

十八届人大四次

会议文件（13）

关于西岗区 2020 年预算执行情况和 2021 年预算草案的报告（书面）

——2021 年 1 月 25 日在大连市西岗区第十八届人民代表大会第四次会议上
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 2020 年预算执行情况和 2021 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、2020 年财政预算执行情况

2020 年是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标具有里程碑意义的一年，面对错综复杂的国际形势和新冠肺炎疫情的严重冲击，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及十九届二中、三中、四中、五中全会精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立过“紧日子”的思想，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，压减非急需非刚性支出，盘活

存量资源，防范化解欠款风险，加强预算管理，深化财政改革，继续推动实施预算绩效管理，为我区现代化品质城区建设提供坚强有力的保障。

（一）财政收支完成情况

1. 一般公共预算收入

2020 年全区一般公共预算收入完成 97,654 万元，完成区人大批准收入预算任务的 86.0%。其中：税收收入完成 91,369 万元，占收入总量的 93.6%；非税收入完成 6,285 万元，占收入总量的 6.4%，收入结构较好。主要收入项目完成情况如下：

（1）增值税完成 29,665 万元，完成预算的 81.9%。

（2）企业所得税完成 20,881 万元，完成预算的 77.3%。

（3）个人所得税完成 11,913 万元，完成预算的 58.1%。

（4）房产税完成 8,077 万元，完成预算的 103.6%。

（5）城镇土地使用税完成 2,065 万元，完成预算的 108.7%。

（6）印花税完成 3,991 万元，完成预算的 58.3%。

（7）土地增值税完成 14,522 万元，完成预算的 145.2%。

（8）环保税完成 255 万元，完成预算的 56.7%。

（9）国有资源（资产）有偿使用收入完成 5,134 万元，完成预算的 250.4%。

（10）行政事业性收费收入完成 126 万元，完成预算的

105.0%。

(11) 罚没收入完成 1,025 万元，完成预算的 162.7%。

2. 一般公共预算支出

2020 年全区一般公共预算支出完成 196,527 万元，完成预算的 94.3%。主要支出项目完成情况如下：

(1) 一般公共服务支出完成 31,893 万元，完成预算的 102.3%。

(2) 公共安全支出完成 5,057 万元，完成预算的 119.0%。

(3) 教育支出完成 48,301 万元，完成预算的 97.6%。

(4) 科学技术支出完成 5,895 万元，完成预算的 126.0%。

(5) 文化旅游体育与传媒支出完成 4,141 万元，完成预算的 90.4%。

(6) 社会保障和就业支出完成 48,728 万元，完成预算的 87.0%。

(7) 卫生健康支出完成 14,104 万元，完成预算的 105.9%。

(8) 节能环保支出完成 4,746 万元，完成预算的 129.7%。

(9) 城乡社区支出完成 19,296 万元，完成预算的 69.9%。

(10) 住房保障支出完成 13,614 万元，完成预算的 132.4%。

(11) 灾害防治及应急管理支出完成 438 万元，完成预算的 51.5%。

(12) 其他支出完成 148 万元，完成预算的 37.9%。

3. 财政收支平衡情况

西岗区 2020 年财政收支平衡情况预计如下：

2020 年收入总计 230,592 万元，其中：一般公共预算收入 97,654 万元；市补助收入合计 96,138 万元；调入预算稳定调节基金 36,800 万元。

2020 年支出总计 230,592 万元，其中：一般公共预算支出 196,527 万元；各项上解支出 21,837 万元；补充预算稳定调节基金 12,228 万元。

收支相抵，年终滚存结余 0 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资金。

2020 年政府性基金收入为 7,485 万元，其中：2020 年上级转移支付的政府性基金收入为 7,485 万元；2019 年政府性基金结余为 46 万元。

2020 年政府性基金支出为 7,399 万元。

收支相抵，年终滚存结余 86 万元，其中：结转下年 86 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. 积极组织收入，不断优化营商环境

（1）加强与税务部门的沟通合作。受疫情冲击、经济下行、减税降费政策等多重因素影响，税收收入减收幅度较大，面对减收的巨大困难，一是主动加强与税务部门及各街道的沟通合作，强化税收收入组织，针对我区重点行业、重点税源企业及重点建设项目实行动态监控，及时了解我区税收变化情况，助力企业复工复产；二是根据我区出台的《西岗区促进产业发展若干措施》等一系列政策文件，各部门统筹协力，及时兑现了相关扶持奖励资金，为我区营造优商的投资环境提供了资金保障。

（2）做好非税收入的管理。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，切实将减税降费政策的实惠转化为优化经济结构的动力；二是实施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）有效盘活国有资源。将英雄纪念公园北地块“保利熙悦”项目中政府回购房所涉及的相关权益进行转让，形成区级净收益 1 亿余元，将按照非税收入管理规定上缴国库，

用于弥补财政缺口及东关街历史文化街区保护与利用工作。

2. 调整支出结构，兜牢“三保”支出底线

受减税降费政策及新冠疫情因素叠加的影响，我区财政收入下降幅度较大，保障“三保”支出面临前所未有的压力。为此，我区严格落实过“紧日子”的思想，压缩非急需非刚性支出，在财政支出方面，优先将财政资金投入到“保工资、保运转、保民生”以及疫情防控方面，集中财力确保“三保”支出无缺口，疫情防控无死角。保障了在疫情防控、教育发展、就业创业、社会保障、卫生健康、文化体育、城市建设、食品安全、社会治理等方面资金投入。

（1）疫情防控方面。在新冠疫情暴发后，我区共投入防疫经费1,970万元，主要用于区政府以及各街道开展防疫工作、采购防疫物资、集中隔离酒店驻点经费、后盐支援队防疫经费、发放社区干部疫情补助资金等。同时，作为物资采购组牵头单位，我们与物资采购组成员单位强化协作，密切配合，建立采购“绿色通道”，满足了全区疫情防控和重点企业复工复产的需要。

（2）教育发展方面。教育事业发展支出10,443万元，主要用于悦泰福里配套学校和幼儿园的新建及信息化等设备采购、应急防灾综合体验馆设备项目、中小学创新实验室建设项目、电子书包设备项目、高中考等考试考务费及各项维修工程等项目。

（3）就业创业方面。再就业资金支出 4,620 万元，主要用于发放治安巡防公益性岗位补贴及社保补贴、创业带头人经营实体带动就业保险补贴、高校毕业生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。

（4）社会保障方面。一是社会低保支出 1,040 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；二是老龄事务支出 949 万元，主要用于对 90 岁以上高龄老人生活补贴、社区（居家）养老服务中心运营补贴；三是残疾人事业支出 713 万元，主要用于残疾人助学资助和大学生新生奖励、开展残疾人心理咨询服务工作、贫困残疾人家庭无障碍改造等各项活动；四是社区建设支出 294 万元，主要用于提升改造社区服务环境及房屋租金等。

（5）卫生健康方面。卫生健康支出 3,931 万元，主要用于基本公共卫生服务保障、计划生育独生子女伤残死亡家庭扶助、无业（失业）退休独生子女父母补助、生育关怀项目及心理健康促进行动等工作。

（6）文化体育方面。文化体育支出 872 万元，主要用于西岗区“区长杯”足球联赛活动、体育训练进校园活动、第十二届“书香满西岗”市民读书季、开展第 33 届“八一路杯”体育日活动、参加中曲协“曲苑名城”中国曲艺名城

优秀曲艺节目展演活动等项目。

(7) 城市建设方面。城乡建设支出 20,057 万元，主要用于老旧小区改造既有居住节能改造项目、老旧住宅维修及小区内基础设施改造、开展垃圾分类工作、背街小巷改造提升工程、老旧住宅失管下水管网维修、鲜花摆放工程、松材线虫病感染疫木等项目。

(8) 食品安全方面。食品安全支出 252 万元，主要用于食品安全检查、国家食品安全示范城市建设、食药大篷车百场宣讲等项目。

(9) 社会治理方面。一是公共安全支出 4,037 万元，主要用于西岗公安分局基层派出所建设、公安局和交警大队的辅警人员工资等；二是社会稳定支出 452 万元，主要用于重点信访案件化解工作、街道信访稳定等工作。

3. 强化财政管理，扎实推进财政改革

(1) 打好疫情防控阻击战。一是积极落实中央政策，加强直达资金管理，做好我区“六稳”、“六保”工作，确保直达基层直达民生政策落地；二是确保我区在开展疫情防控工作、采购防疫物资、集中隔离酒店驻点等各方面的资金保障；三是物资采购组成员单位强化协作，密切配合，建立采购“绿色通道”，保障全区疫情防控和重点企业复工复产的需要。

(2) 利用 PPP 模式推动东关街历史文化街区保护和利

用工作开展。我区已于 2020 年 8 月对东关街历史文化街区保护与利用进行了 PPP 模式的可行性论证,并按规定完成“两评一案”评审等相关工作,目前已入财政部政府和社会资本合作 (PPP) 综合信息平台项目库,下一步利用社会资本推动东关街历史文化街区保护和利用。

(3) 完善国有资产管理工作。一是对区属行政事业单位房屋资产进行了清查,摸清了我区行政事业单位房屋资产家底,为下一步房屋资产管理使用夯实了基础;二是盘活国有资源,完成英雄纪念公园北地块“保利熙悦”项目政府闲置回购房所涉及的相关权益公开转让工作,形成的非税收入用于弥补财政缺口及东关街历史文化街区保护与利用工作。

(4) 推动预算绩效管理工作。为了进一步提高财政资金使用效益,稳步推进预算绩效管理工作,出台了《西岗区预算绩效管理暂行办法》及一系列相关文件,编制年度预算时,我们要求部门设定预算绩效目标,并在预算执行中,督促部门对本单位绩效目标的实现程度和预算执行进度进行“双监控”,年底开展预算绩效评价。将绩效理念和方法融入预算编制、执行、监督全过程,并及时公开绩效评价结果。

(5) 发挥政府采购监督作用。为了贯彻落实中央深改委审议通过的《深化政府采购制度改革方案》等文件精神,结合我区实际,出台了《关于规范工程建设项目审批和政府采购管理的意见》,强化了事中事后监管,促进公平竞争,

实现政府采购提质增效，保障各方主体合法权益。全年完成133项招标监管工作，涉及金额23,331.82万元，节约资金2,367.34万元，节约率9.2%。

（6）做好资金管理工作。一是为应对财政收入减收及“三保”支出压力不断增大，我区于6月底在全市率先开展2021年部门预算布置的工作，预算编制按照“先生活、后生产”的原则，区分轻重缓急，优先保障“三保”支出，同时要求各部门通过协同理财系统对部门采购项目进行生命周期管理；二是压减非急需非刚性支出，在完成非急需非刚性支出较2019年预算压减50%以上任务的同时，确保2020年预算压减比例不低于4.1%的任务目标完成。

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。一是受减税降费政策及新冠疫情因素叠加的影响，我区一般公共预算收入减收压力前所未有，重点纳税企业全面减收；二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虽有增长，但未来项目储备不足；三是“三保”的刚性需求持续扩大，财政支出压力逐年增大。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，2020年在全区各界的共同努力下，克服了各种不利因素和困难，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、2021年财政预算草案

2021年是中国共产党成立100周年,是“十四五”规划的开局之年。当前,疫情变化和外部环境还存在诸多不确定性,经济形势仍然复杂严峻,疫情冲击导致的各类衍生风险不容忽视,我区经济恢复的基础尚不牢固,财政紧平衡的态势愈发凸显。必须增强忧患意识,坚持底线思维,提高风险防控能力,进一步统筹处理好近期渡过难关和远期谋划发展的关系,统筹做好财政安全运行和推进高质量发展工作,全力保障财政安全、平稳和可持续运行,继续做好“六稳”工作、落实“六保”任务,开启全面建设社会主义现代化高品质城区新征程,实现“十四五”时期发展良好开局。

2021年预算编制的指导思想:以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神,全面落实习近平总书记关于东北、辽宁、大连振兴发展的重要指示批示精神,坚定不移贯彻新发展理念,坚持稳中求进工作总基调,积极融入新发展格局,以推动高质量发展为主题,以深化供给侧结构性改革为主线,以改革创新为根本动力,以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的。加大优化财政支出结构力度,始终坚持政府过“紧日子”,扎实做好“六稳”工作、全面落实

“六保”任务，把宝贵的财政资金用在刀刃上。加强财政资源统筹，强化预算约束和绩效管理，努力提高财政支出效率，深化预算管理制度改革，加强政府债务管理，防范化解地方政府隐性债务风险。

（一）财政收支预算

按照上述指导思想和总体要求，根据 2021 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 2021 年财政预算草案。

1. 一般公共预算收入

2021 年全区一般公共预算收入计划完成 106,000 万元，增长 8.5%。其中：税收收入计划完成 99,600 万元，非税收入计划完成 6,400 万元。主要收入项目计划完成情况如下：

- （1）增值税完成 35,200 万元。
- （2）企业所得税完成 21,500 万元。
- （3）个人所得税完成 12,740 万元。
- （4）房产税完成 8,700 万元。
- （5）城镇土地使用税完成 6,500 万元。
- （6）印花税完成 4,700 万元。
- （7）土地增值税完成 10,000 万元。
- （8）环保税完成 260 万元。
- （9）国有资源（资产）有偿使用收入完成 5,280 万元。
- （10）行政事业性收费收入完成 120 万元。

(11) 罚没收入完成 1,000 万元。

2. 一般公共预算支出

2021 年全区一般公共预算支出计划安排 211,800 万元。增长 7.8%。主要支出项目安排如下：

(1) 一般公共服务支出完成 28,960 万元。

(2) 公共安全支出完成 5,090 万元。

(3) 教育支出完成 45,070 万元。

(4) 科学技术支出完成 5,700 万元。

(5) 文化旅游体育与传媒支出完成 2,800 万元。

(6) 社会保障和就业支出完成 55,430 万元。

(7) 卫生健康支出完成 14,700 万元。

(8) 城乡社区支出完成 38,180 万元。

(9) 住房保障支出完成 13,000 万元。

(10) 灾害防治及应急管理支出完成 470 万元。

(11) 预备费完成 2,400 万元。

3. 财政收支平衡情况

西岗区 2021 年财政收支平衡情况如下：

2021 年收入总计 232,805 万元，其中：一般公共预算收入 106,000 万元；市对区补助收入 92,362 万元；上年结余收入 0 万元；调入预算稳定调节基金 34,443 万元。

2021 年支出总计 232,805 万元，其中：一般公共预算支出 211,800 万元；各项上解支出 21,005 万元。

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

2021 年调入预算稳定调节基金 34,443 万元。主要用于事业单位养老保险上解 20,000 万元，用于教育投入 14,443 万元。

5. 举借债务情况

按照市政府工作部署要求，我区预计举借专项债 15,000 万元，区级配套资金 4,000 万元，专项用于我区老旧小区改造。

6. 政府性基金收支情况

2021 年全区政府性基金预算收入计划完成 16,216 万元。其中：区本级政府性基金预算收入计划完成 15,730 万元，上级补助收入 400 万元，上年结转收入 86 万元。

2021 年全区政府性基金预算支出计划完成 14,726 万元。其中：征地和拆迁补偿支出 8,000 万元，城市建设支出 6,240 万元，彩票公益金安排支出 486 万元。

收支相抵，当年收支平衡，年终滚存结余 1,490 万元，其中：结转下年 1,490 万元。

7. 国有资本经营收支情况

西岗区没有国有资本经营预算收入，所有国有资本经营支出均为上级转移性支付资金。

2021 年预计上级转移支付国有资本经营收入 165 万元，

计划支出 165 万元。

收支相抵，当年收支平衡，当年滚存结余 0 万元。

（二）财政主要工作

1. 组织分析，确保财政收入应收尽收

一是区财政局将充分考虑减税降费、新冠肺炎疫情等因素对经济运行和财政收入的影响，在坚持依法依规征收的基础上，科学研判形势，进一步抓好组织收入工作，加强税收分析，增强组织税收收入的科学性和准确性；二是努力挖掘非税收入潜力，实行分类规范管理，同时严格执行非税收入管理规定，确保非税收入及时入库；三是加强国有资源的管理，多措并举盘活国有资产资源，提高资源利用效率，培育经济增长新动能，促进我区经济提质增效发展。

2. 统筹资金，保障“三保”支出资金投入

一是根据中央、省、市对压减非急需非刚性支出工作的要求，进一步扩大压减支出规模，特别是低效无效、标准过高的支出，以及受疫情影响可暂缓实施和不再开展的项目支出，确保可压尽压，应压尽压；二是为了应对疫情影响，统筹考虑我区财政收支情况，进一步优化财政支出结构，我们会将压减的财政资金统筹优先用于保障我区“三保”支出，积极发挥财政资金对发展和改善民生的保障作用。

3. 创新工作，推进财政管理工作改革

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；二是加强和改进国有资产管理工 作，盘活存量资源，发挥国有资产使用效益；三是加快协同理财系统各部门之间运行的对接统筹工作，发挥系统功能，提高全区财政综合管理水平。

各位代表，2021 年是“十四五”规划的开局之年，做好 2021 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。

一般公共预算平衡表

单位：万元

2020年决算平衡		2021年预算平衡	
项 目	金 额	项 目	金 额
一、收入总计	230,592	一、收入总计	232,805
(一) 本年收入合计	97,654	(一) 本年收入合计	106,000
(二) 市补助收入合计	96,138	(二) 市补助收入合计	92,362
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. 工商质监划转经费补助	3,098	3. 工商质监划转经费补助	3,098
4. 城管执法体制划转经费补助	430	4. 城管执法体制划转经费补助	430
5. 国土局划转经费补助	70	5. 国土局划转经费补助	70
6. 六一幼儿园划转经费补助	792	6. 六一幼儿园划转经费补助	792
7. 中央特殊转移支付资金	10,000	7. 中央特殊转移支付资金	
8. 固定数额补助	1,874	8. 固定数额补助	16,533
9. 均衡性及结算补助支出	843	9. 均衡性及结算补助支出	243
10. 一般公共服务共同财政事权转移支付支出		10. 一般公共服务共同财政事权转移支付支出	467
11. 公共安全共同财政事权转移支付支出	57	11. 公共安全共同财政事权转移支付支出	56
12. 教育共同财政事权转移支付支出	2,135	12. 教育共同财政事权转移支付支出	2,014
13. 科学技术共同财政事权转移支付支出		13. 科学技术共同财政事权转移支付支出	15
14. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	7	14. 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出	41
15. 社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	11,003	15. 社会保障和就业共同财政事权转移支付支出	7,878
16. 医疗卫生共同财政事权分类分档转移支付支出	1,346	16. 医疗卫生共同财政事权分类分档转移支付支出	1,300
17. 节能环保共同财政事权转移支付支出	3,951	17. 节能环保共同财政事权转移支付支出	
18. 城乡社区共同财政事权转移支付支出	9,140	18. 城乡社区共同财政事权转移支付支出	10,615
19. 住房保障支出共同财政事权转移支付支出	2,200	19. 住房保障支出共同财政事权转移支付支出	3,400
20. 专项拨款补助	7,500	20. 专项拨款补助	3,718
一般公共服务	73	一般公共服务	33
教育	2,101	教育	2,300
科学技术	266	科学技术	
文化体育与传媒	468	文化体育与传媒	
社会保障和就业	1,152	社会保障和就业	1,385
卫生健康	105	卫生健康	
节能环保支出	819	节能环保支出	
城乡社区	575	城乡社区	
资源勘探工业信息等支出	72	资源勘探工业信息等支出	
商业服务业等支出	741	商业服务业等支出	
住房保障	1,128	住房保障	
(三) 上年结余收入		(三) 上年结余收入	
(四) 调入预算稳定调节基金	36,800	(四) 调入预算稳定调节基金	34,443
二、支出总计	230,592	二、支出总计	232,805
(一) 本年支出合计	196,527	(一) 本年支出合计	211,800
(二) 各项上解	21,837	(二) 各项上解	21,005
1. 上解省专项资金	5,093	1. 上解省专项资金	5,093
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	3,570	3. 市税务局县区局人员经费上解	3,570
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	1,842	5. 城镇居民医疗和养老保险结算	1,900
6. 检法两院划转经费上解	4,746	6. 检法两院划转经费上解	4,746
7. 公租房租房补贴资金等其他专项上解	1,109	7. 困难居民采暖等其他专项上解	1,100
8. 增值税分享返还上解	2,881	8. 增值税分享返还上解	2,000
(三) 补充预算稳定调节基金	12,228	(三) 补充预算稳定调节基金	
三、年终滚存结余	0	三、年终滚存结余	0
结转下年		结转下年	
净结余		净结余	

西岗区一般公共预算收入明细表

单位：万元

项 目	2020年执行数	2021年预算数
一般公共预算收入	97,654	106,000
一、税收收入	91,369	99,600
(一) 共享税收	72,601	84,640
增值税(22.5%)	29,665	35,200
企业所得税(18%)	20,881	21,500
个人所得税(18%)	11,913	12,740
房产税(45%)	8,077	8,700
城镇土地使用税(45%)	2,065	6,500
(二) 固定税收	18,768	14,960
印花税(100%)	3,991	4,700
土地增值税(100%)	14,522	10,000
环保税(100%)	255	260
二、非税收入	6,285	6,400
国有资源(资产)有偿使用收入	5,134	5,280
行政事业性收费收入	126	120
罚没收入	1,025	1,000

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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
一般公共预算支出合计	196,527	211,800	15,273	7.8%
一般公共服务支出	31,893	28,960	-2,933	-9.2%
人大事务	912	554	-358	-39.3%
行政运行	785	429	-356	-45.4%
一般行政管理事务	67	75	8	11.9%
人大会议	60	50	-10	-16.7%
政协事务	712	463	-249	-35.0%
行政运行	545	337	-208	-38.2%
一般行政管理事务	104	76	-28	-26.9%
政协会议	63	50	-13	-20.6%
政府办公厅(室)及相关机构事务	14,124	13,373	-751	-5.3%
行政运行	5,776	3,617	-2,159	-37.4%
一般行政管理事务	2,364	4,056	1,692	71.6%
机关服务	4,424	498	-3,926	-88.7%
信访事务	5	15	10	200.0%
事业运行	1,288	763	-525	-40.8%
其他政府办公厅(室)及相关机构事务支出	267	4,424	4,157	1556.9%
发展与改革事务	721	276	-445	-61.7%
行政运行	469	213	-256	-54.6%
一般行政管理事务	252	63	-189	-75.0%
统计信息事务	276	217	-59	-21.4%
行政运行	117	73	-44	-37.6%
一般行政管理事务	2	5	3	150.0%
专项普查活动	157	139	-18	-11.5%
财政事务	1,561	1,267	-294	-18.8%
行政运行	377	204	-173	-45.9%
一般行政管理事务	17	661	644	3788.2%
事业运行	541	343	-198	-36.6%
其他财政事务支出	626	59	-567	-90.6%
审计事务	280	223	-57	-20.4%
行政运行	256	148	-108	-42.2%
一般行政管理事务	24	75	51	212.5%
人力资源事务	535		-535	-100.0%
行政运行	160		-160	-100.0%
一般行政管理事务	8		-8	-100.0%
其他人力资源事务支出	367		-367	-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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
纪检监察事务	1,776	1,470	-306	-17.2%
行政运行	1,210	795	-415	-34.3%
一般行政管理事务	566	675	109	19.3%
商贸事务	1,265	386	-879	-69.5%
行政运行	325	196	-129	-39.7%
一般行政管理事务	940	190	-750	-79.8%
档案事务	58	36	-22	-37.9%
档案馆	58	36	-22	-37.9%
民主党派及工商联事务	101	61	-40	-39.6%
行政运行	94	47	-47	-50.0%
一般行政管理事务	7	14	7	100.0%
群众团体事务	327	167	-160	-48.9%
行政运行	259	95	-164	-63.3%
一般行政管理事务	68	72	4	5.9%
党委办公厅(室)及相关机构事务	762	631	-131	-17.2%
行政运行	661	418	-243	-36.8%
一般行政管理事务	101	213	112	110.9%
组织事务	2,091	3,124	1,033	49.4%
行政运行	707	464	-243	-34.4%
一般行政管理事务	444	1,772	1,328	299.1%
其他组织事务支出	940	888	-52	-5.5%
宣传事务	887	765	-122	-13.8%
行政运行	279	155	-124	-44.4%
一般行政管理事务	608	610	2	0.3%
统战事务	242	167	-75	-31.0%
行政运行	188	120	-68	-36.2%
一般行政管理事务	54	47	-7	-13.0%
市场监督管理事务	3,239	1,961	-1,278	-39.5%
行政运行	2,708	1,541	-1,167	-43.1%
一般行政管理事务	531	420	-111	-20.9%
其他一般公共服务支出	2,024	3,819	1,795	88.7%
其他一般公共服务支出	2,024	3,819	1,795	88.7%
公共安全支出	5,057	5,090	33	0.7%
公安	4,112	4,041	-71	-1.7%
一般行政管理事务	4,112	4,041	-71	-1.7%
检察	7		-7	-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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
行政运行	7		-7	-100.0%
司法	935	899	-36	-3.9%
行政运行	677	444	-233	-34.4%
一般行政管理事务	258	303	45	17.4%
其他司法支出		152	152	
其他公共安全支出	3	150	147	4900.0%
其他公共安全支出	3	150	147	4900.0%
教育支出	48,301	45,070	-3,231	-6.7%
教育管理事务	4,642	8,834	4,192	90.3%
行政运行	576	244	-332	-57.6%
一般行政管理事务	2,132	7,003	4,871	228.5%
其他教育管理事务支出	1,934	1,587	-347	-17.9%
普通教育	39,052	32,873	-6,179	-15.8%
学前教育	4,994	5,076	82	1.6%
小学教育	16,647	17,301	654	3.9%
初中教育	17,350	10,496	-6,854	-39.5%
高中教育	45		-45	-100.0%
其他普通教育支出	16		-16	-100.0%
特殊教育	624	428	-196	-31.4%
特殊学校教育	624	428	-196	-31.4%
进修及培训	559	308	-251	-44.9%
干部教育	559	308	-251	-44.9%
教育费附加安排的支出	2,049	2,143	94	4.6%
其他教育费附加安排的支出	2,049	2,143	94	4.6%
其他教育支出	1,375	484	-891	-64.8%
其他教育支出	1,375	484	-891	-64.8%
科学技术支出	5,895	5,700	-195	-3.3%
科学技术管理事务	5,866	5,689	-177	-3.0%
行政运行	271	156	-115	-42.4%
一般行政管理事务	1,315	40	-1,275	-97.0%
其他科学技术管理事务支出	4,280	5,493	1,213	28.3%
科学技术普及	29	11	-18	-62.1%
科普活动	14	11	-3	-21.4%
其他科学技术普及支出	15		-15	-100.0%
文化旅游体育与传媒支出	4,141	2,800	-1,341	-32.4%
文化和旅游	2,949	2,146	-803	-27.2%

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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
行政运行	241	151	-90	-37.3%
一般行政管理事务	629	370	-259	-41.2%
图书馆	192	147	-45	-23.4%
文化活动	365	364	-1	-0.3%
群众文化	34	25	-9	-26.5%
文化创作与保护	2		-2	-100.0%
文化和旅游市场管理	1,480	1,079	-401	-27.1%
其他文化和旅游支出	6	10	4	66.7%
文物	10	5	-5	-50.0%
文物保护	10	5	-5	-50.0%
体育	699	649	-50	-7.2%
体育场馆	610	15	-595	-97.5%
其他体育支出	89	634	545	612.4%
其他文化旅游体育与传媒支出	483		-483	-100.0%
文化产业发展专项支出	448		-448	-100.0%
其他文化旅游体育与传媒支出	35		-35	-100.0%
社会保障和就业支出	48,728	55,430	6,702	13.8%
人力资源和社会保障管理事务	2,843	3,541	698	24.6%
行政运行	277	156	-121	-43.7%
一般行政管理事务	2,510	3,330	820	32.7%
劳动保障监察		1	1	
公共就业服务和职业技能鉴定机构	47	49	2	4.3%
劳动人事争议调解仲裁	9	5	-4	-44.4%
民政管理事务	6,233	7,577	1,344	21.6%
行政运行	298	175	-123	-41.3%
一般行政管理事务	265	50	-215	-81.1%
基层政权建设和社区治理	5,605	7,228	1,623	29.0%
其他民政管理事务支出	65	124	59	90.8%
行政事业单位养老支出	23,008	27,101	4,093	17.8%
行政单位离退休	1,080	1,061	-19	-1.8%
事业单位离退休	861	832	-29	-3.4%
机关事业单位基本养老保险缴费支出	5,047	5,115	68	1.3%
机关事业单位职业年金缴费支出	82	93	11	13.4%
对机关事业单位基本养老保险基金的补助	15,938	20,000	4,062	25.5%
就业补助	4,251	5,061	810	19.1%
职业培训补贴	9		-9	-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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
社会保险补贴	465	739	274	58.9%
公益性岗位补贴	267	1,492	1,225	458.8%
职业技能鉴定补贴	1		-1	-100.0%
其他就业补助支出	3,509	2,830	-679	-19.4%
抚恤	2,516	3,885	1,369	54.4%
死亡抚恤	1,082	2,100	1,018	94.1%
伤残抚恤	956	1,370	414	43.3%
义务兵优待	172	415	243	141.3%
其他优抚支出	306		-306	-100.0%
退役安置	3,747	2,798	-949	-25.3%
退役士兵安置	265		-265	-100.0%
军队移交政府的离退休人员安置	2,762	2,694	-68	-2.5%
军队移交政府离退休干部管理机构	7		-7	-100.0%
军队转业干部安置		95	95	
其他退役安置支出	713	9	-704	-98.7%
社会福利	975	1,030	55	5.6%
老年福利	907	1,030	123	13.6%
社会福利事业单位	68		-68	-100.0%
残疾人事业	1,516	1,476	-40	-2.6%
行政运行	90	57	-33	-36.7%
一般行政管理事务	61	523	462	757.4%
残疾人康复	73		-73	-100.0%
残疾人就业和扶贫	52		-52	-100.0%
其他残疾人事业支出	1,240	896	-344	-27.7%
红十字事业	113	88	-25	-22.1%
行政运行	94	71	-23	-24.5%
一般行政管理事务	19	17	-2	-10.5%
最低生活保障	1,282	1,000	-282	-22.0%
城市最低生活保障金支出	1,282	1,000	-282	-22.0%
特困人员救助供养	152		-152	-100.0%
城市特困人员救助供养支出	152		-152	-100.0%
其他生活救助	127	306	179	140.9%
其他城市生活救助	127	306	179	140.9%
退役军人管理事务	352	252	-100	-28.4%
行政运行	120	86	-34	-28.3%
一般行政管理事务	32		-32	-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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
拥军优属	78	74	-4	-5.1%
事业运行	122	82	-40	-32.8%
其他退役军人事务管理支出		10	10	
其他社会保障和就业支出	1,613	1,315	-298	-18.5%
其他社会保障和就业支出	1,613	1,315	-298	-18.5%
卫生健康支出	14,104	14,700	596	4.2%
卫生健康管理事务	743	675	-68	-9.2%
行政运行	506	281	-225	-44.5%
一般行政管理事务	235	394	159	67.7%
其他卫生健康管理事务支出	2		-2	-100.0%
公立医院	114		-114	-100.0%
其他公立医院支出	114		-114	-100.0%
基层医疗卫生机构	1,929	2,311	382	19.8%
城市社区卫生机构	1,927	2,311	384	19.9%
其他基层医疗卫生机构支出	2		-2	-100.0%
公共卫生	4,235	3,924	-311	-7.3%
疾病预防控制中心	465	380	-85	-18.3%
卫生监督机构	285	269	-16	-5.6%
妇幼保健机构	1,030	813	-217	-21.1%
基本公共卫生服务	2,312	2,462	150	6.5%
重大公共卫生服务	143		-143	-100.0%
计划生育事务	1,455	1,584	129	8.9%
计划生育服务	1,455	1,584	129	8.9%
行政事业单位医疗	5,217	5,224	7	0.1%
行政单位医疗	1,773	1,740	-33	-1.9%
事业单位医疗	3,444	3,484	40	1.2%
其他卫生健康支出	411	982	571	138.9%
其他卫生健康支出	411	982	571	138.9%
节能环保支出	4,746		-4,746	-100.0%
能源节约利用	4,746		-4,746	-100.0%
能源节约利用	4,746		-4,746	-100.0%
城乡社区支出	19,296	38,180	18,884	97.9%
城乡社区管理事务	8,063	26,682	18,619	230.9%
行政运行	575	343	-232	-40.3%
一般行政管理事务	1,312	4,337	3,025	230.6%
城管执法	2,330	1,826	-504	-21.6%

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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
市政公用行业市场监管	3,495	3,225	-270	-7.7%
其他城乡社区管理事务支出	351	16,951	16,600	4729.3%
城乡社区规划与管理	2,636	3,255	619	23.5%
城乡社区规划与管理	2,636	3,255	619	23.5%
城乡社区公共设施	260	46	-214	-82.3%
其他城乡社区公共设施支出	260	46	-214	-82.3%
城乡社区环境卫生	8,337	8,197	-140	-1.7%
城乡社区环境卫生	8,337	8,197	-140	-1.7%
资源勘探工业信息等支出	140		-140	-100.0%
支持中小企业发展和管理支出	140		-140	-100.0%
其他支持中小企业发展和管理支出	140		-140	-100.0%
商业服务业等支出	26		-26	-100.0%
商业流通事务	26		-26	-100.0%
其他商业流通事务支出	26		-26	-100.0%
住房保障支出	13,614	13,000	-614	-4.5%
保障性安居工程支出	856		-856	-100.0%
老旧小区改造	856		-856	-100.0%
住房改革支出	12,380	12,552	172	1.4%
住房公积金	8,310	8,455	145	1.7%
提租补贴	4,070	4,097	27	0.7%
城乡社区住宅	378	448	70	18.5%
其他城乡社区住宅支出	378	448	70	18.5%
灾害防治及应急管理支出	438	470	32	7.3%
应急管理事务	438	470	32	7.3%
行政运行	306	265	-41	-13.4%
一般行政管理事务	132	205	73	55.3%
预备费		2,400	2,400	
其他支出	148		-148	-100.0%
其他支出	148		-148	-100.0%
其他支出	148		-148	-100.0%

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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
一般公共预算支出合计	196,527	211,800	15,273	7.8%
机关工资福利支出	22,658	22,860	202	0.9%
工资津补贴	16,390	16,547	157	1.0%
社会保障缴费	3,534	3,552	18	0.5%
住房公积金	2,449	2,573	124	5.1%
其他工资福利支出	285	188	-97	-34.0%
机关商品和服务支出	26,913	26,281	-632	-2.3%
办公经费	12,972	12,323	-649	-5.0%
会议费	128	175	47	36.7%
培训费	132	230	98	74.2%
专用材料购置费	1	4	3	300.0%
委托业务费	8,407	8,047	-360	-4.3%
公务接待费	2	180	178	8900.0%
因公出国(境)费用		110	110	
公务用车运行维护费	111	252	141	127.0%
维修(护)费	335	234	-101	-30.1%
其他商品和服务支出	4,824	4,726	-98	-2.0%
机关资本性支出(一)	5,915	2,285	-3,630	-61.4%
基础设施建设	214	136	-78	-36.4%
设备购置	2,447	106	-2,341	-95.7%
大型修缮	149	893	744	499.3%
其他资本性支出	3,106	1,150	-1,956	-63.0%
机关资本性支出(二)	8,879	7,375	-1,504	-16.9%
基础设施建设	2,128	3,500	1,372	64.5%
设备购置		71	71	
大型修缮	6,530	3,414	-3,116	-47.7%
其他资本性支出	221	390		
对事业单位经常性补助	84,443	83,776	-667	-0.8%
工资福利支出	61,600	61,013	-587	-1.0%
商品和服务支出	22,843	22,763	-80	-0.4%
对事业单位资本性补助	3,043	3,971	928	30.5%
资本性支出(一)	1,514	3,968	2,454	162.1%
资本性支出(二)	1,529	3	-1,526	-99.8%
对企业补助	3,615	19,241	15,626	432.3%
费用补贴	3,607	4,656	1,049	29.1%
其他对企业补助	8	14,585	14,577	182212.5%

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	2020年执行数	2021年预算数	增减额	增幅%
对个人和家庭的补助	25,123	26,011	888	3.5%
社会福利和救助	20,014	20,155	141	0.7%
助学金	61		-61	-100.0%
离退休费	3,764	4,587	823	21.9%
其他对个人和家庭补助	1,285	1,269	-16	-1.2%
对社会保障基金补助	15,938	20,000	4,062	25.5%
对社会保险基金补助	15,938	20,000	4,062	25.5%

“三公”经费预算情况表

单位：万元

项 目	2020年预算	2021年预算	增减额	增减率
合 计	1,000	970	-30	-3.0%
因公出国境费	110	110		
公务接待费	179	180	1	0.6%
公务用车购置及运行费合计	711	680	-31	-4.4%
公务用车购置费	100	30	-70	-70.0%
公务用车运行费	611	650	39	6.4%

政府性基金预算平衡表

单位：万元

2020年决算平衡		2021年预算平衡	
项目	2020年执行	项目	2021年预算
一、收入总计	7,485	一、收入总计	16,216
非税收入		非税收入	15,730
政府性基金收入		政府性基金收入	15,730
国有土地使用权出让收入		国有土地使用权出让收入	15,730
土地出让价款收入		土地出让价款收入	15,730
转移性收入	7,485	转移性收入	486
政府性基金转移支付收入	7,439	政府性基金转移支付收入	400
政府性基金补助收入	439	政府性基金补助收入	400
抗疫特别国债补助收入	7,000	抗疫特别国债补助收入	
上年结余收入	46	上年结余收入	86
政府性基金预算上年结余收入	46	政府性基金预算上年结余收入	86
二、支出总计	7,399	二、支出总计	14,726
城乡社区支出		城乡社区支出	14,240
国有土地使用权出让收入安排的支出		国有土地使用权出让收入安排的支出	14,240
征地和拆迁补偿支出		征地和拆迁补偿支出	8,000
城市建设支出		城市建设支出	6,240
其他支出	7,399	其他支出	486
彩票公益金安排的支出	399	彩票公益金安排的支出	486
用于社会福利的彩票公益金支出	63	用于社会福利的彩票公益金支出	50
用于体育事业的彩票公益金支出	327	用于体育事业的彩票公益金支出	386
用于残疾人事业的彩票公益金支出	9	用于残疾人事业的彩票公益金支出	50
抗疫特别国债安排的支出	7,000	抗疫特别国债安排的支出	
三、年终结余	86	三、年终结余	1,490
其中：结转下年	86	其中：结转下年	1,490

2021年提前下达中央直达资金分配情况表

单位：万元

序号	项目名称	金额	使用部门
合计		6,281	
1	中央财政城镇保障性安居工程补助资金（老旧小区改造）	1,924	区住建局
2	优抚对象医疗保障经费	26	区退役局
3	优抚对象补助经费	687	区退役局
4	医疗服务与保障能力提升（公立医院综合改革县区）	70	西岗医院
5	困难群众救助补助资金	413	区民政局
6	城乡义务教育补助资金	244	区中小学
7	基本公共卫生-原基本公共卫生服务补助	506	区卫健局及所属事业单位
8	残疾人事业发展补助资金	9	区残联
9	计划生育服务-计生奖扶特扶补助	113	区卫健局
10	就业补助资金	2,289	区公共事业中心

名词解释及说明

一、关于 2021 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 2021 年财政收支预算，其中：由于我区没有国有资本经营预算收入，所有国有资本经营支出均为上级转移支付资金，所以国有资本经营预算不单独编制；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：印花税 100%、土地增值税 100%，环保税 100%。

区级分享税收部分：增值税 22.5%、企业所得税 18%、个人所得税 18%、房产税 45%、城镇土地使用税 45%。

非税收入：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 2021 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、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 2020 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。2020 年我区应承担上解省专项资金 5,093 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。2019 年 12 月至 2020 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 2020 年对口支援西藏和新疆资金量基数的通知》（大财预（结）[2020]23 号），按照政策和西岗区有关决算数据计算，2020 年我区对口支援西藏和新疆资金量基数为 832 万元。

（四）关于公共租赁住房租金补贴等其他专项上解

公租房租房补贴资金、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为 1,067 万元。

五、关于 2020 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 2020 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，2020 年市专项拨款补助 7,500 万元。其中：一般公共服务支出 73 万元、教育支出 2,101 万元、科学技术支出 266 万元、文化体育与传媒支出 468 万元、社会保障和就业支出 1,152 万元、卫生健康支出 105 万元、节能环保支出 819 万元、城乡社区支出 575 万元、资源勘探工业信息等支出 72 万元、

商业服务业等支出 741 万元、住房保障支出 1,128 万元。

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。

七、关于“抗疫特别国债”的解释

抗疫特别国债是为应对新冠肺炎疫情影响，由中央财政统一发行的特殊国债，不计入财政赤字，纳入国债余额限额。发行抗疫特别国债，是特殊时期的特殊举措，将有效拓展财政政策空间，积极对冲疫情影响。抗疫特别国债主要用于地方公共卫生等基础设施建设和抗疫相关支出，并预留部分资金用于地方解决基层特殊困难。今年，市财政局下达我区抗疫特别国债资金 7,000 万元，共涉及 23 个项目，包括防疫物资支出及工程类项目。