

# 关于 2021 年财政决算情况的报告

文登区财政局局长 杨辉

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会本次会议报告 2021 年财政决算情况，请予审议。

## 一、2021 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况。2021 年，全区完成一般公共预算收入 467594 万元，加地方政府债券转贷收入、各项税收返还和转移支付补助收入等 276150 万元，收入共计 743744 万元。完成一般公共预算支出 535868 万元，加上解支出、债务还本支出及结转下年支出等 207876 万元，支出共计 743744 万元，当年收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入 1544172 万元，加上级补助收入、债务转贷收入等 287038 万元，收入共计 1831210 万元。政府性基金预算支出 1690142 万元，主要是用于征地补偿、棚户区改造和耕地开垦等，加上解支出、债务还本支出等 141068 万元，支出共计 1831210 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况。国有资本经营预算收入 681 万元，调入一般公共预算统筹安排使用。

（四）社会保险基金预算执行情况。全区各项社会保险基金收入 61070 万元，支出 61186 万元，当年收支结余-116 万元，年末滚存结余 360 万元。

（五）政府债务情况。2021 年上级核定区政府债务限额

1912700 万元，2021 年末区政府债务余额 1841764 万元，债务率 88.16%，控制在限额范围内，其中：一般债务余额 352786 万元、专项债务余额 1488774 万元。总体来看，我区政府性债务规模适中，风险可控。2021 年上级分配我区地方政府债券 361862 万元，其中再融资债券 211962 万元，用于偿还部分到期地方政府债券本金；新增债券 149900 万元，用于有收益的公益性项目。

## 二、2021 年财政工作情况

（一）聚焦“六稳”“六保”，着力稳住经济发展根基。结合我区实际，研究细化上级出台的各项政策，积极推进财政政策精准落地。一是积极落实减税降费政策。密切关注研究各项减税降费政策，第一时间做好政策落实，全年新增减税降费 3.54 亿元，进一步激发了市场主体活力。二是着力化解企业融资难题。围绕保市场主体，主动预约，压减应急转贷业务办理时间，提高应急转贷效率，全年为我区企业提供 64 笔应急转贷服务，累计金额 7.51 亿元；为 71 家中小企业担保贷款 7.72 亿元；为涉农企业担保贷款 915 笔，贷款总额 6.5 亿元，极大地缓解了企业融资还贷压力。三是引导助推新旧动能转换。及时兑现国家级工业互联网试点示范项目奖励、智能化设备技术改造补贴等项目资金 7160 万元，激发企业转型升级积极性。

（二）全面强化综合治税，着力落实增收减支。面对严峻复杂的外部发展环境和财政收支矛盾，进一步加大税收征管力度，主动作为，强化部门协调协作，持续做实增收减支。一是强化税收保障。制定了《威海市文登区税收保障工作考核奖励暂行办

法》，充分调动各协税护税单位的工作积极性，促进涉税信息共享共用和财政收入稳定增长。全年整合共享全区 75 个部门、单位有效涉税信息 64.6 万条，查补入库税款 2.42 亿元。二是**强化非税管理**。通过“山东省非税收入征收管理系统”及时掌握非税收入动态，加强对重点非税收入项目的督导和催缴，全年完成非税收入 13.24 亿元，增长 0.8%。三是**做好财政投资评审工作**。规范评审操作流程，严把重点关口评审，提高评审质量和效率。全年共评审工程项目 237 个，评审总额 18.28 亿元，核减投资 1.86 亿元，不断提高财政资金使用效益。四是**进一步提升政府采购管理水平**。2021 年共完成政府采购项目 916 个(网上商城 703 个)，执行政府采购预算金额 5.8 亿元，实际成交金额 5.7 亿元，节约资金 0.15 亿元，节支率 2.5%。

(三) 从严落实过紧日子要求，着力深化财政改革。坚持以改革创新为根本动力，扎实推进零基预算改革，全力推动压减非刚性支出，坚决把资金用在刀刃上、关键处。一是**深化预算制度改革**。围绕我区发展目标和重点工作任务，认真贯彻零基预算、综合预算、绩效预算、项目滚动预算理念，建立现代预算制度。二是**实施直达资金机制**。扩大直达资金使用范围，理顺工作流程，明确职责分工，确保资金直达工作有序衔接、高效落实。2021 年共拨付直达资金 6.99 亿元，充分发挥财政资金惠企利民实效，让财政资金直达民生、直抵民心。三是**高质量推进预决算公开工作**。进一步加大预决算公开的广度和深度，完善标准科学、规范透明、约束有力的预决算公开机制，并通过“政府开放日”活动，

及时回应社会关切的热点、焦点问题，促进财政资金使用规范透明。

**（四）精准有效保障民生，着力提升群众获得感。**积极践行以人民为中心的发展理念，科学统筹财政保障能力，全力保障和改善民生，全年用于一般公共服务、公共安全、教育、科技、社保等重点领域支出 39.58 亿元，占一般公共预算支出的 73.8%。**一是加大困难群体保障力度。**全年新增保障资金 9835 万元，用于发放困难人员生活保障资金、临时救助储备金、慈善大病救助资金等，确保社会和谐稳定。**二是加大教育支出力度。**积极筹措资金，新建金山中学，对文登一中进行原址重建，投入 110 多万元，优化全区 39 所中小学课桌椅配置。落实教育经费保障政策，全年拨付义务教育公用经费、教育资助扶助、校车运营等方面支出 8935 万元。**三是强化精致城市建设。**全力支持全国文明典范城市和国家卫生城市复审，安排农村道路建设资金 5000 万元，拨付公交公司运营补贴资金 5303 万元，方便我区百姓出行；投入宣传文化体育资金 2141 万元，用于举办各类文体活动、公共文化服务体系建设等，不断满足群众精神文化需求。

**（五）创新财政投融资新模式，着力推进乡村振兴。****一是创新运用“保险+期货”模式。**成功争取玉米“保险+期货”试点，成为全省五个试点县之一，为玉米种植户提供 2.74 亿元产量和价格波动的双重保障。同时，争取了全国苹果“保险+期货”试点，为我区发展探索最佳实施方案。10 月份，又成功获批“白羽鸡山东省首创保险”，为我区肉鸡发展提供了坚强保障。**二是**

**创新运用 PPP 模式。**引导社会资本投入农业农村，引进了“莲花城”田园综合体和昆崮山春分小镇两个 PPP 项目，将传统农业与二、三产业有机结合，加快发展农产品深加工、农业休闲及观光旅游业，财政部专门对这两个项目进行了调研总结，并上报中办与国办。同时，我区首个 PPP 项目垃圾焚烧发电项目被省财政厅评为山东省经典案例向全国推荐，大众日报、山东电视台等媒体也对此进行了深度报道。

**（六）全面强化预算绩效管理，着力提升财政资金管理水平。**坚持“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理要求，将全面实施预算绩效管理作为优化财政资源配置、提升公共服务质量的重要举措，切实做到“花钱必问效，无效必问责”，全面开启了预算绩效管理的崭新局面，大众日报对我区经验做法进行了专题报道。一是超前做好事前绩效评估。全年审核项目 563 个，共涉及金额 24.72 亿元，审减 13.17 亿元，审减率 53.30%。二是对重点项目实行全程跟踪评价。先后对 2020 年度 30 个项目开展财政重点绩效评价，促成预算单位调整政策 19 项、取消政策 45 项、修订制度办法 21 项，推动绩效评价工作做深做实做优。三是严格审核绩效目标完成情况。对 2021 年全部 673 个预算项目的绩效目标进行逐一审核，对其中 596 个项目绩效目标进行了调整优化，全区绩效目标编制质量得到大幅提升。

**（七）积极防范债务风险，着力促进经济平稳运行。**一是积极争取债券资金。根据上级新增债券支持方向，积极储备入库项目，争取专项债券资金 14.99 亿元，为我区重点建设领域提供了

有力资金支持。二是**严控债务风险**。坚持统筹发展与安全，积极化解存量债务，用好专项债券、再融资债券，缓解地方还款压力，确保债务风险稳定可控。三是**强化融资工作**。面对资本市场全面收紧，金融监管趋严的不利局面，科学谋划应对措施，多元寻找解决办法，创新发行了多支债券。通过积极沟通湖北担保，为蓝海投资企业债提供了山东省内首单担保业务，以较低的成本成功发行企业债券。成功获批银行间市场交易商协会非金融企业定向债务融资工具（PPN），实现了我区融资产品的新突破。

2021年，在全区各级的共同努力下，财政事业稳步发展，但区财政运行和改革方面依然面临不少困难和挑战：一是受经济下行压力、减税降费政策影响，财政增收困难和压力前所未有，财政收支矛盾十分突出；二是隐性债务规模较大，债务还本付息负担加大。

今后，我们将针对问题和不足，采取积极可行的措施，努力加以解决。同时，在今年的财政工作中，我们将认真贯彻落实人大决议，按照稳中求进的工作总基调，进一步解放思想，真抓实干，确保圆满完成全年财政预算任务，为全区经济持续健康发展和社会大局稳定作出新的贡献。

以上报告，请予审议。