

**监督索引号 53042600800010000**

# **关于峨山彝族自治县 2021 年财政预算执行情况 和 2022 年财政预算草案的报告（书面）**

——2022 年 1 月 14 日在峨山彝族自治县第十八届人民代表大会  
第一次会议上

峨山彝族自治县人民政府

各位代表：

现将峨山彝族自治县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案提交大会审查，并请县政协委员和列席人员提出意见。

## **2021 年财政预算执行情况**

2021 年，是“十四五”规划的开局之年，是我国全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标后，乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年目标奋进的起航之年。面对新冠肺炎疫情的严重冲击和经济环境的复杂多变，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大及十九届历次全会精神 and 习近平总书记考察云南重要讲话精神，认真落实党中

央及省市县各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，主动服务和融入新发展格局，以推动高质量发展为主题，认真贯彻落实“积极的财政政策要提质增效、更可持续”要求，兼顾稳增长和防风险需要，加强财政资源统筹，深化财税体制改革，全力化解地方债务，扎实做好“六稳”“六保”各项工作，确保“十四五”开好局、起好步。

## 一、2021 年财政预算执行情况

### （一）一般公共预算执行情况（快报数）

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 0.5%。其中：税收收入完成 28,694 万元，占一般公共预算收入的 72%，比上年减收 2,236 万元，减 7.2%；非税收入完成 11,029 万元，占一般公共预算收入的 28%，比上年增收 2,497 万元，增 29.3%。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 7.7%。

收支平衡情况。一般公共预算收入 39,723 万元，上级补助收入 101,134 万元（包括返还性收入 2,244 万元、一般性转移支付收入 73,446 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 221,547 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 7,644 万元，安排预算稳定调节基金支出 1 万元，支出总计 221,547 万元。收支平衡。

## （二）政府性基金预算执行情况（快报数）

全年完成政府性基金预算收入 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，减 28.6%。全年完成政府性基金预算支出 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 53,583 万元的 83.6%，比上年减 57,207 万元，减 56.1%。

收支平衡情况。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。年终结余 3,956 万元。

## （三）国有资本经营预算执行情况（快报数）

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%，比上年增加 526 万元，增 74.5%。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%，比上年减少 705 万元，减

99.7%。

收支平衡情况。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。年终结余 41 万元。

#### （四）社会保险基金预算执行情况（快报数）

全年完成社会保险基金预算收入 44,183 万元，完成年初预算数 41,223 万元的 107.2%，完成调整预算数 41,518 万元的 106.4%，比上年增加 5,232 万元，增 13.4%。全年完成社会保险基金预算支出 46,188 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%，比上年增加 3,010 万元，增 7%。

收支平衡情况。社会保险基金预算收入 44,183 万元，上年结余收入 20,841 万元，上级补助收入 22,532 万元，收入总计 87,556 万元。社会保险基金预算支出 46,188 万元，上解支出 18,492 万元，支出总计 64,680 万元。年终结余 22,876 万元。

#### （五）其他有关事项说明

**1.预备费使用情况。**按照预算法规定，年初预算安排预备费 1,913 万元，在预算执行中未动用，预算调整时调减预备费 1,913 万元，用于统筹“三保”支出。

**2.地方政府债务管理情况。**上级下达我县 2021 年地方

政府债务限额 37.63 亿元，2021 年末全县地方政府债务余额 28 亿元。2021 年发行峨石红高速公路项目专项债券资金 3.93 亿元；2022 年提前批次新增专项债券资金 5.56 亿元用于峨石红高速公路建设。

各位代表，由于 2021 年财政预算执行情况需在决算工作结束后才能准确反映出来，故以上收支数均为快报数（下同），市级财政批复我县 2021 年财政结算后，部分数据会有所变化，届时再向县人大常委会报告变化情况。

## **二、统筹兼顾，迎难而上，紧盯财政目标困中求进**

过去的一年，我们重点做了以下四方面工作：

### **（一）财税政策落实稳步推进**

认真学习贯彻党中央、国务院决策部署，统筹推进疫情防控和社会经济发展。一是**疫情防控经费有保障**。筹措资金 365 万元，投入新冠肺炎疫情防控工作，有效提升应对公共卫生突发事件能力，确保打赢疫情防控阻击战，切实保障人民身体健康和生命安全。二是**减税降费实施不打折**。持续实施减税降费政策，确保该减的税减下来、该降的费降到位，为市场主体减负担、稳预期，促进经济回稳向好。全县累计减税降费 2,363.76 万元。三是**“六稳”“六保”工作强落实**。聚焦“六稳”“六保”工作，坚持“保工资、保民生、保运转”优先位置，切实兜牢“三保”底线；优化服务稳就业，安排就业补助资金 963 万元；实施

惠企政策，助企纾困和激发活力并重，保持中小企业生产经营总体稳定恢复增长势头。四是直达资金惠民出成效。坚持以惠企利民为导向，抓好直达机制落实，为开展疫情防控、纾解企业困难、保障基本民生提供重要支撑。全年下达我县直达和参照直达资金 28,596 万元，支出率达 84.4%。五是政府过“紧日子”成常态。坚决落实政府过“紧日子”要求，加大一般性支出压减力度，严格“三公”经费只减不增，用“小财政”办“大民生”。2021 年全县“三公”经费支出 624 万元，同比减少 22.8%。

## （二）民生保障水平稳步提升

兜底民生保障，扎实做好保障和改善民生工作，全年民生支出 169,158 万元，占一般公共预算支出的 84.58%。一是全面助力乡村振兴战略。切实加强脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作资金保障，夯实农田水利建设，落实各项强农惠农政策，安排农林水支出 26,263 万元，占一般公共预算支出的 13.1%。二是保障教育均衡良性发展。严格落实“两个只增不减”，有序推进教育能力提升项目，重点保障双江二小、义务教育学校食堂等项目顺利实施，安排教育支出 35,833 万元，占一般公共预算支出的 17.9%。三是支持医疗卫生服务建设。加大资金投入，强化公共卫生体系建设和重大疫情防控救治体系建设；落实医保基金负担新冠病毒疫苗及接种费用政策，让老百姓免费接种。安

排卫生健康支出 21,012 万元，占一般公共预算支出的 10.5%。四是落实城乡社会保障政策。安排社会保障和就业支出 38,554 万元，占一般公共预算支出的 19.3%。严格执行《峨山县改革完善被征地农民基本养老保障工作实施方案》，全年兑现被征地农民参加城乡居民基本养老保险缴费政府补助 3,160.65 万元；启动国家公务员补充医疗保险；认真落实 2021 年退休人员基本养老金调标机制，实现企业退休人员养老金 17 年连涨，机关事业单位退休养老金 6 年连涨；城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高到 580 元/人.年；安排医疗救助资金 828 万元，落实医疗保障托底；提高部分困难群众政府救助水平，城市最低生活保障标准提高到 660 元/人.月、农村最低生活保障标准提高到 4,770 元/人.年、城乡特困人员救助标准提高到 858 元/人.月。

### （三）财政风险防控稳步加强

以落实“三保”责任为首要任务，统筹财政支出，切实加强财政风险防控。一是积极争取“外援”，助推财政保障能力提升。围绕县委政府重点中心工作，全力以赴向上争取，完成向上争取资金 84,835 万元；成功申报发行峨石红高速公路项目专项债券资金 3.93 亿元。二是强化风险意识，切实防范化解重大风险。全年安排财政资金 1.76 亿元、申报再融资债券 1.45 亿元用于偿还政府债务到期本息，化解隐性债务 1.79 亿元；认真贯彻落实国务院关于加强防范

金融风险攻坚战的战略部署，加强风险监测和风险排查，保障县域经济健康发展。三是**加强财源培植，促进增收稳控财政风险**。安排资金 2.4 亿元用于扶持玉昆钢铁集团产能置换升级改造项目建设；加强现有企业培育，引入社会资本，盘活存量产能，夯实税源基础。四是**盘活资产资源，缓解地方财政收支压力**。做大财政收入“蛋糕”，积极盘税收空间、盘土地资源、盘资金资产，加强资源利用，深挖税收潜力，提高存量资金使用率。全年共盘活存量资金 3,771 万元。

#### （四）财政治理能力稳步提高

持续深化财政领域改革，着力推进财政治理体系和治理能力现代化建设。一是**预算管理更规范**。严格执行《预算法》及其实施条例，深入贯彻落实《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）文件精神，增强预算法治意识，坚持“以收定支”，坚持“三保”优先，严格预算执行，切实提升预算约束力。二是**绩效管理全覆盖**。推动预算绩效管理提质增效，建立新增重大政策项目绩效评估机制，加大各环节绩效管理结果应用，完善健全预算绩效管理体系。三是**财政监督更有成效**。全面推行“一体化”系统运用，完善预算执行全过程监督体系；严格预决算公开制度，提升财政透明度。

各位代表，2021 年全县财政工作困难重重、矛盾交织，



在县委坚强领导、科学决策下，在县人大、县政协认真监督、有力指导下，在各级各部门担当作为、共同努力下，峨山财政坚守初心，赓续奋进，在落实“六稳”“六保”任务和防风险、守底线上，取得了较好的成绩。在取得成绩的同时，我们也清醒地认识到当前财政发展中仍然存在着一些不容忽视的问题，主要表现为：税源结构调整效益短期内难以聚现，新的财源增长点暂未形成，民生保障面临巨大压力，财税体制改革进程缓慢，地方政府性债务风险不断累积，预算管理规范性仍需强化。对此，我们将高度重视，采取有力措施切实加以解决。

## 2022 年财政预算草案

2022 年，我县财政平衡压力将进一步加大，我们将正视困难问题，进一步弘扬“敢闯敢试、敢为人先”的玉溪精神，坚持“稳字当头、稳中求进”，坚持“积极的财政政策要提升效能、注重精准、更可持续”，全力担负起稳定宏观经济的责任，认真落实中央及省市县重大决策部署，聚焦“六稳”“六保”要求，坚持政策托底，切实提升财政保障能力和防范风险能力。

今年全县财政工作和预算编制的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大及十九届历次全会精神、中央经济工作会议精神

及各项重大决策部署，锚定二〇三五年远景目标和“十四五”目标任务，坚持稳中求进工作总基调，聚焦支持实体经济和促进就业，精准落实财政政策，扎实做好“六稳”“六保”工作，持续巩固经济稳中向好态势，坚决扛起财政服务保障峨山高质量发展的政治责任，为峨山融入玉溪“一极两区”建设提供坚强保障。

按照《预算法》及其实施条例、《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》规定的“下级政府应当严格按照提前下达数如实编制预算”要求，已将上级提前下达我县2022年转移支付资金25,566万元全额纳入预算。根据编制“平衡预算”要求，充分考虑收支影响因素，对2022年财政预算安排建议如下：

## 一、2022年财政预算草案

### （一）一般公共预算

一般公共预算收入安排41,310万元，同比增收1,587万元，增4%。其中：税收收入32,050万元，占一般公共预算收入的77.6%，同比增11.7%；非税收入9,260万元，占一般公共预算收入的22.4%，同比减16%。

全年一般公共预算可用总财力预计为202,006万元，按照量入为出的原则，一般公共预算支出安排202,006万元，同比增支1,998万元，增1%。

收支平衡情况。本年一般公共预算收入41,310万元，

上级补助收入 103,885 万元，调入资金 63,310 万元，债券转贷收入 22,700 万元，动用预算稳定调节基金 1 万元，收入总计 231,206 万元；一般公共预算支出 202,006 万元，上解支出 6,500 万元，债券转贷支出 22,700 万元，支出总计 231,206 万元。收支平衡。

## （二）政府性基金预算

政府性基金预算收入安排 99,245 万元，同比增收 40,458 万元，增 68.8%。政府性基金预算支出安排 97,439 万元，同比增支 52,634 万元，增 117.5%。

收支平衡情况。政府性基金预算收入 99,245 万元，上级补助收入 4,075 万元，债务转贷收入 56,100 万元，上年结余 3,956 万元，收入总计 163,376 万元。政府性基金预算支出 97,439 万元，债务还本支出 3,050 万元，调出资金 62,887 万元，支出总计 163,376 万元。收支平衡。

## （三）国有资本经营预算

国有资本经营预算收入安排 595 万元，同比减收 637 万元，减 51.7%。国有资本经营预算支出安排 219 万元，同比增支 217 万元，增 108 倍。

收支平衡情况。国有资本经营预算收入 595 万元，上级补助收入 6 万元，上年结余 41 万元，收入总计 642 万元。国有资本经营预算支出 219 万元，调出资金 423 万元，支出总计 642 万元。收支平衡。

#### （四）社会保险基金预算

社会保险基金预算收入安排 46,814 万元，同比增收 2,631 万元，增 6%。社会保险基金预算支出安排 49,361 万元，同比增支 3,173 万元，增 6.9%。

收支平衡情况。社会保险基金预算收入 46,814 万元，上年结余收入 22,876 万元，上级补助收入 26,289 万元，收入总计 95,979 万元。社会保险基金预算支出 49,361 万元，上解支出 21,163 万元，支出总计 70,524 万元。年终结余 25,455 万元。

#### （五）预备费安排情况

预备费按《预算法》规定比例安排 5,060 万元，占一般公共预算支出的 2.5%。

## 二、正视压力，稳字当头，推动财政发展稳中向好

面对复杂严峻的经济形势和艰巨繁重的改革任务，我们将准确判断形势，精心谋划部署，不断研究完善财政政策措施和体制机制，发挥好财政在适应和引领经济发展中的积极作用，奋力开创峨山经济发展新局面。

### （一）抓资源统筹，实现财政收支和风险“双平衡”

2022 年，全县财政将进入新的瓶颈期。为稳定经济盘，算好收支账，切实防范财政风险，须在资源统筹上做好文章。一是编好政府预算，稳收支。坚持量入为出，坚持零基预算，合理确定支出预算规模；突出重点，坚持“三保”

支出的优先位置，兜住“三保”底线，不留硬缺口。将政府的全部收入和支出依法全额纳入预算，执行统一的预算管理制度。二是充分盘活资产，稳增收。及时清理、盘活使用闲置、沉淀的财政资金，提高财政资金使用效益；加强土地资源盘活，提高土地资源利用率；加强国有资产盘活，做好国有资本经营预算收入账。三是大力向上争取，稳发展。围绕县委政府的重点中心工作，把握“十四五”全省高质量发展转移支付奖补政策机遇，积极向上争取资金和政策支持；加大政府专项债券申报力度，强化项目储备，提高项目审核通过率和发行成功率。四是积极化解债务，稳风险。坚持底线思维，把好政府债务风险防控关，强化政府债务限额管理，坚决遏制隐性债务增量；依法严厉打击非法集资、金融诈骗等违法行为，坚决守住风险底线。

## （二）抓财源建设，实现经济收益和效益“双提升”

狠抓财源建设不放松，稳定收入来源，实现经济发展良性循环。一是围绕“工业强县”战略，加快发展现代产业体系。主动融入玉溪市“一极两区”发展战略，抓住打造“云南绿色钢城”契机，结合峨山县“323”现代产业体系，着力推进全县工业转型升级，增强县域经济竞争力。二是加大招商引资力度，全力推进“总部经济”发展。坚持把招商引资作为财源建设的重中之重，紧紧围绕重点、

优势产业，着力优化招商环境，实施精准招商、智慧招商，助推“总部经济”发展。三是**落实纾困惠企政策，进一步巩固经济基本盘**。落实全国财政工作视频会议关于“实施更大力度减税降费”要求，严格执行各项减税降费政策。做好微型企业贴息贷款后续服务工作，缓解企业资金压力。

### （三）抓财政兜底，实现民生改善和保障“双落实”

正确认识“保基本民生”在“六保”任务中的重要位置，坚持“人民至上、生命至上”。一是**坚持政府过“紧日子”**。把紧预算支出关口，从严核定“三公”经费预算，削减无效支出，深挖节支潜力，坚持节用为民。坚决执行常态化财政资金直达机制，强化重点领域特别是民生领域支出保障，做好惠民扶民。二是**坚持民生兜底保障**。巩固提升义务教育均衡发展成果，深化推进医药卫生体制改革，建立健全社会保障体系建设，加大对重要群体、特殊群体和困难群体的保障力度。全面落实常态化疫情防控措施，持续推进爱国卫生“7个专项行动”，做好财政资金保障服务工作。三是**坚持稳就业保就业**。继续稳定和扩大就业，落实失业保险援企稳岗政策，统筹实施税收减免、创业担保贷款及贴息、社会保险补贴等政策措施，支持做好重点群体就业帮扶，促进失业人员返岗就业。加大技能培训，推进脱贫人口稳定就业。

### （四）抓体制改革，实现县乡经济和社会“双稳定”

持续深化财税体制改革，强化预算约束和绩效管理，落实中央与地方财政事权和支出责任划分改革方案，加快研究推进乡镇财政体制改革。一是持续深化预算管理制度改革。严格执行《预算法》及其实施条例，进一步深化预算管理制度改革，加强预算统筹和资源培植，提高预算约束力，做到规范管理、提高效率、挖掘潜力、释放活力。二是稳步推进县乡财政体制改革。按照《峨山县乡镇财政体制实施办法（试行）》，推进形成“一级政府、一级财政、分级管理、自求平衡”的财政管理模式，通过税源培植奖补、资源资产盘活奖励、“四上企业”培育奖补、向上争取资金奖励等措施，激励乡镇（街道）增收创收工作积极性，夯实乡镇财政基础，为实施乡村振兴战略提供有力支撑。三是持续深化国有企业改革行动。全面贯彻落实中央、省、市关于全面深化国有企业改革的重大决策部署，通过对县属国有企业的整合重组，打造1户具有核心竞争力的国有资本投资运营功能主体，使其成为具有稳定现金流和盈利模式的国有资本投资运营公司。理顺国资监管体制，把党的领导融入公司治理，夯实中国特色现代企业制度建设基础，切实提升企业竞争力，推动县域经济高质量跨越式发展。四是持续推进非税电子票据改革。全面推进财政电子票据改革扩面工作，完善非税收入收缴电子化和财政电子票据一体化收缴管理机制；服务好医疗部门电子票据改革

工作大局，减轻基层医疗机构负担，切实做到“让数据多跑路，群众少跑腿”。

各位代表，道阻且长，行则将至；行而不辍，未来可期。我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在县委的坚强领导下，自觉接受县人大、县政协和社会各界的监督，锐意进取，精准发力，披荆斩棘，砥砺前行，持续发扬“敢闯敢试、敢为人先”的玉溪精神，努力完成全年各项工作任务，为推动峨山县域经济高质量发展筑牢坚强堡垒！

**监督索引号 53042600800010111**