市人大常委会议材料

关于蛟河市2020年决算和

2021年预算上半年执行情况的报告（草案）

市财政局局长 王向丽

主任、副主任、各位委员:

我市2020年决算草案已经编制完成，受市政府委托，现向本次常委会报告我市2020年决算及2021年预算上半年执行情况，请予审议。

一、2020年蛟河市决算情况

（一）一般公共预算收支决算

经市十八届人大第二十八次常委会议批准，我市一般公共预算支出调整为426105万元。

1.收入决算。一般公共预算收入37299万元，完成预算数的106.6%，增长10.6%。其中，税收收入21776万元，下降9.9%；非税收入15523万元，增长62.3%。

2.支出决算。一般公共预算支出423683万元，完成调整预算数的99.4%，增长15.0%。其中，教育、科技、文体、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、住房保障等民生支出372560万元，占总支出的87.9%。

3.平衡情况。一般公共预算收入37299万元，加上上级补助收入、债券转贷收入、上年结余收入、调入资金、调入预算稳定调节基金及国债转贷资金上年结余，财政总收入合计为466697万元。一般公共预算支出423683万元加上上解上级支出、债务还本支出、补充预算稳定调节基金、拨付国债转贷资金及结转下年支出，财政公共预算总支出合计为466697万元。收支总量相抵，实现财政收支平衡。

4. 2020年，我市预备费预算安排2000万元，预算执行过程中支出873万元，其中用于疫情防控经费422万元，用于疫病生猪扑杀补偿16万元，物价临时补贴435万元，结余1127万元按照预算法相关规定安排预算稳定调节基金，下年统筹使用。

（二）政府性基金收支决算

经市十八届人大第二十八次常委会议批准，我市政府性基金预算收入、支出分别调整为7469万元和29690万元。

2020年，我市政府性基金收入完成7469万元，完成调整预算数的100%，加上上级下达我市政府性基金补助收入17549万元、债务转贷收入11100万元、上年结转结余47万元，调入资金41万元，全年政府性基金收入总量为36206万元。

2020年，我市政府性基金支出完成29690万元，完成调整预算数的100%，加上债务还本支出6400万元、调出资金25万元、结转下年支出91万元，全年政府性基金支出总量为36206万元，实现了收支平衡。

（三）社会保险基金收支决算

2020年，我市社会保险基金收入完成80303万元，上年结余57490万元，全年社会保险基金支出完成75284万元， 2020年末滚存结余62509万元。

（四）政府债务情况

2020年我市债务限额为211313万元，其中：一般债务179247万元，专项债务32066万元。2020年初，我市债务余额180338万元：其中政府债务（一类债务）169231万元（一般债务142760万元，专项债务26471万元），政府负有担保责任的债务（二类债务）4612万元，政府可能承担救助责任的债务（三类债务）6495万元。2020年我市通过发行地方政府债券的方式筹措资金41745万元，其中：一般债劵30645万元，专项债劵11100万元，债券资金主要用于农村公路治理改造、乡镇基础设施建设、一十百千工程、污水处理厂建设等13个项目。2020年我市债务还本支出24445万元，其中：一般债务16651万元，专项债务6400万元，二类债务1186万元，其他方式化解债务本金208万元。2020年末我市债务余额197638万元，其中政府债务（一类债务）187717万元（一般债务156546 万元，专项债务31171万元），政府负有担保责任的债务（二类债务）3426万元，政府可能承担救助责任的债务（三类债务）6495万元。

2020年,我市财政实现了收支平衡，但审计情况表明预算执行过程中仍存在着一些困难与问题：一是保工资、保运转、保基本民生等刚性支出大幅增长，财政收支矛盾愈加凸显；二是预算单位年末结转资金规模较大，预算执行进度较慢；三是在财政资金国库集中支付监管方面还需进一步加强，对于这些执行过程中的困难与问题，我们将高度重视，切实采取有效措施，努力加以解决和完善。

二、2021年预算上半年执行情况

上半年，我市一般公共预算收入25008万元，一般公共预算支出106866万元，政府性基金预算收入2266万元，政府性基金预算支出6811万元，下面报告具体预算执行情况：

（一）一般公共预算执行情况

1.财政收入。一般公共预算收入25008万元，完成预算数的62.5%，增长43.4%，其中税收收入13548万元，完成预算数的61.5%，增长4.9%；非税收入11460万元，完成预算数的63.8%，增长153.7%。收入增长的主要原因为自然资源局缴纳耕地开垦费4368万元，扣押款专户缴回一次性罚没收入1294万元。

2.财政支出。一般公共预算支出106866万元，完成预算数的31.2%，同口径下降10.5%（剔除企业职工养老保险上划省里统筹收支因素），其中，教育、科技、文体、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、住房保障等民生支出87991万元，占总支出的82.3%。

（二）政府性基金预算执行情况

上半年，政府性基金预算收入2266万元，完成年度预算数的10.1%，下降41.3%，主要是天岗石材产业园土地摘牌收入相比上年同期下降；政府性基金预算支出6811万元，完成年度预算数的30.5%，下降32.9%，主要是上年对原中医院楼进行征收补偿，垃圾焚烧发电项目征地补偿，今年同期无此项支出。

（三）上半年预算执行的重点工作情况

1.强化收入调度，确保应收尽收。在我市重点税源企业收入下滑的严峻形势下，财税部门积极推进联合会商机制，深挖收入潜力，全力组织收入。一是加大收入征管力度，在进一步落实各项减税降费政策的基础上，财税部门强化征管手段、规范征管程序、堵塞收入漏洞、确保应收尽收；二是严格落实国家有关政策规定，积极盘活行政事业单位国有资产（资源）及土地占补平衡指标，弥补我市财力缺口；三是逐月逐季抓紧抓好组织收入工作，持续推进、精准施策、及时汇报，紧盯重点领域和关键环节，确保了重点财税收入足额入库，实现了上半年财政收入同比增长43.4%。

2.加强资金管理，合理安排支出。一是认真贯彻“以收定支”原则，加强库款运行分析和监控，将库款规模控制在合理区间，集中财力优先保障人员工资发放、机构运转和民生兜底；二是加强预算执行监管，严格实行财政资金动态监控，依法依规落实主体责任，严把预算支出关口、严格控制预算追加、规范财政资金使用和单位支出行为，保障财政资金安全；三是盘活各类财政存量资金，对结余资金和连续两年未用完的结转资金，一律收回统筹使用，对确需继续实施不足两年的结转资金，督促部门要加快预算执行，截止6月末，已收回预算单位结余结转资金19503万元。

3.发挥财政职能，推进各项改革。一是预算管理一体化改革已经顺利完成联调联试、数据迁移、指标导入、业务培训等工作，正在不断完善、优化相应流程及功能，以确保预算单位能够方便快捷的操作新系统；二是政府采购云平台正式上线，通过统一标准接口，运用大数据和云计算技术，建设与电商同步、交易自主、行为可溯的政府采购电子卖场；三是做好厂办大集体改革收尾工作，截止目前我市已发放厂办大集体补助资金6994万元,涉及在册2683人，退休2667人,正在多渠道多角度联络失联人员，进行失联人员厂办大集体补助资金发放工作。

下半年，财政收入形势将越发严峻，收支矛盾将更加突出。为此，下半年我们重点做好以下工作：

1.加大资金筹措力度，增强财政保障能力。一是财税部门要加强沟通协调，采取积极措施，狠抓收入征管，确保应收尽收，确保完成全年预算收入的工作目标；二是要加强和规范国有资源（资产）收入管理，多渠道，多方式盘活，推动财政增收，进一步统筹我市财力；三是积极向上争取资金，认真把握国家、省政策调控方向，做好与上级业务部门的沟通衔接，深入挖掘政策争取潜力，缓解地方财政压力，促进地方经济持续健康发展。

2.调整优化支出结构，“提质增效”落到实处**。**一是牢固树立过紧日子思想，认真贯彻落实厉行节约有关精神，坚持精打细算，从严控制和压减一般性支出和“三公”经费支出；二是不断优化财政支出结构，盘活各类财政资金突出保障重点领域、重点项目和基本民生需求，落实好教育文化、城乡低保、养老保险、医疗保险、基本公共卫生补助等财政保障标准，兜住民生底线;三是加快预算执行，督促各相关单位加快预算执行进度，特别是乡村振兴衔接资金、直达资金、债券资金，尽快形成实际支出，充分发挥资金效益，将“提质增效”落到实处。

**3.加强财政资金监管，**确保资金规范运行**。**一是建立国库资金预警机制，分清轻重缓急，对库款余额进行实时监控，按月对资金调度情况进行测算，合理规划库款资金，做好财政资金调度工作；二是加大监管力度，不断优化预算管理一体化流程，实时监控财政资金支付清算过程，通过支出进度统计与分析，准确反映预算执行动态，确保财政资金拨付的及时性、安全性；三是突出绩效管理，通过实施项目全过程预算绩效管理，加强预算执行监管，将财政监督渗透到预算管理的事前、事中、事后各个环节，增强预算单位的责任感和紧迫感，切实发挥绩效管理工作的应有作用。

4.强化政府债务管理，积极完成改革任务。一是坚持“资金跟着项目走”的原则，严格在省财政厅下达限额内举借政府债务，不断强化风险意识，全力化解存量控制增量，将全市债务率控制在安全线以内防范资金支付使用风险；二是按照上级要求积极完成国家各项改革任务，真正实现我市的预算管理一体化全覆盖，业务范围全面覆盖，实现与财政厅数据顺向控制和逆向联动的全贯通。

主任、副主任、各位委员，上半年的财政收支成果来之不易，下半年的财政工作任务更加艰巨。在今后的工作中，我们要在市委、市政府的正确领导下，在市人大有力监督下，明确思路、强化措施、克难攻坚，努力完成全年预算收支任务。