

山海关区人民政府 关于 2021 年区本级财政决算情况的报告

——2022 年 10 月 21 日在区十六届人大常委会第 11 次会议上

山海关区财政局局长 姜波

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，现将 2021 年区本级财政决算情况报告如下，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

（一）“四本”预算收支决算情况

1. 一般公共预算。2021 年，我区本级一般公共预算收入完成 73396 万元，完成预算 69112 万元的 106.2%，同比增收 8503 万元，增长 13.1%。其中：税收收入 47725 万元，完成预算 55950 万元的 85.3%，同比减收 714 万元，下降 1.5%；非税收入 25671 万元，完成预算 13162 万元的 195.0%，同比增收 9217 万元，增长 56.0%。本级一般公共预算支出完成 94670 万元，完成调整预算 112654 万元的 84.0%，同比减支 30896 万元，下降 24.6%。

一般公共预算收入总计 151342 万元，其中：本级一般公共预算收入 73396 万元、上级补助收入 56858 万元、上年结余 2476 万元、调入资金 11196 万元、债务转贷收入 7000 万元、动用预算稳定调节基金 416 万元。一般公共预算支出总计 133358 万元，其中：本级一般公共预算支出 94670 万元、上解上级支出 12059 万元、调出资金 17791 万元、债务还本支出 3527 万元、补充预算稳定调节基金 5311 万元。收支相抵后，按规定结转下年 17984

万元。

2. 政府性基金预算。2021年，我区本级政府性基金收入完成4913万元，完成预算117795万元的4.2%，同比减收42063万元，下降89.5%。本级政府性基金支出完成14095万元，完成调整预算18893万元的74.6%，同比减支61416万元，下降81.3%。

政府性基金收入总计44531万元，其中：本级政府性基金收入4913万元、上级补助收入815万元、调入资金33803万元、债务转贷收入5000万元。政府性基金支出总计39733万元，其中：本级政府性基金支出14095万元、调出资金638万元、债务还本支出25000万元。收支相抵后，按规定结转下年4798万元。

3. 国有资本经营预算。2021年，我区本级国有资本经营预算收入完成88万元，完成预算85万元的103.5%，同比净增88万元。本级国有资本经营预算支出完成23万元，完成调整预算23万元的100%，同比减支71万元，下降75.5%。

国有资本经营预算收入总计576万元，其中：本级国有资本经营预算收入88万元、上级补助收入488万元。国有资本经营预算支出总计108万元，其中：本级国有资本经营预算支出23万元、调出资金85万元。收支相抵后，按规定结转下年468万元。

4. 社会保险基金预算。2021年，我区本级社会保险基金收入41867万元，完成预算39322万元的106.5%，同比增收4730万元，增长12.7%；加上上年结余资金7281万元，收入总计49148万元。本级社会保险基金支出40500万元，完成预算38735万元的104.6%，同比增支1149万元，增长2.9%。收支相抵后，年

终结余 8648 万元。

（二）财政转移支付情况

上级对我区一般公共预算转移支付总计 56858 万元，包括：中央、省税收返还 9797 万元；体制补助、结算补助等一般性转移支付 29510 万元；各项专项转移支付 17551 万元。上级对我区政府性基金转移支付总计 815 万元，包括：城乡社区 448 万元、社会保障和就业 217 万元、文化旅游体育与传媒 1 万元、其他转移支付 149 万元。上级对我区国有企业退休人员社会化管理补助等国有资本经营转移支付 488 万元。

（三）经批准举借债务情况

2021 年我区新增债务转贷收入 10000 万元，包括：一般债务 5000 万元，专项债务 5000 万元。此外，2021 年我区发行地方政府再融资债券 2000 万元，均为一般债券。

新增债务转贷收入主要用于长城文化博物馆建设、长城文化产业园基础设施建设（一期）、古城提升改造、京津冀电子信息数字产业园项目建设。

2021 年我区到期政府债券本金 28527 万元，通过区级财力偿还 26527 万元、发行再融资债券方式偿还 2000 万元，当年支付政府债券利息 7268 万元。

截至 2021 年底，政府债务限额为 249711 万元，其中：一般债务限额 168711 万元、专项债务限额 81000 万元。政府债务余额 193963 万元，其中：一般债务 138963 万元，专项债务 55000 万元。

（四）其他需要说明的情况

1. 结转资金使用情况。2020 年结转资金 2476 万元，用于本级和上级原有项目支出 2446 万元，按规定补充预算稳定调节基金 30 万元。

2. 资金结余情况。2021 年一般公共预算连续两年结转资金 30 万元，按规定作为结余资金管理，补充预算稳定调节基金。

3. 预算周转金情况。2021 年底预算周转金与上年底持平，仍为 31 万元。

4. 预备费使用情况。2021 年预备费因当年未发生自然灾害等不可预见事项，未予动用。

5. 超收收入情况。2021 年一般公共预算收入计划 69112 万元，实际完成 73396 万元，超收 4284 万元，按规定全部补充预算稳定调节基金。国有资本经营预算收入计划 85 万元，实际完成 88 万元，超收 3 万元，按规定结转下年使用。

6. 预算稳定调节基金情况。2020 年决算后预算稳定调节基金 2362 万元，2021 年动用 416 万元，决算补充 5311 万元，2021 年底预算稳定调节基金余额 7257 万元。

7. 其他需要说明事项：预算调整情况。2021 年预算已按照规定程序报区人大常委会审查批准。

二、2021 年财政重点工作完成情况

2021 年在区委区政府的坚强领导和区人大的监督支持下，财政部门充分发挥财政在区域治理中的基础和重要支柱作用，围绕做好“六稳”“六保”工作，知重负重，迎难而上，较好地完成了各项工作任务，为全区经济社会平稳发展提供了有力的资金保障。

(一) 积极筹措资金，努力缓解财政压力。一是争取上级转移支付资金 **58161** 万元，保障了基本民生政策落实和文化保护、水污染防治、清洁取暖等重点工程、重大项目的资金需求。二是盘活部门结转结余资金 **26386** 万元，统筹用于发展急需的重点领域和优先保障民生支出。三是争取债券资金 **10000** 万元，其中：专项债券 **5000** 万元，用于古城提升改造项目和京津冀电子信息数字产业园项目；一般债券资金 **5000** 万元，用于中国长城文化博物馆和长城文化产业园基础设施（一期）建设，有力推进了全区重点项目建设。

(二) 优化支出结构，大力保障民生福祉。2021 年全区上下牢固树立过“紧日子”思想，坚持有保有压，集中财力干大事、保重点。一是从严控制一般性支出。2021 年“三公”经费支出 212 万元，同比减支 52 万元，下降 19.7%，会议费、培训费支出 75 万元，同比减支 43 万元，下降 36.4%。二是疫情防控投入 **542** 万元。全力做好疫情防控财政保障工作，精细化测算防控资金需求，优先安排防疫支出，有力保障了防疫物资和 33 类重点人群定期集中核酸检测。三是“三保”支出 **49349** 万元。保障了在职、退休人员工资足额发放，保证了机关事业单位基本运转，落实了城乡医疗、养老、困难群众补助等基本民生支出，切实兜牢“三保”底线。四是教育方面投入 **21770** 万元。用于提高义务教育公用经费保障水平，进一步完善义务教育经费保障机制，均衡配置基础教育资源，缩小城乡、区域、校际之间办学差距，不断推进义务教育全面均衡发展。五是社会保障方面投入 **20286** 万元。加大财政对各项社会保险基金的补助力度，足额及时发放困难群体

救助、补助资金，落实重点优抚对象医疗待遇，解决优抚对象生活、医疗等方面实际困难，进一步提高社会保障水平。六是**三农投入 5423 万元**。持续改善农村人居环境，补齐农村基础设施短板，落实各项惠农政策，保障村干部工资、基础职务补贴按时发放，进一步提高村级经费保障水平。七是**节能环保方面投入 3433 万元**。有效改善秋冬季大气环境、降低煤炭能源消耗，修复河道生态环境，进一步提高河道自净能力，助力打赢“蓝天、碧水、净土”保卫战。

（三）深化财政改革，不断提升治理效能。一是**推进预算绩效管理改革**。加强绩效目标审核，推进绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，发挥绩效运行监控在预算中的约束作用，强化财政评价和绩效结果应用，将绩效结果作为安排预算、改进管理的重要依据。二是**加快国库集中支付改革**。推动财政管理信息系统一体化平台 2.0 版正式上线运行，规范和统一了会计科目、基础数据、报表体系等各个架构，建立了财政国库支付与预算单位会计核算无缝衔接，增加了财务工作的规范性和准确性。三是**稳步推进债券申报工作**。组织全区新增债券暨中央预算内投资项目培训（研讨）会，有效提高我区项目资金申报成功率，有力发挥项目投资作用，获得更多上级资金和政策支持，助力我区经济发展。四是**扎实做好投资评审工作**。科学运用审核技术手段，对项目建设资金运行的全过程进行监控，强化事前、事中、事后环节管理，增强财政部门对基建项目管理的主动性，节约财政资金。2021 年，审结项目 112 个，送审金额 5.7 亿元，审定金额 4.8 亿元，审减 9040 万元，综合审减率 15.8%。五是**提升政府采购服**

务质量。政府采购全部纳入市公共资源交易中心，进入全流程电子化采购，实现交易服务全程网办。2021年共发生政府采购62笔，预算采购金额14402万元，实际采购额13578万元，节约资金824万元，节约率5.7%。

2021年，总体看我们基本完成了保基本民生、保工资、保运转的工作任务，但财政运行仍面临着诸多困难和挑战，主要体现在：**一是收支矛盾压力大。**受宏观经济下行、新冠疫情等因素影响，财政收入增长乏力，刚性支出不断增加，除兜牢“三保”底线外，还面临着诸多增支因素，财政收支将长期处于紧平衡状态。**二是偿还债务压力大。**受再融资债券争取空间趋紧、土地市场低迷等因素影响，化债压力空前。**三是资金监管压力大。**部分预算单位资金使用主体责任未落实到位，资金使用绩效还需进一步提升。针对这些问题，我们将认真落实区人大有关决议，结合审计意见，坚持以问题为导向，通过强化税源管控、积极向上争取政策资金、强化预算绩效管理等措施认真加以解决。

主任、各位副主任、各位委员，加强财政工作管理，事关经济社会平稳健康发展，具有重大意义。今后，我们将在区委区政府的坚强领导和区人大的监督支持下，坚定信念、凝心聚力、锐意进取，努力完成各项工作任务，确保财政平稳运行。

- 附件：1. 2021年度一般公共预算决算平衡表
2. 2021年度政府性基金决算平衡表
3. 2021年度国有资本经营决算平衡表
4. 2021年度社会保险基金决算平衡表

附件 1

2021 年度一般公共预算决算平衡表

单位：万元

一、一般公共预算收入合计	73396	一、一般公共预算支出合计	94670
增值税	10098	一般公共服务支出	13084
企业所得税	2444	国防支出	76
个人所得税(款)	959	公共安全支出	3530
资源税	232	教育支出	21770
城市维护建设税	2345	科学技术支出	366
房产税	7285	文化旅游体育与传媒支出	6061
印花税	933	社会保障和就业支出	20286
城镇土地使用税	18662	卫生健康支出	8397
土地增值税	374	节能环保支出	3433
车船税(款)	1298	城乡社区支出	5548
契税(款)	3046	农林水支出	5423
环境保护税(款)	49	交通运输支出	1662
专项收入	1934	资源勘探工业信息等支出	148
行政事业性收费收入	1102	商业服务业等支出	194
罚没收入	1178	自然资源海洋气象等支出	380
国有资本经营收入	400	住房保障支出	1245
国有资源(资产)有偿使用收入	21029	灾害防治及应急管理支出	404
政府住房基金收入	28	债务付息支出	2656

二、上级补助收入	56858	债务发行费用支出	7
三、动用预算稳定调节基金	416	二、上解上级支出	12059
四、上年结余	2476	三、债务还本支出	3527
五、调入资金	11196	四、安排预算稳定调节基金	5311
六、债务转贷收入	7000	五、调出资金	17791
收入总计	151342	支出总计	133358
		年终结余	17984

附件 2

2021 年度政府性基金决算平衡表

单位：万元

一、政府性基金收入	4913	一、政府性基金支出	14095
二、上级补助收入	815	二、债务还本支出	25000
三、调入资金	33803	三、调出资金	638
四、债务转贷收入	5000		
政府性基金收入总计	44531	政府性基金支出总计	39733
		年终结余	4798

附件 3

2021 年度国有资本经营决算平衡表

单位：万元

一、国有资本经营预算收入	88	一、国有资本经营支出	23
--------------	----	------------	----

二、上级补助收入	488	二、调出资金	85
国有资本经营收入总计	576	国有资本经营支出总计	108
		年终结余	468

附件 4

2021 年度社会保险基金决算平衡表

单位：万元

一、社会保险基金收入合计	41867	一、社会保险基金支出合计	40500
城乡居民基本养老保险基金	2718	城乡居民基本养老保险基金	1938
机关事业单位基本养老保险基金	17503	机关事业单位基本养老保险基金	17180
职工基本医疗保险（含生育保险）基金	21646	职工基本医疗保险（含生育保险）基金	21382
二、上年结余	7281		
社会保险基金收入总计	49148	社会保险基金支出总计	40500
		年终结余	8648