

# 关于祥符区2020年财政决算和 2021年1-9月份财政预算执行情况的报告

2021年10月21日在区第二届人大常委会第三十九次会议上

祥符区财政局局长 朱登斌

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，向区人大常委会汇报2020年财政决算和2021年1-9月份财政预算执行情况，请予审议。

## 一、2020年财政决算情况

### （一）一般公共预算

2020年，全区一般公共预算收入完成11.58亿元，为调整预算的106%，增长11.4%，加上上级转移支付等收入，收入总计52.22亿元。全区一般公共预算支出完成48.5亿元，为调整预算的100%，增长15%，加上上解支出、政府一般债务还本等支出，支出总计52.22亿元。收支相抵，年终结余2000万元，结转下年支出2000万元。净结余0。

### （二）政府性基金预算

2020年，全区政府性基金预算收入完成10.40亿元，为调整预算的85.6%，下降7.3%，主要原因是国有土地使用权出让收入未达到年初预算数，加上上级转移支付、新增专项债券等收入，收入总计16.65亿元。全区政府性基金预算支出完成12.24亿元，为调整预算的99.08%，增加55%，加上

调出资金、政府专项债务还本等支出，支出总计 16.53 亿元。收支相抵，年终结余 1138 万元，按规定结转 2021 年使用。

### （三）社会保险基金预算

2020 年，全区社会保险基金预算收入完成 2.84 亿元，为预算 2.23 亿元的 127.35%，增长 35.24%。支出完成 1.59 亿元，为调整预算的 100%，增长 4.61%。收支相抵，当年结余 12598 万元，年终滚存结余 4.45 亿元，为城乡居民养老保险个人账户结余。目前，区级社会保险基金决算仅有城乡居民养老保险一项，其余城乡居民医疗保险、职工医疗保险、机关事业单位基本养老保险、工伤保险、生育保险、企业职工基本养老保险等均在市级进行决算。

### （四）2020 年政府债务情况

截至 2020 年底，全区政府债务余额合计 21.7033 亿元，其中：一般债务 9.6597 亿元，专项债务 12.0436 亿元。

2020 年，全区政府债券还本付息 1.5636 亿元（还本 0.948 亿元，付息 0.6156 亿元），其中：一般债券还本付息 1.0572 亿元（还本 0.7522 亿元，付息 0.305 亿元），专项债券还本付息 0.5064 亿元（还本 0.1958 亿元，付息 0.3106 亿元）。

## 二、2020 年预算执行效果和落实人大决议情况

### （一）聚力增效，全面实施积极财政政策

**一是严格执行各项减税降费政策。**精准落实各项减税降费政策，2020 年全区享受各项政策减免 1.93 亿元。**二是提**

**高财政支出保障能力。**全区民生支出完成 36.33 亿元，占一般公共预算支出的 75%。完成政府采购 9.1 亿元，充分发挥了政府投资对稳投资、扩内需、补短板的作用。

## **（二）多措并举，全力支持打好“三大攻坚战”**

**一是切实防范化解政府债务风险。**坚持开好“前门”、严堵“后门”，严守不发生系统性风险底线。成功申请新增政府债券 4 亿元，研究制定了《开封市祥符区防范化解隐性债务风险实施方案》，明确政府隐性债务化解的时间点。**二是大力支持脱贫攻坚。**2020 年，全区投入各级各类扶贫资金 1.1044 亿元，其中：投入财政专项扶贫资金 1.1044 亿元，共实施了 4 类 73 个扶贫项目。通过财政资金的投入，1054 户 3013 人实现脱贫。**三是加大污染防治支持力度。**建立稳定投入增长机制，着力支持打好污染防治攻坚战。2020 年，全区节能环保支出 1.5849 亿元，同比增长 7.2%。其中拨付资金 1123.32 万元用于热源清洁化项目；拨付资金 3377.25 万元用于双替代项目；拨付资金 2342 万元用于“1+6”能效提升项目。为改善农村人居环境，着力解决农村垃圾突出问题，我区采取政府购买服务的方式，建立农村生活垃圾运行体系，2020 年拨付 4220 万元。

## **（三）以人为本，持续改善人民生活水平**

**一是支持教育事业高质量、均衡发展。**全区教育教育支出 8.3253 亿元，同比增长 3.6%。认真落实学前教育、义务

教育、普通高中阶段各项资助政策，做好资金专户管理，确保资金按时拨付到位。二是支持就业和社会保障。全区财政社会保障支出 6.2712 亿元，比上年同期增长 12.6%。落实好各项就业优惠政策，拨付就业资金 1520 万元，拨付省级农民工返乡创业资金 200 万元；进一步完善困难群众基本生活救助金发放工作，确保低保、特困人员救助供养、临时救助、孤儿基本生活保障及流浪乞讨人员救助补助所需资金按时足额发放。2020 年共拨付城乡特困人员供养资金 2000 万元，最低生活保障资金 4209 万元，孤儿基本生活费 136 万元，流浪乞讨救助 40 万元，临时救助金 20 万元，拨付残疾人两项补贴 1034 万元，拨付残疾人事业发展补助资金 752 万元，有效保障了我区残疾人群体的生活。三是提高医疗保障水平。全区财政卫生健康支出 5.4356 亿元，比上年同期增长 6.2%。其中拨付医疗救助资金 1406 万元，进一步完善城乡医疗救助体系，重点对我区建档立卡贫困人口、特困人员救助供养对象、低保对象等人员实施救助。支付基本公共卫生服务资金 4341 万元，基本药物制度补助资金 1683 万元，“两癌两筛”补助资金 579 万元，不断提高人民群众健康水平；加大疫情防控资金投入，拨付 3238 万元用于疫情防控设备和物资采购、消杀等工作。四是认真落实强农惠农政策。积极加大强农惠农富农政策力度，全区财政农林水事务支出 8.4964 亿元，比去年同期增长 3.9%。积极支持粮食生产。发放耕地地力保护补贴 1.1117 亿元，156073 户农民成为政

策的直接受益者；拨付 2499 万元，用于全国新增 1000 亿斤粮食生产能力规划田间工程建设项目，进一步调动了种粮农民和产粮大区发展粮食生产的积极性；拨付 534.86 万元用于粮食安全工作。**积极支持农村经济发展。**发放农机具补贴资金 1165 万元，用于促进我区农机装备结构优化、农机化作业能力和水平提升；争取生猪调出大县奖励资金 607 万元，推进我区生猪产业的现代化、规模化、标准化；争取产油大县奖励资金 732 万元，调动农民油料种植的积极性，促进植物油产业发展；投入资金 2.0317 亿元，用于农田水利建设；投入资金 1643.81 万元，用于农业生产发展和农业资源及生态保护补助。**改善农民生产生活条件。**拨付 5665 万元，用于解决农村居民和师生饮水安全问题；拨付资金 314.38 万元，改善农村贫困户居住条件，助力全区脱贫攻坚工作的开展；拨付资金 4836 万元用于农村公路桥梁建设；认真推进村级公益事业建设工作，2020 年涉及 14 个乡镇 14 个项目；开展美丽乡村建设试点工作，2020 年半坡店、杜良、西姜寨等 7 个美丽乡村示范县项目均完工。

#### （四）聚焦重点，深入推进财政体制改革

**一是强化预算管理基础工作。**严格贯彻落实《预算法》各项要求，不断深化预算管理制度改革，积极构建现代化财政管理体制。严格“三公”经费预算管理，细化公开内容和方式，2020 年区级“三公”经费支出 913.51 万元，较上年压减 25.8%。全面推行财政中期规划管理，编制了 2020-2022

年中期财政规划。持续推进支出经济分类科目改革，提升预算精细化水平。加大预决算公开力度，预决算透明度进一步提升。

**二是积极开展财政预算执行动态监控改革。**通过建立财政预算执行动态监控系统，对财政国库集中支付资金执行信息进行判断、核实、处理，及时纠正资金拨付、使用中的违规支付行为。2020年，祥符区财政国库集中收付中心共支付财政资金31.28亿元，其中：直接支付20.15亿元，占支付资金总数的64.4%，授权支付资金11.13亿元，占支付资金总数的35.6%。

**三是稳步实施财税体制改革。**认真落实国家税制改革政策，依法开征环保税、水资源税。

**四是用好用活直达资金。**我区精准施策，做好直达资金的“准、快、实”，确保财政直达资金直接惠企利民，纾困和激发市场活力，发挥好稳定经济增长的关键作用。按照直达资金支出进度口径，截至12月31日，我区共支出直达资金4.9030亿元用于“三保”和重点民生项目，支出进度87%，惠企利民填报比例87%，达到了全省支出进度的要求。

**五是强化存量资金专项整治。**我区按照上级文件要求，对全区181家预算单位（包含二级机构）集中进行了存量资金专项整治工作。截至12月31日，157家单位共交回存量资金4739.19万元，收回各单位计划结余数1521.28万元，两项共计6260.47万元。交回未上交政府非税收入资金共计230.33万元，单位账外资金36万元，全区共撤销不合理账户共计142个，涉及账

户上交资金 195.6 万元。

主任、各位副主任、各位委员，2020 年财政改革发展工作取得的成绩，是区委科学决策、正确领导的结果，是区人大依法监督、悉心指导、大力支持的结果，是各级各部门及全区人民共同努力的结果，在此表示衷心的感谢！

与此同时，我们也清醒地认识到，当前财政预算管理工作还存在一些问题，主要有以下几个方面：**一是**经济下行仍在持续，减税降费力度进一步加大，财政收入保持平稳较快增长面临不小的挑战。**二是**全区财政刚性支出只增不减，收支矛盾仍然十分突出，“保工资、保运转、保民生”方面支出压力较大。**三是**部分单位预算法制意识不够强，预算硬约束力仍需进一步提高。**四是**财政支出结构仍需调整优化，预算绩效管理仍需提升。**五是**隐性债务风险不容忽视，国有资本投资运营改革还需加力实施。针对这些问题，我们将高度重视、认真研究，采取有效措施加以解决。

### **三、2021 年元至九月份全区财政预算执行情况**

#### **（一）全区财政收入完成情况**

2021 年元至九月份，全区一般公共预算收入累计完成 11.4635 亿元，为年预算 12.2742 亿元的 93.4%，比上年同期增长 20.94%。其中税收收入累计完成 7.8129 亿元，比上年同期增长 29.5%，税收比重为 68.15%。非税收入完成 3.6506 亿元，其中专项收入完成 0.3546 亿元；行政性收费完成 2.5248 亿元；罚没收入完成 0.6621 亿元；国有资源有

偿使用收入 928 万元；其他收入 35 万元。

## （二）地方政府性基金预算收入完成情况

2021 年元至九月份，全区政府性基金收入完成 4.0349 亿元，同比下降 56.02%。其中：城市基础设施配套费收入累计完成 0.1158 亿元，同比下降 29.04%；国有土地使用权出让收入累计完成 3.7863 亿元，同比下降 56.7%。

## （三）公共财政预算支出完成情况

2021 年元至九月份全区一般公共预算支出累计完成 36.6956 亿元，同比增 2.4%。其中：一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、社会保障就业、卫生健康、节能环保、城乡社区事务等重点支出累计完成 27.1937 亿元，同比增长 -3.4%。

## （四）政府性基金支出完成情况

2021 年元至九月份，全区政府性基金支出累计完成 6.8186 亿元，同比下降 5.2%。其中：国有土地使用权出让支出完成 2.972 亿元，同比增长 12.4%。

## 四、预算执行特点

（一）新冠疫情及减税降费叠加因素影响逐渐减小，财政运行回稳向好，全区财政收入止跌回升。元至九月份，全区一般公共预算收入累计完成 11.4635 亿元，同比增长 20.94%。

（二）全区政府性基金收入完成 4.0349 亿元，同比下降 56.02%。其中：城市基础设施配套费收入累计完成 0.1158 亿元，



同比下降 29.04%；国有土地使用权出让收入累计完成 3.7863 亿元，同比下降 56.7%。

（三）全区支出增幅呈增长趋势，重点民生支出保障较好。

### （1）工资津补贴按时足额发放

元至九月份，全区共发放财政供给人员工资、津补贴及缴纳养老金 9.1 亿元。

### （2）确保重点民生支出

元至九月份，区财政克服困难，积极筹集资金，保障民生支出，其中：教育支出 6.83 亿元，同比增长 22.52%；农林水事务支出 6.23 亿元，同比增长 14.8%；医疗卫生支出 2.58 亿元，同比下降 47.9%；社会保障支出 5.88 亿元，同比增长 15.84%。一般公共服务、公共安全、教育、科技、社保、医疗卫生、环保、城乡等八项共支出 27.19 亿元，同比下降 3.4%。

### （3）支持打赢打好脱贫攻坚战

坚持以脱贫攻坚统领经济社会发展全局，抓实扶贫产业、帮扶实效、政策落实，扎实推进脱贫攻坚工作提质增效。元至九月份，我区共投入衔接乡村振兴资金（巩固脱贫攻坚成果和乡村振兴任务）1.0436 亿元，其中：中央资金 0.1236 亿元（含少数民族发展金 70 万元）、省级资金 0.3649 亿元（含少数民族发展金 30 万元）、市级资金 0.2291 亿元、区级配套 0.326 亿元。目前，已支付资金 0.8428 亿元，支付

比例为 80%。一是投入资金 0.273 亿元，实施基础设施建设项目 19 个。二是投入资金 0.7348 亿元，实施产业发展项目 53 个。三是投入资金 205.6 万元，用于“雨露计划”项目。四是投入资金 87.48 万元，实施金融扶贫项目，用于支付脱贫户小额信贷贴息。五是投入资金 64 万元，用于贫困户外出务工及公益性岗位补助项目。

## 五、目前全区财政存在的问题和困难

虽然各项财政工作取得了阶段性进展，但面对复杂、严峻的经济形势，财政工作中存在的问题和困难仍然比较突出。

### （一）减税降费影响较大

2020 年，国家陆续出台降低增值税税率、小微企业普惠性税收减免、增加个人所得税扣除项目等多项税收优惠政策，对财政保障能力影响较大，累计新增减税降费 1.93 亿元，其中：今年出台的支持疫情防控和经济社会发展税费优惠政策新增减税降费 1.283 亿元；去年年中出台政策在今年翘尾新增减税降费 0.647 亿元。元至九月份，全区一般公共预算收入虽然按年初预算增幅完成，但实际是依靠乡镇收入来平衡的。

### （二）偿债压力大

2020 年，全区政府债券还本付息 1.5636 亿元（还本 0.948 亿元，付息 0.6156 亿元），其中：一般债券还本付息 1.0572 亿元（还本 0.7522 亿元，付息 0.305 亿元），专项

债券还本付息 0.5064 亿元（还本 0.1958 亿元，付息 0.3106 亿元）。

### （三）PPP 项目付费数额较大

为加快与开封市中心市区全面对接、融合发展，提升人民群众幸福指数，截至 2020 年底，我区已进入财政部、财政厅 PPP 综合信息平台管理库的项目共 8 个，总投资额约 23.56 亿元，PPP 项目的实施改善了我区人居环境，县城面貌也有了很大的提升，2021 年需投入 1.22 亿元的政府付费加大了财政支出压力。

### （四）黄河滩区迁建资金缺口大

我区从 2017 年、2018 年启动两批迁建工作，涉及袁坊、杜良、曲兴 3 个乡镇 6 个行政村（李祥庄、米厂、尚阳、门八府、大蔡、埽东）17 个自然村，2020 年 12 月 31 日全部完工。目前，已基本完成群众搬迁任务。迁建项目投资约 21.8368 亿（因目前项目未做最终决算，数据均为测算）。截止目前累计拨付资金 16.3395 亿元（区级配套 1.2556 亿元，节余用地指标 6.556 亿元，专项债券资金 1.115 亿元，抗疫特别国债资金 0.2 亿元），其中：占地补偿款 1.072 亿元，工程款 13.7769 亿元，杜良乡旧房补偿款 0.7869 亿元，杜良乡清真寺 0.042 亿元，袁坊乡旧房补偿款 0.3444 亿元，曲兴镇旧房补偿款 0.3173 亿元。后期还需要投入 5.4973 亿元。

### （五）以前年度专款支付后移、需配套资金逐年加大

以前年度专项指标不能按进度执行，只能转列到以后年度再行消化；刚性支出逐年累加，特别是工资制度改革带来的缺口每年持续增加；民生支出范围不断扩大、标准不断提高、投入持续加大，仅2021年当年项目区级应配套资金就达3.9173亿元（含13项基本民生项目）。财政面临的困难和挑战前所未有，财政资金满足“保工资、保运转、保民生”的支出需要举步维艰。

## 六、2021年工作打算

### （一）保持财政平稳运行

牢固树立新发展理念，严格落实国家更大规模的减税降费政策，大力支持实体经济发展，涵养税基、培植财源，促进财政可持续发展。同时，依法加强收入征管，做到依法征收、应收尽收，该减的坚决减下来、该收的坚决收上来，确保完成全年预期目标任务。

### （二）继续实施积极的财政政策

加大财政资金投入力度，继续落实推动产业转型升级和创新驱动发展的财政政策，支持补齐发展短板。积极筹措资金，不断优化营商环境，促进全区经济高质量发展。围绕乡村振兴战略，统筹各项涉农资金，深入推进农业供给侧结构性改革，促进城乡区域协调发展。抢抓发展的政策机遇，积极对上争取政策、争取资金，运用市场化模式，深入推进国有资本投资运营改革，为经济社会发展提供新的动力源泉。

### （三）坚决支持打好“三大攻坚战”

积极有序防范化解政府隐性债务风险，坚决遏制隐性债务增量，稳妥处置隐性债务存量。大力支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接工作。统筹节能环保方面各项资金，切实加强大气、水和土壤污染治理。

#### （四）坚决兜住兜牢“三保”底线

全面落实全省做好县级保工资工作电视电话会议精神，严格落实责任，统筹安排资金，坚决守住“三保”底线，进一步完善全区基本财力保障机制，增强保工资、保运转、保基本民生的能力。

#### （五）切实保障和改善民生

按照“有保有压、突出重点、集中财力办大事”的原则，坚持预算编制和预算执行并重、资金分配与加强管理并生的管理理念，做好预算资金安排，从严控制一般性支出，加大资金整合力度，优化支出结构，确保教育、医疗卫生等重点民生支出需要。建立健全多元投入保障机制，支持深化农业供给侧结构性改革，落实好惠农富农政策，积极支持实施乡村振兴战略。

#### （六）主动接受各界监督

扎实做好预决算公开工作，拓展公开内容、创新公开方式，提高财政工作透明度。全面接受审计监督，持续深入整改审计查出问题，在推动问题整改到位的基础上，从源头入手，通过深化改革，进一步强化预算执行和财政支出管理与监督。积极配合人大依法行使预算审查监督职权，主动接受

人大监督，不断提升财政科学化精细化规范化管理水平。

主任、各位副主任、各位委员，在今后的工作中，我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻区委、区政府决策部署，按照区二届人大六次会议有关决议要求和区人大常委会的审议意见，勇于担当、真抓实干，推动财政改革发展持续取得新进展，为完成全年经济社会发展主要目标任务、决胜全面建成小康社会作出新贡献！

以上报告，提请区人大常委会审议。

二〇二一年十月九日