

# 2021年山西绛县经济 开发区财政总决算编审分析报告

2021年是绛县经济开发区“十四五”新征程的起步之年，是贯彻落实全省、全市改革创新发展的深化之年，是奋力推进县委“五四发展思路”的关键之年。一年来，党工委、管委会以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻十九届二中、三中、四中、五中全会精神和习近平视察山西重要讲话重要指示，对照市第五次党代会和县第十五次党代会工作安排，紧盯年度目标任务，着力在推动重点项目建设、优化营商环境、“三化三制”改革、招商引资等方面求突破，实现了经济社会高质量发展，呈现出良好发展势头。

## 财政收入基本情况

2021年开发区财政总收入累计完成13500万元，占年初预算11324万元的119.2%，同比增加2706万元，增长25.1%。一般公共预算收入累计完成6047万元，占年初预算4635万元的130.5%，同比增加2321万元，增长62.3%。

分部门完成情况看，税务部门完成4085万元，占年初预算的103.7%，同比增加913万元，增长28.8%；财政部门完成1962万元，占年初预算的282.7%，同比增加1408万元，增长254.2%。

开发区政府性基金收入完成 4982 万元，占年初预算 9843 万元的 50.6%，同比增长 852.6%。

### 财政支出基本情况

2021 年开发区一般公共预算支出 8206 万元，占预算的 139.6%，同比增支 4460 万元，增长 119.1%。其中：一般公共服务支出 2424 万元，占预算的 79%，同比增长 59%；公共安全支出 309 万元，占预算的 104%，同比增长 22.1%；社会保障和就业支出 93 万元，占预算的 113.4%，同比下降 38.8%；节能环保支出 27 万元，占预算的 43.5%，同比下降 90.5%；城乡社区支出 1479 万元，占预算的 79.3%，同比增长 9.2%；自然资源海洋气象等支出 74 万元，占预算的 352.4%，同比增长 85%；其他支出 3800 万元。

开发区政府性基金预算支出 4685 万元，占预算的 47.6%，增支 4148 万元，同比增长 772.4%。

### 财政决算基本情况

根据财政决算省市县(区)三级往来和各项决算事宜，绛县开发区财政部门实现了收支平衡，现将全区财政决算的有关情况汇总分析如下：

#### 一、本年度财政收支平衡情况：

收入----累计实现10302万元，其中：公共财政收入6047万元；上级补助收入3346万元；政府性基金调入资金169万元；动用预算稳定调节基金740万元。

支出----一般公共预算支出8206万元，上解上级支出71万元，安排预算稳定调节基金1900万元。

## 二、本年度财政供养人员情况：

本年度财政供养人员共176人，其中：在职人员158人，退休人员18人。

## 三、转移支付情况说明：

1、我区 2021 年共收到上级补助收入 3346 万元。

(1)、返还性收入 773 万元，具体包括：所得税基数返还收入 543 万元，增值税税收返还收入 435 万元，增值税“五五分享”税收返还收入-205 万元。

(2)、一般性转移支付收入 2170 万元，具体包括：结算补助收入 2169 万元，固定数额补助收入 1 万元。

(3)、专项转移支付收入 403 万元。具体包括：一般公共服务 3 万元，其他收入 400 万元。

2、支出情况

返还性收入、一般性转移支付、专项转移支付已全部支出。

四、政府债务及地方债务情况说明：由于开发区无政府举债，无地方政府债务限额，无政府债券发行，所以无债券资金使用安排。

五、绩效工作开展情况：由于开发区财政机制还未健全，故暂未设立绩效评价科室，所以暂未开展绩效评价工作。

六、“三公”经费执行情况说明：2021年开发区继续贯彻厉行节约相关规定，严格控制“三公”经费。2021年开发区各部门决算“三公”经费支出55万元，比上年增加253%。其中：2021年因公出国(境)费0万元；2021年公务用车运行维护费36万元，比上年增加489%，增加的原因主要是公车年代久维修费增加；2021年公务接待费19万元，比上年增加100%，增加的原因主要是招商引资客商接待量增加。

## 绛县开发区二〇二一年度财政决算编审总结

财政决算是财政预算执行结果的总体反映，也从结果上体现了财政管理水平的高低，社会各界对此越来越关注。我们在认真研究总结了财政总决算和部门决算的经验和教训，从强化管理机制、细化操作环节、提高综合运用三个层面入手，积极探索，坚持创新，保证了决算工作的有序进行。

### 一、重机制，规范决算工作管理

为确保2021决算工作认真贯彻“真实、准确、全面、及时”的八字方针，严格核实各项收支，做好年终清理工作，严

把数据质量关，加倍严谨，加倍细致，确保数据、资料的完整性，最大限度减少技术失误，全面、深入地反映和分析一年来我区的财政经济运行情况，切实提高开发区的决算工作质量，我们专门召开了局党组扩大会议，对决算工作中各个环节的工作时间、工作任务、工作要求进行了认真详细的安排部署。

### 1、领导重视，组织保障

为确保 2021 年工作按时、按质、按量完成，由预算国库综合科主管李晶晶同志亲自挂帅，担任决算工作组组长，由核算中心、预算科、办公室组成工作组成员，为决算工作的顺利开展提供了强有力的组织保障。

### 2、精心组织，周密安排

一方面，我们对决算工作从预算单位和财政部门年终结账；预算单位与财政部门、财政部门与人行、财政部门与各商业银行、财政部门总预算会计与预算外会计等多方对账；对各个环节的工作时间、工作任务、工作要求进行了非常具体、非常严密的安排，使每个工作环节的工作人员对各自的工作任务都做到了心中有数，使整个决算工作有序进行。另一方面，我们还主动与国、地税、人行以及财政部门各科室、市级财政部门加强了沟通协调，达成共识，形成合力，保证决算编审质量。

## 二、重细节，确保决算工作质量

### 1、搞好决算预审

在决算正式汇审前实行预审，这既有利于提前发现下级决算中的问题，有充足时间修改报表，提高决算质量；又大大减轻了决算集中汇审时的工作量，加快了审核速度，提高了工作效率。

## 2、坚持决算工作汇审规范化管理

决算的汇审时间总是在每年的腊月中，为保证预算单位和决算的编审质量，我们把决算汇审作为决算编审环节的“重头戏”。为了确保按流程运转，环环相扣，今年我们一方面在坚持做技术性、逻辑性审核的基础上，更加注重政策性审核把关，加强沟通，及时纠正和处理问题，严把数据质量关。另一方面，我们主动放弃了双休日和节日与家人团聚的机会，加班加点，在做好日常管理工作的同时，坚持连续数日加班，大家只有一个心愿，一定要按时按质按量准确的完成决算工作。

## 三、重运用，体现决算工作价值

财政决算是对于一年财政收支执行情况的全面总结，是国民经济活动在财政上的集中反映，是政府对经济活动进行决策的重要依据，我们在总决算报表编好之后，从2021年财政收支特点、收入增减因素、财政支出主要方向、可用财力情况、财政收支平衡、预算外资金使用情况、财政供养人员等不同角度不同层次进行了分析研究，对我区社会经济暨财源建设中存在的主要问题进行了深刻剖析，并对优化我区财政收支提出了对策和建议，旨在以决算来促进预算执行和预算编制的改进，更好地为经济决策和财政各项改革服务。