

# 市人民政府关于 2021 年 全市和市本级财政决算（草案）的报告

——在贵阳市第十五届人大常委会第四次会议上

市人大常委会：

根据市人大常委会工作安排，受市人民政府委托，现将贵阳市 2021 年全市和市本级财政决算（草案）报告如下，请予审议。

## 一、2021 年全市财政决算情况

2021 年，全市一般公共预算收入完成 4266825 万元，比上年增长 7.17%，加上级补助收入 2393277 万元、上年结余 189981 万元、调入资金 476674 万元、债务（转贷）收入 635723 万元、国债转贷上年结余 1120 万元、动用预算稳定调节基金 400918 万元，收入合计 8364518 万元。全市一般公共预算支出 6820011 万元，比上年增长 0.57%，加上解上级支出 200902 万元、债务还本支出 471865 万元、调出资金 8500 万元、国债转贷结余 1120 万元、补充预算周转金-100 万元、安排预算稳定调节基金 423592 万元、结转下年的支出 438628 万元，支出合计 8364518 万元，全年财政收支平衡。全市税收收入占一般公共预算收入的 75.07%，继续保持了较好的质量。全市一般公共预算支出完成数与年初向市人大报告的预算执行数相比增加 4980 万元。一是决算时市本级根据省财政厅文件调增支出 5502 万元（省财政厅统一采购支付，市级财政列支 4707 万元；国际金融组织赠款项目

列支 805 万元；上级收回专项指标-10 万元)。二是区县决算时清理调减支出 522 万元。

全市政府性基金收入完成 7883340 万元，加上级补助收入 156836 万元、上年结余 713875 万元、调入资金 8500 万元、债务（转贷）收入 4005867 万元，收入合计 12768418 万元。全市政府性基金支出 8599321 万元，加上解上级支出 5026 万元、调出资金 336589 万元、债务还本支出 3149597 万元，年末政府性基金滚存结余 677885 万元，支出合计 12768418 万元，全年基金预算收支平衡。

全市国有资本经营收入完成 193628 万元，上级补助收入 109510 万元，上年结余 7509 万元。本年支出完成 154556 万元，调出资金 135796 万元，年终结余 20295 万元。

全市社会保险基金预算收入完成 1695567 万元，支出完成 1431509 万元，本年收支结余 264058 万元，年终滚存结余 1819738 万元。全市社会保险基金收支完成数分别比年初向市人大报告的预算执行数多 100803 万元、100062 万元，原因是在向市人大报告 2021 年社保基金收支预算执行时不含贵安数据，在决算时根据省财政厅要求加入了贵安数据。

## 二、2021 年市本级财政决算情况

### （一）市本级一般公共预算收支决算情况

市本级一般公共预算收入完成 1668851 万元，为预算（经市人大常委会批准的预算调整数，下同）的 110.64%，比上年增长 12.85%。加上级补助收入 145346 万元、上年结余 62898 万元、

调入预算稳定调节基金 68000 万元、从政府性基金预算调入资金 92968 万元、从国有资本经营预算调入资金 110000 万元、新增一般债券转贷收入 45459 万元、国际组织借款转贷收入 4013 万元、再融资一般债券转贷收入 250809 万元、下级上解收入 154942 万元，减上解上级支出 33487 万元、国际组织借款还本支出 9669 万元、一般债券还本支出 250813 万元，市本级实际可支配财力 2309317 万元。市本级一般公共预算支出完成 2054926 万元（减省下专款 257153 万元，加结转上级专款 82596 万元、下区专款 453143 万元，实际支出 2333512 万元），实际支出为预算的 88.02%。安排预算稳定调节基金 171795 万元，一般公共预算年终结余 82596 万元，全部为结转下年上级专款。全年财政收支平衡。市本级一般公共预算支出完成数与年初向市人大报告的预算执行数相比增加 5502 万元。主要是决算时根据省财政厅文件调增支出（省财政厅统一采购支付，市级财政列支 4707 万元；国际金融组织赠款项目列支 805 万元；上级收回专项指标-10 万元）。

## （二）市本级政府性基金预算收支决算情况

市本级政府性基金预算收入 1363795 万元，为预算的 51.23%，加上级补助收入 92318 万元、上年结余 552363 万元、下级上解收入扣减上解省级支出 19181 万元、新增专项债券转贷收入 241523 万元、再融资专项债券转贷收入 970011 万元，减补助下级支出 816366 万元、调出资金 92968 万元、专项债务还本支出 970011 万元，政府性基金预算支出 1019379 万元，为预算的 86.92%，年终结余 340467 万元，全年基金预算收支平衡。基金

预算年终结余主要是未清算的土地出让收入，将在 2022 年清算后安排支出。

### （三）市本级国有资本经营预算收支决算情况

市本级国有资本经营预算收入 123349 万元，为预算的 29.65%，上年结余 5075 万元，上级补助收入 9135 万元，补助下级支出 10117 万元，调出资金 110000 万元，市本级国有资本经营预算支出 10082 万元，为预算的 100%，市本级国有资本经营收益滚存结余 7360 万元。

### （四）市本级社会保险基金预算收支决算情况

社会保险基金预算收入 1386979 万元，为预算的 110.47%，社会保险基金预算支出 1093118 万元，为预算的 99.58%，本年收支结余 293861 万元，年终滚存结余 1616868 万元。市本级社会保险基金收支完成数分别比年初向市人大报告的预算执行数多 84006 万元、19402 万元，原因是在向市人大报告 2021 年社保基金收支预算执行时不含贵安数据，在决算时根据省财政厅要求加入了贵安数据。

2021 年贵阳市本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算的决算草案，在报市政府审定和提请市人大常委会审查之前，已经贵阳市审计局审计。

## 三、支出决算总量与结构主要情况

### （一）支出决算总量与结构

各类别支出执行数总量及结构与预算基本一致，未出现超预算支出的情况，具体各类支出完成情况见附表。支出总量和结构

情况符合《中华人民共和国预算法》和相关法规的要求。市本级民生投入 1350928 万元，为一般公共预算支出的 65.74%。其中，公共安全支出 269804 万元，教育支出 301755 万元，文化旅游体育与传媒支出 26052 万元，社会保障和就业支出 267035 万元，卫生健康支出 235876 万元，节能环保支出 24218 万元，农林水支出 151545 万元，住房保障支出 41087 万元，其他民生支出 33556 万元。支出预算按照“保工资、保运转、保民生、保偿债、保重点”的顺序安排，达到中央、省、市的要求。各项支出按预算管理相关规定有序拨付，实现了财政资金的安全有效运行，有力地保障了中央、省、市重大方针政策的贯彻落实和市直部门履职的需要。

## （二）需要说明的情况

**一是**一般公共预算中从政府性基金预算调入资金比调整预算预计数增加 2.29 亿元。原因是，按照规定政府性基金各项结余超过当年收入 30% 的部分，要调入一般公共预算补充预算稳定调节基金。**二是**一般公共预算实际支出为预算的 88.02%。原因是，调整预算时拟从国有资本经营预算中调入一般公共预算 40 亿元用于安排注入国有公司资本金，实际完成 10 亿元，比预期减少 30 亿元，剔除此因素后，实际支出为预算的 99.25%，比上年增长 12.26%。**三是**市本级国有资本经营预算收入完成较低。原因是，2021 年 11 月市政府拟与省金控公司开展合作，将部分市属平台公司持有的上市公司股份转让给省金控公司，拟出让股份规模约 40 亿元，将此项新增预算收支纳入了 2021 年市本级预算调整方

案并报市人大常委会同意。后因大额股权转让需报批程序多、时间跨度长，年底前无法完成法定程序，转让金额调整为 10 亿元，比预期少 30 亿元。**四是**市本级政府性基金收支比预算减幅较大。原因是，受房地产市场及土地出让收入缴库级次影响，市本级土地出让收入下降，为确保收支平衡，相应减少支出。

#### **四、重点工作落实和保障服务情况**

##### **（一）重点支出与重大项目情况**

2021 年，财政部门紧扣中央、省和市部署的重大发展战略，围绕“四新”主攻“四化”，大力实施“强省会”五年行动，把兴产业、促发展放在首要位置，把惠民生、保重点作为财政保障工作重点，助推经济社会高质量发展。

**一是聚焦新型工业化，培育市场主体。**发挥财政资金杠杆作用，投入财政资金 5 亿元，支持设立总规模为 100 亿元的贵阳市工业发展基金。市级安排 4.72 亿元，支持吉利整车产业化、贵州机电（集团）有限责任公司资本金注入、贵州轮胎股份有限公司智能化改造等重点项目。市级财政投入 1.7 亿元，通过流动贷款贴息、企业达产增效奖励、春节期间留岗红包、电量补贴等方式支持企业稳定发展。循环使用转贷应急资金 6.2 亿元，支持中小微企业发展。市级财政投入 2.2 亿元，用于扶持大数据产业发展、提升政府治理能力、大数据应用技术国家工程实验室、工业互联网二级节点建设等。

**二是围绕新型城镇化，保障“一圈两场三改”实施。**“一圈”方面，投入 11.2 亿元，主要用于建设“15 分钟健康医疗服务圈”、

县域及社区卫生服务中心标准化建设、“百校攻坚”、城市应急避难场所改造提升等。“两场”方面，拨付 5.13 亿元，用于停车场建设及资源调查、市级农贸市场标准化改造、公益性惠民生鲜超市建设、步行街建设等。“三改”方面，棚户区改造争取到专项债券 16.45 亿元、省级奖补资金 1.6 亿元，市级兑现背街小巷改造奖补资金 0.32 亿元，获新型城镇化基金 44.13 亿元。

**三是促进农业现代化，公共财政更大力度向“三农”倾斜，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。**市本级安排农业农村工作资金 25.2 亿元，比上年增长 7%，主要用于巩固脱贫攻坚成果，防范返贫风险，提升粮食和重要农产品供给保障能力，支持构建现代农业产业体系，支持农村人居环境整治，改善农业农村公共基础设施等。市级财政拨付 0.95 亿元，建成甘荫塘粮食仓库 10 万吨市级储备库并投入使用，缓解了我市粮食储备库容不足等问题。

**四是助推旅游产业化，促进现代服务业提质增效。**市级安排文化和旅游扶持奖励经费及产业发展项目经费 0.61 亿元，用于旅游景点运行及维护、旅游产业扶持、培育旅游市场等。通过积极筹备和申报，全市 8 个旅游产业项目获得上级旅游产业化基金 10.82 亿元。

**五是坚定不移强生态，支持高水平保护生态环境。**制定《贵阳市生态环境领域市以下财政事权和支出责任划分改革方案》，市级财政安排 1.85 亿元，支持打赢污染防治攻坚战。安排资金 1.05 亿元，保障环保督察整改项目顺利推进。积极争取上级资金

“补短板”，共获得生态环境污染防治类上级资金 1.17 亿元，用于生态环境保护和治理项目。安排新能源汽车补助、甲醇燃料及地产车补助、磷石膏及资源综合利用产业扶持资金 0.88 亿元，有效提升我市企业环境保护和污染治理能力。

**六是坚定不移强人才，助力聚人才稳就业促创业。**市级统筹资金 1 亿元，落实《贵阳贵安人才“强省会”行动若干政策措施》，为人才兴市提供有力支撑。全市统筹就业补助资金 4.31 亿元，支持稳定就业和鼓励创业，有效推动高校毕业生、残疾人、就业困难人群等重点群体就业。

**七是加大支持基本公共服务保障力度，助力卫生教育事业发展。**市本级安排资金 3.6 亿元，用于重大公共卫生项目、综合医院、卫生信息化建设、医疗服务能力提升等。将城乡居民医保补助标准从 550 元/人/年提高到 580 元/人/年，将基本公共卫生服务经费人均补助标准从 74 元提高到 79 元，稳步提高市民医疗保障水平。全市统筹疫情防控资金 5.87 亿元，用于医疗救治、诊疗设备和防控物资购置、发热门诊建设、核酸检测能力提升等。从市级医保基金中支付新冠疫苗接种经费 9.2 亿元，有效保障市民接种疫苗的需求。履行教育经费保障职责，确保教育经费“两个只增不减”。市级一般公共预算教育支出 33.49 亿元，比上年增长 2.01%，教育支出占一般公共预算支出 14.39%。其中，市级财政安排学校基本建设资金 10 亿元，用于贵州希望实验学校、市级示范性高中等项目。市级下达各级各类学生资助资金 4.09 亿元，资助各学段学生 118.61 万人次，实现应助尽助。

八是保障困难群众基本生活，营造安全稳定的社会环境。全市安排困难群众基本生活补助资金 5.26 亿元，对城乡低保对象、特困人群做到应保尽保、应养尽养。安排经费 1.31 亿元，用于优抚补助及“筑城温暖活动”等。公共安全方面投入 26.91 亿元，比上年增长 18.27%。主要用于社会治安综合治理能力建设、平安贵阳、法治贵阳建设以及交通治堵、防范化解重大社会风险等方面，有效提升人民群众的安全感。

九是建立完善直达资金工作机制，提高基层“三保”保障能力。省级财政下达贵阳市直达资金共计 62.41 亿元，实际支出 56.98 亿元，支出进度为 91.29%。其中，正常直达资金 60.66 亿元，实际支出 55.91 亿元，支出进度为 92.2%；参照直达资金 1.75 亿元，实际支出 1.07 亿元，支出进度为 61.3%。

## （二）预算绩效管理情况

按照建立“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系要求，全面实施预算绩效管理。一是完善预算绩效管理制度体系。在全省率先出台了《贵阳市市级预算部门（单位）整体绩效管理办法（试行）》，推动部门整体绩效管理工作，提高财政资源配置效率和使用效益。二是建立事前绩效评估机制。2021 年开展 6 个新增重大项目事前绩效评估试点工作，经评估，其中 4 个项目不予通过。三是强化绩效目标管理。2021 年 111 个市直一级预算部门紧紧围绕工作职责和“六稳”“六保”要求，科学设置部门整体绩效目标。2849 个项目按照规范化、科学化、可执行、可量化的原则编制了绩效目标，涉及资金 143.73 亿元。四是开展项

目支出绩效目标监控。对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”，及时纠正各部门绩效运行偏差，促进绩效目标如期实现。**五是拓宽绩效评价范围。**按照“全面自评、部分复核、重点评价”的原则，组织开展部门整体和项目支出绩效评价，实现项目支出和一级预算部门整体绩效自评全覆盖。完成20个部门整体和28个项目财政重点绩效评价工作，对3个部门106个项目开展自评复核，涉及资金185.38亿元，实现绩效评价“四本预算”全覆盖。**六是加强绩效信息公开和评价结果运用。**完成2021年度绩效评价结果通报及绩效信息公开工作，对财政重点绩效评价工作中发现的178个问题进行整改反馈，要求在下年度预算编制中充分运用评价结果，推动评价结果与预算安排挂钩。**七是加强考核监督问效。**将市直一级预算部门的预算绩效管理工作纳入贵阳贵安年度综合绩效目标专项考核，并认真组织考核。

## 五、部门决算主要情况

从市级部门决算填报汇总情况来看，2021年，市级部门财政拨款（包含一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算拨款，下同）收入决算200.28亿元，比上年增长10.56亿元，增长5.57%。市级部门决算财政拨款支出决算196.71亿元，比上年增长9.54亿元，增长5.10%。

2021年，纳入市级部门决算填报范围的独立核算机构数352户，比上年减少12户，减少的主要原因是机构合并。如，贵阳市7户区县规划局合并到规划执法大队，贵阳市综合执法局下属多户事业单位合并等减少。

## 六、关于决算收入

2021 年全市一般公共预算收入 4266825 万元，其中，税收收入 3202949 万元，比上年增长 4.57%；非税收入 1063876 万元，比上年增长 15.85%。税收收入占比为 75.07%，继续保持了较好的质量。

税收收入方面，增值税、企业所得税、个人所得税三个主体税种收入占税收收入的 58%，且均实现正增长，其中企业所得税增长较大，主要是贵州省国有资本运营有限责任公司的一次性收入；受房地产市场不景气和 2020 年集中清欠垫高基数的影响，土地增值税、耕地占用税、契税三个涉土税种下降减收。

非税收入方面，一是按照从土地出让收入中计提教育资金和农田水利建设资金的规定，清算和计提 2020 年及 2021 年的教育资金和农田水利建设资金 18.6 亿元（较上年增长 181.32%），并按规定调增一般公共预算收入；二是国有资源有偿使用收入比上年增长，主要是区县的一次性收入；三是其他收入比上年下降较大，是因为 2020 年一次性收入垫高了基数。

## 七、财政转移支付决算

2021 年市本级对区（市、县）税收返还和转移支付决算数为 877016 万元。

### （一）地方税收返还

2021 年市本级对区（市、县）税收返还决算数为 231180 万元，为全面推开营改增和增值税五五分享改革后，根据市与区收入分享体制，从全面推开营改增试点省对市增值税税收返还基数

中安排分配给各区的增值税“五五分享”税收返还。

## （二）一般性转移支付

2021年市本级对区（市、县）一般性转移支付决算数为333038万元，其中：

1. 结算补助决算 4123 万元；
2. 固定数额补助（主要是历次财政体制改革中为保障各级财政既得利益给予的固定补助）决算 64806 万元；
3. 欠发达地区转移支付决算 220 万元；
4. 教育共同财政事权转移支付决算 65591 万元；
5. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付决算 2448 万元；
6. 社会保障和就业共同财政事权转移支付决算 18142 万元；
7. 卫生健康共同财政事权转移支付决算 43029 万元；
8. 节能环保共同财政事权转移支付决算 413 万元；
9. 城乡社区共同财政事权转移支付决算 777 万元；
- 10 农林水共同财政事权转移支付决算 1967 万元；
11. 资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付决算 1876 万元；
12. 灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付决算 249 万元；
13. 其他一般性转移支付决算 129397 万元（主要是市级资金安排的对县区“三保”补助、返还各区土地出让收入中计提的教育和农田水利资金、及根据各地特殊情况给予的其他补助）。

### （三）专项转移支付

2021年市本级对区（市、县）专项转移支付决算 312798 万元。

## 八、关于政府债务

### （一）政府债务限额情况

2021年省财政厅下达贵阳市（含贵安新区纳入贵阳市统计部分）政府债务限额 2543.05 亿元（其中：一般债务限额 419.48 亿元，专项债务限额 2123.57 亿元）。市本级（含贵安新区纳入市本级统计部分）政府债务限额 1129.38 亿元（其中：一般债务限额 220.38 亿元，专项债务限额 909.00 亿元）。

### （二）政府债务余额情况

截至 2021 年末，贵阳市（含贵安新区纳入贵阳市统计部分）政府债务余额 2498.62 亿元（其中：一般债务余额 395.75 亿元，专项债务余额 2102.87 亿元）。市本级（含贵安新区纳入市本级统计部分）政府债务余额 1109.85 亿元（其中：一般债务余额 207.58 亿元，专项债务余额 902.27 亿元）。全市及市本级政府债务余额均未超过政府债务限额。

## 九、下一步工作打算

从今年截至目前预算执行情况看，财政收支运行总体相对平稳，但受疫情持续、经济下行、退税减税、土地市场需求下滑等诸多因素叠加影响，财政收入形势不容乐观，预计全年一般公共预算收入增幅会逐渐回落，一般公共预算收入会出现一定程度的减收，税收负增长的状态将持续，甚至进一步扩大，地方财政收

支仍将处于紧平衡状态。下半年，我们将在市委的领导下，在市委人大支持和监督下，坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，全面贯彻中央、省、市各项决策部署，实施“主战略”、落实“主定位”，按照“四主四市”的工作思路，遵循“统筹兼顾、勤俭节约、量力而行、讲求绩效和收支平衡”的原则，全力确保财政收支平稳运行。若财政收支出现较大的变动，将按照保证财政收支平衡的基本原则，及时编制调整预算，并按程序报批。

尊敬的主任、各位副主任、秘书长、各位委员，2022年的财政工作机遇与挑战并存，任务十分艰巨，我们将顶压奋进、攻坚克难，按照敢干、实干、快干、会干的要求，着力提升财政政策效能，更加注重精准、可持续，落实好新组合式税费支持政策，聚焦市场主体、需求拉动、民生保障、风险防范、结余资金管理、资金使用绩效、资金资源统筹等重点工作，增强对全市重点工作的财政保障服务能力，助推经济运行在合理区间，推动“强省会”高质量发展取得更大成效，以优异的成绩迎接党的二十大胜利召开。

- 附件：1. 贵阳市 2021 年全市和市本级财政决算表及说明  
2. 关于 2021 年度市本级财政支出绩效情况的报告