

关于辽中区 2020 年财政决算（草案） 情况的报告

—2021 年 6 月 29 日在区二届人大常委会第四十三次会议上
沈阳市辽中区区委常委、常务副区长 魏鹏

尊敬的主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向常委会作关于辽中区 2020 年财政决算（草案）情况的报告，请予审议。

2020 年，在区委的正确领导下，在区人大的监督指导下，在上级财政部门的大力支持下，全区财政工作紧紧围绕我区中心工作，全面贯彻落实区委全会精神，牢固树立过“紧日子”的思想，大力压减非急需非刚性支出，节约资金优先保障“三保”等支出，稳步推进财政改革创新，统筹做好各项财政工作，促进经济社会持续健康发展。在此基础上，全区财政预算执行情况稳定，财政收支决算情况总体较好。

一、2020 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2020 年全区一般公共预算收入完成 9.13 亿元，上级补助

收入 22.98 亿元，债务转贷收入 1.77 亿元，调入资金 6.76 亿元(政府性基金结余调入 6.24 亿元，盘活存量资金 0.52 亿元)，总收入合计 40.64 亿元。

2020 年全区一般公共预算支出完成 36.13 亿元，上解上级财政支出 3.04 亿元，一般债务还本支出 1.47 亿元，总支出合计 40.64 亿元。

2020 年一般公共预算收支实现收支平衡，无结余。

2020 年全区一般公共预算收支决算按科目完成情况如下：

主要收入完成情况：

1. 税收收入完成 5.66 亿元，同比下降 4.39%，占一般公共预算收入的 61.9%，主要完成情况如下：

(1) 增值税完成 2.04 亿元，同比下降 8.72%，下降原因主要是政策性退税以及亚欧星海铜业等税收下降。

(2) 企业所得税完成 0.39 亿元，同比下降 2.25%，下降原因主要是减税降费及疫情影响。

(3) 城市维护建设税完成 0.26 亿元，同比增长 1.83%，增长原因主要是随着常态化疫情防控下经济社会运行逐步趋于正常。

(4) 房产税完成 0.23 亿元，同比下降 32.96%，下降原因主要是上年清理欠税拉高上年基数。

(5) 印花税完成 0.28 亿元，同比增长 27.55%，增长原因主要是近海石化物流园项目(沈阳石化产品交易中心有限公司)

增收。

(6) 城镇土地使用税完成 0.81 亿元，同比下降 37.13%，下降原因主要是 2019 年清理欠税拉高 2019 年收入基数。

(7) 车船税完成 0.64 亿元，同比增长 166.88%，增长原因主要是中国人民财产保险股份有限公司沈阳市辽中支公司茨榆坨营销服务部业务增收。

(8) 契税完成 0.68 亿元，同比增长 84.13%，增长原因主要是辽宁荣信辽西房地产开发有限公司、沈阳近海盛腾开发建设有限公司、辽中县农村信用合作联社和沈阳吉力石油化工有限公司增收。

2. 非税收入完成 3.47 亿元，同比增长 29.51%，占一般公共预算收入的 38.1%，增长原因主要是各类一次性收入因素(农村安全饮水 PPP 项目特许经营权收入 0.5 亿元、纪委罚没收入 0.37 亿元等)增收较大。

主要支出完成情况:

2020 年全区一般公共预算支出完成 36.13 亿元，主要完成情况如下:

(1) 一般公共服务支出 2.5 亿元，同比增长 4.79%，增长原因主要是按照市级标准提高财政供养人员津补贴。

(2) 公共安全支出 0.86 亿元，同比下降 36.75%，下降主要原因是公安上划减少支出。

(3) 教育支出 5.69 亿元，同比增长 0.36%，增长原因主

要是按照市级标准提高财政供养人员津补贴。

(4) 社会保障和就业支出 7.25 亿元，同比增长 50.95%，增长原因主要是机关事业单位养老保险支出缺口增加，2020 年支出 2.6 亿元比 2019 年增加 0.7 亿元，另外，因 2019 年财力有限，超支挂账 1.12 亿元，拉低了 2019 年支出基数。

(5) 卫生健康支出 3.33 亿元，同比下降 10.96%，下降原因主要新农合医疗补助支出由一般公共预算支出调到政府性基金支出（2020 年由抗疫国债安排）。

(6) 节能环保支出 0.25 亿元，同比增长 491.51%，增长主要原因是上级专项补助资金比 2019 年增加 0.16 亿元，(2020 年禽畜标准化规模养殖场补助)。

(7) 城乡社区支出 2.13 亿元，同比增长 201.8%，增长原因主要是 2020 年偿还以前年度拖欠工程款支出增加。

(8) 农林水支出 7.32 亿元，同比下降 1.45%，下降原因主要是事业单位改革转企等原因。

(9) 交通运输支出 2.33 亿元，同比增长 202.30%，增长原因主要是 2020 年偿还以前年度公路工程款支出增加及上级专项补助资金增加（沈环绕城线项目 3000 万元）。

(10) 资源勘探信息等支出 3.1 亿元，同比增长 4709.94%，增长原因主要是加大对近海控股集团的资本金注入，注册资本金共支出 2.34 亿元。

(11) 住房保障支出 0.73 亿元，同比下降 8.67%，下降原

因主要是保障性安居工程建设专项资金较上年有所减少。

(12) 债务付息支出 0.39 亿元，同比下降 0.28%，与去年基本持平。

(二) 其他“三本”预算收支决算情况

1. 政府性基金收支决算情况

2020 年全区政府性基金收入 11.05 亿元，上级补助收入 4.09 亿元，债务转贷收入 0.04 亿元，总收入合计 15.18 亿元。

2020 年全区政府性基金支出 8.80 亿元，上解上级支出 0.1 亿元，债务还本支出 0.04 亿元，总支出合计 8.94 亿元。

2020 年政府性基金结余 6.24 亿元，全部调入公共财政预算安排支出。

2. 社会保险基金收支决算情况

企业养老保险基金及机关事业单位养老保险基金由省市编制预决算，区级只负责编制城乡居民养老保险基金预决算。

2020 年城乡居民养老保险基金收入完成 1.9 亿元，其中：缴费收入 0.23 亿元，各级财政补贴收入 1.67 亿元。

2020 年城乡居民养老保险基金支出完成 1.64 亿元。

2020 年底城乡居民养老保险基金本年收支结余 0.26 亿元，滚存结余 0.89 亿元。

3. 国有资本经营预算收支决算情况

2020 年国有资本经营预算未安排预算，收到上级补助收入 7 万元，用上级补助收入安排国有资本经营预算支出 7 万元。

二、新增地方政府债券资金争取及使用情况

2020年我区争取新增地方政府债券资金0.3亿元（为沈环绕城线项目一般新增债券），用于农村公路建设项目。

三、财政预算执行中存在的困难

上述成绩的取得，是区委的正确领导、区人大的有效支持监督和社会各界共同努力的结果。我们也清醒认识到我区当前财政工作存在的困难：

（一）**财政收支矛盾十分突出**。受经济下行以及结构性减税政策等减收因素的影响，收入增长较慢且收入规模较小。缺乏龙头税源企业，财政收入可持续增长难度大。“三保”等刚性支出压力较大，养老金的社会保险基金补助逐年增加，财政供养人员不断增资提标，收支缺口不断加大，收支矛盾更显突出。

（二）**政府债务规模偏高**。防范化解债务风险任务艰巨，拖欠隐形债务及政府工程款额度较大，债务风险突出，债务偿还压力较大。

（三）**区本级收入规模小，资金调度困难**。我区2020年税收收入完成5.66亿元，平均每月入库4700万元左右，每月实际可支配资金2000万元左右，而每月必保的刚性支出为1.28亿元，缺口部分全部依靠上级转移支付解决，资金调度空间狭窄。

四、2020年财政预算执行中采取的措施

2020年积极应对国家减税降费政策性减收压力，强化预算管理，多方筹集资金，保障工资及运转经费、养老金发放、各项基本民生、环保督察整改、精准脱贫攻坚、化解债务风险等刚性支出，有效地保障了全区经济社会各项事业的发展。

（一）健全收入管理机制，提升收入质量。压实组织收入责任制，强化税收收入征管。落实乡村振兴战略，夯实镇域经济发展，强化组织收入积极性。贯彻落实减税降费政策，扶持企业发展，助推实体经济振兴。强化各部门的配合，积极争取专项资金，不断增强组织收入能力及财政调控能力。

（二）优化财政支出结构，保障“三保”支出。积极筹措资金，弥补养老金缺口，努力保障养老、医疗、扶贫等政策落实。统筹基本公共卫生专项资金安排，保障基层基本公共卫生的服务水平，将扶持壮大村集体资金和养牛产业融合起来，抱团发展，将资金的使用发挥到最大化。落实真正过紧日子思想，大力压减非急需非刚性支出，节约资金优先保障“三保”等支出。建立工资库款保障户，资金实行专款专用，确保工资及时发放到位。

（三）加强债务管理，防范化解债务风险。摸清债务底数，加强政府性债务管理，严控新增债务。积极筹措资金，偿还债务化解存量，防范债务逾期风险。开展政银合作，区政府与中国建设银行辽宁省分行签订了金融支持县域经济转型升级战略

合作协议，积极探索金融支持区县域经济发展高质量发展新路径，建立紧密的银政合作关系。

（四）深化财税体制改革，推进依法理财。推进财政改革工作，立足财政资金的精细化管理，积极推动国库集中支付，完善区镇（街）财政管理体制，激发镇街组织收入的积极性。牢固树立预算法治意识，把预算法和预算法实施条例作为从事预算管理活动的基本行为准则。

尊敬的主任、各位副主任、各位委员，2020年我区财政工作认真执行区人大批准的财政收支预算，完成了各项工作任务，为2021年的财政工作打下了坚实的基础。我们有信心在区委的正确领导下、在区人大及其常委会的监督支持下，准确把握财政面临的形势，坚定信心、扎实进取，采取更加科学有效的措施，以奋发进取的精神、求真务实的作风、扎实有力的举措，为我区经济发展做出更大贡献！