

秦皇岛经济技术开发区 关于 2021 年预算执行情况及 2022 年预算草案 的说明

现将秦皇岛经济技术开发区 2021 年预算执行情况和 2022 年预算草案编制情况说明如下：

一、2021 年预算执行情况

（一）财政收支预算完成情况

1. 一般公共预算完成情况

一般公共预算收入完成 243943 万元，完成年初预算的 105.8%，比上年增收 30442 万元，同比增长 14.3%，其中税收收入完成 186406 万元，为年初预算的 85.7%，比上年减收 5550 万元，同比下降 2.9%，非税收入完成 57537 万元，为年初预算的 442.6%，比上年增收 35992 万元，增长 167.1%。

一般公共预算支出完成 271506 万元，为预算的 94.4%，比上年增支 77503 万元，增幅为 39.9%，其中七项重点支出完成 159362 万元，同比增幅为 10.1%。支出增长的主要原因是通过压减一般性支出、调入预算稳定调节基金，以及统筹超收财力等渠道筹集资金用于转列政府性基金透支部分。

2. 政府性基金预算完成情况

政府性基金收入完成 110379 万元，其中：土地出让金收入 75052 万元，政府专项债券收入 23600 万元。政府性基金支出完成 86437 万元，占预算的 78.7%，比上年减少支出

87925 万元，减少 50.4%，减少的原因主要是本年度土地出让金收入较上年大幅短收以及专项债券支出缓慢。

3. 社会保险基金预算完成情况

2021 年开发区本级统筹社保基金预算总收入为 19027 万元，其中：上年结余 11222 万元、本年基金收入 7805 万元。预算执行中，根据预算实际执行情况，2021 年社保基金预算总收入预计执行数为 18354 万元，比预算减少 673 万元，其中：上年结余比预算减少 222 万元、本年基金收入比预算减少 451 万元。

2021 年开发区本级统筹社保基金预算总支出为 19027 万元，其中：基金本年支出 6827 万元、年末滚存结余 12200 万元。预算执行中，根据预算实际执行情况，2021 年社保基金预算总支出预计执行数为 18354 万元，比预算减少 673 万元，其中：本年基金支出比预算增加 66 万元、年末滚存结余比预算减少 739 万元。

4. 政府债务增减情况

2021 年偿还到期政府债券本金 4271 万元，其中：一般公共预算偿还一般债券本金 2921 万元；政府性基金偿还到期专项债券本金 1350 万元。

年内新增政府债券 24600 万元，其中：一般债券 1000 万元；专项债券 23600 万元。

（二）2021 年预算执行效果

2021 年，面对经济下行压力，叠加持续新冠肺炎疫情和各种矛盾困难，财税等部门积极应对，履职尽责，主动作为，

扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，统筹推进疫情防控和经济社会发展，确保了财政平稳运行和预算收支平衡。

1. 做好基本支出供给，保障机关和基层运转。全年基本支出63910万元。其中用于文教人员工资福利支出55508万元，主要用于足额保障工资发放、在职职工的各项保险和公积金；日常公用经费支出8402万元，在大力压减一般性支出基础上，全力保障了机关事业单位的正常运转，健全了基本财力保障机制。

2. 确保疫情防控需求，医疗卫生服务惠民。全年医疗卫生支出12160万元（其中疫情防控资金2001万元）。主要用于全区新冠疫情防控投入；落实公立医院改革政府六项支出责任政策；继续提高基本公共卫生服务补助标准，进一步提升城乡居民基本医疗保障水平。

3. 保障教育经费投入，促进城乡教育均衡发展。全年教育支出27778万元。主要用于落实义务教育经费保障机制，统一城乡义务教育经费保障标准；提升办学条件，优化教学环境；根据区级教育发展规模继续招聘编外教师充实师资力量；及时拨付学生资助资金，促进义务教育均衡发展。

4. 提高社会保障水平，持续增加民生福祉。全年社会保障和就业支出23836万元。主要用于落实城乡低保及弱势群体各项补助政策，保证其基本生活需求；对符合规定的优抚对象、离休干部、军转干部、退役士兵给予抚恤优待；支持“援企稳岗”职业技能培训；对各项社会保险基金的补助等。

5. 促进乡村振兴战略，着力提升村居环境。全年农林水支出16348万元。主要用于脱贫衔接工作；加强农村基层治理，落实村级组织运转重点保障提标补助经费；开展人居环境整治示范片区创建，保障农村人居环境整治投入；强化农村公共设施建设；巩固农村饮水安全提升工程，提高农村供水保障水平等。

6. 支持低碳绿色发展，助力污染防治攻坚。全年节能环保支出4930万元，主要用于大气污染防治、扬尘整治、污水处理、裸露土地整治、清洁取暖、支持新能源绿色低碳发展等方面支出。

7. 多方统筹资金，防范化解债务风险。全年利用预算安排资金偿还政府债务本息25101万元，通过压减项目以及结算核减等方式统筹各类财政资金，化解隐性债务90133万元。

8. 推动民生实事，提升群众幸福感获得感。全年城乡社区支出53822万元。以20项民生工程为抓手，全力办好民生实事，承担的9项省民生工程和15项市民生实事，已全部完成。

上述成绩的取得，是开发区工委、管委坚强领导的结果，是各部门单位主动作为、努力拼搏的结果。同时，我们也清醒的看到，当前面临的困难和挑战依然较多。一是税收下降，非税收入占比大幅提高。受新冠疫情、国际贸易摩擦、减税降费及一次性因素等影响，税收就出现持续下降，年末同比下降2.9%，低于全市平均增幅10.9个百分点。非税收入占比从历年10%左右的水平增至24%，在一定程度上意味着收入质

量的下降，收支矛盾将会更加突出。二是土地出让形势严峻，出让金严重短收。2021年我区土地出让金收入预算为24亿元，受房地产市场低迷等因素影响，全年土地出让金收入仅完成年度预算的31.25%，同比下降47%。三是过“紧日子”思想和资金使用的绩效意识还需进一步增强。2021年，财政部门组织对我区预算项目执行情况开展了事中监控和事后评价，但通过预算绩效评价结果来看，还在一定程度上存在着资金使用绩效不高和浪费现象。强化过“紧日子”思想，切实树立绩效预算管理理念，真正履行预算绩效管理主体责任等方面的工作还需不断增强。

二、2022年预算草案编制情况。

（一）2022年预算编制的指导思想、基本原则和总体思路

2022年预算编制的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会精神，牢固树立新发展理念，紧紧围绕工委、管委重点工作决策部署，坚持稳中求进工作总基调，按照高质量发展要求，继续落实积极财政政策，统筹疫情防控和经济社会发展，统筹发展和安全，继续做好“六稳”“六保”工作。充分发挥财政职能作用，加强资金统筹，优化支出结构，强化监督管理，深化财税体制改革，防范化解债务风险，为促进全区经济社会持续健康发展、人民幸福安居乐业提供财力保障。

贯彻上述指导思想，2022年预算编制坚持“深化改革、

统筹兼顾、厉行节约、突出重点、讲求绩效、依法理财”的基本原则，总体思路是：一是全面贯彻国家、省、市各项决策部署，全力支持重大战略、重大政策和重点项目建设工作有效实施。二是继续落实积极的财政政策，不折不扣执行减税降费政策，积极争取上级转移支付资金和债券支持，管好用好债券资金和直达资金，确保早支出、早见效。三是立足全区，着眼大局，整合各种可用资金，统筹考虑区级财力和各部门支出需求，尽力而为、量力而行，综合考虑民生政策、事业发展的长远目标，合理确定保障范围和政策力度，确保支出政策可持续。四是深入贯彻中央八项规定精神，牢固树立过紧日子的思想，严格控制一般性支出，特别是日常办公经费、“三公”经费、会议费和培训费等支出。五是紧紧围绕国家、省、市决策部署，突出支持高质量可持续发展，积极落实创新、改革、开放、融合、转型发展理念，着力保障和改善民生，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，促进基本公共服务水平持续提升。六是积极防范化解债务风险，加强政府债务管理，落实好还本付息资金，有效防控财政风险。加强政府中长期支出事项管理，确保财政可持续。七是全面实施预算绩效管理，强化绩效理念，对部门事业发展支出，根据职责活动、绩效目标指标、绩效评价结果，区分轻重缓急，优化支出安排顺序，精准筛选论证项目；将绩效评价结果与预算和项目安排挂钩，提高资金使用效益。七是深化预算管理制度改革，强化预算刚性约束，加强资金监督管理，推进依法理财。

（二）2022年预算安排

1. 一般公共预算安排情况

（1）区本级一般公共预算收入及财力安排情况

2022年区本级一般公共预算收入计划为263458万元，比上年增收19515万元，增长8%，其中税收收入229458万元，增长23.1%；非税收入34000万元。比上年实际完成降低40.9%。综合考虑上级税收返还、财力性补助收入、调入资金，以及上解支出等收支因素后，2022年区本级可用总财力为245842万元，比上年初增加43409万元，增幅21.4%。

因开发区所属国有企业经营均为亏损，预计2022年仍为累计亏损，所以我区暂不编制2022年国有资本经营预算。国有资本经营预算仍与一般公共预算统筹安排支出。

（2）区本级一般公共预算支出安排情况

全年安排财政支出245842万元，其中区本级一般公共预算支出219756万元，政府债券还本支出26086万元（支出在线下反映）。此外，上级提前下达的转移支付资金5456万元，按照专款专用的原则，相应安排到各预算单位的相关功能科目中。具体安排情况如下：

第一，**足额保障安排人员经费**。人员经费安排86749万元，比上年增加14532万元，增长20%。其中：安排资金67397万元，用于保障区级行政事业单位在职人员工资、津贴补贴、各类社保缴费和离退休人员生活补贴以及公务员绩效奖金政策落实；安排资金19352万元，用于落实全省开发区全员聘用制薪酬制度改革以及机关事业单位职业年金预留。

第二，**厉行节约安排日常公用经费**。安排至各预算部门日常公用经费预算10173万元，公用经费中除和人员以及工资挂钩的项目外，一律按照过紧日子的思想从严、从紧安排，对会议费、公车购置一律不做安排，对公车燃料费和日常办公费定额继续保持20%和10%的压减规模。剔除增人增车等原因，2022年日常公用经费压减0.56%，其中公务接待费压减18%。

第三，**全额安排政府债务偿付资金**。按照政府债务偿还计划，全年足额安排政府债务还本付息资金44186万元，比上年增加10845万元。主要包括：一是偿还到期政府债券本息44086万元（本金26086万元，利息18000万元）。二是支付发行及兑付服务费100万元。另外，考虑在政府性基金中安排化债资金133211万元，总计安排偿债资金177397万元。确保开发区债务风险可控，不发生区域性、系统性财政风险。

第四，**统筹安排项目支出**。全年共安排项目支出104243万元（其中含教育费附加7200万元），比上年增加19986万元，增幅为23.7%。

-----**兜牢基本民生，优先保障民生支出**。全年安排经费30687万元，比上年增加2017万元，增幅为7%。一是全力支持抗击新冠肺炎疫情，持续提升重大疾病防控和公共卫生服务能力，安排医疗卫生支出7534万元。其中新冠疫情防控专项经费安排4000万元。二是落实政府履行教育职责评价考核要求，确保教育文体事业优先发展，安排教育支出8058万元。三是稳步提升社会保障及就业保障水平，安排社会保障

和就业支出15095万元。

——围绕建设民心工程，全力保障城乡及各项社会事务发展需求。全年安排城市公共服务运行经费20824万元，比上年增加2114万元，增幅为11.3%。一是持续开展老旧小区改造，优化人居环境，巩固文明城市、卫生城市、森林城市创建成果，安排城区环境卫生、园林绿化、市政交通公共设施建设经费13754万元。二是提升社会治理智慧化、信息化、精细化水平，安排公检法司经费5423万元。三是加强提升应急救援能力，安排消防应急救援等支出621万元。四是安排公租房运营支出600万元，解决城市中等偏下收入家庭、新就业和外来务工人员的住房困难。四是强化生态治理，安排节能环保支出606万元，其中大气、水体等污染防治支出565万元。

——推进乡村振兴进程，加大“三农”资金投入。着力推进乡村振兴，农村环境面貌改造提升，推进农业高质量发展，全年安排资金7133万元，比上年增加1711万元，增幅为31%。一是保障村级组织、政务建设，安排农村综合改革经费2545万元。二是巩固扶贫脱贫成果，安排扶贫衔接资金16万元。三是提升农村人居环境，安排农村垃圾治理、污水处理、农村改厕等资金4486万元。四是落实强农惠农政策，增强农村产业发展，安排农业保险保费补贴区级配套资金86万元。

——增强科技产业扶持力度，推动区域经济健康可持续发展。助力推进供给侧改革，全年安排资金35497万元，

比上年增加13286万元，增幅60%。用于重点项目建设和科技创新，支持产业转型升级和促进企业发展。一是安排产业扶持资金26000万元。二是支持科技发展区级配套资金350万元。三是安排重点项目建设资金5000万元。四是安排招商引资相关费用4104万元。

第五、**适当预留安排预备费。**为确保年度执行中突发事件、应急救援等方面支出以及不可预见事项需求，安排预备费3000万元，与上年持平。

2. 政府性基金预算安排情况

2022年区本级政府性基金收入预算为347400万元，其中：国有土地使用权出让收入340000万元、城市基础设施配套费5000万元、污水处理费2400万元。

根据收支平衡原则，政府性基金支出预算为347400万元，其中：

-----**国有土地使用权出让收入安排支出340000万元。**
主要用于：（1）新增建设用地有偿使用费支出10000万元。（2）土地出让业务费支出881.77万元。（3）耕地占补平衡指标转让费10000万元。（4）耕地占用税4901万元。（5）被征地农民养老保险以及新征地农民养老生活补贴7387.54万元。（6）未返迁农民征地拆迁安置费、过渡费、采暖费5000万元。（7）棚户区改造支出14500万元，分别为归还国开行棚改贷款本金7500万元，国开行棚改贷款付息7000万元。（8）偿还债务本息87070.69万元。（9）征地和收储补偿及安置款34619万元。（10）场地平整5000万元。（11）专项债项目等基础设施

建设资金20000万元。(12)安置房及基础设施建设回购款37000万元。(13)偿还民营企业、中小企业账款15000万元。(14)政府专项债券付息及发行费6640万元。(15)政府专项债券还本10000万元(线下反映)。(16)按市政府土地出让收入10%上划政策上解支出22000万元。(17)化解暂付款40000万元。(18)调出资金10000万元。

-----**城市基础设施配套费支出5000万元。**依据有关政策,专项用于城镇供水管网改造、新建供水设施等基础设施的建设。

-----**污水处理费支出2400万元,全部用于区污水处理厂运行费用。**

此外,上年结转23397万元(其中:污水处理费结转552万元,彩票公益金结转24万元,地方政府专项债券收入安排的支出22821万元)和上级提前下达的2022年转移支付资金44万元按资金类别一并安排到相应支出预算中。

3. 社保基金预算安排情况

2022年,区级两项社会保险基金收入预算19284万元(其中基金当年收入7823万元,上年结余11461万元),支出预算19284万元(其中基金当年支出7191万元,年终结余12093万元)。具体情况如下:

(1) 机关事业单位基本养老保险基金

2022年预计收入6422万元,上年结余8049万元,支出6517万元,年终结余7954万元。

(2) 城乡居民基本养老保险基金

2022年预计收入1401万元，上年结余3412万元，支出674万元，年终结余4139万元。

三、完成2022年预算目标的主要措施

（一）坚持征管并重，提升财政收入质量，提高财政保障能力。一是建立健全并充分发挥综合治税机制作用。深入挖掘税源，做到应收尽收，扭转税收持续下降的被动局面。二是加快土地出让。将34亿元目标任务分解量化，落实到部门、科室和人头，坚持及早谋划，倒排工期，挂图作战。三是开展国有资产清查工作。加快推进国有资产的出租出售工作，使“资产”变“资本”。四是推进重点项目建设，努力夯实新的税源增长点。五是做好向上争取资金工作。要紧密跟踪、研判、吃透中央、省、市政策，谋划一批好项目，加大向上争取政策和资金补助力度，全力缓解财政平衡压力。六是盘活存量资金。加大财政资金整合力度，盘活财政结余结转资金，清理各领域沉淀资金，进一步提高财政资金使用效益。

（二）优化支出结构，促进民生改善升级。对国家、省、市出台的民生支出政策，做到“应保必保”。一是坚持“量力而行”与“尽力而为”相结合，与财力保障水平相匹配，通过政策评估等方式确定合理的支出标准与稳定的保障机制，提高民生政策的可持续性。二是突出公共财政导向，坚决落实政府过紧日子要求，进一步优化财政支出结构，压减一般性支出，注重精打细算、节用裕民，全力支持做好“六稳”工作、落实“六保”任务。三是围绕防疫、就业、教育、医

疗、社会保障等领域群众关心的突出问题,完善财政支持政策,稳步提高财政保障水平,坚决兜紧兜牢基本民生底线,把财政支出转化为群众实惠。

(三) 树立底线思维,防范化解财政风险。一是严格落实预算法及其实施条例,依法依规组织收入,安排支出。严格执行人大批准的预算,坚持先有预算后有支出,强化预算对执行的控制,完善事前审核、事中监控、事后处置的预算管理工作机制。二是坚持“三保”支出在预算安排中的优先地位,坚决防范基层“三保”风险。三是加强地方政府债务管理,坚持“疏堵结合、开好前门、严堵后门”的原则,强化隐性债务风险管控和专项债券全生命周期管理。完善政府债务动态监测和风险评估预警机制,坚决杜绝新增隐性债务,大力化解存量债务,确保政府债券资金使用高效、风险总体可控。

(四) 深化财政改革,提升财政管理效能。一是全面加强预算管理。建立以预算项目为核心的全生命周期管理机制,实现预算编制、执行、核算、内控、绩效、监督等一体化全流程管理。深入落实零基预算理念,完善能增能减、有保有压的预算分配机制。二是加强财政监督和绩效管理。健全以绩效为导向的预算分配体系,建立预算安排与绩效结果挂钩的激励约束机制。三是认真落实“三重一大”决策制度,规范重大项目安排、大额资金使用程序,确保财政资金运行的合规高效。