明山区十届人大

一次会议文件(19)

**关于明山区2021年预算执行情况和**

**2022年预算（草案）的报告**

——2021年12月7日在明山区第十届

人民代表大会第一次会议上

明山区财政局局长 运洪升

各位代表：

我受区人民政府委托，向大会报告明山区2021年预算执行情况和2022年预算草案，请予审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

2021年，面对新的经济形势，全区财税系统在区委的坚强领导下，在区人大和区政协的监督、支持下，全区上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻习近平总书记在辽宁考察时和在深入推进东北振兴座谈会上的重要讲话精神，紧紧围绕区域经济高质量发展要求，稳中求进、化危为机，沉着有力应对各种风险挑战，坚持稳中求进总基调，加大积极财政政策调控力度，加强重点领域支出保障，全力以赴、担当作为，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，为决战决胜全面建成小康社会，夺取统筹推进疫情防控和经济社会发展双胜利奠定了坚实的基础。全区预算执行情况总体较好。

一、2021年预算执行情况

**（一）一般公共预算执行情况**

**1.一般公共预算收入情况**

2021年，全区一般公共预算收入预计完成63049万元，为调整预算的100%，同比增长18.6%。其中：税收收入58295万元，增长38.4%；非税收入4754 万元，下降57%。

2021年全区一般公共预算主要收入项目预计完成情况表

 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 完成额 | 上年同期 | 增减% | 影响增减的主要因素 |
| 增值税 | 21245 | 15241 | 39.4 | 当年龙山泉啤酒和富三家子矿业缴纳数额较大 |
| 企业所得税 | 12000 | 2883 | 316.2 | 当年龙山泉啤酒缴纳数额较大 |
| 房产税 | 2400 | 2097 | 14.4 | 当年香溢欧洲城缴纳数额较大 |
| 城市维护建设税 | 3149 | 2243 | 40.4 | 当年龙山泉啤酒和富三家子矿业缴纳数额较大 |
| 土地增值税 | 1300 | 1067 | 21.8 | 当年富虹房地产和碧桂园缴纳数额较大 |
| 耕地占用税 | 530 | 2182 | -75.7 | 上年宇航矿业缴纳数额较大 |
| 契税 | 7805 | 7452 | 4.7 | 当年欧陆置业缴纳数额较大 |
| 罚没收入 | 1436 | 280 | 412.9 | 当年罚没事项较多 |
| 国有资产有偿使用收入 | 370 | 8133 | -95.5 | 当年国有资产处置收入较少 |

**2.一般公共预算支出情况**

2021年，全区一般公共预算支出预计完成87500万元，为调整预算的100%，同比增长24.6%。主要是当年本溪市高级中学附属学校债券支出较大。

2021年全区一般公共预算主要支出项目预计完成情况表

 单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 科目 | 完成额 | 上年同期 | 增减% | 影响增减的主要因素 |
| 一般公共服务支出 | 13772 | 12481 | 10.3 | 当年取暖费由“暗补”变“明补” |
| 教育支出 | 26387 | 11986 | 120.1 | 当年本溪市高级中学附属学校债券资金支出1.5亿元 |
| 文化体育与传媒 | 491 | 769 | -36.2 | 上年上级专项支出较大 |
| 社会保障和就业 | 15744 | 20085 | -21.6 | 上年上级专项支出较大 |
| 卫生健康支出 | 6067 | 6504 | -6.7 | 上年疫情防控支出较大 |
| 城乡社区支出 | 6029 | -6130 | -198.4 | 上年防空地下室易地建设费支出较大 |
| 农林水支出 | 3733 | 10871 | -65.7 | 上年区政府通过三农中心注资明泰公司相应支出较大 |
| 住房保障支出 | 11207 | 10345 | 8.3 | 当年公积金缴费比例由10%调整为12% |

**3.收支平衡情况**

2021年，全区一般公共预算收入预计63049万元，上级财政各项补助收入预计为34932万元，争取本溪市高级中学附属学校一般债券15000万元，动用预算稳定调节基金2597万元，调入资金13028万元，债务转贷收入2925万元，收入总计131531万元。一般公共预算支出预计完成87500万元，上解上级财政支出41106万元，债务还本支出2925万元，支出总计131531万元，实现收支平衡。

2021年全区一般公共预算收支平衡情况表

 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 数额 | 支出 | 数额 |
| 一般公共预算收入 | 63049 | 一般公共预算支出 | 87500 |
| 上级财政各项补助收入 | 34932 | 上解上级财政支出 | 41106 |
| 动用预算稳定调节基金 | 2597 |  |  |
| 调入资金 | 13028 |  |  |
| 新增一般债券收入 | 15000 |  |  |
| 债务转贷收入 | 2925 | 债务还本支出 | 2925 |
| **收入总计** | **131531** | **支出总计** | **131531** |

**（二）政府性基金预算执行情况**

**1.政府性基金收支情况**

2021年，全区政府性基金收入预计完成12976万元，为调整预算的100%，同比增长64.6%，主要是当年山上街以及江南城等地块出让收入较大。全区政府性基金支出预计完成13806万元，为调整预算的100%，同比下降20.2%，主要是上年抗疫特别国债支出数额较大。

**2.政府性基金收支平衡情况**

2021年，全区政府性基金收入预计完成12976万元，上级财政各项补助收入830万元，债务转贷收入2333万元，收入总计16139万元。全区政府性基金预算支出预计完成13806万元，债务还本支出2333万元，支出总计16139万元，实现收支平衡。

2021年全区政府性基金收支平衡情况表

 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 数额 | 支出 | 数额 |
| 政府性基金预算收入 | 12976 | 政府性基金预算支出 | 13806 |
| 上级各项补助 | 830 |  |  |
| 债务转贷收入 | 2333 | 债务还本支出 | 2333 |
| **收入总计** | **16139** | **支出总计** | **16139** |

**（三）国有资本经营预算执行情况**

2021年，国有资本经营预算收入总计131万元，为调整预算的100%，全部为上级财政各项补助收入。国有资本经营预算支出总计131万元，为调整预算的100%，主要是解决国有企业退休人员社会化管理支出。

 **（四）社会保险基金预算执行情况**

**1.社会保险基金收支情况**

2021年，社会保险基金收入预计完成3800万元，为调整预算的100%，同比增长1.8%。社会保险基金支出预计完成8244万元，同比增长0.6%，主要原因是退休人员增加。

1. **社会保险基金收支平衡情况**

2021年，全区社会保险基金收入预计完成3800万元，为调整预算的100%，财政补助收入4010万元，转移收入543万元，收入总计8353万元。全区社会保险基金预算支出预计完成8353万元，其中：机关事业单位养老金支出8244万元，转移支出109万元，支出总计8353万元，实现收支平衡。

2021年全区社会保险基金预算收支平衡情况表

 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 数额 | 支出 | 数额 |
| 社会保险基金预算收入 | 3800 | 社会保险基金预算支出 | 8244 |
| 财政补贴收入 | 4010 | 转移支出 | 109 |
| 转移收入 | 543 |  |  |
| **收入总计** | **8353** | **支出总计** | **8353** |

**（五）政府债务情况**

当年新增本溪市高级中学附属学校建设项目一般债券1.5亿元，截至2021年底，全区地方政府性债务余额60902万元，控制在省政府核定我区的政府债务限额之内。其中：一般债务20975万元，专项债务39927万元。

需要说明的是，以上数据均为预计执行数，在决算编制汇总后将有所调整，届时我们将在年度决算报告中依法向区人大常委会报告。

二、落实区人大预算决议情况

2021年，紧紧围绕区委确定的中心工作，有效落实区九届人大四次会议决议的要求，主要工作和成效：

**（一）财源建设多措并举，财政保障欣欣向荣**

**一是提质增量，促进财源增收。**强化区级税种增收，深度挖掘税种增收潜力，确保应收尽收，积极争取上级财政资金，统筹新体制下放企业税收收入，对于闲置资产、存量资金，加大盘活力度，立足源头治理，促进我区财源增收。今年市级下放企业形成的地方税收收入全部纳入区级国库，龙山泉、富虹房地产收入较大，宇航矿业、东方三家子矿业等税收大幅增加，全区收入涨幅明显，全年下划企业实现区级收入为1.3亿元。**二是扶持项目，强化税源征收。**持续推进产业发展，助力新兴产业，为我区产业发展打开新局面，全年争取上级专项资金125万元为华日高新材料、康顿门业、雷龙商贸、茂森电子、利亚木业、晟恒精线等企业进行产品境外展览开拓国际市场，全力为扶持项目提供政策资金保障，同时，强化营商环境建设，力争为项目发展提供优质的政务服务，保证新兴产业有足够的发展空间。**三是落实政策，注入源头活水。**贯彻落实减税降费政策，严格执行国家出台的一系列应对疫情对企业的帮扶政策、税收优惠等政策，减轻企业负担，激发市场活力，培育我区财源，全年预计新增全口径减税降费1.6亿元，为部分企业办理全口径缓税近1亿元。

**（二）支出结构逐步优化，民生保障有力有效**

**一是强化重点支出。**加快财政支出进度，强化重点领域支出保障，切实提高资金使用效益**，**将“保工资，保运转，保民生。”作为重点，大力压缩“三公经费”，严控一般性支出，牢牢把握政府预算这一源头管控环节，努力降低行政运行成本。集中财力用于全区重大战略部署和重点支出。**二是加大民生支出。**加快中央特殊转移支付和特别国债资金使用进度，投入用于疫情防控、困难群众救助以及援企稳岗等方面。以“六保”促“六稳”，坚持尽力而为、量力而行，逐步提升保障和改善民生水平。在预算安排上优先保障民生支出，对上级出台的民生政策做到应保尽保，不断把为人民造福事业推向前进，全年民生支出预计为30171万元，占一般公共预算支出比重为34.5%。**三是实施绩效管理。**成立预算绩效管理小组，确立专人负责预算绩效管理工作并由单位主要领导担任组长，明确预算绩效管理责任，规范预算绩效管理流程。深化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，强化支出责任，优化资源配置，进一步提高预算管理水平和财政资金使用效益。

**（三）着力健全管理机制，工作开展稳中求进**

**一是建立法治思维，提升依法理财水平。**认真贯彻落实《预算法》及《中华人民共和国预算法实施条例》，牢固树立法治理念，提升依法理财水平。严格预算编制流程，加强预算支出执行。**二是规范债务管理，积极化解债务风险。**严格履行审批程序，加强债务监控和预警，实施债务预警月报制，加强债务统计监测预警，根据现有存量债务总量，合理确定偿债目标，坚持“借、用、还”相统一管理原则，实行归口管理、动态监控并建立债务风险预警机制及应急处置机制。通过预算安排资金、争取再融资债券等方式化解政府债务。**三是加强国有资产管理。**完善国有资产处置机制、规范处置程序。在全区范围内开展国有资产清查，优化资源配置，推动闲置资源在各部门之间相互调剂，合理利用闲置资源。**四是加强政府采购监管。**认真落实省财政厅政府集中采购目录和限额标准，完善采购程序，规范政府采购行为。**五是全面推进预算管理一体化建设。**按照上级财政部门要求实施辽宁省预算管理一体化平台建设，如今预算管理一体化平台已经正式上线使用，全区预算单位已全部纳入预算管理一体化平台管理，2022年预算工作也在一体化平台顺利开展，为之后建立规范化、透明化、科学化、精准化的预算制度打好了坚定的基础。

过去的一年，在区委的坚强领导下，在区人大的监督支持下，全区财税部门全力克服经济环境复杂多变的不利影响，悉心研究理财之道，为全区经济社会发展提供了财力保障。但我们也清醒地认识到，受经济环境、减税降费政策翘尾等因素影响，财政收入增长缺乏后劲，刚性支出日益增长，财政收支矛盾比较突出；政府债务还本付息和养老金支付仍存在风险；财政监管机制和绩效管理体系不够完善等等。我们将高度重视这些问题，采取有力措施认真加以解决。

三、2022年预算草案

2022年是实施“十四五”规划、开启全面建设社会主义现代化国家新征程的一年，财政部门将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持现代化发展的全新理念，全面落实区委区政府决策部署，统筹推进疫情防控和经济社会发展，坚持依法理财、坚持量入为出、统筹兼顾、突出重点，合理编制2022年收支预算。

**（一）2022年一般公共预算收支安排情况**

**1.一般公共预算收入安排情况**

2022年，全区一般公共预算收入安排69355万元，同比增长 10%。其中：税收收入65255万元，同比增长11.9%；非税收入 4100万元，同比下降13.8%。

2022年一般公共预算收入安排情况表

 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **科目** | **数额** | **增减%** | **占比%** |
| 一般公共预算收入 | 69355 | 10 |  |
| 其中：税收收入 | 65255 | 11.9 | 94.1 |
| 非税收入 | 4100 | -13.8 | 5.9 |

**2.一般公共预算支出安排情况**

2022年，全区一般公共预算支出安排54867万元，同比下降37.3%。具体安排情况是：一般公共服务支出13802万元；国防支出15万元；公共安全支出1436万元；教育支出11866万元；科学技术支出13万元；文化旅游体育与传媒支出117万元；社会保障和就业支出14385万元；卫生健康支出6641万元；节能环保支出88万元；城乡社区支出1119万元；农林水支出1713万元；交通运输支出101万元；住房保障支出2669万元；灾害防治及应急管理支出220万元；商业服务业等支出32万元；债务还本付息支出650万元。

**3.预算收支平衡情况**

全区一般公共预算收入69355万元，上级各项财政补助收入22624万元，收入总计91979万元；一般公共预算支出54867万元，上解上级财政支出37112万元，支出总计91979万元，实现收支平衡。

2022年一般公共预算收支平衡测算表

 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 数额 | 支出 | 数额 |
| 一般公共预算收入 | 69355 | 一般公共预算支出 | 54867 |
| 上级补助收入 | 22624 | 上解支出 | 37112 |
| **收入总计** | **91979** | **支出总计** | **91979** |

**（二）政府性基金预算收支安排情况**

2022年，全区政府性基金预算收入安排30000万元，同比增长131.2%；全区政府性基金支出安排30000万元，同比增长117.3%，全年收支平衡。

**（三）国有资本经营预算收支安排情况**

2022年，国有资本经营预算收入与支出区本级未安排预算。

**（四）社会保险基金预算收支安排情况**

2022年，全年社会保险基金预算收入安排3800万元，各项财政补助收入4100万元，收入总计7900万元；社会保险基金预算支出安排7900万元，实现收支平衡。

2022年全区社会保险基金预算收支平衡情况表

 单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | 数额 | 支出 | 数额 |
| 社会保险基金预算收入 | 3800 | 社会保险基金预算支出 | 7900 |
| 财政补贴收入 | 4100 |  |  |
| **收入总计** | **7900** | **支出总计** | **7900** |

 四、确保完成2022年预算任务的主要措施

2022年，财政部门将按照《预算法》的规定，全面落实高质量发展要求，进一步解放思想，依法科学理财，加快建立现代财政制度。

1. **抓好收入征管，确保应收尽收**

**一是强化协作聚合力。**切实履行财政工作职能，进一步加强与税务等部门协作配合，做到信息互通，资源共享，及时解决工作中遇到的难点问题。**二是加强监控挖潜力。**加强对重点行业、重点税种和重点税源的跟踪监控，密切关注重点工程及重点项目进展，扎实开展房地产、建筑业、金融业等重点行业领域税收专项治理，深入挖掘潜力，确保应收尽收。**三是规范管理提效率。**规范财政票据的日常管理，加强对重点收入单位和项目进行调研，丰富拓展我区政府非税收入缴费渠道。

1. **落实财政政策，促进经济发展**

**一是大力发展主导产业。**着力发展可持续财源，大力发展实体经济，加大对龙山泉啤酒、东方三家子矿业等企业的扶持力度，打造我区财源的源头活水，促进我区财源建设的可持续发展。**二是加快传统产业转型升级。**全面落实国家减税降费政策，聚力发展传统产业，发挥财政资金的杠杆作用。支持实施产业项目建设，着力发挥产业的辐射带动作用，加快经济发展，着力打造特色鲜明、活力充沛的产业集群。**三是优化营商环境强化服务意识。**深刻认识优化营山环境的重要性和紧迫性，把优化营商环境工作作为工作的重点，积极学习先进地区的经验，做到为我所用、立足实际，全心全意的当好企业的“大管家”，帮助企业解决亟需解决的问题，满足市场经济主体发展需要。

1. **强化支出管理，坚持量入为出**

**一是严格执行国库集中支付制度。**强化预算单位主体责任，加强国库集中支付管理。履行财政资金支付审核的职责，明确审核依据、细化审核标准、规范审核程序、强化审核责任，严把财政资金支付关。**二是积极开展预算管理一体化业务工作。**注重信息收集，完善系统建设。高度重视各预算单位使用情况，积极衔接系统实施方，解决各预算单位在系统操作过程中遇到的实际问题。同时，严格要求各业务股室对预算单位的录入数据认真审核把关，确保基础信息、项目库和预算编制信息准确、有效。**三是加强存量资金盘活力度。**盘活存量资金全覆盖，统筹盘活存量资金的范围覆盖财政预算结转结余、部门单位预算结转结余、财政专户结转结余和部门单位实有资金账户结转结余，大力清理财政往来款项，实现对盘活存量资金的全面监控和覆盖。

1. **化解债务风险，提高防范意识**

**一是严格控制债务限额。**通过对我区政府债务进行风险评估和预警，测算债务率、新增债务率、偿债率、逾期债务率、综合服务率等指标来反映当前我区债务风险情况，监控债务规模和风险。**二是积极向上级部门申请资金支持。**积极主动向上级申请新增政府债券和再融资债券资金，以减轻财政还款压力，及时还本付息。**三是规范举债制度。**规范举债行为，严格确定偿债责任主体，完善监测和预警机制，有效化解债务风险。

 各位代表，2022年财政收支任务艰巨，责任重大!我们将继续在区委的正确领导下，在区人大的监督指导下，锐意进取、埋头苦干、振奋精神、担当实干，努力完成各项财政目标任务，为推进明山区建设发展做出更大贡献！