关于新乡市卫滨区2020年财政决算和

2021年上半年财政预算执行情况的报告

―― 2021年8月20日在区十四届人大常委会第33次会议上

卫滨区财政局局长 李卫东

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，现向常委会报告卫滨区2020年财政决算和2021年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2020年财政决算情况

2020年，财政部门全面贯彻区委、区政府的决策部署，认真落实十四届人大五次会议有关决议，积极作为、开拓创新，全力支持经济发展，切实保障和改善民生，主要指标好于预期，财政运行情况总体平稳。

（一）全区决算情况

**1.一般公共预算收入完成情况**

2020年，全区一般公共预算收入安排31920万元，全区调减收入1920万元，调整后一般公共收入预算为30000万元，实际完成30075万元，为调整预算的100.3%，同比增长1.8%。其中：税收收入完成21299万元，同比下降10%，占一般公共预算收入的70.8%;非税收入完成8776万元，同比增长49.2%，占一般公共预算收入的29.2%。

**2.一般公共预算支出完成情况**

2020年，全区一般公共预算支出完成78192万元，同比增长6.6%。年初各级人大会批准的支出预算合计44272万元，执行中,新增上级补助33992万元，地方政府债券收入2200万元，一般公共支出预算调整后为80464万元，全年实际支出为调整预算的97.2%。

**3.一般公共预算收支平衡情况**

2020年，全区一般公共预算收入30075万元，加上上级各项补助收入58097万元，债务转贷收入3670万元，动用预算稳定调节基金265万元，上年结余626万元，调入资金9万元，收入总计92742万元。一般公共预算支出78192万元，上解上级支出8261万元，调出资金979万元，债务还本支出1472万元，安排预算稳定调节基金1566万元，支出总计90470万元，收支相抵，一般公共预算滚存结余2272万元，全部结转下年支出。

（二）区本级决算情况

**1.一般公共预算收入完成情况**

区十四届人大五次会议通过的2020年区级一般公共收入预算25824万元，经区十四届人大常委会28次会议调减1754万元，调整后区级一般公共收入预算为24070万元，实际完成24140万元，为调整预算的100.3%，同比增长4%。其中：税收收入完成15544万元，为调整预算的100%，同比下降10.4%; 非税收入完成8596万元，为调整预算的98.4%， 同比增长46.5%。

**2.一般公共预算支出完成情况**

2020年区级一般公共支出预算为41477万元。年度预算执行中，由于新增上级补助33992万元，地方政府债券收入2200万元，一般公共支出预算调整后为77669万元，实际完成75542万元，为调整预算的97.3%，同比增长5.8 %。

**3.一般公共预算收支平衡情况**

2020年，区本级一般公共预算收入24140万元，加上上级补助收入58097万元，债务转贷收入3670万元，上年结余196万元，平原镇上解收入5021万元，调入资金9万元，收入总计91133万元。一般公共预算支出75542万元，补助平原镇支出2812万元，上解上级支出8261万元，调出资金979万元，债务还本支出1472万元，安排预算稳定调节基金1363万元，支出总计90429万元，收支相抵，一般公共预算滚存结余704万元，全部结转下年支出。

（三）基金收支平衡情况

全区无基金预算收入，年初基金支出预算安排155万元（为以前年度上级补助结转及2020年提前告知项目），执行中新增上级补助5785万元，调入资金979万元，收入总计6919万元。当年基金支出2229万元，债务还本支出900万元，调出资金9万元，支出总计3138万元，收支相抵，累计结余结转3781万元（特别抗疫国债结转3750万元），全部结转下年支出。

（四）社保基金收支平衡情况

2020年，区社会保险基金收入完成1894万元，支出完成1365万元，当年收支结余529万元，年末滚存结余3128万元。

（五）上级转移支付和财力补助情况

2020年，上级对我区转移支付和财力补助58097万元，增加7762万元，同比增长15.4%（特别转移支付等一次性上级补助增加）。其中：均衡性转移支付和财力补助23199万元，文化旅游体育与传媒转移支付82万元，公共安全转移支付687万元，教育转移支付3498万元，社保和就业转移支付4360万元，卫生健康转移支付2590万元，农林水转移支付414万元，交通运输转移支付1096万元，住房保障转移支付4883万元，专项转移支付17288万元。

（六）债券资金管理使用情况

2020年，经我区申报上级下达地方政府债券3670万元。其中：置换债券1470万元，新增债券2200万元。置换债券按要求全部用于偿还到期债务，新增债券主要用于赵定河综合治理、小街巷维修整治、西孟河斜沟、卫河清淤等重点项目，极大缓解了区财政支出压力。截至年底，区政府债务余额27100万元，较上年增加9600万元。其中：一般债务余额17500万元，专项债务余额9600万元（智能机器人产业园8100万元）。无逾期债务，综合债务率约50%，政府债务债券率100%，各项债务率均低于预警线，全区债务余额低于省财政厅核定的限额。同时，严格落实上级防风险精神，健全债务管理制度，严格控制违规举债，在政府债务规模不断增加的情况下，实现了“增债不增风险”。

二、2021年上半年财政预算执行情况

（一）全区一般公共预算收支情况

2021年，全区一般公共收入预算为32181万元，上半年完成14306万元，为年预算的44.5%，同比增长10.1%。其中：税收收入完成11704万元，为年预算的41.3%，同比增长9.4%，占一般公共预算收入的81.8%；非税收入完成2602万元，为年预算的67.6%，同比增长12.9%，占一般公共预算收入的18.2%。

2021年，全区一般公共支出预算为53350万元（含提前告知转移支付和专项补助、上年结转以及动用预算稳定调节基金），预算执行中，加上新增转移支付、专项补助等，调整后支出预算为62424万元，实际支出30515万元，为调整预算的48.9%，同比增长3.6%。

（二）区本级一般公共预算收支情况

2021年，区本级一般公共收入预算为25830万元，上半年完成11386万元，为年预算的44.1%，同比增长12.4%。其中：税收收入完成8784万元，为年预算的40%，同比增长12.2%，占一般公共预算收入的77.1%；非税收入完成2602万元，为年预算的67.6%，同比增长12.9%，占一般公共预算收入的22.9%。

2021年，区本级一般公共支出预算为49376万元（含提前告知转移支付和专项补助、上年结转以及动用预算稳定调节基金），上半年预算执行中，加上新增转移支付、专项补助等，调整后支出预算58450万元，实际支出29775万元，为调整预算的50.9%，同比增长5%。

**主要支出项目完成情况：**

●教育支出年初预算安排11539万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级追加等，调整后支出预算11801万元，实际支出6322万元，为调整预算的53.6%，同比增长16.4%。

●科学技术支出年初预算安排183万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级追加等，调整后支出预算193万元，实际支出107万元，为调整预算的55.4%，同比下降24.1%（上年有“三大改造”配套资金一次性支出）。

●农林水事务支出年初预算安排778万元，预算执行中，无新增转移支付、上级追加等，实际支出314万元，为预算的40.4%，同比下降31.7%（耕地地力保护补贴去年在上半年支出今年在7月份支出）。

●医疗和计划生育支出年初预算安排5036万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级追加等，调整后支出预算6241万元，实际支出3903万元，为调整预算的62.5%，同比增长28.6%（计划生育配套资金上半年支出）。

●社会保障和就业支出年初预算安排11329万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级追加等，调整后支出预算11795万元，实际支出7005万元，为调整预算的59.4%，同比增长2.2%。

●环境保护支出年初预算安排561万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级追加等，调整后支出预算637万元，实际支出377万元，为调整预算的59.2%，同比下降37.8%。（去年有一次性追加补助）。

●公共安全支出年初预算安排696万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级追加、债券收入等，调整后支出预算1431万元，实际支出1212万元，为调整预算的84.7%，同比下降23.4%(检法两院上划)。

●一般公共服务支出年初预算安排11353万元，调整后支出预算10633万元，实际支出6228万元，为调整预算的58.6%，同比下降25.9%(去年部分债券资金在该科目安排)。

（三）基金收支情况

我区无基金预算收入，2021年基金支出预算为4220万元（以前年度上年结转及2021年提前告知上级补助），上半年新增上级补助131万元，调整后支出预算4351万元，实际支出3950万元，为调整预算的90.8%，增长幅度较大（今年列支特别抗疫国债3750万元）。

三、上半年财政预算执行中采取的主要做法

上半年，财政部门紧紧围绕区委全会、区委经济工作会议精神和区人大决议要求及批复的预算，积极履职尽责，主动担当作为，全力应对收支压力，实现财政各项工作平稳有序推进。

（一）强化收入征管，增强税收保障能力

按照“以月保季，以季保年”的工作思路，在严格落实减税降费政策基础上，通过抓优化营商环境稳固税源，抓项目建设培植税源，抓非税收入应收尽收等措施，努力挖潜增收。

（二）优化支出结构，兜牢“三保”底线

通过统筹各项财政资金安排预算，加大争取上级资金力度，及时调整支出结构等措施，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚决兜住“三保”底线。**一是**在财力异常紧张的情况下，合理调度资金兑现养老预备期个人欠发工资部分，确保干部职工正常工资按月发放，保障全区干部职工的切身利益。**二是**集中财力保障各项民生投入。全区教育、科技、医疗卫生、社会保障、住房保障等民生资金投入2.2亿元，同比增长16.5%，各项民生应保尽保。**三是**做好巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。严格落实“四个不摘”要求，过渡期内保持财政支持政策总体稳定，合理安排财政投入规模，持续加大产业项目投入。上半年，共投入衔接资金54.7万元，其中投入水鲜园奶牛养殖场产业扶贫项目24万元、路庄冷库建设产业扶贫项目28万元，投入优秀务工奖补1.8万元和雨露计划0.9万元。**四是**统筹资金保障重点项目。投入老旧小区改造、棚户区改造资金3540万元，确保重点民生政策落到实处；投入环卫、百城提质资金745万元，为提升城市形象和生活环境起到了积极作用。**五是**结合“万人助万企”活动，积极兑现惠企奖补资金。“万人助万企”活动开展以来，共兑现惠企奖补资金153万元，进一步优化营商环境，帮助企业纾困解难。

（三）深化财政改革，提高财政管理运行能力

**一是**强化部门预算管理，认真做好预算管理一体化改革前期准备工作，提升预算管理水平。**二是**全面推进预决算公开。进一步完善预决算公开的范围和明细程度，提高财政资金分配和使用透明度，除涉密部门外全区各预算单位全部实现预决算信息公开。**三是**深化国库集中支付改革。积极开展预算执行动态监控，控制大额现金支付，提高公务卡使用效率，规范公务支出行为。上半年，动态监控资金10746笔8312.2万元，拒付资金25笔287.8万元。公务卡累计开卡1493张，刷卡结算7055笔1370.9万元。同时，推进电子支付改革，简化工作流程，提高工作效率，缩短预算单位资金支付办理时间。**四是**加强政府采购和投资评审管理。开通政府采购网上商城，简化政府采购和投资评审程序，提高采购效率。上半年，共审批采购项目235项3209.9万元，节约资金218.1万元，节约率6.8%；完善评审工作流程，节约使用财政资金，共评审政府投资项目5项1902万元，审减资金61万元，审减率3.2%。**五是**落实中央直达资金监管工作。上半年支付中央直达资金5534万元，支出进度40.9%，确保直达资金及时足额惠企利民。**六是**严格厉行节约，认真落实中央八项规定精神，坚持勤俭办事原则，进一步压缩“三公”经费，上半年，我区“三公”经费支出62.3万元，同比下降4.5%。

（四）加强财政监管，防范资金安全风险

**一是**加强财政系统内部控制建设。推进政府债务、扶贫资金、直达资金、“一卡通”等监控平台系统运行，进一步发挥财政监督职能。**二是**开展财政监督检查。重点做好农村集体“三资”专项清理以及“八查八看”专项资金检查工作，规范财务支出行为。**三是**加强地方政府债务管理。积极防范化解地方政府隐性债务风险，完善政府性债务动态监控机制和违法违规融资举债联合防控机制，严控违法违规举债担保。积极争取债券资金，抢抓国家加大基础设施投资的政策机遇，持续做好智能机器人产业园项目后续资金争取工作。

四、当前财政运行面临的主要问题

（一）财政增收压力较大

虽然上半年通过全区上下共同努力财政收入实现了10.1%的增长，但是下半年财政收入仍然面临一些不确定因素，**一是**受经济持续下行以及洪涝灾害和新冠肺炎疫情等因素相互交织影响，使企业阶段性停工停产，财政收入压力更大**。二是**重点支撑性税源基础薄弱，缺乏大的支柱性、持续性、带动能力强的税源，工业税收占比较小，纳税500万元以上的企业仅有2家，缺乏新的税源增长点。

（二）收支矛盾异常突出

我区财政收入总量不高，但刚性支出增长较快，财政收支平衡压力进一步加大。如社保、医疗、教育等民生支出提标，防汛救灾及灾后重建、疫情防控等市区重大刚性支出都需要投入大量财力予以保障，导致收支矛盾异常严峻。

（三）财政改革任务艰巨

深化财税体制改革任务艰巨复杂，支出结构不尽合理、资金使用绩效不高等问题依然存在，体制机制改革还需进一步深化，对于这些问题，我们将积极应对，继续坚持改革创新，主动顺应经济发展新常态，不断提高财政管理能力和服务水平。

五、下半年财政工作的主要措施

(一)履职尽责担当，加强党建和队伍建设。**一是**落实主体责任，推动党的建设高质量，把业务工作与党建和党风廉政建设同部署、同安排、同考核。**二是**分层次、分类别开展培训，不断提升干部综合素质和能力，打造一支肯担当、能攻坚的财政干部队伍。**三是**深入开展“我为群众办实事”实践活动，切实解决群众“急难愁盼”问题，推动党史学习教育落到实处，提高服务我区经济社会发展的水平。

（二）加大收入征管，确保完成全年收入任务。**一是**完善从收入管理向培植稳固税源转变的财政引导政策，确保形成税收收入及财力稳步增长税源基础。紧盯重大涉税项目，充分挖掘税收潜力。全力服务南部区域项目落地,重点盯紧华彬和人民医院不动产交易、铁西三个安置区交房、中铁隧道产业园建设、机器人园区项目和万达广场项目等进展情况，尽早形成税源。**二是**抓综合治税。以全省综合治税信息平台为依托，加强涉税信息共享。对重点企业、重点行业、重点税源单位纳税辅导和专项约谈，继续做好税收清欠，确保足额入库。**三是**抓非税收入。规范非税收入征缴，确保应收尽收。

（三）强化民生保障，着力促进和谐稳定发展。按照“紧日子、保基本、调结构、保重点”的工作原则，落实“三保”主体责任。**一是**积极争取上级财力支持，弥补短收，保障“基本民生、工资、运转”支出需求。**二是**加强直达资金监管。加快直达资金支付进度，采取定期分析、上门会商等方式提高资金分配下达速度和拨付效率，确保直达资金直接惠企利民。**三是**推进惠民惠农财政补贴资金“一卡通”实施工作，从根本上解决补贴发放一人多卡、不及时不精准问题，确保惠民惠农政策落地见效。**四是**做好防汛救灾和防疫资金保障。积极向上级争取资金政策支持、接收各类捐款，及时筹措调剂资金，全力保障防汛救灾及灾后恢复重建、疫情防治资金需要,做好资金监督、管理和使用工作。

（四）严格债务管理，坚决防范政府债务风险。**一是**建立政府债务风险动态评估预警机制，勒紧债务风险的“缰绳”。**二是**坚持底线，把防风险摆在更加突出位置，统筹发展和安全、当前和长远，杜绝脱离实际的承诺，形成稳定合理的社会预期。提高财政可持续能力，加强政府债务和中长期支出事项管理，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（五）深化体制改革，努力提高财政服务效能。**一是**强化管理，硬化约束。坚持预算法定，严格按照预算法等有关规定编制预算，着力提升制度执行力，维护法律的权威性和制度的刚性约束力；严格执行预算管理一体化业务规范，夯实预算基础管理；以信息化推进预算管理现代化，加强预算管理各项制度的系统集成、协同高效，提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。**二是**讲求绩效，提高效益。全面实施预算绩效管理，推进预算和绩效管理深度融合，实行预算编制、执行和监督全过程绩效管理，强化事前绩效评估，增强项目立项和预算安排的科学性；加强绩效监控和评价结果运用，大力削减或取消低效无效支出，着力提高财政资源配置效率和使用效益。**三是**继续开展财政监督检查。积极做好会计信息质量检查，利用各种监控平台系统，及时纠正违规财务行为，规范财经纪律，发挥财政监督在推动廉政建设、执行财经纪律中的积极作用。

主任、各位副主任、各位委员，圆满完成全年财政收支预算和各项财政工作任务责任重大。我们将在区委的正确领导下，在区人大、区政协和社会各界的监督、支持下，坚定信心、积极作为，努力完成区十四届六次会议批准的预算任务。