安阳市龙安区四届人大

六 次 会 议 文 件（16）

关于安阳市龙安区2020年财政预算执行情况和2021年财政预算（草案）的报告

—2021年4月9日在安阳市龙安区四届人大六次会议上

龙安区财政局局长 付维鹏

各位代表：

受区政府委托，现将我区2020年财政预算执行情况和2021年财政预算（草案）提请区四届人大六次会议审议，并请各位代表、各位委员和列席人员提出意见。

一、2020年财政预算执行情况

**（一）一般公共预算执行情况**

**1、一般公共预算收入执行情况**

2020年全区一般公共预算收入年初预算为90000万元，其中税收收入76500万元、非税收入13500万元。

2020年全区一般公共预算收入实际完成84258万元，增长5.1%。其中:税收收入完成68831万元，非税收入完成15427万元。税收收入占一般公共预算收入的比重为81.7%。

**2、一般公共预算支出执行情况**

2020年全区一般公共预算支出年初预算为141383万元。执行中由于上级补助收入增加等因素，经区四届人大常委会第二十七次会议批准调整为147780万元，实际完成147780万元，下降24.9%，主要原因是2020年上级一次性专项资金比2019年下降较大。

**功能分类支出主要是：**一般公共服务支出19067万元、教育支出30242万元、科学技术支出2437万元、社会保障和就业支出21465万元、卫生健康支出11421万元、节能环保支出9441万元、城乡社区支出13239万元、农林水支出21683万元、自然资源海洋气象等支出1402万元、住房保障支出4773万元、债务付息支出1473万元。其中民生类支出106788万元，占当年一般公共预算支出的72.3%。

**经济分类支出主要是：**机关工资福利支出24805万元、机关商品和服务支出20491万元、机关资本性支出23552万元、对事业单位经常性补助32175万元、对事业单位资本性补助1405万元、对个人和家庭的补助18396万元、对社会保障基金补助12974万元、债务付息及费用支出1473万元。

根据现行市区财政体制测算，2020年全区一般公共预算收入84258万元，加上级补助收入68982万元、转贷财政部代理发行地方政府债券收入 9189万元（其中新增债券4400万元、再融资类债券4789万元）、调入资金24213万元（其中动用预算稳定调节基金1546万元、政府性基金调入22667万元），减上解支出32553万元、债务还本支出4792万元、安排预算稳定调节基金1512万元、调出资金5万元。2020年全区一般公共预算财力为147780万元，当年全区一般公共预算支出完成147780万元。

**（二）政府性基金预算执行情况**

**1、政府性基金预算收入执行情况**

2020年全区政府性基金预算收入年初预算为100000万元，实际完成70058万元。

**2、政府性基金预算支出执行情况**

2020年全区政府性基金预算支出年初预算为31135万元。由于受上级补助收入增加等因素影响，经区四届人大常委会第二十七次会议批准调整为81919万元，实际完成81919万元。

**功能分类支出主要是**：城乡社区支出46336万元、社会保障和就业支出2096万元、债务付息支出1462万元、交通运输支出523万元、农林水支出100万元、其他支出26488万元。

**经济分类支出主要是**：机关商品和服务支出1464万元、机关资本性支出69073万元、对事业单位经常性补助49万元、对事业单位资本性补助1000万元、对个人和家庭的补助支出2774万元、对社会保障基金补助847万元、债务付息支出1462万元。

根据现行市区财政体制测算，2020年全区政府性基金收入70058万元，加上级补助收入16607万元、转贷财政部代理发行地方政府债券收入36699万元（其中新增债券34700万元、再融资类债券1999万元），调入资金5万元，减基金上解支出16093万元、专项债务还本支出2690万元、调出政府性基金22667万元。2020年全区政府性基金预算财力为81919万元，当年全区政府性基金预算支出完成81919万元。

1. **国有资本经营预算执行情况**

**1、国有资本经营预算收入执行情况**

2020年年初未安排国有资本经营预算收入，当年国有资本经营预算收入实际完成0万元。

**2、国有资本经营预算支出执行情况**

2020年年初未安排国有资本经营预算支出。由于受上级补助收入增加因素影响，经区四届人大常委会第二十七次会议批准调整为15万元，实际完成15万元。

**功能分类支出主要是：**解决历史遗留问题及改革成本支出15万元。

**经济分类支出主要是：**其他支出15万元。

根据现行市区财政体制测算，2020年全区国有资本经营预算收入0万元，加上级补助收入15万元，2020全区国有资本经营预算财力为15万元，当年全区国有资本经营预算支出完成15万元。

**（四）社会保险基金预算执行情况**

2020年社会保险基金年初预算收入为6997万元，社保基金收入实际完成7600万元，为年初预算的108.6%。

2020年社会保险基金年初预算支出为4857万元，社保基金支出实际完成4928万元，为年初预算的101.5%。

**（五）政府债务情况**

上级财政部门核定我区2020年政府债务限额累计118028万元，其中：一般债务限额49328万元，专项债务限额68700万元。截至2020年底，全区实际债务余额110794万元，其中：一般债务44245万元，专项债务66548万元。全区债务总额和分项余额均低于上级财政部门核定的债务限额。

2020年上级财政部门新增我区债券39100万元，其中：一般债券4400万元，专项债券34700万元。债券资金的及时安排，较好地保障了重点项目建设资金需求。

 2020年上级财政部门转贷我区再融资类债券6788万元，其中：一般再融资4789万元，专项再融资1999万元 。

2020年积极争取抗疫特别国债5945万元，用于我区基础设施建设和疫情防控等方面支出，有效缓解了新冠肺炎疫情对我区经济社会发展的影响。

上述预算执行情况经上级财政部门批复后如有变化，将依据法定程序向区人大常委会报告。

二、2020年主要财政工作

**（一）积极组织财政收入**

**加强收入形势研判。**克服减税降费和新冠疫情等客观因素影响，区财政积极与税务部门和各乡（镇）、街道沟通协调，合理确定财政收入预期目标。**强化组织收入工作。**继续实行乡（镇）、街道收入定期通报排名制度，鼓励先进，鞭策落后。适时召开财税分析会，总结上阶段工作情况，部署下阶段税收任务，研判收入形势，安排征管部门和乡（镇）、街道财税工作重点。**大力开展综合治税。**协同税务等部门，聘请第三方对全区符合清算条件的房地产企业税收进行专项清算工作，共清算房地产类企业14个，入库税款16500万元，为全区一般公共预算收入实现均衡入库奠定了基础。

1. **持续推进财政改革和管理**

**积极落实减税降费重大举措。**坚决贯彻国家出台的税费优惠措施，巩固减税降费成果，支持企业复工复产，全年共减税降费25770万元，减轻了企业负担。**加大财政存量资金统筹力度。**按照省市统一部署，开展为期三个月的存量资金专项清理工作，共收回财政存量资金18993万元，主要用于脱贫攻坚和民生支出。**强化政府采购管理。**全年网上商城采购426次，采购金额814万元，小额采购实现了价格可比、公开透明、便捷高效。全年限额以上采购项目111个，预算金额17380万元，中标金额16220万元，节约资金1160万元，节约率7%。**严格规范行政事业单位资产配置工作。**合理配置国有资产，厉行节俭反对浪费，严把资产配置标准。结合单位存量资产，对不符合标准的采购项目计划申报予以退回。**强化政府投资项目预决算评审。**全年评审项目228个，送审金额56190万元，审定金额48775万元，审减金额7415万元，审减率13.2%。

**（三）支持打赢三大攻坚战**

**支持打赢风险防范攻坚战。**健全规范政府债务风险管控和化解机制，强化政府债务在线监控，加大预算约束力度，严格规范政府举债行为，提升风险监控能力，守住国家法律“红线”，坚守财政承受能力“底线”，确保财政稳健运行和经济持续健康发展。**支持打赢精准脱贫攻坚战。**全年安排财政扶贫项目资金3262万元，较上年增长22.3%。其中安排基础设施类、安全饮水提升类、产业扶贫类等共73个项目。**支持打赢污染防治攻坚战。**安排农村生活垃圾市场化运作、农村“厕所革命”、农村土壤污染防治、“双替代”等资金8460万元，改善了辖区人居环境，提高了城乡居民生活质量。

**（四）全面支持“三农”和社会事业发展**

**落实支农惠农政策。**安排耕地地力保护补贴资金1919万元，提高了农民种粮积极性。发放大中型水库移民补贴资金949万元，提高了移民户的生活水平。安排移民工程项目12个，投入资金1072万元，改善了移民村基础设施条件。**积极支持教育事业发展。**安排“两免一补”资金2770万元，全力确保义务阶段学生完成学业。安排33万元营养餐补助资金，用于建档立卡贫困户家庭学生营养改善。安排教师乡村补贴、班主任津贴785万元，提高了全区教师教书育人的积极性。安排404万元用于教师培训，提升教师队伍教学质量。安排1067万元用于薄弱学校改造，提高办学条件。安排2183万元发展学前教育，促进了学前教育的发展。**支持社会保障体系建设。**安排94万元用于资助5303名困难群众参保，努力保障贫困人员病有所医。安排207万元用于贫困户医疗救助，减轻了贫困户医疗负担。安排贫困劳动力公益性岗位补贴348万元，用于全区5623人次就业补贴，助力打赢全区脱贫攻坚战。**加大卫生健康事业投入。**安排2011万元用于全区基本公共卫生服务体系建设，基本公共卫生服务基本实现了服务均等化。安排326万元用于基本药物补助，降低了老百姓看病费用。安排96万元用于残疾儿童康复救助，促进了残疾儿童全面发展、减轻了残疾儿童家庭负担。安排298万元开展“消化道肿瘤、心脑血管免费筛查”，帮助辖区居民进行疾病预防和控制。安排1407万元用于新冠肺炎疫情防控，为我区打赢疫情防控阻击战提供了保障。

三、2021年财政预算（草案）安排

2021年财政工作的指导思想：**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕区委“工业强区，开放兴区，建设美丽宜居新城区”发展战略和“十四五”时期发展目标，全力支持开放招商，努力培植税源，夯实全区财力基础。优化财政支出结构，持续保障和改善民生，增强对重大战略任务和重点领域财力保障力度。加强财政资源统筹，突出保基本、守底线，提高财政资金使用效率和效果。加强全区政府债务管理，积极防范化解政府债务风险。持续深化财政改革，调整完善财政体制，为建设新时代现代化强区提供有力财政支撑。**

根据上述指导思想，综合考虑我区主要经济预期指标和财政收支增减因素，2021年全区财政收支预算拟安排如下：

**（一）一般公共预算拟安排情况**

**1、一般公共预算收入拟安排情况**

2021年全区一般公共预算收入拟安排100000万元，较上年完成数增长18.7%。其中：税收收入83000万元，非税收入17000万元。

**2、一般公共预算支出拟安排情况**

2021年全区一般公共预算支出拟安排165780万元，较上年预算数增长17.3%。

**（二）政府性基金预算拟安排情况**

2021年全区政府性基金预算收入拟安排136000万元，较上年完成数增长94.1%。2021年政府性基金预算支出拟安排45360万元，较上年预算数增长45.7%。

**（三）社会保险基金预算拟安排情况**

2021年城乡居民养老保险预算收入拟安排7751万元（其中财政补贴收入5303万元），社保基金预算支出拟安排5299万元，当年社保基金预算结余2453万元。

**（四）提前告知2021年新增政府债务限额情况**

上级财政部门提前告知我区2021年第一批新增政府债务限额12200万元。其中：一般债务限额900万元，专项债务限额11300万元。

**（五）预算草案批准前已支出情况**

按照预算法要求，今年已支出60137万元（其中上级转移支付支出18480万元），区级资金主要用于保障人员经费、机关事业单位正常运转和其他应急性、重点领域项目支出事项等。

四、2021年主要财政工作

**（一）努力增加全区财力**

**培植涵养财源税源。**安排资金服务全区开放招商，争取资金支持全区项目发展，扶持“一区三园”建设，不折不扣落实减税降费各项举措，打造良好营商环境，促进辖区经济发展，壮大全区经济总量，夯实财政发展基础，实现财政可持续发展。**调整完善财政体制。**制定并下发新一轮区对乡(镇)、街道财政管理体制，建立一套科学、规范、合理的财政管理体制，激发基层增收节支动力。**加强预算执行分析。**加强对重点企业、重点行业和各税种与历史同期、其他县区的对比分析，通过分析研判，切实找准收入增长点，强化征管举措，促进财政收入稳定增长。**持续推进综合治税。**继续加强对辖区房地产及建筑业税收评估清算，规范和加强辖区物流、医药、餐饮、住宿等行业的税收征管，完善征管措施，确保依法征收，应收尽收。**继续抓好非税收入征管。**重点跟踪土地出让金、城市基础设施配套费等大额收入征缴情况，积极研究解决非税收入征收中出现的新情况新问题，努力实现非税收入应征尽征，壮大财政收入规模。**努力争取上级财政补助。**积极研究财政政策和财政体制，加强测算分析，努力争取上级政策扶持和资金补助。

**（二）调整优化支出结构**

**坚持党政机关“过紧日子”。**把“过紧日子”要求作为预算管理长期坚持的基本方针，坚持量入为出、精打细算，严把预算支出关口，从严控制“三公”经费，大力压缩一般性支出和非急需非刚性项目支出，坚持勤俭办事，杜绝铺张浪费。**筑牢“三保”底线。**将保工资、保运转、保基本民生放到更加突出的地位，优先预算安排和库款拨付。**支持健全基本公共服务体系。**将教育、社会保障和就业、卫生健康、住房保障政策落到实处，促进共享发展。重点支持区委区政府确定的民生工程，确保常态化疫情防控资金需求，保持财政对民生事业支出的刚性增长，为全区学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居持续取得新进展提供良好财政保障。**推进全区生态文明建设。**着力支持区委区政府重点推进的景点和旅游通道建设。统筹安排全区污染防治资金，切实保障大气、水和土壤污染防治工作开展，坚决打好污染防治攻坚战，将安阳市“后花园”建设得更加靓丽。**巩固拓展全区脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。**按照“四个不摘”工作要求，支持脱贫村特色产业发展壮大，持续推进脱贫村发展，加大乡村振兴支持力度，守好“三农”基础。**支持城市综合治理。**筹措资金支持国家卫生城市复审、文明城市创建和老旧小区改造等工作，让人民群众有更多的获得感和幸福感。

**（三）持续强化财政管理**

**稳妥推进财政改革。**按照上级部署，积极承接各项改革任务，落实好2021年财政改革事项，不折不扣完成各项改革任务。**强化预算绩效管理。**发挥预算绩效管理的引导作用，严格事前绩效评估，完善绩效目标管理，做实绩效运行监控。健全共性项目和分行业分领域绩效指标体系，改进评价方式，提高评价质量，提升预算绩效管理标准化、科学化水平。**严格预算执行和国库资金管理。**坚持预算法定，强化制度约束。加大盘活存量资金力度，按规定及时收回长期沉淀闲置、难以按原定用途使用的预算资金。清理财政暂付款项，规范暂付款项管理。加强上级直达资金的管理和调度，优化支付流程，提高直达资金安排效率和使用效果。严格执行政府会计准则制度，推进政府财务报告编制工作。规范财政专户和预算单位银行账户管理，提高银行账户管理水平。**建立健全投资评审全程管控机制。**强化各类基本建设项目管理，全过程管控政府投资项目，确保工程投资节约高效。**优化政府采购营商环境。**充分利用政府采购监督管理系统，对政府采购行为进行全流程监控。帮助中标企业扩大政府采购合同融资规模，增强中标单位的获得感。对照政府采购营商环境考核标准弥补短板弱项。**提升国企、国资监管水平。**推进政府投融资平台转型发展，增强对区属国有企业监管力度，推进企业更高质量发展。认真履行国资监管职责，确保国资监管水平再上新台阶。

**（四）加强政府债务管理**

**继续做好债券管理工作。**结合债务限额情况，用好债券政策，积极争取政府专项债券，根据专项债券项目穿透式监测方案要求，在项目“成熟度”上狠下功夫，努力使重大项目顺利入库，支持我区经济社会发展。**提升风险监控能力。**加强债务风险监测预警管控，做到全程监控、实时监控、依法监控，增强风险防范化解工作的前瞻性、主动性和时效性，坚决杜绝违法违规融资举债行为，确保举债有度、用债有效、还债有信。

各位代表，2021年财政工作任务艰巨，责任重大、使命光荣！我们将在区委的坚强领导和区人大、区政协的监督指导下，认真贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，遵循新发展理念，锚定目标、坚定信心、真抓实干、克难攻坚，更好发挥财政职能作用，努力推动我区高质量发展，为建设新时代现代化强区提供有力财政支撑，以优异成绩迎接建党100周年！