

关于苏家屯区 2021 年财政决算情况的报告

—2022 年 7 月 29 日在区十九届人大常委会第四次会议上

区财政局局长 程 科

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，向区人大常委会作《关于苏家屯区 2021 年财政决算情况的报告》，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支

1. 收入。我区 2021 年一般公共预算收入经区十八届人大常委会第三十七次会议审议批准调整为 27.3 亿元，年终决算实现 27.3 亿元，为预算（最后调整预算，下同）的 100.0%，同比增收 0.29 亿元，增长 1.1%。其中：税收收入实现 24.99 亿元，为预算的 100.0%，同比增收 146 万元，增长 0.1%；非税收入实现 2.32 亿元，为预算的 100.0%，同比增收 0.27 亿元，增长 13.3%；税收占一般公共预算收入的比重为 91.5%，同比下降 0.9 个百分点。

在税收收入中，增值税、企业所得税、个人所得税和房产税四项共享税收合计实现 14.49 亿元，同比增收 0.11 亿元，增长

0.8%，其中个人所得税增收 0.58 亿元，为主要增长因素；城镇土地使用税、土地增值税、耕地占用税和契税四项涉土税收合计完成 7.14 亿元，同比减收 0.17 亿元，下降 2.4%，其中契税减收 0.28 亿元，为主要下降因素。

2. 支出。经区十八届人大常委会第三十七次会议审议批准，2021 年我区一般公共预算支出调整为 29.26 亿元。执行中，由于上级补助及调入资金增加，使支出总预算最后调整到 30.26 亿元。因 2021 年实行收付实现制，年终决算实现 28.09 亿元，为预算的 92.8%，同比减支 2.75 亿元，下降 8.9%。一般公共预算支出大幅下降的主要原因是财政结算体制调整，从原来的权责发生制调整为收付实现制。权责发生制按照财政拨付的资金数列示支出数，收付实现制按照部门实际支出列示支出，已拨付但尚未形成实际支出的需结转下年或调入预算稳定调节基金。

一般公共服务支出（党政群团经费）3.6 亿元；公共安全支出（公检法司经费）0.71 亿元；教育支出 5.64 亿元；科学技术支出 0.11 亿元；社会保障和就业支出 7.42 亿元；卫生健康支出 2.5 亿元；城乡社区支出 2.16 亿元；农林水支出 3.18 亿元等。因车辆更新等增支因素，“三公经费”支出 796 万元，同比增支 235 万元，增长 41.9%。支出增减变化情况请详见附表。

3. 决算结果。根据现行财政体制和有关结算办法，经市与区（县）财政年终结算，2021 年一般公共预算收支决算结果是：

（1）区本级一般公共预算收入 27.3 亿元。

(2) 上级返还性收入、一般转移支付收入、专项转移支付收入 12.84 亿元。

(3) 债券转贷收入 1.95 亿元。

(4) 调入资金 1.13 亿元。

(5) 上解支出 11.11 亿元。

(6) 债券还本支出 1.65 亿元。

(7) 安排预算稳定调节基金 0.2 亿元。

以上七项加减后，当年全区一般公共预算财力为 30.26 亿元，减去决算总支出 28.09 亿元，2021 年结转下年支出 2.17 亿元，均为上级专项。全年一般公共预算实现收支平衡，略有结余。

(二) 基金预算收支

1. 收入。我区 2021 年基金预算收入经区十八届人大常委会第三十七次会议审议批准调整为 16.48 亿元。年终收入实现 16.86 亿元，为预算的 102.3%，同比减收 5.4 亿元，下降 24.2%。其中，国有土地使用权出让收入 15.13 亿元，为预算的 100.7%，同比减收 5.48 亿元，下降 26.6%。

2. 支出。经区十八届人大常委会第三十七次会议审议批准，2021 年我区基金预算支出为 18.08 亿元。因 2021 年实行收付实现制，全年基金预算实际支出 17.75 亿元，为预算的 98.2%，同比减支 6.16 亿元，下降 25.8%。

3. 决算结果。根据现行财政体制和有关结算办法，经市与区（县）财政年终结算，2021 年基金预算收支决算结果是：

(1) 区本级基金预算收入 16.86 亿元。

(2) 专项补助收入 1.59 亿元。

(3) 债券转贷收入 8.61 亿元。

(4) 上年结余资金 0.83 亿元。

(5) 债券还本支出 8.61 亿元。

(6) 调出资金 1.13 亿元。

以上六项加减后，当年全区基金预算财力为 18.15 亿元，减去决算总支出 17.75 亿元，2021 年结转下年支出 0.4 亿元，均为上级专项。全年基金预算实现收支平衡，略有结余。

基金支出大幅下降的主要原因是受房地产降温影响，土地出让收入大幅缩水，支出相应减少。

二、落实区人大预算决议情况

(一) 围绕资金保障，做大资金盘子

研判全年资金需求，多措并举化解资金难题。一是强基健收，加强征收管理。密切配合税务部门落实减税降费政策，挖掘重点税源潜力的同时涵养新增税源，在建筑业、房地产业税收收入下降 2.64 亿元的情况下保持了全年收入稳定。二是以调研检查促规范，挖潜非税收入费源。通过非税收入及财务管理情况调研检查行动查收非税收入 850 万元，其中土地承包收入 678 万元。三是盘活存量资金，提高资金使用效益。全年累计清理收回存量资金 2.12 亿元，有效防止资金沉淀，增加资金活力。四是合理利用上级资金，加强保障能力。全年累计争取市级以上资金 14.44 亿元，

用于全区教育、社保、强农惠农、基本公共服务及城市基础设施建设等重点支出方向。五是化解暂付款项，释放往来资金。积极组织财政性结转结余资金、涉农资金、民生资金专项检查，2021年累计清理暂付款项 1.69 亿元。

（二）围绕提质增效，优化支出结构

2021 年预算平衡难度加大，紧平衡特征进一步凸显，为保障资金用在刀刃上，我区全面贯彻积极的财政政策，以提质增效、可持续为导向，做好统筹安排，化解收支矛盾，突出重点保障。一是农林水投入有增无减，2021 年权责发生制口径累计投入农林水资金 4.7 亿元，同比增长 11.3%。二是全力保障民生福祉，优先保障困难群体基本生活等支出，全年共拨付各类社保、医保资金 7.51 亿元。三是加大基本公共卫生资金投入，较 2020 年人均提标 5 元，达到 79 元，支出 3542 万元。建立应急物资保障体系，落实疫情防控财力支持，全年累计投入资金 4569 万元。四是确保重点项目支出，安排 4000 万元保障 2021-2022 年度采暖期应急储备煤炭资金、4248 万元保障老旧小区提质改造资金、2046 万元“拆小并大”联网工程补贴资金、2390 万元保障 2021 年创城资金。

（三）围绕信息化建设，加强预算管理水平

建立健全统一规范、公开透明的预算执行管理体系。一是做好预算一体化管理建设。2021 年 9 月全区预算管理一体化系统正式上线，完成了我区国库集中支付电子改革，财务软件得以统一，预算项目实现全生命周期管理，预算绩效管理进一步完善。二是

加强政府采购管理交易平台利用，严格按照政府集中采购目录及限额标准规范采购，全年共实施政府采购项目 234 个，实际完成采购金额 2.66 亿元，节约资金 1304.53 万元，节支率 4.68%。三是深入票据暨非税收入收缴电子化管理系统应用，通过集中式监控，进一步规范了票据使用及非税收入收缴，利用系统 15 日的票据管理周期，强化收支两条线管理，加快非税收入入库节奏。四是规范预决算公开管理。规范使用政府门户网站统一完成预决算公开，二级单位全部纳入预决算公开范围，充分向群众公开政府经济活动事项。

（四）围绕风险防范，加强债务管理

保持稳健的债务管理策略，严密防范债务风险。一是坚持保政府债券与“三保”并重，将其作为财政重点支出的第四保，纳入优先保障范围。二是进一步完善风险预警、防控机制，严格按照《苏家屯区隐性债务风险化解方案》，稳步化解存量债务。三是加强债务绩效管理，对专项债务进行包括绩效评估、绩效运行监控、绩效评价等全流程绩效管理。四是重点推进隐性债务置换工作，防止大规模本金支出带来的债务系统性风险。

主任、各位副主任、各位委员，2021 年我区决算情况总体较好，今年将继续在区委的正确领导和周密部署下，在区人大全面监督和科学指导下，积极应对经济环境不确定性，全力落实各类财税政策，助推市场恢复，奋力完成全年各项目标任务。