

正文

# 龙井市财政局

## 关于我市 2020 年决算的报告

龙井市财政局

(2021 年 7 月)

主任、各位副主任，各位委员：

受市人民政府的委托，下面，我代表财政局向市人大常委会（主任会议）报告关于我市 2020 年决算情况，请予审议。

### 一、2020 年财政决算情况

2020 年，全市各部门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精神，按照市委对财政经济工作的总体部署和市十八届人大第二十四次会议批准的预算，坚持稳中求进工作总基调，以提高发展质量和效益为中心，以推进供给侧结构性改革为主线，落实积极财政政策，努力开源节流，财政收入结构进一步优化，重点和民生支出得到有力保障，预算执行平稳有序，决算情况总体较好。

2020 年，全年财政一般公共预算地方级收入完成 27,078 万元；政府性基金预算收入完成 15,383 万元。全年财政一般

公共预算支出完成 341,731 万元；政府性基金预算支出完成 94,958 万元。

### （一）一般公共预算收入情况。

2020 年，全市完成一般公共预算财政全口径收入 43,423 万元，为预算的 103.4%，同比增收 6,859 万元，增长 19%。

一般公共预算地方级收入完成 27,078 万元，为预算的 102.5%，同比增收 5,068 万元，增长 23%。

其中，税收收入完成 9,893 万元，为预算的 103.9%，同比增收 246 万元，增长 3%，其中，增值税完成 3,368 万元，为预算的 107.4%，增长 16.5%；企业所得税完成 764 万元，为预算的 99.3%，下降 10.7%；个人所得税完成 325 万元，为预算的 101.2%，下降 16.5%。

非税收入完成 17,185 万元，为预算的 101.8%，同比增收 4,822 万元，增长 39%。其中，专项收入完成 1,583 万元，为预算的 90%，下降 11.9%；行政事业性收费收入完成 3,221 万元，为预算的 122.9%，下降 11.9%；罚没收入完成 1,970 万元，为预算的 161.6%，增长 17.3%；国有资本经营收入完成 472 万元，下降 23.9%；国有资源(资产)有偿使用收入完成 8,533 万元，为预算的 84.8%，增长 419.7%。

上级补助收入完成 266,006 万元，同比增收 19,432 万元，增长 8%；债务转贷收入（新增一般债券收入）完成 73,637 万元，同比增收 60,176 万元，增长 447%；动用预算稳定调节基金 228 万元，去年无此项；上年结余 8,803 万元，同比增加 2,328 万元，增长 36%；调入资金 17,538 万元，同比减少 2,602 万元，下降 13%。

全年一般公共预算财政收入总计 393,290 万元，同比增加 84,630 万元，增长 27%。

### **(二) 一般公共预算支出情况。**

2020 年，龙井市一般公共预算支出 341,731 万元，为预算的 90.8%，同比增加 47,108 万元，增长 16%。

其中，一般公共服务支出 21,998 万元，为预算的 98.3%，增长 16.6%；公共安全支出 9,401 万元，为预算的 99.9%，增长 1.9%；教育支出 20,750 万元，为预算的 98.2%，增长 4.6%；科学技术支出 277 万元，为预算的 93%，同比下降 3.1 %；社会保障和就业支出 85,068 万元，为预算的 99.4%，增长 8.2%；卫生健康支出 20,835 万元，为预算的 93.3%，增长 8.5%；节能环保支出 3,854 万元，为预算的 94.9%，增长 15.3%；城乡社区支出 47,703 万元，为预算的 99.1%，增长 32.7%。

上解上级支出 3,785 万元，同比增加 240 万元，增长 16%；债务还本支出 12,345 万元，同比增加 10,884 万元，增长 745%，安排预算稳定调节基金 668 万元，同比增加 440 万元，增长 193%。年终结余 34,761 万元。

全年一般公共预算财政支出总计 393,290 万元，收支相抵，全市财政实现收支平衡。

### **(三) 政府性基金预算收支情况。**

2020 年，全市完成地方级政府性基金预算收入 15,383 万元，为预算的 66.7%，增长 241.2%。其中，国有土地使用权出让收入完成 14,084 万元，为预算的 66.4%，增长 269.6%；城市基础设施配套费收入完成 182 万元，为预算的 82.7%，

下降 25.4%。

上级补助收入 11,380 万元（其中，抗疫特别国债资金 9,521 万元），同比增收 10,098 万元，增长 788%；债务转贷收入（新增专项债券收入、再融资债券收入）75,337 万元，同比增收 55,337 万元，增长 277%；上年结余 208 万元，同比减少 893 万元，下降 81%；调入资金 600 万元，同比减少 900 万元，下降 60%。

全年政府性基金预算收入总计 102,908 万元，同比增加 74,517 万元，增长 262%。

完成政府性基金预算支出 94,958 万元，为预算的 95.9%，增长 240%。其中，国有土地使用权出让支出完成 12,028 万元，为预算的 98%，增长 175.8%。

债务还本支出 3,287 万元，去年无此项；调出资金 619 万元，同比增加 359 万元，增长 138%；年终结余 4,044 万元。

全年政府性基金预算支出总计 102,908 万元，收支相抵，全市财政实现收支平衡。

#### **（四）地方政府债务情况。**

2020 年，龙井市地方政府债务余额 297,967 万元。其中，一般债务余额 168,195 万元，专项债务余额 129,772 万元。2020 年根据省核定的地方政府债券发行规模，我市通过省代发公开招标发行地方政府债券 148,974 万元。其中，按发行方式划分，新增债券 133,350 万元，再融资债券 15,624 万元；按债券性质划分，一般债券 73,637 万元，专项债券 75,337 万元。

## **二、2020 年财政工作进展情况**

2020年，市财政局认真贯彻落实市委市政府决策部署，不断强化预算执行管理，大力实施减税降费政策，加大对三大攻坚战、供给侧结构性改革的支持力度，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，有力地促进了全市经济社会平稳健康发展。

### **(一) 财政收支结构不断优化，稳步提升地方级收入。**

2020年，全市一般公共预算地方级财政收入27,078万元，同比增加5,068万元，增长23%，为年初预算的102.5%，其中非税收入占地方级收入的比重，比上年提高7.3个百分点，收入规模得到了进一步提升。大力压缩一般性支出，严格控制“三公”经费，积极清理盘活财政存量资金，确保“三保”支出落实到位，各项重点支出得到较好保障。

### **(二) 全面开展“双线作战”战略，争取专项保障“三保”支出。**

通过执行“双线作战”战略，各部门单位积极与上级部门沟通，累计争取专项资金33.23亿元，同比增加10.93亿元，增长49%。形成全市各部门单位积极主动争取上级补助资金的良好氛围，为创造资金“缓冲带”做到不可替代的作用。在优先保障全市8971名在职干部职工工资发放的同时，重点保障各部门的办公经费使用和基本民生的投入。

### **(三) 持续统筹整合扶贫资金，巩固脱贫攻坚成果。**

2020年统筹整合使用财政涉农资金26,523.5万元，用于农业生产、基础设施等36个项目。2020年整合资金项目共拨付22,824.5万元，支出进度达到86.1%，完成上级交办的支出任务。同时，2020年争取了东西部协作资金4,803.6万元，

共支出 4,437.7 万元，支出进度为 92.4%，完成上级交办的支出任务。

#### **（四）推进债务金融管理，提高防范债务风险能力。**

2020 年争取省政府债券资金 148,974 万元，其中：新增债券资金 133,350 万元（一般债券 61,300 万元、新增专项债券 72,050 万元），再融资债券 15,624 万元。同时，我市偿还政府债券本息 23,220 万元。其中：本金 15,625 万元、利息 7,595 万元。

#### **（五）多举措实施减税降费，确保工作圆满落实。**

联合税务部门召开财税联席会议，认真分析各企业税收完成情况和各部门非税收入完成情况，对税收情况完成较差的企业逐户进行督促进度，确保税收收入应收尽收。进一步严格执行行政事业性收费收入上缴制度，逐步规范收入收缴行为。全年新增减税降费超过 2600 万元，为 57 户纳税人办理延期缴纳税款 88 万元，进一步减轻企业负担，促进全市经济结构转型升级。

#### **（六）积极发挥项目预算绩效管理职能。**

为确保财政资金使用的安全性、有效性和合法性，组织召开了“龙井市项目支出绩效工作及绩效目标申报培训会议”，培训全市 92 个预算部门 100 多人如何准确地填报绩效目标表。全市各部门在申报 2020 年度年初预算时，除工资性支出和刚性运转经费外，所有的项目均列入绩效管理。在初步审核的 935 个绩效项目中，绩效中心把审核论证后结果为“优”的 702 个项目作为编入年初预算的依据。

#### **（七）完善闲置国有资产管理。**

加大工作力度，对全市闲置房屋进行了梳理摸底，梳理出 4 大类 22 处闲置资产，并组织评估公司进行了初步评估。对全市河道砂石组织拍卖，处置收入 1,000 余万元，对琵琶山体育场（馆）组织评估、拍卖，处置收入 8,995.5 万元。制定了《关于完善闲置国有资产使用管理的落实方案》并印发全市，为闲置资产的管理提供了依据。认真做好我市环卫城乡一体化改革资产评估，对存在的问题，积极与购买服务企业协商解决，全力推进环卫处改制。

但是，我市财政改革发展仍面临不少困难和问题，具体表现在：

1. 财力缺口持续拉大，库款极度紧张。2020 年，我市实际可支配财力为 9.4 亿元，全年需用可支配财力安排“三保”支出为 11.38 亿元，仅用可支配财力安排“三保”支出缺口达 1.98 亿元，导致我市库款极度紧张，财政收支矛盾异常尖锐，平衡难度大。公共财政保障范围不断扩大，需要保障、配套或兜底的事项越来越多，保工资、保运转、保民生、促发展的支出压力明显加大，加之地方政府债务还本付息支出，收入增量与支出需求无法平衡。

2. “三保”工作执行难度较大。“三保”工作中存在以下几个困难：一是经济收入呈下行趋势。龙井市地理位置特殊，属于边境城市，边境村屯“空心化”问题严重，再加上龙井市工业经济的衰退，税源受到严重影响，导致我市投入到民生工程、基础设施等领域的资金严重不足。二是历史包袱沉重。全国平均 2.8 名在职人员需要供养 1 名离退休人员，全州平均 1.4 名在职人员需要供养 1 名离退休人员，我市压力较大，平

均 0.78 名在职人员需要供养 1 名离退休人员。另外，国企改革后，我市造成了近 27,000 多名职工的失业，破产企业职工的医疗保险、养老保险等民生问题很难落实。同时，老工业区未参保集体企业职工、五七工、家属工较多，虽然争取到中央、省转移支付，但仍有较大资金缺口。

3. 国有资产盘活难度大。2020 年，市财政局对全市闲置办公楼（房产）进行了摸底，掌握了全市的基本情况，动态管理“闲置资产库”。因土地性质、房屋老化、位置偏僻、缺少材料等具体原因，增加了国有资产盘活的难度。

对此，我们进一步认真研究，通过一系列举措，努力加以解决。

1. **发挥财政职能作用，努力争取更多上级资金。**认真贯彻中央经济工作会议的主要精神，分析研究上级部门最新政策导向，抢抓机遇，争取更多的专项资金与转移性资金。在确保“三保”支出、扶贫专项支出、债务还本付息支出、生态环境支出等硬性支出的前提下，通过“双线作战”积极主动加强与项目主管部门的协调配合，筛选和争取符合上级投资扶持要求的若干重大项目。同时持续加大项目前期费用的投入，从人力、物力、财力上积极支持全市的项目争取工作，以省级财政项目库为载体，全力以赴向上争取资金，努力做大财政收入“蛋糕”。

2. **坚持“三保”支出在预算安排中的优先顺序。**一方面，加强收入管理，不折不扣落实国家和省里一系列减税降费政策，围绕年初确定的预期目标，实事求是、科学有序地组织财政收入，努力提高财政收入质量，为“三保”提供财力保障。另一

方面，严格树立政府过“紧日子”思想，“三公”经费预算严格按照总量及分项均只减不增的原则进行监督管理，对财政支出“严控、严审、严管”腾出的资金优先用于“三保”等刚性支出。把“保工资、保运转、保基本民生”作为重大政治任务抓好抓实，优先确保工资发放、机构正常运转和基本民生支出需要。

**3. 完善国有资产管理机制。**依托新成立的龙井市龙财国有企业财务服务有限公司，全面监管企业国有资产。认真抓好行政事业单位国有资产管理，重点做好资产配置和处置环节，改变国有资产利用率不高和处置不规范的问题。强化对闲置资产的租赁和处置，做好经营性国有资产集中统一监管，抓好收入管理，防止国有资产流失。

### **三、2021年财政重点工作安排**

2020年全市决算总体情况虽然取得了较好成绩，但同时我们也清醒地认识到，当前我市财政经济发展仍面临许多困难和挑战，主要是，经济下行压力较大，财政增收的基础不牢；刚性支出不断增加，财政支出结构可调整的空间日益缩小；地方级财政保障能力仍然偏弱，“三保”支出面临着存在较大困难；隐性债务风险较高，还本付息压力较大等。对此，2021年我们将高度重视，采取有力措施加以解决，重点做好以下工作。

**一是**强化财政运行监测，确保预算执行平稳规范有序，建立完善财政收支预测定期报告制度，加强财政经济运行态势研判，提高财政运行管理水平。不折不扣落实好国家大规模减税降费政策，把“保工资、保运转、保基本民生”作为重大政治任务抓好抓实，优先确保工资发放、机构正常运转和基本民

生支出需要。二是统筹做好各项民生保障工作。紧紧围绕人民最关心最直接最现实的利益问题，谋长远、建机制、强保障，推动民生改善从量变到质变，为民生事业发展提供更加公平可持续的保障。三是继续推进“双线作战”战略。进一步加强与全市各部门的沟通联系，总结2020年“双线作战”工作的经验和存在的问题，进一步加强财政与各部门的协调配合，充分发挥财政辅助和协调作用。四是完善财政绩效考核服务中心职能作用。要求各预算单位在申报2021年度项目资金预算时同步申报绩效目标，优先安排申报绩效目标结果达到“优”的项目，严格规范资金使用用途。同时，继续建立和完善涵盖绩效目标、绩效跟踪监控、绩效评价和结果应用各环节的管理制度，制定更加完善系统的绩效管理工作规程，优化管理流程，细化工作要求和举措。五是进一步完善国有资产监管机制。继续加大工作力度，做好行政事业单位固定资产管理系统、企业国有资产管理系统月报、年报工作，组织对全市行政事业单位固定资产管理系统进行培训。完善龙井市闲置资产“资源包”，继续做好砂石拍卖工作，盘活闲置资产。六是不断优化金融服务环境。加大资本市场培训、宣传推介力度。协调相关部门提高金融领域风险监测能力，及时化解消除金融风险苗头隐患、妥善处置地方法人金融机构风险，依法做好处理非法集资工作，以普惠金融和数字金融概念创建新型理念，开发新技术平台系统，创新供应链金融模式，盘活农村金融资产，促进农业经济发展。七是运营好泛电商平台。利用泛电商平台完善招商引资政策，打造本地特色品牌的同时培育本地特色企业，为拉动本地税收收入打好基础，为本地企业做好孵化器的作用。利用

我市作为边境城市的优势，鼓励企业在我市建立跨境电商综合交易平台。