

渭南市临渭区第十八届  
人大常委会第三十六次会议文件5

# 渭南市临渭区人民政府 关于2020年财政决算和2021年1—8月财政 预算执行情况的报告

区财政局局长 薛 华

(2021年9月24日)

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区十八届人大常委会第三十六次会议作关于2020年财政决算和2021年1—8月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，在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督指导下，全区各部门认真执行人大批准的年初预算和调整预算草案，支持打赢新冠肺炎疫情防控阻击战和“三大攻坚战”，优先保障“三保”支出，较好完成了财政收支预算，确保了全区经济社会稳定发展。

(一) 预算调整情况。经区十八届人大常委会第三十次会议批准，2020年区级一般公共预算支出由214000万元调整为242124万元，政府性基金预算支出由46096万元调整为120847万元。

(二) 一般公共预算收支决算情况。经过决算，2020年财

政收支情况如下：

**1、收入情况。**2020年，全区财政总收入完成259876万元，同比下降3.76%，其中上划中央143756万元，上划省级25248万元，上划市级50091万元。区级一般预算收入完成40781万元，占年初预算40700万元的100.20%，超收81万元，同比增长4.84%。分部门完成情况：税务部门完成39836万元，占预算的104.56%，财政部门完成945万元。

**2、支出情况。**全区实现一般预算支出450386万元（权责发生制列支72万元），较上年增长0.65%，其中：区级一般预算支出完成240429万元，占调整预算242124万元的99.30%。各科目支出情况：一般公共服务支出31788万元；国防支出135万元；公共安全支出620万元；教育支出119102万元；科学技术支出51万元；文化旅游体育与传媒支出3449万元；社会保障和就业支出103525万元；卫生健康支出37288万元；节能环保支出4456万元；城乡社区支出38794万元；农林水支出72715万元；交通运输支出4193万元；资源勘探工业信息等支出888万元；商业服务业等支出1721万元；自然资源海洋气象等支出1963万元；住房保障支出15513万元；粮油物资储备支出2497万元；灾害防治及应急管理支出1248万元；其他支出1132万元；地方政府一般债务付息支出9236万元；债务发行费用支出72万元。

一般债务还本790万元（偿还到期部分一般债券本金），科目：地方政府一般债务还本支出。

**3、平衡情况。**按照现行财政体制算账，一般预算收入

40781 万元（超收 81 万元调入预算稳定调节基金），加上返还性收入 5107 万元、一般性转移支付收入 331435 万元（其中特殊转移支付收入 26508 万元、抗疫特别国债省级预留资金 6995 万元）、专项转移支付收入 36797 万元、新增一般债券收入 10084 万元、上年结余 6792 万元、调入资金 33195 万元，减去上解上级支出 6745 万元、调入预算稳定调节基金 81 万元，全年可用财力 457365 万元，减去一般预算支出 450386 万元、一般债务还本支出 790 万元、调出资金 20 万元，结余 6169 万元，当年实现收支平衡，略有结余。（以上数据均为结算口径）

（三）政府性基金收支决算情况。2020 年政府性基金收入完成 75805 万元，占预算的 151.61%，政府性基金支出完成 59611 万元，占调整预算 120847 万元的 49.32%。各科目支出情况：文化旅游体育与传媒支出 92 万元；社会保障和就业支出 4074 万元；城乡社区支出 31091 万元；其他支出 1289 万元；地方政府专项债务付息支出 7060 万元；债务发行费用支出 60 万元；抗疫特别国债安排的支出 15945 万元。

专项债务还本 12296 万元（偿还到期专项债券本金），科目：地方政府专项债务还本支出。

政府性基金收入 75805 万元，加上上级专项转移支付收入 26957 万元、新增专项债券收入 55800 万元、调入收入 20 万元、上年结余 7775 万元，减去政府性基金支出 59611 万元、调出资金 33195 万元、专项债务还本支出 12296 万元，再减去结转下年支出 50853 万元，结余 10402 万元。（以上数据均为结算口径）

(四) 地方政府性债务情况。2020 年底，我区政府性债务余额 488393.37 万元,其中：政府负有偿还责任的债务 486864.17 万元（未超出债务限额），政府负有担保责任的债务 1529.2 万元。

(五) 再融资债券收支情况。上级下达我区再融资债券资金 52604 万元，偿还到期政府一般债券本金。

(六) 转移支付安排使用情况。2020 年，中省市下达我区转移支付资金 368232 万元。其中：一般性转移支付 331435 万元，专项转移支付 36797 万元。一般性转移支付中，均衡性转移支付 107874 万元，县级基本财力保障机制奖补资金 37173 万元，全部用于“三保”支出。

(七) 三公经费执行情况。2020 年全区“三公”经费支出 615.28 万元，同比下降 0.39%，其中：因公出国（境）支出 0 万元，公务用车购置与运行维护费支出 497.74 万元，公务接待费支出 117.54 万元。

## 二、2021 年 1—8 月财政预算执行情况

### (一) 一般公共预算执行情况

1、收入预算完成情况。截至 8 月底，地方一般预算收入完成 49601 万元，占预算 42700 万元的 116.16%，同比增长 30.65%，主要受房地产整顿、商品房集中交付、企业所得税汇算清缴、建筑业外来报验等一次性收入因素影响，超收较多，增长较快。分部门看，税务部门完成 50016 万元，占预算的 123.09%；财政部门完成-415 万元，因增值税留抵退税-598 万元体现在财政部门，

剔除此因素，财政部门实际完成 182 万元。

**2、支出预算完成情况。**截至 8 月底，全区一般预算支出完成 317541 万元，同比增长 12.59%。分科目情况：一般公共服务支出 36348 万元；国防支出 80 万元；公共安全支出 4517 万元；教育支出 56646 万元；科学技术支出 69 万元；文化旅游体育与传媒支出 2398 万元；社会保障和就业支出 63512 万元；卫生健康支出 25789 万元；节能环保支出 14393 万元；城乡社区支出 31096 万元；农林水支出 37757 万元；交通运输支出 12036 万元；资源勘探工业信息等支出 652 万元；商业服务业等支出 364 万元；金融支出 120 万元；自然资源海洋气象等支出 1368 万元；住房保障支出 19591 万元；粮油物资储备支出 316 万元；灾害防治及应急管理支出 2312 万元；其他支出 1002 万元；地方政府一般债务付息支出 7175 万元。

## （二）政府性基金预算执行情况

**1、收入预算完成情况。**截至 8 月底，政府性基金收入完成 16566 万元，占预算 50000 万元的 33.13%。

**2、支出预算完成情况。**截至 8 月底，政府性基金支出完成 52651 万元，占预算 116476 万元的 45.20%，分科目情况：社会保障和就业支出 1413 万元；城乡社区支出 41809 万元；农林水支出 8 万元；其他支出 999 万元；地方政府专项债务付息支出 5527 万元；抗疫特别国债支出 2895 万元。

## （三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算支出 429 万元，占预算 429 万元的 100%。

#### （四）社会保险基金预算执行情况

1、收入预算完成情况。截至8月底，社会保险基金收入完成20364万元，占预算46682万元的43.62%。

2、支出预算完成情况。截至8月底，社会保险基金支出完成30053万元，占预算46576万元的64.52%。

（五）财政预算执行的特点和财政主要工作。今年以来，在区委的坚强领导及区人大的有力监督下，全面贯彻各项财政政策，实施财政管理绩效提升“三年行动”，做实做强财政实力，精细化管理财政支出，全力防范债务风险，兜牢兜实“三保”底线，支持乡村振兴、城市管理、项目建设等重点支出，财政收入预算执行较好，财政支出预算执行稳中趋紧。围绕年初预算，财政主要做了以下工作：

1、夯实基础，增强财政实力。今年以来，受房地产行业整顿和商品房集中交付影响，相关税种大幅增长，1-8月契税完成19373万元，增加3512万元，增长22.14%；土地增值税完成5215万元，增加3276万元，增长168.95%。电力、天然气、金融等企业所得税汇算清缴，企业所得税完成2978万元，增加1317万元，增长79.29%，带动财政收入增长较快。财税部门进一步加强收入征管，持续推进和优化税收保障，加强涉税信息分析比对，动态监测重点行业、重点企业生产经营、价格变化和纳税情况，堵塞收入漏洞，实现应收尽收。优化非税收入征管机制，增添扫码缴费方式，提高非税收入征管效率。紧盯中省财政资金分配节点，密切关注上级资金分配动态，及时掌握和跟进中省有关政策

动向，做实做优财政基础工作，到位各类补助资金 134967 万元，不断增强财政实力。

**2、发挥职能，助推经济社会发展。**围绕“十项重点工作”，安排资金 2000 万元，建立工业倍增计划发展基金，落实土地出让收入上解政策，重点支持工业倍增计划的实施。积极储备债券项目，申报政府债券，支持重点项目建设。今年，储备债券项目 42 个 52 亿元，申报政府一般债券资金 10200 万元，支持教育、交通等公益性项目建设；申报专项债券 67000 万元，支持保障性住房、中医医院迁建及棚户区改造项目建设。筹集资金 20232 万元，支持园林绿化、环境卫生、生态保护、交通道路、保障房、棚户区改造等重点项目建设。严格落实减税降费政策，加大新老减税降费政策宣传力度，扎实做好分析核算，1-8 月累计减免中小微企业税费 6583 万元，减轻企业负担，促进企业加快发展。

**3、多措并举，全力防范化解风险。**进一步过更紧的日子，压缩一般性支出，坚决做到“三公经费”只减不增，按照先保“三保”、再保重点的顺序，安排财政资金。从 5 月起工资由月底发放调整为月初发放，1-8 月“三保”支出共 200864 万元，干部职工工资津补贴按时发放，基本民生足额保障，机构正常运转。全力防范化解债务风险，加强债务管理，建立限额管理、预算管理、风险预警、应急处置及责任追究的“闭环”管理体系，确保不出现债务风险。政府债务还本付息资金全部纳入年初预算，并按时足额偿付，今年以来偿还本金 390 万元，支付利息 12704 万元。到期债券本金基本通过再融资债券偿还，今年，争取再融资债券

64893 万元，偿还到期一般债券本金 38782 万元，偿还到期专项债券本金 26111 万元，有效缓解偿债压力；隐性债务按照既定化解计划，按时化解。

**4、全力以赴，持续增进民生福祉。**全面落实各项民生政策，1-8 月下达支付民生资金 107376 万元，不断增进群众的幸福感、获得感。下达各类社会保障资金 9261 万元，城乡低保、优抚对象、高龄老人等待遇有效落实，困难群体基本生活较好保障，大学生、退役军人和进城务工农民工实现就业创业。下达支付新冠疫情防控资金 422 万元，支持疫情防控物资储备，全力保障常态化疫情防控。落实城乡居民基本医疗保险、基本公共卫生补助等提标政策，拨付医疗保障资金 8435 万元支持实施国家基本药物制度、公立医院综合改革，推动医疗健康卫生工作顺利开展。下达教育资金 25259 万元，落实各类学生资助政策，支持义务教育薄弱环节改善与能力提升，促进义务教育优质均衡发展。下达农林水资金 15875 万元，落实耕地保护、农业保险、农机具补贴等强农惠农政策，支持农田水利、现代农业、美丽乡村等项目建设，推动乡村振兴，支持脱贫攻坚和乡村振兴战略有效衔接。

**5、加强管理，财政改革不断深化。**全面启动财政管理绩效提升三年行动，梳理短板弱项，建立任务清单，细化和改进工作措施，全面提升财政管理效能。今年，开展绩效评价项目 189 个，资金 44710 万元，对 8 个民生类项目进行重点绩效评价，促进财政资金达标达效。进一步扩大财政直达资金范围，将农田建设补助、保障性安居工程等资金纳入直达资金监控系统，1-8 月累计

分配下达直达资金 80100 万元，较上年同期增长 14.27%，资金全部按用途支付到位。加强财政投资评审和政府采购，评审项目 32 个，送审 18025 万元，核减 2061 万元；审批政府采购 14639 万元，实际采购 14326 万元，节约资金 313 万元。严格审批国有资产出租、出借，依法向区人大报告国有资产综合管理情况，主动接受人大监督，国有资产管理进一步规范。加强全区财务人员业务培训，创新培训形式，开展现场教学，特别是多次进行“财政云”会计核算模块培训，有效提升财务人员的理论水平和业务技能，提高了财政业务效率。

### 三、2020 年度预算绩效管理工作说明：

为全面推进财政预算绩效管理改革，提高财政资金使用效益，根据财政绩效评价工作的要求，组织开展了 2020 年度区级财政绩效评价工作。

#### （一）、开展部门整体支出绩效评价。

为拓展财政预算绩效管理，对 2020 年度全区预算单位开展部门预算管理整体支出绩效评价。全区预算单位能够较好的履行单位职责，单位预算编制及时、准确，支出管理较为规范，财经纪律财务制度执行情况良好等方面对区级目标提提支出情况实施综合评价，逐项打分，排名通报。评价结果：最高得分 96 分，最低得分 72.60 分，平均得分 88.02 分，属于“良好”等次。

#### （二）、开展财政资金项目支出绩效评价。

开展财政资金项目支出绩效评价工作，是为了客观公正地评价项目支出资金使用的效率和效益，总结经验，发现问题，进一

步加强和完善各单位财政资金项目支出责任、项目管理的水平，同时为后续做好财政资金的分配、优化资源配置提供参考依据。全区 2020 年度进行绩效评价项目共 203 个，评价结果：最高得分 99.50 分，最低得分 75 分，平均得分 87.05 分，属于“良好”等次。垃圾场污染物监测费项目、产业精准扶贫项目、农产品质量安全监测项目评为前三名。

### （三）、开展财政资金支出重大项目绩效评价。

临渭区 2020 年度财政资金支出重大项目绩效评价优先选择与人民群众生活密切相关、资金量较大、社会关注度高的公共服务项目，聘请第三方进行实地检查论证，涉及扶贫搬迁、棚户区改造、城市绿化、三农工程等 8 个重大项目，实际资金到位 19433.172 万元，到位率为 99.88%；实际使用资金 19136.2874 万元，使用率为 98.47%。评价结果：最高得分 84.60 分，最低得分 79.80 分，平均得分 82.06 分。

### （四）、加强绩效评价结果应用

绩效评价结果进行全区通报，提出有针对性的意见和建议督促各预算单位限期整改，确保绩效工作取得实效。

## 四、下阶段财政重点工作

今年，财政运行面临的困难和压力进一步加大，财政趋紧。收入方面，一次性收入占比较大，收入增长基础不牢；特殊转移支付和抗疫特别国债退出，财力性收入大幅减少。支出方面，全区“三保”支出、政府债务还本付息、化解隐性债务、实施乡村振兴战略、支持“十项重点工作”等刚性支出、重点支出需求增多，

财政支出压力增大，收支矛盾突出。对此，我们将高度重视，重点围绕全年工作任务和预算目标，科学合理预测全年收支状况，极力增强财政实力，缓解收支压力，管控债务风险，提高保障能力，支持经济社会高质量发展。

（一）继续做强财政收入。继续落实减税降费政策，完善组织收入工作机制，实施科学征税、数据管税，强化税收保障，培养优质税源，巩固提高收入质量，实施非税收入收缴电子化改革，夯实财政收入基础，确保应收尽收。深入研究转移支付政策，有针对性地做好各项基础工作，加强汇报对接，力争各类财力性补助持续增加。科学调整收支预算。

（二）坚决守住“三保”底线。切实加强支出管理，严格执行人大批准的预算，进一步硬化预算刚性约束。继续坚持过紧日子，严控“三公”、会议、培训等一般性支出，优化支出结构，集中财力保障“三保”支出。加强“三保”预算执行和库款水平动态监测，实行“定期报告+重点关注”，强化预警提示和风险处置，切实兜牢兜实“三保”底线。

（三）防范化解债务风险。严格落实政府举债融资负面清单，严禁违法违规新增政府债务，坚决遏制隐性债务增量。全面摸排全区债务，实行动态监管，完成隐性债务年度化解任务，防范债务风险。做好融资平台公司转型工作。精心储备债券项目，特别是能实现融资收益自求平衡的优质专项债券项目，为下年债券申报打好基础。

（四）保障各项重点支出。加快直达资金分配和支付进度，

强化动态监控和资金监管，确保资金直达基层、直接惠企利民。加强债券资金管理和监督，推动债券项目加快实施，发挥资金使用效益。全力支持“十项重点工作”，落实财政支农各项政策，推动乡村振兴战略深入实施。积极筹措资金，支持公共卫生体系建设，扩大城区教育资源供给，落实社会保障各项提标政策，做好困难群体的兜底保障，全力支持“十四运”各项工作顺利开展。

（五）做好预算编制和财政管理。加快推进财政预算管理一体化建设，依托“财政云”系统，按照改革方向，细致做好明年预算编制工作。继续开展财政管理绩效提升三年行动，确保取得阶段性成果。全面实施预算绩效管理，加强制度建设，推动评价结果应用。做好决算准备工作，完善决算流程，发挥好决算对预算编制和执行的反映和促进作用。配合人大做好预算联网监督等改革工作。

下一阶段工作任务异常艰巨。我们将继续深入贯彻落实习近平总书记来陕考察重要讲话精神，在区委的正确领导及社会各界的大力支持下，依法接受人大监督，积极发挥财政职能作用，迎难而上，锐意进取，为完成我区全年经济社会发展目标任务做出积极贡献。