

十八届人大三次

会议文件（13）

关于西岗区 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案的报告（书面）

——2019 年 12 月 26 日在大连市西岗区第十八届人民代表大会第三次会议上

大连市西岗区财政局局长 朱少青

各位代表：

我受区政府委托，现将西岗区 2019 年预算执行情况和 2020 年预算草案提请本次大会审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2019 年财政预算执行情况

2019 年是实施“十三五”规划的关键之年。在市委、市政府和区委的正确领导下，在区人大和区政协的监督支持下，在市财税部门的指导下，在全区各部门、各街道的共同努力下，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，深入贯彻落实习近平总书记在辽宁考察时和深入推进东北振兴座谈会上重要讲话精神，围绕区委、区政府确定的中心工作，克服收入、支出双重压力，坚持稳中求进工作总基调，充分发挥财政职能作用，坚持依法理财，推进财政改革，稳定经济增长，增强人民幸福感，齐心协力，狠抓落实，

较好地完成了区十八届人大常委会第十五次会议通过的目标任务，预算执行总体良好，为全区经济社会持续健康发展提供了坚实的财力保障。

（一）财政收支完成情况

1. 一般公共预算收入

2019 年全区一般公共预算收入预计完成 107,000 万元，完成区人大批准收入预算任务的 101.9%。其中：税收收入预计完成 104,785 万元，占收入总量的 98%；非税收入预计完成 2,215 万元，占收入总量的 2%，收入结构较好。主要收入项目完成情况如下：

- （1）增值税预计完成 35,000 万元，完成预算的 104.2%。
- （2）企业所得税预计完成 24,000 万元，完成预算的 104.3%。
- （3）个人所得税预计完成 18,500 万元，完成预算的 95.9%。
- （4）房产税预计完成 7,500 万元，完成预算的 102.7%。
- （5）城镇土地使用税预计完成 1,830 万元，完成预算的 101.7%。
- （6）印花税预计完成 6,600 万元，完成预算的 98.5%。
- （7）土地增值税预计完成 10,940 万元，完成预算的 101.7%。
- （8）环保税预计完成 415 万元，完成预算的 103.8%。
- （9）国有资源（资产）有偿使用收入预计完成 1,400 万

元，完成预算的 100%。

(10) 行政事业性收费收入预计完成 115 万元，完成预算的 115%。

(11) 罚没收入预计完成 700 万元，完成预算的 125%。

2. 一般公共预算支出

2019 年全区一般公共预算支出预计完成 198,000 万元，完成预算的 91.2%。主要支出项目预计完成情况如下：

(1) 一般公共服务支出预计完成 30,770 万元，完成预算的 91.9%。主要原因：进一步控制和压缩一般性支出。

(2) 公共安全支出预计完成 4,270 万元，完成预算的 86.3%。主要原因：减少重大项目建设资金。

(3) 教育支出预计完成 45,510 万元，完成预算的 89.6%。主要原因：部分建设工程尚未审决完毕，未形成支出。

(4) 科学技术支出预计完成 3,700 万元，完成预算的 64.6%。主要原因：部分项目尚未审决完毕，未形成支出。

(5) 文化旅游体育与传媒支出预计完成 4,950 万元，完成预算的 86.2%。主要原因：部分工程和项目尚未审决完毕，未形成支出。

(6) 社会保障和就业支出预计完成 52,760 万元，完成预算的 95.0%。

(7) 卫生健康支出预计完成 13,000 万元，完成预算的 96.9%。

(8) 节能环保支出预计完成 6,370 万元，完成预算的 124.9%。主要原因：上级转移支付资金增加。

(9) 城乡社区支出预计完成 23,700 万元，完成预算的 81.6%。主要原因：部分建设工程尚未审决完毕，未形成支出。

(10) 住房保障支出预计完成 12,060 万元，完成预算的 100.3%。

(11) 灾害防治及应急管理支出预计完成 400 万元，完成预算的 58.8%。主要原因：部分项目未实施。

(12) 其他支出预计完成 510 万元，完成预算的 102.0%。

3. 财政收支平衡情况

西岗区 2019 年财政收支平衡情况预计如下：

(1) 2019 年收入总计 240,000 万元，其中：一般公共预算收入 107,000 万元；市补助收入合计 78,000 万元；调入预算稳定调节基金 55,000 万元。

(2) 2019 年支出总计 228,800 万元，其中：一般公共预算支出 198,000 万元；各项上解支出 22,800 万元，补充预算稳定调节基金 8,000 万元。

(3) 收支相抵，年终滚存结余 11,200 万元。

4. 举借债务情况

目前西岗区没有举借债务情况，没有隐性债务情况。

5. 政府性基金收支情况

西岗区没有政府性基金预算收入，所有政府性基金支出均为上级转移性支付。2018年政府性基金结余为289万元，2019年上级转移支付的政府性基金收入预计为463万元，2019年政府性基金支出预计为400万元，2019年政府性基金结余预计为352万元。

6. 国有资本经营收支情况

国有资本经营预算按照财政部关于加大国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度的要求，与一般公共预算合并编制。

(二) 财政主要工作

1. 积极组织财政收入，创造优质招商营商环境

为确保完成区人大批准的2019年全年财政收入任务，主要采取了以下工作措施：

(1) 加大税收组织力度。在依法依规、从严从实组织收入的基础上，一是加强与税务部门的沟通合作，对我区重点税源进行全面的梳理和统计，在落实减税降费政策的基础上，大力清缴治理欠税行为，及时组织清算税款足额入库；二是为了创造优质的营商环境，呈现招商引资良好态势，我区出台了《西岗区促进产业发展若干措施》及《西岗区加快民营经济发展十条举措》，推动企业的创业创新活力，挖掘新的税收潜力，为完成全年收入目标奠定了坚实基础。

(2) 加强非税收入征管。一是坚决贯彻国家和省市出台

的有关行政事业性收费项目的相关政策，区财政局编制了2019年《西岗区非税收入项目目录》，切实将减税降费政策的实惠转化为优化经济结构的动力；二是开展非税收入收缴电子化管理改革工作。建立非税收入收缴管理系统，有效规避执收单位运行效率低、截留、挪用非税收入现象的发生。

（3）加强国有资本管理。参照市国资委对国有及国有控股企业的考核程序，区财政局邀请业内专家组成考核小组，对区建投公司及区担保公司2018年度经营情况进行考核并下达了《西岗建设投资有限公司2019年企业负责人业绩考核责任书》，要求全面落实工作任务，按时保质保量完成年度工作目标。

2. 调整财政支出结构，提高民生投入保障力度

在收支矛盾日益突出的情况下，通过调整优化财政支出结构，加大结余结转资金盘活力度等措施，各项重大政策落实落好。在继续做好以往民生工程的基础上，从教育事业、就业创业、社会保障、卫计服务、文化体育、城市建设、食品安全、社会治理等八个方面实施重点民生工程，提高保障和改善民生方面的支出能力。

（1）增加教育资金投入。2019年教育专项预计支出14,876万元，主要用于家庭教育创新实验区项目、校园足球项目、中小学校本课程、学校科研、区域创新资金、小学课后服务、新建班班通控制系统及各项维修工程等项目。

（2）保障就业创业工作。再就业专项资金预计支出2,000万元，主要用于发放治安巡防公益性岗位补贴、创业经营实体带动就业保险补贴、灵活就业社会保险等各项补贴资金，通过实施积极的就业政策，加大就业创业政策宣传，优化培训服务促进就业等方式，积极推动我区就业创业工作发展。

（3）完善社会保障体系。一是社会低保金专项预计支出1,100万元，对辖区内低保老人、低保儿童及对口帮扶区域低保家庭等实施精准帮扶工程；二是残保专项预计支出803万元，主要用于残疾人集中托养和居家托养、参加残疾人非标大赛、“第二十九个全国助残日”等各项活动；三是社区建设专项预计支出1,016万元，主要用于提升改造社区服务环境及房屋租金等；四是社会保障专项预计支出482万元，主要用于保障困难群众的基本生活等工作。

（4）促进医疗卫生发展。卫计专项预计支出2,486万元，主要用于开展生育关怀项目、“儿童健康管理1+N”项目、爱眼护牙保健宣传进校园进社区项目、家庭医生工作室项目等特色活动。

（5）发展文化体育事业。全年文体相关专项预计支出999万元，主要用于开展滨城之夏艺术季活动、第十届西岗杯全国相声新人新作推选活动暨中国文联、中国曲协“送欢笑”走进西岗演出、“西岗杯”青少年传统射箭公开赛、全民健身日展演活动、老年人柔力球交流活动、“城市书房”

的运营和维护等项目。

(6) 提高城市建设水平。全年城建专项预计支出 8,986 万元，主要用于开展垃圾分类工作、山体卫生死角整治工程项目、景观照明工程、边坡挡土墙险情隐患治理工程、老旧住宅失管下水管网维修、既有居住节能改造项目、松材线虫病感染疫木等项目。

(7) 创建食品安全城区。市场监督专项预计支出 603 万元，主要用于开展食品安全检查、食品安全宣传月、知识产权专项活动等工作。

(8) 建设和谐社会环境。一是公共安全专项预计支出 3,536 万元，主要用于公安局和交警大队的辅警人员工资、西岗公安分局维稳经费、雪亮工程等；二是社会稳定专项预计支出 800 万元，主要用于重点信访案件化解工作。

3. 推动财政工作创新，构建现代财政管理体系

(1) 开展预算绩效管理工作。按照市财政局工作要求，我们下发了《西岗区预算绩效管理暂行办法》，从基础工作、事前绩效评估、绩效目标管理、绩效监控管理、绩效评价管理、绩效信息公开六个方面提出预算绩效管理工作要求，积极推进绩效管理与预算管理紧密结合。完善绩效评价办法，对项目开展绩效监控和绩效自评，进一步提高财政资金使用效益。

(2) 完成我区行政单位改革相关工作。根据党政机关机

构改革工作相关要求，我们与区委组织、区编办等部门加强沟通协调，多次召开协调会解决相关改革事宜，完成了银行账户的设立、部门间资金划转、单位账务合并及预算单位的资产清查工作，保障了改革后各行政单位的正常运转。

（3）做好预算管理监督工作。一是在编制 2020 年预算时，以零基预算为基础，以项目论证为要求，确保项目具有可实施性，同时结合各部门上两年度预算执行情况，对预算执行率较低的项目压缩其预算规模；二是积极配合做好人大预算联网监督工作，作为此项工作的试点县区，区财政局已按照上级部门要求完成了 2016-2018 年部门决算数据及 2017-2019 年部门预算数据的上传工作，加强预算执行动态监控，切实提高财政资金使用效益。

（4）加强行政事业单位资产监管。一是组织开展了全区行政事业单位房屋资产清查工作，编制房产清查统计表，并对清查范围、时点及要求等作出明确规定，为准确反映全区行政事业单位现存房屋资产的真实情况提供依据；二是针对 2016 年财政部资产清查发现的单位盘盈、盘亏、待报废资产申报处置工作，区财政局采用多种方式推进工作，按照已下发《关于进一步落实审计整改要求的通知》的要求，确保在年底前处置完毕。

（5）强化政府采购监管。一是完善政府采购论证环节，从事后监督完善到事前介入。2019 年初，区财政局通过公开

招标的方式选取 11 家咨询机构为政府采购项目可行性论证提供服务，从项目开展之前介入，使项目资源配置最优，发挥财政资金效用最大化；二是监督服务并重，积极推进项目监管工作。

(6) 清理规范行政事业性收费。为加强行政事业性收费监管，切实减轻企业负担，按照减税降费整体要求，印发了《大连市西岗区清理规范行政事业性收费专项整治方案》，各执收部门和单位对照整治内容逐项目检自查。目前，我区有行政事业性收费执收职能的单位均按照文件规范执行，对保持我区经济稳定，改善投资环境，推进企业发展起到了积极的作用。

在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政预算执行中还存在一些不容忽视的困难和问题。一是我区土地增值税清算项目资源枯竭殆尽，今年较去年同期相比，土地增值税清算收入大幅减收；二是保工资、保运转、保民生的刚性需求持续扩大，财政支出压力逐年增大；三是部分预算单位申报年初预算没有经过严格论证，导致预算执行时，项目变更、执行进度慢的现象时常发生。针对这些困难和问题，在今后的工作中我们将高度重视，采取有力措施加以解决。

各位代表，2019 年在全区各界的共同努力下，克服了各种不利因素和困难，较好的完成了人代会确定的一般公共预算收入目标，一般公共预算支出总体运行平稳，实现了全年

财政收支平衡。在此，向所有关心、支持和参与全区财政工作的人大代表、政协委员及各界朋友表示崇高的敬意和衷心的感谢。

二、2020年财政预算草案

2020年，是“十三五”规划的收官之年，受国家减税降费、税制改革等政策影响，财政收入增长难度加大，“三保”支出等财政支出压力不断增长，这对财政资金的统筹科学使用提出了更高的要求，我们不仅要过“紧日子”，更要过“苦日子”。牢记使命、科学分析，积极组织收入，提高资金效益，保持我区经济健康稳定发展。

2020年预算编制的指导思想和总体要求：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会及全国经济工作会议精神，按照西岗区委十四届十五次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，坚定不移贯彻落实新发展理念，按照高质量发展的要求，全面落实减税降费政策，建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面推动预算绩效管理，提高预算管理水平 and 政策实施效果；严肃财经纪律，厉行勤俭节约，反对铺张浪费，牢固树立“过紧日子”的思想，加大资金统筹，有效盘活存量，努力为经济社会持续健康发展提供财政支撑。

（一）财政收支预算

按照上述指导思想和总体要求，根据2020年经济增长

预期目标，并综合考虑财政收支增减因素，我们编制了 2020 年财政预算草案。

1. 一般公共预算收入

2020 年全区一般公共预算收入计划完成 113,500 万元，增长 6%。其中：税收收入计划完成 110,700 万元，非税收入计划完成 2,800 万元。主要收入项目计划完成情况如下：

- (1) 增值税完成 36,200 万元。
- (2) 企业所得税完成 27,000 万元。
- (3) 个人所得税完成 20,500 万元。
- (4) 房产税完成 7,800 万元。
- (5) 城镇土地使用税完成 1,900 万元。
- (6) 印花税完成 6,850 万元。
- (7) 土地增值税完成 10,000 万元。
- (8) 环保税完成 450 万元。
- (9) 国有资源（资产）有偿使用收入完成 2,050 万元。
- (10) 行政事业性收费收入完成 120 万元。
- (11) 罚没收入完成 630 万元。

2. 一般公共预算支出

2020 年全区一般公共预算支出计划安排 208,500 万元。增长 5.3%。主要支出项目安排如下：

- (1) 一般公共预算服务支出完成 31,170 万元，增长 1.3%。
- (2) 公共安全支出完成 4,250 万元，下降 0.5%。

- (3) 教育支出完成 49,500 万元，增长 8.8%。
- (4) 科学技术支出完成 4,680 万元，增长 26.5%。
- (5) 文化旅游体育与传媒支出完成 4,580 万元，下降 7.5%。
- (6) 社会保障和就业支出完成 56,000 万元，增长 6.1%。
- (7) 卫生健康支出完成 13,320 万元，增长 2.5%。
- (8) 节能环保支出完成 3,660 万元，下降 42.5%。
- (9) 城乡社区支出完成 27,620 万元，增长 16.5 %。
- (10) 住房保障支出完成 10,280 万元，下降 14.8%。
- (11) 灾害防治及应急管理支出完成 850 万元，增长 112.5%。
- (12) 预备费完成 2,200 万元。
- (13) 其他支出完成 390 万元，下降 23.5%。

3. 财政收支平衡情况

西岗区 2020 年财政收支平衡情况如下：

(1) 2020 年收入总计 231,300 万元，其中：一般公共预算收入 113,500 万元；市对区补助收入 69,800 万元；上年结余收入 11,200 万元；调入预算稳定调节基金 36,800 万元。

(2) 2019 年支出总计 231,300 万元，其中：一般公共预算支出 208,500 万元；各项上解支出 22,800 万元。

(3) 收支相抵，当年收支平衡，年终滚存结余 0 万元。

4. 调入预算稳定调节基金使用情况

2020 年调入预算稳定调节基金 36,800 万元。主要用于

事业单位养老保险上解 22,900 万元，用于教育投入 13,900 万元。

5. 举借债务情况

目前西岗区没有举借债务，没有隐性债务情况。

6. 政府性基金收支情况

我区没有政府性基金收入，因此我区 2020 年没有政府性基金预算。

7. 国有资本经营收支情况

国有资本经营预算按照财政部关于加大国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度的要求，与一般公共预算合并编制。

(二) 财政主要工作

1. 保持我区经济健康发展

一是密切关注国际国内宏观经济形势，加强分析研判，统筹做好收入组织工作，贯彻落实各项减税降费政策，涵养税源，为全区经济社会事业发展提供财力保障；二是做好财政支出管理，确保财政资金使用更精准，加强项目资金管理，加快预算支出进度，促进资金使用更均衡；三是做好非税收入的管理和征缴工作，确保非税收入及时入库。

2. 增强财政资金使用效益

一是做好人大预算联网监督系统建设，使财政资金全部纳入人大监督范围；二是根据《政府采购法实施条例》，2020

年起将全面开展政府采购预算计划的编制工作；三是盘活好存量资金，将更多的财政资金用于重点项目和民生工程。

3. 强化财政自身建设工作

一是树立绩效管理理念，促进绩效管理与预算编制、执行、监督有机融合，推动预算绩效管理机制建设；二是推进非税收入收缴电子化暨电子票据管理改革工作；三是建设协同理财系统，发挥多部门协同理财作用。

各位代表，2020年是“十三五”规划的收官之年，做好2020年的财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在区委的正确领导下，在区人大、区政协的监督支持下，全力抓好财政各项工作的落实，为完成本次人代会审议批准的全年财政预算任务，建设新时代现代化品质城区而努力奋斗。

预算平衡表

单位：万元

2019年预计决算平衡		2020年预算平衡	
项 目	金 额	项 目	金 额
一、收入总计	240,000	一、收入总计	231,300
(一) 本年收入合计	107,000	(一) 本年收入合计	113,500
(二) 市补助收入合计	78,000	(二) 市补助收入合计	69,800
1、市对区市县定额补助	22,881	1、市对区市县定额补助	22,881
2、增值税分享财力返还	18,811	2、增值税分享财力返还	18,811
3、2019年共享收入增收激励返还	733	3、2020年共享收入增收激励返还	
4、工商质监划转经费补助	3,098	4、工商质监划转经费补助	3,098
5、城管执法体制划转经费补助	430	5、城管执法体制划转经费补助	430
6、国土局划转经费补助	70	6、国土局划转经费补助	70
7、六一幼儿园划转经费补助	1,121	7、六一幼儿园划转经费补助	792
8、固定数额补助	389	8、固定数额补助	1,068
9、均衡性及结算补助支出	353	9、均衡性及结算补助支出	248
10、公共安全共同财政事权转移支付支出	53	10、公共安全共同财政事权转移支付支出	33
11、教育共同财政事权转移支付支出	981	11、教育共同财政事权转移支付支出	1,737
12、社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	3,975	12、社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	5,252
13、卫生健康共同财政事权分类分档转移支付支出	1,202	13、卫生健康共同财政事权分类分档转移支付支出	1,016
14、专项拨款补助	23,903	14、专项拨款补助	14,364
一般公共服务	502	一般公共服务	315
公共安全	8	公共安全	
教育	2,854	教育	1,670
文化体育与传媒	89	文化旅游体育与传媒	25
社会保障和就业	3,732	社会保障和就业	2,544
卫生健康	161	卫生健康	
节能环保支出	6,074	节能环保支出	1,120
城乡社区	10,483	城乡社区	8,690
(三) 上年结余收入		(三) 上年结余收入	11,200
(四) 调入预算稳定调节基金	55,000	(四) 调入预算稳定调节基金	36,800
二、支出总计	228,800	二、支出总计	231,300
(一) 本年支出合计	198,000	(一) 本年支出合计	208,500
(二) 各项上解	22,800	(二) 各项上解	22,800
1、上解省专项资金	5,054	1、上解省专项资金	4,938
2、出口退税专项上解	1,764	2、出口退税专项上解	1,764
3、市税务局县区局人员经费上解	3,848	3、市税务局县区局人员经费上解	3,848
4、援藏援疆上解	832	4、援藏援疆上解	832
5、城镇居民医疗和养老保险结算	2,788	5、城镇居民医疗和养老保险结算	2,613
6、检法两院划转经费上解	5,180	6、检法两院划转经费上解	5,180
7、未完成营改增收基数上解	2,074	7、未完成营改增收基数上解	2,074
8、困难居民采暖等其他专项上解	1,260	8、困难居民采暖等其他专项上解	1,551
(三) 补充预算稳定调节基金	8,000	(三) 补充预算稳定调节基金	
三、年终滚存结余	11,200	三、年终滚存结余	
结转下年	11,200	结转下年	
净结余		净结余	
上年净结余		上年净结余	
当年净结余		当年净结余	

西岗区一般公共预算收入明细表

单位：万元

项 目	2019年预计完成数	2020年预算数
一般公共预算收入	107,000	113,500
一、税收收入	104,785	110,700
(一) 共享税收	86,830	93,400
增值税(22.5%)	35,000	36,200
企业所得税(18%)	24,000	27,000
个人所得税(18%)	18,500	20,500
房产税(45%)	7,500	7,800
城镇土地使用税(45%)	1,830	1,900
(二) 固定税收	17,955	17,300
印花税(100%)	6,600	6,850
土地增值税(100%)	10,940	10,000
环保税(100%)	415	450
二、非税收入	2,215	2,800
国有资源(资产)有偿使用收入	1,400	2,050
行政事业性收费收入	115	120
罚没收入	700	630

西岗区一般公共预算支出明细表

(按功能科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
一般公共预算支出合计	198,000	208,500	10,500	5.3%
一般公共服务支出	30,770	31,170	400	1.3%
人大事务	733	585	-148	-20.2%
行政运行	573	425	-148	-25.8%
一般行政管理事务	90	95	5	5.6%
人大会议	70	65	-5	-7.1%
政协事务	705	477	-228	-32.3%
行政运行	479	303	-176	-36.7%
一般行政管理事务	156	109	-47	-30.1%
政协会议	70	65	-5	-7.1%
政府办公厅(室)及相关机构事务	15,311	10,249	-5,062	-33.1%
行政运行	5,437	4,004	-1,433	-26.4%
一般行政管理事务	7,682	1,573	-6,109	-79.5%
机关服务	626	2,860	2,234	356.9%
信访事务	9	18	9	100.0%
事业运行	1,265	711	-554	-43.8%
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支	292	1,083	791	270.9%
发展与改革事务	448	2,707	2,259	504.2%
行政运行	368	215	-153	-41.6%
一般行政管理事务	80	2,492	2,412	3015.0%
统计信息事务	208	165	-43	-20.7%
行政运行	112	65	-47	-42.0%
专项普查活动	96	100	4	4.2%
财政事务	1,582	1,322	-260	-16.4%
行政运行	307	204	-103	-33.6%
一般行政管理事务		755	755	
事业运行	715	294	-421	-58.9%
其他财政事务支出	560	69	-491	-87.7%
税收事务	2,292		-2,292	-100.0%
其他税收事务支出	2,292		-2,292	-100.0%
审计事务	222	167	-55	-24.8%
行政运行	192	147	-45	-23.4%
一般行政管理事务	30	20	-10	-33.3%
人力资源事务	272	530	258	94.9%
行政运行	121	92	-29	-24.0%
一般行政管理事务	13	18	5	38.5%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按功能科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
事业运行	49		-49	-100.0%
其他人力资源事务支出	89	420	331	371.9%
纪检监察事务	1,445	1,475	30	2.1%
行政运行	688	702	14	2.0%
一般行政管理事务	757	773	16	2.1%
商贸事务	643	1,250	607	94.4%
行政运行	289	181	-108	-37.4%
一般行政管理事务	354	1,069	715	202.0%
民族事务	103		-103	-100.0%
行政运行	31		-31	-100.0%
一般行政管理事务	59		-59	-100.0%
民族工作专项	13		-13	-100.0%
档案事务	66		-66	-100.0%
档案馆	66		-66	-100.0%
民主党派及工商联事务	74	71	-3	-4.1%
行政运行	73	58	-15	-20.5%
一般行政管理事务	1	13	12	1200.0%
群众团体事务	255	211	-44	-17.3%
行政运行	183	101	-82	-44.8%
一般行政管理事务	72	110	38	52.8%
党委办公厅(室)及相关机构事务	660	550	-110	-16.7%
行政运行	525	386	-139	-26.5%
一般行政管理事务	135	164	29	21.5%
组织事务	1,341	2,385	1,044	77.9%
行政运行	602	388	-214	-35.5%
一般行政管理事务	649	1,817	1,168	180.0%
其他组织事务支出	90	180	90	100.0%
宣传事务	638	902	264	41.4%
行政运行	214	161	-53	-24.8%
一般行政管理事务	424	741	317	74.8%
统战事务	164	168	4	2.4%
行政运行	133	113	-20	-15.0%
一般行政管理事务	31	55	24	77.4%
市场监督管理事务	3,481	2,225	-1,256	-36.1%
行政运行	2,640	1,560	-1,080	-40.9%
一般行政管理事务	544	665	121	22.2%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按功能科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
信息化建设	34		-34	-100.0%
市场监督管理技术支持	158		-158	-100.0%
其他市场监督管理事务	105		-105	-100.0%
其他一般公共服务支出	127	5,731	5,604	4412.6%
其他一般公共服务支出	127	5,731	5,604	4412.6%
公共安全支出	4,270	4,250	-20	-0.5%
公安	2,991	3,500	509	17.0%
一般行政管理事务	2,991	3,500	509	17.0%
检察	227		-227	-100.0%
行政运行	215		-215	-100.0%
一般行政管理事务	12		-12	-100.0%
法院	143		-143	-100.0%
行政运行	138		-138	-100.0%
一般行政管理事务	5		-5	-100.0%
司法	909	602	-307	-33.8%
行政运行	572	407	-165	-28.8%
一般行政管理事务	337	195	-142	-42.1%
其他公共安全支出		148	148	
其他公共安全支出		148	148	
教育支出	45,510	49,500	3,990	8.8%
教育管理事务	4,721	11,496	6,775	143.5%
行政运行	357	372	15	4.2%
一般行政管理事务	2,556	9,949	7,393	289.2%
其他教育管理事务支出	1,808	1,175	-633	-35.0%
普通教育	38,302	34,609	-3,693	-9.6%
学前教育	4,647	4,055	-592	-12.7%
小学教育	17,275	14,774	-2,501	-14.5%
初中教育	16,354	15,780	-574	-3.5%
高中教育	17		-17	-100.0%
其他普通教育支出	9		-9	-100.0%
特殊教育	586	446	-140	-23.9%
特殊教育教育	586	446	-140	-23.9%
进修及培训	465	381	-84	-18.1%
干部教育	465	381	-84	-18.1%
教育费附加安排的支出	466	1,600	1,134	243.3%
其他教育费附加安排的支出	466	1,600	1,134	243.3%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按功能科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
其他教育支出	970	968	-2	-0.2%
其他教育支出	970	968	-2	-0.2%
科学技术支出	3,700	4,680	980	26.5%
科学技术管理事务	3,662	4,087	425	11.6%
行政运行	228	160	-68	-29.8%
一般行政管理事务	84	1,155	1,071	1275.0%
其他科学技术管理事务支出	3,350	2,772	-578	-17.3%
科学技术普及	38	15	-23	-60.5%
科普活动	20	15	-5	-25.0%
其他科学技术普及支出	18		-18	-100.0%
其他科学技术支出		578	578	
其他科学技术支出		578	578	
文化旅游体育与传媒支出	4,950	4,580	-370	-7.5%
文化和旅游	3,385	3,029	-356	-10.5%
行政运行	221	138	-83	-37.6%
一般行政管理事务	384	717	333	86.7%
图书馆	141	192	51	36.2%
文化活动		368	368	
群众文化	108	30	-78	-72.2%
文化创作与保护	8		-8	-100.0%
文化和旅游市场管理	2,523	1,572	-951	-37.7%
其他文化和旅游支出		12	12	
体育	742	1,004	262	35.3%
体育场馆	95	784	689	725.3%
其他体育支出	647	220	-427	-66.0%
其他文化体育与传媒支出	823	547	-276	-33.5%
文化产业发展专项支出	520		-520	-100.0%
其他文化体育与传媒支出	303	547	244	80.5%
社会保障和就业支出	52,760	56,000	3,240	6.1%
人力资源和社会保障管理事务	2,995	3,796	801	26.7%
行政运行	279	178	-101	-36.2%
一般行政管理事务	2,688	3,469	781	29.1%
公共就业服务和职业技能鉴定机构	28	139	111	396.4%
劳动人事争议调解仲裁		10	10	
民政管理事务	6,546	7,346	800	12.2%
行政运行	267	157	-110	-41.2%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按功能科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
一般行政管理事务	247	155	-92	-37.2%
基层政权和社区建设	5,942	6,972	1,030	17.3%
其他民政管理事务支出	90	62	-28	-31.1%
行政事业单位离退休	31,625	30,397	-1,228	-3.9%
归口管理的行政单位离退休	1,203	1,215	12	1.0%
事业单位离退休	811	830	19	2.3%
机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,444	4,912	-532	-9.8%
机关事业单位职业年金缴费支出	282	590	308	109.2%
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	23,885	22,850	-1,035	-4.3%
就业补助	1,290	1,655	365	28.3%
职业培训补贴	6		-6	-100.0%
社会保险补贴	660	743	83	12.6%
公益性岗位补贴	612	912	300	49.0%
职业技能鉴定补贴	1		-1	-100.0%
其他就业补助支出	11		-11	-100.0%
抚恤	2,426	4,050	1,624	66.9%
死亡抚恤	1,140	2,350	1,210	106.1%
伤残抚恤	1,120	1,270	150	13.4%
义务兵优待	166	430	264	159.0%
退役安置	2,986	2,773	-213	-7.1%
退役士兵安置	268		-268	-100.0%
军队移交政府的离退休人员安置	2,711	2,773	62	2.3%
军队移交政府离退休干部管理机构	7		-7	-100.0%
社会福利	687	1,178	491	71.5%
老年福利	687	1,100	413	60.1%
社会福利事业单位		78	78	
残疾人事业	1,069	1,499	430	40.2%
行政运行	97	53	-44	-45.4%
一般行政管理事务	2	509	507	25350.0%
其他残疾人事业支出	970	937	-33	-3.4%
红十字事业	90	69	-21	-23.3%
行政运行	70	54	-16	-22.9%
一般行政管理事务	20	15	-5	-25.0%
最低生活保障	955	1,000	45	4.7%
城市最低生活保障金支出	955	1,000	45	4.7%
临时救助	154		-154	-100.0%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按功能科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
临时救助支出	154		-154	-100.0%
其他生活救助	45	180	135	300.0%
其他城市生活救助	45	180	135	300.0%
退役军人管理事务	197	273	76	38.6%
行政运行	71	66	-5	-7.0%
一般行政管理事务	4	33	29	725.0%
拥军优属	118	100	-18	-15.3%
事业运行	4	74	70	1750.0%
其他社会保障和就业支出	1,695	1,784	89	5.3%
其他社会保障和就业支出	1,695	1,784	89	5.3%
卫生健康支出	13,000	13,320	320	2.5%
卫生健康管理事务	1,358	639	-719	-52.9%
行政运行	468	316	-152	-32.5%
一般行政管理事务	877	316	-561	-64.0%
其他卫生健康管理事务支出	13	7	-6	-46.2%
公立医院	16		-16	-100.0%
其他公立医院支出	16		-16	-100.0%
基层医疗卫生机构	2,234	1,369	-865	-38.7%
城市社区卫生机构	2,234	1,369	-865	-38.7%
公共卫生	2,816	3,130	314	11.2%
疾病预防控制机构	192	112	-80	-41.7%
卫生监督机构	111	28	-83	-74.8%
妇幼保健机构	1,252	815	-437	-34.9%
基本公共卫生服务	1,251	2,175	924	73.9%
重大公共卫生服务	10		-10	-100.0%
中医药		5	5	
其他中医药支出		5	5	
计划生育事务	1,592	1,813	221	13.9%
计划生育服务	1,175	1,813	638	54.3%
其他计划生育事务支出	417		-417	-100.0%
行政事业单位医疗	4,984	5,089	105	2.1%
行政单位医疗	1,659	1,757	98	5.9%
事业单位医疗	3,325	3,332	7	0.2%
其他卫生健康支出		1,275	1,275	
其他卫生健康支出		1,275	1,275	
节能环保支出	6,370	3,660	-2,710	-42.5%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按功能科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
能源节约利用	6,370	3,660	-2,710	-42.5%
能源节约利用	6,370	3,660	-2,710	-42.5%
城乡社区支出	23,700	27,620	3,920	16.5%
城乡社区管理事务	11,801	12,691	890	7.5%
行政运行	510	317	-193	-37.8%
一般行政管理事务	5,397	4,004	-1,393	-25.8%
城管执法	1,751	2,420	669	38.2%
市政公用行业市场监管	3,322	3,338	16	0.5%
其他城乡社区管理事务支出	821	2,612	1,791	218.1%
城乡社区规划与管理	1,966	3,993	2,027	103.1%
城乡社区规划与管理	1,966	3,993	2,027	103.1%
城乡社区公共设施	1,426		-1,426	-100.0%
其他城乡社区公共设施支出	1,426		-1,426	-100.0%
城乡社区环境卫生	8,507	9,993	1,486	17.5%
城乡社区环境卫生	8,507	9,993	1,486	17.5%
其他城乡社区支出		943	943	
其他城乡社区支出		943	943	
住房保障支出	12,060	10,280	-1,780	-14.8%
住房改革支出	12,060	10,280	-1,780	-14.8%
住房公积金	7,993	8,422	429	5.4%
提租补贴	4,067	1,858	-2,209	-54.3%
灾害防治及应急管理支出	400	850	450	112.5%
应急管理事务	400	381	-19	-4.8%
行政运行	238	177	-61	-25.6%
一般行政管理事务	162	204	42	25.9%
其他灾害防治及应急管理支出		469	469	
预备费		2,200	2,200	
其他支出	510	390	-120	-23.5%
其他支出	510	390	-120	-23.5%
其他支出	510	390	-120	-23.5%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按政府经济科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
一般公共预算支出合计	198,000	208,500	10,500	5.3%
机关工资福利支出	21,210	19,944	-1,266	-6.0%
工资津补贴	13,470	14,588	1,118	8.3%
社会保障缴费	4,450	3,173	-1,277	-28.7%
住房公积金	2,580	2,134	-446	-17.3%
其他工资福利支出	710	49	-661	-93.1%
机关商品和服务支出	29,000	33,461	4,461	15.4%
办公经费	15,030	18,959	3,929	26.1%
会议费	160	130	-30	-18.8%
培训费	290	350	60	20.7%
专用材料购置费	1	10	9	900.0%
委托业务费	8,020	8,205	185	2.3%
公务接待费	4	120	116	2900.0%
因公出国(境)费用		110	110	
公务用车运行维护费	170	264	94	55.3%
维修(护)费	320	291	-29	-9.1%
其他商品和服务支出	5,005	5,022	17	0.3%
机关资本性支出(一)	9,440	8,360	-1,080	-11.4%
基础设施建设	3,050	3,030	-20	-0.7%
设备购置	1,720	99	-1,621	-94.2%
大型修缮	640	981	341	53.3%
其他资本性支出	4,030	4,250	220	5.5%
机关资本性支出(二)	7,060	11,936	4,876	69.1%
基础设施建设	2,950	6,768	3,818	129.4%
设备购置	40	7	-33	-82.5%
大型修缮	4,070	5,161	1,091	26.8%
对事业单位经常性补助	83,660	83,045	-615	-0.7%
工资福利支出	58,940	56,185	-2,755	-4.7%
商品和服务支出	24,720	26,860	2,140	8.7%
对事业单位资本性补助	2,590	3,019	429	16.6%
资本性支出(一)	1,870	3,019	1,149	61.4%
资本性支出(二)	720		-720	-100.0%
对企业补助	2,570	1,172	-1,398	-54.4%
费用补贴	2,570	2	-2,568	-99.9%
其他对企业补助		1,170	1,170	
对个人和家庭的补助	18,530	24,713	6,183	33.4%

西岗区一般公共预算支出明细表

(按政府经济科目)

单位:万元

科目名称	2019年预计数	2020年预算数	增减额	增幅%
社会福利和救助	13,380	14,553	1,173	8.8%
助学金	60		-60	-100.0%
离退休费	4,410	4,862	452	10.2%
其他对个人和家庭补助	680	5,298	4,618	679.1%
对社会保障基金补助	23,890	22,850	-1,040	-4.4%
对社会保险基金补助	23,890	22,850	-1,040	-4.4%
其他支出	50		-50	-100.0%
其他支出	50		-50	-100.0%

“三公”经费预算情况表

单位：万元

项 目	2019年预算	2020年预算	增减额	增减率
合 计	1,033	1,000	-33	-3.2%
因公出国境费	110	110		
公务接待费	179	179		
公务用车购置及运行费合计	744	711	-33	-4.4%
公务用车购置费	105	100	-5	-4.8%
公务用车运行费	639	611	-28	-4.4%

名词解释及说明

一、关于 2020 年预算编制内容的说明

根据《中华人民共和国预算法》的有关规定，西岗区财政局编制了西岗区 2020 年财政收支预算，其中，依据《财政部关于完善政府预算体系有关问题的通知》（财预[2014]368 号）文件要求，从 2015 年 1 月 1 日起，将残疾人就业保障金、文化事业建设费等 11 项政府性基金预算转为一般公共预算，因此我区 2020 年无政府性基金收支预算；由于国有资本经营预算按照财政部关于加大国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度的要求，与一般公共预算合并编制；我区无本级社会保险基金收支，所以社会保险基金预算不单独编制。

二、关于“一般公共预算收入”的解释

本报告中所称一般公共预算收入包括区级固定税收、区级与市本级共享税收的分享部分、非税收入。

区级固定税收：印花稅 100%、土地增值稅 100%，环保稅 100%。

区级分享稅收部分：增值稅 22.5%、企业所得稅 18%、个人所得稅 18%、房產稅 45%、城镇土地使用稅 45%。

非稅收入：按照行政隶属关系取得的国有资源（资产）有偿使用收入、行政事业性收费收入、罚没收入、其他收入

等。

三、关于 2020 年政府收支科目支出功能分类的解释

(一) 一般公共服务支出。反映政府提供一般公共服务的支出。包括人大事务、政协事务、政府办公厅（室）及相关机构事务、发展与改革事务、统计信息事务、财政事务、税收事务、审计事务、海关事务、人力资源事务、纪检监察事务、商贸事务、知识产权事务、民族事务、港澳台事务、档案事务、民主党派及工商联事务、群众团体事务、党委办公厅（室）及相关机构事务、组织事务、宣传事务、统战事务、对外联络事务、其他共产党事务支出、网信事务、市场监督管理事务、其他一般公共服务支出。

(二) 公共安全支出。反映政府维护社会公共安全方面的支出。包括武装警察部队、公安、国家安全、检察、法院、司法、监狱、强制隔离戒毒、国家保密、缉私警察、其他公共安全支出。

(三) 教育支出。反映政府教育事务支出。包括教育管理事务、普通教育、职业教育、成人教育、广播电视教育、留学教育、特殊教育、进修及培训、教育费附加安排的支出、其他教育支出。

(四) 科学技术支出。反映用于科学技术方面的支出。包括科学技术管理事务、基础研究、应用研究、技术研究与开发、科技条件与服务、社会科学、科学技术普及、科技交

流与合作、科技重大项目、其他科学技术支出。

（五）文化旅游体育与传媒支出。反映政府在教育、文化、旅游、文物、体育、广播电视、电影、新闻出版等方面的支出。包括文化和旅游、文物、体育、新闻出版电影、广播电视、其他文化旅游体育与传媒支出。

（六）社会保障和就业支出。反映政府在社会保障与就业方面的支出。包括人力资源和社会保障管理事务、民政管理事务、补充全国社会保障基金、行政事业单位养老支出、企业改革补助、就业补助、抚恤、退役安置、社会福利、残疾人事业、红十字事业、最低生活保障、临时救助、特困人员救助供养、补充道路交通事故社会救助基金、其他生活救助、财政对基本养老保险基金的补助、财政对其他社会保险基金的补助、退役军人管理事务、财政代缴社会保险费支出、其他社会保障和就业支出。

（七）卫生健康支出。反映政府卫生健康方面的支出。包括卫生健康管理事务、公立医院、基层医疗卫生机构、公共卫生、中医药、计划生育事务、行政事业单位医疗、财政对基本医疗保险基金的补助、医疗救助、优抚对象医疗、医疗保障管理事务、老龄卫生健康事务、其他卫生健康支出。

（八）节能环保支出。反映政府节能环保支出。包括环境保护管理事务、环境监测与监察、污染防治、自然生态保护、天然林保护、退耕还林还草、风沙荒漠治理、退牧还草、

已垦草原退耕还草、能源节约利用、污染减排、可再生能源、循环经济、能源管理事务、其他节能环保支出。

（九）城乡社区支出。反映政府城乡社区事务支出。包括城乡社区管理事务、城乡社区规划与管理、城乡社区公共设施、城乡社区环境卫生、建设市场管理与监督、其他城乡社区支出。

（十）住房保障支出。集中反映政府用于住房方面的支出。包括保障性安居工程支出、住房改革支出、城乡社区住宅。

（十一）灾害防治及应急管理支出。反映政府用于自然灾害防治、安全生产监管及应急管理等方面的支出。包括应急管理事务、消防事务、森林消防事务、煤矿安全、地震事务、自然灾害防治、自然灾害救灾及恢复重建支出、其他灾害防治及应急管理支出。

（十二）预备费。反映预算中安排的预备费。

（十三）其他支出。反映不能划分到上述功能科目的其他政府支出。包括年初预留、其他支出。

四、关于 2019 年各项上解支出的结算说明

（一）关于上解省专项资金的结算

根据省政府决定，从 2002 年起大连市专项上解省 2 亿元，并从 2003 年起按全省公共财政收入增幅实行递增。考虑县区财政的实际情况，上解省的 2 亿元基数由市本级财政

承担，增量部分由县级财政承担。2019年我区应承担上解省专项资金5,054万元。

(二) 关于出口退税超基数专项上解的结算

根据国务院的决定，市政府决定原核定的各区市县出口退税基数不变，相应调整出口退税超基数负担比例，超基数部分市本级与市内四区分担比例由17:8调整为5:2.5。相应取消市对各区市县的出口退税基数返还，各区分担部分年终专项上解。

大连市财政局为结算方便，规定出口退税结算时间为上年12月至本年11月。2018年12月至2019年11月我区出口退税超额部分按结算办法测算，需上解1,764万元。

(三) 关于上解对口支援西藏和新疆资金的结算

根据《关于明确各区市县2019年对口支援西藏和新疆资金量基数的通知》(大财预(结)[2019]15号)，按照政策和西岗区有关决算数据计算，2019年我区对口支援西藏和新疆资金量基数为832万元。

(四) 关于城镇居民基本医疗保险和基本养老保险补助资金的上解

根据社会保险经办机构统计确定，我区应承担的城镇居民基本医疗保险上解基数为1,986万元，我区应承担的困难居民基本医疗保险上解基数为105万元，我区应承担的城乡基本养老保险上解基数为801万元。

（五）关于检法两院划转经费的上解

根据检法两院划转相关工作要求，经市财政局确定，检法两院划转经费的上解基数为 5,180 万元。

（六）关于公共租赁住房租金补贴等其他专项上解

公共租赁住房租金补贴、人口普查等三项统计调查经费、购房补贴和奖励资金、物业服务行业扶持资金等其他各项专项上解预计为 4,881 万元。

五、关于 2019 年其他结算事项的说明

（一）关于市对区市县定额补助的结算

为规范和简化结算工作，将 2003 年体制改革时核定的体制定额补助、车船税和城镇土地使用税体制调整定额补助、原锁定企业属地化征管改革财力划转基数、烟草公司集中汇缴企业所得税补助基数、企业搬迁财力划转基数、食品药品监管体制划转补助合并后，确定定额补助额为 8,881 万元。

（二）关于市税收征管体制改革补助的结算

2013 年 7 月 1 日，市政府下发了《大连市人民政府关于调整部分地方税收征管范围的通知》（大政发〔2013〕42 号），《通知》第三条规定“对市内四区（含高新区）新开发的房地产项目（以签订《土地出让合同》日期为准），从 2013 年 7 月 1 日起，土地增值税实行属地管理。”该项规定的出台，意味着注册地在我区的房地产企业 7 月 1 日后新摘牌项

目实现的土地增值税由原按照注册地征收改为按项目地征收，这一政策调整，对我区刚性支出和社会事业建设的资金保障影响较大。为了应对政策调整对我区的影响，区委、区政府及时向市政府进行了汇报，并积极配合市财政局、市地税局开展工作调研，最后市政府同意给予我区每年 14,000 万元定额财力补助。

（三）关于市与区市县增值税分享财力的说明

根据《大连市人民政府关于全面推开营改增试点后市本级与区市县（先导区）增值税收入划分有关问题的通知》（大政发[2016] 47号）的规定，经市财政局核定，2019年市与区市县增值税分享财力返还西岗区的金额为 18,811 万元。

（四）关于 2019 年市专项补助的说明

市专项补助是市财政局专项转移支付的资金，由市财政局下达指标文件，区财政局按照规定的用途和列支科目使用，2019年市专项拨款补助 23,903 万元。其中：一般公共服务支出 502 万元（2019年社区党组织服务群众专项资金等）、公共安全支出 8 万元（反走私综合治理工作经费）、教育支出 2,854 万元（教育专项经费等）、文化旅游体育与传媒支出 89 万元（文化专项经费等）、社会保障和就业支出 3,732 万元（民政管理事务、抚恤、退役安置、困难居民一次性生活补助等）、卫生健康支出 161 万元（公共卫生等）、节能环保支出 6,074 万元既有居住建筑节能改造项目），城乡社区支

出 10,483 万元(城市维护费等)、转移性支出 53,364 万元(市对县区定额补助等)。

六、关于“预算稳定调节基金”的解释

预算稳定调节基金是指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及视预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。预算稳定调节基金单设科目，安排或补充基金时在支出方反映，调入使用基金时在收入方反映。2019 年补充预算稳定调节基金 8,000 万元，主要是由上级转移支付资金增加构成。