顺河回族区财政局

关于2021年财政决算和2022年上半年

财政预算执行情况的报告

**——**2022年11月22日在区第十七届人大常委会第三次会议上

顺河回族区财政局局长 由长永

尊敬的戎主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告2021年全区财政决算和今年1-6月份财政预算执行情况，请予审议。

一、2021年财政决算情况

**（一）一般公共预算**

——年初区人代会批准的全区一般公共预算收入为17610万元，经区人大批准收入调增8010万元，一般公共预算收入调整为25620万元，全年实际完成26190万元，完成调整预算的102.22%，超收570万元，比上年收入同口径增加了2535万元，增长10.71%。税收收入完成21414万元，占一般预算收入的比重81.76%。一般公共预算支出年初预算为71310万元，执行中因上级补助、超短收收入、新增上解等增减因素，实际一般公共预算支出103121万元，比上年增加26105万元，增长33.9%。

——全区一般公共预算收支平衡情况。全年全区总收入139868万元，其中：一般公共预算收入26190万元，返还性收入2193万元，一般性转移支付收入53517万元，专项转移支付收入29548万元，上年结余18719万元，调入资金7901万元，地方政府一般债券转贷收入1800万元；全年全区一般公共预算支出103121万元，上解上级支出18482万元，地方政府一般债务还本支出1256万元，调出资金57万元，安排预算稳定调节基金770万元，结余16182万元，结转下年使用，净结余为零，收支平衡。

——年初区人代会批准的区本级一般公共预算收入为14829万元，调整预算数为22297万元，全年实际完成 22867万元，超收570万元，为调整预算的102.56%。区本级一般公共预算支出67648万元，执行中因上级补助、超短收收入、新增上解等增减因素，支出调整为114787万元，实际支出98893万元。

**（二）政府性基金预算**

——2021年，全区政府性基金上级补助收入18100万元，上年结余173万元，调入资金57万元，政府性基金总收入18330万元。全区政府性基金预算年初安排支出253万元，执行中因新增上级补助上解等因素，全年政府性基金支出11750万元，上解上级支出1万元，年终结余6579万元。

**（三）国有资本经营预算**

——2021年，全区国有资本经营预算上级补助收入369万元，国有资本经营预算支出2万元，年终结余367万元。

**（四）2021年政府债务情况**

2021年底，我区政府性债务余额为10542万元，全部为区本级政府债券（其中：地方政府一般债务8797万元，专项债务1745万元）。当期为缓解地方政府偿债压力，维护政府信誉，加大建设资金投入力度，争取上级债券转贷资金1800万元，其中：再融资一般债券1100万元，全部用于偿还债务系统到期政府债券。当期偿还一般债券本金1256万元。2021年全区政府债务限额为15109万元，其中一般债务限额为13319万元，专项债务限额为1790万元。政府一般债务和专项债务余额均低于限额，政府债务风险总体可控。

**（五）2021年财政主要工作**

**1、统筹财政资源，提升综合保障能力**

一是全力做好收入组织工作。不断创新征管举措，确保收入及时足额缴库。健全政府领导、财政组织、税务主管、部门配合、社会参与、司法保障的综合治税机制，形成齐抓共管、事前监管、标本兼治的治税工作新局面。全面研判减税降费政策效应及新冠疫情影响，及早制定应对措施，牢牢把握组织收入主动权，挖掘增收潜力，拓宽增收渠道，夯实财源基础。二是坚持党政机关“过紧日子”，更好节用裕民。把“过紧日子”要求作为预算管理长期坚持的基本方针，大力优化支出结构，保障重点支出，严控“三公”经费等一般性支出，全年“三公”经费支出157万元，与去年相比减少13万元，同比下降7.65%。三是做好财政资金直达机制落实。当好“过路财神”，不当“甩手掌柜”，将新增财政资金直接惠企利民。2021年上级下达我区直达资金18695.09万元，已全部分配下达基层，为做好“六稳”工作、落实“六保”任务提供了坚实保障。

**2、科学精准施策，多举措助力高质量发展**

一是不断加大对上争取力度。不断健全对上沟通机制，2021年，争取中央民族地区转移支付资金4422万元，保障了全区经济和社会事业的快速发展。二是充分发挥政府债券效能。2021年，争取上级债券转贷资金1800万元，其中：再融资一般债券1100万元，新增一般债券700万元。为全区重大项目建设、重大战略实施落地提供了有力支撑。三是创新科技发展。2021年科技投入资金2824万元，支持重点科技项目和创新平台建设，极大激发了企业创新活力动能。四是保护和激发市场主体活力。持续优化财政营商环境，认真落实中央各项“减、免、缓、降”政策，全年新增减税降费2398万元，向区科工局及时拨付40万元用于企业灾后重建工作，切实减轻了市场主体负担，促进企业早日复工复产。同时积极响应“万人助万企”活动，围绕培育优质企业、扩大企业规模、鼓励创新发展、推动转型发展等五个方面出台奖励措施，对不同类型的企业分别设置2万、3万、5万、10万的奖励标准，鼓励企业创新发展。

**3、民生改善步伐有力，人民福祉不断增强**

全年落实民生支出81923万元，保障社会事业协调发展。一是支持发展更加公平更高质量的教育。全年共投入1.43亿元用于改善教育事业。其中，拨付1321.3万元用于义务教育阶段学校免杂费和公用经费补助；拨付500.9万元补助家庭经济困难学生生活；投入300万元对部分学校操场进行改造，为推动教育事业均衡发展提供了有力保障。二是社会保障更加完善。全年投入1144万元落实各项就业补助政策；安排困难群众救助经费756万元用于保障救助困难家庭基本生活；投入2084万元提升我区公共卫生服务水平，群众的幸福感、获得感进一步增强。三是持续推动城市有机更新。投入2200万元，启动区疾病预防控制中心办公楼建设；投入29581.54万元全力推进老旧小区综合改造，共改造小区32个；投入800万元改善环卫设施；投入100万元用于学校周转宿舍建设项目；投入400万元完善工业街道养老服务；投入1230万元改造提升农村道路5条，绿化、美化、亮化村庄道路两侧及房屋外立面3万平方米；投入419万元治理大气污染，投入58.3万元用于黑臭水体治理。

**4、深化财政体制改革，加快现代财政建设步伐**

一是全面推进预算绩效管理。在2021年预算编制中，将绩效目标作为预算安排的前置条件，并要求区级所有单位都要开展项目绩效的自评工作，争取做到项目绩效自评全覆盖；同时投入资金引入第三方评价机构，通过对项目决策、管理、产出、效果和满意度等多方面多角度进行评价，最大限度地发挥了财政资金的使用效益。二是持续提升财政管理水平。积极推进政府采购电子化管理，2021年我局政府采购预算资金8261.23万元，实际采购资金8159.52万元，节约资金101.72万元，节约率1.23%。预算评审项目126个，评审资金60119.23万元，节约资金4576.49万元，节支率7.61%。有效确保了采购资金的使用安全，提高了采购资金的使用效益。三是认真落实各项惠农政策，及时发放各项惠民资金。扎实做好惠民补贴资金管理，认真履行职责，严格工作程序，准确、及时、公开、安全、高效地发放惠农补贴资金，2021年度我区发放惠民补贴资金668.11万元，涵盖困难人员、高龄补贴、低保、民政优抚、计生奖补等27大类43个项目，保证党和国家的惠民惠农政策全面落实；加强基础数据更新维护，及时维护补贴对象的变更信息，尤其是2021年度更换的第三代社保卡，修改完善基础信息5万余条，完成了全区农户“一卡通”账号转换，确保了补贴资金精准打入受益人账户。

**5、全力以赴打赢防汛、防疫攻坚硬仗**

一方面，迅速有力支持防汛救灾和灾后重建。“7·20”特大暴雨发生后，区财政局闻“汛”而动、遵“令”而行，第一时间启动财政应急保障机制，加紧拨付救灾资金768.52万元，重点用于开展应急抢险救灾和受灾群众救助、灾后农业生产恢复、水毁设施修复等方面。另一方面，坚决打赢抗击新冠肺炎疫情持久战。下拨财政资金864.77万元用于疫情防控工作，加强对各预算单位、乡、办事处资金使用工作指导，确保防控资金合理、规范、高效使用。积极履行区疫情防控物资保障工作专班职责，认真研判物资储备情况，及时补充紧缺物资，共投入200万元专项用于疫情防控物资采购，投入351.71万元用于核酸检测，切实提升疫情防控应对能力，统筹做好疫情防控工作。

2021年财政工作虽然取得了一定成绩，但我们也要清醒地认识到，财政工作还存在一些不足，主要体现在：缺乏新增财源项目支撑，财政增收基础不稳固；“三保”等刚性支出需求持续增长，民生项目建设、债务还本付息、解决遗留问题资金缺口较大，财政收支矛盾十分突出；对国有企业监管能力较弱，国企深化改革力度不强，现代企业管理制度有待进一步完善等。

二、2022年上半年预算执行情况及下半年重点工作

2022年上半年，区财政局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚持稳中求进总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，融入新发展格局，扎实做好“六稳”“六保”工作，统筹推进疫情防控和经济社会发展。

**（一）上半年预算执行情况**

**1、一般公共预算**

2022年上半年，全区一般公共预算收入累计完成15690万元，为年初预算收入28286万元的55.47%。税收收入完成10822万元，占一般公共预算收入的比重68.97%。各项收入具体完成情况为：

增值税完成4568万元；企业所得税完成1328万元；个人所得税完成361万元；资源税完成802万元；城市维护建设税完成607万元；房产税完成525万元；印花税完成230万元；城镇土地使用税完成1346万元；土地增值税完成21万元；耕地占用税完成1029万元；环境保护税5万元；专项收入完成343万元；行政事业性收费收入完成866万元；罚没收入完成36万元；国有资源（资产）有偿使用收入完成2620万元；其他收入完成1003万元。

2022年上半年，全区一般公共预算支出完成26712万元，为年初预算的35.41%。具体完成情况为：

一般公共服务支出6334万元；公共安全支出137万元；教育支出5915万元；科学技术支出1509万元；文化旅游体育与传媒支出50万元；社会保障和就业支出4378万元；卫生健康支出2792万元；节能环保支出195万元；城乡社区支出2654万元；农林水支出253万元；交通运输支出1522万元；自然资源海洋气象等支出90万元；住房保障支出752万元；灾害防治及应急管理支出131万元。

**2、政府性基金预算收支情况**

2022年上半年政府性基金预算支出16437万元，其中：城乡社区支出8802万元，其他支出7613万元（用于社会福利的彩票公益金支出163万元，用于其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出7450万元），用于抗疫特别国债安排的支出22万元。

**（二）上半年预算执行成效**

1. **推动积极的财政政策，大力培育高质量财源**

一是抓好财政收入征管。继续开展综合治税，依法依规加强收入征管，确保应收尽收、应减则减。进一步加强非税收入征管，加大国有资产盘活力度，多渠道增加财政收入。二是加大对上争取力度。不断加强对上沟通机制，2022年上半年新增上级转移支付资金13176万元，为做好“六稳”工作、落实“六保”任务提供了坚实保障。三是积极争取债券资金。主动抢抓国家扩大发行地方政府专项债券的政策机遇，积极争取新增政府债券资金额度。2022年上半年新增债券资金17710万元。其中一般债券1260万元，用于东昌路道路建设；专项债券16450万元，用于三个项目：开封市顺河回族区吴娘庄（夏寨）城中村改造项目申请债券资金9000万元；开封市民族幼儿园（一期）建设项目申请债券资金1950万元；开封市顺河回族区饮用水地表化试点（一期）项目申请债券资金5500万元。四是加大土地的收储和运作力度，严格控制土地收储成本，提高政府土地出让收益率，增强财政保障能力。

1. **优化财政支出结构，提高财政综合保障能力**

一是坚持政府带头过紧日子，集中精力保障民生及重点支出，严控“三公”经费，建立节约型财政保障机制。上半年“三公”经费支出11.63万元，与去年相比减少28.65万元，同比下降71.13%。二是保障“三保”政策落实到位。通过科学合理安排年初预算、用好上级财力性转移支付、盘活存量资金等一系列措施，在预算安排和资金拨付上坚持“三保”优先支出，确保“三保”支出按时足额落实。三是加大直达资金支出力度。2022年6月上级下达我区直达资金14486.73万元，直达资金分配率达到98%，直达资金支出总进度为47.9%。

**3、民生保障建设稳步推进，人民生活水平持续改善**

今年上半年基本民生投入18511万元，有力有效做好了民生保障。一是不断提高社会保障水平。上半年社会保障支出4378万元；投入1719万元用于公共卫生；投入426万元落实了各项就业政策；投入263万元切实保障低收入家庭生活；发放高领老人补贴155万元。二是大力促进教育高质量发展。上半年教育支出5915万元，足额安排了义务教育阶段学校免杂费和公用经费补助，改善办学条件，支持建设高质量教育体系。三是加快农业农村现代化。投入920.9万元支持农业发展，发放耕地地力保护补贴资金526.9万元，发放种粮农民补贴资金141.2万元，不断促进农业农村发展。四是持续促进城市综合发展。及时拨付城镇保障性安居工程补助资金1993.1万元，进一步提升老旧小区居住环境，提高居民生活品质。五是疫情防控保障有力。把疫情防控作为最重要、最紧迫的工作，全区上半年共安排资金324万元，用于疫情物资、病毒消杀、隔离点、高速卡点等工作，为打赢疫情防控攻坚战提供坚实的保障。

**4、支持创新驱动战略实施，切实推动经济高质量发展**

一是坚定不移实施创新驱动发展战略。投入财政科技资金1509万元不断提升科技创新能力；拨付企业研发财政补助专项资金243.8万元、开封市科学技术研究与开发专项资金140万元、中央引导地方科技发展专项资金4万元，积极响应省委省政府“建设国家创新高地、构建一流创新生态”的要求，重点支持我区创新平台加快建设，推动培育创新主体。二是持续优化营商环境，深度服务和融入新发展格局。不断完善落实减税降费政策，截至6月底，留抵退税到企业账户金额已达1301万元，政策性新增减税降费1044万元。同时积极落实房租减免政策，上半年已减免房租19.4万元。三是加强重点项目建设，助推全区经济发展。充分发挥专项债对全区有效投资的拉动作用。同时做好专项债的项目储备，更加积极主动包装、申请专项债，积累发展后劲。树立“项目为王”导向，积极开展“万人助万企”和“三个一批”活动。抓好重大交通、水利、能源、基建等项目建设，不断促进全区经济发展。

**5、严肃执行财经纪律，持续提升财政管理水平**

一是开展各种专项整治工作，全面提升财政管理规范化水平。开展财经秩序专项整治工作，社保基金管理领域腐败和作风问题专项整治工作，落实政府过紧日子领域自查自纠工作，管好用好各项财政资金，牢固树立预算法治理念，加强收入征管，严禁虚收空转、收取过头费税行为。持续推进“一卡通”管理，力争尽快做到资金、人员全覆盖。加快建立健全内控内审制度，逐步构建全面覆盖的风险防控体系。二是充分发挥政府采购和预算评审效能，保证财政资金合理使用。我区今年上半年政府采购项目共262个，资金16394.4万元，其中招投标项目25个，资金14578.8万元。预算评审项目32个，评审资金66294.77万元，节约资金 3038.21万元，节支率4.58%。三是以国企改革三年行动为总抓手，推动融资平台公司市场化转型改革。不断完善国企监管机制，根据国有企业功能定位和分类，制定差异化监管目标、监管重点和监管措施，建立健全国有企业薪酬激励机制，研究试行国有企业薪酬与绩效考核实施细则，完善国有企业工资分配监管体制，切实做到收入能增能减和绩效奖惩分明。2022年上半年向开封市建东城市建设发展有限公司注入资本金1300万元，不断支持国有平台公司做大做优做强。

**（三）下半年工作的重点**

2022年下半年，财政局将认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，全力完成年度各项目标任务，重点推进以下几项工作：

**1、优化收入结构，提高收入质量。**一是实施组合式税费支持政策，推动财政政策落地见效。积极研究财税政策，努力向上争取政策、项目、资金，聚集更多的资源促进经济发展，加强收入形势分析研判，全力以赴完成全年28286万元的财政收入任务。二是提速地方政府专项债券发行使用并扩大支持范围。继续做深做细专项债券项目储备，更加积极主动争取专项债券，更好发挥专项债券对区级有效投资的拉动作用，推动顺河区经济社会高质量发展。

**2、优化支出办好民生实事，健全财政保障机制。**一是持续优化财政支出结构，加快财政支出进度。全力保障民生支出和重点项目资金需求，全力做好“六稳”、“六保”工作，打好战疫情稳经济主动仗，稳住经济发展基本盘。二是进一步压减一般性支出，从严控制“三公经费”，压减非急需非刚性项目，提高财政资金使用效益。

**3、加强绩效预算管理，不断提升财政管理水平。**一是加强预算支出进度管理，加强资金盘活能力，服务好预算单位和重点项目支出需求，提高2022年度预算执行管理效率，切实提高当年预算支出的及时性、均衡性和有效性。二是加强财经制度建设，加强暂付性款项管理，严控增量、消化存量。完善国库集中支付管理，严格国有资本监管，严防国有资产流失。严格落实向区人大报告国有资产管理、重点绩效评价项目绩效目标和评价结果等要求，充分发挥人大监督、审计检查、巡察督查的联动监管效能，切实提升财政管理水平。

**4、优化营商环境，做大做强做优国有资本投资运营公司。**

一是不断优化营商环境，解决企业发展难题。同辖区内相关纳税企业及个人及时沟通，继续提升办税便利化程度，依托互联网和手机APP等渠道，大力拓展推广“非接触式”办税、邮寄配送发票等不见面服务举措，帮助企业及个人申报退税，做到应退尽退，让退税降费的政策红利，惠及我区纳税人。二是简政放权，推动融资平台公司市场化转型改革。搞好资本运作，支持重点优势企业技术改造和产品结构调整。提供更好服务，建立长效化、市场化的运营机制，积极支持企业增强自主创新能力。

主任、各位副主任、各位委员，完成2022年预算和各项财政工作任务艰巨，责任重大，我们将在区委的正确领导下，诚恳接受区人大常委会监督，积极推进财政发展改革，更好发挥财政职能作用，为促进我区经济发展做出积极贡献。