

汉中市南郑区十七届

人大五次会议文件(7)

关于汉中市南郑区 2020 年财政预算执行情况和 2021 年财政预算(草案)的报告

—— 2021 年 5 月 26 日在汉中市南郑区
第十七届人民代表大会第五次会议上的书面报告

汉中市南郑区财政局局长 刘兰鹏

各位代表：

受区人民政府委托，现将汉中市南郑区 2020 年财政预算执行情况 and 2021 年财政预算（草案）提请大会审议，并请区政协委员和列席人员提出意见。

一、2020 年预算执行情况和“十三五”期间财政工作回顾

2020 年，我区财政工作在区委的正确领导下，在区人大和区政协的监督支持下，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，巩固减税降费成效，推动积极的财政政策提质增效，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，深化财税体制改革，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，全力支持高质量发展，圆满完成了区第十七届人大四次会议确定的财政收支预算目标任务，为

全区经济社会事业平稳较快发展提供有力的财政支撑。

2020 年,全区完成财政总收入 397,408 万元,同比增收 10,917 万元,增长 2.8%。完成地方一般公共预算收入 71,069 万元,占预算 7.1 亿元的 100.1%,同比增收 994 万元,同口径增长 9.5%。地方一般公共预算收入中,税收收入完成 52,109 万元,同比减收 590 万元,下降 1.1%;非税收入完成 18,960 万元,同比增收 1,584 万元,增长 9.1%。

全区完成一般公共预算支出 424,527 万元,剔除上级专款后,同口径占预算的 99.1%,同比增支 34,183 万元,增长 8.8%。其中,教育、科学技术、文化旅游体育与传媒支出 103,538 万元,同口径占预算的 99.3%;社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、节能环保、城乡社区、农林水支出 221,854 万元,同口径占预算的 92.3%;交通运输、资源勘探工业信息、商业服务业、国土海洋气象、住房保障支出 32,589 万元,同口径占预算的 96.4%;一般公共服务、公共安全、粮油物资储备、灾害防治及应急管理、债务付息等支出 66,546 万元,同口径占预算的 114.9%。

全区完成政府性基金收入 102,948 万元,同比增收 80,201 万元,增长 352.6%。其中,国有土地使用权出让收入 101,659 万元,同比增收 80,646 万元,增长 383.8%。政府性基金支出 125,050 万元,同比增支 48,091 万元,增长 62.5%。其中国有土地使用权出让收入安排的支出 83,681 万元,同比增支 49,891 万元,增长 147.7% (本年其他基金支出中含新增专项债券支出 23,000 万元,

抗疫特别国债安排的支出 12,951 万元）。

全区完成国有资本经营预算收入 1 万元，调入一般公共预算财力中统筹安排。

2020 年，全区社会保险基金预算收入 102,237 万元，社会保险基金预算支出 82,050 万元。

2020 年财政决算汇审情况已上报市财政局，待上级审核批复后再向区人大常委会报告。2020 年财政预算执行的主要特点：

（一）充分发挥财政职能，全力做好疫情防控

一是认真落实各项财税支持政策。新冠肺炎疫情发生以来，财税等部门积极协同联系，主动公开各项政策，及时排查解决执行过程中遇到的问题，确保惠企利民政策落到实处，将疫情的影响降到最低。二是大力支持企业复工复产。充分利用上级各项经济支持政策，加强对接沟通，用好抗疫特别国债资金，及时安排企业抗疫纾困资金、贷款贴息资金，建立健全融资担保机制，加强直达资金管控，充分发挥财政资金效益，为企业排忧解难，推动经济有序健康发展。三是强化疫情防控资金保障。积极配合区疫情防控指挥部做好资金保障工作，保证全区疫情防控物资采购供应。认真落实对医务人员以及其他奋斗在一线工作人员激励政策，加强财政监管，充分发挥疫情防控资金使用效益。全区安排疫情防控资金 3,721 万元，确保打赢疫情防控阻击战，提高处置突发公共卫生事件能力。

（二）多渠道争取资金，千方百计狠抓聚财

科学谋划收入征管。积极应对疫情冲击及经济形势下行对财政收入的影响，牢牢把握组织财政收入的主动权，协同税务部门扎实开展收入来源调研，分析税源规模、状况和征管漏洞，制定堵漏增收措施；合理拟定非税收入征管计划，加强国有资产清理盘活，严格收费和罚没的标准和范围，确保各项财政收入依法依规、应减尽减、应收尽收。积极向上争取支持。深入研究国家政策支持方向，下大力气争取政策、项目和资金，组织协调各相关部门谋划债券项目。全年争取一般性转移支付 16.31 亿元，专项转移支付 16.72 亿元，新增一般债券 2.71 亿元，新增专项债券 2.3 亿元，再融资债券 1.35 亿元，抗疫特别国债 1.75 亿元，有效缓解了财政收支压力。

（三）补短板促均衡，统筹兼顾精准用财

受减税降费和疫情影响，财政收入增速较缓，刚性支出增加，导致今年财政收支矛盾更为突出。为此，区财政不断调整优化支出结构，强化资金统筹，全区上下牢固树立“过紧日子”的思想，大力压缩一般性支出，严控“三公”经费支出，加大清理盘活财政存量资金力度，保障了基本民生落实到位，保障了全区干部职工工资正常发放和单位运转，保障了疫情防控等重点支出。全年整合安排产业扶贫、精准扶贫等资金 37,590 万元，服务全区脱贫攻坚事业大局；安排环保资金 8,172 万元，积极实施镇村污水、垃圾处理、城乡环境治理等，坚决打赢“蓝天、碧水、净土”保卫战。安排机关养老、城乡居民养老等资金 34,452 万元，建立覆

盖城乡的养老保险制度体系。拨付城乡困难群众救助、优抚、高龄补贴等资金 19,307 万元，加强弱势群体的生活保障。拨付城乡居民医保、基本公共服务资金等 49,025 万元，不断提高城乡医保水平。投入教育事业资金 25,804 万元，用于营养餐、免学费、困难补助、职业教育能力提升等，促进了城乡教育均衡发展。安排交通建设和养护资金 40,397 万元，不断提升区域道路通行能力；下达保障性住房项目资金 13,269 万元，积极完成棚户区改造、易地扶贫搬迁等建设任务；安排旅游文化发展资金 23,440 万元，加快奥林匹克中心文体项目建设，持续推进打造乡村旅游和精品旅游项目，开展文化展演、免费开放文化场馆，丰富群众文化生活。

（四）强监督提质效，深化改革依法管财

强化工作落实。自觉接受人大依法监督、政协民主监督，及时向区人大常委会报告预算执行情况，落实区人大对预决算的审查意见，及时办理人大议案、建议和政协提案。加强预算执行分析工作，提供准确详实的预算收支执行信息。进一步做好库款保障、民生支出保障等指标的统筹，充分发挥财政资金使用效益，确保财政政策有效落实。

夯实国有资产管理。开展清产核资，摸清国有资产、资源家底；强化国有资产监管，严格资产配置、使用、处置及有偿使用收入管理，避免国有资产流失。印发了《行政事业单位国有资产配置管理办法》和《行政事业单位国有资产处置管理办法》，进一步规范国有资产管理。

加强财政监督。对预算管理情况、预决算信息公开、扶贫资金、卫健系统建设项目、部分旅投项目等扎实开展了财政监督检查和项目稽察，对违纪违规资金进行了处理，财政监督和项目稽察工作收到了较好成效。

加快绩效改革步伐。紧扣绩效目标、绩效监控、绩效评价和结果应用四个关键环节，制定了“1个标准体系和4个管理办法”，建立了11类共性绩效指标体系和17个行业领域绩效指标和标准体系，构成了我区预算绩效管理完整的制度体系，为开展绩效管理工作指明了方向，提供依据和保障。全面完成78个部门整体绩效评价和596个专项资金项目评价，累计评价资金达33.96亿元。

各位代表，2020年是我区财政经济形势最为错综复杂的一年，财政工作面临着既要保减税降费政策、疫情防控工作的落实，又要保年初预算收支计划落实；既要保急剧增长的刚性支出需求，又要保年度财政收支平衡；既要保财政收入预期目标，又要保收入质量；既要防范化解重大风险，又要依法依规拓展多元化融资渠道等诸多矛盾。在矛盾交织的重重压力下，全区上下齐心协力、攻坚克难，努力保持了我区财政平稳运行，这是全区上下共同努力的结果。

2020年也是“十三五”的收官之年。“十三五”以来，面对复杂的发展环境和艰巨的改革任务，区财政局坚持贯彻落实财政政策要积极有为、注重实效要求，攻坚克难，做好“六稳”工作、

落实“六保”任务，各项工作取得积极成效。

财政综合实力迈上新台阶。财政充分发挥统筹协调作用，科学分析任务，把握收入预期，联动部门协作，实现信息共享。突出重点税源监管，坚持依法应收尽收，多措并举组织收入。在减税降费政策持续实施影响的压力下，地方财政收入实现了低速稳定增长。财政总收入由从“十二五”末的 35.0 亿元增加到 2020 年的 39.7 亿元，年均增长 3%。同时加大政策研究和对接，积极争取上级资金扶持力度和转移支付、新增债券倾斜力度，为经济社会事业高质量发展提供坚实的资金保障。转移支付收入从“十二五”末 24.2 亿元增加到 33.5 亿元，年均增长 7%。

财政保障水平迈上新台阶。一是坚决保障“三保”支出，坚持把“三保”放在财政支出的优先位置，做到预算安排不出现“三保”支出缺口，预算执行不出现挤占拖欠。坚决兜牢民生底线，带头树立“过紧日子”思想，全力压减一般性支出和非重点、非刚性项目支出，用政府的紧日子换老百姓的好日子。一般公共预算支出从“十二五”末 29.3 亿元增加到 42.5 亿元，年均增幅 8%；一般公共预算支出中，民生支出从 24.4 亿元增加到 35.2 亿元，年均增幅 8%。二是坚决支持打赢打好“三大攻坚战”。坚持“堵后门+开前门”相结合，全力防范化解地方政府债务风险，截至 2020 年底，全区债务风险总体可控。坚持“输血+造血”相结合，着力推进脱贫攻坚和乡村振兴，“十三五”期间，统筹整合财政涉农资金投入 15.04 亿元，其中支持产业发展 9.14 亿元，基础设

施建设 5.62 亿元。再加上国开行贷款、苏陕协作扶贫资金、政府债券资金、脱贫攻坚转移支付资金等 10.19 亿元，十三五期间累计总投入 25.23 亿元，到 2020 年底，全区 111 个贫困村全部出列，7.88 万贫困人口全面脱贫。坚持“防污+治污”相结合，致力打好污染防治攻坚战，“十三五”期间，投入生态建设及生态保护与治理资金 9.2 亿元，全力支持区域污水治理等生态保护工作，坚决打赢污染防治攻坚战。

财政管理水平迈上新台阶。一是深化预算管理改革，贯彻执行《预算法》，实施零基预算管理，将所有政府性收入和支出全部纳入预算。持续完善预决算公开长效机制，建立了“四统一”公开模式，坚持“以公开为常态、不公开为例外”，除纳入涉密清单的事项外，部门预决算、“三公”经费和政府采购等信息全部依法依规主动公开，接受社会监督。二是深入贯彻落实“放管服”改革，实施“证照分离”改革工作，规范代理记账机构行业管理。围绕政府“放管服”改革精神，进一步规范审批行为，推进代理记账行业诚信管理，着力提升代理记账行政管理的“互联网+政务服务”水平。深入推进政府采购电子化。依托政府采购云平台，实行政府采购网上申报、网上审批、网上采购，节约采购时间、提高采购效率。三是全力推动陕西财政云信息化管理改革。已将全区 79 个一级单位、216 个二级单位全部纳入财政云管理，实现了预算编制、支出执行、单位财务核算的全流程管理，财政信息化管理水平进一步提升。

财政监督管理迈上新台阶。一是健全制度落实保障，严肃财经纪律，出台并严格执行财经管理系列文件，不断扎紧制度笼子，构建“不敢腐不能腐不想腐”有效机制。二是完善预算绩效管理机制，实现部门预算绩效管理全覆盖，建立健全“横向到边、纵向到底”的预算绩效管理体系，并将绩效评价结果与预算安排逐步衔接，不断提高财政资源配置效率。三是加强国有资产管理，确保资产保值增值，加强对行政事业单位、国有企业的资产监管，落实国有资产保值增值责任，提高国有资本使用效率。

过去的五年，我区财政工作虽然取得了显著成绩，但也面临一些突出的问题，一是面对新冠疫情、国内外风险挑战、宏观经济下行等严峻形势，地方财政收入大幅增长变得较为困难；二是人员、社保经费占本级支出比重超过 70%， “三保”任务异常艰巨。三是转移支付等财力增量有限，而刚性必保支出增长迅猛，财政收支矛盾极为突出；四是政府债务进入还本付息高峰期，偿债压力较大。

二、“十四五”财政发展的主要目标和 2021 年财政预算（草案）

（一）“十四五”财政发展的工作思路：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，按照区委、区政府决策部署，围绕构建现代化经济体系、提升民生福祉、推动绿色发展、化解风险挑战、推进治理体系和治理能力现代化，研究推出一批重要财

政政策，对全区财政制度建设作出前瞻性、系统性和科学性的部署安排。科学合理预测未来五年全区财政收支趋势，保障经济社会发展重点支出，为全区高质量发展提供保障和创造条件。

“十四五”财政发展的主要目标。“十四五”期间，全区力争实现地方财政收入年均增长 6%，达到 10 亿元以上，财政保障能力稳步提升。重点做好以下五个方面工作：一是以涵养财源为本，促进经济又好又快发展。二是依法强化收入征管，促进财政收入稳定增长。三是继续深化财政改革，努力提高理财水平和理财效果。四是加大争取中省支持力度，促进项目建设和财政实力不断增强。五是加大民生投入，进一步提高群众的幸福指数。

（二）2021 年财政预算（草案）。

1. 指导思想。认真贯彻落实新《预算法》和《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》精神，按照省、市财政 2021 年预算编制工作要求，紧紧围绕区委全委会安排部署，深化财税体制改革，加大预算统筹力度，提高财政管理绩效，倾力支持区域经济社会事业和谐健康发展。

2. 预算编制的原则。（1）坚持兜牢“三保”底线的原则。继续坚持厉行节约、精打细算，严把支出关口，切实压减一般性支出，压缩非刚性、非重点支出，保持“三公经费”零增长，兜牢兜实“三保”支出底线，重点保障区委、区政府决定的重大事项。（2）全面实施绩效管理的原则。完善绩效目标、监控、评价和结果应用等环节流程，推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设，做到花钱必问效，无效必问责。（3）全口径和零基预算

的原则。将政府和预算单位所有收支全部纳入预算管理，编制四本预算，确保政府和部门预算编制的完整性。全面实施项目库管理，以零为基点，实行预算一年一定。(4)加大资金统筹力度的原则。全面加强结余结转资金管理，有效盘活存量资金。稳步推进政府预算体系、重点领域资金、部门资金、转移支付、政存量资金、债务资金等的统筹协调和使用。

3. 预算编制情况。

(1)一般公共预算总体情况。2021 年，拟定我区地方公共财政预算收入为 75,600 万元，加上预计的税收返还、上级补助收入、专项补助收入，以及上解支出等情况，预计今年年初财力为 360,315 万元。我区 2021 年一般公共预算支出预算拟定为 360,315 万元（含上级专款支出）。

(2)一般公共预算中“三保”支出情况。在 2021 年的预算编制中，“三保”支出优先足额编制，不留缺口。其中：基本民生支出按政策要求落实到位；人员经费按规定足额预算；运转经费结合定额标准，并继续贯彻“政府过紧日子”要求，在原基础上按每人压缩 300 元的标准编制预算。全区预算“三保”支出 25.49 亿元，其中保基本民生支出 9.37 亿元，保工资支出 14.79 亿元，保运转支出 1.33 亿元。

(3)政府性基金预算。收入预算 63,600 万元，加上预计的上级专款 1,382 万元和上年结余 10,537 万元，减去专项债务还本支出 2,909 万元，减去调出资金 800 万元，财力预计 71,810 万元。

政府性基金支出预算 71,810 万元。收支相抵，当年收支平衡。

(4) 国有资本经营预算，本级收入 100 万元，预计上级专款 98 万元，支出预算 198 万元。

(5) 社会保险基金预算收入 62,133 万元，社会保险基金预算 59,314 万元，当年收支平衡，略有结余。

三、围绕年度主要目标任务，2021 年重点做好以下几个方面的工作：

(一) 积极组织收入，抓好财源培植

一是依法依规组织收入，确保应收尽收。在落实好各项减税降费和抗疫政策的同时，积极协调各部门形成工作合力，加强协税护税力度，堵塞征管漏洞，防止税收流失，确保完成全年收入目标。二是优化招商引资服务。深化“放管服”改革，认真落实各项扶持政策，不断优化招商服务，打造一流营商环境，力争招引企业早日达产达效，培植新税源。三是想方设法拓宽税源，紧盯重点行业、重点企业及重点项目进度，加强税源监控。把握好收入组织工作节奏和力度，加强非税收入收缴管理，重点监测税收占比等结构性问题，均衡非税入库进度。四是密切关注经济形势，加强预研预测预判，强化数据分析和测算，及时研究应对策略，保持财政运行稳健态势，全力助推财政收入的增长。

(二) 优化支出结构，保障改善民生

做好区级重点项目资金统筹，紧扣区委区政府重大决策部署，集中财力办好大事要事。积极争取上级转移支付支持，保障

重点领域合理融资需求，抓好有效投资。办好富民惠民的民生实事，全面落实国家、省市保障范围和标准有关规定，足额安排教育、医疗、社保等民生领域支出。坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，兜牢“三保”底线。坚持政府“过紧日子”，严控“三公”经费，大力压减非刚性、非重点项目支出。

（三）创新驱动发展，助力企稳向好

不折不扣落实好各项惠企利民保障措施和支持政策，坚持以供给侧结构性改革为主线，推动制造业高质量发展。科学配置财经资源要素，积极落实好科技悬赏、招才引智等政策，优化营商环境，提升企业科技创新等内驱发展动力。充分运用发挥财政资金杠杆撬动作用，赋予政策资金主动性、积极性、前瞻性，扩大企业预期效应，健全创新激励和保障机制，助力招商引资项目加快落户，培育壮大战略性新兴产业。

（四）深化财政改革，激发内生动力

加强预算管理。继续实行零基预算，坚持全口径预算和科学化精细化原则，实现预算编制、预算执行、会计核算、决算和财务报告管理、资产管理、债务管理等主要业务环节衔接贯通。对专项资金的使用和项目进展情况进行定期或不定期的监督检查，将绩效管理实质性嵌入到预算执行中，提升绩效目标质量，加强绩效评价结果应用，坚决削减低效无效资金，使有限的资金发挥更大效益。

（五）坚持底线思维，防范财政风险

防范政府债务风险，及时关注最新政策动向，完善化债措施，严控政府债务率，为向上争取债券资金额度建立良好基础。

各位代表，2021 年面对新的机遇与挑战，我们将在区委的正确领导下，在区人大及其常委会的监督支持下，拿出非常之状态、非常之作为，着力稳收入、保支出、促发展、惠民生、防风险，奋力夺取区域经济社会高质量发展新胜利。