

关于利通区 2021 年决算和 2022 年上半年 预算执行情况的报告

——在 2022 年 8 月吴忠市利通区第五届人大常委会第 5 次会议上

吴忠市利通区财政局 涂 娜

主任、各位副主任，各位委员：

受区人民政府委托，我向本次常委会报告全区 2021 年决算及 2022 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

2021 年，全区财政工作紧紧围绕区委、区政府重大决策部署，坚持稳中求进工作总基调，积极克服经济下行、新冠肺炎疫情等不利因素，认真落实各项财税政策、加大“三保”支出保障力度、着力防范和化解风险，有力推动全区经济社会发展，全区预算执行情况总体平稳有序。

（一）财政收支决算情况

2021 年，全区一般公共预算收入完成 38179 万元，为预算的 112.2%，同比增长 17.92%。其中：税收收入完成 25737 万元，同比增长 18.38%；非税收入完成 12442 万元，同比增长 16.99%。全区一般公共预算支出完成 231421 万元，为变动预算 80.36%，同比下降 2.5%。

财政收支平衡情况。2021 年，全区一般公共预算收入总量

为 310405 万元，其中：一般公共预算收入 38179 万元，返还性收入 8309 万元，自治区级、市级补助收入 183042 万元，调入预算稳定调节基金 3112 万元，地方政府一般债券转贷收入 65069 万元，上年结转 21003 万元；全区一般公共预算支出 231421 万元，地方政府一般债券还本支出 18014 万元，安排预算稳定调节基金 4148 万元，上解支出 265 万元，一般公共预算收支相抵后滚存结余 56557 万元，按规定结转下年使用。政府性基金总收入 21857 万元，支出 21227 万元，政府性基金收支相抵后滚存结余 630 万元，按规定结转下年使用。2021 年全区一般公共预算收支及政府性基金预算收支总体保持平衡。

（二）其他财政运转情况

1. 动用总预备费情况。按照《预算法》规定，报批预备费动用计划。根据区人民政府批复，动用2021年总预备费1100万元，并报市人大常委会备案。

2. 结转资金使用情况。2021 年，全区上年结转资金共计 22062 万元，其中：一般公共预算结转资金 21003 万元，基金结转资金 1059 万元，已全部支付。

3. 本级预算调整及执行情况。2021 年，全区一般公共预算收入年初预算为 131476 万元，自治区财政下达我区 2021 年地方政府新增债券资金 48000 万元，全部为一般债券。经市人大常委会批准，全区一般公共预算收入调整为 179476 万元。截至 12 月底，已支付 27696 万元，结转下年使用 20304 万元，均为债券资金。

4. 债务规模情况。2021年，全区政府债务余额为222953万元，其中：政府一般债券199094万元（吴忠市74390万元，利通区124704万元），专项债券23859万元（吴忠市17359万元，利通区6500万元）。政府债务余额严格控制在自治区人民政府批准的限额以内。

5. 盘活财政存量资金情况。2021年，盘活2019年及以前年度结余结转资金10398万元，其中：部门结余结转资金7707万元，财政专户结余结转资金2691万元。以上结余结转资金已全部支付。

（三）全区重点项目绩效评价情况

2021年，对教育、农业、水利、环保、扶贫等重点领域具有一定代表性的25个财政资金项目进行了绩效评价，受评价项目总投资5.16亿元。采用评分和评级相结合形式确定绩效评价结果，从评价结果看，25个项目平均得分89.76分，最高得分95.43分，最低得分76分，达到“优”等级的17个，达到“良”等级的6个，达到“中”等级的2个。并对评价报告中提出的问题及时督促相关单位进行了整改。

二、2022年上半年预算执行情况

今年上半年，区财政部门认真贯彻落实中央经济工作会议、全国稳住经济大盘会议、自治区第十三次党代会及自治区、吴忠市、利通区稳经济保增长促发展会议精神，紧紧围绕区委、区政府重大决策部署，有效发挥财政各项政策效力，加大“三保”支出保障力度，着力防范化解债务风险，切实为高质量发展聚力赋能。

（一）预算执行情况

利通区第五届人民代表大会第一次会议批复的 2022 年一般公共预算收入为 38690 万元，其中：税收收入 26670 万元，非税收入 12020 万元。

1-6 月，全区一般公共预算收入完成 20645 万元，为年度预算的 53.4%，扣除留抵退税因素后同口径增长 10.1%（同比增长 0.3%）；一般公共预算支出完成 131474 万元，为变动预算的 50.9%，同比增长 17.7%。基金支出 7098 万元，为变动预算的 77.5%，同比增长 54.3%。

（二）财政重点工作情况

一是抓收支，财政平衡能力不断增强。妥善应对大规模退税减税降费影响，强化收支形势分析研判，提升收支平衡统筹调控能力，千方百计促收入、督支出，财政收支保持稳定增长，全面完成了自治区、吴忠市下达的序时进度任务，实现“时间过半、任务过半”。同时，聚焦财力“短板”，持续做好上争资金工作，累计争取义务教育、节能环保、科技创新、医疗卫生、城乡社区、农业水利等领域财政性项目资金 8.6 亿元。强化资金统筹保障能力，依法依规收回存量资金 5237 万元，全部用于民生重点领域和政府重点项目支出。

二是增福祉，民生保障水平持续有力。始终坚持“两个支出”优先原则，落实好教育、养老、医疗、就业等民生政策。安排义务教育优质均衡发展资金 13057 万元，完善教育基础设施，支持

产教融合，改善办学条件；投入资金 2713 万元，支持基本公共卫生、基本药物制度、医疗救助、公立医院改革等卫生健康领域发展；投入资金 1414 万元，重点实施公共文化服务、体育等惠民工程；统筹资金 6907 万元，支持养殖种植产业发展、高质量美丽村庄建设、扶持壮大村集体经济等，推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接；筹措资金 2985 万元，支持城镇老旧小区改造、保障性安居工程、农村危房改造，提升群众居住条件。实施农村公益事业财政奖补项目 54 个，落实财政奖补资金 3600 万元。1-6 月，全区用于十项民生支出累计达 11.88 亿元，占一般公共预算支出的 90.4%，同比增长 22.9%，民生领域支出持续保持高占比。

三是保主体，服务经济举措扎实有效。认真落实六项退税减税组合式优惠政策，顶格减免“六税两费”，全力支持市场主体纾困发展，稳定宏观经济大盘。1-6 月，增值税留抵退税政策减轻企业税收负担 2.74 亿元，其中利通区级留底退税 1916 万元。充分发挥政府融资性担保基金带动作用，实现担保贴息 447 万元，着力解决小微企业“融资难”“融资贵”的问题。兑付政策性农业保险财政补贴资金 1796 万元，提升农业抗风险能力。支持利浩农业开发公司注册资本金 1100 万元，推动扁担沟镇移民肉牛养殖园区发展，带动移民群众增收致富。统筹整合资金 2199 万元，支持“乐购利通·惠享生活”、第二届吴忠早茶文化节、优质农产品促销节等一系列文旅活动，增强消费信心，激发消费活力，带

动经济发展。

四是促改革，财政管理制度健全完善。聚焦改革重点领域，持续落实改革措施，促进财政管理提质增效。先后出台《进一步加强财政资金管理的实施细则（修订）》《吴忠市利通区财政支出考核暂行办法》，不断强化制度保障。推进预算管理一体化建设，开展财政专户核算一体化应用和会计集中核算云平台推广应用，实现财政资金从安排源头到使用末端全过程管理。全面加强政府采购和项目投资评审管理，上半年完成采购金额 4297.3 万元，节约资金 415.37 万元，节约率 10.7%；聘请第三方代理机构，实施政府投资项目工程结算审核，促进财政资金发挥最大效益。加强国资国企管理，制定《吴忠市利通区融通城乡建设投资有限公司资产管理制度（试行）》，推进经营性国有资产集中运营管理，确保国有资产安全完整。

五是防风险，资金监管措施精细到位。牢固树立政府过紧日子思想，大力压减一般性支出，对低效无效资金削减或取消，对长期沉淀资金收回统筹使用。认真开展地方财经秩序专项整治行动，聚焦七项重点任务，严肃整治 2020 年以来违规问题，切实维护财经秩序。推动内控制度建设，完成全区 98 个预算单位内控报告编制工作。深化工程建设政府采购等重点领域突出问题专项治理工作，严肃查处政府采购领域违法违纪问题 94 个，共下发整改通知书 22 份，处理处罚采购人 6 家、代理机构 5 家、采购人评委 2 人，处罚金额共计 3.9 万元。开展国有产权交易领域

突出问题专项治理，查出两个问题已全部整改，提高资产监管实效。实时监控“三保”运行风险，严格执行“三保”预算审核机制，全区“三保”支出财力保障倍数达到1.27倍，总体执行进度53.5%，全区“三保”运行总体平稳。完善政府性债务风险防控机制，落实债务还本付息资金5200万元，有效化解债务存量。做好财政直达资金监管工作，审核拨付直达资金4.27亿元。

总体来看，上半年全区财政预算执行情况良好，财政收支任务实现了“双过半”。但也存在本级财政保障能力总体较弱，一般公共预算收入增长乏力、质量不高，收支平衡矛盾突出，债务还本付息压力较大，预算项目支出进度不快、资金使用绩效不高，预算标准化体系建设还有待加强，财政项目绩效评价结果应用不足等实际问题。考虑到退税减税降费政策效应持续释放、经济下行压力等因素，预计今年下半年全区财政保持平稳健康运行依然面临一些困难和问题。对此，我们将高度重视，紧盯全年目标任务，积极采取有效措施加以解决。

三、2022年下半年财政工作重点

下半年，我们将认真贯彻落实区委决策部署，高效统筹发展和安全，全面落实积极的财政政策，遵循财政运行规律，坚持开源节流强保障、精准施策促发展、多措并举保民生，切实提高财政政策效能，确保财政运行平稳。

一是提升财政保障能力。始终把组织收入作为第一要务，强化分析研判和预警预报，认真研判“组合式”减税降费政策对财政

收入的影响趋势，做到提早谋划，把握节奏，确保预算收入应收尽收，应征尽征，努力完成年度预算。密切关注财政资金投向领域，加强部门间配合协作，积极向上沟通对接，争取县级财力和新增债券资金，充实我区可用财力。强化预算执行管理，细化分解预算执行目标任务，督促各有关责任主体加快预算执行进度，加速释放财政资金效能，为全区经济发展增添后劲。

二是提升民生保障层次。紧紧围绕区委、区政府决策部署，坚持集中财力办大事，统筹兼顾，支持解决好教育、养老、医疗等群众最关心最直接最现实的利益问题，继续做好资金保障工作。坚持尽力而为、量力而行原则，加强民生支出资金管理，增强民生政策可持续性。强化落实主体责任，精细测算财政收支运行、库款保障等情况，兜牢兜实“三保”底线。严格落实“两个支出优先”原则，加强预算执行督导，保持财政支出强度，尽早发挥财政资金和政策效益。

三是提升服务经济质效。牢牢把握“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”总体要求，细化完善稳经济保增长促发展财政政策措施，全面落实大规模减税降费政策，有效缓解企业资金压力，提振市场信心。加快财政支出进度，强化重点工作、重点项目资金动态监测，督促项目主管部门提高资金拨付效率，尽快形成有效支出和实物工作量，实现以项目投资带动稳就业、保增长。

四是提升风险防范水平。健全政府债务常态化监测机制，加强地方政府债务限额管理和风险管控，积极处理好债务规模与偿

债能力、建设需要与经济安全的关系，积极稳妥化解存量隐性债务，坚决控制债务增量，牢牢守住不发生系统性风险的底线。加强库款分析和预测预警，科学合理调度国库资金，切实满足保基本民生、保工资、保运转和重点支出资金需求，坚决防范支付风险。加大财会监督力度，完成地方财经秩序专项整治收尾工作，督促问题整改落实到位，强化政策跟踪问效，严肃财经纪律。

五是提升财政管理绩效。全面落实预算管理一体化规范制度，建设完善财政管理基础信息库，形成项目管理、预算编制、收支执行、会计核算、决算编报以及全流程动态监控跟踪问效的资金闭环管理模式。强化预算执行控制，硬化预算约束，加强财政资源统筹，加大结余资金收回和结转资金消化力度。积极配合各级审计工作，认真做好审计问题整改，持续提高财政管理水平。持续深化国资国企改革，完善国资国企监管机制体制，全面核实盘活闲置资产，实现国有资产保值增值。推进国有产权交易领域突出问题专项治理工作，落实监管主体责任，确保问题整改到位。

主任、各位副主任、各位委员，完成全年工作任务艰巨，责任重大。下半年，我们将在区委的坚强领导下，自觉接受区人大及其常委会监督指导，砥砺前行、接续奋斗，主动作为、乘势而上，以更加昂扬的精神状态、更加务实的工作作风、更加有力的举措，扎实做好财政各项工作，为加快建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区贡献财政力量，以优异的成绩迎接党的二十大胜利召开！