

关于 2021 年五常市财政决算 (草案) 的报告

主任、各位副主任、各位委员：

在市七届人民代表大会第一次会议上，审查批准了《关于五常市 2021 年财政预算执行情况和 2022 年预算草案的报告》。现在，2021 年财政决算已经汇编完成，按照《中华人民共和国预算法》等法律规定，现向市人大常委会作关于 2021 年财政决算（草案）的报告，请予以审议。

2021 年，在市委的坚强领导下，在市人大的依法监督下，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指引，全面深入持续贯彻落实习近平总书记对我省重要讲话精神，学习贯彻习近平总书记在深入推进东北振兴座谈会上的重要讲话和考察黑龙江的重要指示精神，忠诚履职，锐意进取，凝心聚力抓收入、保大局、推改革、强管理、保障重点支出，有力促进了经济持续健康发展和社会和谐稳定，全市财政预算执行情况总体良好。

一、一般公共预算收支决算情况

(一) 一般公共预算收入完成情况

一般公共预算收入完成 73,237 万元，完成预算的 115.1%，超收 9,619 万元，同比增长 22%，增收 13,220 万元。上级财政补助收入 443,512 万元，同比下降 9.7%，减收 47,510 万元。地方政府债券转贷收入 74,469 万元，同比下

降 36.6%，减收 42,930 万元，调入资金 3,428 万元，动用预算稳定调节基金 13,331 万元，上年结余 95,499 万元，收入总量为 703,476 万元，同比下降 4.1%，减少 29,903 万元。

在一般公共预算收入中：税收收入完成 43,835 万元，完成预算的 100.04%，同比增长 13.6%，增收 5,251 万元。非税收入完成 29,402 万元，完成预算的 148.5%，同比增长 37.2%，增收 7,969 万元

（二）一般公共预算支出完成情况

一般公共预算支出完成 578,599 万元，同比下降 4.8%，减支 29,464 万元。上解支出 20,609 万元，债务还本支出 19,993 万元，补充预算稳定调节基金 15,709 万元，支出总量为 634,910 万元，结转下年支出 68,566 万元。

1. 主要项目支出完成情况。社会保障和就业支出完成 123,297 万元，同比下降 10.2%；卫生健康支出完成 70,808 万元，同比增长 17.4%；节能环保支出完成 15,837 万元，同比下降 34.5%；住房保障支出完成 9,268 万元，同比增长 4.4%；文化体育旅游与传媒支出完成 3,240 万元，同比增长 80.1%；教育支出 65,481 万元，同比增长 0.6%；城乡社区支出 45,519 万元，同比下降 14.3%；农林水支出 126,636 万元，同比下降 25.6%；交通运输支出完成 37,523 万元，同比增长 71.4%；公共安全支出完成 13,639 万元，同比增长 3.7%；债务付息支出 9,774 万元，同比增长 66.2%，债务发行费支出 65 万元，同比下降 49.2%。

2. 预备费支出完成情况。年初预备费预算安排 3,000 万

元,实际执行中用于应对自然灾害支出 338 万元,结余 2,662 万元用安排预算稳定调节基金。

3. “三公经费”支出完成情况。全市因公出国(境)经费、公务用车购置及运行费、公务接待费支出合计 1,250 万元,同比下降 0.9%,减支 11 万元。其中:因公出国经费为 0;公务用车购置及运行费支出 1,210 万元,同比减支 21 万元;公务接待费支出 40 万元,同比增支 10 万元。

二、政府性基金收支决算情况

政府性基金收入完成 8,764 万元,同比下降 23.2%,减收 2,643 万元;上级补助收入 5,848 万元,同比减少 7,135 万元;专项债券收入 2,525 万元,同比减少 12,914 万元;上年结余 2,256 万元,收入总量为 19,393 万元。

政府性基金支出完成 10,728 万元,同比减支 24,536 万元(其中:城乡社区基金支出减支 10,504 万元,社会保障基金支出减支 3,144 万元,抗疫特别国债转移支付支出减支 10,253 万元),调出资金 2,421 万元,上解支出 20 万元,债务还本支出 2,525 万元,支出总量为 15,694 万元,收支相抵后结余 3,699 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

国有资本经营上级补助收入 355 万元,结转下年 355 万元。

四、社会保险基金预算执行情况

全市社会保险基金收入 308,844 万元,完成预算的 104%,同比增长 4%,增收 11,035 万元。全市社会保险基金支出

371,748 万元，完成预算的 131%，同比增长 31%，增支 88,776 万元。加上年初结余 92,540 万元，年末滚存结余 29,636 万元。

五、政府债务情况

（一）债务偿还情况

偿还债务本息支出 41,450 万元，同比增长 170.8%，增支 26,144 万元，其中：

1. 债务还本支出 29,468 万元，其中：一般债券还本支出 19,993 万元，同比增支 17,852 万元；专项债券还本支出 2,525 万元，同比增支 2,525 万元；隐性债还本支出 6,950 万元，同比增长 41.8%，增支 2,050 万元。

2. 债务付息支出 11,915 万元，其中：一般债券利息支出 9,774 万元，同比增长 66.2%，增支 3,893 万元；专项债券利息支出 1,575 万元，同比增长 37.9%，增支 433 万元；隐性债利息支出 566 万元，同比下降 48.4%，减支 531 万元。

3. 债券发行费用支出 67 万元，其中：一般债券发行费用 65 万元，同比下降 49.2%，减支 63 万元。专项债券发行费用 2 万元，同比减支 15 万元。

（二）债务余额情况

政府债务余额 351,068.93 万元，其中：

1. 债券债务 339,692.58 万元（一般债券 299,153.58 万元，专项债务 40,539 万元）。

2. 隐性债务 11,376.35 万元。

六、2021 年财政主要工作

面对错综复杂的严峻经济形势，我们在市委的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会与市委六届九次全会精神，按照市委部署和市六届人大七次会议审查批准的财政目标任务，统筹推进疫情防控和经济社会发展，全面落实“六稳”“六保”要求，通过各部门和社会各界的共同努力，财政运行基本平稳。

1. 强化财政收入征管，抓牢抓实财政收入

一是直面新冠疫情，紧紧围绕年初既定的财政工作目标任务，攻坚克难，全力以赴抓牢抓实财政收入，实现应收尽收；二是突出重点，加强对重点税源和纳税大户的跟踪服务，稳定主体税源；三是加强对财政预算执行情况的分析研判，动态监测分析收入入库情况及增减变化原因，积极开源挖潜、精准施策，确保财政收入运行健康平稳，与社会经济发展相适应。全年一般公共预算收入完成 73,237 万元，完成预算的 115.1%，增收 9,619 万元，同比增长 22%，增收 13,220 万元。

从 2021 年全省市县财政收入完成情况来看，我市财政收入规模位列全省市县第 4 名，增速位列全省市县 14 名，其中税收完成位列全省市县第 6 名，非税收入完成位列全省市县第 10 名。

2. 积极应对疫情，强化疫情防控资金保障

为保障疫情防控有序开展，确保全市人民的身心健康，

财政编制安排了疫情防控专项预算，拨付疫情防控资金 9,688 万元，有效保障了防疫物资采购和疫苗接种资金需要，完善了疫情防控网格化治理体系。

同时，为活跃市场商品流通、促进民间消费，作为应对疫情影响的措施之一，财政投入资金 330 万元用于开展惠民促销补贴活动，释放居民消费潜能，让消费群体充分享受政府补贴红利。

3. 优化支出结构，着力保障和改善民生

一是按时足额发放职工工资和社会养老金，弥补机关事业单位职工和企业职工养老金缺口投入 35,584 万元；二是支持乡村振兴发展，投入惠农补贴、水利建设资金 60,343 万元（其中发放玉米、大豆、水稻目标价格补贴 42,297 万元，水利建设工程投入 16,077 万元，支持农村公益事业投入 1,969 万元）；三是支持开展第三次国土规划调查，投入 1,060 万元；四是支持环境污染防治和发展循环经济，投入 27,900 万元（开展城乡大气、水、垃圾污染治理、生态环境综合整治、秸秆综合利用投入 24,682 万元，支持节能减排，发展循环经济投入 3,218 万元）；五是加速公路项目建设，投入 118,219 万元（吉黑高速五常过境段建设投入 112,130 万元，农村公路建设和危桥改造投入 6,089 万元）；六是支持五常镇内老旧小区改造，截止目前已投入 3,892 万元（完成了 16 个老旧小区的墙体保温、地下管线改造、房盖维修和庭院美化）；七是按期偿还债务本息，投入 41,450 万元。

从 2021 年全省市县财政支出完成情况来看，我市财政

支出规模位列全省市县财政支出规模第 2 名，财政支出增速位列第 30 名。

4. 落实减税降费政策，支持重点企业加大科研投入，加快发展步伐

一是积极贯彻实施减税降费政策，做到应减尽减、应降尽降，全市落实减税政策 3,290 万元；二是对 2020 年度纳税超百万元以上工业加工型骨干企业安排财政科研资金 314 万元，推动企业加快技术改造和创新发展，实现增产增效。全市 19 家工业加工型骨干企业纳税 42,635 万元，同比增长 29.1%，增加 9,612 万元，其中呈现正增长的企业 16 家，纳税 41,771 万元，同比增长 39.7%，增加 11,872 万元；呈现负增长企业 2 家，纳税 630 万元，同比下降 78.2%，减少 2260 万元。实现纳税超千万元的企业 6 家，纳税 39,109 万元，同比增长 38%，增加 10,778 万元，其中：葵花药业集团股份有限公司纳税 27,353 万元，同比增长 20.9%，增加 4,723 万元；大牧人牧业（黑龙江）集团有限公司纳税 4,310 万元，同比增长 401.5%，增加 3,451 万元；五常市乔府大院农业股份有限公司纳税 2,164 万元，同比增长 787.3%，增加 1,920 万元；哈尔滨松鹤制药有限公司纳税 2,082 万元，同比增长 9.4%，增加 179 万元；哈尔滨哈特集团有限公司纳税 1,954 万元，同比增长 16.2%，增加 272 万元；五常市彩桥米业有限公司纳税 1,246 万元，同比增长 22.9%，增加 233 万元。

5. 积极筹措资金，加大项目建设支持力度

争取发行地方政府债券项目资金 76,994 万元，其中：

①一般再融资债券 19,900 万元；②专项再融资债券 2,525 万元；③新增一般债券 54,569 万元：教育项目债券资金 9,104 万元，水利项目债券资金 890 万元，老旧小区改造债券资金 434 万元，吉黑高速和铁科高速等公路建设项目债券资金 44,141 万元。

6. 加强财政预算管理，提高财政管理水平

一是深入贯彻中央和省关于坚持艰苦奋斗、勤俭节约、精打细算、全面落实政府过紧日子要求，强化重大战略任务财力保障，把宝贵的资金用在刀刃上；二是加强财政资源统筹，积极清理回收财政存量资金，财政支出预算安排优先保障“五保”支出需求；三是全面落实省财政厅关于开展预算绩效提质增效行动的通知精神，强化预算约束和绩效管理。成立了五常市财政局预算绩效管理工作专班，制定印发了《五常市预算绩效管理提质增效行动方案》（五财发[2021]4号），将项目支出绩效目标管理纳入部门预算，组织 76 家一级预算部门开展整体绩效目标编报工作和 214 家预算单位开展项目支出绩效目标编制工作，对本级支出 100 万元以上的项目资金建立了事前绩效评估制度，加强项目支出绩效监控和项目绩效自评管理工作，提高财政资金运行效益；四是加强项目资金评审工作，提高财政资金使用效益。全年评审预算项目 166 个，送审金额 69,635 万元，审定金额 61,279 万元，审减金额 8,356 万元，审减率 12%；评审结算项目 150 个，送审金额 40,511 万元，审定金额 37,839 万元，审减金额 2,672 万元，审减率 6.6%；五是加强政府采购管理，进一

步规范了预算单位在政府采购预算编制、项目执行和资金结算方面的工作流程。全年采购预算 22,047 万元,实际中标价格 20,487 万元,节约财政资金 1,560 万元,节约率 7%;六是规范政府举债行为,严控政府债务规模。既坚持合理利用争取新增地方政府债券资金额度来解决社会基本建设资金短缺的瓶颈难题,又坚持对债务实行限额管理,落实偿债来源,建立债务管理的长效机制,防范和化解潜在风险;七是自觉接受人大监督,积极做好财政预算信息公开工作;八是全面贯彻落实全省财政预算管理一体化改革,成立了一体化工作专班,印发了《五常市 2021 年预算管理一体化建设推进工作实施方案》,按照省厅规定的时间节点认真组织开展实施财政预算管理一体化各项改革工作,确保 2022 年 1 月正式上线运行。

虽然 2021 年全市经济社会发展受到了来自疫情的严重冲击和减税降费政策与经济下行压力持续增大等多重因素叠加的影响,但我们在市委的坚强领导下,通过大力实施项目建设、支持企业加大研发投入和积极开展招商引资活动,扎实做好“六稳”工作,全面落实“六保”任务,努力推进经济健康平稳运行,总体看,全年财政运行基本平稳,各项财税政策有效落实,财税体制改革稳步推进,财政管理科学化、精细化水平进一步提升,预算约束作用明显加强。

2021 年,全市财政工作在取得上述成绩的同时,我们也清醒的认识到预算执行和财政工作中存在的问题和不足:一是主导产业发展不足,结构性减税影响效应持续,税源增长

潜力不大；二是支出刚性增长较快，财政收入放缓，财政平衡难度加大；三是支出结构有待优化，资金使用绩效有待进一步提高；四是经济产业结构不优，财政收入仅占全市 GDP 的 2%左右，并且在财政收入中税收收入占财政收入 60%，比重偏低，说明产业结构需要进一步优化，经济运行质量还有待于进一步提高。五是疫情影响仍在持续，形势依然不容乐观；六是政府债务管理工作还需加强。对于这些问题，我们将认真听取各位代表的意见建议，采取有效措施逐步改进。

五常市人民政府

2022 年 9 月 22 日