

德化县 2021 年预算执行情况 和 2022 年预算（草案）的报告

——2021 年 12 月 22 日在德化县第十九届

人民代表大会第一次会议上

德化县财政局局长 陈子苹

各位代表：

受县人民政府委托，现将德化县 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案提请县第十九届人民代表大会第一次会议审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2021 年预算执行情况

2021 年在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，各级各部门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和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，深入开展党史学习教育和“再学习、再调研、再落实”活动，紧紧围绕“一二三四”工作主线，实施提质增效、更可持续的积极财政政策，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，财政安全平稳运行，为“十四五”发展实现良好开局提供坚实的财力保障。

（一）预算收支情况

1.一般公共预算：全县一般公共预算总收入 22.27 亿元（预

计完成数，下同），比上年增长 15%，其中一般公共预算收入 14.15 亿元，完成调整预算的 100%，比上年增长 10%；以上两项收入增速位居全市中上游水平。全县一般公共预算支出 33.78 亿元，比上年增长 9.2%。

2.政府性基金预算：全县政府性基金收入 26 亿元；政府性基金支出 34.02 亿元。

3.国有资本经营预算：全县国有资本经营预算收入 0.06 亿元；国有资本经营预算支出 0.06 亿元。

4.社会保险基金预算：全县社会保险基金收入 2.85 亿元；社会保险基金支出 2.47 亿元。

5.地方政府债务：全县政府债务余额 65.29 亿元，低于省财政厅核定的 2021 年债务限额 88.74 亿元，政府举债规模适度，债务风险可控。

需要说明的是：由于 2021 年度预算执行尚未结束，以上快报数在决算编制中可能还会有所调整，待决算编成后再报县人大常委会审批。

（二）主要工作情况

1.精准施策，实体经济发展扶持力度持续加大。一是大力支持工业企业加快发展。聚焦“民营经济发展年”，持续提升积极财政政策效能，落实支持企业科技创新、推动陶瓷产业健康稳定发展等政策措施，推进惠企政策线上直达兑现，强化产业链韧性，支持中小企业培优扶强、技术改造，促进制造业优势龙头企业和规上工业企业进一步做强做大做优。全年拨付惠企资金 2.62 亿元，增长 9.2%。坚决落实落细减税降费政策，切实

减轻企业负担，有效帮助市场恢复元气、增强活力。预计全年新增减税降费 0.85 亿元。**二是引导金融有效支持实体经济。**继续整合现有财政金融政策，持续发挥政策叠加效应，加大金融纾困扶持力度，帮助市场主体缓解资金难题。运用“金服云”平台帮助 72 家企业成功申报项目，获得省纾困贷款 2.88 亿元；继续推广科创贷、新秀贷、瓷艺贷、电商贷等政银合作金融产品业务，向 76 家企业发放贷款 0.7 亿元；利用应急保障周转资金，帮助 82 家企业转续贷 6 亿元。**三是加全域旅游发展支持力度。**全力支持陶瓷游、山水游、乡村游等三大旅游产品打造以及网红经济、夜间经济等新业态、新模式培育；投入 2243 万元开展考古挖掘、保护修缮和陈列布展，推动德化窑址成功列入世界文化遗产；投入 3000 万元用于继续巩固提升“一清二整三美化”农村人居环境整治工作和支持三个县级美丽乡村建设，助力将旅游业打造成经济发展新增长极。**四是精准招商培育发展新增长点。**落实招商选资工作机制，加强项目落地监督管理，增强招商选资实效，从政策、审批、配套等多方面精准发力，全力营造一流营商环境，吸引或引进优质项目洽谈、签约、落户德化，助推我县经济转型升级。

2.增收增效，财政保障服务大局能力持续增强。一是收入组织工作有作为。制定清单计划，落实组织收入主体责任，完善财政部门与其他经济管理部门横向互动、纵向联动的工作机制，动态分析各方块收入情况，强化重点领域、重点行业、重点税源监控，找准找实应急备用资源补齐收入短板，坚持依法应收尽收，通过引导税源回流、挖掘潜在税源和非税收入潜能

等促进财政收入保持快速增长。全县一般公共预算总收入、一般公共预算收入增幅分别位居全市第4、第5，税性比重分别达到84.2%、75.1%，比上年分别提高1.6和1.3个百分点，实现财政收入规模与质量双提升。**二是向上争取对接有成效。**完善部门会商对接机制，协同合力策划项目争取资金，及时梳理推送上级政策文件，联动乡镇和主管部门主动靠前，履行向上争取支持主体责任，落实资金争取排名评比制度，亮晒成绩单，争取最大政策红利。全县共向上争取资金16亿元，增长6.1%，其中成功争取到将我县列入国家农村综合性改革试点（试点期限三年），是泉州市唯一试点项目，将获得1亿元上级补助，2021年补助资金3300万元已到位。**三是政府债券支持创新高。**在地方政府专项债券规模调减大环境下，协同项目主管部门聚焦中央投资方向提前谋划项目，建立滚动接续的项目储备工作机制，促进有效对接，全年争取债券资金18.77亿元，争取的债券资金数额创历史新高。

3.突出重点，民生社会事业保障水平持续提高。坚持以人民为中心，守牢基本民生底线，努力让人民群众的获得感成色更足、幸福感更可持续、安全感更有保障，全年民生支出26.06亿元，占一般公共预算支出的77.1%。**一是有力保障疫情防控经费。**全年共拨付新冠肺炎疫情防控经费3249万元，落实核酸检测、新冠病毒疫苗接种、医疗机构救治、基层防控等经费，建立资金拨付和物资采购“绿色通道”，确保疫情防控财政保障无缝衔接、高效运转。**二是全力保障粮食能源安全。**足额安排粮食风险基金660万元，支持全县政策性粮油储备收购、保管

和轮换等，坚决筑牢粮食安全基石，切实增加农民收益；发放耕地地力补贴 1534 万元，激发农民粮食生产动力，有效提高粮食综合生产能力。**三是促进教育高质量发展。**教育总支出 10.3 亿元。其中教育事业费支出 7.9 亿元，增长 9.8%，用于扩大普惠性学前教育资源供给，改善中小学办学条件，落实义务教育经费保障机制、义务教育教师平均工资不低于当地公务员平均工资收入水平规定，推进高中教育质量提升，大力支持职业教育和高等教育发展，推动教育事业优质均衡发展；教育基建支出 2.4 亿元，用于实施城区中小学、幼儿园新改扩建工程建设，持续优化教育资源布局。**四是提高社会保障水平。**社会保障和就业支出 3.09 亿元，增长 8.9%。落实就业优先政策，加大对重点群体就业的帮扶，推动稳住就业基本盘；加大城乡居民基本养老保险、城乡低保等补助力度；支持改革完善社会救助制度，加快社会福利中心建设，继续做好困难群众的救助工作；提高困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴、退役军人生活补助标准。**五是推进卫生健康事业发展。**卫生健康支出 2.02 亿元，增长 11.1%。持续深化医药卫生体制改革，推动公立医院高质量发展，提升医疗卫生健康服务能力和水平，改善基层基础设施条件，均衡布局优质医疗资源，增强突发重大传染病应对处置能力，有力支持公共卫生、医疗保障、能力建设和计划生育等方面建设。**六是支持实施乡村振兴战略。**农林水支出 5.54 亿元，增长 9.3%。统筹 2.66 亿元支持产业发展、基础设施建设、村集体经济创收、低收入农户居住条件改善提升、农村人居环境整治、公共服务等乡村振兴项目建设，促进巩固拓展脱贫攻坚

坚成果同乡村振兴有效衔接。健全村级组织运转经费保障制度，落实村级运转经费不足 15 万元补足至 15 万元、城关两镇社区 15 万元的年运转经费补助机制，进一步提升基层组织治理能力。**七是加大生态环境支持力度。**投入 1.01 亿元用于水环境整治、生态综合治理、城乡环境整治和加快推进闽江、晋江流域生态保护修复等污染防治和生态保护工作。

4.交叉运作，项目建设资金保障机制持续优化。一是完善项目融资管控机制。梳理汇总 2021 年全县财政性投资重点项目，完善项目资金筹措保障机制，强化与项目业主和主管部门协同合作，精心策划制定融资运作方案，实行项目融资清单台账管理，进一步拓宽资金筹措渠道。二是精准策划争取政府债券。紧盯专项债券发行政策导向，做细做实项目储备和前期工作，聚焦国家、省上重大发展战略及我县经济社会发展需要，滚动策划生成项目 14 个，有力支持农林水利、生态环保、重要交通、市政基础设施及社会事业等领域项目建设，带动扩大有效投资。三是强化资产资源统筹调度。做好项目资金需求与土地出让的匹配安排，进一步挖掘和盘活土地资源，全年盘活土地资源 24.56 亿元；全面梳理全县存量资产情况，全年实现存量资产处置收入 1.25 亿元。常态化开展财政结余结转资金清理工作，全年共收回部门结转结余资金 1213 万元统筹用于重点急需领域。四是有效落实资金要素保障。树立市场化思维和经营财政理念，创新完善“财政+国企+金融”融合运作机制，构建预算管理、债务空间、PPP 模式、国企一体化运作的大财政支撑体系，全年拨付 43.8 亿元保障全县 153 个财政性投资重点项目资金需求。

5.创新落实，财政管理科学化规范化持续提升。一是依法接受人大监督。认真落实县人大及其常委会关于 2021 年预算草案、预算调整方案等审查报告、决议，精心组织预算执行。严格落实向县人大常委会报告预算执行、政府债务管理、国有资产管理情况等制度。二是深化财政管理改革。打破基数概念和支出固化格局，有序推进零基预算改革，不折不扣落实过紧日子要求，严控一般性支出，有效降低行政成本，全县一般性支出 2.13 亿元，同比下降 4.6%；预决算信息全面按时规范公开，在部门预决算公开全覆盖的基础上，公开县级部门所属二级预算单位预算；全面梳理业务流程，推进预算管理一体化系统建设，如期上线运行预算编制及预算执行模块，进一步提高预算管理水平；持续推进政府采购、财政电子票据等改革，促进财政管理服务提速增效。县财政被授予“福建省财政系统先进集体”荣誉称号。三是加强财政投资评审管理。紧紧围绕重点项目建设，以提高资金使用效益为立足点，前移评审关口，强化预算（结）算评审质量管理，严控政府投资成本，全年完成各类评审项目 108 个，送审金额 23 亿元，审定金额 21.4 亿元，核减金额 1.6 亿元，核减率 6.96%。四是全面实施预算绩效管理。继续巩固提升预算绩效管理阶段性成果，建立健全绩效指标库，强化事前、事中、事后预算绩效全流程监管。完成 2020 年度 161 个项目 5.07 亿元绩效自评，选取 8 个项目 2.45 亿元及 9 个部门开展绩效重点评价和部门整体评价；做好 2021 年度 167 个项目 5.55 亿元预算绩效目标监控管理。五是提升财政监督管理成效。落实常态化监管机制，重点推进“1+X”、直达资金、专项监督检

查等工作开展；强化乡村振兴（扶贫惠民）资金在线监管，将扶贫、乡村振兴等涉农资金 5.18 亿元纳入系统进行动态监管，惠及群众 7.05 万人（户）。六是强化财政运行风险防控。落实财政金融风险处置机制，有效防范化解政府性债务、财政“三保”、社会保险基金运行风险。硬化政府债务限额管理和预算约束，依法依规化解存量债务，坚决遏制隐性债务增量。

总的看，2021 年预算执行情况总体平稳，财政改革发展工作取得新进展。这是县委和县政府科学决策的结果，是县人大、县政协以及代表委员们监督指导的结果，是各级各部门协同协作以及全县人民共同努力的结果。同时，财政运行中仍然存在着一些困难和问题，主要是：全球经济增速放缓、大宗商品价格高位运行、企业生产成本大幅上升、疫情局部多点散发等多重因素对实体经济造成冲击，企业转型升级困难，财政增收后劲不足。保障“六稳”“六保”等重点领域刚性支出需求增大，财政处于常态化的“紧平衡”状态。国有企业市场化融资运作不够顺畅，政府债务还本付息和 PPP 项目财承压力较大，风险防控化解任务繁重。对此，我们将高度重视这些问题，认真听取各位代表、各位委员的意见建议，积极采取有效措施加以解决。

二、2022 年预算草案

2022 年，我们将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和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，对标站位我县第十四次党代会的战略部署，坚决用党的创新理论指导新时代财政工作，完整、准确、全面贯彻新发展理念，持续深化财政改革，优化财政资源配置，

提高财政治理效能，为推进大城关提质扩容，打造世界陶瓷之都，建设共同富裕的山区范例，全方位推进高质量发展超越，致力打造闽中区域发展中心提供强有力的财政保障。

（一）预算安排情况

根据“实事求是、依法合规、扎实稳妥、持续提质”的原则合理编制收入预算；按照“统筹兼顾、硬化约束、零基预算、节俭求效和收支平衡”的原则科学编制支出预算，进一步优化收支结构，加大资金统筹整合力度，坚持有保有压，控制一般性支出保障重点，确保财政收支平衡。

1.一般公共预算：全县一般公共预算总收入 23.83 亿元，增长 7%，其中一般公共预算收入 15.14 亿元，增长 7%。按照收支平衡的原则，相应安排 2022 年一般公共预算支出 23.54 亿元，同口径增长 8.5%，支出主要由一般公共预算收入、一般性转移支付、专项补助资金、动用预算稳定调节基金等构成。

2.政府性基金预算：全县政府性基金收入 18.19 亿元；政府性基金支出 18.19 亿元。

3.国有资本经营预算：全县国有资本经营预算收入 0.04 亿元；国有资本经营预算支出 0.04 亿元。

4.社会保险基金预算：全县社会保险基金收入 3.05 亿元；社会保险基金支出 2.7 亿元。

（二）主要工作安排

1.坚持拓展渠道增财源，在助推实体经济发展上实现新突破。一是激发民营经济活力。落实积极财政政策，确保政策红利直接惠及市场主体，安排预算支出 2.6 亿元，进一步培育专注

于细分市场、聚焦主业、创新能力强、成长性好的中小企业，有力推动产业转型升级。发挥政府性融资担保机构作用，拓宽担保覆盖面，认真落实创业担保贷款政策，支持中小微企业创新创业。**二是助推全域旅游发展。**继续全面匹配全域旅游战略资金保障需求，支持全域旅游创建、旅游宣传、景区提升、旅游产业发展、精品民宿打造、后申遗时代陶瓷文化宣传打造、旅游公共设施和乡村旅游配套设施建设，激发旅游企业投资建设和创建旅游品牌的积极性，进一步提升全县旅游业高质量、高品质发展。**三是促进扩大有效投资。**梳理 2022 年财政性投资项目，完善专项债券项目常态化滚动储备机制，精准对接专项债券支持领域，发挥债券资金对稳投资促发展的重要作用。科学有序安排国有土地使用权出让节奏，有效盘活存量资产资源。加强项目投融资策划，综合采用政府专项债券、上级补助、PPP、企业化融资、盘活存量、土地资源资产出让等方式有效保障 2022 年全县 146 个财政性投资重点项目资金需求 75.68 亿元。**四是提升国企运作能力。**落实以管资本为主的国有资产监管体制，推进国有企业战略结构调整和转型升级。引导国企综合运用企业债券、公司债券、中期票据等方式筹措建设资金，进一步提升国企项目承载力，促进以市场化方式承接政府性项目投建运营。

2.坚持固本挖潜抓争取，在增加财政收入总量上实现新突破。一是强化税收收入管理。紧盯财政经济走势、宏观经济政策和税收政策变化，不断探索稳固财源建设的有效途径，深挖潜在税源、开发增量税源、统管存量税源，努力形成经济发展

和财政增收的良性互促。同时，强化财政收入研判，围绕重点区块、重点产业、重点企业开展深层次分析研究，动态掌握重点企业、重点行业税收变化，加大税收监控分析，确保财政收入达到预期目标。**二是大力挖潜非税收入。**严格落实政府性基金和行政事业性收费目录清单制度，持续完善非税收入项目库，加强源头动态管理，深挖盘活国有资产资源，巩固行政事业性国有资产清查成果，分类规范国有资产处置，提升盘活变现效益，拓宽渠道促增收。**三是加大向上争取力度。**准确把握国家政策导向和支持重点，找准与我县发展的结合点，着力在均衡性转移支付、乡村振兴、产业发展、科技创新、结构调整、重大项目建设等方面加大争取力度，切实增强财政保障能力。

3.坚持为民理财惠民生，在提升公共服务水平上实现新突破。完善保障民生财政投入机制，更加注重民生基础设施补短板，集中财力加强普惠性、基础性、兜底性民生建设。严格财政支出顺序，把“三保”支出放在财政支出优先位置，确保足额保障“三保”支出需求，按省定标准和范围测算，2022年“三保”资金需求15.65亿元，实际预算安排17.06亿元，切实兜牢“三保”底线。安排农林水支出1.88亿元，坚持农业农村优先发展，支持加强乡村建设和深化农村改革，落实全面实施乡村振兴战略，加快推动农业农村现代化。安排节能环保支出0.29亿元，落实资金投入同污染防治攻坚任务相匹配的要求，支持实施生态修复、环境治理、体制机制创新示范等项目建设，促进经济发展和生态保护相协调。安排教育总支出11.1亿元，其中教育事业费6.8亿元，重点用于促进学前教育普惠优质发展和义务教育

育优质均衡发展，推动普通高中优质特色发展和职业教育提质培优创新发展，助力高等教育高水平特色化发展；教育基建支出 4.3 亿元，用于实施教育补短板，推动基础教育提质扩容，促进教育资源均衡配置。安排卫生健康支出 1.36 亿元，重点用于持续深化医药卫生体制改革，构建强大的公共卫生体系；持续推进公立医院改革，支持基层医疗卫生机构发展，均衡布局优质医疗资源。安排社会保障和就业支出 2.58 亿元，重点用于健全覆盖全民、统筹城乡、权责清晰、保障适度、可持续的多层次社会保障体系；扶持创业带动就业，落实创业支持资金保障，鼓励返乡创业。安排灾害防治及应急管理支出 0.26 亿元，主要用于自然灾害防治、安全生产监管及应急管理等方面的支出，推进风险分级管控体系建设，防范重特大事故发生。

4.坚持创新发展促改革，在构建现代财政制度上实现新突破。一是推进预算管理改革。全面落实零基预算改革，加快预算支出标准体系建设。扎实开展预算管理一体化建设，促进财政业务协同，推动预算管理水平再上新台阶。持续推进预决算公开，建立全面规范透明的预算管理制度。二是深化县乡财政管理体制改革。以增加乡镇财力，增强乡镇活力为出发点，夯实乡镇财政基础，坚持因地制宜、分类施策，科学合理划分县乡财政事权和支出责任，建立权责清晰、财力协调、标准合理、保障有力的基本公共服务体系和保障机制，推动县乡财政管理体制改革深入推进。三是提升财政投资评审效能。注重评审工作的规范性和公平性，主动完善内部制度，优化评审流程，统筹调度评审力量，坚持不唯增、不唯减、只唯实的评审理念，

以精细化的评审质量助推积极的财政政策提质增效。**四是完善预算绩效管理体系。**更加突出绩效导向，注重绩效结果应用，强化绩效结果与完善政策、调整预算安排的有机衔接，对重大政策和项目建立事前、事中、事后全周期跟踪问效机制，切实做到“花钱必问效，无效必问责”，压实部门绩效管理主体责任，确保2022年底基本建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。**五是健全政府债务管理制度。**严格落实地方政府债务管理相关规定，强化“借、用、管、还”的全链条、全方位管理，依法构建管理规范、责任清晰、公开透明、风险可控的地方政府举债融资机制。完善常态化风险预警和处置机制，前移风险防控关口，妥善有效化解风险。

各位代表，新的一年我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大的法律监督，虚心听取县政协的意见建议，坚定信心、艰苦奋斗，攻坚克难、奋发有为，扎实做好财政各项工作，努力完成全年目标任务，为打造幸福宜居的世界瓷都，谱写全面建设社会主义现代化国家德化篇章作出更大贡献。

表一

2021年德化县一般公共预算收入情况表

单位：万元

科 目	2020 年 收入数	2021 年调 整预算数	2021 年收入		
			预计数	占预算%	增长%
一、一般公共预算收入	128,626	141,500	141,500	100.0	10.0
(一) 税收收入	94,878	106,230	106,230	100.0	12.0
1.增值税	41,403	52,129	51,042	97.9	23.3
2.企业所得税	9,398	12,204	12,952	106.1	37.8
3.个人所得税	3,483	4,665	4,565	97.9	31.1
4.资源税	1,809	2,304	2,218	96.3	22.6
5.城市维护建设税	4,759	6,259	6,247	99.8	31.3
6.房产税	4,838	4,832	4,915	101.7	1.6
7.印花税	1,484	1,615	1,583	98.0	6.7
8.城镇土地使用税	2,316	2,373	2,320	97.8	0.2
9.土地增值税	10,067	15,065	15,183	100.8	50.8
10.车船税	1,694	1,427	1,513	106.0	-10.7
11.耕地占用税	74	3,450	3,378	97.9	4,464.9
12.契税	13,368	-307	100	-32.6	-99.3
13.环境保护税	180	178	178	100.0	-1.1
14.其他税收收入	5	36	36	100	620
(二) 非税收入	33,748	35,270	35,270	100.0	4.5
1.专项收入	16,814	10,342	10,938	105.8	-34.9
2.行政事业性收费收入	5,077	5,028	5,198	103.4	2.4
3.罚没收入	4,585	3,558	3,732	104.9	-18.6
4.国有资本经营收入	69	1,276	1,276	100.0	1,749.3
5.国有资产(资产)有偿使用收入	6,133	14,126	13,234	93.7	115.8
6.政府住房基金收入	125	136	136	100.0	8.8
7.其他收入	945	804	756	94.0	-20.0
二、上划中央收入	65,032	81,200	81,200	100.0	24.9
1.增值税	41,403	52,129	51,042	97.9	23.3
2.消费税	35	50	50	100.0	42.9
3.车辆购置税	4,272	3,717	3,832	103.1	-10.3
4.企业所得税	14,097	18,306	19,428	106.1	37.8
5.个人所得税	5,225	6,998	6,848	97.9	31.1
三、一般公共预算总收入	193,658	222,700	222,700	100.0	15.0

表二

2021年德化县一般公共预算支出情况表

单位：万元

科 目	2020 年 支出数	2021 年支出	
		预计数	增长%
一、一般公共服务支出	27,214	28,390	4.3
二、公共安全支出	13,474	14,502	7.6
三、教育支出	72,429	79,519	9.8
四、科学技术支出	5,167	5,817	12.6
五、文化旅游体育与传媒支出	5,658	6,086	7.6
六、社会保障和就业支出	28,380	30,893	8.9
七、卫生健康支出	18,201	20,223	11.1
八、节能环保支出	12,141	13,457	10.8
九、城乡社区支出	21,270	25,025	17.7
十、农林水支出	50,665	55,359	9.3
十一、交通运输支出	12,938	13,792	6.6
十二、资源勘探工业信息等支出	17,747	20,626	16.2
十三、商业服务业等支出	2,673	2,680	0.3
十四、金融支出	85	85	0.0
十五、援助其他地区支出	304	356	17.1
十六、自然资源海洋气象等支出	3,393	3,450	1.7
十七、住房保障支出	4,016	3,750	-6.6
十八、粮油物资储备支出	1,040	708	-31.9
十九、灾害防治及应急管理支出	2,067	2,165	4.7
二十、其他支出	647	672	3.9
二十一、债务付息支出	9,829	10,184	3.6
二十二、债务发行费用支出	43	56	30.2
合计	309,381	337,795	9.2

注：一般公共预算支出预计数包括本级一般公共预算收入、上年结转、一般债券、调入资金、动用预算稳定调节基金、省市转移支付补助资金等。

表三

2021年德化县政府性基金预算收入情况表

单位：万元

科 目	2020年 收入数	2021年收入	
		预计数	增长%
一、国有土地收益基金收入			
二、农业土地开发资金收入			
三、国有土地使用权出让收入	323,005	239,841	-25.7
1.土地出让价款收入	316,571	236,941	-25.2
2.其他土地出让收入	6,434	2,900	-54.9
四、彩票公益金收入	369	390	5.7
1.福利彩票公益金收入	93	105	12.9
2.体育彩票公益金收入	276	285	3.3
五、城市基础设施配套费收入	6,851	8,239	20.3
六、污水处理费收入	1,564	1,688	7.9
七、其他政府性基金收入			
八、国有土地使用权出让金专项债务对应项目专项收入	21,634	9,842	-54.5
1.棚户区改造专项债券对应项目专项收入	21,634	9,842	-54.5
合计	353,423	260,000	-26.4

表四

2021 年德化县政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科 目	2020 年 支出数	2021 年支出	
		预计数	增长%
一、文化旅游体育与传媒支出	44	1	-97.7
1.国家电影事业发展专项资金安排的支出	5	1	-80.0
2.旅游发展基金支出	39		
二、社会保障和就业支出	3,025	987	-67.4
1.大中型水库移民后期扶持基金支出	3,025	987	-67.4
三、城乡社区支出	238,133	185,438	-22.1
1.国有土地使用权出让收入安排的支出	230,394	176,500	-23.4
2.国有土地收益基金安排的支出			
3.农业土地开发资金安排的支出			
4.城市基础设施配套费安排的支出	6,851	7,938	15.9
5.污水处理费安排的支出	888	1,000	12.6
6.土地储备专项债券收入安排的支出			
7.棚户区改造专项债券收入安排的支出			
8.城市基础设施配套费对应专项债务收入安排的支出			
9.污水处理费对应专项债务收入安排的支出			
四、农林水支出	277	1,124	305.8
1.大中型水库库区基金安排的支出	237	254	7.2
2.国家重大水利工程建设基金安排的支出	40	870	2,075.0
五、其他支出	72,101	139,197	93.1
1.其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	70,490	138,247	96.1
2.彩票公益金安排的支出	1,611	950	-41.0
六、债务还本付息支出	29,679	13,325	-55.1
1.地方政府专项债务付息支出	6,831	7,825	14.6
2.地方政府专项债务还本支出	22,848	5,500	-75.9
七、债务发行费用支出	77	138	79.2
1.地方政府专项债务发行费用支出	77	138	79.2
八、抗疫特别国债安排的支出	6,813		
1.基础设施建设	5,273		
2.抗疫相关支出	1,540		
合计	350,149	340,210	-2.8

注：2021 年支出预计数包括本级政府性基金收入、上年结转、专项债券、省市转移支付补助资金等。

表五

2021 年德化县国有资本经营预算收支情况表

单位：万元

科 目	2021 年收 入预计数	科 目	2021 年支 出预计数
一、 国有资本经营预算收入	567	一、 国有资本经营预算支出	567
1.运输企业利润收入		1.解决历史遗留问题及改革成本支出	
2.建筑施工企业利润收入	3	2.国有企业资本金注入	567
3.贸易企业利润收入	96	3.其他国有资本经营预算支出（项级）	
4.房地产企业利润收入	125	二、 转移性支出	
5.投资服务企业利润收入		1. 国有资本经营预算调出资金	
6.其他国有资本经营预算企 业利润收入	343		
7.股利、利息收入			
合计	567	合计	567

表六

2021 年德化县社会保险基金预算收支表

单位：万元

科 目	2021 年收 入预计数	科 目	2021 年支 出预计数
一、城乡居民基本养老保险基金收入	10,413	一、城乡居民基本养老保险基金支出	7,053
1.城乡居民基本养老保险基金缴费收入	2,275	1.基础养老金支出	6,446
2.城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入	7,262	2.个人账户养老金支出	294
3.城乡居民基本养老保险基金利息收入	490	3.丧葬抚恤补助支出	306
4.其他城乡居民基本养老保险基金收入	4	4.其他城乡居民基本养老保险基金支出	7
5.委托投资收益	382		
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	18,080	二、机关事业单位基本养老保险基金支出	17,668
1.机关事业单位基本养老保险费收入	12,550	1.基本养老金支出	17,668
2.机关事业单位基本养老保险基金财政补助收入	5,500	2.其他机关事业单位基本养老保险基金支出	0
3.机关事业单位基本养老保险基金利息收入	30		
合计	28,493	合计	24,721

表七

2022年德化县一般公共预算收入计划表

单位：万元

科 目	2021 年收 入预计数	2022 年收入	
		预算数	增长%
一、一般公共预算收入	141,500	151,400	7.0
(一) 税收收入	106,230	114,900	8.2
1.增值税	51,042	54,461	6.7
2.企业所得税	12,952	13,546	4.6
3.个人所得税	4,565	5,116	12.1
4.资源税	2,218	2,405	8.4
5.城市维护建设税	6,247	6,559	5.0
6.房产税	4,915	5,050	2.7
7.印花税	1,583	1,725	9.0
8.城镇土地使用税	2,320	2,500	7.8
9.土地增值税	15,183	15,850	4.4
10.车船税	1,513	1,536	1.5
11.耕地占用税	3,378	3,625	7.3
12.契税	100	2,272	2,172.0
13.环境保护税	178	205	15.2
14.其他税收收入	36	50	38.9
(二) 非税收入	35,270	36,500	3.5
1.专项收入	10,938	10,500	-4.0
2.行政事业性收费收入	5,198	5,308	2.1
3.罚没收入	3,732	4,080	9.3
4.国有资本经营收入	1,276	672	-47.3
5.国有资源(资产)有偿使用收入	13,234	15,200	14.9
6.政府住房基金收入	136	140	2.9
7.其他收入	756	600	-20.6
二、上划中央收入	81,200	86,900	7.0
1.增值税	51,042	54,461	6.7
2.消费税	50	50	0.0
3.车辆购置税	3,832	4,396	14.7
4.企业所得税	19,428	20,319	4.6
5.个人所得税	6,848	7,674	12.1
三、一般公共预算总收入	222,700	238,300	7.0

表八

2022年德化县一般公共预算支出计划表

单位：万元

科 目	2021 年预 算基数	2022 年支出	
		预算数	增长%
一、一般公共服务支出	23,651	26,174	10.7
二、公共安全支出	14,185	14,366	1.3
三、教育支出	61,909	68,002	9.8
四、科学技术支出	4,139	4,430	7.0
五、文化旅游体育与传媒支出	2,996	3,163	5.6
六、社会保障和就业支出	22,349	25,773	15.3
七、卫生健康支出	11,645	13,593	16.7
八、节能环保支出	2,617	2,923	11.7
九、城乡社区支出	4,458	4,738	6.3
十、农林水支出	16,035	18,805	17.3
十一、交通运输支出	3,206	3,263	1.8
十二、资源勘探工业信息等支出	21,152	17,914	-15.3
十三、商业服务业等支出	77	271	251.9
十四、援助其他地区支出	293	293	0.0
十五、自然资源海洋气象等支出	1,794	1,998	11.4
十六、粮油物资储备支出	781	826	5.8
十七、灾害防治及应急管理支出	2,482	2,631	6.0
十八、预备费	3,200	3,200	0.0
十九、其他支出	7,914	8,513	7.6
二十、债务付息支出	12,000	14,501	20.8
合计	216,883	235,377	8.5

注：2022年支出预算数包括本级一般公共预算收入、动用预算稳定调节基金、上级提前下达一般性转移支付和专项补助资金等。

表九

2022 年德化县政府性基金预算收入计划表

单位：万元

科 目	2022 年收 入预算数
一、国有土地收益基金收入	
二、农业土地开发资金收入	
三、国有土地使用权出让收入	175,000
1.土地出让价款收入	160,000
2.其他土地出让收入	15,000
四、彩票公益金收入	510
1.福利彩票公益金收入	265
2.体育彩票公益金收入	245
五、城市基础设施配套费收入	5,000
六、污水处理费收入	1,350
七、其他政府性基金收入	
合计	181,860

表十

2022年德化县政府性基金预算支出计划表

单位：万元

科 目	2022年支 出预算数
一、城乡社区支出	164,088
1.国有土地使用权出让收入安排的支出	157,738
征地和拆迁补偿支出	94,340
土地开发支出	58,398
补助被征地农民支出	
土地出让业务支出	2,000
棚户区改造支出	3,000
2.污水处理费安排的支出	1,350
污水处理设施建设和运营	1,350
3.城市基础配套费安排的支出	5,000
二、其他支出	510
1.彩票公益金安排的支出	510
用于社会福利的彩票公益金支出	265
用于体育事业的彩票公益金支出	245
三、债务还本支出	5,252
1.地方政府专项债务还本支出	5,252
四、债务付息支出	11,950
1.地方政府专项债务付息支出	11,950
五、债务发行费用支出	60
1.地方政府专项债务发行费用支出	60
合计	181,860

表十一

2022 年德化县国有资本经营预算收支计划表

单位：万元

科 目	2022 年收 入预算数	科 目	2022 年支 出预算数
一、 国有资本经营收入	374	一、 国有资本经营预算支出	374
1.运输企业利润收入		1.解决历史遗留问题及改革 成本支出	
2.建筑施工企业利润收入	8	2.国有企业资本金注入	
3.贸易企业利润收入	45	3.其他国有资本经营预算支 出（项级）	374
4.房地产企业利润收入	114	二、 转移性支出	
5.投资服务企业利润收入		1.国有资本经营预算调出资金	
6. 其他国有资本经营预算企 业利润收入	207		
7.股利、利息收入			
合计	374	合计	374

表十二

2022年德化县社会保险基金预算收支计划表

单位：万元

科 目	2022 年收 入预算数	科 目	2022 年支 出预算数
一、城乡居民基本养老保险基金收入	11,224	一、城乡居民基本养老保险基金支出	7754
1.城乡居民基本养老保险基金缴费收入	2,290	1.基础养老金支出	7106
2.城乡居民基本养老保险基金财政补贴收入	7,914	2.个人账户养老金支出	320
3.城乡居民基本养老保险基金利息收入	297	3.丧葬抚恤补助支出	320
4.其他城乡居民基本养老保险基金收入	5	4.其他城乡居民基本养老保险基金支出	8
5.委托投资收益	718		
二、机关事业单位基本养老保险基金收入	19,316	二、机关事业单位基本养老保险基金支出	19,249
1.机关事业单位基本养老保险费收入	12,736	1.基本养老金支出	19,249
2.机关事业单位基本养老保险基金财政补助收入	6,550	2.其他机关事业单位基本养老保险基金支出	
3.机关事业单位基本养老保险基金利息收入	30		
合计	30,540	合计	27,003

《预算报告》附注

1.政府预算体系。具体包括四大预算，即：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。这四大预算组成完整的政府预算体系，全面反映政府收支总量、结构和管理活动，服务经济社会发展需要。

2.一般公共预算总收入。即一般公共预算收入与上划中央、省收入之和，反映本地区当年组织的财政收入总规模。

3.一般公共预算收入。按照财政部规定的统一科目和口径统计的收入，包括地方固定收入以及中央与地方共享收入中地方所得部分。

4.一般公共预算支出。指政府对上级转移性收入、本级一般公共预算收入等有计划的分配和使用而形成的支出。

5.地方政府债券。为支持扩大内需，增加政府投资，财政部每年代理地方政府发行一定数额的政府债券，按照有借有还的信用原则筹集财政资金的一种方式。

6.财政体制。是处理上下级政府间财政关系的基本制度，包括政府间支出责任划分、收入划分和财政转移支付等基本要素。

7.均衡性财力转移支付。均衡性转移支付按照公平、公正、循序渐进的原则，主要参照各地标准财政收入和标准财政支出的差额及可用于转移支付的资金规模等客观因素，按统一公式计算确定。该政策涵盖基本财力保障、民生支出、生态建设、脱贫攻坚、农业转移人口市民化等公共服务领域涉及的补助范围。

8.政府债务限额管理。省级财政部门依照财政部下达的限

额，提出本地区政府债务安排建议，编制预算调整方案，经省级政府报本级人大常委会批准；根据债务风险、财力状况等因素并统筹本地区建设投资需求，提出省本级及所属各市县当年政府债务限额，报省级政府批准后下达各市县级政府。

9.预算绩效管理。指预算资金所达到的产出和效果。全面实施预算绩效管理是推进国家治理体系和治理能力现代化的内在要求，是深化财税体制改革、建立现代财政制度的重要内容。是优化财政资源配置、提升公共服务质量的关键举措。

10.三保支出。指保基本民生、保工资、保运转支出。

11.民生支出。指一般公共预算中用于支持保障和改善民生方面的支出，包括与人民群众生活直接相关的教育、卫生健康、社会保障和就业、住房保障、文化旅游体育与传媒方面的支出，以及农林水、交通运输、科学技术、商业服务业、自然资源海洋气象、粮油物资储备、节能环保、城乡社区等与民生密切相关的支出。

12.零基预算改革。指不考虑往年的预算项目和支出水平，改变“基数加增长”的预算编制方式，每年均以零为基点，根据预算年度内各预算部门和单位承担的工作任务和支出项目的重要性、合理性、必要性，逐项审核各项费用内容和支出标准，并结合财力承受状况，在综合平衡的基础上统筹编制预算的方式。

德化县十九届人大一次会议秘书处

2021年12月18日印