

关于大东区 2020 年预算执行情况 和 2021 年预算(草案)的报告(书面)

——2020 年 12 月 28 日在大东区第十八届
人民代表大会第四次会议上

大东区财政局局长 王红兵

各位代表:

受区人民政府委托, 现将大东区 2020 年预算执行情况和 2021 年预算(草案)提请区十八届人大四次会议审议, 并请区政协各位委员提出意见。

一、2020 年预算执行情况

2020 年, 全区财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导, 按照上级决策部署, 在区委正确领导下, 在区人大依法监督、区政协民主监督下, 统筹经济社会发展和疫情防控工作, 扎实做好“六稳”^[1]工作, 全面落实“六保”^[2]任务, 落实更加积极有为的财政政策, 有力促进经济社会持续健康发展。

(一)2020 年预算收支情况

1. 一般公共预算收支情况

全区一般公共预算收入预计完成 903168 万元，为年度预算的 105.8%，同比增长 6.7%。其中：税收收入预计完成 890270 万元，为年度预算的 106.7%，同比增长 8%；非税收入预计完成 12898 万元，为年度预算的 66.7%，同比下降 42.2%。全区一般公共预算支出预计完成 507595 万元，完成年度预算的 118.6%，同比下降 10.6%。

全区一般公共预算收支预计平衡情况是：一般公共预算收入 903168 万元，加上上级财政补助收入 212047 万元、债务转贷收入^[3] 29530 万元、调入预算稳定调节基金^[4] 6903 万元、调入资金 55933 万元，总收入合计 1207581 万元；一般公共预算支出 507595 万元，加上上解上级财政支出 650556 万元、债务还本支出 29530 万元、安排预算稳定调节基金 19900 万元，总支出合计为 1207581 万元，收支相抵，实现收支平衡。

2. 政府性基金预算收支情况

全区政府性基金预算收入预计完成 310144 万元，为年度调整预算的 98.6%，同比增长 33.4%。政府性基金预算支出预计完成 249893 万元，完成年度调整预算的 79.4%，同比下降 2.1%。

全区政府性基金预算收支预计平衡情况是：政府性基金预算收入 310144 万元，加上上级财政补助收入 31216 万元、债务转贷收入 32780 万元、上年结余收入 6150 万元，总收入合计 380290 万元；政府性基金预算支出 249893 万元，加上债务还本支出 32780 万元、调出资金 36458 万元、年终结余 61159 万元，总支出

合计 380290 万元,收支相抵,实现收支平衡。

3. 国有资本经营预算收支情况

全区国有资本经营预算收入预计完成 28 万元,为年度预算的 5.6 倍,同比下降 96.1%。国有资本经营预算支出预计完成 447 万元,完成年度预算的 89.4 倍,同比下降 85.8%。

全区国有资本经营预算收支预计平衡情况是:国有资本经营预算收入 28 万元,加上上级财政补助收入 442 万元,总收入合计 470 万元;国有资本经营预算支出 447 万元,加上调出资金 23 万元,总支出合计 470 万元,收支相抵,实现收支平衡。

上述预算执行数字均为预计数,财政决算后将会有所变化,届时再向区人大常委会报告。

(二) 其他重要事项

1. 政府采购执行情况。全年下达采购计划 22225 万元,实际采购金额 18378 万元,节约率为 17.3%。

2. 重大项目资金拨付情况。全年拨付重大项目资金 276523 万元,其中:一般公共预算支出 141745 万元、政府性基金预算支出 134778 万元。

3. 结余结转资金统筹使用情况。2020 年未发生上年转入的结余结转资金。

4. 上级财政转移支付情况。年初预算安排上级财政补助收入 139650 万元,其中:一般公共预算上级财政补助收入 139650 万元,未安排政府性基金预算上级财政补助收入和国有资本经营预

算上级财政补助收入。预计全年上级财政补助收入 243705 万元，其中：一般公共预算上级财政补助收入 212047 万元、政府性基金预算上级财政补助收入 31216 万元、国有资本经营预算上级财政补助收入 442 万元。

5. 预备费及预算稳定调节基金情况。本年度调剂预备费 4230 万元，主要用于保障疫情防控、供热应急以及创建文明城临时产生的各项应急支出。调入预算稳定调节基金 6903 万元，主要统筹用于一般公共预算收入安排的支出。

6. 地方政府债务规模及偿还情况。全区政府债务余额为 824765 万元，其中：一般债务余额 184231 万元、专项债务余额 640534 万元。全年到期债券本金 62310 万元，其中：一般债券 29530 万元、专项债券 32780 万元，全部通过发行再融资债券^[5]解决。全年到期债券利息 30115 万元，其中：一般债券 7158 万元、专项债券 22957 万元，全部通过安排一般公共预算和政府性基金预算解决。

7. 预算收入超收、短收及其处理情况。2020 年预计全区完成一般公共预算收入 903168 万元，比年初预算超收形成的可用财力 19900 万元拟安排下一年预算稳定调节基金。

二、2020 年落实区人大决议及财政重点工作情况

2020 年以来，我们认真落实人大监督的有关要求，将 2019 年全区政府性债务管理、2019 年财政总决算、2020 年上半年预算执行和 2020 年预算调整有关情况向区人大常委会进行了详实汇

报,同时针对提出的意见和建议,进行了认真整改落实并贯穿于全年财政工作之中。

(一)多措并举,缓解疫情不利影响

一是切实做好资金保障。在全市率先出台《大东区新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控应急资金保障方案》,确保资金迅速抵达抗疫一线;全年积极筹措并及时拨付疫情防控资金 7855 万元,足额保障全区防疫物资供应、城乡社区管控、抗疫一线人员待遇等各项抗疫支出。二是全力保住市场主体。落实疫情期间中小微企业、困难企业和公共交通运输、生活服务、快递等行业税收优惠政策,减、免、缓税收 7700 万元;免征中小微企业养老、失业和工伤保险单位缴费,减半征收企业单位职工基本医疗保险共计 76500 万元。三是用好中央直达资金。将 22487 万元直达资金全额及时下达,保障基本财力运转、困难群众生活补助、应急物资保障以及中小微企业和个体工商户房屋租金减免等各项支出。

(二)全力以赴,兜牢基本民生底线

一是助力全区就业稳定大局。把“保就业”作为重中之重,投入资金 5521 万元,突出做好高校毕业生、公益性岗位、灵活就业人员等重点群体就业补贴保障工作。二是保障群众基本生活需求。安排资金 4350 万元,用于发放困难群众基本生活补助、临时价格补贴、复工复产困难群众消费券补贴等;拨付资金 70785 万元,保障全区 16 万人养老金按时足额发放。三是促进医疗卫生水平提高。安排资金 7512 万元,落实城乡居民基本医疗保险财政补

助和基本公共卫生服务经费人均补助提标政策。四是支持各类教育均衡发展。拨付资金 4746 万元,用于提高教师工资待遇;投入资金 10105 万元,用于保障学前教育奖补、义务和高中教育公用经费;安排资金 896 万元,用于发放中等职业教育免学费补助等。

(三)积极稳妥,防范化解财政风险

一是完成全年化债任务。认真落实省债务化解三年行动计划,按照《沈阳市 2020 年全口径债务化解实施方案》总体要求,通过债务核销、资金偿还等方式,化解债务 309071 万元,超额提前完成了 223000 万元的全年化债任务。二是降低债务风险等级^[6]。通过积极组织收入、扩大“分母”,着力化解债务、缩小“分子”,全区债务率明显下降,债务风险等级得到进一步降低。三是缓释集中偿债压力。将到期的地方政府债券本金 62310 万元全部发行再融资债券;本着“短期置换为长期、高息置换成低息”的原则,完成沈阳大东国有资产经营集团有限公司 84000 万元债务本金的“借新还旧”^[7]工作,减轻了债务的集中偿还压力。

(四)开源节流,优化财政收支结构

一是提高收入管理水平。积极应对减税降费压力,完善与税务、统计等部门的沟通协调机制,强化对华晨宝马、土地交易等重点税收来源的跟踪,收入增幅不仅“由负转正”,而且位于全市前列。二是强化库款运行监测。建立“日监测”“日提示”工作机制,全年盘活存量资金 5242 万元,提升国库存款的统筹能力。三是严格落实压减任务。按照上级关于压减非急需、非刚性支出 50%以上的

有关要求,组织各单位对年初预算进行梳理,全年共压减预算指标 7112 万元,压减率达到 57.9%。**四是保障重点领域支出。**拨付华晨宝马等企业补贴资金 126257 万元;安排 35963 万元助力污染防治保卫战、老旧小区改造、环卫社会化服务等各项支出需求;积极筹措资金 2759 万元,支持国企改革。

(五)守正创新,提升财政管理能力

一是推进“两个平台”建设。作为全市预算管理一体化两个试点区之一,尝试全流程整合预算管理模式,利用新平台编制 2021 年部门预算;推进非税收入收缴电子化管理,做好新老平台系统的过渡衔接工作。**二是提升绩效管理水平。**有针对性地选取环卫社会化服务、市政维护等 7 个项目进行重点评价,涉及市政绿化、就业、信息安全等重点领域,评价范围进一步拓宽。**三是提高资金使用效益。**完善政府集中采购机构监督机制;加强工程预结算审核,全年完成审核项目 411 项,审减资金 16645 万元,审减率 9.3%。**四是强化财政队伍建设。**落实“两个体系”^[8]建设有关要求,完善制度机制,防控廉政风险。通过参观市纪委正风肃纪大数据监督平台、祭扫抗美援朝烈士陵园等活动,让广大财政干部守初心、知底线;以全区会计人员继续教育培训为抓手,对《中华人民共和国预算法实施条例》等有关法律法规进行宣传讲解,努力提高机关事业单位财务人员专业能力和职业素养。

三、财政预算执行的主要问题

总的看,在疫情减收增支的不利影响下,全区财政收支平稳

运行,重点支出得到保障,取得了一定成效。但同时,我们仍面临一些问题和挑战,主要是:预算的约束力有待提升;预算绩效目标设定还不够科学,绩效自评还不够准确规范;地方政府债务负担仍然较重,隐性债务风险不容忽视。我们将高度重视这些问题,积极采取措施加以解决。

四、2021 年预算(草案)安排情况

(一)2021 年财政收支形势分析

收入方面,华晨宝马五系折扣折让和固定资产进项抵扣规模可能增大、上通北盛三缸小车型一直未被市场认可、华晨集团实施破产重整,同时疫情发展的不确定性均为税收带来不利影响;土地交易量预期较大,也可能为相关税收带来一定增量。支出方面,统筹推进疫情防控和经济社会发展工作任务艰巨,做好“六稳”工作、落实“六保”任务、贯彻减税降费政策也需要财力支撑。综合上述因素,审慎安排 2021 年财政收支预算。

(二)2021 年预算编制和财政工作的指导思想及原则

指导思想是:以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,认真贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神,重温习近平总书记“9·28”重要讲话精神,按照“十四五”规划和二〇三五年远景目标的建议以及中央经济工作会议有关要求,结合自身实际,落实建立现代财政体制的有关要求,在疫情防控常态化前提下,坚持新发展理念和稳中求进工作总基调,优先保障“三保”^[9]支出,抓实化解地方政府隐性债务风险工作,全力维护

经济发展和社会稳定大局。

在 2021 年财政工作中，着重把握好以下原则：一是量入为出、有保有压。坚持科学编制收入预算，优化财政支出结构。二是厉行节约、艰苦奋斗。落实党政机关要坚持过紧日子的要求，勤俭办一切事业。三是着眼发展、突出引领。保持对经济恢复的必要支持力度，促进文化产业、战略性新兴产业发展，推动科技创新，助力优化营商环境。四是依法理财、提质增效。坚持无预算不支出，提高财政资金使用规范性。对一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算统筹安排如下：

1. 一般公共预算(草案)

2021 年，全区一般公共预算收入拟安排 921266 万元，同比增长 2%。其中：税收收入拟安排 907296 万元，同比增长 1.9%；非税收入拟安排 13970 万元，同比增长 8.3%。全区一般公共预算支出拟安排 504514 万元，同比下降 0.6%。其中：基本支出拟安排 126845 万元，项目支出拟安排 377669 万元。

全区一般公共预算收支预计平衡情况是：全区一般公共预算收入拟安排 921266 万元，加上上级财政补助收入 133712 万元、债务转贷收入 10629 万元、调入预算稳定调节基金 19900 万元，调入资金 67188 万元，总收入合计 1152695 万元；全区一般公共预算支出拟安排 504514 万元，加上上解上级财政支出 637552 万元，债务还本支出 10629 万元，总支出合计 1152695 万元，收支相抵，实现收支平衡。

2. 政府性基金预算(草案)

2021年,全区政府性基金预算收入拟安排449368万元,同比增长44.9%。政府性基金预算支出拟安排443355万元,同比增长77.4%。

全区政府性基金预算收支预计平衡情况是:政府性基金预算收入449368万元,加上债务转贷收入131235万元、上年结余收入61159万元,总收入合计641762万元;政府性基金预算支出443355万元,加上债务还本支出131235万元,调出资金67172万元,总支出合计641762万元,收支相抵,实现收支平衡。

3. 国有资本经营预算(草案)

2021年,全区国有资本经营预算收入拟安排52万元,同比增长85.7%。国有资本经营预算支出拟安排36万元,同比下降91.9%。

全区国有资本经营预算收支预计平衡情况是:国有资本经营预算收入52万元,总收入合计52万元;国有资本经营预算支出36万元,加上调出资金16万元,总支出合计52万元,收支相抵,实现收支平衡。

五、2021年财政重点工作安排

(一)围绕全年收入目标,持续规范收入管理

增强“财”服务于“政”的主动性、自觉性,在落实国家减税政策、放水养鱼的同时,持之以恒抓收入管理,特别是密切关注土地交易环节,及时组织税收入库;从产业、行业、重点企业等多个维

度切入,努力提升税收分析预判质量。严格执行非税收入管理规定,加强对重点执收执罚单位的指导,认真落实收费目录清单制度并及时动态调整,确保依法征收、应缴尽缴。

(二)围绕增强保障能力,不断优化支出结构

精打细算过好政府的紧日子,严控“三公”经费^[10]和非急需非刚性支出。进一步优化支出结构,在优先保障“三保”等刚性支出的基础上,保障常态化疫情防控,支持重点产业发展,保证基本就业服务需求,服务高质量中心城区建设,助力基层社会治理能力提升,推动教科文卫各项事业发展。

(三)围绕化解重大风险,严格规范债务管理

落实政府债务限额管理,严禁一切违法违规融资担保行为;强化债务风险监控,依托“地方全口径债务监测平台”,按照支付节点及时清理偿还,力争于2021年将债务风险等级降为黄色;按照计划做好2021年债券到期本金的置换发行工作;督促加快债券资金使用进度,并尽早形成实物工作量。

(四)围绕贯彻预算法,着力提升管理效能

运用零基预算^[11]理念,提高预算编制的科学性和准确性。严格执行经区人大十八届四次会议批准的预算,从严控制预算追加。推动预算一体化平台向预算执行拓展。加强预算绩效管理,探索部门整体支出绩效评价;强化绩效目标审核,努力提升绩效目标的约束力,适时引入第三方机构参与绩效评价。

(五)围绕依法履职尽责,自觉接受人大监督

深入贯彻预算法及其实施条例,以及省市区关于预算审查监督管理的有关要求,认真听取吸纳人大代表和社会各界的意见建议,提高预算的科学性、有效性。积极落实区人大及其常委会有关决议和审议意见,全力配合区人大推进预算联网监督,更好地服务人大代表依法履职。

各位代表,做好 2021 年财政工作任务艰巨繁重,我们将坚决贯彻区委的各项决策部署,认真落实区十八届人大四次会议各项决议,只争朝夕、真抓实干,凝心聚力、攻坚克难,积极努力在大东振兴发展中体现新担当、展现新作为。

报告中相关用语说明

[1]“六稳”:2018年中央经济工作会议首次提出“六稳”方针,作为实现中国经济稳中求进的基本要求,即稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期工作。

[2]“六保”:2020年4月面对突如其来的疫情冲击和外部不确定性持续上升的情况下,中央提出了“六保”任务,即保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

[3]债务转贷收入:是指省及省以上政府委托财政部门代为发行地方政府债券转贷给下属市县政府后,市县财政形成的收入。

[4]预算稳定调节基金:是指为实现宏观调控目标,保持年度间政府预算的衔接和稳定,各级一般公共预算设置的储备性资金。

[5]再融资债券:是指省、自治区、直辖市政府(含经省级政府批准自办债券发行的计划单列市政府)为偿还到期地方政府债券而发行的地方政府债券。

[6]债务风险等级:按照党中央、国务院要求,从2019年开始,财政部建立地方隐性债务风险等级评估制度,对各地隐性债务和政府债务的风险情况进行测算评估,原则上按债务率由高到低设置红、橙、黄、绿四个风险等级档次。债务率 = 全口径债务余额 / 地方财力 * 100%

[7]借新还旧:主要是指按照财政部等六部委联合印发的《关于防范化解融资平台公司到期存量地方政府隐性债务风险的意见》,允许融资平台公司在与金融机构协商的基础上采取适当展期、债务重组等方式维持资金周转,偿还到期债务。

[8]“两个体系:”指监督体系和治理体系,既通过纪律监督、监察监督、派驻监督和巡察监督发现问题,更推动各级党组织勇于自我革命、压

实主体责任；探索将大数据技术深度融入，运用信息化手段规范行权流程，将监督嵌入行权流程，形成决策科学、执行坚决、监督有力的权力运行机制，建立全程留痕、可查询、可追溯的反馈机制，从源头上预防权力被腐蚀，有力推进国家治理体系和治理能力现代化。

[9]“三保”：即保工资、保运转、保基本民生。

[10]“三公”经费：指政府部门人员因公出国(境)经费、公务车购置及运行费、公务接待费。

[11]零基预算：是指不考虑过去的预算项目和收支水平，以零为基点编制的预算，具体指不受以往预算安排情况的影响，一切从实际需要出发，逐项审议预算年度内各项费用的内容及其开支标准，结合财力状况，在综合平衡的基础上编制预算的一种科学的现代预算编制方法。

部分收支科目说明

一、2020年一般公共预算收支执行情况

(一)一般公共预算收入执行情况

全区一般公共预算收入预计完成 903168 万元，同比增收 56856 万元，同比增长 6.7%。其中：税收收入预计完成 890270 万元，同比增收 66255 万元，同比增长 8%；非税收入预计完成 12898 万元，同比减收 9399 万元，同比下降 42.2%。

1. 增值税增收 15227 万元，增长 4.3%。主要原因：一是华晨宝马面对受疫情影响及时调整生产销售策略，销量累计增加，同时固定资产进项相对较小，实现增收。二是增值税降税政策去年 5 月开始实施，带来本年前 4 个月一次性不可比减收。三是落实疫情期间交通运输、生活服务快递等三行业增值税减免，小规模纳税人税率下调等相关政策带来减收。

2. 企业所得税增收 30675 万元，增长 12.8%。主要原因：一是由于及时调整生产销售策略，华晨宝马五系和 X3 销量累计增加，销售收入占比较大，实现增收。二是上通北盛三缸小车型未被市场认可，销量下滑导致同比减收。三是嘉岚置业等部分房地产企业本年楼盘售罄，一次性减收。四是落实疫情期间小微企业和个体户缓缴所得税政策带来减收。五是企业受疫情影响经营性减收。

3. 个人所得税减收 1185 万元，下降 6.3%。主要原因：本年第一年实施汇算清缴，对个税及扣缴手续费退税较多，因此带来减收。

4. 资源税减收 31 万元，下降 52.5%。主要原因：税收政策调整，建筑企业采砂停收资源税。

5. 房产税减收 3353 万元，下降 10.9%。主要原因：落实疫情期间困难中小企业房产税减半征收政策带来减收。

6. 城镇土地使用税减收 751 万元,下降 3.4%。主要原因:落实疫情期间困难中小企业城镇土地使用税减半征收政策带来减收。

7. 土地增值税减收 1461 万元,下降 13.4%。主要原因:受疫情影响,房地产行业销售收入下降。

8. 车船税减收 968 万元,下降 29.7%。主要原因:车险业务量流失,代征的车船税税收收入同比减收。

9. 耕地占用税减收 1242 万元,下降 100%。主要原因:去年同期欧盟经济开发区一次性出让土地缴税。

10. 契税增收 29478 万元,增长 79.3%。主要原因:本年地块成交量较大,凌云街-1、沈海热电厂等部分地块成交金额较高,带来一次性增收。

11. 环境保护税减收 58 万元,下降 23.4%。主要原因:去年同期华润热电公司一次性补缴以前年度税收。

12. 专项收入增收 180 万元,增长 5.6%。主要原因:行政事业单位残保金代扣代缴带来增收。

13. 行政事业性收费收入减收 3164 万元,下降 47.2%。主要原因:本年受疫情影响,法院案件减少。

14. 罚没收入减收 3190 万元,下降 70%。主要原因:本年纪委案件、检察院案件减少。

15. 国有资源(资产)有偿使用收入减收 3314 万元,下降 43.3%。主要原因:去年一次性处置环卫社会化设备。

16. 捐赠收入增收 152 万元,增长 152 倍。主要原因:疫情期间收到社会各界的非定向捐赠款。

17. 其他收入减收 63 万元,下降 39.6%。主要原因:受疫情影响,素质教育学校、妇幼保健所等收费下降。

(二)一般公共预算支出执行情况

全区一般公共预算支出预计完成 507595 万元，同比减支 60108 万元，同比下降 10.6%。

1. 一般公共服务支出减支 32354 万元，下降 37.4%。主要原因：一是去年拨付宝马发展激励及物流补贴。二是去年拨付宝马项目上级专项。三是本年拨付招商政策兑现同比减少。

2. 国防支出增支 135 万元，增长 91.2%。主要原因：本年增加一次兵役征集。

3. 公共安全支出减支 32837 万元，下降 71.4%。主要原因：公安经费上划因素导致下降。

4. 教育支出增支 8343 万元，增长 12.5%。主要原因：一是本年教师工资待遇提升。二是本年为教师发放安全奖。

5. 科学技术支出增支 69 万元，增长 21.2%。主要原因：去年上缴科技发展基金账户历年结余。

6. 文化旅游体育与传媒支出减支 505 万元，下降 17.3%。主要原因：去年按法院判决拨付全民健身中心工程款。

7. 社会保障和就业支出减支 8948 万元，下降 7.1%。主要原因：本年上级加大了对企业养老金的补助力度，区财政补助减少。

8. 卫生健康支出增支 719 万元，增长 2.6%。主要原因：一是本年为保障抗疫资金，重大公共卫生服务支出增加。二是去年城镇居民医疗保险支出，本年在抗疫特别国债中列支。

9. 节能环保支出增支 2363 万元，增长 161.4%。主要原因：本年上级下达朱尔污水处理厂配套管线改造专项资金。

10. 城乡社区支出减支 124171 万元，下降 79.9%。主要原因：一是去年拨付宝马项目建设补助资金。二是去年拨付上通北盛重点产业上级专项资金。三是去年拨付华晨宝马物流补贴。四是环卫社会化服务费本年利

用基金列支。五是去年拨付棚户区改造配比资金。

11. 农林水支出减支 1088 万元,下降 54.3%。主要原因:去年拨付城乡综合整治项目工程款。

12. 资源勘探工业信息等支出增支 145317 万元,增长 19.5 倍。主要原因:一是本年拨付宝马产品升级项目土地整理和基础设施建设专项补贴资金。二是本年拨付华晨宝马公司第二次建设补贴。三是本年拨付华晨宝马物流补贴。四是本年拨付欧盟开发区汽车城开发建设集团资本金。

13. 商业服务业等支出减支 923 万元,下降 94.8%。主要原因:去年拨付外经局(商务局)上级专项资金。

14. 自然资源海洋气象等支出增支 1085 万元,增长 67.9%。主要原因:本年拨付更新局莲花东小区 3 号楼抵押贷款解遗资金。

15. 住房保障支出减支 16125 万元,下降 54%。主要原因:去年棚户区改造贷款本金及利息,本年利用政府性基金列支。

16. 灾害防治及应急管理支出减支 1541 万元,下降 29%。主要原因:去年拨付“数字大东”一期基础网络建设费和监理费。

17. 其他支出增支 82 万元,增长 42.5%。主要原因:本年养老机构上级专项补助增加。

18. 债务付息支出增支 251 万元,增长 3.6%。主要原因:今年省政府代为发行的地方政府置换债券到期利息同比增加。

19. 债务发行费用支出增支 20 万元,增长 10 倍。主要原因:今年省政府代为发行的一般地方政府置换债券同比增加。

二、2020 年政府性基金预算收支执行情况

(一)政府性基金预算收入执行情况

全区政府性基金预算收入预计完成 310144 万元,同比增收 77649 万元,同比增长 33.4%。

1. 国有土地使用权出让金收入增收 75672 万元,增长 34.1%。主要原因:本年土地交易量较大且部分地块成交价格较高。

2. 城市基础设施配套费收入增收 1977 万元,增长 19.1%。主要原因:欧盟园区内企业按照规定缴纳城市基础设施配套费增加。

(二)政府性基金预算支出执行情况

政府性基金预算支出预计完成 249893 万元,增支 5150 万元,同比增长 2.1%。

1. 城乡社区支出增支 3535 万元,增长 1.6%。主要原因:一是本年土地交易量较多,拆迁成本增加。二是本年部分城建计划预算项目资金利用债券资金置换解决。

2. 其他支出减支 1171 万元,下降 79.8%。主要原因:本年上级下达特殊人群补助相关专项资金减少。

3. 债务付息支出减支 491 万元,下降 2.1%。主要原因:本年下达付息任务减少。

4. 债务发行费用减支 123 万元,下降 81.5%。主要原因:本年发行再融资债券同比减少。

5. 抗疫特别国债支出 3407 万元,全额增收。主要原因:上级下达抗疫特别国债在本年全部列支。

三、2020 年国有资本经营预算收支执行情况

(一)国有资本经营预算收入执行情况

全区国有资本经营预算收入预计完成 28 万元,减收 694 万元,同比下降 96.1%。

1. 利润收入增收 13 万元,增长 86.7%。主要原因:沈阳市大东政信保安服务有限责任公司及文体产业公司等企业上缴利润增加。

2. 国有资本清算收入减收 707 万元,全额下降。主要原因:去年石油

化工设计院上缴破产清算收入。

(二)国有资本经营预算支出执行情况

国有资本经营预算支出预计完成 447 万元，同比减支 2700 万元，下降 85.8%。主要原因：去年拨付厂办大集体上级补助专项资金。

大东区 2020 年一般公共预算收入执行情况表

单位:万元

预算科目	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年预计数	2020 年预计数比 2019 年决算数	
				增减额	增减%
一般公共预算收入合计	846,312	853,766	903,168	56,856	6.7%
一、税收收入	824,015	834,416	890,270	66,255	8.0%
增值税	355,650	332,336	370,877	15,227	4.3%
企业所得税	238,742	282,460	269,417	30,675	12.8%
个人所得税	18,778	15,998	17,593	-1,185	-6.3%
资源税	59	60	28	-31	-52.5%
城市维护建设税	90,199	90,004	89,306	-893	-1.0%
房产税	30,812	30,304	27,459	-3,353	-10.9%
印花稅	14,889	13,291	15,562	673	4.5%
城镇土地使用稅	21,997	21,433	21,246	-751	-3.4%
土地增値稅	10,935	11,500	9,474	-1,461	-13.4%
车船稅	3,259	3,200	2,291	-968	-29.7%
耕地占稅	1,242	-	-	-1,242	-100.0%
契稅	37,152	33,600	66,630	29,478	79.3%
环境保护稅	248	230	190	-58	-23.4%
其他稅收收入	53	-	197	144	271.7%
二、非稅收入	22,297	19,350	12,898	-9,399	-42.2%
专项收入	3,229	3,350	3,409	180	5.6%
行政事业性收费收入	6,704	4,299	3,540	-3,164	-47.2%
罚沒收入	4,554	3,300	1,364	-3,190	-70.0%
国有资源(资产)有偿使用收入	7,650	8,300	4,336	-3,314	-43.3%
捐赠收入	1	-	153	152	15200.0%
其他收入	159	101	96	-63	-39.6%

大东区 2020 年一般公共预算支出执行情况表

单位:万元

预算科目	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年预计数	2020 年预计数比 2019 年决算数	
				增减额	增减%
一般公共预算支出合计	567,703	427,894	507,595	-60,108	-10.6%
一般公共服务支出	86,483	91,355	54,129	-32,354	-37.4%
国防支出	148	428	283	135	91.2%
公共安全支出	45,966	11,993	13,129	-32,837	-71.4%
教育支出	66,761	58,344	75,104	8,343	12.5%
科学技术支出	326	408	395	69	21.2%
文化旅游体育与传媒支出	2,924	2,381	2,419	-505	-17.3%
社会保障和就业支出	126,107	142,477	117,159	-8,948	-7.1%
卫生健康支出	27,833	27,708	28,552	719	2.6%
节能环保支出	1,464	912	3,827	2,363	161.4%
城乡社区支出	155,363	28,548	31,192	-124,171	-79.9%
农林水支出	2,005	713	917	-1,088	-54.3%
资源勘探工业信息等支出	7,458	-	152,775	145,317	1948.5%
商业服务业等支出	974	980	51	-923	-94.8%
自然资源海洋气象等支出	1,598	1,764	2,683	1,085	67.9%
住房保障支出	29,881	9,673	13,756	-16,125	-54.0%
灾害防治及应急管理支出	5,310	2,899	3,769	-1,541	-29.0%
预备费	-	4,230	-	-	
其他支出	193	33,681	275	82	42.5%
债务付息支出	6,907	9,300	7,158	251	3.6%
债务发行费用支出	2	100	22	20	1000.0%

大东区 2020 年一般公共预算收支预算平衡情况表

单位:万元

预算科目	数 额	预算科目	数 额
一、一般公共预算收入合计	903,168	一、一般公共预算支出合计	507,595
二、上级财政补助收入	212,047	二、上级财政支出	650,556
1. 返还性收入	13,001	1. 体制上解支出	589,381
2. 一般性转移支付收入	66,972	2. 出口退税专项上解	1,221
3. 结算补助	58,150	3. 专项上解支出	59,954
4. 专项转移支付收入	73,924		
三、债务转贷收入	29,530	三、债务还本支出	29,530
四、上年结余收入	-	四、安排预算稳定调节基金	19,900
五、调入预算稳定调节基金	6,903	五、调出资金	-
六、调入资金	55,933		
七、上年结余收入	-	年终结余	-
总收入合计	1,207,581	总支出合计	1,207,581

大东区 2020 年政府性基金预算收入执行情况表

单位:万元

预算科目	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年预计数	2020 年预计数比 2019 年决算数	
				增减额	增减%
政府性基金预算收入合计	232,495	314,562	310,144	77,649	33.4%
国有土地使用权出让金收入	222,144	303,928	297,816	75,672	34.1%
国有土地收益基金收入	-	-	-	-	
农业土地开发资金收入	-	-	-	-	
地方水利建设基金收入	-	-	-	-	
政府住房基金收入	-	-	-	-	
彩票公益金收入	-	-	-	-	
城市基础设施配套费收入	10,351	10,634	12,328	1,977	19.1%
其他政府性基金收入	-	-	-	-	
加:上级财政补助收入	18,710	-	31,216	12,506	66.8%
债务转贷收入	130,653	32,780	32,780	-97,873	-74.9%
上年结余收入	-	-	6,150	6,150	
调入资金	-	-	-	-	
总收入合计	381,858	347,342	380,290	-1,568	-0.4%

大东区 2020 年政府性基金预算支出执行情况表

单位:万元

预算科目	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年预计数	2020 年预计数比 2019 年决算数	
				增减额	增减%
政府性基金预算支出合计	244,743	314,562	249,893	5,150	2.1%
社会保障和就业支出	44	-	44	-	0.0%
城乡社区支出	219,625	291,716	223,160	3,535	1.6%
农林水支出	7	-	-	-7	-100.0%
其他支出	1,468	-	297	-1,171	-79.8%
债务付息支出	23,448	22,818	22,957	-491	-2.1%
债务发行费用	151	28	28	-123	-81.5%
抗疫特别国债安排的支出	-	-	3,407	3,407	
加: 债务还本支出	130,654	32,780	32,780	-97,874	-74.9%
上解上级支出	-	-	-	-	
调出资金	311	-	36,458	36,147	11622.8%
年终结余	6,150	-	61,159	55,009	894.5%
总支出合计	381,858	347,342	380,290	-1,568	-0.4%

大东区 2020 年国有资本经营预算收入执行情况表

单位:万元

预算科目	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年预计数	2020 年预计数比 2019 年决算数	
				增减额	增减%
国有资本经营预算收入合计	722	5	28	-694	-96.1%
利润收入	15	-	28	13	86.7%
其他国有资本经营预算企业利润收入	15	-	28	13	86.7%
产权转让收入	-	-	-	-	
国有资本清算收入合计	707	-	-	-707	-100.0%
其他国有资本经营预算收入	-	5	-	-	
加:上级财政补助收入	2,444	-	442	-2,002	-81.9%
总收入合计	3,166	5	470	-2,696	-85.2%

大东区 2020 年国有资本经营预算支出执行情况表

单位:万元

预算科目	2019 年决算数	2020 年预算数	2020 年预计数	2020 年预计数比 2019 年决算数	
				增减额	增减%
国有资本经营预算支出合计	3,147	5	447	-2,700	-85.8%
解决历史遗留问题及改革成本支出	3,147	5	447	-2,700	-85.8%
国有企业政策性补贴	-	-	-	-	
其他国有资本经营预算支出	-	-	-	-	
加:调出资金	19	-	23	4	21.1%
总支出合计	3,166	5	470	-2696	-85.2%

大东区 2021 年一般公共预算收入预算草案

单位:万元

预算科目	2020 年预计数	2021 年预算数	2021 年预算数比 2020 年预计数	
			增减额	增减%
一般公共预算收入合计	903,168	921,266	18,098	2.0%
一、税收收入	890,270	907,296	17,026	1.9%
增值税	370,877	402,338	31,461	8.5%
企业所得税	269,417	260,189	-9,228	-3.4%
个人所得税	17,593	18,840	1,247	7.1%
资源税	28	-	-28	-100.0%
城市维护建设税	89,306	101,527	12,221	13.7%
房产税	27,459	29,688	2,229	8.1%
印花税	15,562	15,812	250	1.6%
城镇土地使用税	21,246	22,258	1,012	4.8%
土地增值税	9,474	11,000	1,526	16.1%
车船税	2,291	2,428	137	6.0%
耕地占用税	-	-	-	-
契税	66,630	43,000	-23,630	-35.5%
环境保护税	190	216	26	13.7%
其他税收收入	197	-	-197	-100.0%
二、非税收入	12,898	13,970	1,072	8.3%
专项收入	3,409	3,223	-186	-5.5%
行政事业性收费收入	3,540	7,177	3,637	102.7%
罚没收入	1,364	3,000	1,636	119.9%
国有资产(资产)有偿使用收入	4,336	510	-3,826	-88.2%
捐赠收入	153	-	-153	-100.0%
其他收入	96	60	-36	-37.5%

附表九

大东区 2021 年一般公共预算支出预算草案

单位:万元

预算科目	2020 年预计数	2021 年预算数	2021 年预算数比 2020 年预计数	
			增减额	增减%
一般公共预算支出合计	507,595	504,514	-3,081	-0.6%
一般公共服务支出	54,129	113,090	58,961	108.9%
国防支出	283	472	189	66.8%
公共安全支出	13,129	12,000	-1,129	-8.6%
教育支出	75,104	62,198	-12,906	-17.2%
科学技术支出	395	2,009	1,614	408.6%
文化旅游体育与传媒支出	2,419	10,634	8,215	339.6%
社会保障和就业支出	117,159	149,430	32,271	27.5%
卫生健康支出	28,552	29,647	1,095	3.8%
节能环保支出	3,827	1,208	-2,619	-68.4%
城乡社区支出	31,192	53,406	22,214	71.2%
农林水支出	917	596	-321	-35.0%
资源勘探工业信息等支出	152,775	20,712	-132,063	-86.4%
商业服务业等支出	51	-	-51	-100.0%
自然资源海洋气象等支出	2,683	1,944	-739	-27.5%
住房保障支出	13,756	9,910	-3,846	-28.0%
灾害防治及应急管理支出	3,769	3,400	-369	-9.8%
预备费	-	7,300	7,300	
其他支出	275	19,900	19,625	7136.4%
债务还本支出	-	16	16	
债务付息支出	7,158	6,630	-528	-7.4%
债务发行费用支出	22	12	-10	-45.5%

大东区 2021 年一般公共预算收支平衡情况表

单位:万元

预算科目	数额	预算科目	数额
一、一般公共预算收入合计	921,266	一、一般公共预算支出合计	504,514
二、上级财政补助收入	133,712	二、上级财政支出	637,552
1. 返还性收入	13,001	1. 体制上解支出	576,577
2. 一般性转移支付收入	24,697	2. 出口退税专项上解	1,221
3. 结算补助	56,507	3. 专项上解支出	59,754
4. 专项转移支付收入	39,507		
三、债务转贷收入	10,629	三、债务还本支出	10,629
四、上年结余收入	-	四、安排预算稳定调节基金	-
五、调入预算稳定调节基金	19,900	五、调出资金	-
六、调入资金	67,188		
总收入合计	1,152,695	总支出合计	1,152,695

大东区 2021 年政府性基金预算收入预算草案

单位:万元

预算科目	2020 年预计数	2021 年预算数	2021 年预算数比 2020 年预计数	
			增减额	增减%
政府性基金预算收入合计	310,144	449,368	139,224	44.9%
国有土地使用权出让金收入	297,816	449,368	151,552	50.9%
国有土地收益基金收入	-	-	-	
农业土地开发资金收入	-	-	-	
地方水利建设基金收入	-	-	-	
政府住房基金收入	-	-	-	
彩票公益金收入	-	-	-	
城市基础设施配套费收入	12,328	-	-12,328	-100.0%
其他政府性基金收入	-	-	-	
加:上级财政补助收入	31,216	-	-31,216	-100.0%
债务转贷收入	32,780	131,235	98,455	300.4%
上年结余收入	6,150	61,159	55,009	894.5%
调入资金	-	-	-	
总收入合计	380,290	641,762	261,472	68.8%

大东区 2021 年政府性基金预算支出预算草案

单位:万元

预算科目	2020 年预计数	2021 年预算数	2021 年预算数比 2020 年预计数	
			增减额	增减%
政府性基金预算支出合计	249,893	443,355	193,462	77.4%
社会保障和就业支出	44	-	-44	-100.0%
城乡社区支出	223,160	420,479	197,319	88.4%
其他支出	297	-	-297	-100.0%
债务付息支出	22,957	22,733	-224	-1.0%
债务发行费用	28	143	115	410.7%
抗疫特别国债安排的支出	3,407	-	-3407	-100.0%
加:债务还本支出	32,780	131,235	98,455	300.4%
上解上级支出	-	-	-	
调出资金	36,458	67,172	30,714	84.2%
年终结余	61,159	-	-61,159	-100.0%
总支出合计	380,290	641,762	261,472	68.8%

大东区 2021 年国有资本经营预算收入预算草案

单位:万元

预算科目	2020 年预计数	2021 年预算数	2021 年预算数比 2020 年预计数	
			增减额	增减%
国有资本经营预算收入合计	28	52	24	85.7%
利润收入	28	52	24	85.7%
其他国有资本经营预算企业利润收入	28	52	24	85.7%
产权转让收入	-	-	-	
国有资本清算收入合计	-	-	-	
其他国有资本经营预算收入	-	-	-	
加:上级财政补助收入	442	-	-442	-100.0%
总收入合计	470	52	-418	-88.9%

大东区 2021 年国有资本经营预算支出预算草案

单位:万元

预算科目	2020 年预计数	2021 年预算数	2021 年预算数比 2020 年预计数	
			增减额	增减%
国有资本经营预算支出合计	447	36	-411	-91.9%
解决历史遗留问题及改革成本支出	447	36	-411	-91.9%
国有企业政策性补贴	-	-	-	
其他国有资本经营预算支出	-	-	-	
加:调出资金	23	16	-7	-30.4%
总支出合计	470	52	-418	-88.9%