

2020年山西绛县经济 开发区财政总决算编审分析报告

2020年，区管委、党工委深入贯彻落实党的十九大和习近平总书记系列重要讲话精神，坚持稳中求进总基调，充分发挥公共财政职能作用，积极适应经济新常态，坚持稳中求进工作总基调，勇于担当，主动作为，攻坚克难，奋力拼搏，依法组织财政收入，推进依法理财工作，科学安排财政支出，提高财政科学化、精细化管理水平，较好地完成了各项目标任务，为全区经济社会发展提供了强有力的财力保障。努力开创经济社会发展新局面。

财政收入基本情况

2020年开发区财政总收入累计完成10794万元，占年初预算8004万元的135%，同比增加2738万元，增长34%。一般公共预算收入累计完成3726万元，占年初预算2986万元的125%，同比增加827万元，增长29%。

分部门完成情况看，税务部门完成3172万元，占年初预算的128%，同比增加766万元，增长32%；财政部门完成554万元，占年初预算的109%，同比增加61万元，增长12%。

开发区政府性基金收入完成523万元，占年初预算1489万元的35%，同比增长22%。

财政支出基本情况

2020年开发区一般公共预算支出3746万元,占预算的105.1%,同比减支583万元,下降13.47%。其中:一般公共服务支出1525万元,占预算的75.5%,同比增长12.7%;公共安全支出253万元,占预算的89.4%,同比下降7.3%;社会保障和就业支出152万元,占预算的131%,同比增长7.8%;节能环保支出285万元,占预算的5700%,同比增长93.9%;城乡社区支出1354万元,占预算的134.2%,同比下降37.7%;商业服务业支出137万元,占预算的100%;自然资源海洋气象等支出40万元,占预算的133.3%,同比下降32.2%。

开发区政府性基金预算支出537万元,占预算的36.1%,减支122万元,同比下降18.5%。

2020年开发区收到上级下达资金398.6万元,均为一般公共预算上级转移支付收入,其中:中央级115万元,省级283.6万元。上级下达的专项资金按照项目进度及时拨付,已支出398.6万元。

财政决算基本情况

根据财政决算省市县(区)三级往来和各项决算事宜,绛县开发区财政部门实现了收支平衡,现将全区财政决算的有关情况汇总分析如下:

一、本年度财政收支平衡情况:

收入——累计实现4499万元,其中:公共财政收入3726万元;上级补助收入563万元;上年结余137万元;动用预算稳定调节基金73万元。

支出----一般公共预算支出3746万元，上解上级支出13万元，安排预算稳定调节基金740万元。

二、本年度财政供养人员情况：

本年度财政供养人员共169人，其中：在职人员154人，退休人员15人。

三、转移支付情况说明：

1、我区 2020 年共收到上级补助收入 563 万元。

(1)、返还性收入 773 万元，具体包括：所得税基数返还收入 543 万元，增值税税收返还收入 435 万元，增值税“五五分享”税收返还收入-205 万元。

(2)、一般性转移支付收入-594 万元万元，具体包括：结算补助收入-610 万元，固定数额补助收入 1 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 15 万元。

(3)、专项转移支付收入 384 万元。具体包括：一般公共服务 100 万元，节能环保 284 万元。

2、支出情况

返还性收入、一般性转移支付、专项转移支付已全部支出。

四、政府债务及地方债务情况说明：由于开发区无政府举债，无地方政府债务限额，无政府债券发行，所以无债券资金使用安排。

五、绩效工作开展情况：由于开发区政府机制还未健全，故暂未设立绩效评价科室，所以暂未开展绩效评价工作。

六、“三公”经费执行情况说明：全区“三公”经费支出 18 万元，同比增长 38.46%，（主要原因是：开发区招商引资增加公务用车运行维护费和商务接待费用）。其中：公务用车运行费 6 万元，公务接待费 12 万。

七、内设机构：绛县开发区内设 8 个一级单位。

绛县开发区二 0 二 0 年度财政决算编审总结

财政决算是财政预算执行结果的总体反映，也从结果上体现了财政管理水平的高低，社会各界对此越来越关注。我们在认真研究总结了财政总决算和部门决算的经验和教训，从强化管理机制、细化操作环节、提高综合运用三个层面入手，积极探索，坚持创新，保证了决算工作的有序进行。

一、重机制，规范决算工作管理

为确保 2020 决算工作认真贯彻“真实、准确、全面、及时”的八字方针，严格核实各项收支，做好年终清理工作，严把数据质量关，加倍严谨，加倍细致，确保数据、资料的完整性，最大限度减少技术失误，全面、深入地反映和分析一年

来我区的财政经济运行情况，切实提高开发区的决算工作质量，我们专门召开了局党组扩大会议，对决算工作中各个环节的工作时间、工作任务、工作要求进行了认真详细的安排部署。

1、领导重视，组织保障

为确保 2020 年工作按时、按质、按量完成，由预算国库综合科主管李晶晶同志亲自挂帅，担任决算工作组组长，由核算中心、预算科、办公室组成工作组成员，为决算工作的顺利开展提供了强有力的组织保障。

2、精心组织，周密安排

一方面，我们对决算工作从预算单位和财政部门年终结账；预算单位与财政部门、财政部门与人行、财政部门与各商业银行、财政部门总预算会计与预算外会计等多方对账；对各个工作环节的工作时间、工作任务、工作要求进行了非常具体、非常严密的安排，使每个工作环节的工作人员对各自的工作任务都做到了心中有数，使整个决算工作有序进行。另一方面，我们还主动与国、地税、人行以及财政部门各科室、市级财政部门加强了沟通协调，达成共识，形成合力，保证决算编审质量。

二、重细节，确保决算工作质量

1、搞好决算预审

在决算正式汇审前实行预审，这既有利于提前发现下级决算中的问题，有充足时间修改报表，提高决算质量；又大大

减轻了决算集中汇审时的工作量，加快了审核速度，提高了工作效率。

2、坚持决算工作汇审规范化管理

决算的汇审时间总是在每年的腊月中，为保证预算单位和决算的编审质量，我们把决算汇审作为决算编审环节的“重头戏”。为了确保按流程运转，环环相扣，今年我们一方面在坚持做技术性、逻辑性审核的基础上，更加注重政策性审核把关，加强沟通，及时纠正和处理问题，严把数据质量关。另一方面，我们主动放弃了双休日和节日与家人团聚的机会，加班加点，在做好日常管理工作的同时，坚持连续数日加班，大家只有一个心愿，一定要按时按质按量准确的完成决算工作。

三、重运用，体现决算工作价值

财政决算是对于一年财政收支执行情况的全面总结，是国民经济活动在财政上的集中反映，是政府对经济活动进行决策的重要依据，我们在总决算报表编好之后，从2020年财政收支特点、收入增减因素、财政支出主要方向、可用财力情况、财政收支平衡、预算外资金使用情况、财政供养人员等不同角度不同层次进行了分析研究，对我区社会经济暨财源建设中存在的主要问题进行了深刻剖析，并对优化我区财政收支提出了对策和建议，旨在以决算来促进预算执行和预算编制的改进，更好地为经济决策和财政各项改革服务。

山西绛县经济开发区

