

关于龙井市 2003 年预算草案的报告

—— 在龙井市第十五届人大常委会第二次会议上

财政局局长： 韩成勇

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向本次会议作 2003 年全市预算草案的报告，请予以审议。

根据党的十六大会议精神和“三个代表”重要思想的要求，科学、认真地编制和执行好财政收支预算，对于促进我市经济跨越式发展和社会各项事业不断进步，维护社会稳定具有十分重要的意义，也是践行“三个代表”重要思想的具体体现。要编制好预算草案，必须对今年的财政形势做出正确的估价。

从 2002 年及今年前两个月的经济走势和全年的收支预测情况来看，今年我市财政面临的困难仍然很大，预算收支安排上资金供需矛盾十分突出，主要表现在以下几个方面：首先，虽然我市多数工业企业开始出现转机，全市经济逐渐恢复发展势头，但是经济发展中总量增幅比较小，效益不甚理想等问题制约着财政收入的持续增长；其次，历史遗留的包

袱十分沉重，还债压力有增无减。我市的政府主权外债、世行贷款、各项借款偿还任务十分繁重，严重影响财政预算的正常执行，从 1998 年开始争取来的投入于清泉水库、垃圾处理场等工程的国债转贷资金，今年也要继续还本付息，由于该项目本身没有偿还能力，只能由财政代还，今年省里下达的还款任务为 183 万元（本金 68 万元，利息 115 万元），由政府担保投放给市玻璃钢厂的中国银行特种贷款今年还款任务为 403 万元；第三，今年行政事业单位人员正常晋升工资，增加工龄工资，滚动升级工资也需要增加一部分支出。上述的增支因素加大了全市平衡预算的难度，需要我们强化征管措施，通过增加收入，严格控制不合理支出来加以解决。

根据省、州财政工作会议、市委十二届三次全体会议及第十五届人民代表大会第一次会议精神，2003 年我市预算安排如下：全年一般预算全口径财政收入计划安排 10,800 万元，比上年实际增长 10.2%。按收入级次来划分，上划中央“两税”收入为 4,700 万元，比上年实际增长 15.5%；省共享收入为 1,761 万元，比上年实际增长 2.3%；市级收入为 4,339 万元，比上年实际增长 5.9%。按组织收入部门划分，国税部门计划完成 6,100 万元，比上年实际增长 15.1%，地税部门计划完成 4,205 万元，比上年实际增长 13.8%，财政部门计划完成 495 万元，比上年实际下降 38.6%，其主要原因一是根据省、州有关文件精神，大力整顿经济软环境，很多收费项目取消或相应调低收费标

准，二是从今年起不允许给执法单位下达硬性罚没指标，在一定程度上影响非税收入的组织征收。

2003 年主要收入项目的安排情况如下：

工商税收计划完成 8,990 万元，比上年增长 17.9%，其中，“两税”6,100 万元，比上年增长 15.1%，营业税 1,460 万元，比上年增长 1.3%，个人所得税 435 万元，与去年基本持平。

农业四税计划完成 1,090 万元，比上年增长 56.6%，其中：农业税 660 万元，比上年增长 89.1%，特产税 430 万元，比上年增长 84.6%。

罚没收入计划完成 260 万元，比上年下降 40.4%，行政性收费收入计划完成 215 万元，比上年下降 17.6%，专项收入计划完成 245 万元，比上年增长 2.5%。

2003 年根据市级收入，加上省各项补助收入和税收返还收入，扣除原体制上解支出、专项上解支出和调出资金后，我市可用财力为 15,907 万元，比上年增长 28.7%，其主要原因是比去年增加社会保障转移支付资金（70%部分）1,164 万元，农村税费改革转移支付资金 1,073 万元，民族地区转移支付资金 1,026 万元，所得税返还补助 348 万元，共计 3,611 万元。

根据收支平衡的原则，结合我市收入计划和可供我市支配的财力，计划安排预算支出 15,905 万元。

主要支出项目安排情况如下：

科技三项费计划安排 40 万元。

农业支出计划安排 721 万元，其中：支援农村生产支出计划安排 52 万元，农业综合开发地方配套资金安排 20 万元，行政管理费补助支出安排 20 万元。

林业支出计划安排 114 万元。

水利和气象支出计划安排 76 万元。

工业交通部门事业费计划安排 204 万元；其中，行政管理补助支出 130 万元。

流通部门事业费计划安排 33 万元。

文体广播事业费计划安排 274 万元。

教育支出计划安排 3,230 万元。

科学支出计划安排 8 万元。

医疗卫生支出计划安排 729 万元。其中：公费医疗支出 70 万元，离休干部医疗费 60 万元。

其它部门事业费计划安排 308 万元。

抚恤和社会福利救济费计划安排 1,167 万元，其中：城市居民最低生活保障费 328 万元，民政固定性补助 471 万元，光荣院经费 45 万元，救灾支出 30 万元。

行政事业单位离退休经费安排 3,203 万元。

社会保障补助支出计划安排 1,452 万元。其中：社会保障转移支付资金（70%部分）1,164 万元，国有企业下岗职工基

本生活保障费 168 万元。

行政管理费计划安排 1,381 万元。

外交外事支出计划安排 20 万元。

公检法支出计划安排 1,092 万元，其中：行政管理补助支出 50 万元。

城市维护费支出计划安排 260 万元。

支援不发达地区支出 153 万元。

专项支出 20 万元。

其它支出 1,420 万元，其中：招商引资经费 300 万元，武警官兵生活补助 20 万元，市长经费 290 万元，银行贷款利息支出 310 万元，世行、融资还款支出 500 万元。

在收支计划安排上有几个问题需要说明以下：

1、在我市一般预算全口径财政收入 10,800 万元中，市级收入为 4,339 万元，仅占总收入的 40%，比重偏低，在全口径预算支出结构中工资性支出，刚性支出所占的比重很高，占 83.4%。虽然财政要安排的支出项目和要解决的遗留问题还很多，但是除了保“吃饭”和硬性支出之外，所剩的财力有限，未能充分予以安排其他支出。

2、在编制预算时，安排了行政事业单位一个月奖励工资 387 万元，另外，为了维护政府机关正常运转，在编制预算时根据在职人数，核定了适量的公务费，一般行政事业单位每人 1,000 元，五套班子每人 1,200 元，公检法每人 1,500 元。今

年，我市取消了以往财政全额支付各行政事业机关办公楼供热费的作法，核定给每个单位每人 15 平方米的供热享受面积，每平方米 30 元计算，每人 450 元标准安排了机关单位供热费，超过面积部分各单位自行解决（五套班子、老干部局、消防队除外）。

3、进一步强化财政宏观管理力度，加大综合财政预算的实施力度，缓解财政困难，对有收费的行政事业单位核定收支计划时采取了如下办法：对财政拨款的行政事业单位和自收自支单位，在核定其全年收费收入总额，成本费用和上缴上级支出的基础上，剩余部分全部上缴财政，超收部分按 50% 上缴财政。

上述预算收支计划是根据省、州的建议数，充分考虑我市今年国民经济发展计划和财政实际情况安排的，首先，收入安排是积极的，要完成全年收入任务，需要全市上下付出艰苦的努力，其次，支出安排是从紧的，留有很多硬缺口，需要我们在预算执行当中，努力增收节支，想方设法延缓还债期限，减少还债数额，积极争取省、州专项资金加以解决。

尽管编制预算支出计划时尽了最大努力，但是，由于财力严重不足，不能充分满足事业发展的需要，预算资金供需矛盾十分突出，财政形势仍然非常严峻。

因此，为完成全年收支任务，我们应正视现实、振奋精神、坚定信心，狠抓增收节支工作，加强监督管理，认真做

好以下几个方面工作：

1、广泛培植财源，千方百计组织财政收入。一是要把财政发展的出发点放在搞好财源建设上，要紧紧抓住我州享受西部大开发优惠政策的机遇，加大招商引资力度，抓项目，抓投入，努力提高经济增长的质量和效益，建立具有龙井特色的新的财源体系。二是严格依法治税，加大组织收入力度，做到应收尽收。要积极配合、支持税务部门改进和完善征管手段，落实“加强征管、堵塞漏洞、清缴欠税、惩治腐败”的方针，严格执行税法，大力清理压缩欠税，堵塞漏洞，做到应收尽收。三是严格均衡缴库考核目标和奖惩制度，及时研究解决收入征管中遇到的困难和问题，继续抓好收入及时、均衡、足额入库工作。四是按照国家清费治乱的工作要求，结合我市开展的软环境建设实际，认真做好清费减负工作，严格“收支两条线”管理。

2、贯彻适度从紧的财政政策，严格预算约束，保证重点需要。在财政收不抵支、入不敷出的情况下，严格按照预算办事，坚持量财办事，量力而行，以收定支，加强“市长一支笔”审批制度，合理调度和安排预算资金，在保证人员工资、抚恤救济、社会保障支出的同时，保证重点支出需要。

3、坚持依法理财，强化财政监督检查。一是要认真宣传贯彻《预算法》、《会计法》等财政法规，依法加强对会计工作的监督管理，加大政府采购工作力度，进一步强化财政监

督，提高资金使用效益。二是要认真搞好财税专项检查，加大对违反财经法纪案件的查处力度，防止财政收入流失。三是要严格防范财政债务风险，尽量避免增加新包袱，努力解决财政遗留问题。

总之，今年我市的财政工作任务非常繁重，我们要深入学习和贯彻十六大会议精神，按照“三个代表”的要求，认清形势、提高认识，在市委、市政府的正确领导下，统一思想，团结奋进，勇往直前，确保完成今年财政工作的各项任务，为推动我市经济跨越式发展而努力奋斗。