

# 解放区 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算（草案）

二〇二二年五月

# 编 报 说 明

一、目前市财政局提前告知的一般转移支付和专项转移支付尚未确定，待市局下达后再作调整。

二、根据《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》(国发[2015]45号)，政府预算体系包括：一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算。

## 2021 年财政预算收入执行情况表

单位：万元

行号	预 算 科 目	调整预算数	累计完成	占调整预算%	同比增减%
1	一般公共预算收入	136790	137524	100.5	2.3
2	税收收入	99060	99772	100.7	17.7
3	增值税	32130	32294	100.5	20.1
4	企业所得税	12600	12961	102.9	-6.3
5	个人所得税	2650	2700	101.9	2.9
6	城市维护建设税	4600	4687	101.9	16.5
7	房产税	4800	4834	100.7	18.8
8	印花税	1490	1486	99.7	12.6
9	城镇土地使用税	3350	3347	99.9	-7.4
10	土地增值税	36000	36029	100.1	33.7
11	车船税	740	738	99.7	-21.2
12	耕地占用税	170	167	98.2	-62.6
13	环境保护税	10	7	70.0	600.0
14	其他税收收入	520	522	100.4	1350.0
15	非税收入	37730	37752	100.1	-24.0
16	专项收入	2750	2736	99.5	14.6
17	行政事业性收费收入	2150	2154	100.2	-22.2
18	罚没收入	1970	1967	99.8	128.2
19	国有资源（资产）有偿使用收入	30800	30836	100.1	-28.9
20	捐赠收入	36	36	100.0	-78.4
21	其他收入	24	23	95.8	-80.7

## 关于 2021 年全区一般公共预算收入 执行情况表的说明

全区一般公共预算收入完成 137524 万元,占年初预算的 100.5%,增长 2.3%,超收 734 万元。其中:税收收入完成 99772 万元,为年初预算的 100.7%,超收 712 万元,增长 17.7%,占一般公共预算收入的比重为 72.5%;非税收入完成 37752 万元,超收 22 万元。

2021 年全区一般公共预算收入主要项目执行情况是:

1.增值税完成 32294 万元,为年初预算(以下简称预算)的 100.5%,超收 164 万元,增长 20.1%;

2.企业所得税完成 12961 万元,为预算的 102.9%,超收 361 万元,下降 6.3%;

3.个人所得税完成 2700 万元,为预算的 101.9%,超收 50 万元,增长 2.9%;

4.城市维护建设税完成 4687 万元,为预算的 101.9%,超收 87 万元,增长 16.5%;

5.房产税完成 4834 万元,为预算的 100.7%,超收 34 万元,增长 18.8%;

6.印花税完成 1486 万元,为预算的 99.7%,欠收 4 万元,增长 12.6%;

7.城镇土地使用税完成 3347 万元,为预算的 99.9%,欠

收 3 万元，下降 7.4%；

8.土地增值税完成 36029 万元，为预算的 100.1%，超收 29 万元，增长 33.7%；

9.车船税完成738万元，为预算的99.7%，欠收2万元，下降21.2%；

10.耕地占用税完成167万元，为预算的98.2%，欠收3万元，下降62.6%；

11.专项收入完成2736万元，为预算的99.5%，欠收14万元，增长14.6%；

12.行政事业性收费完成 2154 万元，为预算的 100.2%，超收 4 万元，下降 22.2%；

13.罚没收入完成 1967 万元，为预算的 99.8%，欠收 3 万元，增长 128.2%；

14.国有资源（资产）有偿使用收入完成 30836 万元，为预算的 100.1%，超收 36 万元,下降 28.9%；

15.捐赠收入完成 36 万元，主要为新冠肺炎疫情期间收到的社会捐赠；

16.其他收入完成 23 万元。

## 2021 年一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

序号	预 算 科 目	年初预算数	调整预算数	累计完成	占调整预算%	同比增减%
1	一般公共预算支出	130245	157356	153620	97.6	-14.3
2	一般公共服务支出	23803	16849	16713	99.2	11.4
4	国防支出	238	246	246	100.0	6.5
5	公共安全支出	2857	2498	2498	100.0	-56.6
6	教育支出	26534	22278	22278	100.0	-14.8
7	科学技术支出	315	532	444	83.5	24.4
8	文化旅游体育与传媒支出	1743	1211	1211	100.0	14.4
9	社会保障和就业支出	19422	22744	19276	84.8	-9.5
10	卫生健康支出	13087	16470	16470	100.0	47.9
11	节能环保支出	532	2212	2212	100.0	43.7
12	城乡社区支出	8141	33124	33124	100.0	-26.9
13	农林水支出	669	5026	5001	99.5	44.7
14	交通运输支出	290	214	204	95.3	-58.9
15	资源勘探信息等支出	167	10503	10503	100.0	6902.0
16	商业服务业等支出	92	392	392	100.0	361.2
17	金融支出	73	87	87	100.0	89.1
19	自然资源海洋气象等支出	105	395	395	100.0	-43.2
20	住房保障支出	5890	7348	7348	100.0	-81.6
21	灾害防治及应急管理支出	288	12330	12330	100.0	1700.0
22	其他支出	24172	2439	2430	99.6	-54.1
23	债务付息支出	827	458	458	100.0	23.8

## 关于 2021 年全区一般公共预算支出执行情况表的说明

2021 年全区年初预算为 130245 万元，执行中加上级补助，调整后支出预算为 157356 万元。全区一般公共预算支出完成 153620 万元，为调整预算的 97.6%，下降 14.3%。主要项目执行情况是：

1. 一般公共服务支出完成 16713 万元，为调整预算（以下简称预算）的 99.2%；

2. 国防支出完成 246 万元，为预算 100%；

3. 公共安全支出完成 2498 万元，为预算 100%；

4. 教育支出完成 22278 万元，为预算的 100%；

5. 科学技术支出完成 444 万元，为预算的 83.5%；

6. 文化旅游体育与传媒支出完成 1211 万元，为预算的 100%；

7. 社会保障和就业支出完成 19276 万元，为预算的 84.8%；

8. 卫生健康支出完成 16470 万元，为预算的 100%；

9. 节能环保支出完成 2212 万元，为预算的 100%；

10. 城乡社区支出完成 33124 万元，为预算的 100%；

11. 农林水支出完成 5001 万元，为预算的 99.5%；

- 12.交通运输支出完成 204 万元，为预算的 95.3%；
- 13.资源勘探信息等支出完成 10503 万元，为预算的 100%；
- 14.商业服务业支出完成 392 万元，为预算的 100%；
- 15.金融支出完成 87 万元，为预算的 100%；
- 16.自然资源海洋气象等支出完成 395 万元，为预算的 100%；
- 17.住房保障支出完成 7348 万元，为预算的 100%；
- 18.灾难防治及应急管理支出完成 12330 万元，为预算的 100%；
- 19.其他支出完成 2430 万元；
- 20.债务付息支出完成 458 万元，为预算的 100%

## 2021 年解放区财力收入表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	137524
二、体制结算收入	6347
（一）上级财力性补助收入	65999
1. 返还性收入	8913
增值税返还收入	2213
所得税基数返还收入	809
增值税“五五分享”税收返还收入	5770
成品油价格和税费改革税收返还收入	71
消费税税收返还收入	50
2. 一般性转移支付收入	42744
均衡性转移支付补助收入	5189
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	157
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	5249
重点生态功能区转移支付收入	1100
农林水共同财政事权转移支付收入	212
交通运输共同财政事权转移支付收入	56
教育共同财政事权转移支付收入	5107
住房保障共同财政事权转移支付收入	1851
公共安全共同财政事权转移支付收入	142
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	387
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	6083
结算补助收入	13426
固定数额补助收入	2559
县级基本财力保障机制奖补资金收入	1226
3. 专项转移支付	14342
（二）上解上级支出（一）	59652
三、债券转贷收入（+）	6300
四、调入资金（+）	11040
五、调出资金（-）	3839
六、安排预算稳定调节基金	800
七、地方政府一般债务还本支出	372
当年总支出	153620

当年可支配财力	156200
八、上年结余 (+)	1156
可统筹财力	157356

## 2022 年解放区一般公共预算收入表

单位：万元

项 目	2021 年完成	2022 年预算
税收收入	99772	105500
增值税	32294	34551
企业所得税	12961	34381
个人所得税	2700	15780
城市维护建设税	4687	4687
房产税	4834	4834
印花稅	1486	1486
城镇土地使用税	3347	3347
土地增值税	36029	5000
车船税	738	738
耕地占用税	167	167
环境保护税	7	7
其他税收收入	522	522
非税收入	37752	38920
专项收入	2736	2736
行政事业性收费收入	2154	2154
罚没收入	1967	1967
国有资源（资产）有偿使用收入	30836	32004
捐赠收入	36	36
其他收入	23	23
合 计	137524	144420

## 关于 2022 年解放区一般公共预算收入表的说明

解放区收入范围主要包括解放区税源户地方税费收入以及解放区单位组织的非税收入等。

2022 年解放区一般公共预算收入安排 144420 万元，同比增长 5%。其中：税收收入 105500 万元，非税收入 38920 万元。主要收入项目情况是：

- 1.增值税 34551 万元；
- 2.企业所得税 34381 万元；
- 3.个人所得税 15780 万元；
- 4.城建税 4687 万元；
- 5.房产税 4834 万元；
- 6.印花税 1486 万元；
- 7.城镇土地使用税 3347 万元；
- 8.土地增值税 5000 万元；
- 9.车船税 738 万元；
- 10.耕地占用税 167 万元；
- 11.环境保护税 7 万元；
- 12.专项收入 2736 万元；
- 13.行政事业性收费收入 2154 万元；
- 14.罚没收入 1967 万元；

15.国有资源有偿使用收入 32004 万元；

16.其他收入 23 万元。

## 2022 年解放区财力收入测算表

单位：万元

项 目	数 额
一、本年收入	144420
二、体制结算收入	-24816
（一）上级财力性补助收入	31114
1. 返还性收入	8892
增值税基数返还收入	2213
所得税基数返还收入	809
消费税返还基数	50
增值税收入划分税收返还（上解）	5770
成品油价格和税费改革税收返还收入	50
2. 一般性转移支付收入	21819
公共安全共同财政事权转移支付收入	84
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	2579
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	144
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	2308
农林水共同财政事权转移支付收入	123
教育共同财政事权转移支付收入	4017
交通运输共同财政事权转移支付收入	1589
基本养老保险转移支付收入	7
重点生态功能区转移支付收入	1008
县级基本财力保障机制奖补资金收入	1228
固定数额补助	2584
均衡性转移支付收入	2584
结算补助收入	3563
3. 专项转移支付	403
（二）上解上级支出（一）	55930
三、调入资金（+）	
四、调出资金（-）	
当年总支出	123143
当年可支配财力	119604
五、上年结余（+）	3736
可统筹财力	123340

## 关于 2022 年解放区财力收入测算表的说明

2022 年，解放区一般公共预算预计收入 144420 万元，加税收返还 8892 万元、上年结余 3736 万元、转移性收入 21819 万元和上级专项补助 403 万元，减去上解上级支出 55930 万元，2022 年解放区当年可统筹财力 123340 万元。具体情况是：

### 一、上级财力性补助

包括返还性收入和一般性转移支付及专项转移支付三部分，预计 31114 万元。

#### **(一) 返还性收入**

2022 年返还性收入 8892 万元。分项情况是：

1. 增值税税收返还 2213 万元，系固定基数补助；
2. 所得税返还 809 万元，系固定基数补助；
3. 成品油价格和税费改革税收返还 50 万元，系固定基数补助；
4. 消费税基数返还 50 万元，系固定基数补助；
5. 增值税基数返还 5770 万元。

#### **(二) 一般性转移支付补助收入**

2022年，预计一般性转移支付补助 21819 万元，主要项目安排情况是：

- 1.均衡性转移支付补助收入 2584 万元；
- 2.公共安全共同财政事权转移支付收入 84 万元；
- 3.固定数额补助 2584 万元；
- 4.基本养老金转移支付收入 7 万元；
- 5.教育共同财政事权转移支付收入 4017 万元；
- 6.农林水共同财政事权转移支付收入 123 万元；
- 7.结算补助收入 3563 万元；
- 8.社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 2308 万

元；

9.文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 144 万元；

- 10.县级基本财力保障机制奖补资金收入 1228 万元；
- 11.医疗卫生共同财政事权转移支付收入 2579 万元；
- 12.重点生态功能区转移支付收入 1008 万元；
- 13.交通运输共同财政事权转移支付收入 1589 万元；

### **(三) 专项转移支付 573 万元**

#### 二、上解上级支出

2022 年上解上级支出预计 55930 万元，主要包括体制上解、专项上解和出口退税上解三部分。

## 2022 年解放区一般公共预算当年支出表

单位：万元

预算科目	2021 年预算	2022 年预算	增减
一般公共服务支出	16849	17926	6.4
国防支出	246	212	-13.8
公共安全支出	2498	5051	102.2
教育支出	22278	30116	35.2
科学技术支出	532	271	-49.1
文化旅游体育与传媒支出	1211	441	-63.6
社会保障与就业	22744	28748	26.4
卫生健康支出	16470	15514	-5.8
节能环保支出	2212	649	-70.7
城乡社区支出	33124	9142	-72.4
农林水支出	5026	839	-83.3
交通运输支出	214	149	-30.4
资源勘探信息等支出	10503	3917	-62.7
商业服务业支出	392	100	-74.5
金融支出	87	3057	3413.8
自然资源海洋气象等支出	395	120	-69.6
住房保障支出	7348	3927	-46.6
灾害防治及应急管理支出	12330	1464	-88.1
其他支出	2439		-100.0

债务还本付息支出	458		-100.0
预备费		1500	
合 计	157356	123143	-21.7

## 关于 2022 年解放区一般公共预算当年支出表的说明

2022 年解放区一般公共预算当年支出 123143 万元。具体支出科目为：

- 1.一般公共服务支出 17926 万元 ,比上年预算增加 1077 万元 ;
- 2.国防支出 212 万元 , 比上年预算减少 34 万元 ;
- 3.公共安全支出 5051 万元 ,比上年预算增加 2553 万元 , ;
- 4.教育支出 30116 万元 , 比上年预算增加 7838 万元 ;
- 5.科学技术支出 271 万元 , 比上年预算减少 261 万元 ;
- 6.文化旅游体育与传媒支出 441 万元 , 比上年预算减少 770 万元 ;
- 7.社会保障与就业支出 28748 万元 , 比上年预算增加 6004 万元 ;
- 8.卫生健康支出 15514 万元 ,比上年预算减少 965 万元 ;
- 9.节能环保支出 649 万元 , 比上年预算减少 1563 万元 ;
- 10.城乡社区支出 9142 万元 , 比上年预算减少 23982 万

元；

11.农林水支出 839 万元，比上年预算减少 4187 万元；

12.交通运输支出 149 万元，比上年预算减少 65 万元；

13.资源勘探信息等支出 3917 万元，比上年预算减少 6586 万元；

14.商业服务业等支出 100 万元，比上年预算减少 292 万元；

15.金融支出 3057 万元，比上年预算增加 2970 万元；

16.自然资源海洋气象等支出 120 万元，比上年预算减少 275 万元；

17.住房保障支出 3927 万元，比上年预算减少 3421 万元；

19.灾害防治及应急管理支出 1464 万元，比上年预算减少 10866 万元；

20.预备费 1500 万元。

## 2021 年解放区政府性基金收支执行情况表

单位：万元

项目	收入执行数	项目	支出执行数
一、区级政府性基金收入		一、区级政府性基金支出	98733
二、上级补助收入	3226	二、补助下级支出	
三、下级上解收入		三、上解上级支出	3840
四、调入资金	3839	四、调出资金	
五、上年结余收入	1847	五、地方政府专项债券转贷支出	
六、地方政府专项债券转贷收入	96000	六、地方政府专项债务还本支出	
		七、年终结余	2339
<b>收入总计</b>	104912	<b>支出总计</b>	104912

## 关于2021年解放区政府性基金收支执行情况表的说明

### 一、收入预算执行情况

2021年政府性基金收入总计104912万元，其中：上级补助收入3226万元，调入资金3839万元，上年结余收入1847万元，地方政府专项债券转贷收入96000万元。

### 二、支出预算执行情况

2021年政府性基金支出总计104912万元，其中：区级政府性基金支出98733万元，上解上级支出3840万元，年终结余2339万元。

## 2022 年解放区政府性基金收入预算表

单位：万元

项目	2021 年执行数	2022 年预算数	为上年执行数%
国有土地收益基金收入			
农业土地开发开发资金收入			
国有土地使用权出让收入		37000	
城市基础设施配套费收入			
污水处理费收入			
其他政府性基金专项债对应项目专项收入			
其他政府性基金收入			
合 计		37000	

## 关于 2022 年解放区政府性基金收入预算表的说明

2022 年解放区政府性基金收入预算总计 37000 万元,全部为国有土地使用权出让收入,主要由于 2022 年市区两级土地收入改革,部分土地收入划入区级。

## 2022 年解放区政府性基金支出预算表

单位:万元

预算科目	当年收入安排数	上级补助收入安排数	上年财政结转安排数
<b>文化体育与传媒</b>			
旅游发展基金支出			
国家电影事业发展专项资金支出			
<b>社会保障和就业支出</b>			
大中型水库移民扶持基金支出		0.42	
<b>城乡社区事务</b>			
国有土地使用权出让收入安排的支出	33893		
<b>交通运输支出</b>			
车辆通行费安排的支出			
<b>其他支出</b>			
彩票公益金安排的支出		147.78	
抗疫特别国债安排的支出			

基础设施建设			
抗疫相关支出			
债务付息支出			
地方政府专项债务付息支出	3107		
合 计	37000	148.2	

## 关于 2022 年解放区政府性基金收支表的说明

2022 年政府性基金预算收入安排 37148.2 万元，其中本级支出 37000 万元，上级补助 148.2 万元。

### 一、本级预算支出安排的主要项目

- 1.国有土地使用权出让收入安排的支出 33893 万元；
- 2.地方政府专项债务付息支出 3107 万元。

### 二、上级补助支出安排的主要项目

- 1.大中型水库移民扶持基金支出 0.42 万元；
- 2.彩票公益金安排的支出 147.78 万元。

## 2021 年解放区国有资本经营收支预算执行情况表

单位：万元

项目	收入执 行数	项目	支出执 行数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	151
股利、股息收入		国有企业资本金注入	
产权转让收入		国有企业政策性补贴	
清算收入		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出	
<b>收入合计</b>		<b>支出合计</b>	<b>151</b>
上级补助收入	1065	调出资金	
下级上解收入		补助下级支出	
上年结转收入		年终结余	914

收入总计	1065	支出总计	1065
------	------	------	------

## 关于 2021 年解放区国有资本经营收支预算 执行情况表的说明

### 一、收入预算执行情况

2021 年国有资本经营收入为 1065 万元，全部为上级补助收入。

### 二、支出预算执行情况

2021 年国有资本经营支出为 1065 万元，其中：解决历史遗留问题及改革成本支出 151 万元，年终结余 914 万元。

## 2022 年解放区国有资本经营收支预算表

单位：万元

项目	收入预 算数	项目	支出预 算数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	631
股利、股息收入		国有企业资本金注入	
产权转让收入		国有企业政策性补贴	
清算收入		金融国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入		其他国有资本经营预算支出（国有企业改革改制脱困国资监管等支出）	
<b>收入合计</b>		<b>支出合计</b>	<b>631</b>
上级补助收入	631	调出资金	
上年结转收入			
<b>收入总计</b>	<b>631</b>	<b>支出总计</b>	<b>631</b>

## 关于 2022 年解放区国有资本经营收支预算表的说明

2022 年国有资本经营预算收入安排 631 万元,全部为上级补助收入。国有资本经营预算支出 631 万元全部为国有企业退休人员社会化管理补助支出。

## 2021 年解放区社会保险基金预算收入执行情况表

单位: 万元

项 目	年初预算数	完成数	为预算的%
城乡居民基本养老保险	2868	2796	97%
合 计	2868	2796	97%

## 2021 年解放区社会保险基金预算支出执行情况表

单位: 万元

预算科目	年初预算数	完成数	为预算的%
------	-------	-----	-------

城乡居民基本养老保险	1692	1757	104%
合 计	1692	1757	104%

## 关于 2021 年解放区社会保险基金收支执行情况表的说明

2021 年社会保险基金收入预算 2868 万元。社会保险基金支出预算 1692 万元。

### 一、2021 年社会保险基金预算收入执行情况

2021 年社会保险基金收入预算 2868 万元，完成 2796 万元，为预算的 97%。

### 二、2021 年社会保险基金预算支出执行情况

2021 年社会保险基金支出预算 1692 万元，完成 1757 万元，为预算的 104%。

## 2022 年解放区社会保险基金预算收入预算表

单位：万元

项 目	2021 年预算	2022 年预算	增幅%
城乡居民基本养老保险	2868	2963	3%
合 计	2868	2963	3%

## 2022 年解放区社会保险基金预算支出预算表

单位：万元

预算科目	2021 年预算	2022 年预算	增幅%
城乡居民基本养老保险	1692	1837	9%

合 计	1692	1837	9%

## 关于 2022 年解放区社会保险基金收支预算的说明

### 一、编制原则

社会保险基金预算单独编报，与公共财政预算相对独立，有机衔接。编制的总体原则是：“统筹兼顾、收支平衡”。

### 二、编报范围

2022 年，社会保险基金预算编制范围包括城乡居民养老保险基金。

### 三、收入预算编制情况

社会保险基金预算收入主要包括保险缴费收入、财政补贴收入、利息收入、上级补助收入、下级上解收入、转移收入和其他收入。2022 年社会保险基金预算收入 2963 万元，比上年增长 3%。

### 四、支出预算编制情况

2022 年社会保险基金预算支出 1837 万元，比上年数增

加 145 万元，增长 9%。