拉萨经济技术开发区2021年度财政总决算报表编制说明

2021年，是中国共产党成立100周年，是“十四五”规划开局之年， 经开区财政局在党工委、管委会的正确领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,全面贯彻党的十九届历次全会精神和中央第七次西藏工作座谈会精神，按照党工委、管委会部署，紧紧围绕 “六稳”、“六保”工作任务，坚持把优先保障疫情防控资金需求、支持企业复工复产和保障“三保”底线等工作作为首要任务，在全面落实减税降费政策的同时，面对新冠肺炎疫情和复杂严峻的国内外形势造成的各项财政收入不同程度的减收，经开区财政局积极作为，通过强化部门间联动、科学调整支出结构、提高财政资金使用效益等方式努力筹划经开区各项财政收入及支出，有效确保了经开区2021年各项收入的稳定，为经开区各项经济社会发展各项工作提供了财力保障。

根据上级财政部门关于报送2021年财政总决算的通知要求，经开区财政局认真编制了《西藏拉萨经济技术开发区2021年度财政总决算报表》，现对报表内容说明如下：

一、2021年财政收支情况

（一）总体收支安排情况

总财力： 2021年，经开区总财力达到453633万元，其中:一般公共预算总财力449775万元、政府性基金预算总财力2895万元、国有资本经营预算总财力963万元。

总收入： 2021年，经开区总收入达到292685万元，其

中:一般公共预算收入288827万元、政府性基金预算收入2895万元、国有资本经营预算收入963万元。

总支出： 2021年，财政总支出达到389164万元，其中：一般公共预算支出384675万元、政府性基金预算支出2895万元、国有资本经营预算支出674万元。

二、四本预算收支具体情况

（一）一般公共预算收支情况

收入：2021年经开区一般公共预算收入449775万元，包括：

1.2021年度一般预算本级收入：288827万元，具体为：

(1)增值税：完成182147万元，同比增长1.48%。

(2)企业所得税:完成17150万元,同比下降20.30%。

(3)个人所得税：完成31500万元，同比增长4.68%。

(4)城市建设维护税：完成27174万元，同比增长6.42%。

(5)印花税：完成11365万元，同比增长0.45%。

(6)土地增值税：完成420万元，同比下降76.99%。

(7)契税：完成6万元，同比增长100%。

(8)环境保护税：完成1万元，与上一年持平。

(9)其他税收收入：完成2948万元，同比增长14倍。

(10)非税收入：完成16116万元，同比增长58.27%，其中：教育附加收入9718万元、行政事业性收费收入50万元、罚没收入89万元、国有资源（资产）有偿使用收入6257

万元、其他收入 2 万元。

2.2021 年度上级补助：140659 万元，其中：

(1)税收返还:80000 万元

1)所得税基数返还收入:400 万元

2)增值税返还:79600 万元

(2)一般性转移支付收入:54992 万元

1)体制补助收入:1151 万元

2)均衡性转移支付收入:264 万元

3)结算补助收入:48077 万元

4)固定数额补助收入:405 万元

5)贫困地区转移支付:25 万元

6)公共安全共同财政事权转移支付收入:278 万元

7)社会保障和就业共同财政事权转移支付收入:1000 万元

8)农林水共同财政事权转移支付收入:245 万元

9)其他一般性转移支付收入:3547 万元

(3)专项转移支付收入：5667 万元

1)一般公共服务:7 万元

2)卫生健康:19 万元

3) 资源勘探信息:3393 万元

4)商业服务业等:2166 万元

5)其他支出:82 万元

3.动用预算稳定调节基金财力:20000万元。

4.2021年调入资金财力:289万元,

全部为从国有资本经营预算调入一般公共预算财力。

支出:2021年度一般公共预算支出:384675万元,包括:

1.一般公共服务类支出14517万元,同比增长54.24%。其中:政府办公厅(室)及相关机构事务支出2731万元、统计信息事务90万元、财政事务支出1015万元、税收事务支出684万元、海关事务支出1297万元、商贸事务支出1180万元、组织事务支出5万元、宣传事务支出215万元、其他共产党事务支出55万元、市场监督管理事务支出309万元、其他公共服务支出6936万元。

2.公共安全支出2610万元,同比增长81.50%,其中:经开区公安支出2253万元、其他公共安全支出357万元。

3.科学技术支出20000万元,同比持平。

4.社会保障和就业支出1615万元,同比增长2.56倍,其中:民政管理事务支出8万元、行政事业单位养老保险单位财配部分607万元、就业补助支出1000万元。

5.卫生健康支出236万元,同比下降52.137%,其中:基层医疗卫生机构2万元、行政事业单位医疗支出234万元。

6.节能环保支出15742万元,同比增长11.81倍,其中:环境保护管理事务支出120万元、环境监测与监察支出72万元、其他环保节能支出15550万元。

7.城乡社区支出93187万元,同比下降40.82%,其中:城乡社区管理事务支出10万元、城乡社区公共设施支出

11237 万元、城乡社区环境卫生 1120 万元、其他城乡社区支出 80820 万元。

8.农林水支出 3099 万元，同比增长 2.07 倍，其中：农业农村支出 156 万元、林业草原支出 87 万元、水利支出 2276 万元、扶贫支出 25 万元、农村综合改革支出 555 万元。

9.资源勘探信息等支出 230183 万元，同比下降 16.18%，其中:支持中小企业发展和管理支出 230183 万元。

10.商业服务业等支出 2166 万元，同比增长 100%，全部为涉外发展服务支出。

11.住房保障支出 268 万元,同比增长 51.41%，全部为干部职工公积金财配资金。

12.其他支出 1052 万元,同比下降 94.77%。

（二）政府性基金预算收支情况

收入：2021 年政府基金收入财力：2895 万元，

支出：2021 年政府性基金支出：2895 万元，包括：

1.国有土地使用权出让收入安排的支出：2895 万元。其中：

（1）征地及拆迁安置支出：2615 万元，

（2）补助被征地农民支出 100 万元

（3）土地业务出让支出 180 万元。

（三）国有资本经营预算收支情况

收入：2021 年国有资本经营预算收入 963 万元，

全部为经开区投资发展有限公司上缴利润。

支出：2021 年国有资本经营预算支出 963 万元，其中

国有资本经营预算调入一般公共预算289万元；安排其他国有资本经营预算支出674万元。

三、结余情况

（一）上年结余情况

2020年预算稳定调节基金余额:39193万元,其中2021年已动用预算稳定调节基金2亿元。

（二）2021年结余情况

2021年预算稳定调节基金余额:84293万元,其中2022年已动用预算稳定调节基金6.6亿元。

四、其他事项

（一）地方政府债务情况

2021年，经开区未发行政府债券。

（二）“三公”经费情况说明

严格贯彻落实中央“八项规定”、自治区“约法十章”和市委“八项要求”，以及厉行勤俭节约反对铺张浪费等相关规定，在实行“三公”经费预算和审计制度上，按照实际情况能不开支的尽量不开支，能少开支的尽量少开支原则，严格控制三公经费，严格控制公款接待，进一步加强了“三公”经费管理，严格执行因公出国（境）费，公务接待、公务用车购置费及运行经费。2021年经开区“三公”经费决算数为61.88万元。

五、全年工作亮点开展情况

（一）加强思想政治及业务学习，提高各项素质。始终把政治建设摆在首位，认真学习贯彻习近平新时代中国特色

社会主义思想和党的十九大精神，坚持用马克思主义中国化的最新理论成果武装头脑、指导实践、推动工作，切实增强“四个意识”、坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”。

（二）切实加强财政管理，进一步提升财政管理水平。**一是强化预算执行管理。**随时关注收支进度且编制收支信息和部门预算执行情况通报，同时坚决贯彻落实中央“八项规定”精神，严把部门经费预算关，在确保正常运转的情况下，加强对经费开支的审核，严格控制各项开支。**二是加强政府债务管理。**每月及时统计经开区政府性债务状况，实时监控债务增减变动情况，开展经开区各项债务核查认定工作，大力防范隐形债务风险。

（三）强化财政监督管理，提升财政资金效益。**做好管委会及国企内部审计检查工作。**为严肃财经纪律，提升各单位会计信息质量，规范财政资金管理，确保财政资金安全、有效，预防、遏制腐败，根据国家相关法律法规，按照经开区管委会的工作部署和要求，结合经开区实际，有计划地组织实施经开区管委会及所属国有企业内部审计监察工作，检查的主要内部有控制的建立和执行情况、会计基础工作管理规范性、会计核算的规范性、预算收入、支出的合法性、合规性（特别关注：贯彻落实中央“八项规定”执行情况；是否真实存在，是否按精准扶贫工作开展情；政府采购、招投标法规政策执行的规范性）、资产管理情况、基建项目建设程序的规范性、货币资金管理合规性、真实性和完整性、往来款项的真实性与合规性、对外投资的真实性、合规性、对

外借款及担保、税金、应付职工薪酬等的真实性、合规性、以前年度检查整改落实情况。2021 年主要完成了 2020 年下半年和 2021 年上半年内部审计检查工作。

（四）全面推进绩效管理，保障财政资金安全。开展 2021 年度财政支出项目预算绩效目标审核工作。针对 2021 年各部门报送的预算，根据管委会战略规划、事业发展规划，通过委托第三方机构，在完成前期绩效目标审核后，对项目实施的必要性、可行性、绩效目标设置的科学性、财政支持的方式、项目预算的合理性等方面进行客观公正的评估，完成“2021 年财政收支预算绩效目标审核”工作，编制更为科学的预算。通过开展全过程绩效工作，建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，力争将绩效理念融入预算管理全过程，使之与预算编制、预算执行和预算监督有机结合，逐步建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果应用”的预算绩效管理机制，实施全过程绩效控制和管理。健全以结果导向配置公共资源的绩效管理机制，将绩效管理范围覆盖所有财政资金，推进绩效管理与预算编制、执行、监督有机融合，将评价结果作为政策调整、管理改进和预算安排的重要依据，着力提高经开区财政资源配置效率和使用效益，改变预算资金分配的固化格局，提高预算管理水平和政策实施效果，最终形成一个有绩效目标管理、绩效运行跟踪监控管理、绩效评价实施管理、绩效评价应用管理共同组成的综合预算绩效管理体系为经开区经济社会发展提供有力保障。

拉萨经济技术开发区财政局

2022 年 2 月 10 日