

## 附件四

# 松阳县 2021 年国有资本经营预算执行情况 及 2022 年国有资本经营预算（草案）

2022 年 2 月



# 说 明

## 一、我县编制国有资本经营预算的基本情况

根据《国务院关于试行国有资本经营预算的意见》（国发【2007】26号）和《浙江省人民政府关于试行国有资本经营预算的意见》（浙政发【2008】25号）的要求，我县自2016年以来，结合我县国有企业管理的实际情况，按照由小及大、稳步推进的原则，不断扩大国有资本经营预算实施范围，提高收益收缴比例，从2022把我县66家国有企业全部纳入国有资本经营预算。

国有资本经营预算是政府履行出资人职责的企业上交的国有资本收益、主要包括：利润收入、股利、股息收入、产权转让收入、清算收入和其他国有资本经营预算收入。1、国有独资企业上交年度归属母公司所有的净利润，统一按30%的比例上交；2、国有控股、参股企业按照股东会或者股东大会决议通过的利润分配方案，应付国有投资者的股利、股息全额上交；3、国有产权（含国有股权）转让或出售收入全额上交；4、国有独资企业清算收入全额上交，国有控股、参股企业国有股权（股份）分享的公司清算收入全额上交。

国有资本经营预算的编制原则是：以收定支，收支平衡；统筹兼顾，保证重点。在保障必要的解决国有企业历史遗留

问题以及相关改革成本前提下，政府可以决定用于一些重大项目建设，以及可以调入一般公共预算、用于保障和改善民生。

## 二、2021年国有资本经营预算执行情况

### 1、收入执行情况

2021年度全县国有资本经营预算收入执行数为575.6万元，比上年增长77.11%，完成年度预算540万元的106.59%。

收入分项目完成情况如下：

其他国有资本经营预算企业利润收入576万元，为年初预算的106.67%，增长77.23%。增长较快，主要是国有企业市场化改革后，一部分企业市场意识增强，企业管理逐步规范，企业经济效益逐步提高。另外，2021年度将全县57家国有企业全部纳入国有资本经营预算，纳入预算管理的面有所扩大。

### 2、支出执行情况

2021年度国有资本经营预算支出执行数为403万元，为年初预算的106.61%，增长77.53%。主要用于文旅投集团、水投集团、产业基金公司项目建设支出。

调出资金173万元。调出到一般公共预算用于社保风险保障金支出。

我县国有资金经营预算支出403万元，加上调出资金173万元，支出合计576万元。

收支相抵，全县国有资本经营预算收支平衡。

### 三、2022 年度国有资本经营预算（草案）安排情况

#### 1、收入预算

2022 年度全县国有资本经营预算收入预计 745 万元，而且收入主要来源于利润收入，比上年执行数增长 29.30%，增长的原因是国有企业市场化改革后，一些国有企业市场意识增强，企业管理进一步规范，企业经济效益和管理效益明显提高。再者 2021 年度我县国有企业全县从 57 家发展到 66 家，并且国有企业市场化改革后逐步走向正轨，企业效益逐步显现。

利润收入 745 万元，比上年执行数增长 29.40%。

#### 2、支出预算

2022 年度全县国有资本经营预算支出预计 521.5 万元，增长 29.3%。主要用于解决一些国有企业政策亏损补贴问题。譬如公共交通、污水处理、文旅项目补助等。

调出资金 223.5 万元，比上年增长 29.40%。主要用于调出到一般公共预算补充社保风险保障金。

全县国有资本经营预算支出 521.5 万元，加上转移性支出（调出资金）223.5 万元，支出合计 745 万元。

收支相抵，全县国有资本经营预算收支平衡。



松阳县 2021 年国有资本经营收入执行情况表

单位：万元

科目代码	项 目	2020 年 执行数	2021 年 预算数	2021 年 执行数	比上年增 减%	完成预 算%
1030601	一、利润收入		540	576		106.67%
103060104	石油石化企业利润收入					
103060105	电力企业利润收入					
103060106	电信企业利润收入					
103060107	煤炭企业利润收入					
103060108	有色冶金采掘企业利润收入					
103060109	钢铁企业利润收入					
103060112	化工企业利润收入					
103060113	运输企业利润收入					
103060114	电子企业利润收入					
103060115	机械企业利润收入					
103060116	投资服务企业利润收入					
103060117	纺织轻工企业利润收入					
103060118	贸易企业利润收入					
103060119	建筑施工企业利润收入					
103060120	房地产企业利润收入					
103060121	建材企业利润收入					
103060122	境外企业利润收入					
103060123	对外合作企业利润收入					
103060124	医药企业利润收入					
103060125	农林牧渔企业利润收入					
103060126	邮政企业利润收入					
103060127	军工企业利润收入					
103060128	转制科研院所利润收入					
103060129	地质勘查企业利润收入					
103060130	卫生体育福利企业利润收入					
103060131	教育文化广播企业利润收入					
103060132	科学研究企业利润收入					

科目代码	项 目	2020年 执行数	2021年 预算数	2021年 执行数	比上年增 减%	完成预 算%
103060133	机关社团所属企业利润收入					
103060134	金融企业利润收入（国资预算）					
103060198	其他国有资本经营预算企业利润收入		540	576		106.67%
<b>1030602</b>	<b>二、股利、股息收入</b>	<b>12</b>			-100.00%	
103060202	国有控股公司股利、股息收入					
103060203	国有参股公司股利、股息收入					
103060204	金融企业股利、股息收入（国资预算）					
103060298	其他国有资本经营预算企业股利、股息收入	12			-100.00%	
<b>1030603</b>	<b>三、产权转让收入</b>					
103060304	国有股权、股份转让收入					
103060305	国有独资企业产权转让收入					
103060307	金融企业产权转让收入					
103060398	其他国有资本经营预算企业产权转让收入					
<b>1030604</b>	<b>四、清算收入</b>					
103060401	国有股权、股份清算收入					
103060402	国有独资企业清算收入					
103060498	其他国有资本经营预算企业清算收入					
<b>1030698</b>	<b>五、其他国有资本经营预算收入</b>	<b>313</b>			-100.00%	
	<b>本级收入合计</b>	<b>325</b>	<b>540</b>	<b>576</b>	<b>77.23%</b>	<b>106.67%</b>
<b>11005</b>	<b>六、国有资本经营预算转移支付收入</b>	<b>3</b>			-100.00%	
1100501	国有资本经营预算转移支付收入	3			-100.00%	
	<b>七、上年结转</b>					
	<b>转移性收入合计</b>	<b>3</b>			-100.00%	
	<b>收入总计</b>	<b>328</b>	<b>540</b>	<b>576</b>	<b>75.61%</b>	<b>106.67%</b>

注：以上科目编码、科目名称以 2022 年政府收支科目为准。



## 松阳县 2021 年国有资本经营支出执行情况表

单位：万元

科目代码	项 目	2020 年 执行数	2021 年 预算数	2021 年 执行数	比上年增 减%	完成预 算%
<b>22301</b>	<b>一、解决历史遗留问题及改革成本支出</b>					
2230101	厂办大集体改革支出					
2230102	“三供一业”移交补助支出					
2230103	国有企业办职教幼教补助支出					
2230104	国有企业办公务服务机构移交补助支出					
2230105	国有企业退休人员社会化管理补助支出					
2230106	国有企业棚户区改造支出					
2230107	国有企业改革成本支出					
2230108	离休干部医药费补助支出					
2230109	金融企业改革性支出					
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出					
<b>22302</b>	<b>二、国有企业资本金注入</b>					
2230201	国有经济结构调整支出					
2230202	公益性设施投资支出					
2230203	前瞻性战略性新兴产业发展支出					
2230204	生态环境保护支出					
2230205	支持科技进步支出					
2230206	保障国有经济安全支出					
2230207	对外投资合作支出					
2230208	金融企业资本性支出					

科目代码	项 目	2020 年 执行数	2021 年 预算数	2021 年 执行数	比上年增 减%	完成预 算%
2230299	其他国有企业资本金注入					
<b>22303</b>	<b>三、国有企业政策性补贴</b>		<b>378</b>			
2230301	国有企业政策性补贴		378.00			
<b>22399</b>	<b>四、其他国有资本经营预算支出</b>	<b>227</b>		<b>403</b>	77.53%	
2239999	其他国有资本经营预算支出	227.00		403.00	77.53%	
	<b>本级支出合计</b>	227	378	403	77.53%	106.61%
<b>230</b>	<b>转移性支出</b>	<b>101</b>	<b>162</b>	<b>173</b>	71.29%	106.79%
<b>23005</b>	<b>国有资本经营预算转移支付支出</b>					
2300501	国有资本经营预算转移支付支出					
<b>23008</b>	<b>调出资金</b>	<b>98</b>	<b>162</b>	<b>173</b>	76.53%	106.79%
2300803	国有资本经营预算调出资金	98.00	162.00	173.00	76.53%	106.79%
	<b>结转下年</b>	3.00			-100.00%	
	<b>支 出 总 计</b>	<b>328</b>	<b>540</b>	<b>576</b>	75.61%	106.67%
注：以上科目编码、科目名称以 2022 年政府收支科目为准。						

## 松阳县 2022 年国有资本经营收入预算表（草案）

单位：万元

科目代码	项 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	预算数为执 行数的%
<b>1030601</b>	<b>一、利润收入</b>	<b>576</b>	<b>745</b>	<b>29.34%</b>
103060104	石油石化企业利润收入			
103060105	电力企业利润收入			
103060106	电信企业利润收入			
103060107	煤炭企业利润收入			
103060108	有色冶金采掘企业利润收入			
103060109	钢铁企业利润收入			
103060112	化工企业利润收入			
103060113	运输企业利润收入			
103060114	电子企业利润收入			
103060115	机械企业利润收入			
103060116	投资服务企业利润收入			
103060117	纺织轻工企业利润收入			
103060118	贸易企业利润收入			
103060119	建筑施工企业利润收入			
103060120	房地产企业利润收入			
103060121	建材企业利润收入			
103060122	境外企业利润收入			
103060123	对外合作企业利润收入			
103060124	医药企业利润收入			
103060125	农林牧渔企业利润收入			
103060126	邮政企业利润收入			
103060127	军工企业利润收入			
103060128	转制科研院所利润收入			
103060129	地质勘查企业利润收入			
103060130	卫生体育福利企业利润收入			
103060131	教育文化广播企业利润收入			
103060132	科学研究企业利润收入			

科目代码	项 目	2021 年 执行数	2022 年 预算数	预算数为执 行数的%
103060133	机关社团所属企业利润收入			
103060134	金融企业利润收入（国资预算）			
103060198	其他国有资本经营预算企业利润收入	576	745	29.34%
<b>1030602</b>	<b>二、股利、股息收入</b>			
103060202	国有控股公司股利、股息收入			
103060203	国有参股公司股利、股息收入			
103060204	金融企业股利、股息收入（国资 预算）			
103060298	其他国有资本经营预算企业股 利、股息收入			
<b>1030603</b>	<b>三、产权转让收入</b>			
103060304	国有股权、股份转让收入			
103060305	国有独资企业产权转让收入			
103060307	金融企业产权转让收入			
103060398	其他国有资本经营预算企业产 权转让收入			
<b>1030604</b>	<b>四、清算收入</b>			
103060401	国有股权、股份清算收入			
103060402	国有独资企业清算收入			
103060498	其他国有资本经营预算企业清算 收入			
<b>1030698</b>	<b>五、其他国有资本经营预算收入</b>			
	<b>本级收入合计</b>	<b>576</b>	<b>745</b>	<b>29.34%</b>
<b>11005</b>	<b>六、国有资本经营预算转移支付收入</b>			
1100501	国有资本经营预算转移支付收入			
	<b>七、上年结转</b>			
	<b>转移性收入合计</b>			
	<b>收 入 总 计</b>	<b>576</b>	<b>745</b>	<b>29.34%</b>
注：以上科目编码、科目名称以 2022 年政府收支科目为准。				

## 松阳县 2022 年国有资本经营支出执行情况表

单位：万  
元

科目代码	项 目	2021 年 执行数	2022 年预 算数	预算数为 执行数的%
<b>22301</b>	<b>一、解决历史遗留问题及改革成本支出</b>			
2230101	厂办大集体改革支出			
2230102	“三供一业”移交补助支出			
2230103	国有企业办职教幼教补助支出			
2230104	国有企业办公共服务机构移交补 助支出			
2230105	国有企业退休人员社会化管理补 助支出			
2230106	国有企业棚户区改造支出			
2230107	国有企业改革成本支出			
2230108	离休干部医药费补助支出			
2230109	金融企业改革性支出			
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成 本支出			
<b>22302</b>	<b>二、国有企业资本金注入</b>			
2230201	国有经济结构调整支出			
2230202	公益性设施投资支出			
2230203	前瞻性战略性产业发展支出			
2230204	生态环境保护支出			
2230205	支持科技进步支出			
2230206	保障国有经济安全支出			
2230207	对外投资合作支出			
2230208	金融企业资本性支出			
2230299	其他国有企业资本金注入			

科目代码	项 目	2021 年 执行数	2022 年预 算数	预算数为 执行数的%
<b>22303</b>	<b>三、国有企业政策性补贴</b>			
2230301	国有企业政策性补贴			
<b>22399</b>	<b>四、其他国有资本经营预算支出</b>	<b>403</b>	<b>521</b>	<b>29.28%</b>
2239999	其他国有资本经营预算支出	403	521	29.28%
	<b>本级支出合计</b>	<b>403</b>	<b>521</b>	<b>29.28%</b>
<b>230</b>	<b>转移性支出</b>	<b>173</b>	<b>224</b>	<b>29.48%</b>
<b>23005</b>	<b>国有资本经营预算转移支付支出</b>			
2300501	国有资本经营预算转移支付支出			
<b>23008</b>	<b>调出资金</b>	<b>173</b>	<b>224</b>	<b>29.48%</b>
2300803	国有资本经营预算调出资金	173	224	29.48%
	<b>结转下年</b>			
	<b>支 出 总 计</b>	<b>576</b>	<b>745</b>	<b>29.34%</b>
注：以上科目编码、科目名称以 2022 年政府收支科目为准。				

2022 年县级国有资本经营预算企业国有资本收益明细表

单位：万元

序号	企业全称	单位性质	国资控 股比例	2021 年度归 属母公司净 利润	收益收 缴比例	应上缴收 益
合计				-6275.69		745.41
1	松阳县国有资本投资运营集团有限公司	国有独资	100%	79.71	30%	23.91
2	松阳县政策性融资担保有限公司	国有独资	100%	-157.23	30%	
3	松阳县民用爆破器材专营有限公司	国有控股	50.4%	1.87	30%	0.28
4	松阳县大地金属回收经营有限公司	国有控股	73.42%	3.54	30%	0.78
5	松阳县宏通烟花爆竹专营有限公司	国有控股	52%	-13.59	30%	
6	松阳县中鸿置业有限公司	国有独资	100%	13.20	30%	3.96
7	松阳县食品有限公司	国有独资	100%	47.15	30%	14.15
8	丽水九月文化服务有限公司	国有控股	67%	-4.8	30%	
9	松阳县劳动就业发展有限公司	国有独资	100%	12.05	30%	3.62
10	松阳县城市发展投资集团有限公司	国有独资	100%	-47.12	30%	
11	松阳县城市建设发展有限公司	国有独资	100%	-179.75	30%	
12	松阳县兴民新农村建设发展有限公司	国有独资	100%	-6059.58	30%	
13	松阳县名城保护利用发展有限公司	国有独资	100%	-64.11	30%	
14	松阳县教育发展有限公司	国有独资	100%	-2.52	30%	
15	松阳县工程建设监理有限公司	国有独资	100%	207.7	30%	62.31
16	松阳县新绿园林绿化工程有限公司	国有独资	100%	104.42	30%	31.33
17	松阳县建筑设计有限公司	国有独资	100%	48.88	30%	14.66
18	松阳县规划设计有限公司	国有独资	100%	88.04	30%	26.41
19	松阳县松州建筑材料检测有限公司	国有独资	100%	94.13	30%	28.24
20	松阳县城建测绘有限公司	国有独资	100%	31.52	30%	9.46
21	松阳县水务发展投资集团有限公司	国有独资	100%	-44.55	30%	

序号	企业全称	单位性质	国资控 股比例	2021 年度归 属母公司净 利润	收益收 缴比例	应上缴收 益
22	松阳县水利发展有限责任公司	国有独资	100%	-113.52	30%	
23	松阳县田园水务运维管理有限公司	国有独资	100%	-84.98	30%	
24	松阳县东坞水库发展有限公司	国有独资	100%	-190.26	30%	
25	松阳县六都水库发展有限公司	国有独资	100%	-22.45	30%	
26	松阳县慧众乡村供水有限公司	国有独资	100%	-125.66	30%	
27	松阳县梧桐源水库发展有限公司	国有独资	100%	-73.46	30%	
28	松阳县庄门源水库发展有限公司	国有独资	100%	0	30%	
29	松阳县谢村源流域水电开发公司	国有独资	100%	68.05	30%	20.42
30	松阳县小水电公司	国有独资	100%	-71.06	30%	
31	松阳县子民市政工程有限公司	国有控股	100%	962.92	30%	288.88
32	松阳县供排水有限公司	国有独资	100%	-171.72	30%	
33	松阳县古市自来水有限公司	国有独资	100%	-121.9	30%	
34	松阳县白沙湖水电开发有限公司	国有独资	77.89%	0	30%	
35	松阳县泰盛水利建筑工程有限公司	国有独资	100%	328.46	30%	98.54
36	松阳县田园水利设计有限公司	国有独资	100%	-42.18	30%	
37	松阳县交通发展投资集团有限公司	国有独资	100%	-1.07	30%	
38	松阳县交通发展有限公司	国有独资	100%	-122.84	30%	
39	松阳县华顺交通投资有限公司	国有独资	100%	0	30%	
40	松阳县城乡公共交通客运有限公司	国有独资	100%	-336.16	30%	
41	松阳县三鑫工程有限公司	国有独资	100%	48.73	30%	14.62
42	松阳县交通勘察设计院	国有独资	100%	11.66	30%	3.50
43	松阳县交通运输有限公司	国有独资	100%	0	30%	
44	松阳县交通客运有限公司	国有独资	100%	-209.64	30%	
45	松阳县公用型客运中心站有限公司	国有独资	100%	0	30%	



序号	企业全称	单位性质	国资控 股比例	2021 年度归 属母公司净 利润	收益收 缴比例	应上缴收 益
46	松阳县交通修理厂有限公司	国有独资	100%	0	30%	
47	松阳县文旅发展投资集团有限公司	国有独资	100%	-32.68	30%	
48	松阳县旅游发展有限公司	国有独资	100%	-87.73	30%	
49	松阳县四方保安有限公司	国有独资	100%	217.44	30%	65.23
50	松阳县田园乡村培训有限公司	国有控股	100%	2.89	30%	0.87
51	松阳县档案服务有限公司	国有独资	100%	-8.11	30%	
52	松阳县广播电视广告有限责任公司	国有独资	100%	37.05	30%	11.12
53	松阳县高腔传承发展有限公司	国有独资	100%	-1.90	30%	
54	松阳县田园强村投资有限公司	国有独资	100%	64.81	30%	19.44
55	松阳县绿州林业调查规划设计有限公司	国有独资	100%	12.35	30%	3.71
56	嘉兴市松州飞地实业有限公司	国有控股	95%	-20.28	30%	
57	松阳县石仓白老酒工坊有限公司	国有控股	70.93%	0	30%	
58	松阳县斋坛缸窑工坊有限公司	国有独资	70%	0	30%	
59	松阳县两山生态发展有限公司	国有独资	100%	0	30%	
60	松阳县西屏工业园开发有限公司	国有独资	100%	-255.35	30%	
61	松阳县中小企业孵化基地开发有限公司	国有独资	100%	-50.78	30%	
62	松阳县大搬快聚开发有限公司	国有独资	100%	-44.23	30%	
63	松阳县舜龙山海协作产业园开发有限公司	国有独资	100%	0.00	30%	
64	松阳县生态经济产业基金投资有限公司	国有独资	100%	0	30%	
65	松阳县田园经济产业投资有限公司	国有控股	70%	0	30%	
66	松阳县粮食收储公司	国有独资	100%	-1.05	30%	

#### 四、名词解释

1. 国有资本经营预算:是政府以所有者身份依法取得国有资本收益,并对所得收益作出支出安排的收支预算。

2. 国有资本经营预算收入:包括依照法律、行政法规和国务院规定应当纳入国有资本经营预算的国有独资企业和国有独资公司按照规定上缴国家的利润收入、从国有资本控股和参股公司获得的股息红利收入、国有产权转让收入、清算收入和其他收入。

3. 国有资本经营预算支出:经县人民代表大会批准的国有资本经营预算安排的支出,包括资本性支出、费用性支出和其他国有资本经营预算支出。包括调入一般公共预算;解决国资预算企业历史遗留问题及相关改革成本支出;对国资预算企业的资本金注入;对国资预算企业的政策补贴等。

4、国有资本经营预算收入的收缴:由县财政局负责收取,县国资办负责监交,国资预算企业按规定上交。

5、上交比例:国有独资企业根据集团公司(母公司、总公司)年度合并财务报表、由第三方会计师事务所出具的审计报告反映的归属于母公司所有者的净利润按30%上交比例确定应上交的利润;股利、股息100%上交;企业国有产权转让形成的净收入100%上交;企业清算净收入,以及国有控股、国有参股企业取得的清算净收入中应付国有股部分100%上交。