

2021 年南澳县 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

县十六届人大常委会

第六次会议文件

关于 2021 年南澳县本级决算草案的报告

2022 年 8 月

南澳县财政局 林立平

主任、各位副主任、各位委员：

2021 年我县财政决算的各项工作已完成，根据《预算法》的有关规定，我受县人民政府委托，向县人大常委会作关于 2021 年南澳县本级决算草案的报告，请予审议。

2021 年以来，在县委、县政府的正确领导和县人大、政协的监督指导下，县财政工作以党的十九大和习近平总书记系列重要讲话精神为指引，坚持稳中求进总基调，落实“积极的财政政策要提质增效、更可持续稳进”的要求，以积极有为的实干担当落实稳增长促改革调结构惠民生防风险各项政策措施，充分发挥财政职能作用，统筹财力保障全县经济社会平稳健康发展。

一、2021 年财政决算情况

(一)一般公共预算决算情况

1. 一般公共预算收入执行情况

2021年财政一般公共预算总收入执行数为168720万元，为调整预算数的111.98%，超调整预算收入主要是上级转移支付收入增加，其中：全县一般公共预算收入24117万元，上级补助收入86774万元（返还性收入2860万元、一般性转移支付收入73397万元、专项转移性支付收入10517万元）、债券收入15277万元（其中新增债券收入10000万元，一般债置换债券收入5277万元）、国有资本经营预算结余调入215万元、政府性基金结余调入1980万元、其他调入资金26436万元、2020年结余资金13921万元。

2. 一般公共预算支出执行情况

2021年财政一般公共预算总支出执行数为145629万元，为调整预算数的96.65%，其中：一般公共预算支出138437万元（本级支出107370万元、专款支出31067万元），上解上级支出1664万元；债务还本支出5528万元。全县一般公共预算收支相抵，预算结余23091万元（主要是2020-2021年上级专项资金结转下年使用）。

(二)政府性基金收支决算情况

1. 政府性基金收入执行情况

2021年财政政府性基金收入执行数为94616万元，为调整预算数的179.86%，其中：本级政府性基金收入27108万元，加上上级补助收入40399万元、专项债券转贷收入21650万元（其中新增债券收入17000万元，专项债置换债券收入

4650 万元), 2020 年结余收入 5459 万元。超调整预算收入主要是上级补助收入增加。

2. 政府性基金支出执行情况

2021 年政府性基金支出执行数 92344 万元, 为调整预算数的 175.54%, 其中: 本级政府性基金预算支出 85714 万元 (其中本级政府性基金支出 43771 万元、上级补助支出 41943 万元), 再加上调出资金 1980 万元以及地方政府债务还本支出 4650 万元。全县政府性基金收支相抵, 年终结余 2272 万元 (主要为 2020-2021 年上级专款结余结转下年使用)。

(三) 国有资本经营预算收支决算情况

2021 年财政国有资本经营预算收入执行数为 226 万元, 为调整预算数的 103.67%。支出执行数为 221 万元, 为调整预算数的 101.38%, 其中: 本级支出 6 万元, 调出资金 215 万元 (主要统筹调入一般公共预算使用), 收支相抵年终结余 5 万元。

(四) 社会保险基金预算收支决算情况

1. 县本级社会保险基金收入执行情况

县本级社会保险基金总收入执行数为 21523 万元, 为调整预算数的 85.64%。其中: 2021 年县本级社会保险基金收入 14824 万元, 其中: 城乡居民养老保险基金收入 2982 万元; 机关事业单位养老保险基金收入 11842 万元 (其中包括上级补助收入 552 万元)。2020 年社保基金结余 6699 万元 (其中: 城乡居民养老保险基金结余 2932 万元; 机关事业单位养老保险

基金结余 3767 万元)。

2. 县本级社会保险基金支出执行情况

2021 年县本级社会保险基金支出执行数为 10970 万元，为调整预算数的 69.03%，其中：城乡居民养老保险基金支出 2555 万元（其中包括基础养老金支出 2457 万元，丧葬抚恤补贴支出 29 万元，个人账户及其他支出 69 万元），机关事业单位养老保险基金支出 8415 万元（其中包括基本养老金 8266 万元，上解上级及其他支出 149 万元）。收支相抵，期末累计结余 10553 万元，其中：城乡居民养老保险基金结余 3359 万元，机关事业单位养老保险基金结余 7194 万元。

(五)政府债务情况

1. 地方政府债务限额余额情况

经批准，2021 年末我县地方政府债务限额为 107763 万元，2021 年当年新增债务限额 27000 万元，其中：新增一般债务限额 10000 万元；新增专项债务限额 17000 万元。2021 年全县地方政府债务余额合计为 107317 万元，其中：一般债务余额为 58267 万元；专项债务余额为 49050 万元，控制在债务限额以内。全年政府债券还本付息 12695 万元，其中：还本 9974 万元（含置换债券）、付息 2721 万元。

2. 债券资金安排使用情况

2021 年省下达我县地方政府债券 36927 万元。其中，一是新增债券 27000 万元，包括：一般债券 1 亿元，用于龙门路道路建设项目 6000 万元、县森林防火体系建设工程项目

4000 万元；专项债券 1.7 亿元，用于南澳县旅游集散中心建设项目 10000 万元、南澳县粮食储备智能仓库建设工程 7000 万元。二是再融资债券 9927 万元，全部用于置换偿还到期债券资金。

3. 隐性债务化解情况

按照《关于落实隐性债务风险“清零”化解工作的通知》，严格落实政府债务风险防控要求，推进化解债务风险，2021 年化解我县历史遗留隐性债务 209 万元（该笔债务发生于 1998 年，为县内粮食企业因经营调销粮食需要向汕头市农发行借入的流动资金借款 209 万元，原粮食局作为担保单位，后因企业经营困难无法及时偿还债务），全面完成隐性债务“清零”的任务目标。

二、财政主要工作情况

2021 年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的第一年，面对新冠肺炎疫情的冲击，经济下行压力不断加大的挑战，全县围绕县委、县政府的决策部署，积极作为，开源节流，为全县经济社会运行提供财力保障。

（一）增强协作，积极挖掘税源，想方设法增加财政收入

坚持把抓收入作为第一要务，依法依规组织财税收入。在充分考虑新冠肺炎疫情冲击、经济下行压力和减税降费政策等因素影响下，合理调整收入预期目标。紧盯本级一般公共预算收入 29807 万元、政府性基金收入 26237 万元的预期

目标。一是强化税收收入研判，积极协调税务部门，认真开展税源调查，查清地方税源结构，继续加大税收稽查和清理欠税力度，不断挖掘以前年度拖欠税款，加强重点税源、重点企业、重点工程税收征管，加强实地核查，挖掘潜在税源，力促应征尽收。二是增强与非税征管部门协作，按照任务目标落实分月计划，努力挖掘非税收入来源，全面梳理各非税收入征管部门非税收入征缴计划，及时了解征收工作情况，重点跟踪罚没、国有资源有偿使用等大额收入情况，努力实现非税收入应收尽收。三是积极盘活政府资源资产，加大国有资产资源盘活处置力度，继续加强对旅游资源、海洋资源等政府公共资源经营收益的管理。多措并举努力增加地方财力来源，全年实现一般公共预算收入为 24117 万元、政府性基金收入 27108 万元，并加强收入统筹管理，进一步提高政府性基金预算、国有资本经营预算调入一般公共预算比例，2021 年共调入资金 7793 万元，补充用于保障和改善民生。同时，继续积极多渠道争取上级政府和部门的支持，特别是争取省市加大库款下拨力度，提高了财政资金调度能力。

(二)积极调度，优化结构，持续用力保民生

坚持以人民为中心，切实加大民生财力保障投入。一是坚决兜牢“三保”底线。切实扛起“三保”的主体责任，将“三保”支出放在首要位置，优先安排落实县级“三保”支出预算 36581 万元，其中“保基本民生”支出 12955 万元、“保工资”支出 21354 万元、“保运转”支出 2272 万元。二

是持续加大民生投入，安排支持教育支出 14346 万元、社会保障与就业支出 20883 万元、交通有关支出 12641 万元、卫生健康支出 11986 万元、文旅体传媒支出 3387 万元；三是科学调度库款。科学统筹自有财力和上级转移支付，在确保“三保”的库款需求后，序时安排其他重点领域支出。四是调整和优化财政支出结构。牢固树立过紧日子的思想，严控一般性支出，通过预算调整，压减个别部门的预算支出空间，落实“三公”支出约束工作。积极盘活财政存量资金，全年盘活存量资金 7762 万元统筹用于急需领域、消化挂账及重点支出等，支出结构得到进一步优化。

（三）充分研判，把握政策导向，聚焦重点投入

充分研判经济社会形势，坚持积极应对和补短板强弱项相结合，统筹资金保障重点支出。一是优先保障防疫支出经费。建立经费拨付“快捷通道”，优先保障防控资金及时足额到位，全年拨付资金 310 万元，专项用于村、社区疫情防控、核酸检测、防控物资采购和集中隔离点改造等工作。二是用活用好债券资金。协调各部门认真研究国家宏观政策，掌握上级政策动态，用足我县可举债空间，全年新增政府债券 27000 万元用于支持市政道路、防火体系、旅游基础设施等项目建设，与 2020 年相比增加了 3800 万元，增长 16.38%。另外，争取市级债券补助围填海工程 36000 万元。三是全力支持乡村振兴。坚持把三农工作摆在突出位置，全年农林水支出 28082 万元，大力支持新农村建设、渔民转产转业等工

作。四是持续推进污染防治，坚持工业不上岛的理念，持续推动绿色发展，全年节能环保支出 3483 万元，用于海岸线生态修复、节能减排、污水处理等工作，为生态海岛提供财力保障。五是综合采取绩效考核、通报等方式，压实项目单位支出责任，督促预算执行偏慢的单位切实加快形成实物支出，切实提高财政资金使用效益。

(四)多措并举，强化财政改革管理，提高财政管理水平

一是推进预算管理改革。依托全省统一的“数字财政”系统开展预算编制、执行、核算及监管工作。进一步完善标准科学、规范透明、约束有力的预算制度，财政管理水平显著提升。二是深化预算绩效管理。建立“花钱必问效、无效必问责”的约束机制，对未按要求设定绩效目标或审核未通过的项目，不安排预算资金，依法依规收回长期沉淀资金，财政资金配置效率和使用效益明显提高。三是全面强化财政监督。优化政府采购，全面推进广东政府采购智慧云平台的运行使用，全年共采购 449 次，采购预算 10675 万元，实际采购金额 9308 万元，节约资金 1367 万元。加强财政投资评审，全年审核工程预、结算项目 232 个，共核减资金 3375 万元。四是大力推进预决算公开，严格执行《预算法》有关规定，全面推行县本级预算单位预决算公开，2021 年部门预算及“三公”经费信息公开达到全覆盖。五是稳妥推进新一轮镇级财政管理体制。按照财权与事权相匹配的原则、效率与公平相统一的原则、激励与约束相结合的原则，理顺镇级

财政管理体制，加大县级财政对镇级财政建设的投入，提升基层经济发展自主权和积极性，激发强镇活力，全年安排乡镇转移支付 12081 万元，镇级一般公共预算实现收入为 5922.41 元，完成年度预期目标 5756 万元的 102.89%，比去年同期 5363.62 万元增加 558.79 万元，增长 10.42%，为镇级财政充分履职和提高管理水平提供必要保障。

(五)防范风险，强化国资金融管理，提升服务经济能力

一是切实加强国有资产管理。健全国有资产管理制度，做好 13 家企业财务月报、财务审计报告等管理工作，认真落实向人大报告国有资产管理情况制度。常态化做好企业退休人员社会化管理工作，按要求完成上级交付的 5 家国有企业公司制改革工作。二是有效防控债务风险。严格政府债务限额管理，规范申报流程，完善报告和公开制度，持续用力化解债务，全年化解隐性债务 209 万元，完成化解任务，坚决守住不发生系统性金融风险的底线。三是提升金融服务能力，拓宽实体经济企业融资渠道。联合汕头市金融工作局、汕头银保监分局引进汕头市 10 家金融机构走进南澳服务实体经济，引导金融机构结合南澳县的海岛特点，着力解决企业融资难题。

2021 年工作取得的成绩是县委、县政府总揽全局、科学决策、正确领导的结果，是县人大监督指导的结果、是全县各镇区各部门共同努力的结果。同时，我们也清醒地看到，当前财政工作仍然面临着一些困难和问题：一是财政增收压

力巨大。受新冠肺炎疫情、经济下行压力加大、政策性减少增支等多重因素叠加影响，再加上我县经济基础薄弱、产业结构不合理，财政增收乏力，稳收入异常困难。二是财政收支矛盾突出。新增税源尚未形成支撑，可用财力增长有限，兜牢“三保”底线、债务还本付息等支出压力不断增大，2022年至2026年期间每年需偿还的南澳大桥国开行贷款3.3亿，2022年至2023年期间每年需负担的利息支出约为4100万元，财政收支矛盾愈加凸显，保持财政平稳运行十分困难。三是向上争取资金力度有待加强。镇区、部门向上级争取资金意识不强，长期依靠财政的局面一时难以扭转，财政整体负担沉重。四是区域发展不平衡，财力分布差异大。县财政在本级财力较为困难的情况下，仍通过新的乡镇财政体制增加对镇级转移支付补助，进一步帮助乡镇解决面临的财政困难，但由于镇级收入参差不齐，对一次性税源收入特别是土地项目依赖性较强，部分乡镇运转仍较为困难，镇级财政困难仍继续转嫁县级财政。面对这些困难和问题，需要我们强化措施，切实加以改进。

2021年财政工作圆满完成，做好2022年财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将坚定信心、砥砺前行、不懈努力，确保完成全年预算收支任务，为南澳经济社会高质量发展提供坚强的财力保障！

以上报告，请予审议。

第二部分 决算报表

一、一般公共预算

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

二、政府性基金预算

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

三、国有资本经营预算

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

级)

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

15. 2021 年南澳县县级 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 年南澳县县级 社会保险基金预算收入决算表

17. 2021 年南澳县县级 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 年南澳县县本级 一般公共预算“三公”经费决算表

关于 2021 年南澳县县本级 一般公共预算“三公”经费决算的说明

六、地方政府债务

19. 2021 年南澳县县级 地方政府债务限额及余额决算情况表

20. 2021 年南澳县县级 地方政府债务相关情况表

21. 2021 年南澳县县本级 地方政府债券使用情况表

表 1

2021 年南澳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	24,117.00
（一）税收收入	17,643.00
增值税	3,362.00
消费税	0.00
企业所得税	1,218.00
企业所得税退税	0.00
个人所得税	311.00
资源税	8.00
城市维护建设税	837.00
房产税	573.00
印花税	343.00
城镇土地使用税	4,671.00
土地增值税	1,459.00
车船税	0.00
船舶吨税	0.00
车辆购置税	0.00
关税	0.00
耕地占用税	1,453.00
契税	3,368.00
烟叶税	0.00
环境保护税	35.00
其他税收收入	5.00
（二）非税收入	6,474.00
专项收入	2,956.00

表 1

2021 年南澳县县级一般公共预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
行政事业性收费收入	404.00
罚没收入	918.00
国有资本经营收入	700.00
国有资源（资产）有偿使用收入	1,033.00
捐赠收入	115.00
政府住房基金收入	33.00
其他收入	315.00
二、转移性收入	86,774.00
上级补助收入	86,774.00
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	350.00
四、调入资金	28,631.00
五、债务转贷收入	15,277.00
地方政府一般债券转贷收入	15,277.00
六、上年结转收入	13,921.00
收入总计	169,070.00

备注： 无

表 2

2021 年南澳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	17,552.00
二、外交	0.00
三、国防	348.00
四、公共安全	9,271.00
五、教育	14,346.00
六、科学技术	87.00
七、文化旅游体育与传媒	3,387.00
八、社会保障和就业	20,883.00
九、卫生健康	11,986.00
十、节能环保	3,483.00
十一、城乡社区	16,230.00
十二、农林水	28,082.00
十三、交通运输	2,313.00
十四、资源勘探工业信息等	20.00
十五、商业服务业等	757.00
十六、金融	28.00
十七、援助其他地区	0.00
十八、自然资源海洋气象等	3,228.00
十九、住房保障	2,985.00
二十、粮油物资储备	498.00
二十一、灾害防治及应急管理	1,004.00
二十二、其他支出	218.00
二十三、债务付息支出	1,718.00

表 2

2021 年南澳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	13.00
本级支出小计	138,437.00
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	1,664.00
二十九、安排预算稳定调节基金	0.00
三十、援助其他地区	0.00
三十一、债务还本支出	5,528.00
三十二、国债转贷资金结余	350.00
三十三、年终结余	23,091.00
支出总计	169,070.00

备注： 无

表 3

2021 年南澳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	138,437.00
201	一般公共服务支出	17,552.00
20101	人大事务	1,103.00
2010101	行政运行	810.00
2010103	机关服务	5.00
2010104	人大会议	41.00
2010105	人大立法	5.00
2010107	人大代表履职能力提升	17.00
2010108	代表工作	10.00
2010199	其他人大事务支出	215.00
20102	政协事务	553.00
2010201	行政运行	466.00
2010204	政协会议	27.00
2010206	参政议政	9.00
2010299	其他政协事务支出	51.00
20103	政府办公厅(室)及相关机构事务	3,872.00
2010301	行政运行	1,684.00
2010303	机关服务	335.00
2010305	专项业务及机关事务管理	213.00
2010350	事业运行	63.00
2010399	其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	1,577.00
20104	发展与改革事务	577.00
2010401	行政运行	412.00

表 3

2021 年南澳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	2.00
2010499	其他发展与改革事务支出	163.00
20105	统计信息事务	280.00
2010501	行政运行	201.00
2010502	一般行政管理事务	5.00
2010505	专项统计业务	25.00
2010506	统计管理	8.00
2010507	专项普查活动	16.00
2010508	统计抽样调查	5.00
2010599	其他统计信息事务支出	20.00
20106	财政事务	1,414.00
2010601	行政运行	630.00
2010608	财政委托业务支出	661.00
2010699	其他财政事务支出	123.00
20107	税收事务	2,110.00
2010799	其他税收事务支出	2,110.00
20108	审计事务	310.00
2010801	行政运行	251.00
2010804	审计业务	43.00
2010805	审计管理	16.00
20111	纪检监察事务	1,052.00
2011101	行政运行	845.00
2011199	其他纪检监察事务支出	207.00
20113	商贸事务	1,641.00

表 3

2021 年南澳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
2011301	行政运行	733.00
2011304	对外贸易管理	52.00
2011308	招商引资	4.00
2011350	事业运行	132.00
2011399	其他商贸事务支出	720.00
20114	知识产权事务	10.00
2011499	其他知识产权事务支出	10.00
20126	档案事务	270.00
2012601	行政运行	30.00
2012604	档案馆	49.00
2012699	其他档案事务支出	191.00
20128	民主党派及工商联事务	72.00
2012801	行政运行	68.00
2012899	其他民主党派及工商联事务支出	4.00
20129	群众团体事务	549.00
2012901	行政运行	289.00
2012999	其他群众团体事务支出	260.00
20132	组织事务	818.00
2013201	行政运行	308.00
2013299	其他组织事务支出	510.00
20133	宣传事务	677.00
2013301	行政运行	339.00
2013399	其他宣传事务支出	338.00
20134	统战事务	307.00

表 3

2021 年南澳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
2013401	行政运行	211.00
2013499	其他统战事务支出	96.00
20136	其他共产党事务支出(款)	610.00
2013601	行政运行	448.00
2013699	其他共产党事务支出(项)	162.00
20138	市场监督管理事务	1,308.00
2013801	行政运行	910.00
2013804	市场主体管理	4.00
2013805	市场秩序执法	23.00
2013808	信息化建设	10.00
2013815	质量安全监管	10.00
2013816	食品安全监管	122.00
2013899	其他市场监督管理事务	229.00
20199	其他一般公共服务支出(款)	19.00
2019999	其他一般公共服务支出(项)	19.00
203	国防支出	348.00
20306	国防动员	3.00
2030699	其他国防动员支出	3.00
20399	其他国防支出(款)	345.00
2039999	其他国防支出(项)	345.00
204	公共安全支出	9,271.00
20401	武装警察部队(款)	16.00
2040199	其他武装警察部队支出	16.00
20402	公安	8,042.00

2021 年南澳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
2040201	行政运行	5,925.00
2040220	执法办案	65.00
2040299	其他公安支出	2,052.00
20404	检察	115.00
2040401	行政运行	115.00
20405	法院	200.00
2040501	行政运行	200.00
20406	司法	700.00
2040601	行政运行	525.00
2040604	基层司法业务	21.00
2040605	普法宣传	11.00
2040606	律师管理	1.00
2040607	公共法律服务	64.00
2040610	社区矫正	7.00
2040612	法制建设	1.00
2040699	其他司法支出	70.00
20409	国家保密	146.00
2040999	其他国家保密支出	146.00
20499	其他公共安全支出(款)	52.00
2049999	其他公共安全支出(项)	52.00
205	教育支出	14,346.00
20501	教育管理事务	923.00
2050101	行政运行	619.00
2050102	一般行政管理事务	2.00

表 3

2021 年南澳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
2050199	其他教育管理事务支出	302.00
20502	普通教育	12,923.00
2050201	学前教育	530.00
2050202	小学教育	4,972.00
2050203	初中教育	3,506.00
2050204	高中教育	1,901.00
2050299	其他普通教育支出	2,014.00
20503	职业教育	215.00
2050302	中等职业教育	211.00
2050303	技校教育	4.00
20507	特殊教育	24.00
2050701	特殊学校教育	22.00
2050799	其他特殊教育支出	2.00
20508	进修及培训	184.00
2050801	教师进修	3.00
2050802	干部教育	179.00
2050899	其他进修及培训	2.00
20599	其他教育支出(款)	77.00
2059999	其他教育支出(项)	77.00
206	科学技术支出	87.00
20601	科学技术管理事务	59.00
2060101	行政运行	59.00
20607	科学技术普及	17.00
2060701	机构运行	1.00

表 3

2021 年南澳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
2060702	科普活动	8.00
2060799	其他科学技术普及支出	8.00
20699	其他科学技术支出(款)	11.00
2069999	其他科学技术支出(项)	11.00
207	文化旅游体育与传媒支出	3,387.00
20701	文化和旅游	2,185.00
2070101	行政运行	222.00
2070102	一般行政管理事务	4.00
2070104	图书馆	46.00
2070105	文化展示及纪念机构	122.00
2070108	文化活动	20.00
2070112	文化和旅游市场管理	17.00
2070113	旅游宣传	40.00
2070114	文化和旅游管理事务	518.00
2070199	其他文化和旅游支出	1,196.00
20702	文物	197.00
2070204	文物保护	34.00
2070205	博物馆	131.00
2070206	历史名城与古迹	29.00
2070299	其他文物支出	3.00
20703	体育	154.00
2070307	体育场馆	2.00
2070308	群众体育	62.00
2070399	其他体育支出	90.00

表 3

2021 年南澳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
20706	新闻出版电影	14.00
2070607	电影	14.00
20708	广播电视	583.00
2070801	行政运行	450.00
2070808	广播电视事务	6.00
2070899	其他广播电视支出	127.00
20799	其他文化旅游体育与传媒支出(款)	254.00
2079999	其他文化旅游体育与传媒支出(项)	254.00
208	社会保障和就业支出	20,883.00
20801	人力资源和社会保障管理事务	506.00
2080101	行政运行	302.00
2080199	其他人力资源和社会保障管理事务支出	204.00
20802	民政管理事务	646.00
2080201	行政运行	221.00
2080206	社会组织管理	6.00
2080208	基层政权建设和社区治理	181.00
2080299	其他民政管理事务支出	238.00
20805	行政事业单位养老支出	11,384.00
2080501	行政单位离退休	118.00
2080502	事业单位离退休	46.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,025.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2,766.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助	5,000.00
2080599	其他行政事业单位养老支出	429.00

表 3

2021 年南澳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
20807	就业补助	640.00
2080701	就业创业服务补贴	133.00
2080799	其他就业补助支出	507.00
20808	抚恤	512.00
2080801	死亡抚恤	204.00
2080802	伤残抚恤	3.00
2080803	在乡复员、退伍军人生活补助	12.00
2080805	义务兵优待	49.00
2080806	农村籍退役士兵老年生活补助	5.00
2080899	其他优抚支出	239.00
20809	退役安置	108.00
2080901	退役士兵安置	73.00
2080902	军队移交政府的离退休人员安置	3.00
2080999	其他退役安置支出	32.00
20810	社会福利	836.00
2081002	老年福利	94.00
2081004	殡葬	491.00
2081005	社会福利事业单位	65.00
2081006	养老服务	185.00
2081099	其他社会福利支出	1.00
20811	残疾人事业	729.00
2081101	行政运行	86.00
2081104	残疾人康复	40.00
2081105	残疾人就业和扶贫	67.00

表 3

2021 年南澳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
2081107	残疾人生活和护理补贴	448.00
2081199	其他残疾人事业支出	88.00
20819	最低生活保障	1,166.00
2081901	城市最低生活保障金支出	273.00
2081902	农村最低生活保障金支出	893.00
20820	临时救助	66.00
2082001	临时救助支出	65.00
2082002	流浪乞讨人员救助支出	1.00
20821	特困人员救助供养	178.00
2082101	城市特困人员救助供养支出	22.00
2082102	农村特困人员救助供养支出	156.00
20825	其他生活救助	3.00
2082502	其他农村生活救助	3.00
20826	财政对基本养老保险基金的补助	2,739.00
2082601	财政对企业职工基本养老保险基金的补助	93.00
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	2,646.00
20827	财政对其他社会保险基金的补助	771.00
2082799	其他财政对社会保险基金的补助	771.00
20828	退役军人管理事务	277.00
2082801	行政运行	136.00
2082804	拥军优属	26.00
2082899	其他退役军人事务管理支出	115.00
20830	财政代缴社会保险费支出	4.00
2083001	财政代缴城乡居民基本养老保险费支出	1.00

2021 年南澳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
2083099	财政代缴其他社会保险费支出	3.00
20899	其他社会保障和就业支出(款)	318.00
2089999	其他社会保障和就业支出(项)	318.00
210	卫生健康支出	11,986.00
21001	卫生健康管理事务	334.00
2100101	行政运行	319.00
2100199	其他卫生健康管理事务支出	15.00
21002	公立医院	1,704.00
2100201	综合医院	1,375.00
2100203	传染病医院	104.00
2100299	其他公立医院支出	225.00
21003	基层医疗卫生机构	1,142.00
2100302	乡镇卫生院	464.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	678.00
21004	公共卫生	1,689.00
2100401	疾病预防控制机构	553.00
2100402	卫生监督机构	102.00
2100403	妇幼保健机构	219.00
2100408	基本公共卫生服务	405.00
2100409	重大公共卫生服务	158.00
2100410	突发公共卫生事件应急处理	164.00
2100499	其他公共卫生支出	88.00
21006	中医药	2.00
2100699	其他中医药支出	2.00

表 3

2021 年南澳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
21007	计划生育事务	700.00
2100717	计划生育服务	315.00
2100799	其他计划生育事务支出	385.00
21011	行政事业单位医疗	2,263.00
2101101	行政单位医疗	936.00
2101102	事业单位医疗	825.00
2101103	公务员医疗补助	502.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	3,599.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	5.00
2101202	财政对城乡居民基本医疗保险基金的补助	3,594.00
21013	医疗救助	440.00
2101301	城乡医疗救助	440.00
21014	优抚对象医疗	2.00
2101401	优抚对象医疗补助	2.00
21015	医疗保障管理事务	30.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	30.00
21016	老龄卫生健康事务(款)	11.00
2101601	老龄卫生健康事务(项)	11.00
21099	其他卫生健康支出(款)	70.00
2109999	其他卫生健康支出(项)	70.00
211	节能环保支出	3,483.00
21103	污染防治	2,261.00
2110302	水体	745.00
2110399	其他污染防治支出	1,516.00

表 3

2021 年南澳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
21104	自然生态保护	704.00
2110499	其他自然生态保护支出	704.00
21199	其他节能环保支出(款)	518.00
2119999	其他节能环保支出(项)	518.00
212	城乡社区支出	16,230.00
21201	城乡社区管理事务	10,085.00
2120101	行政运行	4,557.00
2120102	一般行政管理事务	4,703.00
2120103	机关服务	250.00
2120104	城管执法	70.00
2120106	工程建设管理	6.00
2120199	其他城乡社区管理事务支出	499.00
21202	城乡社区规划与管理(款)	354.00
2120201	城乡社区规划与管理(项)	354.00
21203	城乡社区公共设施	2,798.00
2120303	小城镇基础设施建设	29.00
2120399	其他城乡社区公共设施支出	2,769.00
21205	城乡社区环境卫生(款)	1,625.00
2120501	城乡社区环境卫生(项)	1,625.00
21299	其他城乡社区支出(款)	1,368.00
2129999	其他城乡社区支出(项)	1,368.00
213	农林水支出	28,082.00
21301	农业农村	12,815.00
2130101	行政运行	935.00

表 3

2021 年南澳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
2130102	一般行政管理事务	153.00
2130104	事业运行	286.00
2130108	病虫害控制	103.00
2130109	农产品质量安全	28.00
2130110	执法监管	180.00
2130111	统计监测与信息服务	2.00
2130112	行业业务管理	3.00
2130119	防灾救灾	10.00
2130122	农业生产发展	66.00
2130126	农村社会事业	56.00
2130135	农业资源保护修复与利用	41.00
2130142	农村道路建设	3,830.00
2130148	成品油价格改革对渔业的补贴	2,964.00
2130152	对高校毕业生到基层任职补助	21.00
2130199	其他农业农村支出	4,137.00
21302	林业和草原	8,287.00
2130201	行政运行	326.00
2130202	一般行政管理事务	83.00
2130205	森林资源培育	705.00
2130207	森林资源管理	70.00
2130209	森林生态效益补偿	339.00
2130210	自然保护区等管理	172.00
2130213	执法与监督	9.00
2130223	信息管理	6.00

表 3

2021 年南澳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
2130234	林业草原防灾减灾	6,090.00
2130235	国家公园	409.00
2130299	其他林业和草原支出	78.00
21303	水利	2,603.00
2130301	行政运行	63.00
2130303	机关服务	226.00
2130304	水利行业业务管理	23.00
2130305	水利工程建设	971.00
2130306	水利工程运行与维护	326.00
2130310	水土保持	17.00
2130311	水资源节约管理与保护	101.00
2130312	水质监测	30.00
2130314	防汛	17.00
2130315	抗旱	119.00
2130399	其他水利支出	710.00
21305	扶贫	1,376.00
2130504	农村基础设施建设	1,091.00
2130599	其他扶贫支出	285.00
21307	农村综合改革	2,430.00
2130705	对村民委员会和村党支部的补助	2,357.00
2130706	对村集体经济组织的补助	22.00
2130799	其他农村综合改革支出	51.00
21308	普惠金融发展支出	5.00
2130899	其他普惠金融发展支出	5.00

表 3

2021 年南澳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
21399	其他农林水支出(款)	566.00
2139999	其他农林水支出(项)	566.00
214	交通运输支出	2,313.00
21401	公路水路运输	2,176.00
2140101	行政运行	385.00
2140104	公路建设	40.00
2140106	公路养护	630.00
2140109	交通运输信息化建设	195.00
2140110	公路和运输安全	24.00
2140112	公路运输管理	4.00
2140122	港口设施	2.00
2140199	其他公路水路运输支出	896.00
21406	车辆购置税支出	67.00
2140601	车辆购置税用于公路等基础设施建设支出	67.00
21499	其他交通运输支出(款)	70.00
2149999	其他交通运输支出(项)	70.00
215	资源勘探工业信息等支出	20.00
21505	工业和信息产业监管	10.00
2150502	一般行政管理事务	10.00
21508	支持中小企业发展和管理支出	10.00
2150805	中小企业发展专项	10.00
216	商业服务业等支出	757.00
21602	商业流通事务	286.00
2160201	行政运行	166.00

表 3

2021 年南澳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
2160202	一般行政管理事务	4.00
2160299	其他商业流通事务支出	116.00
21606	涉外发展服务支出	75.00
2160699	其他涉外发展服务支出	75.00
21699	其他商业服务业等支出(款)	396.00
2169999	其他商业服务业等支出(项)	396.00
217	金融支出	28.00
21701	金融部门行政支出	28.00
2170101	行政运行	28.00
220	自然资源海洋气象等支出	3,228.00
22001	自然资源事务	3,165.00
2200101	行政运行	424.00
2200102	一般行政管理事务	4.00
2200106	自然资源利用与保护	237.00
2200108	自然资源行业业务管理	40.00
2200109	自然资源调查与确权登记	183.00
2200120	海域与海岛管理	14.00
2200150	事业运行	270.00
2200199	其他自然资源事务支出	1,993.00
22005	气象事务	63.00
2200599	其他气象事务支出	63.00
221	住房保障支出	2,985.00
22101	保障性安居工程支出	81.00
2210106	公共租赁住房	39.00

表 3

2021 年南澳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
2210199	其他保障性安居工程支出	42.00
22102	住房改革支出	2,904.00
2210201	住房公积金	2,904.00
222	粮油物资储备支出	498.00
22201	粮油物资事务	498.00
2220115	粮食风险基金	247.00
2220119	设施建设	133.00
2220150	事业运行	40.00
2220199	其他粮油物资事务支出	78.00
224	灾害防治及应急管理支出	1,004.00
22401	应急管理事务	474.00
2240101	行政运行	331.00
2240106	安全监管	60.00
2240199	其他应急管理支出	83.00
22402	消防事务	206.00
2240204	消防应急救援	143.00
2240299	其他消防事务支出	63.00
22403	森林消防事务	34.00
2240301	行政运行	16.00
2240399	其他森林消防事务支出	18.00
22405	地震事务	39.00
2240550	地震事业机构	36.00
2240599	其他地震事务支出	3.00
22406	自然灾害防治	241.00

表 3

2021 年南澳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
2240601	地质灾害防治	173.00
2240602	森林草原防灾减灾	24.00
2240699	其他自然灾害防治支出	44.00
22407	自然灾害救灾及恢复重建支出	10.00
2240703	自然灾害救灾补助	10.00
229	其他支出(类)	218.00
22999	其他支出(款)	218.00
2299999	其他支出(项)	218.00
232	债务付息支出	1,718.00
23203	地方政府一般债务付息支出	1,718.00
2320301	地方政府一般债券付息支出	1,718.00
233	债务发行费用支出	13.00
23303	地方政府一般债务发行费用支出	13.00

备注： 无

关于 2021 年南澳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 17,552 万元，比上年增加 2,481 万元，增长 16.5%。主要原因：一是部分机构人员调整增加，增加人员支出；二是为加快消化预拨经费挂账，部分以前年度预拨经费在本年度转列支；三是为加快拉动投资消费，增加贴息等支出。其中：

(1) 人大事务支出增加 304 万元，主要是人大机构增员以及 2021 年恰逢人代会和党代会换届，相关经费开支增加。

(2) 税收事务支出增加 1690 万元，主要是为加快消化历史挂账，部分以前年度预拨税务事务经费在本年度转列支出。

(3) 商贸事务支出增加 470 万元，主要是为拉动进出口贸易，增加贴息支出。

2. 2021 年公共安全支出 9,271 万元，比上年增加 2,321 万元，增长 33.4%。主要原因：专项支出增加及部分以前年度预拨公安支出经费在本年度转列支出。

3. 2021 年国防支出 348 万元，比上年增加 88 万元，增长 33.8%。主要原因：县人民武装部增员增支。

4. 2021 年教育支出 14,346 万元，比上年增加 357 万元，增长 2.6%。主要原因：县加大教育投入，提高教师待遇等增加支出。

5. 2021 年科学技术支出 87 万元，比上年减少 270 万元，降低 75.6%。主要原因：因原农技推广中心机构改革后并入农业部门列支科目从科学技术科目调整为农林水科目以及专项补助支出减少。

6. 2021 年文化旅游体育与传媒支出 3,387 万元，比上年减少 1,025 万元，降低 23.2%。主要原因：减少亚青场馆建设等有关支出。

7. 2021 年社会保障和就业支出 20,883 万元，比上年增加 997 万元，增长 5%。主要原因：2021 年纳入机关养老保险与城乡居民基本养老保险待遇发放人数增多，基础养老金补贴标准也有所提高，导致 2021 年投入机关事业单位养老保险与城乡居民基本养老保险财政补助资金增加。

8. 2021 年卫生健康支出 11,986 万元，比上年减少 772 万元，降低 6.1%。主要原因：2021 年上级投入其他公立医院支出项目与其他基层医疗卫生机构项目减少，且 2020 年投入医院综合楼改扩建项目与新住院大楼配套工程已于 2020 年支付完成，导致 2021 年决算金额减少。

9. 2021 年节能环保支出 3,483 万元，比上年减少 1,471 万元，降低 29.7%。主要原因：本年度雨污分流项目支出减少。

10. 2021 年城乡社区支出 16,230 万元，比上年增加 4,454 万元，增长 37.8%。主要原因：城管部门运转及各镇

(管委) 城乡基建投入增加。

11. 2021 年农林水支出 28,082 万元, 比上年减少 19,456 万元, 降低 40.9%。主要原因: 上级专项补助支出减少。

12. 2021 年交通运输支出 2,313 万元, 比上年减少 1,155 万元, 降低 33.3%。主要原因: 压减公路管护等支出。

13. 2021 年资源勘探工业信息等支出 20 万元, 与上年持平。主要原因: 保持资源勘探工业信息等支出强度。

14. 2021 年商业服务业等支出 757 万元, 比上年减少 422 万元, 降低 35.8%。主要原因: 电子商务示范县上级专项补助支出减少。

15. 2021 年金融支出 28 万元, 比上年增加 28 万元增长 -- (基数为 0, 不可比)。主要原因: 增加金融运维有关支出。

16. 2021 年自然资源海洋气象等支出 3,228 万元, 比上年减少 1,173 万元, 降低 26.7%。主要原因: 海域整治等专项支出减少。

17. 2021 年住房保障支出 2,985 万元, 比上年增加 124 万元, 增长 4.3%。主要原因: 增加住房公积金配套支出。

18. 2021 年粮油物资储备支出 498 万元, 比上年减少 34 万元, 降低 6.4%。主要原因: 智慧粮仓前期建设支出减少。

19. 2021 年灾害防治及应急管理支出 1,004 万元, 比上年增加 38 万元, 增长 3.9%。主要原因: 应急管理机构运转支出增加。

20. 2021 年其他支出(类)218 万元，比上年增加 162 万元，增长 289.3%。主要原因：增加 2020 年年底预拨其他支出转列支。

21. 2021 年债务付息支出 1,718 万元，比上年增加 107 万元，增长 6.6%。主要原因：到期债券还贷支出增加。

22. 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：债券发行量增加。

表 4

2021 年南澳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	54,399.00
501	机关工资福利支出	25,121.00
50101	工资奖金津补贴	19,702.00
50102	社会保障缴费	3,828.00
50103	住房公积金	1,484.00
50199	其他工资福利支出	107.00
502	机关商品和服务支出	7,133.00
50201	办公经费	908.00
50202	会议费	8.00
50204	专用材料购置费	240.00
50205	委托业务费	329.00
50206	公务接待费	2.00
50208	公务用车运行维护费	27.00
50209	维修(护)费	46.00
50299	其他商品和服务支出	5,573.00
503	机关资本性支出(一)	386.00
50302	基础设施建设	24.00
50306	设备购置	15.00
50307	大型修缮	76.00
50399	其他资本性支出	271.00
505	对事业单位经常性补助	19,661.00
50501	工资福利支出	19,405.00

2021 年南澳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
50502	商品和服务支出	103.00
50599	其他对事业单位补助	153.00
509	对个人和家庭的补助	1,157.00
50901	社会福利和救助	127.00
50905	离退休费	461.00
50999	其他对个人和家庭补助	569.00
599	其他支出	941.00
59999	其他支出	941.00

备注： 无

表 5

2021 年南澳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	南澳县	南澳县	南澳县	南澳县
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

2021 年南澳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	南澳县	南澳县	南澳县	南澳县
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
四、债务转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00

备注：县本级无对下税收返还和转移支付”，专项转移支付支出已按项目公开。

2021 年南澳县县级政府一般债务情况表

单位：万元

项 目	全 市	市本级	南澳县	南澳县	南澳县	南澳县
一、一般债务余额	0.00	0.00	58267.00	0.00	0.00	0.00
二、一般债务限额	0.00	0.00	58668.00	0.00	0.00	0.00
三、一般债券转贷收入	0.00	0.00	15277.00	0.00	0.00	0.00
四、一般债券转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、一般债券还本额	0.00	0.00	5528.00	0.00	0.00	0.00
六、一般债券付息额	0.00	0.00	1718.00	0.00	0.00	0.00

备注： 县、区级公开本地区上述数据。

表 7

2021 年南澳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	27,108.00
其中： 国有土地使用权出让收入	15870
二、转移性收入	40,399.00
上级补助收入	40,399.00
下级上解收入	0.00
三、调入资金	0.00
四、上年结转结余收入	5,459.00
五、债务转贷收入	21,650.00
新增地方政府专项债务转贷收入	17000.00
再融资专项债券收入	4650.00
收入总计	94,616.00

备注： 无

表 8

2021 年南澳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	85,714.00
（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	43.00
小型水库移民扶助基金安排的支出	43.00
（四）节能环保支出	0.00
（五）城乡社区支出	21256.00
国有土地使用权出让收入安排的支出	21230.00
污水处理费安排的支出	26.00
（六）农林水支出	0.00
（七）交通运输支出	10328.00
车辆通行费安排的支出	10328.00
（八）资源勘探工业信息等支出	0.00
（九）金融支出	0.00
（十）其他支出	53066.00
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	53000.00
彩票发行销售机构业务费安排的支出	6.00
彩票公益金安排的支出	60.00
（十一）债务付息支出	1003.00
（十二）债务发行费用支出	18.00
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	1,980.00
五、地方政府专项债务还本支出	4,650.00

表 8

2021 年南澳县县级 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
六、地方政府专项债务转贷支出	0.00
七、年终结余	2,272.00
支出总计	94,616.00

备注： 无

表 9

2021 年南澳县县本级 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	85,714.00
208	社会保障和就业支出	43.00
20823	小型水库移民扶助基金安排的支出	43.00
2082399	其他小型水库移民扶助基金支出	43.00
212	城乡社区支出	21,256.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	21,230.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	16,060.00
2120802	土地开发支出	2.00
2120803	城市建设支出	797.00
2120804	农村基础设施建设支出	2,113.00
2120806	土地出让业务支出	50.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	2,208.00
21214	污水处理费安排的支出	26.00
2121402	代征手续费	26.00
214	交通运输支出	10,328.00
21462	车辆通行费安排的支出	10,328.00
2146201	公路还贷	5,893.00
2146202	政府还贷公路养护	363.00
2146203	政府还贷公路管理	830.00
2146299	其他车辆通行费安排的支出	3,242.00
229	其他支出	53,066.00
22904	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	53,000.00
2290402	其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出	53,000.00

表 9

2021 年南澳县县本级 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
22908	彩票发行销售机构业务费安排的支出	6.00
2290804	福利彩票销售机构的业务费支出	6.00
22960	彩票公益金安排的支出	60.00
2296002	用于社会福利的彩票公益金支出	41.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.00
2296006	用于残疾人事业的彩票公益金支出	6.00
2296013	用于城乡医疗救助的彩票公益金支出	3.00
232	债务付息支出	1,003.00
23204	地方政府专项债务付息支出	1,003.00
2320411	国有土地使用权出让金债务付息支出	318.00
2320499	其他政府性基金债务付息支出	685.00
233	债务发行费用支出	18.00
23304	地方政府专项债务发行费用支出	18.00
2330411	国有土地使用权出让金债务发行费用支出	4.00
2330498	其他地方自行试点项目收益专项债券发行费用支出	14.00

备注： 按规定，地方一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算报表中涉及本级支出的，应当公开到功能分类项级科目。

**2021 年南澳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	南澳县	南澳县	南澳县	南澳县
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 年南澳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	南澳县	南澳县	南澳县	南澳县
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转移支付，专项转移支付支出已按项目公开

2021 年南澳县县级政府专项债务情况表

单位：万元

项目	全市	市本级	南澳县	南澳县	南澳县	南澳县
一、专项债务余额	0.00	0.00	49050.0 0	0.00	0.00	0.00
二、专项债务限额	0.00	0.00	49095.0 0	0.00	0.00	0.00
三、专项债券转贷收入	0.00	0.00	21650.0 0	0.00	0.00	0.00
四、专项债券转贷支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
五、专项债券还本额	0.00	0.00	4650.00	0.00	0.00	0.00
六、专项债券付息额	0.00	0.00	1003.00	0.00	0.00	0.00

备注：县、区级公开本地区上述数据。

2021 年南澳县县级 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	226.00
10306	一、国有资本经营收入合计	215.00
1030601	（一）利润收入	215.00
1030602	（二）股利、股息收入	0.00
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	8.00
1100501	国有资本经营预算转移支付收入	8.00
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	3.00

备注： 无

2021 年南澳县县级 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	226.00
223	国有资本经营预算支出	6.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	6.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	6.00
230	转移支付支出	215.00
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	215.00
2300803	国有资本经营预算调出资金	215.00
	结转下年	5.00

备注： 无

2021 年南澳县县本级 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	6.00
223	国有资本经营预算支出	6.00
22301	解决历史遗留问题及改革成本支出	6.00
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出	6.00

备注： 无

2021 年南澳县县级 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	南澳县	南澳县	南澳县	南澳县
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转移支付支出，本表为空表

2021 年南澳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	14,824.00
其中：保险费收入	6,172.00
财政补贴收入	7,590.00
利息收入	143.00
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
五、城乡居民基本养老保险基金收入	2,982.00
其中：保险费收入	354.00
财政补贴收入	2,590.00
利息收入	21.00

2021 年南澳县县级 社会保险基金预算收入决算表

单位：万元

项 目	决算数
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	11,842.00
其中：保险费收入	5,818.00
财政补贴收入	5,000.00
利息收入	122.00

备注：无

2021 年南澳县县级 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	10,970.00
其中：社会保险待遇支出	10821.00
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
3. 工伤预防费用支出	0.00

2021 年南澳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
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	2,555.00
1. 养老保险待遇支出	2555.00
其中：（1）基础养老金支出	2456.00
（2）个人账户养老金支出	70.00
（3）丧葬抚恤补助支出	29.00
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	8,415.00
1. 养老保险待遇支出	8266.00
其中：基本养老金支出	8266.00
2. 其他机关事业单位基本养老保险基金支出	149.00

备注：没有社保基金决算数据的，仍应公开空表，备注说明“本级无社会保险基金预算支出”；本表中本级支出按规定需公开到项级，没有公开到项级请说明原因。

2021 年南澳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	530.85
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	315.22
1. 公务用车购置	79.59
2. 公务用车运行维护费	235.63
（三）公务接待费支出	215.63

备注：县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 年南澳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 530.85 万元，比预算减少 133.45 万元，原因是是全县各有关单位牢固树立“过紧日子”的思想，压减不必要的一般性支出，厉行节约减少三公经费支出。其中：

（一）因公出国（境）支出 0 万元，比预算减少 30 万元，原因是受疫情影响，全县因公出国出境业务全部停止。

（二）公务用车购置及运行维护支出 315.22 万元，比预算减少 74.09 万元（公务用车购置费 79.59 万元，比预算减少 44.41 万元；公务用车运行维护费 235.63 万元，比预算减少 29.65 万元）。原因是各单位严格控制及审批，压减公务用车购置费及公务用车运行维护费支出

（三）公务接待费支出 215.63 万元，比预算减少 59.39 万元，原因是受疫情影响，减少上级部门接待及调研次数，从而减少公务接待费支出。

二、2021 年，本级因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次；购置公务用车 22 辆，公务用车保有 129 辆；公务接待 1256 批次，累计 14653 人次。

2021 年南澳县县级 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
南澳县	107763.0 0	58668.00	49095.00	107317.0 0	58267.00	49050.00

备注： 1. 本表反映上一年度本地区、本级及分地区地方政府债务限额及余额决算数。

2. 本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。

2021 年南澳县县级 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	80580.43	80580.43
其中：一般债务	48485.43	48485.43
专项债务	32095.00	32095.00
二、2020 年地方政府债务限额	82421.65	82421.65
其中：一般债务	50134.00	50134.00
专项债务	32287.65	32287.65
三、2021 年地方政府债务发行决算数	36927.00	36927.00
新增一般债券发行额	10000.00	10000.00
再融资一般债券发行额	5277.00	5277.00
新增专项债券发行额	17000.00	17000.00
再融资专项债券发行额	4650.00	4650.00
四、2021 年地方政府债务还本决算数	10178.00	10178.00
一般债务	5528.00	5528.00
专项债务	4650.00	4650.00
五、2021 年地方政府债务付息决算数	2721.00	2721.00
一般债务	1718.00	1718.00
专项债务	1003.00	1003.00
六、2021 年末地方政府债务余额决算数	107317.00	107317.00
其中：一般债务	58267.00	58267.00
专项债务	49050.00	49050.00
七、2021 年地方政府债务限额	107763.00	107763.00
其中：一般债务	58668.00	58668.00
专项债务	49095.00	49095.00

备注：本表由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开，反映上一年度本地区、本级地方政府债务限额及余额决算数。

表 21

2021 年南澳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
南澳县森林防火体系建设工程	自然灾害防治体系建设	南澳海岛国家森林公园管理委员会	南澳海岛国家森林公园管理委员会	一般债券	4000.00	2000 万为 10 年期, 2000 万为 7 年期	4000.00
龙门路（国道 G539 西山至亨翔路段）道路桥梁建设及配套工程	交通运输	南澳县住房和城乡建设局	南澳县住房和城乡建设局	一般债券	6000.00	5000 万为 10 年期, 1000 万为 7 年期	6000.00
南澳县粮食储备智能仓库建设工程	其他社会事业	南澳县发展和改革局	南澳县发展和改革局	专项债券	7000.00	15 年期	7000.00
南澳县旅游集散中心建设项目	文化旅游	南澳县文化广电旅游体育局	南澳县文化广电旅游体育局	专项债券	10000.00	20 年期	10000.00

备注：本表反映上一年度新增地方政府债券资金使用情况，由县级以上地方各级财政部门在同级人民代表大会常务委员会批准决算后二十日内公开。执行金额是指实际使用金额。

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，主要是南澳县本级无对下级增值税和消费税返还。

（2）所得税基数返还 0 亿元，与上年持平，主要是南澳县本级无对下级所得税基数返还。

（3）增值税五五分成税收返还收入 0 亿元，与上年持平，主要是南澳县本级无对下级增值税五五分成税收返还。

（4）其他税收返还收入 0 亿元，与上年持平，主要是南澳县本级无对下级其他税收返还。

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，主要原因是南澳县本级无对下级均衡性转移支付。

（2）县级基本财力保障机制奖补资金决算数 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下级县级基本财力

保障机制奖补资金。

(3) 结算补助决算数 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下级结算补助。

(4) 企业事业单位划转补助 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下企业事业单位划转补助。

(5) 基本养老金转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下基本养老金转移支付。

(6) 农村综合改革转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下农村综合改革转移支付。

(7) 重点生态功能区转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下重点生态功能区转移支付。

(8) 固定数额补助 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下固定数额补助。

(9) 边境地区转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下边境地区转移支付。

(10) 贫困地区转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下贫困地区转移支付。

(11) 公共安全共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下公共安全共同财政事权转移支付。

(12) 教育共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下教育共同财政事权转移支付。

(13) 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付。

(14) 社会保障和就业共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下社会保障和就业共同财政事权转移支付。

(15) 卫生健康共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下卫生健康共同财政事权转移支付。

(16) 农林水共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下农林水共同财政事权转移支付。

(17) 交通运输共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下交通运输共同财政事权转移支付。

(18) 住房保障共同财政事权转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下住房保障共同财政事权转移支付。

(19) 其他一般性转移支付 0 万元，与上年持平，主要原因是南澳县本级无对下其他一般性转移支付。

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，主要原因是南澳县无对下级专项转移支付。

(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 107317 万元，比上年新增 26736.57 万元。其中：一般债务余额 58267 万元，专项债务余额 49050 万元。2021年政府债务限额 107763 万元，其中：一般债务限额 58668 万元，专项债务限额 49095 万元。

2. 地方政府债券转贷情况。2021年转贷地方政府债券 36927 万元，其中：一般债券 15277 万元，专项债券 21650 万元。新增债券 27000 万元，其中：新增一般债券 10000 万元，新增专项债券 17000 万元。再融资债券 9927 万元，其中：再融资一般债券 5277 万元，再融资专项债券 4650 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 10178 万元，其中：一般债务还本 5528 万元，专项债务还本 4650 万元；2021年地方政府债务利息 2721 万元，其中：一般债务利息 1718 万元，专项债务利息 1003 万元。

4. 债券资金使用安排。2021年省下达我县地方政府债券 36927 万元。其中，一是新增债券 27000 万元，包括：一般债券 1 亿元，用于龙门路道路建设项目 6000 万元、县森林防火体系建设工程项目 4000 万元；专项债券 1.7 亿元，用

于南澳县旅游集散中心建设项目 10000 万元、南澳县粮食储备智能仓库建设工程 7000 万元。二是再融资债券 9927 万元，全部用于置换偿还到期债券资金。从项目用途来看，本年度债券资金以市政建设、仓储设施、应急设施、还本资金为主，占比分别为 43%、19%、11%、27%，项目实施后有效改善我县旅游等配套基础设施，提高应急救援能力，进一步缓解县还本付息能力。

（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，资金覆盖县本级一般公共预算、政府性基金资金。各部门在我县全面实施绩效预算，加强绩效评价结果、审计监督意见、支出进度考核结果应用，严格实施预算绩效源头管控，实行绩效目标全覆盖的管理模式下，2021 年度我县县级财政管理水平和评价成绩稳步提升。

从本次县级财政管理绩效评价情况看，南澳县县委、县政府要求各级各部门树牢“大财政、大预算、大资产”理念，并系统谋划财政预算管理改革，坚持集中财力办大事，把有限的财政资金用在刀刃上，切实提高财政资金使用效益。一是**科学规范预算**。以预算收支平衡为重点，提高预算科学化、

精细化编制水平，精细编制项（科）目支出，减少二次分配，为预算执行奠定基础。二是提高预算管理水平。坚持应支尽支，加快年度预算资金拨付进度，及时盘活存量资金，收回超规定时限的资金，做好资金清理结转与下年预算编制的衔接，保障年终存量资金规模只减不增。三是厉行节约保重点。统筹安排各项财政资金，不断优化支出结构，优先保障民生领域的投入，确保重点领域补助资金及时拨付到位；严控一般性支出，降低行政成本，兜牢兜实“三保”底线。四是增强财政可持续发展。加强政府债务管理，加强风险监测预警和应急处置预案；精细制定财政挂账消化方案与计划，大力清理消化财政挂账，严控财政对外借款，压缩财政暂付款项；五是打造阳光财政。依法、及时、主动、全面公开政府及各部门预决算信息，实现预决算公开时间、内容、格式、平台、范围“五统一”。六是强化绩效管理。出台财政资金预算编制执行监督管理办法，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，做到花钱必问效、无效必问责。

同时也要看到，全县财政存量资金规模总存量资金占比、财政优化支出结构、全县财政供养人员规模等指标还达不到全国最优水平，需进一步深入落实预算管理改革，加大存量资金清理盘活力度，不断提高财政资金在民生方面支出所占比重，严格落实中央、省、市等上级有关部门统一部署要求进行规范管理。

