

长春市双阳区人民政府关于 2021 年财政决算（草案）和 2022 年 上半年财政预算执行情况的报告

——2022 年 7 月 29 日在长春市双阳区
第六届人大常委会第三次会议上

区财政局局长 吴飞宏

主任、各位副主任，各位委员：

受区政府委托，现将我区 2021 年财政决算和 2022 年上半年财政预算执行情况向区六届人民代表大会第三次会议报告，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支情况。

收入执行情况。2021 年全区财政总收入完成 494930 万元，完成调整预算的 105.3%，同比下降 2.3%，其中：区本级财政收入完成 63173 万元，完成调整预算的 101.9%，同比下降 6.6%；上级各项补助收入完成 273430 万元；地方政府债券转贷收入 97050 万元；上年专项结转 708 万元；使用上年预算稳定调节基金 18556 万元；调入资金 42013 万元。

支出执行情况。2021 年全区财政总支出完成 494930 万元，同比下降 2.3%。其中：一般预算支出 445343 万元，完成调整预算的 100.1%，同比下降 6.6%；上解支出 3018 万元；地方政府债

券还本 4192 万元；安排预算稳定调节基金 8141 万元；结转下年支出 34236 万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况。

收入执行情况。本级政府性基金收入 153227 万元，完成调整预算的 114.6%，其中：国有土地使用权出让收入 144150 万元。上级专项转移支付收入 3265 万元，政府转贷专项债券收入 192250 万元，上年结余 28551 万元，调入资金收入 42 万元，政府性基金总收入合计 377335 万元。

支出执行情况。政府性基金支出 308772 万元，完成调整预算的 105.7%，上解上级支出 2577 万元，专项债务还本支出 1550 万元，调出资金支出 6968 万元，结转下年支出 57518 万元，全区政府性基金总支出合计 377335 万元。收支相抵，实现收支平衡。

（三）社会保险基金预算执行情况。

收入执行情况。全区社会保险基金收入共完成 69638 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 10850 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 28035 万元，城镇职工基本医疗保险基金收入 14958 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 15795 万元。

支出执行情况。全区社会保险基金支出共完成 61024 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 9297 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 27050 万元，城镇职工基本医疗保险基金支出 11165 万元，城乡居民基本医疗保险基金支出 13512 万元。

总体看，2021 年我区预算执行情况良好，充分发挥了财政“稳增长、促消费、调结构、惠民生”的积极作用。主要完成了以下几项工作。一是“财政预算一体化”改革深入推进。按照上级的工作部署，我区全力推进平台建设，初步构建起横向到边、

纵向到底的信息化平台，并在乡镇级实行国库集中支付制度，当年新增纳入各级预算单位 88 户，实现了我区预算单位国库集中支付全覆盖。二是广开财路、多渠道筹措资金。积极争取各类专项资金，当年争取到上级补助资金 27.3 亿元，有力保障了我区一批民生项目的建设。扎实做好地方政府债券转贷资金争取工作，由于我区债券项目成熟度高，在争取债券项目方面名列周边县市区第一，全年共争取债券资金 28.93 亿元。加大存量资金清理力度，按照上级财政部门政策要求，首次实现对国库集中支付系统中结余存量额度进行收缴，共计清缴入库各类存量资金 1.4 亿元。三是全力改善民生，人民群众获得感进一步提升。努力克服财力不足、资金短缺等实际困难，在严控一般性支出的同时，重点保障各类民生支出。全年投入教育、卫生、社保等民生支出 35.9 亿元，占一般公共预算支出的 80.6%。及时完成惠农补贴发放工作，累计发放各类惠农补贴 2.39 亿元。四是推进依法理财，保障财政资金规范运行。强化财政投资评审管理，当年共完成各类政府投资项目评审 532 个，审减金额 1.1 亿元以上，财政评审工作质量和成效十分显著。持续发挥财政监督职能，加强各类专项资金监督检查，对教育、卫生、扶贫等专项资金进行检查，处理处罚 11 户预算单位，收缴违规资金 160 余万元。全面实施预算绩效管理，强化重大项目事前、事后续效评估，切实将绩效评价结果与预算安排政策调整和改进管理挂钩，不断提升财政资源配置效率和使用效益。

二、2022 年上半年财政预算执行情况

2022 年，全区财政收支预算安排是：财政总收入安排 45.72 亿元，其中本级一般公共预算收入安排 66650 万元；财政总支出安排 45.72 亿元，其中一般公共预算支出 41.74 亿元。受国家、

省市减税降费政策兑现和新冠肺炎疫情的双重影响，今年长春地区财政形势都十分严峻，财政收入持续下降，预计当年财政总收入，本级一般公共预算收入，一般公共预算支出都将有较大降幅。

（一）上半年预算执行情况

今年上半年，区财政努力克服收支矛盾，全力筹措资金，确保“三保”支出需求，财政收支及各项工作稳步推进，实现了全区职工工资按时足额发放、各类民生政策落实到位。

收入方面。全区财政总收入完成 28.6 亿元，完成预算的 60.9%，同比下降 8.2%。上半年区本级收入完成 2.4 亿元，完成预算的 35.9%，同比下降 22.8%。

支出方面。上半年财政支出完成 24.2 亿元，完成全年预算的 57.9%，同比增长 8.1%，优先支持了保工资、保运转和基本民生支出，同时积极安排资金保障区级重点支出，一是用于棚改建设项目支出 22979 万元，其中：回迁房建设项目相关费用 10858 万元；棚改地块过度期补助费 5920 万元；偿还银行贷款本金及利息 6201 万元。二是用于新冠肺炎疫情防控支出 9734 万元；三是一五〇中学异地新建项目 3000 万元等。

（二）上半年预算执行特点及存在问题。

预算执行特点。一是本级收入降幅较大。上半年共完成 2.4 亿元，同比下降 22.8%，其中税收收入完成 1.3 亿元，比上年同期 2.57 亿元减少 1.27 亿元，同比下降 49%，非税收入完成 1.1 亿元，比上年同期增长 102.8%。其中重点税源企业、重点税源行业收入均有较大降幅，上半年全区 50 万元以上重点税源企业实现全口径税收收入 3.8 亿元，比上年同期 7.68 亿元，同比下降 50.5%。二是土地出让收入形势严峻。上半年仅完成土地出让金收入 4.44 亿元，比去年同期 10.17 亿元减少 5.73 亿元，同比

下降 56.3%。经区自然资源局预计，下半年土地出让形势仍然十分不乐观，全年土地出让金收入难以达到年初预算 10 亿元的目标。

存在困难和问题。

1. 减税降费导致税收大幅下降。一是因国家留抵退税政策全面实施，上半年我区共完成留抵退税 2.1 亿元，其中涉及区本级退税 3165 万元，经区税务部门预计到年末还有待付留抵退税约 1 亿元，涉及区本级退税约 1500 万元。二是按照省、市助企纾困政策，从 2022 年 1 月至 2024 年 12 月止，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户，按 50% 的税额幅度减征资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。上半年我区共完成“六税两费”5606 万元，比上年同期 12053 万元减少 6447 万元，同比下降 53.5%。按 2021 年“六税两费”总计 2.56 亿的规模估算，我区今年将减收 1 亿元左右。

2. 债务还本付息压力沉重。2022 年，我区到期各类债务本息共 6.14 亿元，其中：政府债券本息 4.67 亿元（本金 2.07 亿元、利息 2.6 亿元），棚户区项目银行贷款本息约 1.47 亿元。上半年已偿还各类本息 2.74 亿元。虽然区财政通过积极与省、市财政沟通协调，将债券到期本金 2.07 亿元置换了 1.95 亿元，减轻了财政当期还贷压力，但按目前的数据测算，未来我区还本付息压力会持续加大。

三、下半年重点工作安排

为确保我区今年财政平稳运行，下半年我们将着力做好以下几方面工作：

（一）明确支出顺序，坚持“三保”优先。面对目前困难的

财政形势，坚决贯彻上级文件要求，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，建议在确保“三保”支出落实后，再安排其他支出。

（二）厉行勤俭节约，落实“紧日子”要求。今年5月，鉴于我市严峻的财政收支形势，长春市人民政府下发了《关于严格落实过紧日子要求，切实硬化预算约束的若干规定》，提出了“严禁违规修建楼堂馆所”、“市直各部门公用经费和非重点、非刚性项目在年初预算基础上分别压减10%和20%”等26条具体政策要求。区财政部门将结合区情实际，制定符合我区的具体规定，预计下半年下发到各部门，将过“紧日子”落到实处。

（三）科学应对影响，保住收入基本盘。由于新冠疫情给我区经济运行带来了较大不利影响，国家、省市又持续加大减税降费力度，预计今年长春地区各县市财政收入都将出现较大幅度下降。为此，区财政将积极应对不利因素，依法依规组织收入。强化财税协同配合，切实抓好重点行业、重点税源的有效监控，加强欠税清缴和域外施工企业本地纳税，力争减少收入降幅，保住本级收入基本盘。

（四）加强风险防控，做好债务管理。继续发挥政府隐性债务监测平台作用，科学防范地方政府债务风险，加强风险防范和预警监测。立足当前形势，积极引导各预算单位把握好政策导向，围绕政府工作报告确定的重点项目，做好债券资金申报及实施工作，保障好我区重点项目建设资金需要。