

沙坡头区一届人大八次
会议文件(九)

关于中卫市沙坡头区 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 22 日在中卫市沙坡头区第一届人民代表大会第八次会议上

中卫市沙坡头区财政局

各位代表：

受区人民政府委托，现将沙坡头区 2020 年财政预算执行情况及 2021 年财政预算草案报告提请区一届人大八次会议审议，并请政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020 年，是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，也是谋划“十四五”规划的关键之年。财政工作在区委、政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想和习近平总书记视察宁夏重要讲话精神为指导，坚决贯彻落实中央、自治区、市、沙坡头区统筹推进疫情防控和经济社会发展各项决策部署，紧紧围绕区委、政府确定的重点工作、重点项目，坚持一手抓疫情防控、一手抓财政平稳运行，积极采取有力措施，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，努力克服疫情影响，实现疫情防控和经济社会发展“两不误、两促进”，财政执行情况总体平稳。

(一) 2020 年预算收支情况

1. 一般公共预算收支情况

沙坡头区一般公共预算收入完成 2.59 亿元，为预算的 106.28%，同比下降 3.82%。加上上级财政补助收入 20.5 亿元、一般债务转贷收入 2.23 亿元、调入资金 20 万元、上年结转资金 0.35 亿元，全口径收入为 25.68 亿元。

一般公共预算支出完成 24.74 亿元，为变动预算的 98.78%，同比增长 27.17%。加上债务还本支出 0.48 亿元、补充预算稳定调节基金 0.15 亿元、结转下年支出 0.31 亿元，全口径支出为 25.68 亿元。

按照预算法及相关规定，沙坡头区一般公共预算超收收入全部补充预算稳定调节基金，弥补以后年度预算缺口。据此，将超收收入 1532 万元补充了预算稳定调节基金，滚存余额 1865 万元。

2. 政府性基金预算收支情况

沙坡头区政府性基金预算上级财政补助收入 486 万元，加上抗疫特别国债转移支付收入 5593 万元、上年结转资金 69 万元，全口径收入 6148 万元。政府性基金预算支出完成 6129 万元，为变动预算的 99.69%。加上结转下年支出 19 万元，全口径支出为 6148 万元。

3. 国有资本经营预算收支情况

沙坡头区国有资本经营预算收入 82 万元，为预算的 120.59%。支出完成 48 万元，加上调入一般公共预算 20 万元，结转下年支出 14 万元，支出总计 82 万元。

4.政府债务情况

2020年，自治区核定沙坡头区政府债务限额9.65亿元，其中：一般债务限额9.31亿元；专项债务限额0.33亿元。截至2020年底，政府债务余额7.88亿元，其中：一般债务余额7.55亿元，专项债务余额0.33亿元，未超出债务限额，债务规模总体可控。

上述执行结果，在决算编制汇总后还会有所变化。将在2021年人大常委会会议上报告2020年财政决算情况。

（二）落实区人大预算决议工作情况

2020年，按照沙坡头区一届人大七次会议决议及区人大常委会的决定、意见，主要从以下几个方面做好财政工作：

1.全力组织财政收入，确保财力保障到位。2020年以来，面对疫情及经济下行压力的严峻形势，积极发挥组织收入工作的主动性，在全面落实各项减税降费政策的同时，强化税收征管力度，充分挖掘非税收入增长潜力，促进财政收入平稳运行。紧盯中央、自治区政策方向，争取到位各类资金16.85亿元，其中：项目资金12.68亿元，一般转移支付直达资金1.86亿元，地方政府债券1.75亿元，抗疫特别国债0.56亿元，为区委、政府重大决策、重点项目及基层运转提供多渠道资金保障。

2.树牢过“紧日子”思想，全面落实“六保”“六稳”。坚决贯彻落实中央过“紧日子”思想要求，严格执行人大批准的预算，大力压减非急需、非刚性、非重点项目支出。积极清理盘活存量资金，多渠道筹集资金弥补短收，努力实现预算收支平衡。积极发挥中央直达资金作用，全力保障基本民生、基层运转及脱贫攻坚等重

点支出，切实把每一笔资金用在刀刃上、紧要处，切实兜牢“三保”底线。

3.落实减税降费政策，激活企业发展活力。坚决贯彻落实党中央、国务院关于减税降费决策部署，积极落实一系列阶段性、有针对性的减税降费政策，让纳税人享受到减税降费政策带来的红利。积极开展行政事业性收费自查，清理不合法涉企收费，确保行政事业性收费停征、免征、降低标准等政策落实到位。2020年，沙坡头区累计减税降费4.25亿元，切实减轻了企业负担，有效促进企业复工复产。

4.聚焦农业农村发展，落实乡村振兴政策。安排资金1.92亿元，用于农村公路、危房改造和村庄环境整治等项目建设，有效改善了农村基础设施。安排农业专项资金5.02亿元，支持设施蔬菜、硒砂瓜和苹果产业提质增效，有效促进了农民增收。安排扶贫资金2.46亿元，用于贫困村基础设施及产业培育，为打赢脱贫攻坚战提供资金保障。安排资金2.41亿元，用于农村生活污水处理、垃圾分类、农村改厕和煤改气等项目，提升了农村人居环境水平。通过落实各类强农惠农政策，逐步实现农民富、农业强、农村美的目标。

5.加大民生投入力度，不断增进民生福祉。安排资金1.32亿元，用于城乡低保、残疾人补贴等惠民政策落实，有效保障了困难群众基本生活。安排资金0.18亿元，落实各项优抚安置政策，切实维护了退役军人及优抚对象合法权益。安排资金0.16亿元，为做好稳就业提供资金保障。坚持教育事业优先发展，安排资金

1.37 亿元，切实改善教育环境，提升教学水平。安排资金 0.74 亿元，用于疫情防控和基层卫生机构软硬件建设，全面提升应对突发应急事件和公共卫生服务能力。安排资金 0.10 亿元，推动文体事业蓬勃发展。以平安建设为抓手，安排资金 0.13 亿元，有效提高社会综合治理能力。

6.始终坚持底线思维，全力防范财政风险。严格政府债务限额管理，从严审核政府投资类项目资金来源，动态监控债务变化情况，杜绝新增隐性债务。深入推进绩效管理，开展重点项目绩效评价，让“花钱必问效、无效必问责”理念深入人心。加大财政监管力度，完善财政运行监控机制，确保财政资金使用安全高效。

各位代表，2020 年面对疫情及经济下行压力的严峻形势，沙坡头区财政运行始终保持平稳状态，各项支出得到有效保障。但也存在一些问题，一是税源结构单一，税收增长乏力。二是财政刚性支出不断加大，收支矛盾更为突出。三是绩效评价结果运用不够充分。今后，我们将高度重视这些问题，通过培植财源、完善制度、严格管理等扎实的举措逐步加以解决。

二、2021 年预算草案

2021 年，在区委的坚强领导下，坚定不移贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，以加快建设黄河流域生态保护和高质量发展先行区、先行市为总体目标，统筹推进财政稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定的积极作用，为继续建设经济繁荣民族团结环境优美人民富裕的美丽沙坡头区提供坚强财力保障。

(一) 一般公共预算

1. 一般公共预算收入

沙坡头区一般公共预算全口径收入 11.61 亿元，其中：

(1) 沙坡头区本级一般公共预算收入 2.71 亿元，较上年增长 4.55%。其中：税收收入 2.51 亿元，非税收入 0.2 亿元。

(2) 一般性转移支付收入 8.9 亿元。

(3) 从国有资本经营预算调入资金 10 万元。

2. 一般公共预算支出

按照收支平衡的原则，一般公共预算支出安排 11.61 亿元，较上年增长 17.96%。按照支出功能分类：一般公共服务 1.21 亿元；公共安全 0.15 亿元；教育 2.91 亿元；科学技术 0.04 亿元；文化旅游体育与传媒 0.07 亿元；社会保障和就业 1.25 亿元；卫生健康 1.24 亿元；节能环保 0.06 亿元；城乡社区 0.7 亿元；农林水 1.5 亿元；交通运输 0.12 亿元；资源勘探工业信息等 0.01 亿元；自然资源海洋气象等 0.03 亿元；住房保障 0.91 亿元；粮油物资储备 0.01 亿元；灾害防治及应急管理 0.15 亿元；预备费 0.12 亿元；其他支出 0.74 亿元；债务还本 0.06 亿元；债务付息 0.32 亿元。

(1) 基本支出：安排资金 8.41 亿元，主要用于预算单位（含乡镇）人员工资福利和按定额标准安排的单位基本公用经费。具体为：

①人员工资福利支出 8.04 亿元，包括行政事业单位在职及离退休人员工资，社区干部、村干部工资，以及预留新招录人员工

资、干部职工丧葬抚恤费、职业年金、精神文明奖等。

②基本公用支出 0.37 亿元，包括行政事业单位公用经费、车辆运行费和办公取暖费，以及社区、村级办公经费等。

(2) 项目支出：安排资金 3.2 亿元，主要用于保障各单位履行职责、行政职能必需的基本业务费和区级重点会议，以及基本民生和社会管理方面必需的项目经费。其中：保基本民生 1.96 亿元，包括社会保障、教育、医疗卫生及巩固脱贫攻坚成果等其他民生项目；保偿债 0.38 亿元，包括债务还本和付息支出；其他刚性支出 0.74 亿元，包括区委、政府确定的重点项目和其他刚性支出；设置预备费 0.12 亿元，用于保障年度预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

(二) 国有资本经营预算

沙坡头区国有资本经营预算收入 45 万元，上年结转收入 14 万元，收入总计 59 万元。国有资本经营预算支出 49 万元，调入一般公共预算 10 万元，支出总计 59 万元。

三、完成 2021 年财政预算任务的主要措施

(一) 积极挖潜培植财源，提高财政保障能力。落实更加积极有为的财政政策，始终把稳增长、优结构放在首要位置，坚持从“质”和“量”两方面发力，以高质量发展为主线，重点围绕先进制造业、现代服务业等领域，培育壮大新兴产业，挖潜增收、开源节流，推动经济发展。抢抓中央、自治区“十四五”规划政策机遇，把握财政政策导向，积极组织部门争取黄河流域生态保护和高质量发展先行区等各类专项资金，千方百计做大财力规模。

（二）强化财政资源统筹，全面落实“六保”任务。牢固树立过“紧日子”思想，严格按照“以收定支、量入为出”原则，坚持厉行勤俭节约，科学合理有序安排各项支出。严格执行人大批复预算，进一步压减一般性支出。积极争取转移支付资金，盘活存量资金，加大资金统筹整合力度，强化财政资金保障，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。

（三）调整优化支出结构，持续强化民生保障。加大涉农资金整合力度，积极支持农业农村建设，提质发展高效种养业，实现一二三产业融合发展，打造乡村振兴示范样板。支持农村生活污水处理、农村改厕、垃圾分类治理、环境保护、生态修复等项目建设，切实改善农村人居环境，推动黄河流域高质量发展。完善基本公共服务体系，支持社保、教育、医疗、文体等领域的重点项目建设，增进民生福祉。继续支持意识形态、扫黑除恶、基层社会治理等工作，为人民群众创造安居乐业的良好生活环境。

（四）深化财政体制改革，推动财政高质量发展。深入推进国有企业改革，加强党对国有企业的领导，完善法人治理结构，调整国有资产布局，不断增强企业活力，提升国有企业抗风险能力，推动国有资本做强做优做大。加快推进融资担保体系建设，发挥政府性融资担保作用，聚焦小微企业和“三农”主体，完善市场化运作机制，促进经济持续健康发展。全力防范化解政府债务风险，强化政府投资项目管理，严控债务规模，发挥财政、审计、纪检监察及组织部门作用，增强地方政府防控债务风险能力，确保不发生系统性风险。

（五）完善财政管理机制，实现财政监管提质增效。完善预算支出标准体系，加强项目库建设，提高预算编制精细化水平。加快预算管理一体化改革，保证各级预算管理规范高效。全面推进预算绩效管理，加大结果运用力度。落实区政府向人大报告国有资产管理制制度，加大对预算单位国有资产监管力度，确保资产保值增值。加大培训力度，全面提升基层财会队伍水平。发挥监督检查“利剑”作用，强化会计监督，进一步严肃财经纪律。

各位代表，2021年是“十四五”规划的开启之年，经济社会将迎来更大的机遇和挑战，我们将继续在区委的坚强领导下，充分发挥财政职能作用，持续深化财政体制改革，精准谋划，科学理财，圆满完成全年财政预算工作任务，助力沙坡头区经济社会各项事业健康发展。

名词解释

1.一般公共预算：对以税收为主体的财政收入，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收支预算。

2.政府性基金预算：对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

3.地方政府债券：有财政收入的地方政府公共机构发行的债券。地方政府债券一般用于交通、通讯、住宅、教育、医院和污水处理系统等地方性公共设施的建设。地方政府债券一般也是以当地政府的税收能力作为还本付息的担保。地方发债有两种模式，第一种为地方政府直接发债；第二种是中央发行国债，再转贷给地方，也就是中央发国债之后给地方用。

4.一般公共服务：一般公共服务支出主要用于保障机关事业单位正常运转，支持各机关单位履行职能，保障各机关部门的项目支出需要，以及支持地方落实自主择业军转干部退役金等。

5.预备费：《中华人民共和国预算法》第四十条规定，“各级一般公共预算应当按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。”

6.绩效评价：运用一定的评价方法、量化指标及评价标准，对部门为实现其职能所确定的绩效目标的实现程度，及为实现这一目标所安排预算的执行结果所进行的综合性评价。

附表一

2021年沙坡头区财政预算收支总表（草案）

单位：万元

项 目	2020年预算数	2020年完成数	2021年预算数	增减%	备注
收 入 合 计	24,448	25,994	27,135	4.39	
一、一般公共预算收入	24,380	25,912	27,090	4.55	
二、政府性基金预算收入					
三、国有资本经营预算收入	68	82	45	-45.12	
四、社会保险基金预算收入					
支 出 合 计	98,468	253,542	116,149	17.96	
一、一般公共预算支出	98,420	247,365	116,100	17.96	
二、政府性基金预算支出		6,129			
三、国有资本经营预算支出	48	48	49	2.08	
四、社会保险基金预算支出					

附表二

2021年沙坡头区一般公共预算收支总表（草案）

单位：万元

项 目	收 入				增 长 (%)	支 出				备 注
	2020年 预算数	2020年 完成数	2021年 安排数	2021年 安排数		项 目	2020年 预算数	2021年 安排数	增 长 (%)	
合 计	98,420	248,448	116,100	116,100	17.96	合 计	98,420	116,100	17.96	
公共财政预算收入	24,380	25,912	27,090	27,090	4.55	基本支出	68,347	84,100	23.05	
市级财力性转移支付	74,020	67,520	89,000	89,000	31.81	其中：人员工资支出	65,051	80,448	23.67	
市级专项转移支付		137,496				运转经费支出	3,296	3,652	10.80	
提前下达专项转移支付						项目支出	30,073	32,000	6.41	
从国有资本经营预算调入一般公共预算	20	20	10	10	-50.00	其中：还本付息支出	2,551	3,790	48.57	
一般债务转贷收入		17,500								

附表三

2021年沙坡头区一般公共预算收入明细表(草案)

单位：万元

预算科目	2020年 预算数	2020年 完成数	2021年 预算数	增幅 (%)	备注
合 计	24,380	25,912	27,090	4.55	
一、税收收入	23,430	24,312	25,090	3.20	
增值税	9,855	10,050	10,600	5.47	市本级、沙坡头区 6:4 分成
企业所得税	2,420	2,346	2,880	22.76	市本级、沙坡头区 6:4 分成
个人所得税	798	840	900	7.14	市本级、沙坡头区 6:4 分成
城市维护建设税	1,758	1,790	2,240	25.14	市本级、沙坡头区 6:4 分成
房产税	1,230	1,232	1,400	13.64	市本级、沙坡头区 6:4 分成
印花税	1,044	1,068	1,280	19.85	市本级、沙坡头区 6:4 分成
土地增值税	1,102	1,023	1,400	36.85	市本级、沙坡头区 6:4 分成
车船税	722	732	780	6.56	市本级、沙坡头区 7:3 分成
耕地占用税	1,600	1,959	970	-50.48	沙坡头区固定收入
契税	2,897	3,268	2,640	-19.22	市本级、沙坡头区 6:4 分成
其他税收收入	4	4			
二、非税收入	950	1,600	2,000	25.00	
专项收入					
行政事业性收费收入	550	935	800	-14.44	
罚没收入	150	208	200	-3.85	
国有资本经营收入					
国有资源(资产)有偿使用收入	250	445	1,000	124.72	
捐赠收入		6			
其他收入		6			

附表四

2021年沙坡头区一般公共预算支出明细表(草案)

单位：万元

预算科目	2020年 预算数	2020年 完成数	2021年 预算数	其中：自治区 提前下达专 项转移支付	比上年预 算数增减 (%)	备注
合 计	98,420	247,365	116,100		17.96	
一般公共服务	12,387	14,501	12,104		-2.28	
公共安全	1,496	2,227	1,531		2.34	
教育	28,359	45,000	29,117		2.67	
科学技术	859	1,907	449		-47.73	
文化旅游体育与传媒	678	1,588	693		2.21	
社会保障和就业	10,785	30,541	12,532		16.20	
卫生健康	11,018	18,689	12,356		12.14	
节能环保	124	8,725	641		416.94	
城乡社区	6,456	11,131	6,986		8.21	
农林水	13,271	94,602	14,956		12.70	
交通运输	1,006	3,584	1,180		17.30	
资源勘探工业信息等	162	233	122		-24.69	
商业服务业等		814				
金融		2,500				
自然资源海洋气象等	247	352	303		22.67	
住房保障	5,010	9,740	9,147		82.57	
粮油物资储备	100	95	100		-	
灾害防治及应急管理	375	1,098	1,515		304.00	
预备费	1,100		1,170		6.36	
其他支出	2,436	38	7,408		204.11	
债务还本支出			570			
债务付息支出	2,551		3,220		26.23	

附表五

2021年沙坡头区一般公共预算基本支出明细表(草案)

单位：万元

政府预算支出经济分类科目	2020年预算数	2021年预算数	比上年预算数增减(%)	备注
合 计	68,347	84,100	23.05	
501-机关工资福利支出	20,308	14,625	-27.98	
50101-工资奖金津补贴	12,557	10,646	-15.22	
50102-社会保障缴费	3,249	2,416	-25.64	
50103-住房公积金	1,712	1,468	-14.25	
50199-其他工资福利支出	2,790	95	-96.59	
502-机关商品服务支出	2,351	2,465	4.85	
50201-办公经费	2,168	2,292	5.72	
50202-会议费	7	4	-42.86	
50203-培训费	4	1	-75.00	
50205-委托业务费	3	1	-66.67	
50206-公务接待费	1		-100.00	
50208-公务用车运行维护费	89	92	3.37	
50209-维修(护)费	9	8	-11.11	
50299-其他商品和服务支出	70	67	-4.29	
505-对事业单位经常性补助	39,646	49,874	25.80	
50501-工资福利支出	38,810	49,028	26.33	
50502-商品和服务支出	836	846	1.23	
509-对个人和家庭补助	6,042	9,728	61.01	
50901-社会福利和救助	4,140	7,155	72.83	
50905-离退休费	1,902	2,573	35.28	
514-预备费及预留		7,408		
51402-预留		7,408		

附表六

2021年沙坡头区国有资本经营预算收支表（草案）

单位：万元

项 目	收 入			支 出			备 注
	2020年 预算数	2021年 预算数	比上年预 算数增减 (%)	项 目	2020年 预算数	2021年 预算数	
一、利润收入	68	45	-33.82	一、解决历史遗留问题及改革成本支出			
二、股利、股息收入				二、国有企业资本注入			
三、产权转让收入				三、国有企业政策性补贴			
四、清算收入				四、金融国有资本经营预算支出			
五、国有资本经营预算转移支付 收入				五、调出资金	20	10	-50.00
六、其他国有资本经营预算收入				六、国有资本经营预算转移支付支出			
七、上年结转		14		七、其他国有资本经营预算支出	48	49	2.08
本年收入合计	68	59	-13.24	本年支出合计	68	59	-13.24

附表七

沙坡头区财政评价项目绩效情况表

单位：万元

序号	项目信息						评价结果	备注
	项目实施单位	项目名称	评价资金	评价年度	负责开展评价的第三方机构			
	合 计							
1	有关单位	2019 年度脱贫攻坚扶贫资金项目	52053.30	2019 年度	宁夏天翊投资项目分析有限公司		良	
2	有关单位	2019 年地方政府新增债券项目资金	15000.00	2019 年度	宁夏瑞衡联合会计师事务所		良	
3	各乡镇	2019 年农村公益事业财政奖补项目及 2019 年农村公益事业整村推进财政奖补项目	6390.00	2019 年度	宁夏诚信工程管理咨询有限公司		良	
4	区农业农村局	2019 年政策性农业保险项目	4665.14	2019 年度	宁夏诚信工程管理咨询有限公司		良	
5	区综合执法局	2019 年度城市运行维护经费	4314.56	2019 年度	宁夏诚信工程管理咨询有限公司		优	
6	区住房和城乡建设局	沙坡头区全民健身中心和文昌镇 11 人制足球场项目及沙坡头区全民健身场所配套工程项目	2014.04	2019 年度	宁夏瑞衡联合会计师事务所		良	
7	各乡镇	2019 年扶持发展壮大村集体经济项目	2000.00	2019 年度	宁夏诚信工程管理咨询有限公司		良	
8	区自然资源局	2019 年春季造林绿化苗木采购项目	298.72	2019 年度	宁夏瑞衡联合会计师事务所		良	
9	区旅游和文体广电局	沙坡头区黑林村、郭营村多功能运动场建设	100.00	2019 年度	宁夏诚信工程管理咨询有限公司		良	
10	区科技局	2019 年中央基层科普及行动计划资金	30.00	2019 年度	宁夏瑞衡联合会计师事务所		良	