

银川市兴庆区四届人大

五次会议文件（14）

银川市兴庆区人民政府 关于兴庆区 2020 年财政预算执行情况 和 2021 年财政预算（草案）的报告

2021 年 1 月 12 日在兴庆区第四届人民代表大会第五次会议上
银川市兴庆区财政局

各位代表：

受兴庆区人民政府委托，现将兴庆区 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算（草案）报告提请各位代表审议，并请政协委员和其他列席同志提出意见和建议。

一、2020 年财政工作和“十三五”时期财政工作回顾

2020 年，兴庆区以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九届四中、五中全会精神和习近平总书记视察宁夏重要讲话精神，扛起责任、坚定信心，加强管理、科学调度，推动经济社会各项事业取得新发展。面对新冠肺炎疫情和复杂多变的经济形势，坚决贯彻落实中央和区市党委各项决策部署，围绕兴庆区委中心工作，立足高质量发展，把握稳中求进总基调，紧扣黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设的时代使命和“一高三化”目标要求，统筹疫情防控

和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，奋力确保兴庆区财政收支平稳运行。

（一）2020年财政预算执行情况

1. **一般公共预算执行情况。**经兴庆区四届人大常委会第28次会议批准，2020年完成一般公共预算收入85340万元（其中：税收收入74151万元，非税收入11189万元），完成调整预算数100.6%；一般公共预算支出完成322899万元，完成变动预算数99.4%；转移性支出（上解支出）2876万元。

2. **基金预算执行情况。**2020年基金预算收入完成36085万元，其中：上级专项转移支付收入28552万元，抗疫特别国债收入7533万元。政府性基金预算支出36085万元。

3. **国有资本经营预算执行情况。**2020年国有资本经营预算收入完成120万元，国有资本经营预算支出120万元。（该项资金为国企退休人员社会化管理工作经费）

4. **债券转贷资金执行情况。**2020年兴庆区债券转贷收入28766万元，其中：新增地方政府一般债券转贷收入21233万元，抗疫特别国债收入7533万元。

（二）公共财政收支平衡情况

2020年兴庆区财政总收入364584万元，财政总支出361980万元，年末结余2604万元（专项结余2064万元，补充预算稳定调节基金540万元）。当年收支总体平衡，具体情况如下：

1. **一般公共预算执行情况。**一般公共预算收入完成85340万元，区市专项补助收入146776万元，上级一般性转移支付收入21571万元，增值税返还收入13366万元，均衡性转移支付收入20373万元，中央特殊转移支付收入16609万元，地方政

府一般债券转贷收入 21233 万元，上年结余 1821 万元，调入资金 1290 万元，一般公共预算收入 328379 万元。一般公共预算支出 322899 万元，转移性支出（上解支出）2876 万元，收支相抵后，年末结余 2604 万元（专项结转 2064 万元，补充预算稳定调节基金 540 万元）。

2. 基金预算执行情况。基金预算收入完成 28552 万元，抗疫特别国债收入 7533 万元，基金来源总额为 36085 万元。基金预算支出 36085 万元。

3. 国有资本经营预算执行情况。国有资本经营预算收入完成 120 万元，国有资本经营预算支出 120 万元。

上述预算收支情况为预计数，最终执行结果待决算完成后，再向人大常委会报告。

（三）2020 年财政主要工作

1. 统筹资金助力攻坚，支持打赢三大攻坚战。

防范化解债务风险。杜绝隐性债务增量，积极化解存量债务。2020 年通过签订政府购买服务补充协议、偿还贷款本金利息及支付工程款等方式，累计化解隐性债务 11.41 亿元，债务风险得到有效控制。

全力保障脱贫攻坚。投入扶贫资金 1.33 亿元，扎实推进精准扶贫，实现建档立卡贫困人口全部脱贫，脱贫攻坚取得决定性胜利。

稳步推进污染防治。投入污染防治资金 2535 万元，用于环境保护、生态修复、污染防治等项目，生态文明建设向纵深发展。

2. 多措并举稳中求进，护航兴庆区经济运行。

全面落实减税降费。面对新冠肺炎疫情和经济下行的严峻形势，为助力企业发展，优化营商环境，兴庆区减免 9288 万元，3.94 万户企业和个体工商户享受优惠政策，23.96 万人次受益。

部门联动争取资金。加强财税部门协作，做好国地税机构合并后的收入管理工作，依法加强征管，挖掘潜在税源，配合税务部门开展欠税清缴工作。各预算单位积极向上争取资金，2020 年到位资金共计 21.68 亿元。

精打细算开源节流。严格执行经费开支标准，加大资金统筹力度，收回结余结转资金 4.91 亿元，集中用于民生保障等刚性支出。从严控制支出，一般性支出压减 10%， “三公” 经费压减 20%。

3. 民生改善持续发力，稳步提高社会保障力。

兜牢民生保障底线。投入 1139 万元，用于保障城乡居民医疗、养老保险；投入 9205 万元，用于落实特殊群体就业扶持政策；投入 11395 万元，用于落实特定群体社会保障政策；投入 16579 万元，用于支持医疗服务体系建设；投入 4459 万元，用于保障社区工作者、网格员薪酬待遇。

推动惠民事业发展。投入 87813 万元，用于推进教育强区建设；投入 3093 万元，用于支持文化、体育、旅游广电事业发展；投入 2144 万元，用于保障科技惠民计划及科技创新等项目；投入 2700 万元，用于促进一二三产业融合发展。

夯实社会治理基础。投入 4648 万元，用于平安兴庆建设、扫黑除恶专项斗争、禁毒治理等工作；投入 450 万元，用于保障第七次全国人口普查工作；投入 775 万元，用于司法调解、社区矫正、信访维稳等工作；投入 3091 万元，用于农村人居环境

境改善；投入 10478 万元，用于环境卫生综合整治、垃圾分类等工作；投入 1200 万元，用于打造市民驿站。

全力保障重点项目。投入 13172 万元，用于新冠肺炎疫情防控、抗疫物资采购、一线人员补贴和扶持企业复工复产等。投入 43283 万元，用于老旧小区改造、农村改水改厕工程、黄河流域生态保护、“苦咸水”治理等重点项目建设。

4. 规范管理严格监督，促进财政高水平发展。

规范财政预算管理。加强预算管理和绩效评价力度，强化“事前、事中评价”。完善预算单位实有资金账户管理，将 115 家预算单位实有资金账户纳入财政一体化平台，实现实有资金账户电子化支付，确保资金使用安全有效。

规范评审采购管理。受理工程评审项目 577 项，送审金额 11.54 亿元，累计审减金额 4820.93 万元，其中：非招标项目审减率为 14.27%，招标项目审减率为 8.48%；备案 50 万元以下工程评审项目 225 项，送审金额 4851.42 万元，累计审减金额 601.11 万元，审减率为 12.38%。完成政府采购项目 69 项，总预算资金 17460.07 万元，中标金额 16541.66 万元，节约资金 918.41 万元，资金节约率为 5.26%。

规范国有资产管理。对 118 家行政和事业单位的国有资产进行全面清查。处置闲置、报废车辆 13 辆，收入 10.37 万元；盘盈账外车辆 8 辆，重置评估入账价值 30.51 万元；注销账面已拆除房屋 7 处，面积共计 8300 m²，账面价值 606.22 万元；督促长期“在建工程”未转固房屋 1 处，面积 5779 m²，账面价值 2876.14 万元；调拨公务用车 44 辆，确保公车账实相符；查实闲置房产 7 处，由政府统一调配或处置，提高资产使用效益。

规范会计监察管理。严格执行《预算法》及《预算法实施条例》相关规定，开展预算单位预决算公开事项督查；对财政扶贫资金政策执行情况进行跟踪检查；对10家代理记账机构、1家国有企业、4家行政单位开展会计法规执行情况检查；开展预算单位内控建设提标升级工作。

规范金融行业管理。建立金融市场行业风险排查机制，对辖区22家典当行、3家新三板上市企业、19家小贷公司、15家融资租赁商业保理企业和137家外省区金融资产类交易场所进行联合检查，及时掌握金融行业风险点，并会同相关部门进行研判化解。

规范企退人员管理。根据国务院关于国企退休人员社会化管理的工作要求，兴庆区与39家国有企业签订退休人员移交协议，接收退休人员19674人，接管活动场所13处共12663 m²，交由社区统一规范管理。

（四）“十三五”时期财政工作回顾

2020年，是全面建成小康社会和“十三五”收官之年。回顾过去五年的财政工作，我们履职尽责、真抓实干，为实现经济社会平稳健康发展保驾护航。

1. 收入结构逐年优化，经济质量不断提高。“十三五”时期，受政策性因素和新冠肺炎疫情影响，财政收入呈逐年下降趋势，但财政收入结构在不断优化，2016-2020年税收占比分别为60.91%、67.26%、76.28%、84.9%和86.89%，呈逐年上升趋势，财政收入质量不断提高，社会经济趋向高质量发展。

2. 多措并举应对挑战，开源节流防范风险。“十三五”时期，兴庆区财政收入逐年减少，刚性支出有增无减，收支矛盾

突出。面对错综复杂的宏观形势和各类风险挑战，兴庆区通过规范收入征管、盘活国有资产、降低运转成本、多渠道筹措资金等方式保障“三保”支出和隐性债务化解。2018-2020年分别化解隐性债务1.71亿元、20.25亿元和11.41亿元，债务规模逐年缩减。2016-2020年，一般性支出年均压减10%，“三公”经费分别下降25%、54%、23%、18%和20%。

3. 调整财政支出结构，全力保障民生事业。“十三五”时期，累计投入民生保障资金62.09亿元，是“十二五”的1.5倍。累计投入农业资金19.2亿元，用于支持“三农”政策落实；累计投入教育资金35亿元，用于教育事业均衡发展；累计投入医疗卫生资金7.04亿元，用于支持医疗卫生改革；累计投入社会保障资金19.73亿元，用于完善社会保障体系；累计投入科技资金1.05亿元，用于推动科技创新发展。

4. 积极落实财政政策，支持重点项目建设。“十三五”时期，兴庆区统筹各类资金为重点项目实施提供财力保障。累计投入财政扶贫资金5.88亿元，用于保障脱贫攻坚圆满收官；累计投入9.6亿元，用于老旧小区、背街小巷等改造；累计投入1.63亿元，用于农村人居环境整治；累计投入5.18亿元，用于棚户区改造和美丽城镇、美丽乡村建设；累计投入102亿元，用于满春家园、塔桥家园等康居工程建设。

二、2021年财政预算草案

（一）指导思想

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，遵循“以收定支”原则，打破支出固化格局，科学合理安排项目支出，集中财力办大事，精准聚焦重大发展战略和重点领域改革，

全力保障“四个高地”打造、“两带两圈”建设、“六大赋能”工程实施及黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设。

（二）一般公共预算收支

1. **一般公共预算收入**：2021年，兴庆区一般公共预算收入为89180万元，同比增长4.5%。

2. **一般公共预算支出**：依据全年一般公共预算收入，加上上级补助的转移性收入23251万元，增值税税收返还收入13366万元，均衡性转移支付收入36809万元，上年结余2064万元，2021年兴庆区总财力为164670万元。根据兴庆区委、政府的工作思路，2021年财政预算安排在保工资、保运转、保民生的基础上，重点保障改善民生福祉、污染防治、债务化解和各项改革政策落实。其中，安排95187万元，用于确保法定工资、政策性津补贴和机关保社保补差等人员性支出；安排16038万元，用于保障教育、社保、医疗卫生、居民医疗保险等民生支出；安排14380万元，用于化解政府债务；安排17756万元，用于城乡社区支出；安排2133万元，用于楼宇经济发展、全域旅游、环境保护、农村人居环境、食品安全、智慧城市指挥中心、黄河流域治理等重点项目。

三、2021年工作思路及“十四五”财政工作展望

（一）2021年财政工作思路

一是积极应对压力，做大兴庆区财力规模。积极挖掘增收潜力，努力实现年初收入目标任务，牢固树立过“紧日子”思想，坚持以收定支、量入为出，大力压减一般性支出和非急需非刚性支出。以高质量财源建设为支撑，培育新型商贸财源和仓储物流财源，挖掘增收潜力。加大上争资金力度，增加兴庆

区可用财力。继续加强对隐性债务的分析监控，坚决遏制隐性债务增量，按照隐性债务化解方案，争取5-10年化解完毕。

二是树牢为民宗旨，保障和改善基本民生。落实乡村振兴战略，巩固脱贫攻坚成果；坚持教育优先发展，改善教育设施和环境；提高公共服务财政投入，提升基本公共服务水平；完善社会保障体系，保障就业创业扶持和奖补政策落实；加大健康兴庆建设投入，支持医疗卫生事业发展。

三是强制度推改革，促进财政高质量发展。进一步完善兴庆区国有资产管理体制，提高资产使用效益。规范单位会计行为，加强行政事业单位内部控制。推进财政政策、财经法规宣传培训制度化，提高会计人员廉洁意识和综合业务素质。继续深化国库集中支付改革，有序推进会计核算中心转轨工作。

（二）“十四五”期间财政工作展望

一是发挥财政职能，集中财力办大事。重点保障落实中央和区市重大决策部署，加大力度改善民生，统筹保障基层运转。聚焦发展战略，全力保障“四个高地”打造、“两带两圈”建设、“六大赋能”工程实施及黄河流域生态保护和高质量发展先行区建设。**二是拓宽财源板块，开源挖潜谋发展。**充分发挥积极财政政策效应和区域优势，加大“两带两圈”对地方财政收入贡献。巩固减税降费成果，落实各项金融政策，促进传统服务业转型升级，培育壮大新兴业态，确保经济实现量的合理增长和质的稳步提升。**三是深化财政改革，多措并举增后劲。**促进财政资源有效配置，落实过“紧日子”要求，调整支出结构，强化绩效管理；持续深化财政管理改革，提升预算能力，加强财政资金监管；防范化解财政运行风险，持续防控政府债

务风险，切实防范金融领域风险。着力建设高质量财政，助力经济高质量发展。

各位代表，今年受新冠肺炎疫情影响，财政工作面临前所未有的困难，2021年财政工作任务更加艰巨、使命更加重大。我们将在区委、政府的正确领导和人大、政协的监督指导下，认真落实人代会对财政工作提出的新要求，坚定信心，砥砺前行，更好地发挥财政职能作用，以优异的成绩庆祝中国共产党成立100周年！

名词解释

一般公共预算收入：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要包括税收收入和非税收入。

一般公共预算支出：指国家对集中的预算收入有计划地分配和使用而安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的支出。

一般性转移支付：是指特定条件下的一种财力补助，不规定具体用途，由接受拨款的政府自主使用，包括均衡性转移支付、调整工资转移支付、农村税费转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、义务教育等转移支付、重点生态功能区转移支付等。

专项转移支付：又称专项拨款，是指上级政府为实现特定的宏观政策目标，以及对委托下级政府代理的一些事务进行补偿而设立的专项补助资金，该项资金不能由下级政府统筹安排，只能用于上级政府指定的支出项目，确保专款专用。目前，专项转移支付主要用于农林水事务、交通运输、节能环保、社会保障、住房保障和教育等方面。

政府性基金预算：是指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。政府性基金预算应当根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

上年结余：是指在各级总预算年终决算时，总收入大于总支出而出现的收支差额。其内容包括：（1）本年度支出因上级下达专项指标较晚等原因，需结转下年度按专项资金的管理办法继续使用的部分；（2）根据建设规划和施工进度需要跨年度进行安排的建设项目资金；（3）该年度由于增收节支而形成的净结余或因特定原因形成收不抵支产生的赤字。

同比增长：是指和上一时期、上一年度或历史相比的增长。
同比增长率 = (本期数-同期数) / 同期数 * 100%。

变动预算数：是指在年初预算数的基础上，增加转移支付、本年超短收安排、债券转贷收入安排、预算稳定调节基金、调入资金以及科目调剂安排之后的预算数。

预算稳定调节基金：是指财政通过超收收入和支出预算结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

调入资金：是指地方政府为平衡年度预算而规定从财政专户管理资金以及其他渠道调入的资金。随着预算外资金逐年纳入预算内管理项目的增多，取消财政周转金以及费改税工作的推进，调入资金呈越来越少的趋势。

政府债务：是指各级政府机关、事业单位或其他组织，以政府的名义向国内外或境内外承借或担保的，负有直接或间接偿还责任的债务。

地方政府债券：是指经国务院批准同意，以省、自治区、直辖市和计划单列市政府为发行和偿还主体发行的地方政府债券。具体分为再融资债券和新增债券，**再融资债券**是由地方政

府发行、用于偿还即将到期的地方政府存量债务；**新增债券**是由地方政府发行、用于地方新建或续建的政府投资项目建设。

地方政府隐性债务：是指政府在法定政府债务限额之外直接以财政资金偿还或者承诺以财政资金偿还，以及违法提供担保等方式举借的债务。

决算：是指各级政府、各部门、各单位编制的经法定程序审查和批准的预算收支的年度执行结果。它反映和总结预算执行情况 and 结果，是社会经济活动在财政上的综合反映，是预算管理不可缺少的环节。决算草案由各级政府、各部门、各单位在每一预算年度终了后按照国务院规定的时间编制。

2020 年兴庆区一般公共预算收入决算表

表一

单位：万元

	2020 年调整预算数	2020 年完成数	为年度预算 (%)
一、增值税	30100	30219	100
二、营业税			
三、企业所得税	4470	4471	100
四、企业所得税退税			
五、个人所得税	2410	2470	102
六、资源税			
七、固定资产投资方向调节税			
八、城市维护建设税			
九、房产税	12500	12562	100
十、印花税	9300	9574	103
十一、城镇土地使用税	4800	4812	100
十二、土地增值税	5450	5340	98
十三、车船税	4700	4687	100
十四、其他税收收入	20	16	80
十五、国有资源有偿使用收入	7400	7452	101
十六、国有企业计划亏损补贴			
十七、行政性收费收入	1450	1449	100
十八、罚没收入	810	801	99
十九、政府住房基金收入			
二十、专项收入	1140	1230	161
二十一、其它收入	250	257	
一般公共预算收入小计	84800	85340	100.6

2020 年兴庆区财政支出决算表

表二

单位：万元

预算科目	财政预算支出完成情况			为变动预算 (%)
	预算数	变动预算	完成数	
一、一般公共服务支出	19715	24541	23886	97
二、公共安全支出	5231	6420	6420	100
三、教育支出	53085	87813	87813	100
四、科学技术支出	1383	1722	1722	100
五、文化旅游体育与传媒支出	369	1174	1174	100
六、社会保障和就业支出	22337	40967	40967	100
七、卫生健康支出	7118	17944	17944	100
八、节能环保支出	331	2535	2535	100
九、城乡社区支出	27570	53788	53788	100
十、农林水支出	5530	33100	31979	96.6
十一、交通运输支出	453	700	700	100
十二、资源勘探工业信息等支出	18	497	479	96
十三、商业服务业等支出	270	1161	891	77
十四、自然海洋气象等支出	54	1671	1671	100
十五、住房保障支出	5326	38214	38214	100
十六、粮油物资储备支出		-48	-48	100
十七、灾害防治及应急管理支出	978	1570	1570	100

十八、预备费	3000			
十九、其他支出	7600	5208	5208	100.0
二十、转移性支出	3996	2876	2876	100.0
二十一、债务付息支出	11600	5986	5986	100.0
一般公共预算支出	175964	327839	325775	99.4
一、文化旅游体育与传媒支出		50	50	100
旅游发展基金支出		50	50	100
二、社会保障和就业支出	0	15	15	100
大中型水库移民后期扶持基金支出		15	15	100
三、城乡社区支出	0	26628	26628	100.0
国有土地使用权出让收入安排的支出		26628	26628	100.0
四、其他支出	0	1678	1678	100
彩票公益金安排的支出		1678	1678	100
五、抗疫特别国债安排的支出		7714	7714	100
抗疫特别国债转移支付支出		7533	7533	100
其他抗疫相关支出		181	181	100
基金预算支出	0	36085	36085	100.0
一、国有资本经营预算支出		120	120	100.0
解决历史遗留问题及改革成本支出		120	120	100.0
国有资本经营预算支出		120	120	100.0
财政预算支出合计	175964	364044	361980	99.4

2021 年兴庆区一般公共预算收入简表

表三

单位:万元

收入项目	预算数
一、税收收入	77180
增值税	32204
营业税	
企业所得税	4709
个人所得税	2651
房产税	12700
印花稅	9700
城镇土地使用税	4900
土地增值税	5500
车船税	4800
其他税收收入	16
二、非税收入	12000
专项收入	1500
行政事业性收费收入	3650
国有资源有偿使用收入	5800
罚没收入	800
其它收入	250
收入小计	89180
转移性收入	73426
返还性收入	14325
增值税税收返还收入	13366
所得税基数返还收入	959
一般性转移支付收入	59101
均衡性转移支付收入	36809
调整工资转移支付补助收入	
农村综合改革转移支付收入	610
企事业单位划转补助收入	4988
义务教育转移支付收入	4726
结算补助收入	-5391
固定数额补助收入	16988
体制补助收入	371
上年结余	2064
收入合计	164670

2021 年兴庆区一般公共预算支出简表

表四

单位:万元

支出项目	预算数
一、一般公共服务支出	22490
二、公共安全支出	5293
三、教育支出	50614
四、科学技术支出	1700
五、文化旅游体育与传媒支出	429
六、社会保障和就业支出	22133
七、卫生健康支出	7094
八、节能环保支出	
九、城乡社区支出	17756
十、农林水支出	3670
十一、交通运输支出	223
十二、资源勘探工业信息等支出	
十三、商业服务业等支出	
十四、自然资源海洋气象等支出	
十五、住房保障支出	4100
十六、灾害防治及应急管理支持	1782
十七、其他支出	6886
十八、债务付息支出	14500
十九、预备费	3000
支出小计	161670
转移性支出	3000
上解级支出	3000
体制上解支出	3000
专项上解支出	
支出合计	164670