

关于 2020 年度城中区政府预算公开 有关事项情况说明

一、关于一般公共预算的情况说明

（一）一般公共预算收入安排情况

城中区 2020 年一般公共预算收入 79400 万元(剔除上年度一次性非税收入因素，2020 年一般公共预算收入按 2019 年目标数的 10%计算增幅)。

分部门看：税务部门 72600 万元，财政部门 6800 万元。

分主要收入项目看：

- （1）增值税 27650 万元，同比增长 34.82%；
- （2）企业所得税 7294 万元，同比增长 9.19%；
- （3）城市维护建设税 7723 万元，同比增长 9.73%；
- （4）土地增值税 6133 万元，同比增长 7.72%；
- （5）个人所得税 5062 万元，同比增长 6.38%；
- （6）非税收入：9500 万元，同比增长 11.96%；

（二）一般公共预算支出安排情况

2020 年城中区一般公共预算支出安排 153492 万元，具体安排如下：

- （1）一般公共服务支出 29657 万元，较上年年初预算增长 1.59%（下同）；

- (2) 国防支出 131 万元，增长 61.73%;
- (3) 公共安全支出 3705 万元，下降 3.94%;
- (4) 教育支出 24408 万元，增长 5.91%;
- (5) 科学技术支出 72 万元，增长 33.33%;
- (6) 文化旅游体育与传媒支出 3087 万元，增长 65.88%;
- (7) 社会保障和就业支出 33236 万元，增长 12.5%;
- (8) 卫生健康支出 15381 万元，增长 33.18%;
- (9) 节能环保支出 1598 万元，增长 215.81%;
- (10) 城乡社区支出 18476 万元，增长 4.98%;
- (11) 农林水支出 7083 万元，增长 65.61%;
- (12) 交通运输支出 42 万元，增长 250%;
- (13) 资源勘探工业信息等支出 100 万元，同上年持平;
- (14) 商业服务业等支出 119 万元;
- (15) 自然资源海洋气象等支出 1639 万元，增长 465.17%;
- (16) 住房保障支出 5222 万元，下降 26.07%;
- (17) 灾害防治及应急管理支出 2113 万元，增长 103.17%;
- (18) 预备费 3000 万元，增长 50%;
- (19) 其他支出 4062 万元，增长 667.86%;
- (20) 债务付息支出 361 万元，增长 20.33%。

二、关于政府性基金预算的情况说明

2019 年末政府性基金结余结转 6 万元，2020 年政府性基金预算收入 10 万元，为国有土地使用权出让收入，调入资金 471

万元。政府性基金预算支出 487 万元，国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 16 万元，债务付息支出 471 万元。

三、关于国有资本经营预算的情况说明

2020 年我区未安排国有资本经营预算收入及支出。

四、关于社会保险基金预算的情况说明

社会保险基金 2019 年年末结余 12940 万元，2020 年社会保险基金预算收入 4479 万元，社会保险基金预算支出 2654 万元。

城中区城乡居民基本养老保险基金情况

（一）基本情况。2020 年，我区预计参保人数 29488 人，其中：16-59 周岁参保缴费人数 19569 人，较上年增加 2844 人，增幅 17%；60 岁以上养老金领取人员 7940 人，较上年增加 277 人，增幅 3.6%。

（二）基金收入。2020 年，我区城乡居民基本养老保险基金收入预算安排 4479 万元，较上年减少 345 万元，增幅 -7.1%。

主要考虑：利息收入 200 万元，较上年减少 942 万元，降幅 82%。**一是**2020 年城乡居民基本养老保险基金由省级集中统一投资运营，我地区定期存款利息收入将大幅减少；**二是**根据近三年人均缴费档次变化，并充分考虑贫困人口参加城乡居民基本养老保险财政代缴这一政策，预计个人缴费收入 1854 万元，较上年增加 306 万元，增幅 20%；**三是**综合考虑 65 岁-69 岁和 70 岁及以上城乡居民月基础养老金分别增加 5 元和 10 元以及一般人员缴费补贴等因素，预计财政补助收入 2377 万元，较上年增加

294 万元，增幅 14%。

（三）基金支出。2020 年，我区城乡居民基本养老保险基金支出预算安排 2654 万元，较上年增加 318 万元，增幅 14%。

主要考虑：**一是**根据新增领取养老金待遇人数、增加城乡居民月基础养老金等因素，预计基础养老金支出 1984 万元，较上年增加 188 万元，增幅 10%；**二是**综合考虑人口总量、平均死亡率等因素，预计丧葬补助资金支出 70 万元，较上年增加 27 万元，增幅 64%；**三是**个人账户养老金 580 万元，较上年增加 96 元，增幅 20%，个人账户累计逐年增加。

（四）基金结余。收支相抵，预计基金当期收支结余 1825 万元，年末滚存结余 14765 万元。

五、关于财政转移支付预算安排情况的说明

1994 年分税制财政体制改革后，引入了税收返还制度。现行税收返还包括增值税和消费税返还、所得税基数返还、成品油价格返还和税费改革税收返还以及营改增税收返还，其性质是维护既得利益，是旧体制的延续，不具有均等化功能。

一般性转移支付是一种财力性补助，为均衡地区间的基本财力，由地方政府统筹安排使用的转移资金，这类转移支付有十多项，主要包括均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、重点生态功能区转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付，以及公共安全共同财政事权、教育共同财政事权、社会保障和就业共同财政事权、基本养老金、农村综合改革、重点生

态功能区、产粮（油）大县奖励资金等转移支付。其中均衡性转移支付规模最大，是有效缓解基层财政困难、缩小地区间财力差距的一项重要财政制度。一般性转移支付预算按照相关标准和计算方法，采取因素法编制。

专项转移支付按照法律、行政法规和相关规定设立，用于办理特定事项的转移资金。专项转移支付按照集中资金、突出重点、专款专用的要求，重点用于公共安全、文化旅游体育与传媒、农林水、教育、卫生健康、社会保障和就业、交通运输、节能环保等领域。专项转移支付预算根据项目对应的具体管理办法，采取项目法或者因素法编制。

2020 年，转移性支付收入预算安排 61391 万元，其中：上补助收入 16885 万元，与上年相同；专项转移支付收入 20638 万元，增加 5363 万元，增加 35.11%；一般性转移支付收入 23868 万元，增加 435 万元，增加 1.86%。

城中区没有对下转移性支付预算。

六、预算绩效工作开展情况说明

（一）**绩效管理改革情况。**一是强化预算绩效组织领导建设。为更好地贯彻和落实上级财政部门有关绩效评价工作的政策、办法，在年初调整了城中区财政绩效综合管理工作领导小组，形成领导小组负责，各部门积极配合的工作机制，切实做到责任到人，层层推进绩效管理工作；二是积极探索预算绩效目标管理。印发《城中区区级财政预算绩效管理目标暂行办法》，将区属 15

万元以上的项目资金上报项目绩效目标管理计划，明确将教育局、建设局、农牧局等预算单位的 36 个项目列入项目支出绩效目标考评范围。**三是**加大财政重点支出绩效评价。选取大南三期绿化服务管理项目、精准扶贫区级配套资金项目、全国健康教育促进城区创建工作等涉及重点民生领域的 15 个项目进行政府购买服务第三方整体项目支出绩效评价。**四是**持续加强绩效考评结果应用。2019 年，兑现上年 5 家绩效考评优秀单位和 10 家绩效考评良好单位的绩效考评奖补资金 55 万元，并在全区范围内进行公开通报。安排预算时，参照评价结果酌情列支预算单位申请的项目或经费。

（二）预算绩效目标管理下一步工作。为了有效衡量财政工作管理水平，推动我区财政管理工作稳妥、有序进行，进一步增强预算单位的绩效意识和责任意识，提升财政管理综合绩效运用水平，取得良好社会效应，今年我区绩效管理主要偏重于基础管理工作方面。**一是**强化财政综合管理。财政管理综合绩效考评涉及区级财政部门管理工作方方面面，针对管理中的薄弱环节，对照已经明确的考核重点和指标，进行认真梳理，查漏补缺，完善措施，狠抓落实，即完成硬性考核指标，又加强软件建设，提高了城中区财政综合绩效管理整体水平。**二是**确保完成收支目标。收支任务是绩效考核的硬性指标，我区高度重视收支面临的形势和压力，强化预测分析，采取有效措施，确保实现年度目标，认真履行事权责任，保证八项重点支出需要，确保各项重大决策部

署的贯彻落实，促进经济社会平稳较快发展。**三是**加强财政基础工作。在进一步健全制度体系、完善工作机制、开展各类业务培训基础上，加强区级预算单位绩效目标管理、重点专项支出绩效评价等工作，根据城中区实际工作需要，加强财政绩效管理机构 and 队伍建设，不断提高财务管理人员整体素质，确保财政综观合绩效考评工作顺利完成。

七、举借债务有关情况

2019 年初，我区地方债务余额为 7747.94 万元（其中：一般债务为 4747.94 万元，专项债务为 3000 万元），2019 年我区新增地方债券 13000 万元（其中：一般债券 3000 万元，专项债券 10000 万元），年末我区地方政府债务余额 20747.94 万元（其中：一般债务 7747.94 万元，专项债务 13000 万元）