

关于河东区 2021 年财政决算和 2022 年上半年 预算执行情况的报告

——2022 年 8 月 31 日在区二十届人大常委会第五次会议上

区财政局局长 李凤凯

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，向本次会议报告河东区 2021 年财政决算和 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

2021 年是“十四五”开局之年，全区财政工作在区委的正确领导和区人大的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平总书记视察山东重要讲话精神为指导，有效顶住前所未有的经济下行压力，迎难而上、团结奋进，千方百计克服减收增支困难，全力以赴做好“六稳”“六保”工作，兜牢安全底线，为全区“十四五”开好局，起好步提供了坚实的财力保障。

（一）一般公共预算收支情况。

收入情况：2021 年，全区实现一般公共预算收入 222279 万元，完成调整预算的 100.31%，比去年同期增长 14.94%，其中，税收收入 197792 万元，完成调整预算的 100.29%，增长 8.82%。

支出情况：2021 年，全区完成一般公共预算支出 466841 万元，完成调整预算的 100.07%，增长 2.11%。我区“三保”预算

项目执行标准均不低于中央和省规定标准，“三保”预算执行数374741万元，占比80.27%，不存在“三保”保障缺口。

一般公共预算重点支出情况：教育支出168051万元，增长13.59%；卫生健康支出38054万元，增长23.85%；社会保障支出57523万元，增长4.55%；农林水支出45351万元，增长2.21%；公共安全支出10672万元，增长-7.56%；住房保障支出19403万元，增长53.07%。

平衡情况：2021年，全区一般公共预算收入222279万元，加上上级返还性收入7143万元、一般性转移支付补助123294万元、专项转移支付收入13124万元、调入资金187380万元及债务（转贷）收入43411万元，动用预算稳定调节基金531万元，收入共计597162万元。全区一般公共预算支出466841万元，加上上解上级支出、安排预算稳定调节基金支出、一般债务还本支出等118321万元，支出共计585162万元，结转下年支出12000万元。

（二）政府性基金预算收支情况。

收入情况：2021年，全区政府性基金收入完成16935万元，完成调整预算的101.2%。收上级补助收入601220万元（主要是国有土地出让成本及收益）、债务（转贷）收入149415万元，调入资金2614万元，共计770184万元。

支出情况：2021年，全区政府性基金本级支出742125万元、上解上级支出97万元、调出资金9147万元、债务还本支出16415万元，支出共计767784万元。

平衡情况：收支相抵，年终结余2400万元，全部结转下年

支出。

（三）国有资本经营预算收支情况。

收入情况：2021年，全区国有资本经营预算收入完成213万元，完成调整预算的100%，主要是区属国有企业上缴利润，上级补助收入27万元，收入共计240万元。

支出情况：2021年，全区国有资本经营预算支出27万元，完成调整预算的100%，主要用于国有企业退休人员社会管理补助，调出资金213万元，用于补充一般公共预算财力，支出共计240万元。**收支平衡。**

（四）社会保险基金预算收支情况。

收入情况：2021年，全区社会保险基金收入61973万元，完成预算的106.6%。

支出情况：2021年，全区社会保险基金支出51137万元，完成预算的101.6%。

结余情况：2021年，全区社保基金收入61973万元，支出51137万元，当年收支相抵后结余10836万元，年末累计结余117517万元。

（五）地方政府债务限额及地方政府债券分配情况。

1.政府债务限额余额情况。2021年，市政府核定我区地方政府债务限额693900万元。到2021年末，我区政府债务余额659403万元。其中：一般债务233444万元，专项债务425959万元，政府债务余额低于政府债务限额，政府债务风险总体可控。

2.新增政府债券安排使用情况。2021年，市财政局共分配我区新增政府专项债券133000万元、再融资债券59826万元，共

计 192826 万元。新增专项债券主要用于汤泉区旅游基础设施建设、河东工业园基础设施建设、汤河引调水工程建设等项目，再融资债券用于偿还以前年度发行到期政府债券。

二、2022 年上半年预算执行情况

(一) 一般公共预算执行情况。1-6 月份，全区实现一般公共预算收入 141128 万元，完成年初预算 58.79%，比去年同期增长 4.2%，剔除留抵退税因素，同口径增长 13.77%。分收入结构看，税收收入完成 114805 万元，同比下降 7.51%，占一般公共预算收入 81.35%，剔除留抵退税因素，同口径增长 2.9%，占一般公共预算收入 82.9%。非税收入完成 26323 万元，同比增长 132.8%，占一般公共预算收入 18.65%。分组织收入部门看，税务部门完成 127663 万元(不包括增值税留抵退税更库和成品油税费改革划出-9583 万元)，完成年初预算 55.8%，同比下降 1.86%；财政部门完成 23048 万元，完成年初预算 133.53%，同比增长 212.05%。

1-6 月份，全区一般公共预算支出完成 251188 万元，完成年初预算 50.04%，实现“时间过半、任务过半”，较去年同期增长 2.32%，用于民生方面的支出 211476 万元，占全区财政支出的比重为 82.41%。其中：教育支出 81413 万元，同比增长 7.78%；文化体育与传媒支出 2555 万元，同比增长 1.91%；卫生健康支出 22408 万元，同比增长 3.78%；节能环保支出 3547 万元，同比增长 1.43%；农林水支出 27516 万元，同比增长 2.86%。

(二) 政府性基金预算执行情况。1-6 月份，全区完成政府性基金预算本级收入 2000 万元，上级补助收入 131687 万元(国

有土地出让分成收入 130919 万元)，新增政府专项债券 124000 万元，政府性基金共计收入 257687 万元，完成预算的 42.7%；全区政府性基金预算支出完成 238358 万元，完成预算的 39.5%。

（三）国有资本经营预算执行情况。1-6 月份，国有企业利润上缴完成 19.71 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况。1-6 月份，全区完成社会保险基金预算收入 27464 万元，占年初预算 43.5%；社会保险基金预算支出 26411 万元，占年初预算 48.73%，结余 1053 万元，累计结余 117986 万元。

（五）2022 年政府债务限额情况。1-6 月份，全区收到上级下达新增政府专项债券 12.4 亿元。政府债务余额 783395 万元，主要包括一般债务 233436 万元，专项债务 549959 万元。

今年以来，在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督支持下，全区财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧盯收入任务，强化协作，加强收入征管，全面落实减税降费退税政策，全面开展房产税、耕地占用税、土地使用税清算工作，强化收入调度，全区一般公共预算收入完成较好，保障了全区各项重点工作顺利开展，确保了“品质河东”建设开好局、起好步。

——坚持稳中求进，强化收支管控，持续提升财政保障能力。一是抓好收入组织。联合税务部门，紧紧围绕年初目标早谋划、早部署，做实做细税收征管工作，不断增强组织收入的主动性、前瞻性，确保应收尽收。上半年，全区一般公共预算收入增幅位居全市第 7 名，收入质量位于全市第 3 名。二是抓牢政策机

遇。围绕省市稳经济工作部署，深入研究政策、吃透政策，积极争取上级支持，上半年共争取上级资金 27.5 亿元，切实强化稳增长资金保障。三是抓实支出进度。强化支出进度监测，加快直达资金和惠企利民资金拨付。上半年收到直达资金 7.53 亿元，支出 4.78 亿元，支出进度 63.5%。四是坚持教育优先发展。2022 年安排教育支出预算 18.7 亿元，上半年已支出 8.14 亿元，同比增长 7.78%，教育支出已成为全区一般公共预算第一大支出。

——坚持精准施策，重点保障有力，落实减税降费退税政策更实。一是落实减税降费退税政策更快。区财政局协同区税务局、区人社局严格执行和落实减税降费政策。上半年，已落实各项税收优惠政策合计 12.53 亿元，其中办理各类退税 5.18 亿元（增值税留抵退税 3.02 亿元），落实各项减税 7.35 亿元；为全区 3500 余家参保企业降低失业保险参保费率，减免失业保险费 766 万元、减免工伤保险费 526 万元。二是支持乡村振兴战略实施更准。2022 年财政一般公共预算和基金预算安排涉农整合资金 5.3 亿元，比上年增长 5.79%。严格落实土地出让收入 7% 用于农业农村政策，严格执行 5 年过渡期“四个不摘”要求，推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接。三是疫情防控常态化保障更实。强化资金统筹支持提升核酸检测能力和新冠疫苗接种，持续推进疾病预防控制体系和重大传染病救治能力建设。1-6 月份，已安排区级资金 1.18 亿元，用于设备和防控物资补助、重症病区、发热门诊改造等基建支出。

——坚持系统观念，强化改革破题，充分发挥财政基础治理作用。一是规范政府投资项目管理。制定《河东区政府投资项

目评审管理办法》《河东区政府投资项目工程变更管理办法》，依法依规对政府项目各环节予以规范，形成预决算贯通管理机制，全面强化预算约束，着力破解项目投资浪费、财政被动买单等问题，切实提高政府投资效益。上半年，完成 117 个结算评审项目，累计送审额共计 4.14 亿元，经审核审定价金额共计 3.72 亿元，审减 4173 万元，审减率 10.08%。二是深化预算制度改革。修订《河东区区级财政资金管理办法》按照建立现代财税体制的要求，突出预算管理的法律性和规范性，进一步提高预算管理的规范化、科学化、标准化水平。同时，从预算管理制度层面对部门预算后的项目进行规范，与《细则》《办法》形成闭环管理效应。三是严管集体经营性建设用地入市资金。牵头制定《河东区集体经营性建设用地入市资金管理暂行办法》，进一步规范入市资金，建立兼顾国家、集体、个人的收益分配机制，保障农民公平分享土地增值收益。四是深化国有企业监管。印发《河东区区属企业重大事项管理办法》《河东区区属企业负责人经营业绩考核暂行办法》，用制度管好国有资本，激励约束企业负责人履职尽责。

——坚持底线思维，强化政府性债务科学管控能力，提高防风险与促发展关系。一是兜牢“三保”底线。坚持把“三保”支出作为最基础、最重要的财政保障，做到预算安排优先、资金下达优先、库款拨付优先。1-6 月份，全区“三保”支出 18.42 亿元，占预算的 47.5%，执行情况总体较好。二是加强政府债务“源头管控”，实现隐性债务只减不增。将地方政府债务分类别纳入预算管理，将政府债券的还本付息作为刚性支出纳入年度综合预算，

制定切实可行的隐性债务化解计划，提高政府财政偿债能力。三是**积极争取政府专项债券**。积极配合发改部门对专项债支持的我区重大重点项目进行梳理，加强与项目主管部门沟通协调，指导和督促项目单位做好项目可研、申报手续等。1-6月份，争取到14个项目专项债券资金12.4亿元，争取额度在全市排名前列。四是**有效防范化解债务风险**。通过拓宽化债渠道，统筹各类资金、资源，积极探索市场化方式化解隐性债务，确保化债任务不折不扣完成。上半年，化解隐性债务4588万元；支付政府债券利息1.4亿元，全区债务规模总体适度、风险可控。

三、当前工作存在的问题

总结分析上半年财政工作，财政在经济运行中还存在一些矛盾和问题。一是**完成全年收入目标任务压力较大**。受经济形势下行和中央更大规模减税降费政策影响，尤其今年中央出台新的组合式税费支持政策，减轻了企业税收负担，但对组织收入工作带来较大压力。二是**财政支出压力有增无减**。今年，受土地出让收入锐减影响，财政资金调度持续紧张。我区收支缺口较大，每月仅人员工资、必保民生项目、基本运行支出就超3亿元，下一步随着还本付息规模加大、民生政策提标等，每月收支缺口将进一步增加，一旦土地出让收入不理想，我区将面临“三保”风险。三是**房地产业税收继续下滑**。今年，随着土地出让减少和部分房地产企业进入销售尾期，房地产行业减收明显。1-6月份，房地产业累计入库6.24亿元，同比减收1.51亿元，下降19.47%。剔除留抵退税因素后，累计入库7.55亿元，同比减收0.28亿元，下降3.58%。四是**财政管理工作仍有薄弱环节**。过紧日子理念还未

牢固树立，预算执行的严肃性、权威性还需加强；部门单位财务力量薄弱，存在重视不够、财务管理不规范等问题；财政监督力度不够，在制度建设、组织保障、人才队伍建设等方面还需加强。

四、2022年下半年工作措施

下半年，全区财政工作将按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”要求，统筹推进疫情防控和经济社会发展，加快预算支出进度，努力完成全年经济社会发展主要目标任务，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。

（一）全力以赴抓收入，夯实“稳”的根基，提升财政保障能力。依法合规组织财政收入，在落实退税减税降费及缓缴税费等政策的基础上，强化与税务等部门协同配合，不断完善收入征管体系与征管手段，确保应收尽收，持续提升财政保障能力。持续完善以财源建设为重要目标的体制资金分配机制，引导镇街更加重视财源建设工作，培育涵养可持续发展的优质税源。

（二）严格预算执行，落实“紧”的要求，强化部门预算约束。坚决树牢政府过“紧日子”思想，强化预算刚性支出，严格按轻重缓急、量入为出安排资金，切实优化支出结构，把钱花在刀刃上。严格预算约束，坚持无预算不支出、严禁无预算超支预算，除急救灾事项外，一律不得追加预算。

（三）深化财税改革，体现“改”的目标，提高财政管理水平。一是深入实施预算管理改革。扎实推进预算管理一体化系统建设，统一规范预算管理要素和规则，现代预算制度建设迈出坚实步伐。二是全面实施预算绩效管理。多措并举构建多层次财政预算绩效评价体系吸纳多方进行评价，积极构建绩效监督体系，全面提升

财政预算绩效功效，做到绩效目标与预算编制同部署、绩效目标全覆盖、评价监督全过程、评价结果全应用。三是以更大力度推动国资国企改革。强化责任落实、督查考核，努力推动国有企业改革向纵深发展，以改革创新引领国资国企高质量发展，在构建新发展格局中展现新作为，开创全区国资国企改革发展新局面。

主任、各位副主任、各位委员，下半年将召开党的二十大，我们将在区委坚强领导下，深刻认识“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，自觉接受区人大常委会的监督，认真落实本次会议审议意见，以“时时放心不下”的责任感，积极发挥财政职能作用，为保持平稳健康的经济环境、国泰民安的社会环境、风清气正的政治环境贡献力量，以实际行动迎接党的二十大胜利召开！

以上报告，请审议。