

# 2021年峨山彝族自治县 预算收支执行变动情况的说明

## 一、一般公共预算执行变动情况

### (一) 一般公共预算收支完成情况

2021年，全年完成一般公共预算收入39,723万元，完成年初预算数40,650万元的97.7%，完成调整预算数38,830万元的102.3%，比上年增收261万元，增长0.7%。其中：税收收入完成28,694万元，占一般公共预算收入的72.2%，比上年同期数30,930万元减收2,236万元，下降7.2%；非税收入完成11,029万元，比上年同期数8,532万元增收2,497万元，增长29.3%，占一般公共预算收入的27.8%。

全年完成一般公共预算支出200,008万元，完成年初预算数191,260万元的104.6%，完成调整预算数184,200万元的108.6%，比上年增支14,320万元、增长7.7%。

### (二) 一般公共预算平衡情况

一般公共预算收入39,723万元，上级补助收入101,528万元（包括返还性收入2,725万元、一般性转移支付收入73,359万元及专项转移支付收入25,444万元），债务转贷收入13,380万元，调入资金66,563万元，动用预算稳定调节基金747万元，收入总计221,941万元；一般公共预算支出200,008万元，债务还本支出13,894万元，上解支出7,952万元，安排预算稳定调节基金87万元，支出总计221,941万元。收支平衡。

与 2022 年年初向十八届人大第一次会议报告数相比，变动项目为：①上级补助收入增 394 万元，主要是：返还性收入增 481 万元、一般性转移支付收入减 87 万元；②上解支出增 308 万元，主要是：其他上解增加 308 万元；③安排预算稳定调节基金增 86 万元。

### （三）一般公共预算收支变动原因分析

面对经济下行压力加大、减税降费政策、新型冠状病毒肺炎病毒疫情等因素的影响，全县财政陷入收入持续下降、收支矛盾极为突出的局面。

收入变动较大的有：一是增值税入库 10,197 万元，同比减收 1,927 万元，下降 15.9%。主要原因是销售不动产、建筑服务、电力、建材、化工产品五品目入库税款同比减收。二是资源税入库 1,151 万元，同比减收 716 万元，下降 38.4%，主要原因是资源开采相关企业入库税款减少。三是耕地占用税入库 1,611 万元，同比增收 638 万元，主要是峨山县土地储备中心缴纳耕地占用税 1,034 万元（城镇建设国有农用地转用）。四是专项收入入库 4,699 万元，同比增收 3,036 万元，主要是本年计提教育资金收入和农田水利建设资金收入 2,465 万元。五是罚没收入入库 1,507 万元，同比增收 273 万元，增幅为 22.1%，主要原因是公安罚没收入增加。

支出变动较大的有：一是公共安全支出同比减支 1,341 万元，下降 16.9%，主要原因是上年 12 月安排了峨山县法院司法警察备勤及训练中心土地征收款 141 万元，以及公安局

退还县级财政预支资金 243 万元。二是农林水支出同比增加 2,971 万元，增幅为 12.8%，主要原因是当年安排峨山县新街河水库专项资金 2,456 万元、峨山县玉河水库工程县级补助资金 995 万元及峨山县练江河县城上游段治理工程专项资金 1,019 万元。三是交通运输支出较上年同期增加 12,408 万元，增幅为 537.4%，主要原因是本年安排峨山县农村公路安全生命防护工程补助资金 210 万元、峨山县农村公路建设补助资金 3,448 万元、峨山县农村公路建设（新）补助资金 4,200 万元、省级重要县乡道提升改造项目补助资金 800 万元、玉楚高速公路峨山段征地拆迁补偿资金 4,991 万元。四是资源勘探信息等支出同比减支 2,922 万元，下降 97.1%，主要原因是上年同期安排了省级工信专项资金 130 万元及煤炭产业发展资金 1,411 万元。五是住房保障支出累计完成数较上年同期减少 7,248 万元，降幅为 39.7%，主要是上年列支预拨经费（住房公积金）6,037 万元，安排了农户贷款贴息及补助资金 370 万元。六是粮油物资储备支出较上年同期减少 1,841 万元，降幅为 81.9%，主要是上年安排了粮油项目补助资金 400 万元、2019 年粮食财务挂账利息补贴 219 万元、“中国好粮油”行动计划项目补助资金 1,200 万元。

## 二、政府性基金预算执行变动情况

### （一）政府性基金预算收支完成情况

2021 年，全年政府性基金预算收入完成 58,787 万元，完成年初预算数 91,597 万元的 64.2%，完成调整预算数 86,777 万元的 67.7%，比上年减收 23,569 万元，下降 28.6%。

全年政府性基金预算支出完成 44,805 万元，完成年初预算数 51,930 万元的 86.3%，完成调整预算数 48,761 万元的 91.9%，比上年减收 57,207 万元，下降 56.1%。

## （二）政府性基金预算平衡情况

政府性基金预算收入 58,787 万元，上级补助收入 1,572 万元，债务转贷收入 40,400 万元，上年结余 11,594 万元，收入总计 112,353 万元。政府性基金预算支出 44,805 万元，债务还本支出 2,000 万元，调出资金 61,592 万元，支出总计 108,397 万元。收支相抵，年终结余 3,956 万元。与 2022 年年初向十八届人大第一次会议报告数一致。

## （三）政府性基金预算收支变动原因分析

收入变动较大的是划拨土地收入，主要是 2021 年无划拨土地，划拨土地收入同比减少 18,609 万元。

支出变动较大的有：一是征地和拆迁补偿支出同比减支 19,524 万元，主要是 2021 年未安排土地成本支出。二是政府收费公路专项债券收入安排的支出同比增支 39,300 万元，主要是 2021 年有新增峨石红高速公路专项债券资金 39,300 万元。三是其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出同比减支 48,000 万元，主要是 2020 年 1 月新增大化产业园区基础设施建设项目一期专项债券资金 48,000 万元。

## 三、国有资本经营预算执行变动情况

### （一）国有资本经营预算收支完成情况

2021 年，全年完成国有资本经营预算收入 1,232 万元，完成年初预算数 500 万元的 246.4%，完成调整预算

数 927 万元的 132.9%，比上年增收 526 万元、增长 74.5%。收入决算数与 2022 年年初向十八届人大第一次会议报告数一致。

全年完成国有资本经营预算支出 2 万元，完成年初预算数 505 万元的 0.4%，完成调整预算数 36 万元的 5.6%，比上年减支 705 万元、下降 99.7%。支出决算数与 2022 年年初向十八届人大第一次会议报告数一致。

## （二）国有资本经营预算平衡情况

国有资本经营预算收入 1,232 万元，上级补助收入 11 万元，收入总计 1,243 万元。国有资本经营预算支出 2 万元，调出资金 1,200 万元，支出总计 1,202 万元。收支相抵，年终结余 41 万元。与 2022 年年初向十八届人大第一次会议报告数一致。

## 四、社会保险基金预算执行变动情况

### （一）社会保险基金预算收支完成情况

2021 年，全年完成社会保险基金预算收入 44,288 万元，完成年初预算数 41,223 万元的 107.4%，完成调整预算数 41,518 万元的 106.7%，比上年增收 5,337 万元、增长 13.7%。收入决算数与 2022 年年初向十八届人大第一次会议报告数相比增加 105 万元，变动原因是：企业职工基本养老保险基金收入增 1 万元、城乡居民基本养老保险基金收入增 104 万元。

全年完成社会保险基金预算支出 46,190 万元，完成年初预算数 48,275 万元的 95.7%，完成调整预算数 47,986 万元的

96.3%，比上年增支 3,012 万元、增长 7.0%。支出决算数与 2022 年年初向十八届人大第一次会议报告数相比增 2 万元，变动原因是：职工基本医疗保险基金支出增 1 万元、失业保险基金支出增 1 万元。

## （二）社会保险基金预算平衡情况

社会保险基金预算收入 44,288 万元，上级补助收入 22,532 万元，上年结余 20,841 万元，收入总计 87,661 万元。社会保险基金预算支出 46,190 万元，上解支出 18,492 万元，支出总计 64,682 万元。收支相抵，年终结余 22,979 万元。