅(室)及相关机构事务支出减少 2,932 万元，主要是将部分支出功能科目进行优化调整；

（2）税收事务支出减少 1,655 万元，主要是将部分支出功能科目进行优化调整；

（3）组织事务支出减少 2,444 万元，主要是将部分支出功能科目进行优化调整；

（4）其他一般公共服务支出减少 4,698 万元，主要原因：一是将部分支出功能科目进行优化调整；二是各单位积极响应政府部门过“紧日子”思想，压减部分非必要项目支出。

2. 2021 年公共安全支出 9,122 万元，比上年减少 922 万元，下降 9.2%。主要原因：2021 年安排拨付省级政法转移支付资金比上年同期减少。

3. 2021 年国防支出 368 万元，比上年增加 258 万元，增长 234.5%。主要原因：2021 年增加了部门预算安排的支出，比如：人员经费 130 万元、四个秩序建设经费 60 万元、民

兵应急分队经费 20 万元。

4. 2021 年教育支出 51,759 万元，比上年增加 156 万元，增长 0.3%，主要原因：2021 年增加了边远山区教师津贴 106 万元。

5. 2021 年科学技术支出 6,497 万元，比上年减少 5,087 万元，下降 43.9%。主要原因：2021 年减少了省级促进经济高质量发展企业技术改造专项资金、东阳光科研经费等支出。

6. 2021 年文化旅游体育与传媒支出 4,049 万元，比上年增加 174 万元，增长 4.5%。主要原因：2021 年增加了风情园四馆免费开放补助资金 76 万元、应对疫情支持粤东西北促进文旅消费重点项目资金（韶财科教〔2020〕178 号）27 万元、风度书房运行经费 20 万元。

7. 2021 年社会保障和就业支出 54,050 万元，比上年增加 22,757 万元，增长 72.7%。主要原因：将财政对机关事业单位养老保险补助支出及机关事业单位绩效考核奖励金调整到该科目，增加了支出。

8. 2021 年卫生健康支出 25,956 万元，比上年减少 9,566 万元，下降 26.9%。主要原因：2020 年安排拨付医疗卫生事业发展补助资金 5,500 万元、医院升级建设项目省级补助资金 2,353 万元，2021 年无此项支出。

9. 2021 年节能环保支出 8,777 万元，比上年减少 925 万

元，下降 9.5%。主要原因：2020 年安排拨付中央农村环境整治资金（韶财综〔2020〕19 号）1,000 万元，2021 年无此项支出。

10. 2021 年城乡社区支出 14,846 万元，比上年减少 12,677 万元，下降 46.1%。主要原因：2021 年减少了省级财政少数民族发展资金、新农村示范性安居工程项目、乳桂（乡镇）经济走廊道路项目改造、环瑶山公路建设项目等支出。

11. 2021 年农林水支出 33,636 万元，比上年增加 293 万元，增长 0.9%，主要原因：2021 年增加了韶关市乳源瑶族自治县“乳桂经济走廊·美丽瑶乡”项目-村庄清洁行动 300 万元。

12. 2021 年交通运输支出 22,173 万元，比上年减少 11,240 万元，下降 33.6%。主要原因：2021 年减少了车购税收入补助地方资金支出。

13. 2021 年资源勘探工业信息等支出 1,570 万元，比上年增加 213 万元，增长 15.7%。主要原因：2021 年增加了企业技术改造市级奖励资金 221 万元。

14. 2021 年商业服务业等支出 451 万元，比上年减少 48 万元，下降 9.6%。主要原因：2020 年安排拨付助农服务中心建设项目资金 80 万元，2021 年无此项支出。

15. 2021 年自然资源海洋气象等支出 21,977 万元，比上年增加 14,978 万元，增长 214.0%。主要原因：2021 年增加

了 2019 年度第二、第三批拆旧复垦指标收益资金及山水林田湖草专项资金等项目支出。

16. 2021 年住房保障支出 2,011 万元, 比上年增长 1,858 万元, 增长 1,214.4%。主要原因: 2021 年将机关事业单位统发人员的住房公积金支出 1,397 万元放入此科目, 增加了支出。

17. 2021 年粮油物资储备支出 639 万元, 比上年减少 264 万元, 下降 29.2%。主要原因: 2021 年减少了仙湖、一六粮库氮气气调储粮项目经费等支出。

18. 2021 年灾害防治及应急管理支出 2,206 万元, 比上年增长 225 万元, 增长 11.4%。主要原因: 2021 年增加了老区苏区消防站装备扶持计划项目经费、应急救援和物资储备费用等支出。

19. 2021 年其他支出(类)16 万元, 比上年减少 901 万元, 下降 98.3%。主要原因: 2021 年减少了省住房城乡建设厅经管部分专项资金和其他事业发展性资金、支持乳源高质量发展项目前期工作经费等支出。

20. 2021 年债务付息支出 3,426 万元, 比上年增长 51 万元, 增长 1.5%。主要原因: 2021 年一般债务付息比上年同期增加。

21. 2021 年债务发行费用支出 40 万元, 比上年增长 32 万元, 增长 400.0%。主要原因: 2021 年债务转贷收入大幅

增加，因此发行费用也随之增加。

表 4

2021 年乳源瑶族自治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	89,215.00
501	机关工资福利支出	65,921.00
50101	工资奖金津补贴	41,692.00
50102	社会保障缴费	10,578.00
50103	住房公积金	5,593.00
50199	其他工资福利支出	8,058.00
502	机关商品和服务支出	4,003.00
50201	办公经费	1,822.00
50202	会议费	1.00
50203	培训费	32.00
50204	专用材料购置费	6.00
50205	委托业务费	54.00
50206	公务接待费	58.00
50208	公务用车运行维护费	346.00
50209	维修(护)费	237.00
50299	其他商品和服务支出	1,447.00
503	机关资本性支出(一)	122.00
50302	基础设施建设	2.00
50303	公务用车购置	18.00
50306	设备购置	84.00
50399	其他资本性支出	18.00
505	对事业单位经常性补助	13,487.00

表 4

2021 年乳源瑶族自治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
50501	工资福利支出	13,268.00
50502	商品和服务支出	219.00
506	对事业单位资本性补助	15.00
50601	资本性支出(一)	15.00
509	对个人和家庭的补助	5,667.00
50901	社会福利和救助	281.00
50905	离退休费	5,160.00
50999	其他对个人和家庭补助	226.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 5

2021 年乳源瑶族自治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	无	无	无	无
一、返还性支出	0.00	0.00	0.00	0.00
所得税基数返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
消费税税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
增值税“五五分享”税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他税收返还支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、一般性转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
体制补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
均衡性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
县级基本财力保障机制奖补资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
结算补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源枯竭型城市转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
企业事业单位划转补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
成品油税费改革转移支付补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
产粮(油)大县奖励资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
重点生态功能区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
固定数额补助支出	0.00	0.00	0.00	0.00
革命老区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民族地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
边境地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
贫困地区转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表 5

2021 年乳源瑶族自治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	无	无	无	无
其他一般性转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、专项转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共服务	0.00	0.00	0.00	0.00
外交	0.00	0.00	0.00	0.00
国防	0.00	0.00	0.00	0.00
公共安全	0.00	0.00	0.00	0.00
教育	0.00	0.00	0.00	0.00
科学技术	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业	0.00	0.00	0.00	0.00
卫生健康	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水	0.00	0.00	0.00	0.00
交通运输	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探信息等	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等	0.00	0.00	0.00	0.00
金融	0.00	0.00	0.00	0.00
自然资源海洋气象等	0.00	0.00	0.00	0.00
住房保障	0.00	0.00	0.00	0.00
粮油物资储备	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
四、债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00

表 5

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	无	无	无	无
地方政府一般债券转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府向外国政府借款转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府向国际组织借款转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00
地方政府其他一般债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下税收返还和转移支付。

表 6

2021 年乳源瑶族自治县县级 政府一般债务情况表

单位：万元

项 目	全 市	市本级	乳源瑶族自治县	无	无	无
一、一般债务余额	0.00	0.00	133,973.00	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	133,973.00	0.00	0.00	0.00
三、一般债务转贷收入	0.00	0.00	47,908.00	0.00	0.00	0.00
四、一般债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、一般债务还本额	0.00	0.00	39,297.00	0.00	0.00	0.00
六、一般债务付息额	0.00	0.00	3,426.00	0.00	0.00	0.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 7

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	25,183.00
国有土地收益基金收入	461.00
农业土地开发资金收入	77.00
国有土地使用权出让收入	20,941.00
彩票公益金收入	217.00
城市基础设施配套费收入	2,732.00
污水处理费收入	755.00
二、转移性收入	2,397.00
上级补助收入	2,397.00
下级上解收入	0.00
三、调入资金	0.00
四、上年结转结余收入	4,087.00
五、债务转贷收入	107,384.00
地方政府专项债务转贷收入	107,384.00
收入总计	139,051.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 8

2021 年乳源瑶族自治县县级 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、县本级政府性基金预算支出	126,014.00
（一）科学技术支出	0.00
（二）文化旅游体育与传媒支出	0.00
（三）社会保障和就业支出	2,060.00
（四）节能环保支出	0.00
（五）城乡社区支出	21,052.00
（六）农林水支出	28.00
（七）交通运输支出	0.00
（八）资源勘探信息等支出	0.00
（九）金融支出	0.00
（十）其他支出	98,703.00
（十一）债务付息支出	4,083.00
（十二）债务发行费用支出	88.00
（十三）抗疫特别国债安排的支出	0.00
二、政府性基金补助支出	0.00
三、政府性基金上解支出	0.00
四、调出资金	594.00
五、地方政府专项债务还本支出	9,387.00
六、地方政府专项债务转贷支出	0.00
七、年终结余	3,056.00
支出总计	139,051.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 9

2021 年乳源瑶族自治县县本级 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	126,014.00
208	社会保障和就业支出	2,060.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	2,060.00
2082201	移民补助	961.00
2082202	基础设施建设和经济发展	1,099.00
212	城乡社区支出	21,052.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	16,998.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	13,917.00
2120802	土地开发支出	1,590.00
2120804	农村基础设施建设支出	800.00
2120805	补助被征地农民支出	426.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	265.00
21210	国有土地收益基金安排的支出	400.00
2121001	征地和拆迁补偿支出	400.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	2,950.00
2121301	城市公共设施	285.00
2121302	城市环境卫生	96.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	2,569.00
21214	污水处理费安排的支出	704.00
2121401	污水处理设施建设和运营	704.00
213	农林水支出	28.00
21366	大中型水库库区基金安排的支出	28.00
2136601	基础设施建设和经济发展	28.00

表 9

2021 年乳源瑶族自治县县本级 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
229	其他支出	98,703.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	98,000.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	98,000.00
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	8.00
2290805	体育彩票销售机构的业务费支出	8.00
22960	彩票公益金安排的支出	695.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	357.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	276.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	17.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	27.00
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	18.00
232	债务付息支出	4,083.00
23204	地方政府专项债务付息支出	4,083.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	4,083.00
233	债务发行费用支出	88.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	88.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	88.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 10

2021 年乳源瑶族自治县县级 政府性基金转移支付决 算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	无	无	无	无
科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
核电站乏燃料处理处置基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
可再生能源电价附加收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
废弃电器电子产品处理基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三峡水库库区基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00

2021 年乳源瑶族自治县县级 政府性基金转移支付决 算表（按项目分地区）

单位：万元

项目	无	无	无	无
交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
港口建设费及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
铁路建设基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
船舶油污损害赔偿基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
民航发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
农网还贷资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
旅游发展基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
金融调控支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00
债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无对下政府性基金预算转移支付。

表 11

2021 年乳源瑶族自治县县级政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	乳源瑶族自治县	无	无	无
一、专项债务余额	0.00	0.00	207,971.00	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	207,974.00	0.00	0.00	0.00
三、专项债务转贷收入	0.00	0.00	107,384.00	0.00	0.00	0.00
四、专项债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、专项债务还本额	0.00	0.00	9,387.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债务付息额	0.00	0.00	4,083.00	0.00	0.00	0.00

备注：数据来源于 2021 年总决算报表。

表 12

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	1,913.00
10306	一、国有资本经营预算收入合计	1,906.00
1030601	（一）利润收入	1,500.00
1030602	（二）股利、股息收入	406.00
1030603	（三）产权转让收入	0.00
1030604	（四）清算收入	0.00
1030698	（五）其他国有资本经营预算收入	0.00
11005	二、国有资本经营预算转移支付收入	3.00
1100501	国有资本经营预算转移支付收入	3.00
11006	三、上解收入	0.00
1100604	国有资本经营预算上解收入	0.00
	四、上年结转结余收入	4.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 13

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	1,913.00
223	国有资本经营预算支出	148.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	8.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	8.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	140.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	140.00
230	转移支付支出	1,765.00
23005	国有资本经营预算转移支付	0.00
2300501	国有资本经营预算转移支付支出	0.00
23006	上解支出	0.00
2300604	国有资金经营预算上解支出	0.00
23008	调出资金	1,765.00
2300803	国有资本经营预算调出资金	1,765.00
	结转下年	0.00

备注：数据来源于 2021 年总决算报表。

表 14

2021 年乳源瑶族自治县县本级 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	148.00
223	国有资本经营预算支出	148.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	8.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	8.00
22399	其他国有资本经营预算支出(款)	140.00
2239999	其他国有资本经营预算支出(项)	140.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 15

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	无	无	无	无
国有资本经营预算转移支付	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
国有资本经营预算转移支付支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备注： 本级无国有资本经营预算向下级转移支付支出。

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	20,511.00
其中：保险费收入	11,799.00
财政补贴收入	7,060.00
利息收入	30.00
转移收入	914.00
其他收入	197.00
上级补助收入	511.00
一、企业职工基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入（含投资收益）	0.00
二、失业保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
三、职工基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
四、工伤保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00

2021 年乳源瑶族自治县县级 社会保险基金预算收入 决算表

单位：万元

项 目	决算数
五、城乡居民基本养老保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
六、城乡居民基本医疗保险基金收入	0.00
其中：保险费收入	0.00
财政补贴收入	0.00
利息收入	0.00
七、机关事业单位基本养老保险基金收入	20,511.00
其中：保险费收入	11,799.00
财政补贴收入	7,060.00
利息收入	30.00
转移收入	914.00
其他收入	197.00
上级补助收入	511.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	19,877.00
其中：社会保险待遇支出	19,067.00
一、企业职工基本养老保险基金支出	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基本养老金	0.00
（2）医疗补助金	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
2. 其他企业职工基本养老保险基金支出	0.00
二、失业保险基金支出	0.00
1. 失业保险待遇支出	0.00
其中：（1）失业保险金	0.00
（2）医疗保险费	0.00
（3）丧葬抚恤补助	0.00
（4）职业培训和职业介绍补贴	0.00
2. 其他失业保险基金支出	0.00
三、职工基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：（1）职工基本医疗保险统筹基金	0.00
（2）职工基本医疗保险个人账户基金	0.00
2. 其他职工基本医疗保险基金支出	0.00
四、工伤保险基金支出	0.00
1. 工伤保险待遇支出	0.00
2. 劳动能力鉴定支出	0.00

2021 年乳源瑶族自治县县级 社会保险基金预算支出 决算表

单位：万元

项 目	决算数
3. 工伤预防费用支出	0.00
4. 其他工伤保险基金支出	0.00
五、城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
1. 养老保险待遇支出	0.00
其中：（1）基础养老金支出	0.00
（2）个人账户养老金支出	0.00
（3）丧葬抚恤补助支出	0.00
2. 其他城乡居民基本养老保险基金支出	0.00
六、城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
1. 基本医疗保险待遇支出	0.00
其中：城乡居民基本医疗保险基金医疗保险待遇支出	0.00
2. 大病医疗保险支出	0.00
3. 其他城乡居民基本医疗保险基金支出	0.00
七、机关事业单位基本养老保险基金支出	19,877.00
1. 养老保险待遇支出	19,067.00
其中：基本养老金支出	19,067.00
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0.00
3. 转移支出	477.00
4. 其他支出	28.00
5. 上解上级支出	305.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

2021 年乳源瑶族自治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	897.00
其中：（一）因公出国（境）支出	2.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	604.00
1. 公务用车购置	84.00
2. 公务用车运行维护费	520.00
（三）公务接待费支出	291.00

备注：数据来源于 2021 年总决算报表。

关于2021年乳源瑶族自治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897万元，比预算减少501万元，原因是认真贯彻中央“过紧日子”和厉行节约精神，严控“三公”经费支出，以及受疫情影响，出国（境）活动、车辆使用、公务接待等有所减少，因此支出也相应减少。其中：

（一）因公出国（境）支出2万元，比预算减少20万元，原因是认真贯彻中央“过紧日子”和厉行节约精神，严控“三公”经费支出，以及受疫情影响，出国（境）活动减少，因此支出也相应减少。

（二）公务用车购置及运行维护支出604万元，比预算减少215万元（公务用车购置费84万元，比预算减少0万元；公务用车运行维护费520万元，比预算减少215万元）。原因是认真贯彻中央“过紧日子”和厉行节约精神，严控“三公”经费支出，以及受疫情影响，公务出差较少，因此公务用车维护减少。

（三）公务接待费支出291万元，比预算减少266万元，原因是认真贯彻中央“过紧日子”和厉行节约精神，严控“三公”经费支出，以及受疫情影响，公务来往有所减少。

二、2021年，本级因公出国（境）团组1个，累计1人次；购置公务用车5辆，公务用车保有234辆；公务接待5040

批次，累计 41372 人次。

表 19

2021 年乳源瑶族自治县县级 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
乳 源 瑶 族 自 治 县	341,947.00	133,973.00	207,974.00	341,944.00	133,973.00	207,971.00

备注：数据来源于 2021 年总决算报表。

表 20

2021 年乳源瑶族自治县县级 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	207,436.00	207,436.00
其中：一般债务	97,462.00	97,462.00
专项债务	109,974.00	109,974.00
二、2020 年地方政府债务限额	227,743.00	227,743.00
其中：一般债务	115,783.00	115,783.00
专项债务	111,960.00	111,960.00
三、2021 年地方政府债务转贷决算数	155,292.00	155,292.00
其中：新增一般债券转贷额	8,611.00	8,611.00
再融资一般债券转贷额	39,297.00	39,297.00
新增专项债券转贷额	98,000.00	98,000.00
再融资专项债券转贷额	9,384.00	9,384.00
四、2021 年地方政府债务还本决算数	20,784.00	20,784.00
其中：一般债务	11,397.00	11,397.00
专项债务	9,387.00	9,387.00
五、2021 年地方政府债务付息决算数	7,509.00	7,509.00
其中：一般债务	3,426.00	3,426.00
专项债务	4,083.00	4,083.00
六、2021 年末地方政府债务余额决算数	341,944.00	341,944.00
其中：一般债务	133,973.00	133,973.00
专项债务	207,971.00	207,971.00
七、2021 年地方政府债务限额	341,947.00	341,947.00
其中：一般债务	133,973.00	133,973.00
专项债务	207,974.00	207,974.00

备注： 数据来源于 2021 年总决算报表。

表 21

2021 年乳源瑶族自治县县本级 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
洲街大桥、滨江大桥建设工程	其他社会事业	乳源瑶族自治县交通运输局	乳源瑶族自治县交通运输局	一般债券	3,000	10	3,000
各中小学校建设项目	其他社会事业	乳源瑶族自治县教育局	乳源瑶族自治县教育局	一般债券	1,000	15	1,000
各中小学校建设项目	其他社会事业	乳源瑶族自治县教育局	乳源瑶族自治县教育局	一般债券	2,800	10	2,800
各中小学校建设项目	其他社会事业	乳源瑶族自治县教育局	乳源瑶族自治县教育局	一般债券	1,200	7	1,200
乳源瑶族自治县小型水库安全运行工程	水利	乳源瑶族自治县水务局	乳源瑶族自治县水务局	一般债券	611	7	611
乳源瑶族自治县人居环境综合整治和乡村振兴建设项目	农业	乳源瑶族自治县农业农村局	乳源瑶族自治县农业农村局	专项债券	10,000	10	10,000

表 21

2021 年乳源瑶族自治县县本级 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
乳桂经济走廊及城乡基础设施补短板建设项目	产业园区基础设施	乳源瑶族自治县住房和城乡建设管理局	乳源瑶族自治县住房和城乡建设管理局	专项债券	19,000	20	19,000
乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目(一期)	公共卫生设施	乳源瑶族自治县卫生健康局	乳源瑶族自治县人民医院局	专项债券	18,000	10	18,000
广东乳源经济开发区基础设施提升工程	产业园区基础设施	韶关乳源高新技术产业开发区管理委员会	韶关乳源高新技术产业开发区管理委员会	专项债券	10,000	20	10,000
乳源东湖绿色产业新城基础设施建设项目	产业园区基础设施	乳源瑶族自治县住房和城乡建设管理局	乳源瑶族自治县住房和城乡建设管理局	专项债券	9,000	20	9,000

表 21

2021 年乳源瑶族自治县县本级 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
乳源瑶族自治县老旧小区改造及污水管网、垃圾处理等配套设施建设项目	城镇老旧小区改造	乳源瑶族自治县住房和城乡建设管理局	乳源瑶族自治县住房和城乡建设管理局	专项债券	12,000	20	12,000
乳源瑶族自治县公办幼儿园学位保障项目	学前教育	乳源瑶族自治县教育局	乳源瑶族自治县教育局	专项债券	3,500	20	3,500
乳源瑶族自治县乡镇自来水供水工程	供水	县水务局	县水务局	专项债券	7,000	15	7,000
广东南岭国家公园辐射联动大布入口社区建设项目	林业	乳源瑶族自治县大布镇人民政府	乳源瑶族自治县大布镇人民政府	专项债券	4,500	20	4,500

表 21

2021 年乳源瑶族自治县县本级 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
妇幼保健计划生育服务中心升级建设项目	公共卫生设施	乳源瑶族自治县卫生健康局	乳源瑶族自治县妇幼保健院	专项债券	2,000	20	2,000
乳源瑶族自治县体育基础设施补短板项目	文化旅游	乳源瑶族自治县文化广电旅游体育局	乳源瑶族自治县文化广电旅游体育局	专项债券	3,000	20	3,000

备注：数据来源于地方债务管理系统。

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）所得税基数返还支出决算数 0 万元，与上年持平。
- （3）成品油税费改革税收返还支出决算数 0 万元，与上年持平。
- （4）增值税“五五分享”税收返还支出决算数 0 万元，与上年持平。
- （5）其他返还性支出决算数 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。
- （2）体制补助支出决算数 0 万元，与上年持平。
- （3）县级基本财力保障机制奖补资金支出决算数 0 万元，与上年持平。
- （4）结算补助支出决算数 0 万元，与上年持平。

(5) 资源枯竭型城市转移支付补助支出决算数 0 万元，与上年持平。

(6) 企业事业单位划转补助支出决算数 0 万元，与上年持平。

(7) 产粮(油)大县奖励资金支出决算数 0 万元，与上年持平。

(8) 重点生态功能区转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(9) 固定数额补助支出决算数 0 万元，与上年持平。

(10) 革命老区转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(11) 民族地区转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(12) 边境地区转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(13) 贫困地区转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(14) 一般公共服务共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(15) 外交共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(16) 国防共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，

与上年持平。

（17）公共安全共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（18）教育共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（19）科学技术共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（20）文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（21）社会保障和就业共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（22）医疗卫生共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，该项为 2020 年新增科目，无上年对比数据。

（23）节能环保共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（24）城乡社区共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（25）农林水共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（26）交通运输共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（27）资源勘探信息等共同财政事权转移支付支出决算

数 0 万元，与上年持平。

（28）商业服务业等共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（29）金融共同财政事权转移支付支出 0 万元，与上年持平。

（30）自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（31）住房保障共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（32）粮油物资储备共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（33）灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（34）其他共同财政事权转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

（35）其他一般性转移支付支出决算数 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。

（2）一般公共服务专项转移支付支出决算数 0 万元，

与上年持平。

(3) 外交专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(4) 国防专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(5) 公共安全专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(6) 教育专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(7) 科学技术专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(8) 文化旅游体育与传媒专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(9) 社会保障和就业专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(10) 卫生健康专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(11) 节能环保专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(12) 城乡社区专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(13) 农林水专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年

持平。

(14) 交通运输专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(15) 资源勘探信息等专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(16) 商业服务业等专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(17) 金融专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(18) 自然资源海洋气象等专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(19) 住房保障专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(20) 粮油物资储备专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(21) 灾害防治及应急管理专项转移支付支出决算数 0 万元，与上年持平。

(22) 其他专项转移支付支出决算数 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 341,944 万元，比上年新增 134,508 万元。其中：一般债务

余额 133,973 万元，专项债务余额 207,971 万元。2021 年政府债务限额 341,947 万元，其中：一般债务限额 133,973 万元，专项债务限额 207,974 万元。

2. 地方政府债券转贷情况。2021 年转贷地方政府债券 155,292 万元，其中：一般债券 47,908 万元，专项债券 107,384 万元。新增债券 106,611 万元，其中：新增一般债券 8,611 万元，新增专项债券 98,000 万元。再融资债券 48,681 万元，其中：再融资一般债券 39,297 万元，再融资专项债券 9,384 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 48,684 万元，其中：一般债务还本 39,297 万元，专项债务还本 9,387 万元；2021 年地方政府债务利息 7,509 万元，其中：一般债务利息 3,426 万元，专项债务利息 4,083 万元。

4. 债券资金使用安排。2021 年我县争取到地方政府新增债券资金 106,611 万元，其中：一般债券资金 8,611 万元，专项债券资金 98,000 万元。一般债券资金主要用于洲街大桥、滨江大桥建设工程、各中小学校建设项目、乳源瑶族自治县小型水库安全运行工程等 3 个项目；专项债券资金主要用于乳源瑶族自治县人居环境综合整治和乡村振兴建设项目、乳源瑶族自治县人民医院择址新建项目（一期）、乳桂经济走廊及城乡基础设施补短板建设项目、乳源瑶族自治县公办幼儿园学位保障项目、乳源瑶族自治县乡镇自来水供水

工程、乳源东湖绿色产业新城基础设施建设项目、乳源瑶族自治县老旧小区改造及污水管网、垃圾处理等配套设施建设项目、广东乳源经济开发区基础设施提升工程、广东南岭国家公园辐射联动大布入口社区建设项目、妇幼保健计划生育服务中心升级建设项目、乳源瑶族自治县体育基础设施补短板项目等 11 个项目。从项目领域上看，用于其他社会事业 8,000 万元、用于水利 611 万元、用于农业 10,000 万元、产业园基础设施 38,000 万元、公共卫生设施 20,000 万元、城镇老旧小区改造 12,000 万元、学前教育 3,500 万元、供水 7,000 万元、林业 4,500 万元、文化旅游 3,000 万元。

（三）本级汇总的“三公”经费决算执行情况。

详见“三公”经费决算报表 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，资金覆盖一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。

2021 年，我县未组织开展重大政策绩效评价。

我县共组织对“县人民医院择址新建项目（一期）工程”“云门山至东阳光旅游公路新建工程”、涉农资金、扶贫资金等 28 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 34,595 万元，政府性基金预算支出 23,663 万元。对“县人民医院择址新建项目（一期）工程”、“涉农资金”、“扶

贫资金”等项目分别委托“点策咨询公司”“会计师事务所”等第三方机构开展绩效评价。重点项目绩效执行结果情况：绩效评估结果实际运用于 2022 年预算，减少项目预算资金 162 万元；绩效监控结果运用于 2021 年资金支出，减少资金支出 850 万元；重点绩效评价结果运用于 2021 年资金安排，减少资金安排 300 万元，切实将绩效评价结果运用到预算资金安排中，提高部门预算资金管理和使用效益。同时，绩效管理工作考核结果已运用于政府部门工作考核评分，进一步加强了绩效管理对部门的约束力。