

关于白山市 2020 年财政决算 和 2021 年财政预算上半年执行情况的报告

——2021 年 8 月 31 日在市八届人大常委会第三十九次会议上
白山市财政局局长 殷方勤

主任、各位副主任、各位委员：

我受市政府委托，向市八届人大常委会第三十九次会议报告白山市 2020 年财政决算和 2021 年财政预算上半年执行情况的报告，请予审议。

一、2020 年决算

2020 年，财政部门在市委、市政府的正确领导下，在市人大及其常委会监督支持下，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和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，深入贯彻新发展理念，认真落实高质量发展要求，积极夯实培育财源，不折不扣落实减税降费政策，严格落实过“紧日子”思想，加大财政资金统筹力度，各项工作任务圆满完成，财政决算情况总体良好。

（一）市本级（市直及开发区，下同）一般公共预算收支决算情况。

收入情况：2020 年市本级一般公共预算收入 91,866 万元，完成调整预算的 101%，比上年下降 2.7%。其中：税收收入 47,525 万元，比上年增长 4.6%；非税收入 44,341 万元，比上年下降 9.4%。

加上上级补助收入 614,522 万元、区上解收入 10,534 万元、上年结转 8,524 万元、调入资金 9,280 万元、一般债务转贷收入 175,072 万元、动用预算稳定调节基金 29,172 万元，市本级一般公共预算收入总计 938,970 万元。

支出情况：2020 年市本级一般公共预算支出 419,031 万元，完成调整预算的 98.4%，比上年增长 1.5%，加上对区各项补助支出 321,736 万元、上解支出 14,241 万元、年终结转 6,852 万元、对区一般债务转贷支出 109,486 万元、安排预算稳定调节基金 10,146 万元、一般债务还本支出 57,478 万元，市本级一般公共预算支出总计 938,970 万元。

市本级一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况。

收入情况：2020 年市本级政府性基金预算收入 12,422 万元，完成调整预算的 93.7%，比上年下降 31.9%。加上上级补助收入 30,767 万元、上年结转 4,510 万元、调入资金 834 万元、专项债务转贷收入 174,060 万元，市本级政府性基金预算收入总计 222,593 万元。

支出情况：2020 年市本级政府性基金预算支出 81,928 万元，完成调整预算的 65.8%，比上年增长 9.8%。加上对区转移支付支出 16,219 万元、调出资金 2,700 万元、年终结转 39,846 万元、对区专项债务转贷支出 81,900 万元，市本级政府性基金预算支出总计 222,593 万元。

市本级政府性基金预算收支平衡。

（三）社会保险基金收支决算情况。

市本级社会保险基金收入 10.10 亿元，完成预算的 91%。其中：社会保险费收入 6.46 亿元，利息收入 0.16 亿元，财政补贴收入 3.05 亿元，其他收入等 0.43 亿元。市本级社会保险支出 9.55 亿元，完成预算的 91%。当年收支结余 0.55 亿元，年末滚存结余 10.16 亿元。

（四）地方政府债务情况。

2020 年末，市本级债务余额 63.70 亿元，其中，一般债务 44.08 亿元，专项债务 18.65 亿元，或有债务 0.97 亿元；政府债务限额 67.72 亿元，其中，一般债务 48.87 亿元，专项债务 18.85 亿元，市本级政府债务余额在政府债务限额内。

2020 年，财政部门坚决贯彻市委、市政府决策部署，按照市人大有关决议要求及批准预算，统筹推进疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，坚持积极的财政政策，推动经济运行逐步恢复常态和民生持续改善。从收入决算具体情况看，全市税收收入完成 12.75 亿元，同比下降 7.4%，占地方级收入比重为 54.4%，比上年下降 3.6 个百分点，下降主要是因疫情影响新出台的减税政策以及去年同期大规模减税降费在 2020 年形成的翘尾效应。2020 年全年减税规模达 3.55 亿元，全市财税部门积极落实国家、省各项减税降费政策，减轻企业税费负担，激发企业内生动力，增强市场主体活力，为提升财政收

入质量水平，提高收入可持续性，推动经济社会高质量发展打下良好基础。从支出决算具体情况看，全市支出 203 亿元，同比增长 1.2%，积极落实“六保”、“六稳”以及基层“三保”工作，始终保持较高的支出强度，调整优化财政支出结构，严控一般性支出，切实保障基本民生，认真落实脱贫攻坚任务，支持企业复工复产，加大生态保护投入力度，改善城乡人居环境，做好民生实事、社会事业的兜底保障。

二、2021 年上半年预算执行情况

2021 年上半年，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照市委、市政府决策部署，市八届人大五次会议批准的预算，统筹疫情防控和经济社会发展成果得到了持续拓展和巩固，财政收入恢复性增长，支出结构持续优化，新兴动能加快成长，预算执行情况总体稳中加固、稳中向好。

（一）一般公共预算。

上半年，全市一般公共预算收入完成 152,297 万元，同比增长 17.7%，完成预算的 63.2%。其中：市本级一般公共预算收入 63,967 万元，同比增长 38.6%，完成预算的 67.6%。全市一般公共预算支出完成 732,922 万元，同比下降 22.5%，完成预算的 55.1%。其中：市本级一般公共预算支出 165,149 万元，同比下降 4.6%，完成预算的 56.2%。

（二）政府性基金预算。

市本级政府性基金收入 12,296 万元，同比增长 336.8%，完

成预算的 47.2%，主要是土地出让收入增长较大。政府性基金支出 14,130 万元，同比增长 350.4%，完成预算的 20.9%，政府性基金支出完成预算进度较低主要是支出按工期进度支付，待工程竣工后，下半年支出较多。

（三）社会保险基金预算。

市本级社会保险基金收入 30.30 亿元，完成预算的 243%。市本级社会保险基金支出 24.77 亿元，完成预算的 225%。社会保险基金上半年收支增长主要是完成 2014 至 2018 年机关、事业单位养老保险清算及城乡居民医保县（市、区）实行市级统筹管理。

三、预算执行中需要关注的问题及下一步工作

收入方面，在全市经济平稳增长带动下，财政收入持续均衡增长，全地区地方级收入增长 17.7%。从全省上看，增幅列全省第四，但是收入总量上仍处于较低的位置，市本级收入总量占比较大、增幅较高，成为拉动全地区收入增长的主要动力。六个县（市、区）中除临江市外，收入均保持正增长。上半年税收收入完成 8.91 亿元，占总收入的 58.5%，比去年同期高 3.4 个百分点。企业效益好转，增值税、企业所得税等主体税种增势良好，推动收入结构进一步趋好。分行业上看，医药制造业是全市税收收入的支柱产业，其中施慧达药业集团上半年缴税 6.69 亿元，占全地区全口径税收收入 26.6%。增幅上看，因市场需求增大，铁矿石、水泥等工业原材料价格上涨，黑金属矿采、非金属矿物制品、有色金属采选增幅处于领先地位，矿泉水产业、非金属矿物制品、

房地产等行业紧随其后，增幅均超过 30%。多数行业保持较高增长，经济回暖趋势向好。**支出方面**，一般公共预算支出同比下降较大，主要是去年 7 月起企业养老保险基金省级统筹，社保支出同比减少 19.3 亿元。资金使用方面，支出进度超 5 成，为地方落实“六保”任务特别是保居民就业、保市场主体、保基本民生以及保工资保运转方面提供了及时有力的财力保障。从支出结构看，用于养老、义务教育、基本医疗、基本住房等基本民生方面支出占总支出 7 成以上，坚持落实各项民生政策。

上半年，预算执行总体情况较好，财政改革发展也取得一定进展，但仍存在一些需要解决的问题。一方面，收入增长的同时，我们也可以看到，企业去年年底缓税到期、纪委监委罚没、国有资产处置等一次性收入占比较高。下半年，受减税降费、疫情等因素影响，减收压力仍然较大。另一方面，财政支出的压力有增无减，“三保”支出、支持民生改善等重点领域均需要进一步加大财政投入，财政收支平衡压力巨大，兼顾防风险和高质量发展任务十分艰巨。另外，预算管理精细化程度有待提高、预算绩效管理尚待加强、资金分配和执行衔接不够等问题也需要我们高度重视。

下一步，我们将采取有力措施，加强管理，完善制度，认真落实市人大对财政预算管理的意见建议，不断提高财政预算管理科学化水平，切实提升政策效能和资金效益，保持经济运行在合理区间，努力完成全年经济社会发展主要目标任务。

（一）继续落实减税降费政策，努力确保财政收入平稳运行。巩固和拓展减税降费成效，坚决把国家和省已出台的政策落到实处，把减税降费释放的政策红利转化为优化经济结构、促进企业发展的内生动力。强化财政收入运行的跟踪分析，充分考虑影响收入的各种增减因素，努力确保财政收入平稳运行，提前研究应对收入波动的预案。从目前来看，经济恢复不均衡、基础不稳固问题依然存在，再加上去年下半年基数较高，预计今年下半年财政收入增速比上半年有所回落。考虑上半年收入完成预算进度较快，经过努力，预计能够完成全年预算收入目标。

（二）强化资金统筹，全力保障好疫情防控 and 经济发展工作。国内疫情形势依然严峻，在疫情防控常态化下，加强疫情防控经费保障，强化部门资金管理主体责任，为疫情防控任务落实做好资金保障。上半年市本级累计支出疫情相关经费 3,513 万元，确保新冠疫苗接种工作有序推进。加快筑牢全民免疫屏障防线，保障人民群众身体健康，从严压实各部门单位主体责任，为保障新冠疫苗大规模接种工作安全有序开展提供资金保障。在做好疫情防控的同时，将促进经济发展作为稳定财政运行的重要基础，进一步优化支出结构，强化资金统筹，发挥财政政策引导，落实好经济发展工作。

（三）加强预算管理，提升财政资金使用绩效。将政府过“紧日子”思想贯穿财政管理环节，坚持量入为出、有保有压的原则，

大力压减一般性支出和非刚性非紧急项目支出，从严安排“三公”经费支出。严格预算执行约束，除疫情防控、应急救灾事项外，预算执行中减少追加预算。用好专项债券项目资金，对债券分配、下达、发行、支出全过程做好跟踪评估，充分发挥财政资金在稳增长、扩投资、促发展等方面的积极作用，提升财政资金使用绩效。

（四）健全监督监控机制，切实防范财政资金风险。完善人大预算监督系统建设，服务保障人大依法实施监督。以防风险和保民生作为财政监督工作的主要着力点，推动财政内控建设，加强对国家和省出台的重大财税政策的监督，确保各项政策落实到位。加强政府债务风险防控，结合财力和债务风险状况，加快债务化解进度，使债务风险始终保持在合理区间内。加大社保费征缴力度，减少养老金支付缺口，减轻财政负担。提高中央、省直达资金分解、挂接率，确保直达资金精准高效发挥作用。深入推进预决算信息公开，主动接受社会监督。

主任、各位副主任、各位委员，2021年我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，自觉接受市人大常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，增强全局观念，奋发向上、不畏艰难、脚踏实地、担当实干，确保“十四五”开好局起好步，为实现白山绿色转型全面振兴高质量发展不懈奋斗！