

区三届人大常委会

第四次会议材料

关于 2021 年财政决算的报告

——2022 年 8 月 18 日在区三届人大常委会第四次会议上

沈阳市辽中区区委常委、常务副区长 彭光磊

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向常委会作关于辽中区 2021 年财政决算情况的报告，请予审议。

2021 年，是十四五开局之年，全区财政工作在区委、区政府的坚强领导下，在区人大依法监督和区政协民主监督下，在上级财政部门的支持帮助下，认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想以及党的十九大与十九届历次全会精神，特别是习近平总书记关于东北、辽宁振兴发展的重要讲话和指示精神，围绕区委、区政府确定的中心工作，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务构建新发展格局，提升积极的财政政策效能，更加注重精准、可持续，坚持以政领财、以财辅政，提高财政工作“四精”水平，为全区经济发展稳中向好、社会事业不断进步提供坚实保障。

一、2021 年财政收支决算情况

(一) 一般公共预算收支决算情况

2021 年全区一般公共预算收入完成 10.17 亿元，上级补助收入 18.46 亿元，债务转贷收入 2.2 亿元，调入资金 9.7 亿元，总收入合计 40.53 亿元。

2021 年全区一般公共预算支出完成 33.32 亿元，上解上级财政支出 4.76 亿元，一般债务还本支出 2.2 亿元，总支出合计 40.28 亿元。

2021 年一般公共预算收支收支结余 0.25 亿元，结转下年支出。

2021 年全区一般公共预算收支决算按科目完成情况如下：

主要收入完成情况：

1. 税收收入完成 6.61 亿元，同比增长 16.9%，占一般公共预算收入的 65%，主要完成情况如下：

(1) 增值税完成 2.34 亿元，同比增长 14.7%，主要是永祺再生资源增收 0.28 亿元，亚欧星海铜业增收 0.08 亿元。

(2) 企业所得税完成 0.34 亿元，同比下降 11.9%，主要是恒益建筑减收 0.02 亿元、双兴建设集团减收 0.01 亿元。

(3) 城镇土地使用税完成 0.95 亿元，同比增长 17.6%，征收部门加大征缴力度，多行业均出现增长。

(4) 印花税收入完成 0.37 亿元，增收 0.09 亿元，主要为

石油交易中心平台项目企业增收。

(5) 车船税完成 1.09 亿元，同比增长 71.5%，主要是人保财险辽中支公司增收 0.46 亿元。

(6) 契税完成 0.53 亿元，同比下降 22.8%，主要是上年度辽中农信联社和荣信辽西房地产等企业增收较多，且多为一次性收入。

2.非税收入完成 3.56 亿元，同比增长 2.4%，占一般公共预算收入的 35%，增长原因主要是各类一次性收入因素（农村安全饮水 PPP 项目特许经营权收入 1.83 亿元）增收较大。

主要支出完成情况：

2021 年全区一般公共预算支出完成 33.32 亿元，主要完成情况如下：

(1) 一般公共服务支出 2.54 亿元，同比增长 1.5%，增长原因主要是按照市级标准提高财政供养人员津补贴。

(2) 公共安全支出 0.95 亿元，同比增长 10.6%，增长原因主要是用于支付以前年度公共安全建设及采购项目支出增加所致。

(3) 教育支出 4.91 亿元，同比下降 13.6%，下降原因主要是 2021 年会计核算改为收付实现制，通过收回以前存量资金的方式冲减了当年的支出。

(4) 社会保障和就业支出 7.72 亿元，同比增长 6.4%，增

长原因主要是收回存量资金列支往年超支挂账。

(5) 卫生健康支出 3.53 亿元，同比增长 5.9%，增长原因主要收回存量资金列支往年超支挂账。

(6) 节能环保支出 0.17 亿元，同比下降 31.1%，下降主要原因是当年上级专项比上年减少。

(7) 城乡社区支出 1.41 亿元，同比下降 33.9%，下降原因主要是 2020 年偿还以前年度拖欠工程款增加拉大了当年基数。

(8) 农林水支出 5.51 亿元，同比下降 24.7%，下降原因主要是上级专项资金较上年有所减少以及收回存量资金。

(9) 交通运输支出 1.3 亿元，同比下降 44.2%，下降原因主要是 2020 年偿还以前年度公路工程款支出增加及上级专项补助资金增加（沈环绕城线项目 3000 万元）拉大了当年基数。

(10) 资源勘探信息等支出 3.86 亿元，同比增长 24.6%，增长原因主要是国有企业正在发展壮大期，加大对近海控股集团的资本金注入。

(11) 住房保障支出 0.66 亿元，同比下降 9.5%，下降原因主要是保障性安居工程建设专项资金较上年有所减少。

(12) 债务付息支出 0.39 亿元，同比下降 1.3%，与去年基本持平。

(二) 其他“三本”预算收支决算情况

1. 政府性基金收支决算情况

2021 年政府性基金收入 13.92 亿元,完成当年预算的 116%,同比增长 25.9%; 加上上级补助收入 3.52 亿元, 专项债务转贷收入 0.72 亿元, 政府性基金总收入合计 18.16 亿元。

2021 年我区政府性基金支出完成 7.6 亿元,同比下降 13.7%; 另有政府性基金收入 9.7 亿元调出至一般公共预算收入, 上解上级支出 0.14 亿元, 专项债务还本支出 0.72 亿元, 总支出合计 18.16 亿元, 实现收支平衡。

2. 社会保险基金收支决算情况

根据相关政策规定, 区县级次机关事业单位养老保险基金、企业养老保险基金均由省市级财政部门负责编制预决算, 区级财政负责编制城乡居民养老保险基金预决算。

2021 年城乡居民养老保险基金预算收入完成 1.65 亿元, 城乡居民养老保险基金预算支出完成 1.71 亿元, 当年结余为负 0.06 亿元, 滚存结余 0.24 亿元。

3. 国有资本经营预算收支决算情况

2021 年全区国有资本经营预算收入年初未安排预算, 预算执行过程中区属国有企业产生利润收入 25 万元, 收到上级转移支付收入 29 万元, 全区国有资本经营预算收入为 54 万元。

2021 年全区国有资本经营预算支出年初未安排预算, 本年

预算执行中，国有企业退休人员社会化管理补助支出 19 万元，其他解决历史遗留问题及改革成本支出 25 万元，另有国有资本经营预算收入 10 万元调出至一般公共预算收入，全区国有资本经营预算支出为 54 万元，实现收支平衡。

针对 2021 年辽中企业经营情况，财政部门将向人大常委会做专题汇报。

二、财政预算执行中存在的困难

上述成绩的取得，是区委区政府的正确领导、区人大政协的有效支持监督和社会各界共同努力的结果。我们也清醒认识到我区当前财政工作存在的困难：

（一）经济税源基础不稳固，财政收入增长基础薄弱。经济增长是决定税收增长最根本的因素，2021 年虽然全区经济保持了稳定增长的良好态势，但与经济关联度较高的税源对全区税收增长的拉动作用仍显不足，二产业税收比三产业仍有较大差距，存在较大的上升空间。

（二）影响收入因素增多，2022 年财政收入增长难度加大。由于国家减税降费政策的全面实施以及新冠肺炎疫情的后续影响，我区税收收入和非税收入均出现不同程度增势放缓。增值税留抵退税是国家层面实施大规模减税降费政策的重要举措，在我区财政收入持续紧张的情况下，政策退税面临较大的压力和困难。

（三）财政支出压力不断增加。各个层级的民生保障资金多批次大额度纳入直达范围，造成区县财政资金调度艰难、国库库款机动性差、基层保障能力持续降低，另一方面是财政供养人员增资、社会保障群体支出提标、养老金财政兜底等必保刚性民生支出不断增加，支出压力持续加大。

（四）政府债务规模偏高。防范化解债务风险任务艰巨，拖欠隐性债务及政府工程款额度较大，债务风险突出，债务偿还压力较大。

三、2021 年财政预算执行中采取的措施

2021 年积极应对国家减税降费政策性减收压力，强化预算一体化管理，多方筹集资金，保障工资及运转经费、养老金发放、各项基本民生、优化营商环境、巩固脱贫成果、化解债务风险等刚性支出，有效地保障了全区经济社会各项事业的发展。

（一）多举措助财政收入稳步增长

与税务部门共同加强税收收入征管，全面查堵征管漏洞，克服国家减税降费宏观政策对地方财力形成的短收影响，鼓励税务部门做到依法征收、应收尽收；做好对非税收入的组织调度，协调各非税收入执收执罚单位加强管理，与纪委监委、自然资源部门通力合作，确保可预期的罚没、土地指标销售等非税收入有计划缴入国库。强调各镇（街道、园区）全年目标任务，增强各镇（街道、园区）责任意识，做到全区上下一盘棋，全

力以赴确保全年收入目标完成。

（二）持续优化财政支出结构

在保工资、保运转、保基本民生的基础上，继续优化财政支出结构，统筹兼顾、突出重点，以“六保”作为“六稳”的着力点，以保促稳、稳中求进，加强支出预算执行管理，将财政资金用在“刀刃”上。严控一般性支出，牢固树立政府带头过“紧日子”意识，压减一般性支出预算，引导各部门、街镇厉行勤俭节约，减少非必要社会服务购买等公共经费支出。加大重点领域投入，加强营商环境建设，助力区委、区政府确定的重大项目推进，推动经济高质量发展。

（三）完善财政体制机制

按照财政部关于预算管理一体化系统改革的总体要求，在省、市财政部门的精心指导下积极推进改革工作。适度调整区与镇街匹配的事权与财权，健全完善财政管理体制。完善财政资金审核及支出责任机制，优化相关资金审批流程。

（四）产业金融深度融合

高位推动政银合作，2021年先后与农发行省分行、中国银行市分行、光大银行市分行等省、市级次金融机构签订战略合作协议，迅速建立起促进乡村振兴、全面转型升级、战略共赢发展的多层次合作架构，并逐步推进相关合作项目建设。在应对特大暴雪极端天气灾害过程中，从农发行争取3000万元贷款

授信额度，专项用于扶助受灾农户开展生产自救。有效控制金融系统风险，持续增加涉农贷款投放量，有效降低新型农业经营主体的融资门槛，2021年金融担保贷款项目909笔，涉及贷款金额53507万元。

尊敬的主任、各位副主任、各位委员，2021年我区财政工作认真执行区人大批准的财政收支预算，完成了各项工作任务，为2022年的财政工作打下了坚实的基础。我们有信心在区委区政府的正确领导下、在区人大及其常委会的监督支持下，着力打造实力财政、发展财政、民本财政、创新财政、安全财政，努力提升财政资金保障能力，全力支持经济社会各领域深化改革、创新发展。