

关于卧龙区 2020 年度财政决算（草案）和 2021 年上半年财政预算执行情况的报告

卧龙区财政局局长 卢燚

主任、副主任、各位委员：

我受卧龙区人民政府委托，向区六届人大 37 次常委会议做卧龙区 2020 年度财政决算(草案)和 2021 年上半年财政预算执行情况的报告，请予审议。

一、2020 年财政决算情况

2020 年，全区一般公共预算收入完成 141068 万元，为年初预算 140650 万元的 101.3%，同比增长 8.3%。主要收入项目完成情况：增值税完成 24225 万元，为预算的 74.8%，同比下降 11%；企业所得税完成 7565 万元，为预算的 72.4%，同比下降 13.9%；个人所得税完成 4051 万元，为预算的 82.7%，同比下降 1%；城市维护建设税完成 6064 万元，为预算的 78.8%，同比下降 6.3%。全区一般公共预算支出 462059 万元，扣除上级追加 64909 万元后，区级一般公共预算支出为 343146 万元，同比增长 27.1%。

（一）全区一般公共预算平衡情况

2020 年，全区一般公共预算收入 141068 万元，各项补助收入及上级追加 345015 万元，财政部代理发行地方债收入 13340 万元，当年收入合计 499423 万元。上年结余及结转 21032 万元，

调入资金 700 万元（国有资本经营预算调入 700 万元），动用预算稳定调节基金 323 万元，合计 521478 万元。当年全区一般公共预算支出 462509 万元，加上上解上级支出 17648 万元，地方债还本支出 3040 万元，全区财政支出合计 483197 万元，安排预算稳定调节基金 7617 万元，结转下年支出为 30664 万元，合计 521478 万元，实现了收支平衡。

（二）区本级一般公共预算收支决算情况

2020 年，区本级一般公共预算收入完成 120605 万元，为年初预算的 101.3%，同比增长 7.9%。区本级一般公共预算支出调整为 384000 万元，加上上级专项转移支付 29804 万元，达到 413804 万元，区本级实际支出完成 379266 万元，为调整预算的 91.7%，同比增长 9.6%。

区本级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 120605 万元，各项补助收入及上级追加 279502 万元，代理发行地方债收入 13340 万元，当年收入合计 413447 万元。上年结余及结转 21032 万元，调入资金 700 万元（国有资本经营预算调入 700 万元），共计 392946 万元。当年区本级一般公共预算支出 379266 万元，加上上解上级支出 17648 万元，地方债还本支出 3040 万元，区本级财政支出合计 399954 万元，安排预算稳定调节基金 4561 万元，结转下年支出为 30664 万元，合计 435179 万元，实现了收支平衡。

（三）政府性基金收支情况

2020 年，全区基金收入 31758 万元，为年初预算 30000 万元的 105.3%，加上专项债券 9300 万元，上级专项转移支付 103395 万元，上年结余及结转 5226 万元，当年收入达到 149679 万元；基金支出完成 128209 万元，为调整预算的 91.4%，同比增长 42.7%，加上上解支出 11 万元，债券还本支出 12000 万元，结转下年支出 9459 万元，共计 149679 万元，实现了收支平衡。

（四）社会保险基金预算及国有资本经营预算收支情况

2020 年全区社会保险基金收入完成 136804 万元，为预算 128551 万元的 106%；社会保险基金支出完成 116569 万元，为预算 119849 万元的 97.3%。

2020 年全区国有资本经营预算完成 1000 万元，为年初预算的 7.4%；支出调整预算为 300 万元，实际完成 300 万元，为调整预算的 100%，收入剩余部分全部调入一般公共预算。

（五）2020 年全区财政预算执行的主要特点

1. 克服困难抓征管，财政实力显著增强

2020 年，受新冠肺炎疫情和经济下行影响以及大规模减税降费政策带来的减收效应持续释放影响，一般公共预算收入大幅下滑，在此大环境下，我区一方面积极落实国家减费降税、援企稳岗兜底等一系列支持政策；另一方面，强化对经济形势和税收环境的调研分析，建立财税征管的日常联席机制，加大征管和清欠力度，努力遏制收入下滑的不利局面，不断优化收入结构，圆满完成年度收入目标任务。全年一般公共预算收入完成 14.1

亿元，同比增长 8.3%，增幅、总量分别位居全市 13 个县市区第二位、第三位。

2. 服务发展不遗余力，助推经济较快发展

切实减轻企业负担。全年落实新增减免税费政策 1.2 亿元，进一步激发了市场主体的活力和发展后劲。支持企业发展。筹措发放“过桥”贷款超 3 亿元，缓解了中小企业融资难、融资贵问题；发放科技创新贴息与结构调整资金 3344 万元，惠及企业 75 家，拨付应急物资保障体系建设资金 997 万元。支持重点项目建设。为水系连通、卧龙岗文化园、S234 鸭河快速通道、完全学校建设提供了有力支持。积极向上争取资金。全年争取资金 34.1 亿元，较 2019 年增加 4.59 亿元，增长 15.6%，其中：特殊转移支付资金 2.63 亿元，争取数量居 13 个县市区第三位；争取到抗疫特别国债资金 1.56 亿元；争取 7 个项目的地方政府债券 1.96 亿元。PPP 项目高起点有序推进。全年谋划 PPP 项目 7 个，总投资 94.8 亿元，其中，进入财政部项目管理库有 5 个，进入财政部储备清单 2 个。

3. 保障重点惠民生，公共财政阔步前行

投入 6.1 亿元完善卫生健康体系建设，“还利于民”。保障了疫情防控需求，完善了基本医疗保险体系建设，推进了医疗卫生体制改革；支持了儿童计划免疫、艾滋病防治、两癌筛查、计划生育等工作开展，提升了城乡居民基本公共卫生服务保障水平。投入 8.2 亿元支持社会保障和就业，“解困于民”。城乡低

保及特困对象及时领取到了补助金，城乡居民及职工养老保险按时发放，弱势困难群体和企业军转干部的生活条件有了明显改善，有效减轻了城乡居民负担。投入 10.4 亿元支持教育发展，“惠及于民”。完成了中心城区改扩建、农村中小学校舍维修项目，落实了“两免一补”政策，保障了义务教育工作的开展、教师待遇的落实，改善了办学条件，确保了师生队伍稳定。投入 6.6 亿元支持农业发展，“造福于民”。支持水网、林网、路网建设，实施了水系连通及农村水系综合整治、白河干流卧龙区段防洪治理的水系专项治理；完成了国储林、东改线月季带升级改造、乡镇造林等项目；推动了 S329 与 S237 干线公路、谢庄康营至王村乡罗冢战备公路建设；落实了扶贫攻坚、高标准农田、移民避险解困、耕地地力保护补贴等惠民政策。

4. 完善制度促改革，理财水平有效提升

完善相关制度。修订完善了《卧龙区调整区与乡镇街道景区财政体制实施意见》、《卧龙区财政投资评审管理办法》；研究制定《卧龙区国有资本投资（运营）公司监督管理暂行办法》、《卧龙区行政事业单位国有资产出租出借管理办法》、《卧龙区区直机关培训费管理办法》、《卧龙区区直机关异地任职（挂职）干部交通保障暂行办法》、《卧龙区公车改革后乡镇公务出行配套办法》、《关于规范差旅伙食费和市内交通费收交管理有关事项的通知》、《区直驻村帮扶人员补助资金管理办法》、《卧龙区财政预算支出管理办法》，进一步规范财务管理，预算支出做

到了有章可循。扶贫和直达资金拨付监管工作成效显著。扶贫和直达资金及时接收分配，拨付及时准确，有效保障扶贫和直达资金的使用效益。政府采购、投资评审“过滤器”作用突出。完成了政府采购立项备案预算 32890 万元，节支 2290 万元，节支率 6.9%；完成了老旧小区改造、完全学校建设、水系连通及农村水系综合整治、国家储备林基地建设等 309 个项目的评审任务，评审金额 22.53 亿元，审减金额 2.43 亿元，综合审减率 11%。清理盘活效果斐然。全年清理盘活财政存量资金 2.4 亿元，调整用于民生和重点项目支出。防范化解财政风险。清理拖欠中小企业民营企业账款 6540 万元；按计划完成隐性债务化解任务。财政精细化管理程度进一步提高。预算编制进一步规范，管理更加精细；国库集中支付电子化改革稳步推进，有效提升资金支付效率；“一卡通”发放惠民补贴的范围进一步扩大；解决了个人社保及职业年金代扣问题；民生类资金采取台账式管理，按月按需精准拨付；乡镇街道景区实行点对点调拨机制；政府及部门预决算按照要求及时公开。

（六）关于 2019 年审计报告的整改落实情况

针对 2019 年审计报告中提出的问题，我们认真进行了整改落实，主要包括以下几个方面：

预算编制。关于预算安排不明细的问题，区财政部门将按照预算法有关规定与审计决定要求，进一步细化预算编制。关于预算编制中未将全区机关事业单位平时考核奖励列入本级财政预

算的问题，2021年已将该项资金列入年度财政预算；关于向非本级预算单位安排预算资金5009.34万元的问题，区财政将按照预算法有关规定，规范预算执行，严格予以控制。

应缴未缴预算收入。关于2019年应缴未缴预算收入的3350.57万元，已按照审计决定于2020年上缴入库。

资金长期未使用形成存量资金。关于财政专户资金长期未使用形成存量的116.19万元，已按照规定要求进行盘活。

借入资金。关于“其他应付款”科目中本年借入资金5000万元，已于2020年将资金归还，并完善了相关账务手续。

对于存在的其他问题，已按照要求进行了整改。

总的来看，2020年全区及区本级决算情况总体良好，较好的完成了六届人大五次会议有关决议，一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算及国有资本经营预算均实现了收支平衡。

二、关于2021年上半年财政预算执行情况

（一）全区财政预算执行情况

上半年，全区一般公共预算收入完成76755万元，为年初预算152350万元的50.4%，同比增长30.5%。从收入结构情况看：税收收入完成38707万元，为年初预算103600万元37.4%，同比增长8.3%，占一般公共预算收入的比重为50.4%；非税收入完成38048万元，为年初预算48750万元的78%，同比增长64.9%，占一般公共预算收入的比重为49.6%。

元至六月份，全区一般公共预算支出完成 249003 万元，比上年同期 222138 万元增长 12.1%，扣除上级追加 14932 万元，区级预算安排的支出为 234071 万元，增长 16.9%。

（二）区本级财政预算执行情况

元至六月份，区本级一般公共预算收入完成 49935 万元，占年初预算 132605 万元的 37.7%，同比增长 28.4%；区本级一般公共预算支出完成 217824 万元，扣除上级追加 14932 万元，区本级预算支出为 202892 万元，占年初预算 327838 万元的 61.9%，比去年同期支出 171610 万元（不含上级追加）增长 18.2%。

（三）基金预算执行情况

元至六月份，全区基金收入完成 8785 万元，占年初预算 30000 万元的 29.3%。全区基金支出 8785 万元，为年初预算 30000 万元的 29.3%。

（四）社会保险基金预算及国有资本经营预算执行情况

元至六月份，区本级社会保险基金收入完成 70096 万元，为年初预算 138385 万元的 50.7%，社会保险基金支出完成 75299 万元，为年初预算 126474 万元的 59.5%。

元至六月份，由于区本级国有资本经营预算没有收入，区本级国有资本经营预算支出为零。

（五）2021 年上半年预算执行的显著特点

1. 积极应对挑战，狠抓财政增收，圆满实现“双过半”

今年以来，区财税部门密切关注财经形势变化，积极克服结构性减税降费带来的压力，紧盯目标不放松，定期召开财税部门收入分析会，分析研判收入形势，采取点对点指导收入组织工作等措施，努力挖掘增收潜力，着力将经济发展成果充分反映到财政增收上来。元至六月份，全区一般公共预算收入完成 76755 万元，为年初预算的 50.4%，同比增长 30.5%，圆满完成了“时间、任务”双过半的阶段性目标。

2. 非税贡献明显，成为拉动主力，收入质量有所下滑

面对财政收入进度迟缓的局面，我们一方面抓税收组织，另一方面大力推进非税征缴，确保了一般公共预算收入时间、任务双过半的目标圆满实现，但具体到部门，税收收入完成 38707 万元，完成年初预算的 37.4%，同比增长 8.3%，增收 2950 万元，占一般公共预算收入增收额的 16.5%，拉动收入增长 5 个百分点；非税收入完成 38047 万元，完成年初预算的 78%，同比增长 64.9%，增收 14976 万元，占一般公共预算收入增收额的 83.5%，拉动收入增长 25.5 个百分点，成为拉动收入增长的主力，受此影响收入质量由一季度的 60%，下滑至本月的 50.4%，一般公共预算收入质量亟待提高。

3. 突出利民惠民，优化支出结构，民生财政建设得到加强

上半年，面对日益紧张的财政资金压力，区财政严格按照“保基本民生、保工资、保运转”的顺序，进一步严格预算执行，科学统筹财力，严格控制“三公经费”，在足额保障“三保”资金

需求的基础上，全力支持重点项目实施及经济社会发展工作需求。元至六月份，全区一般公共预算支出累计完成 249003 万元，同比增长 12.1%。其中用于教育、医疗卫生、社会保障与就业、城乡社区事务等民生支出完成 191864 万元，同比增长 9.4 %，占一般公共预算支出总量的 77.1 %，有效保障了经济社会发展、维护社会稳定、改善和保障民生等方面的需求。

三、直面困难，振奋精神，努力完成年度财政收支任务

针对当前经济形势和预算执行面临的问题，下一步我们将继续坚定信心，迎难而上，坚定不移地落实好区委的统一部署，充分发挥职能作用，把组织收入，保证基本支出，强化管理，提高效益，推动经济发展做为工作主线，狠抓财源建设，强化增收节支，提高理财水平，确保圆满完成各项财政任务，推动我区综合实力迈上新的台阶。

（一）围绕项目建设，积极推进财源培植

牢固树立“项目为王、发展至上”理念，紧盯 316 个重点项目建设进度，推动紫山、蒲山、麒麟湖三个“蓝城小镇”项目早日开工，推进牧原农牧装备、海派共享工厂、兴华生物制品、锦兴智能变压器二期、龙升新型建材智能家居等项目施工进度，充分发挥财政政策和资金导向作用，以项目建设提升财政经济发展动力，促进税收增收。

（二）压实主体责任，齐心协力抓好收入组织

明确目标任务，压实主体责任，加强目标动态管理，定期召开财税征管联席会议，及时分析收入进展情况，查找存在问题，采取针对性措施，切实解决财税工作中的突出问题；继续加强纳税跟踪服务，进一步做好重点企业、行业、项目投资等税源梳理排查，强化对重点税源和潜力税源、流动性税源的监控，提升重点税源的支撑作用，积极寻找新的税收增长点，努力完成全年目标任务。

（三）继续严格预算执行，切实提升公共财政保障能力

坚持按照“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实保障基本民生、工资发放和机构运转，做到尽力而为，量力而行，确保全年财政预算收支平衡。严格预算执行，统筹财政资金，重点聚焦“一花一草”特色产业与重点项目实施，切实提高预算执行和资金支付效率，把宝贵的财政资金用到最困难、最急需的领域，确保财政政策措施落地生效。牢固树立“过紧日子”意识，厉行勤俭节约，进一步强化预算约束，严控一般性支出和“三公”经费开支，预算执行中既要当“铁公鸡”，不该花的钱“一毛不拔”，同时打好“铁算盘”，把该花的钱花好，花到刀刃上。

（四）强化绩效促改革，切实提升服务管理水平

积极推进财税体制改革，落实直达资金常态化管理，使财政运行机制更加高效；继续实施绩效管理，健全“用钱必问效、无效必问责”的绩效管理机制，促使单位“要我有绩效”向“我要有绩效”转变，将绩效评价结果作为预算安排的重要依据；继续做

好优化政府采购营商环境工作；强化预算执行管理，加强预算执行动态监控，优化上级专项审批流程，加快预算执行进度，提高资金使用效益；加大专项资金清理盘活力度，依规盘活长期沉淀资金；从严管控暂付款规模，制定切实可行的暂付款消化计划；硬化预算执行约束，维护预算执行的严肃性。

主任、副主任、各位委员，做好今年的财政工作任务艰巨而繁重，但我们有信心、有决心，在区委的正确领导下，在区人大的依法监督和大力支持下，紧紧围绕中心工作，统一思想，迎难而上，开拓进取，扎实工作，努力完成全年财政收支预算，为全区经济社会全面发展做出新的更大的贡献。

二〇二一年九月

附表 1：2020 年区本级财政收入决算情况表（草案）

附表 2：2020 年区本级财政支出决算情况表（草案）

附表 3：2020 年区本级一般公共预算收支决算情况表（草案）

附表 1:

2020 年区本级财政收入决算情况表（草案）

单位：万元

行号	项 目	预算数	完成数	为预算%	增长%
1	区本级财政收入合计	154005	152363	98.9	36.3
2	一、一般公共预算收入	119005	120605	101.3	38.3
3	税收收入	77343	74984	96.9	42
4	增值税	25349	18953	74.8	80.8
5	企业所得税	9442	6869	72.7	39
6	个人所得税	4105	3242	79	-22
7	资源税	2627	220	8.4	1002
8	城市维护建设税	6145	4866	79.2	58.6
9	房产税	5116	4550	88.9	22
10	印花税	1752	1509	86.1	85.4
11	城镇土地使用税	3849	3297	85.7	26.6
12	土地增值税	9975	16424	164.7	-19.2
13	耕地占用税	8961	15023	167.6	192.6
14	环境保护税	22	16	72.7	-37.9
15	其他税收收入		15		
16	非税收入	41662	45621	109.5	33.5
17	专项收入	5200	4127	79.4	-0.9
18	行政事业性收费收入	29813	17457	58.6	76.5
19	罚没收入	3687	5417	146.9	-21.7
20	国有资源（资产）有偿使用		15804		44.8
21	捐赠收入	2962			
22	其他收入		2816		
23	二、基金预算收入	35000	31758	90.7	

附表 2:

2020 年区本级财政支出决算情况表（草案）

单位：万元

行号	预 算 科 目	完成数	调整预算	为预算%	增长%
1	区本级财支出合计	381549	426940	89.4	-12.2
2	一、一般公共预算支出	352502	387040	91.1	1.9
3	一般公共服务支出	26817	40000	67	-8.3
4	国防支出	412	420	98.1	1
5	公共安全支出	7084	8400	84.3	-20
6	教育支出	98409	99800	98.6	-2
7	科学技术支出	6083	6100	99.7	-2.8
8	文化旅游体育与传媒支出	1705	2000	85.3	-31.1
9	社会保障与就业支出	74841	77000	97.2	17.5
10	卫生健康支出	54456	54500	99.9	-9.9
11	节能环保支出	3936	4000	98.4	253.3
12	城乡社区事务支出	6180	21000	29.4	-55.2
13	农林水支出	42414	43000	98.6	24.1
14	交通运输支出	8391	8468	99.1	-6.7
15	资源勘探工业信息等支出	265	400	66.3	-20.9
16	商业服务业等支出	453	650	69.7	28.7
17	金融监管等事务支出				
18	援助其他地区支出	52	52		
19	自然资源海洋气象等支出	1929	2000	96.5	-41.8
20	住房保障支出	11898	12000	99.2	40.9
21	粮油物资储备支出	2314	2350	98.5	212.7
22	灾害防治及应急管理支出	635	660	96.2	-41.6
23	其他支出				
24	债务付息支出	1188	1200	99	35.8
25	债务还本支出	3040	3040	100	-10.1
26	二、基金预算支出	29047	39900	72.8	-67.3%

附表 3:

2020 年区本级一般公共预算收支决算情况表（草案）

单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
一般公共预算收入	120605	一般公共预算支出	379266
上级补助收入	281902		
返还性收入	15703		
所得税基数返还收入	1204		
成品油税费改革税收返还收入	767		
增值税税收返还收入	4690		
消费税税收返还收入	96		
增值税“五五分享”税收返还收入	8946		
一般性转移支付收入	204447		
专项转移支付收入	61752		
下级上解收入		上解上级支出	17648
调入资金	700	调出资金	
债务转贷收入	13340	债务还本支出	3040
动用预算稳定调节基金		安排预算稳定调节基金	4561
上年结余	21032	年终结余	33064
		减:结转下年的支出	33064
		净结余	
收 入 总 计	437579	支 出 总 计	437579