

关于大东区 2021 年预算执行情况 和 2022 年预算(草案)的报告(书面)

——2021 年 12 月 8 日在大东区第十九届
人民代表大会第一次会议上

大东区财政局局长 王红兵

各位代表:

受区人民政府委托, 现将大东区 2021 年预算执行情况和 2022 年预算(草案)提请区十九届人大一次会议审议, 并请区政协各位委员提出意见。

一、2021 年预算执行情况

今年以来, 全区财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 深入落实习近平总书记关于东北、辽宁振兴发展的重要讲话和指示精神, 在区委正确领导下, 在区人大依法监督、区政协民主监督下, 坚持“以政领财、以财辅政”, 积极发挥财政职能作用, 全区财政收支运行平稳, 有力促进经济社会持续健康发展, 实现“十四五”良好开局。

(一)2021 年预算收支情况

1. 一般公共预算收支情况

全区一般公共预算收入预计完成 979366 万元，为年度预算的 106.3%，同比增长 8%。其中：税收收入预计完成 956166 万元，为年度预算的 105.4%，同比增长 7%；非税收入预计完成 23200 万元，为年度预算的 166.1%，同比增长 73.5%。全区一般公共预算支出预计完成 547266 万元，完成年度预算的 108.5%，同比增长 5.5%。

全区一般公共预算收支预计平衡情况是：一般公共预算收入 979366 万元，加上上级财政补助收入 189923 万元、债务转贷收入^[1] 10629 万元、上年结余收入 5042 万元、调入预算稳定调节基金^[2] 19987 万元、调入资金 140647 万元，总收入合计 1345594 万元。一般公共预算支出 547266 万元，加上上解上级财政支出 714008 万元、债务还本支出 10645 万元、安排预算稳定调节基金 73675 万元，总支出合计 1345594 万元，收支相抵，实现收支平衡。

2. 政府性基金预算收支情况

全区政府性基金预算收入预计完成 248160 万元，为年度调整预算的 100%，同比下降 20.5%。政府性基金预算支出预计完成 173720 万元，为年度调整预算的 100%，同比下降 37.1%。

全区政府性基金预算收支预计平衡情况是：政府性基金预算收入 248160 万元，加上上级财政补助收入 19417 万元、债务转贷收入 131235 万元、上年结余收入 46755 万元，总收入合计 445567 万元。政府性基金预算支出 173720 万元，加上债务还本支出

131236 万元、调出资金 140611 万元,总支出合计 445567 万元,收支相抵,实现收支平衡。

3. 国有资本经营预算收支情况

全区国有资本经营预算收入预计完成 56 万元,为年度预算的 107.7%,同比增长 100%。国有资本经营预算支出预计完成 313 万元,完成年度预算的 8.7 倍,同比下降 30%。

全区国有资本经营预算收支预计平衡情况是:国有资本经营预算收入 56 万元,加上上级财政补助收入 293 万元,总收入合计 349 万元。国有资本经营预算支出 313 万元,加上调出资金 36 万元,总支出合计 349 万元,收支相抵,实现收支平衡。

上述预算执行数据均为预计数,待财政决算完成后将会有所变化。

(二)其他重要事项

1. 预算超收情况。全区一般公共预算收入 979366 万元,比年初预算超收形成的可用财力拟全部安排下一年预算稳定调节基金。

2. 上级财政转移支付情况。年初预算安排上级财政补助收入 133712 万元,全部为一般公共预算。预计全年上级财政补助收入 209633 万元,其中:一般公共预算 189923 万元、政府性基金预算 19417 万元、国有资本经营预算 293 万元。

3. 结余结转资金统筹使用情况。2021 年转入的结余结转资金 51797 万元,其中:一般公共预算结转 5042 万元,本年下达至相关

部门用于创业担保贷款贴息和中小学厕所革命^[3]、工农一小学新建等；政府性基金预算结转 46755 万元，统筹用于本年征地拆迁、应付工程款等各项政府性基金支出。

4. 重点支出和重大投资项目资金拨付情况。重点支出范围为已列入政府投资项目，且在年初预算安排前五的单体项目，全年重点支出项目预计支出资金 13020 万元；重大投资项目为已列入政府投资项目，且投资金额（区投资）前五的单体项目，重大投资项目投资金额（区投资）22341 万元。

5. 预备费^[4]和预算稳定调节基金情况。本年度预备费 7300 万元，主要用于保障疫情防控等应急支出。调入预算稳定调节基金 19987 万元，主要用于社会保障与就业方面的支出。

6. 中央直达资金情况。上级下达我区中央直达资金 27438 万元，已在规定时限内全部下达。部门实际支出 27392 万元，支出进度达到 99.8%。

7. 政府债务情况。全区政府债务余额为 824749 万元，其中：一般债务余额 184215 万元、专项债务余额 640534 万元。全年到期债券本金 141881 万元，其中 141864 万元通过发行再融资债券^[5]解决。全年到期债券利息 31247 万元，全部通过安排一般公共预算和政府性基金预算解决。

8. 政府采购执行情况。2021 年全区政府采购项目预算金额 67337 万元，已实施采购项目预算金额 54813 万元，成交金额 49323 万元，节约资金 5490 万元，节约率 10%。

二、2021 年落实区人大决议及财政重点工作情况

2021 年区政府认真落实人大监督的有关要求，将 2020 年全区政府性债务管理、2020 年财政总决算、2021 年上半年预算执行和 2021 年预算调整有关情况向区人大作了详实汇报，同时针对提出的意见和建议，进行了认真整改落实并贯穿于全年财政工作中。

（一）坚持涵养培育税源，致力激发市场主体活力

一是严格落实减税降费政策。全面落实新的结构性减税举措，减轻企业负担，预计全年新增减税降费 24500 万元。二是持续加大助企纾困力度。对企业实施税收缓缴措施，稳定市场预期和就业，促进工业经济平稳运行，预计全年新增缓缴税款 8600 万元。三是守信践诺兑现招商政策。拨付资金 80859 万元，保障华晨宝马、上通北盛等重点企业的政策资金兑现，同时为科技创新、文化旅游、商业服务等领域的多家企业提供资金支持，助力企业高质量发展。

（二）坚持提升收入质量，努力保障重点支出需求

一是加强预算收入执行。聚焦重点税源，强化税收跟踪，不断提升税源企业服务质效，盯重点、促增收，确保收入颗粒归仓；分析预判更加精细化，实现收入完成额高于序时进度，收入质量高位平稳，税收占一般公共预算比重保持在 97%以上，一直位列全市首位。二是增强资金统筹能力。严格按照资金级次收缴存量资金，督促预算单位加强结转结余资金的管理，积极盘活存量资金 4466

万元,清理暂付款 17868 万元;密切监控国库资金状况,确保库款水平保持在安全区间。三是提高支出保障水平。将勤俭节约过紧日子作为财政预算工作长期坚持的基本方针,优先安排“三保”^[6]支出。拨付资金 122113 万元,全面覆盖保基本民生、保工资、保运转支出需求;设立工资库款户,保障工资按时发放。支持疫情防控工作力度不减,统筹安排各级各类资金 8182 万元。

(三)坚持强化债务管理,全力防范化解债务风险

一是摸清债务底数。通过实地督查、随机抽查、分组核查等形式对债务进行全面摸排,围绕数据的完整性、合规性进行完善和整改,形成常态化监管机制。二是抓实债务化解。超额提前完成全年化债目标;继续推进政府债券置换,缓释偿债压力。三是增强风险意识。印发《大东区政府性债务风险应急处置预案》,明确组织指挥体系、应急响应处置和保障措施等各项内容;防微杜渐,科学测算财力和债务余额情况,债务率保持合理区间,债务风险等级^[7]总体可控。

(四)坚持加大民生投入,倾力打造百姓幸福家园

一是支持重点群体需求。拨付资金 5277 万元,足额发放就业创业、高校毕业生基层公共服务岗位^[8]、人才引进等各项补贴资金;拨付困难群众救助、残疾人事业、优抚对象抚恤金、社区居家养老等各类资金 21969 万元;投入资金 7913 万元,推动退役军人安置工作有序进行;拨付补贴资金 80282 万元,确保全区养老金按时足额发放。二是支持社会事业发展。及时拨付城乡义务教育

生均经费、普惠性课后服务等各类教育专项资金 21489 万元,为学前教育、义务教育等领域提供资金保障,推动尚品学校完成改制;拨付资金 11128 万元,保障基本公共卫生服务、基层医疗卫生机构需求,促进卫生健康水平提高。三是支持城市有机更新。拨付资金 45000 万元,推动城市基础设施建设、环境整治、环卫社会化作业服务等项目实施;安排资金 16005 万元用于老旧小区改造、城乡结合部整治等项目,推动“四工程一管理”^[9]工作有序开展;投入资金 11000 万元,保障 217 处小区的供水设施改造和老旧小区供水管网改造。四是支持绿色低碳发展。拨付资金 3414 万元,用于推动散煤取暖的居民更换环保炉具、山梨河垃圾清运、土壤污染检测等工作,助力打赢蓝天、碧水、净土三大保卫战。

(五)坚持增强服务效能,着力加强财政监管能力

一是完善绩效评价体系。印发《关于进一步提高财政资金使用绩效的意见》,细化工作内容,促进绩效评价与预算执行的有效衔接;借助“外脑”,有针对性地选取老旧小区改造等 10 个重点项目引入第三方机构进行评价;我区在全市预算绩效管理工作考核中位列第一。二是健全资金监管机制。应用预算管理一体化平台^[10]监控项目预算的执行进度,建立预算执行情况定期提示制度,逐步将预算单位基本账户资金、专户资金按照“一体化”标准形成数据闭环,试点经验得到上级认可,在全市范围进行推广。三是提高财政管理水平。通过专题培训、完善制度、强化监管等举措,对资金使用原则和审批流程方面进行了明确和规范;加强工程预结算

审核，全年完成审核项目 410 个，审减额 13397 万元，审减率 13.4%；政府采购工作斩获殊荣，在 16 届全国政府采购监管峰会上，我区被评为“2020-2021 年度政府采购百强区(市、县)”。

三、财政预算执行的主要问题

总的看，今年以来预算执行情况符合预期，有力保障了区委重大决策部署的贯彻落实，但在财政运行和预算执行中也存在一些困难和问题：

一是结构性减税政策、阶段性税收缓缴措施以及房地产调控等减收因素叠加，税收收入增收压力较大，土地出让未达预期。二是偿债支出、保障民生及区域发展等各项刚性增支因素不断加大，财政收支矛盾十分突出。三是预算编制的科学性、严谨性和约束力需进一步增强，非税收入和国有资源管理仍需加强，切实减少预决算差异率。四是落实预算管理制度有待深入，预算绩效评价结果运用不够充分，预算执行率有待提高。针对这些问题，我们将高度重视，认真研究，努力加以解决。

四、2022 年预算(草案)安排情况

2022 年是落实党的十九届六中全会及省市区党代会精神的开局之年，做好财政工作，具有十分重要的意义。

(一)2022 年财政收支形势分析

财政收入方面：具有战略性牵动效应的华晨宝马 X5 车型试生产，上通北盛新一代紧凑型车升级改造全面启动，汽车产业链向多维度立体化纵深拓展均为全年增收带来有利契机。但不容忽

视的是疫情变化导致的不确定因素和各类衍生风险依然存在，芯片短缺问题尚未完全解决。房产税试点政策的出台预计使土地交易低热度运行。

财政支出方面：支出安排需继续保持对经济恢复性增长的必要支持力度。统筹推进疫情防控和兜牢“三保”底线任务艰巨。做好“六稳”^[11]工作、落实“六保”^[12]任务也需要财力支撑。

综合分析，全区经济形势仍然严峻复杂，财政收支矛盾依然突出，同时要将过紧日子的要求落实落细，把财政资金用在刀刃上。

（二）2022年预算编制和财政工作的指导思想及原则

2022年预算编制和财政工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，深入落实习近平总书记关于东北、辽宁振兴发展的重要讲话和指示精神，坚持新发展理念和稳中求进工作总基调，围绕将大东打造成为沈阳建设国家中心城市核心承载区、重要汽车产业生态区、文商旅融合发展示范区的战略目标，在努力做到“四个示范”^[13]、实现“七个突破”^[14]上，不断增强财政保障能力，优化支出结构，突出资金对重点领域的引导扶持，着力构建高效安全的现代财政运行体制，为“十四五”发展奠定良好基础。

2022年财政工作中，着重把握好以下原则：一是坚持实事求是、积极稳妥，科学编制收入预算。充分考虑全区经济社会发展水平和全区重大决策，增强预判能力，依法依规组织收入，确保应收

尽收。二是坚持量入为出、精打细算,防范各类财政风险。全面分析预算支出的合理性、必要性及可行性,压缩一般性支出和非急需非刚性支出,统筹兼顾债务与财力之间的关系。三是坚持突出重点、资金引导,维护经济社会发展。保持对重点领域的支持力度,助力推动产业转型升级、培育壮大市场主体、提升城市功能品质、打造民生幸福标杆。按照上述指导思想和原则对一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算统筹安排如下:

1. 一般公共预算(草案)

2022年,全区一般公共预算收入拟安排1062666万元,同比增长8.5%。其中:税收收入拟安排1044666万元,同比增长9.3%;非税收入拟安排18000万元,同比下降22.4%。全区一般公共预算支出拟安排601601万元,同比增长9.9%。

全区一般公共预算收支预计平衡情况是:全区一般公共预算收入拟安排1062666万元,加上上级财政补助收入154054万元、债务转贷收入29717万元、调入预算稳定调节基金73675万元、调入资金82265万元,总收入合计1402377万元;全区一般公共预算支出拟安排601601万元,加上上解上级财政支出771059万元、债务还本支出29717万元,总支出合计1402377万元,收支相抵,实现收支平衡。

2. 政府性基金预算(草案)

2022年,全区政府性基金预算收入拟安排337097万元,同比增长35.8%。政府性基金预算支出拟安排269356万元,同比增长

55.1%。

全区政府性基金预算收支预计平衡情况是：政府性基金预算收入 337097 万元，加上上级补助收入 14518 万元、债务转贷收入 49485 万元，总收入合计 401100 万元；政府性基金预算支出 269356 万元，加上债务还本支出 49485 万元，调出资金 82259 万元，总支出合计 401100 万元，收支相抵，实现收支平衡。

3. 国有资本经营预算(草案)

2022 年，全区国有资本经营预算收入拟安排 19 万元，同比下降 66.1%。国有资本经营预算支出拟安排 13 万元，同比下降 95.8%。

全区国有资本经营预算收支预计平衡情况是：国有资本经营预算收入 19 万元，总收入合计 19 万元；国有资本经营预算支出 13 万元，加上调出资金 6 万元，总支出合计 19 万元，收支相抵，实现收支平衡。

五、2022 年财政重点工作安排

(一)持续提升财政保障能力，巩固经济发展态势

继续落实落细各项支持小微企业和个体工商户发展的减税降费政策，跟踪监测政策实施效果，使市场主体切实享受到政策红利。树牢责任意识和阵地意识，依法依规组织财政收入、积极扩大财政收入规模，继续保持税收占一般公共预算较高比重。积极争取中央转移支付、地方政府债券资金支持。持续加大盘活存量资金力度。

(二)全面从严控制一般支出,全力促进产业发展

将政府过紧日子作为长期坚持的基本方针,严格执行各项经费开支标准,从严控制“三公”经费^[15]。统筹兼顾突出重点,不断优化支出结构,优先保障“三保”等刚性支出。加强绩效评价结果应用,切实压减低效无效支出。强化项目培育牵引作用,保障华晨宝马、上通北盛等重大项目,支持汽车及零部件产业高质量发展,促进智能网联深化布局,扶持创新载体,推动科技创新与产业发展深度融合。

(三)化解地方政府债务风险,增强风险防患意识

开好“前门”,在债务限额内适度发行政府新增债券,保持对全区重点项目的支持力度;堵好“后门”,抓实债务风险化解工作,加快清偿无争议债务,进一步降低存量债务余额。注重防患未然,强化风险管控,对债务余额进行实时监控合理预测;继续加强基础数据管理,巩固债务变动核查的工作成果,持续规范债务数据变动上报的统计工作。

(四)积极推进财政体制改革,自觉接受人大监督

抢抓财政体制改革契机,充分发挥一体化试点单位的先发优势,实现预算管理一体化平台有效消除风险和加快预算执行率等目的。将绩效管理嵌入预算管理各个环节,开展全过程线上管理,不断提升财政资金的使用效益和使用效率。认真听取吸纳人大代表和社会各界的意见建议,提高预算的科学性、有效性。积极落实区人大及其常委会有关决议和审议意见,促进预算管理更加科学

规范,绩效管理更加细致全面。

(五)加强党对财政工作领导,着力增进民生福祉

坚持党对财政工作的全面领导,筑牢思想理念,以队伍建设为抓手,把党领导经济工作的制度优势转化为财政治理效能,切实为全区财政事业高质量可持续发展提供坚强政治保证。提高居民生活质量,加强就业、教育、养老、医疗等群众关心的民生领域投入的规范性和持续性,继续做好疫情防控等资金保障工作,不断增进民生福祉,提升群众幸福感。

各位代表,2022年是“十四五”规划的深化之年,也是大东乘势而上开拓创新的关键之年,新起点赋予新使命,新征程呼唤新作为,市第十四次党代会为我区指明了发展方向和任务目标。财政工作将以此为指引,认真落实区十九届人大一次会议各项决议,对标对表、完善思路、细化措施,推动财政工作不断取得新突破,为大东实现“三区”目标^[16]体现新担当,为今后五年全市一般公共预算收入突破1000亿元贡献大东力量。

报告中相关用语说明

[1] **债务转贷收入**:是指省及省以上政府委托财政部门代为发行地方政府债券转贷给下属市县政府后,市县财政形成的收入。

[2] **预算稳定调节基金**:是指为实现宏观调控目标,保持年度间政府预算的衔接和稳定,各级一般公共预算设置的储备性资金。

[3] **中小学厕所革命**:实现中小学厕所无害化、面积(蹲位)达标、设施齐全、卫生合格,达标厕所全覆盖。

[4] **预备费**:指用于当年预算执行中的自然灾害救灾开支及其他难以预见的特殊开支,各级政府预算应当按照本级政府预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费。

[5] **再融资债券**:是指省、自治区、直辖市政府(含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为偿还到期地方政府债券而发行的地方政府债券。

[6] **“三保”**:即保基本民生、保工资、保运转。

[7] **债务风险等级**:按照党中央、国务院要求,从2019年开始,财政部建立地方隐性债务风险等级评估制度,对各地隐性债务和政府债务的风险情况进行测算评估,原则上按债务率由高到低设置红、橙、黄、绿四个风险等级档次。债务率 = 全口径债务余额 / 地方财力 * 100%。

[8] **高校毕业生基层公共服务岗位**:是指从2018年开始,沈阳市为积极引导和鼓励高校毕业生,同时考虑各区县基层单位的用人需求,面向社会公开招录的到基层教育、社会保障、医疗卫生等领域从事公共管理和社会服务的工作岗位。

[9] **“四工程一管理”**:指老旧小区及背街小巷综合改造;城乡结合部整治;道路有机更新;城市三环、铁路高铁沿线及高速公路出入口环境综

合整治;城市精细化管理。

[10] 预算管理一体化平台:指各地按照财政部制定发布的统一的规范和标准建设,将预算管理各环节业务规范嵌入其中的预算管理信息系统。

[11] “六稳”:2018年中央经济工作会议首次提出“六稳”方针,作为实现中国经济稳中求进的基本要求,即稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期工作。

[12] “六保”:2020年4月面对突如其来的疫情冲击和外部不确定性持续上升的情况下,中央提出了“六保”任务,即保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

[13] “四个示范”:2021年11月4日,王新伟同志参加市第十四次党代会大东代表团审议时提出大东区在未来定位上要示范引导,即在先进制造业发展上作出示范、在新兴产业创新发展上作出示范、在智慧城市上作出示范、在幸福家园共同富裕上作出示范。

[14] “七个突破”:2021年11月4日,王新伟同志参加市第十四次党代会大东代表团审议时对大东区在目标定位上要实现七个方面重点突破,即在城区经济实力上实现突破、在优化营商环境上实现突破、在高新技术企业培育上实现突破、在文化软实力彰显上实现突破、在开放平台建设上实现突破、在城市功能品质提升上实现突破、在绿色发展上实现突破。

[15] “三公”经费:指政府部门人员因公出国(境)经费、公务用车购置及运行费、公务接待费。

[16] “三区”目标:“十四五”期间,大东区锚定“沈阳建设国家中心城市核心承载区、重要汽车产业生态区、文商旅融合发展示范区”三大目标。

部分收支科目说明

一、2021 年一般公共预算收支执行情况

(一) 一般公共预算收入执行情况

全区一般公共预算收入预计完成 979366 万元，同比增收 72590 万元，同比增长 8%。其中：税收收入预计完成 956166 万元，同比增收 62763 万元，同比增长 7%；非税收入预计完成 23200 万元，同比增收 9827 万元，同比增长 73.5%。

1. 增值税增收 24022 万元，增长 6.4%。主要原因：一是华晨宝马面对疫情影响及时调整生产销售策略，销量累计增加，实现增收。二是造币厂销售建党百年纪念币等及时结算实现增收。三是落实制造业中小微企业缓税带来减收。

2. 企业所得税增收 47624 万元，增长 18%。主要原因：一是由于及时调整生产销售策略，华晨宝马五系和 X3 销量累计增加，销售收入占比较大，实现增收。二是嘉佰置业、润投房地产、中海海悦等新项目上半年热销，预缴企业所得税增收。三是省医药对外贸易公司、宝钢东北贸易公司恢复性增长，企业所得税同比增收。四是企业所得税汇算入库高于同期，航发黎明和上通北盛实现增收。

3. 资源税减收 29 万元，下降 100%。主要原因：税收政策调整，建筑企业采砂停收资源税。

4. 城市维护建设税增收 6443 万元，增长 6.9%。主要原因：该税种属于附加税种，随主体税种收入增加同比增收。

5. 房产税增收 3908 万元，增长 14.3%。主要原因：去年同期落实疫情期间困难中小企业房产税减半征收政策带来一次性减收。

6. 印花税增收 2133 万元，增长 13.7%。主要原因：华晨宝马销量累计

增加,购销合同增加导致印花税同比增收。

7. 城镇土地使用税增收 1339 万元,增长 6.4%。主要原因:去年同期落实疫情期间困难中小企业城镇土地使用税减半征收政策带来减收。

8. 土地增值税增收 6661 万元,增长 74%。主要原因:一是嘉佰置业、润投房地产、中海海悦等新项目上半年热销,土地增值税增收。二是去年同期土地增值税清算退税较多,本年没有发生。

9. 车船税减收 1433 万元,下降 66.2%。主要原因:人保财险辽沈支公司撤销合并到和平支公司,导致车船税同比减收。

10. 耕地占用税增收 1641 万元,全额增长。主要原因:本年城建局补缴前进街道耕地占用税入库一次性增收。

11. 契税减收 29594 万元,下降 43.2%。主要原因:本年土地交易量减少,土地交易契税同比减收。

12. 环境保护税增收 115 万元,增长 60.5%。主要原因:本年煤热企业环保税增收。

13. 其他税收收入减收 194 万元,下降 98.5%。主要原因:去年同期清缴陈欠营业税一次性减收。

14. 行政事业性收费收入增收 4647 万元,增长 1.4 倍。主要原因:本年法院案件增加导致诉讼费同比增收。

15. 罚没收入增收 3179 万元,增长 2.3 倍。主要原因:本年纪委案件、法院案件增加,导致罚没收入同比增收。

16. 国有资源(资产)有偿使用收入减收 1057 万元,下降 22%。主要原因:去年同期欧盟管委会一次性处置国有资产增收。

17. 捐赠收入减收 152 万元,下降 99.3%。主要原因:去年同期疫情期间收到社会各界的非定向捐赠。

18. 其他收入增收 3281 万元,增长 14.6 倍。主要原因:本年教育资源

费一次性增收。

(二)一般公共预算支出执行情况

全区一般公共预算支出预计完成 547266 万元，同比增支 28342 万元，同比增长 5.5%。

1. 一般公共服务支出增支 2826 万元，增长 5%。主要原因：本年拨付沈阳香江国际科创中心、科大讯飞等项目政策补贴资金。

2. 国防支出增支 67 万元，增长 22.4%。主要原因：本年拨付民兵训练补助支出增加。

3. 公共安全支出增支 2401 万元，增长 17.1%。主要原因：本年补发以前年度公安局应休未休年假工资。

4. 教育支出减支 2185 万元，下降 3.1%。主要原因：一是去年同期补发教师以前四个年度安全奖一次性减支。二是本年未发放教师绩效同比减支。

5. 科学技术支出增支 1360 万元，增长 3.5 倍。主要原因：本年由于项目推进较快拨付智能网联汽车发展补贴资金同比增支。

6. 文化旅游体育与传媒支出增支 2313 万元，增长 98.3%。主要原因：一是补发以前年度应休未休年假工资。二是拨付辽宁省建筑设计院及五星建设法庭事项费用一次性增支。三是本年拨付区图书馆房屋屋顶及墙体维修和消防改造项目资金一次性增支。

7. 社会保障和就业支出增支 14514 万元，增长 11.4%。主要原因：本年年对机关和企业养老金的补助支出同比增加。

8. 卫生健康支出增支 9370 万元，增长 31.8%。主要原因：一是本年上缴城乡居民基本医疗保险补助资金一次性增支。二是本年因疫情工作需要支付核酸检测费用同比增加。三是据实拨付计划生育服务补助资金支出同比增加。

9. 节能环保支出减支 3119 万元,下降 73.2%。主要原因:去年同期上级下达朱尔污水处理厂配套管线改造专项资金。

10. 城乡社区支出减支 3356 万元,下降 3.9%。主要原因:去年同期拨付宝马重点产业补贴资金,今年宝马补贴资金根据用途列支资源勘探工业信息等支出科目。

11. 农林水支出减支 2085 万元,下降 85.2%。主要原因:去年同期拨付城乡综合整治项目工程款一次性减支。

12. 资源勘探工业信息等支出增支 3329 万元,增长 3.5%。主要原因:本年拨付华晨宝马发展激励及物流补贴费资金一次性增支。

13. 自然资源海洋气象等支出减支 1023 万元,下降 28.3%。主要原因:去年同期拨付自然资源局大东分局易地补充耕地提质改造款一次性减支。

14. 住房保障支出增支 1504 万元,增长 10.6%。主要原因:本年拨付上解个人购房补贴资金一次性增支。

15. 粮油物资储备支出增支 2589 万元,全额增加。主要原因:本年拨付采购应急煤炭资金一次性增支。

16. 债务付息支出减支 228 万元,下降 3.2%。主要原因:本年省政府代为发行的地方政府置换债券到期利息同比减少。

17. 债务发行费用支出减支 22 万元,下降 68.8%。主要原因:本年省政府代为发行的一般地方政府置换债券同比减少。

二、2021 年政府性基金预算收支执行情况

(一)政府性基金预算收入执行情况

全区政府性基金预算收入预计完成 248160 万元,同比减收 63822 万元,同比下降 20.5%。

1. 国有土地使用权出让金收入减收 57930 万元,下降 19.4%。主要原

因:本年土地交易量减少导致土地出让金收入同比减少。

2. 城市基础设施配套费收入减收 5892 万元,下降 44.5%。主要原因:本年欧盟园区内企业开工建设项目同比减少,按照规定缴纳城市基础设施配套费同比减少。

(二)政府性基金预算支出执行情况

政府性基金预算支出预计完成 173720 万元,减支 102477 万元,同比下降 37.1%。

1. 城乡社区支出减支 99936 万元,下降 40.1%。主要原因:一是本年土地交易量下降,拆迁成本支出同比减少。二是部分城建项目等工程尚未达到支付节点,导致支出同比减少。三是部分项目利用上级专项或统筹其他区级资金置换解决。

2. 其他支出减支 586 万元,下降 79%。主要原因:本年上级拨付彩票公益金专项资金同比减少。

3. 债务付息支出增支 1360 万元,增长 5.9%。主要原因:本年债券到期支付的利息支出同比增加。

4. 债务发行费用增支 93 万元,增长 3.3 倍。主要原因:本年发行再融资债券增加导致发行费用同比增加。

5. 抗疫特别国债减支 3407 万元,全额减少。主要原因:去年同期上级下达抗疫特别国债一次性减支。

三、2021 年国有资本经营预算收支执行情况

(一)国有资本经营预算收入执行情况

全区国有资本经营预算收入预计完成 56 万元,增收 28 万元,同比增长 100%。

利润收入增收 28 万元,增长 100%。主要原因:沈阳思诚房地产开发有限公司等企业补缴以前年度利润一次性增收。

(二)国有资本经营预算支出执行情况

国有资本经营预算支出预计完成 313 万元,同比减支 134 万元,下降 30%。主要原因:本年国有企业退休人员社会化管理补助支出同比减少。

大东区 2021 年一般公共预算收入执行情况表

单位:万元

预算科目	2020 年决算数	2021 年预算数	2021 年预计数	2021 年预计数比 2020 年决算数	
				增减额	增减%
一般公共预算收入合计	906,776	921,266	979,366	72,590	8.0%
一、税收收入	893,403	907,296	956,166	62,763	7.0%
增值税	374,551	402,338	398,573	24,022	6.4%
企业所得税	264,355	260,189	311,979	47,624	18.0%
个人所得税	17,545	18,840	17,672	127	0.7%
资源税	29	-	-	-29	-100.0%
城市维护建设税	93,108	101,527	99,551	6,443	6.9%
房产税	27,276	29,688	31,184	3,908	14.3%
印花稅	15,527	15,812	17,660	2,133	13.7%
城镇土地使用稅	21,026	22,258	22,365	1,339	6.4%
土地增値稅	8,998	11,000	15,659	6,661	74.0%
车船稅	2,164	2,428	731	-1,433	-66.2%
耕地占用水稅	-	-	1,641	1,641	
契稅	68,437	43,000	38,843	-29,594	-43.2%
环境保护稅	190	216	305	115	60.5%
其他稅收收入	197	-	3	-194	-98.5%
二、非稅收入	13,373	13,970	23,200	9,827	73.5%
专项收入	3,580	3,223	3,509	-71	-2.0%
行政事业性收费收入	3,229	7,177	7,876	4,647	143.9%
罚沒收入	1,377	3,000	4,556	3,179	230.9%
国有资源(资产)有偿使用收入	4,810	510	3,753	-1,057	-22.0%
捐赠收入	153	-	1	-152	-99.3%
其他收入	224	60	3,505	3,281	1464.7%

大东区 2021 年一般公共预算支出执行情况表

单位:万元

预算科目	2020 年决算数	2021 年预算数	2021 年预计数	2021 年预计数比 2020 年决算数	
				增减额	增减%
一般公共预算支出合计	518,924	504,514	547,266	28,342	5.5%
一般公共服务支出	56,561	113,090	59,387	2,826	5.0%
国防支出	299	472	366	67	22.4%
公共安全支出	14,039	12,000	16,440	2,401	17.1%
教育支出	70,836	62,198	68,651	-2,185	-3.1%
科学技术支出	388	2,009	1,748	1,360	350.5%
文化旅游体育与传媒支出	2,354	10,634	4,667	2,313	98.3%
社会保障和就业支出	127,679	149,430	142,193	14,514	11.4%
卫生健康支出	29,482	29,647	38,852	9,370	31.8%
节能环保支出	4,262	1,208	1,143	-3,119	-73.2%
城乡社区支出	86,463	53,406	83,107	-3,356	-3.9%
农林水支出	2,448	596	363	-2,085	-85.2%
资源勘探工业信息等支出	94,162	20,712	97,491	3,329	3.5%
商业服务业等支出	1,031	-	1,019	-12	-1.2%
自然资源海洋气象等支出	3,621	1,944	2,598	-1,023	-28.3%
住房保障支出	14,193	9,910	15,697	1,504	10.6%
粮油物资储备支出	-	-	2,589	2,589	
灾害防治及应急管理支出	3,916	3,400	4,015	99	2.5%
预备费	-	7,300	-	-	
其他支出	-	19,900	-	-	
债务还本支出	-	16	-	-	-
债务付息支出	7,158	6,630	6,930	-228	-3.2%
债务发行费用支出	32	12	10	-22	-68.8%

大东区 2021 年一般公共预算收支预算平衡情况表

单位:万元

预算科目	数 额	预算科目	数 额
一、一般公共预算收入合计	979,366	一、一般公共预算支出合计	547,266
二、上级财政补助收入	189,923	二、上级财政支出	714,008
1. 返还性收入	13,001	1. 体制上解支出	642,726
2. 一般性转移支付收入	61,853	2. 出口退税专项上解	1,221
3. 结算补助	58,884	3. 专项上解支出	70,061
4. 专项转移支付收入	56,185		
三、债务转贷收入	10,629	三、债务还本支出	10,645
四、上年结余收入	5,042	四、安排预算稳定调节基金	73,675
五、调入预算稳定调节基金	19,987	五、调出资金	-
六、调入资金	140,647		
		年终结余	-
总收入合计	1,345,594	总支出合计	1,345,594

大东区 2021 年政府性基金预算收入执行情况表

单位:万元

预算科目	2020 年决算数	2021 年调整预算数	2021 年预计数	2021 年预计数比 2020 年决算数	
				增减额	增减%
政府性基金预算收入合计	311,982	248,160	248,160	-63,822	-20.5%
国有土地使用权出让金收入	298,755	240,825	240,825	-57,930	-19.4%
国有土地收益基金收入	-	-	-	-	
农业土地开发资金收入	-	-	-	-	
彩票公益金收入	-	-	-	-	
城市基础设施配套费收入	13,227	7,335	7,335	-5,892	-44.5%
其他政府性基金收入	-	-	-	-	-
加: 上级财政补助收入	36,646	19,417	19,417	-17,229	-47.0%
债务转贷收入	32,780	131,235	131,235	98,455	300.4%
上年结余收入	6,150	46,755	46,755	40,605	660.2%
调入资金	-	-	-	-	
总收入合计	387,558	445,567	445,567	58,009	15.0%

大东区 2021 年政府性基金预算支出执行情况表

单位:万元

预算科目	2020 年决算数	2021 年调整预算数	2021 年预计数	2021 年预计数比 2020 年决算数	
				增减额	增减%
政府性基金预算支出合计	276,197	173,721	173,720	-102,477	-37.1%
社会保障和就业支出	45	44	44	-1	-2.2%
城乡社区支出	249,018	150,410	149,082	-99,936	-40.1%
农林水支出	-	-	-	-	
其他支出	742	156	156	-586	-79.0%
债务付息支出	22,957	22,847	24,317	1,360	5.9%
债务发行费用	28	264	121	93	332.1%
抗疫特别国债安排的支出	3,407	-	-	-3,407	-100.0%
加: 债务还本支出	32,780	131,235	131,236	98,456	300.4%
上解上级支出	-	-	-	-	
调出资金	31,826	140,611	140,611	108,785	341.8%
年终结余	46,755	-	-	-46,755	-100.0%
总支出合计	387,558	445,567	445,567	58,009	15.0%

大东区2021年国有资本经营预算收入执行情况表

单位:万元

预算科目	2020年决算数	2021年预算数	2021年预计数	2021年预计数比2020年决算数	
				增减额	增减%
国有资本经营预算收入合计	28	52	56	28	100.0%
利润收入	28	52	56	28	100.0%
其他国有资本经营预算企业利润收入	28	52	56	28	100.0%
产权转让收入	-	-	-	-	
国有资本清算收入合计	-	-	-	-	
其他国有资本经营预算收入	-	-	-	-	
加:上级财政补助收入	442	-	293	-149	-33.7%
总收入合计	470	52	349	-121	-25.7%

大东区 2021 年国有资本经营预算支出执行情况表

单位:万元

预算科目	2020 年决算数	2021 年预算数	2021 年预计数	2021 年预计数比 2020 年决算数	
				增减额	增减%
国有资本经营预算支出合计	447	36	313	-134	-30.0%
解决历史遗留问题及改革成本支出	447	36	313	-134	-30.0%
国有企业退休人员社会化管理补助支出	442	-	293	-149	-33.7%
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	5	36	20	15	300.0%
加: 调出资金	23	16	36	13	56.5%
总支出合计	470	52	349	-121	-25.7%

附表八

大东区 2022 年一般公共预算收入预算草案

单位:万元

预算科目	2021 年预计数	2022 年预算数	2022 年预算数比 2021 年预计数	
			增减额	增减%
一般公共预算收入合计	979,366	1,062,666	83,300	8.5%
一、税收收入	956,166	1,044,666	88,500	9.3%
增值税	398,573	444,374	45,801	11.5%
企业所得税	311,979	341,446	29,467	9.4%
个人所得税	17,672	18,824	1,152	6.5%
资源税	-	-	-	-
城市维护建设税	99,551	111,059	11,508	11.6%
房产税	31,184	34,918	3,734	12.0%
印花稅	17,660	20,399	2,739	15.5%
城镇土地使用税	22,365	26,261	3,896	17.4%
土地增值税	15,659	20,410	4,751	30.3%
车船税	731	688	-43	-5.9%
耕地占用税	1,641	-	-1,641	-100.0%
契税	38,843	26,000	-12,843	-33.1%
环境保护税	305	287	-18	-5.9%
其他税收收入	3	-	-3	-100.0%
二、非税收入	23,200	18,000	-5,200	-22.4%
专项收入	3,509	3,400	-109	-3.1%
行政事业性收费收入	7,876	10,814	2,938	37.3%
罚没收入	4,556	2,531	-2,025	-44.4%
国有资产(资产)有偿使用收入	3,753	1,255	-2,498	-66.6%
捐赠收入	1	-	-1	-100.0%
其他收入	3,505	-	-3,505	-100.0%

大东区 2022 年一般公共预算支出预算草案

单位:万元

预算科目	2021年预计数	2022年预算数	2022年预算数比2021年预计数	
			增减额	增减%
一般公共预算支出合计	547,266	601,601	54,335	9.9%
一般公共服务支出	59,387	70,122	10,735	18.1%
国防支出	366	372	6	1.6%
公共安全支出	16,440	10,147	-6,293	-38.3%
教育支出	68,651	79,976	11,325	16.5%
科学技术支出	1,748	4,211	2,463	140.9%
文化旅游体育与传媒支出	4,667	14,254	9,587	205.4%
社会保障和就业支出	142,193	155,665	13,472	9.5%
卫生健康支出	38,852	34,325	-4,527	-11.7%
节能环保支出	1,143	1,487	344	30.1%
城乡社区支出	83,107	59,343	-23,764	-28.6%
农林水支出	363	934	571	157.3%
资源勘探工业信息等支出	97,491	84,926	-12,565	-12.9%
商业服务业等支出	1,019	-	-1,019	-100.0%
自然资源海洋气象等支出	2,598	1,759	-839	-32.3%
住房保障支出	15,697	13,417	-2,280	-14.5%
粮油物资储备支出	2,589	380	-2,209	-85.3%
灾害防治及应急管理支出	4,015	3,994	-21	-0.5%
预备费	-	6,500	6,500	
其他支出	-	52,500	52,500	
债务付息支出	6,930	7,259	329	4.7%
债务发行费用支出	10	30	20	200.0%

附表十

大东区 2022 年一般公共预算收支平衡情况表

单位:万元

预算科目	数额	预算科目	数额
一、一般公共预算收入合计	1,062,666	一、一般公共预算支出合计	601,601
二、上级财政补助收入	154,054	二、上级财政支出	771,059
1. 返还性收入	13,001	1. 体制上解支出	693,594
2. 一般性转移支付收入	21,660	2. 出口退税专项上解	1,221
3. 结算补助	56,507	3. 专项上解支出	76,244
4. 专项转移支付收入	62,886		
三、债务转贷收入	29,717	三、债务还本支出	29,717
四、上年结余收入	-	四、安排预算稳定调节基金	-
五、调入预算稳定调节基金	73,675	五、调出资金	-
六、调入资金	82,265		
总收入合计	1,402,377	总支出合计	1,402,377

大东区 2022 年政府性基金预算收入预算草案

单位:万元

预算科目	2021 年预计数	2022 年预算数	2022 年预算数比 2021 年预计数	
			增减额	增减%
政府性基金预算收入合计	248,160	337,097	88,937	35.8%
国有土地使用权出让金收入	240,825	333,394	92,569	38.4%
国有土地收益基金收入	-	-	-	
农业土地开发资金收入	-	-	-	
彩票公益金收入	-	-	-	
城市基础设施配套费收入	7,335	3,703	-3,632	-49.5%
其他政府性基金收入	-	-	-	
加: 上级财政补助收入	19,417	14,518	-4,899	-25.2%
债务转贷收入	131,235	49,485	-81,750	-62.3%
上年结余收入	46,755	-	-46,755	-100.0%
调入资金	-	-	-	
总收入合计	445,567	401,100	-44,467	-10.0%

大东区 2022 年政府性基金预算支出预算草案

单位:万元

预算科目	2021 年预计数	2022 年预算数	2022 年预算数比 2021 年预计数	
			增减额	增减%
政府性基金预算支出合计	173,720	269,356	95,636	55.1%
社会保障和就业支出	44	-	-44	-100.0%
城乡社区支出	149,082	244,831	95,749	64.2%
其他支出	156	124	-32	-20.5%
债务付息支出	24,317	24,345	28	0.1%
债务发行费用	121	56	-65	-53.7%
抗疫特别国债安排的支出	-	-	-	
加: 债务还本支出	131,236	49,485	-81,751	-62.3%
上解上级支出	-	-	-	
调出资金	140,611	82,259	-58,352	-41.5%
年终结余	-	-	-	
总支出合计	445,567	401,100	-44,467	-10.0%

大东区 2022 年国有资本经营预算收入预算草案

单位:万元

预算科目	2021年预计数	2022年预算数	2022年预算数比2021年预计数	
			增减额	增减%
国有资本经营预算收入合计	56	19	-37	-66.1%
利润收入	56	19	-37	-66.1%
其他国有资本经营预算企业利润收入	56	19	-37	-66.1%
产权转让收入	-	-	-	
国有资本清算收入合计	-	-	-	
其他国有资本经营预算收入	-	-	-	
如: 上级财政补助收入	293	-	-293	-100.0%
总收入合计	349	19	-330	-94.6%

大东区 2022 年国有资本经营预算支出预算草案

单位:万元

预算科目	2021 年预计数	2022 年预算数	2022 年预算数比 2021 年预计数	
			增减额	增减%
国有资本经营预算支出合计	313	13	-300	-95.8%
解决历史遗留问题及改革成本支出	313	13	-300	-95.8%
国有企业退休人员社会化管理补助支出	293	-	-293	-100.0%
其他解决历史遗留问题及改革成本支出	20	13	-7	-35.0%
加:调出资金	36	6	-30	-83.3%
总支出合计	349	19	-330	-94.6%

大东区 2021 年重点支出和重大投资项目支出情况

单位:万元

序号	项目单位	项目名称	重点支出项目 预算数	全年预计 拨付数	重大投资项目金额 (区投资)
1	大东区房产局	老旧小区改造工程	4,450	4,177	4,873
2	大东区域管局	排水改造工程	4,407	3,720	4,407
3	大东区域管局	道路整修工程	3,861	2,109	3,861
4	大东区域管局	津桥路有机更新工程	3,300	1,663	3,300
5	大东区域管局	背街小巷改造工程	1,592	1,351	-
6	大东区房产局	小区二次加压泵站改造项目	-	-	5,900
合计			17,610	13,020	22,341