

区人大常委会会议材料

(九)

区十九届人大常委会第三次会议

关于济宁市兖州区 2021 年决算的报告

区财政局

(2022 年 7 月 27 日)

2021 年财政决算已经编制完成，现将 2021 年全区决算情况报告如下：

一、2021 年预算安排

(一) 一般公共预算安排

按照《预算法》要求，地方政府债券纳入预算管理。结合当年度政府一般债券发行情况，区十八届人大常委会第三十四次会议、第三十八次会议调整 2021 年一般公共预算。2021 年全区一般公共预算收入安排 487726 万元，比上年增长 3% 以上。2021 年全区一般公共预算支出安排 619451 万元，比上年增长 0.4%。按照现行财政体制，2021 年一般公共预算收入 487726

万元，加各项税收返还、上级转移支付、调入资金及上年结转收入等 **330137** 万元，收入共计 **817863** 万元。**2021** 年一般公共预算支出 **619451** 万元，加上解支出、年终结转等 **198412** 万元，支出共计 **817863** 万元。全年预算收支平衡。

（二）政府性基金预算安排

按照《预算法》要求，结合当年度土地出让情况和政府专项债券发行情况，区十八届人大常委会第三十四次会议、第三十八次会议调整 **2021** 年政府性基金预算。**2021** 年全区政府性基金预算收入安排 **107836** 万元，全区政府性基金预算支出安排 **167180** 万元。**2021** 年政府性基金预算收入 **107836** 万元，加上年结转、上级补助收入等 **149378** 万元，收入共计 **257214** 万元。**2021** 年政府性基金预算支出 **167180** 万元，加上解支出、调出资金及年终结转等 **90034** 万元，支出共计 **257214** 万元。全年预算收支平衡。

（三）国有资本经营预算安排

2021 年全区国有资本经营预算收入安排 **360** 万元，相应安排国有资本经营预算支出 **360** 万元。全年预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算安排

由于被征地农民社保补贴分配到个人账户等原因，导致 **2021** 年社会保险基金预算执行发生变化。按照《预算法》要求，区十八届人大常委会第三十八次会议将 **2021** 年全区社会保险基金预算收入目标调整为 **90705** 万元，将社会保险基金预算支出目标调整为 **71288** 万元。

二、2021 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

决算统计，2021 年全区一般公共预算收入实现 497187 万元，完成预算的 101.9%，比上年增长 5%。其中：增值税 130211 万元，完成预算的 101.1%，增长 7.2%；企业所得税 70743 万元，完成预算的 106%，增长 12.3%；个人所得税 7369 万元，完成预算的 86.8%，下降 8%；资源税 18319 万元，完成预算的 100.2%，增长 6.2%；城市维护建设税 20333 万元，完成预算的 111.5%，增长 18.2%；房产税 13378 万元，完成预算的 33.3%，下降 64.7%；印花税 4991 万元，完成预算的 94.3%，与上年基本持平；城镇土地使用税 20378 万元，完成预算的 93.8%，下降 0.5%；土地增值税 31140 万元，完成预算的 237.5%，增长 151.7%；车船税 2882 万元，完成预算的 97%，增长 2.9%；耕地占用税 43554 万元，完成预算的 354.6%，增长 275.9%；契税 19990 万元，完成预算的 59.5%，下降 37%；环境保护税 976 万元，完成预算的 90.3%，下降 4.3%；其他税收收入 324 万元。专项收入 16437 万元，完成预算的 104.7%，增长 4.7%；行政事业性收费收入 7694 万元，完成预算的 155.7%，增长 55.7%；罚没收入 14549 万元，完成预算的 247.5%，增长 147.5%；国有资源（资产）有偿使用收入 69840 万元，完成预算的 80.6%，下降 25.2%；政府住房基金收入 4076 万元，完成预算的 147%，增长 47%；其他收入 3 万元。

决算统计，2021 年全区一般公共预算支出实现 684254 万

元，完成预算的 110.5%，比上年增长 10.9%。从支出科目看：一般公共服务支出 108130 万元，完成预算的 140.6%，增长 44.4%；公共安全支出 22056 万元，完成预算的 89%，下降 8.9%；教育支出 122521 万元，完成预算的 100%，增长 4.5%；科学技术支出 1386 万元，完成预算的 88.3%，下降 10.5%；文化旅游体育与传媒支出 8154 万元，完成预算的 112.6%，增长 14.6%；社会保障和就业支出 80545 万元，完成预算的 109.2%，增长 1.5%；卫生健康支出 42723 万元，完成预算的 105.4%，增长 6.1%；节能环保支出 17425 万元，完成预算的 138.1%，增长 38.6%；城乡社区支出 161100 万元，完成预算的 125.2%，增长 9.3%；农林水支出 63617 万元，完成预算的 116%，增长 16.6%；交通运输支出 5727 万元，完成预算的 102.5%，增长 5.3%；资源勘探工业信息等支出 16874 万元，完成预算的 380.7%，增长 280.7%；商业服务业等支出 2937 万元，完成预算的 60.7%，下降 38.6%；金融支出 182 万元，完成预算的 343.4%，增长 243.4%；自然资源海洋气象等支出 4405 万元，完成预算的 50.2%，下降 48.9%；住房保障支出 5424 万元，完成预算的 36.9%，下降 63.1%；粮油物资储备支出 1 万元，完成预算的 0.1%，下降 99.9%；灾害防治及应急管理支出 2185 万元，完成预算的 77.4%，下降 21.5%；债务付息支出 18242 万元，完成预算的 113.9%，增长 12%；国防支出 30 万元；其他支出 590 万元。

2021 年一般公共预算收入 497187 万元，加各项税收返还、

上级转移支付、调入资金、上年结转收入等 615523 万元，收入共计 1112710 万元。2021 年一般公共预算支出 684254 万元，加上解支出、年终结转等 428456 万元，支出共计 1112710 万元。当年收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算情况

决算统计，2021 年全区政府性基金预算收入实现 97731 万元，完成预算的 90.6%，比上年下降 73.4%。其中：国有土地使用权出让收入 81496 万元，完成预算的 82.8%，下降 75.9%；彩票公益金收入 690 万元，完成预算的 101.5%，下降 9%；城市基础设施配套费收入 6996 万元，完成预算的 101.5%，下降 73.8%；污水处理费收入 1789 万元，完成预算的 100.5%，下降 8.9%；专项债务对应项目专项收入 6760 万元。

决算统计，2021 年全区政府性基金预算支出实现 124948 万元，完成预算的 74.7%，比上年下降 79.2%。其中：文化旅游体育与传媒支出 45 万元，完成预算的 100%，下降 4.3%；社会保障和就业支出 11 万元，完成预算的 100%，下降 15.4%；城乡社区支出 61433 万元，完成预算的 102.3%，下降 82.7%；债务付息支出 19071 万元，完成预算的 105.1%，增长 51.7%；其他支出 878 万元，完成预算的 100.9%，下降 18.5%；农林水支出 68 万元；新增专项债券支出 43442 万元。

2021 年政府性基金预算收入 97731 万元，加上级补助收入、上年结转收入、地方政府专项债务转贷收入等 298264 万元，收入共计 395995 万元。2021 年政府性基金预算支出 124948 万元，

加上解支出、调出资金、地方政府专项债务还本支出及年终结转等 271047 万元，支出共计 395995 万元。当年收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

决算统计，2021 年全区国有资本经营预算收入 363 万元，加上级转移支付收入、上年结转收入等 665 万元，收入共计 1028 万元。2021 年全区国有资本经营预算支出 32 万元，加调出资金、年终结转等 996 万元，支出共计 1028 万元。当年收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

决算统计，2021 年全区社会保险基金预算收入实现 100509 万元，完成预算的 110%，比上年增长 42%。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 55666 万元，完成预算的 104.3%，增长 13.1%。城乡居民基本养老保险基金收入 44843 万元，完成预算的 120%，增长 111%。

决算统计，2021 年全区社会保险基金预算支出实现 70458 万元，完成预算的 98.8%，比上年增长 8.6%。其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 51043 万元，完成预算的 98.3%，增长 5.9%；城乡居民基本养老保险基金支出 19415 万元，完成预算的 100.4%，增长 16.6%。

收支相抵，当年收支结余 30051 万元。

（五）地方政府债券执行情况

2021 年，济宁市批准我区地方政府债务总限额 149.64 亿元，分配我区地方政府债券总额 55.81 亿元，其中：

再融资一般债券 7.81 亿元、再融资专项债券 4.43 亿元，分

别纳入一般公共预算管理和政府性基金预算管理，用于偿还进入地方政府债务管理系统 2021 年到期的地方政府债券本金。

建制县隐性债务化解再融资债券 34.77 亿元，其中：再融资一般债券 19.9 亿元、再融资专项债券 14.87 亿元，分别纳入一般公共预算管理和政府性基金预算管理，用于置换纳入隐性债务系统中的债务。

新增专项债券 8.8 亿元，纳入政府性基金预算管理，用于鲁南高铁市政设施、公共卫生保障能力提升、西护城河片区棚户区改造等重点项目建设。

上述决算数字，与 2022 年 1 月 22 日向区十九届人大一次会议报告的预算执行数相比略有变化，主要是决算期间，由于资金用途、上下级结算变动等原因，导致部分数据有所增减。

三、2021 年财政运行情况

2021 年，全区上下坚决贯彻上级决策部署，全面落实区人大有关决议，统筹推进疫情防控和经济社会发展，全面落实“六稳”“六保”任务，全区财政在诸多困难下实现了收支平衡，运行稳中向好。

（一）狠抓开源节流稳增长。在持续释放减税降费政策红利的基础上，强化财税协调配合、完善税收共治机制、竭力挖潜增收，全区税收收入实现 38.5 亿元，增长 9.7%，占一般公共预算收入的 77.4%，比上年提高 3.3 个百分点。从分行业税收看，制造业地方税收同比增长 18.2%、第三产业地方税收同比增长 12.7%，实现了收入量质齐升。同步落实政府过“紧日子”

要求，大力压减一般性和非急需非刚性支出。坚持盘活存量、用好增量，保持适度财政支出强度，兜牢“三保”底线，全年“三保”支出 37.7 亿元，确保全区工资及时发放、机关正常运转、基本民生政策全面落实。2021 年收到上级各类转移支付资金 11.7 亿元、发行新增专项债券 8.8 亿元、争取再融资债券 47 亿元，为扩投资、稳增长、偿债务提供了有力支持。

（二）强化要素保障促发展。积极贯彻省政府落实“六稳”“六保”支持高质量发展的政策，用好惠企“政策包”，争取上级专款 9130 万元给予省级重大技术改造项目贷款贴息、奖励企业科技研发、支持企业开拓境内外市场等经济转型升级的关键环节。积极运作产业基金，对 2020 年度省市级新旧动能转换基金投资我区的 4 支子基金项目开展了绩效评价，芯诺电子、泰和能源等 6 家企业被纳入济宁市高成长性企业发展基金备投库。借力金融工具为小微企业和新型农业经营主体融资增信，发放创业担保贷款 1.2 亿元、兑现贷款贴息资金 1628 万元，“鲁担惠农贷”新增担保户数 556 户、担保贷款金额 4.2 亿元。积极撬动社会资本投资，生活垃圾焚烧发电 PPP 项目一号机组并网发电，变生活垃圾为清洁能源，助力发展绿色循环经济。

（三）坚持统筹兼顾保民生。统筹安排上级转移支付和区级财力，全区民生支出 51.5 亿元，同比增长 4.5%。提高城乡低保、特困人员供养、孤困儿童、残疾人等困难群众救助标准，落实救助金 9493 万元。提高居民养老保险基础养老金，拨付基础养老金、丧葬抚恤金及缴费补贴 1.6 亿元。落实老年人优待

政策，发放高龄补贴 **565** 万元。拨付资金 **1530** 万元，发放困难残疾人和重度残疾人补贴，支持残疾人康复、学习、就业。调整机关事业单位退休人员基本养老金，财政弥补支出缺口 **2.6** 亿元。居民医疗保险财政补助标准提高至 **580** 元，财政补助缴费 **7373** 万元，资助救助困难群众医疗资金 **2837** 万元。提高退役军人优抚对象待遇，发放各类补助补贴 **1.1** 亿元。推动教育均衡发展，落实学前至高中教育、职业教育生均公用经费 **8103** 万元，拨付 **1677** 万元资助家庭经济困难学生，拨付 **5057** 万元支持扩增学前教育、普通中小学学位资源。提升医疗卫生机构服务能力，拨付 **4382** 万元保障基本公共卫生服务经费，拨付 **1.1** 亿元支持落实基本药物制度、实施公立医院改革、建设村级及社区标准化卫生室、保障基层医疗卫生机构工作人员工资待遇。落实计划生育家庭补助政策，拨付 **2391** 万元兑现计划生育家庭特别扶助金、计划生育激励奖励金。巩固疫情防控成果，拨付资金 **4782** 万元保障疫情防控物资设备采购、核酸检测试剂耗材、新冠疫苗接种等必要支出。安排 **2176** 万元保障重点群体就业创业、发放以工代训培训补贴、引才补贴。争取上级扶持资金 **1.3** 亿元支持城镇老旧小区改造。统筹整合涉农资金 **6.5** 亿元，支持高标准农田建设、水利工程、农村人居环境整治、“四好”农村路建设等乡村振兴关键领域。拨付资金 **8524** 万元推进清洁取暖、保障群众温暖过冬。统筹各类资金 **7766** 万元支持打好蓝天、碧水和净土保卫战，努力改善生态环境。

（四）深化管理改革提绩效。年初对 **18** 个部门的 **29** 个新

增、提标项目开展事前评估，撤消 2 个、调减 4 个项目资金预算 2731 万元。组织全区 103 个预算单位编制项目绩效目标 463 个，涉及资金 18.2 亿元。抽取了校园安保、基本公共卫生服务等 4 个项目重点监控。选取了 35 个重点项目开展财政重点评价和“追踪问效”，选取了 6 个部门整体支出开展绩效评价。选取城区保洁及垃圾处置、公共园林绿化管护 2 个项目探索开展成本预算绩效管理试点，扎实开展全省县级政府财政运行综合绩效评价试点，为改进部门预算编制、调整支出标准、提高财政运行质量提供依据。推进财政电子票据管理改革，实现缴费取票“零跑腿、无接触”。推进“互联网+政府采购”，通过电子化技术手段对政府采购项目实行链条式管理。贯彻落实《济宁市国企改革三年行动实施方案（2020-2022 年）》，结合我区实际一企一策不断推动国企改革走深走实。加强政府债券还本付息管理，确保不发生拖欠行为。严格按照隐性债务化解资金使用要求化解债务，有效降低隐性债务规模。扎实做好各级审计反馈问题整改落实，积极配合区委巡察，自觉接受人大法定监督和政协民主监督。

综上所述，2021 年全区财政运行情况良好，但从财政决算和审计检查情况看，财政运行也存在一些矛盾和问题：受减税降费、疫情冲击、节能减排等减收因素叠加影响，财政运行承压前行，财税增收后劲不足。必保的硬性支出、“三保”支出有增无减，刚性增支因素不断累积叠加，政府债务也进入集中偿付期，财政收支平衡压力较大。预算管理基础工作不够扎实，

预算编制不精细、超预算支出等问题还未彻底解决。部分单位对财政支出的规范性重视程度不高，在支付结算、财务报销、公务卡使用等方面存在薄弱环节，无法满足预算管理改革对财务管理工作的新要求。对这些问题，我们将高度重视，认真加以改进和解决。我们决心在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督支持下，落实本次大会决议，强化责任担当，积极主动作为，争取财政工作再上新台阶。

以上报告，请审议。