

重庆市荣昌区人民政府 关于 2021 年决算的报告

——2022 年 9 月 29 日在区十八届人大常委会第八次会议上

区委常委、区政府常务副区长 杨谊

区人大常委会：

现将 2021 年全区和区级决算情况报告如下。

一、全区收支决算情况

2021 年，面对复杂严峻的内外形势，全区财政系统坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真落实党中央、国务院决策部署，按照区委、区政府工作安排，严格执行区十七届人大六次会议审查批准的预算，依法理财、科学理财、为民理财，坚持积极的财政政策提质增效、更可持续，深化财税体制改革，不断提高财政管理水平，切实增强重大战略任务财力保障，为统筹疫情防控和经济社会发展，实现“十四五”良好开局提供了有力支撑。

（一）一般公共预算。

2021 年全区一般公共预算收入为 318948 万元，较上年增长 5.55%，为调整预算的 90.94%，加上上级补助收入、地方政府债

务收入、调入资金、动用预算稳定调节基金和上年结余，收入总计为 1049136 万元。全区一般公共预算支出为 795854 万元，下降 15.97%，为调整预算的 87.11%，加上上解上级支出、地方政府债务还本支出、调出资金、安排预算稳定调节基金和结转下年，支出总计为 1049136 万元。

与区十八届人大一次会议审议的 2021 年执行数（以下简称 2021 年执行数）相比，全区一般公共预算收支决算数总计与 2021 年执行数总计一致。在支出方面，本级支出决算数增加 2 万元，上解支出增加 6 万元，结转下年减少 8 万元，均为决算办理中的正常对账调整。

表 1：2021 年全区一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整预 算数	执行数	决算数	支 出	预算数	调整预 算数	执行数	决算数
总 计	924605	979536	1049136	1049136	总 计	924605	979536	1049136	1049136
一、本级收入	371100	350740	318948	318948	一、本级支出	888653	913584	795852	795854
税收收入	195360	178000	146207	146207					
非税收入	175740	172740	172741	172741					
二、转移性收入	553505	628796	730188	730188	二、转移性支出	35952	65952	253284	253282
上级补助	195979	195979	288712	288712	上解上级	33600	33600	34724	34730
动用预算稳定 调节基金	86	86	86	86	安排预算稳定 调节基金			6889	6889
地方政府债务 收入		45300	107185	107185	地方政府债务 还本支出	2352	32352	74505	74505
调入资金	330226	360226	307000	307000	调出资金				
上年结转	27214	27205	27205	27205	结转下年			137166	137158

注：由于四舍五入因素，部分分项加和与总数可能略有差异，下同。

（二）政府性基金预算。

2021 年全区政府性基金预算收入为 363001 万元，下降 7.4%，为调整预算的 100%，加上上级补助收入、债务收入和上年结转，收入总计为 648174 万元。全区政府性基金预算支出为 270761 万元，增长 4.38%，为调整预算的 91.74%，加上上解上级支出、债务还本、调出资金和结转下年，支出总计为 648174 万元。

与 2021 年执行数相比，全区政府性基金预算收支决算数总计与 2021 年执行数总计一致。在支出方面，上解上级决算数增加 4063 万元，结转下年减少 4063 万元，均为决算办理中的正常对账调整。

表 2：2021 年全区政府性基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整预 算数	执行数	决算数	支 出	预算数	调整预 算数	执行数	决算数
总 计	353690	610676	648174	648174	总 计	353690	610676	648174	648174
一、本级收入	345000	363000	363001	363001	一、本级支出	38140	295126	270761	270761
二、转移性收入	8690	247676	285173	285173	二、转移性支出	315550	315550	377413	377413
上级补助	696	696	9067	9067	上解上级	8550	8550	10280	14343
地方政府债务 收入		240000	270000	270000	地方政府债务 还本支出			30000	30000
					地方政府债务 转贷支出	30000			
调入资金					调出资金	277000	307000	307000	307000
上年结转	7994	6980	6106	6106	结转下年			30133	26070

（三）国有资本经营预算。

2021 年全区无国有资本经营预算收入，收入总计为 21 万元，为上年结转。全区国有资本经营预算支出总计为 21 万元。

与 2021 年执行数相比，全区国有资本经营预算收支决算数与 2021 年执行数均一致。

表 3：2021 年全区国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整预 算数	执行数	决算数	支 出	预算数	调整预 算数	执行数	决算数
总 计	21	21	21	21	总 计	21	21	21	21
一、本级收入					一、本级支出	21	21	21	21
二、转移性收入	21	21	21	21	二、转移性支出				
上年结转	21	21	21	21	结转下年				

（四）社会保险基金预算。

社会保险基金预算收支均由市级编列。

二、区本级财政收支决算情况

（一）一般公共预算。

2021 年区本级一般公共预算收入为 266633 万元，增长 5.74%，加上上级补助收入、镇街上解收入、地方政府债务收入、调入资金、动用预算稳定调节基金和上年结转，收入总计为 1026237 万元。区本级一般公共预算支出为 676600 万元，下降 15.36%，加上上解上级支出、地方政府债务还本支出、安排预算稳定调节基金、补助下级支出、调出资金和结转下年，支出总计

为 1026237 万元。

与 2021 年执行数相比,区本级一般公共预算收支决算数总计与 2021 年执行数总计一致。在支出方面,本级支出决算数增加 2 万元,上解支出增加 6 万元,结转下年减少 8 万元,均为决算办理中的正常对账调整。

表 4：2021 年区本级一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整预 算数	执行数	决算数	支 出	预算数	调整预 算数	执行数	决算数
总 计	889728	944659	1026237	1026237	总 计	889728	944659	1026237	1026237
一、区本级收入	311100	290740	266633	266633	一、区本级支出	782152	807083	676598	676600
税收收入	135400	118040	94177	94177					
非税收入	175700	172700	172456	172456					
二、转移性收入	578628	653919	759604	759604	二、转移性支出	107576	137576	349639	349637
上级补助收入	195979	195979	288712	288712	上解上级支出	33600	33600	34724	34730
镇街上解收入	25123	25123	29416	29416	补助下级支出	71624	71624	96355	96355
地方政府债务收入		45300	107185	107185	地方政府债务还本支出	2352	32352	74505	74505
动用预算稳定调节基金	86	86	86	86	安排预算稳定调节基金			6889	6889
调入资金	330226	360226	307000	307000	调出资金				
上年结转	27214	27205	27205	27205	结转下年			137166	137158

（二）政府性基金预算。

2021 年区本级政府性基金预算收入为 363001 万元，下降

7.4%，加上上级补助收入、地方政府债务收入和上年结转，收入总计为 648174 万元。区本级政府性基金预算支出为 265601 万元，增长 8.66%，加上上解上级支出、地方政府债务还本、补助下级支出、调出资金和结转下年，支出总计为 648174 万元。

与 2021 年执行数相比，区本级政府性基金预算收支决算数总计与 2021 年执行数总计一致。在支出方面，上解上级决算数增加 4063 万元，结转下年减少 4063 万元，均为决算办理中的正常对账调整。

表 5：2021 年区本级基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整预 算数	执行数	决算数	支 出	预算数	调整预 算数	执行数	决算数
总 计	353690	610676	648174	648174	总 计	353690	610676	648174	648174
一、区本级收入	345000	363000	363001	363001	一、区本级支出	35140	292126	265601	265601
二、转移性收入	8690	247676	285173	285173	二、转移性支出	318550	318550	382573	382573
上级补助收入	696	696	9067	9067	上解上级支出			10280	14343
地方政府债务收 入		240000	270000	270000	地方政府债务还 本支出			30000	30000
					地方政府债务转 贷支出	30000			
镇街上解收入					补助下级支出	3000	3000	5160	5160
调入资金					调出资金	277000	307000	307000	307000
上年结转	7994	6980	6106	6106	结转下年	8550	8550	30133	26070

（三）国有资本经营预算。

2021 年区本级无国有资本经营预算收入，收入总计为 21 万

元，为上年结转。区本级国有资本经营预算支出总计为 21 万元。

与 2021 年执行数相比，区本级国有资本经营预算收支决算数与 2021 年执行数均一致。

表 6：2021 年区本级国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	预算数	调整预 算数	执行数	决算数	支 出	预算数	调整预 算数	执行数	决算数
总 计	21	21	21	21	总 计	21	21	21	21
一、本级收入					一、本级支出	21	21	21	21
二、转移性收入	21	21	21	21	二、转移性支出				
上年结转	21	21	21	21	结转下年				

三、重点报告事项

（一）预算决议及调整预算方案决议落实情况。

在疫情和经济下行影响下，面对需求收缩、供给冲击、预期转弱、刚性支出增长、债务风险管控等多重压力，加之新冠肺炎疫情防控、实施乡村振兴、重点项目建设等重点工作的推进，财政收支矛盾更突出、平衡压力更大。全区财政严格执行区十七届人大六次会议审查批准的预算及区十七届人大五十三次会议审查批准的调整预算方案，认真听取并采纳各位代表的建议意见，积极采取有效措施，逐步加以解决。一方面，强化部门协作和税收共治，坚持依法征收、应收尽收，同时科学谋划、统筹调度做好土地出让工作，尽力完成收入入库；另一方面，在资金投向上更加突出

民生导向，将“以人民为中心”思想贯穿于预算编制、执行、绩效管理全过程，持续加大民生投入，兜牢兜实“三保”底线，扎实践行“用政府的紧日子换取百姓的好日子”，补短板、强硬板、托底板，多维度构筑民生屏障，积极统筹疫情防控和经济社会发展，稳步推进财政改革。

（二）转移支付情况。

2021 年，区对镇街补助支出为 101515 万元，其中：一般公共预算支出补助镇街 96355 万元（其中：一般性转移支付 39526 万元，主要用于体制决算补助、均衡财力和激励引导转移支付；专项转移支付 56829 万元，主要用于煤矿关闭奖补、农村危房、城市农村低保金、特困救助、镇街发展等专项）；基金预算支出补助镇街 5160 万元，主要用于征地拆迁补偿、农村危旧房改造等专项。

（三）中央直达资金使用情况。

2021 年，全区争取中央新增直达资金 62946 万元，支出进度为 73.2%，其中：共同财政事权转移支付 49101 万元，支出进度为 65.7%，主要用于城镇保障安居工程、城乡义务教育、困难群众救助、农田建设补助等；一般性转移支付 13542 万元，支出进度为 99.5%，主要用于兜牢“三保”底线，做好“六稳”工作、落实“六保”任务；专项转移支付 303 万，支出进度为 100%，主要用于普惠金融发展。同时，依托直达资金监控系统及资金台

账，完善全过程、全链条资金监控机制，确保资金下达、分配、使用的安全、规范、高效。

（四）“三保”情况

2021年，全区始终把兜牢兜实“三保”底线作为一项重要的政治任务，保持“三保”支出在预算安排和库款拨付的优先地位，确保了“三保”支出地方标准的及时足额兑付。在预算编制中坚持“三保”优先原则，将“三保”支出足额列入年度预算予以保障。在预算执行中，面对空前的收支压力，按照既尽力而为又量力而行的原则，确保民生支出占比达到80%以上，全力保障“三保”支出。

（五）政府债务情况。

1. 债务限额与余额情况。2021年，市财政局核定我区政府债务限额为108.5亿元，其中：一般债务限额55.3亿元，专项债务限额53.2亿元。年末全区政府债务余额为108.44亿元，在核定限额之内，其中：一般债务余额55.24亿元，专项债务余额53.2亿元；按财政部政府债务风险评估办法计算，我区2021年底政府债务率为112%，处于绿色区域，风险总体可控。

2. 债券资金安排情况。2021年，全区争取政府债券37.2亿元，其中，新增债券28亿元，主要用于安排22亿元用于市政和产业园区建设、安排4.45亿元用于教科文卫等社会事业、安排1.55亿元用于生态环保及农林水利等；再融资债券9.2亿元，用于偿

还到期政府债务；争取外债 0.52 亿元，主要用于濠溪河及荣峰河综合整治。2021 年，全区政府债务还本付息支出 13.44 亿元。

3. 债券资金项目绩效情况。2021 年，各债券资金投入使用的项目均按照“全过程”绩效管理要求，强化绩效目标编制、绩效运行监控和绩效评价等各环节各领域工作，资金使用效益不断提升，有力促进了荣昌经济社会发展。高新区产城融合配套设施升级、黄金坡现代服务产业园建设工程、G348 荣昌区板桥至安富公路改道工程等 18 个资金规模较大的重点项目，绩效自评结果 13 个项目为“优”、4 个项目为“良”，1 个项目为“差”。小学厕所改造、小学运动场改造、中小学校舍改造等资金规模较小的项目，绩效自评结果均为“优”。针对自评结果为“差”的中医院迁建项目，财政部门将对其开展重点绩效运行监控，查找问题，督促整改，确保项目早日建成见效。

4. 防范化解债务风险情况。2021 年，全区全面落实中央和市级关于防范化解重大风险的决策部署，坚持底线思维，防风险与促发展并重，不断完善债务风险防控机制，牢牢守住不发生系统性风险的底线，积极开展防范化解政府隐性债务风险工作，积极化解存量隐性债务，坚决遏制新增隐性债务，同时防范出现“处置风险的风险”。一是完善债务管理各项机制。制订《局内地方政府隐性债务问责操作规程》《关于进一步加强新增政府债券资金使用管理的通知》等制度，基本搭建我区债务管理制度体系。

二是全面摸清各类债务“底数”。日常工作中强化对债务数据的实时监控，实事求是、全面准确地掌握政府举债时间、期限结构、偿债来源及预期未来估值等情况，为规范政府隐性债务打下良好基础。三是坚决遏制隐性债务增量。坚决制止违法违规融资担保行为，坚决制止政府及部门违规通过政府投资基金、政府购买服务等方式举借隐性债务。四是稳妥化解存量隐性债务。坚持分类施策、逐步消化的原则，树立全区一盘棋理念，加强隐性债务化解监测，多渠道消化存量债务。

（六）预算稳定调节基金、预备费、结转结余资金使用情况。

2021年初动用86万元预算稳定调节基金用于平衡年初预算，2021年年终决算动用预算稳定调节基金86万元，安排预算稳定调节基金6889万元。

2021年区级预算安排预备费10000万元，动用3111万元，主要用于应对新冠疫情和非洲猪瘟，处置疑似疫情等项目。

2021年区级一般公共预算结转137158万元，占一般公共预算支出的17.23%。按原项目纳入2022年预算安排支出。

（七）“三公”经费支出及政府采购情况。

1. “三公”经费支出情况。2021年，区本级“三公”经费财政拨款支出合计为2566.52万元，比年初预算数减少339.15万元，其中：因公出国（境）费0万元，减少9万元，主要是受疫情防控等客观因素影响，因公出国（境）未实施；公务用车购置

及运维费 1780.7 万元（其中：公车购置费 734.12 万元，公车运维费 1046.58 万元），增加 71.65 万元，主要是区应急局、区林业局、昌元街道、清升镇等 25 家单位新购公务用车导致公车购置费增加；公务接待费 785.82 万元，减少 401.8 万元，主要是贯彻落实中央“厉行节约、反对浪费”和过紧日子要求，从严控制和压缩接待支出。

2. 政府采购情况。2021 年，全区政府采购金额为 74345 万元，其中：区本级采购金额为 73064 万元，镇街采购金额为 1281 万元。一是为保障疫情防控期间防疫物资第一时间到位，按照“特事特办、急事急办”原则，我区畅通绿色通道，执行采购便利化政策，确保疫情防控期间政府采购活动安全有序高效开展。二是 2021 年我区政府严格执行《政府采购促进中小企业发展管理办法》，积极发挥政府采购政策功能，授予中小企业合同金额 36455 万元，其中授予小微企业 23218 万元，助力中小企业发展。

（八）预算绩效开展情况。

2021 年，全区围绕构建“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系的目标，深入贯彻落实全面实施预算绩效管理决策部署。一是健全制度体系。将预算绩效管理纳入 2021 年综合目标管理考核体系，制定出台《重庆市荣昌区财政局预算绩效管理内部操作规程》，强化责任落实，规范管理流程，进一步为全面实施预算绩效管理提供制度保障。二是开展事前绩效评估。制定 2022

年新增区级重点专项一级项目事前绩效评估标准，依托预算管理一体化系统，项目主管部门在申报预算资金时，同步报送项目事前绩效评估报告或事前绩效评估表，结合预算公开评审，共建议核减预算约 14 亿元。三是加强绩效目标管理。按照预算管理一体化改革要求，2022 年部门预算，共完成 85 家一级预算单位部门整体绩效目标编制，涉及资金 87.58 亿元，并完成 2271 个项目绩效目标编制，涉及资金 75.72 亿元，同时绩效目标随部门预算草案报人大常委会审议通过后，与部门预算同步批复。四是实施绩效运行监控。组织各预算单位开展 2021 年区级预算资金、乡村振兴衔接资金和部分单位整体支出绩效运行日常监控，及时纠偏纠错，确保绩效目标如期实现，共计监控项目 936 个，涉及资金 40.34 亿元。五是持续开展绩效评价。组织各预算单位对 2020 年度所有预算项目支出开展绩效自评，完成自评项目 3146 个，涉及资金 65.52 亿元，力争做到应评尽评；同时按照“覆盖面广、影响力大、社会关注度高”的原则，择选了 9 个项目和 1 个政策，委托第三方机构开展财政重点绩效评价，涉及资金约 2 亿元。

（九）社会保险基金决算情况。

社会保险基金由市财政统一编制决算并向社会公开。

（十）审计整改情况。

2022 年上半年，市审计局依法对我区 2021 年度预算执行和决算草案进行了审计，指出了在组织财政收入、政府债务管控、

招商引资优惠政策制定执行、预算编制执行、专项资金管理等方面存在的问题，并提出了有针对性的意见和建议。目前，区财政局和有关部门对照审计发现的问题，认真分析原因，深挖问题根源，通过完善制度、规范管理等方式逐条进行整改，确保在规定时间内全面整改落实到位。下一步，将进一步加强财会监督、严肃财经纪律，从体制机制上着手，促进财政资金规范高效运行。

决算连同以上报告，请一并审议。

附件：重庆市荣昌区 2021 年决算