

关于长岛综合试验区 2020 年决算草案和 2021 年以来预算执行情况的说明

——2021年8月26日在市十七届人大常委会第三十九次会议上

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

现将长岛综合试验区2020年决算草案和2021年以来预算执行情况向本次会议做出说明，请予审议。

一、2020年决算草案

（一）一般公共预算决算情况

2020年，全区一般公共预算总收入16.5亿元，其中：一般公共预算收入1.4亿元，完成预算的100%，与上年持平；上级税收返还及转移支付补助收入11.3亿元；调入资金0.7亿元；债务转贷收入0.6亿元；上年结转收入2.5亿元。全区一般公共预算总支出15.9亿元，其中：一般公共预算支出15亿元；上解支出0.3亿元；债务还本支出0.6亿元。收支相抵，结转下年支出0.6亿元。

（二）政府性基金预算决算情况

2020年，全区政府性基金预算总收入6.1亿元，其中：政府性基金预算收入0.7亿元，完成预算的100%，较上年下降45.9%；上级补助收入0.7亿元；债务转贷收入4.6亿元；上年结转及调入资金0.1亿元。全区政府性基金预算总支出6亿元，其中：政府性基金预算支出6亿元，完成预算的97.7%，增长4.4%。收支相抵，

结转下年支出0.1亿元。

（三）社会保险基金预算决算情况

2020年，社会保险区级统筹基金预算收入1.5亿元，完成预算的106.6%。社会保险基金预算支出1.3亿元，完成预算的100.6%。收支相抵，当年收支结余0.2亿元，年末滚存结余2.3亿元。

（四）地方政府债务情况

2020年，全区政府债务限额20.5亿元。其中，一般债务限额5.2亿元，专项债务限额15.3亿元。2020年政府债务余额20.1亿元。其中，一般债务余额4.9亿元，专项债务余额15.2亿元。

（五）财政专户管理资金决算情况

2020年，全区财政专户收入0.1亿元；财政专户支出0.1亿元，当年财政专户收支平衡。

（六）其他需要说明的事项

2020年区级预备费安排0.2亿元，主要用于交通码头抢修、疫情防控等突发事件和自然灾害等方面支出，已经体现在相关支出科目中。

绩效管理方面，我区对28个预算单位开展绩效目标管理，涉及项目资金8亿元，通过科学设置绩效目标、建立绩效运行监控机制、积极开展多方绩效评价、做好绩效信息公开等，充分发挥财政资金使用效益。

债务管理方面，严格在债务限额内举债，从源头控制债务风险，及时按照《预算法》对新增债券安排等情况进行预算调整，

按期偿还到期债务本金，严格债券资金使用范围，切实加快新增债券支出进度，充分发挥新增债券稳增长、促发展的积极作用。

二、2021年以来预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1-6月，长岛一般公共预算收入完成0.9亿元，完成预算的66.1%，增长21.7%。其中，税收收入完成0.7亿元，增长46.9%，税收收入占一般公共预算收入的比重为75.7%。一般公共预算支出完成4.9亿元，完成预算的41.2%，增长8.4%。重点支出完成情况是：教育支出完成0.4亿元，增长0.7%；社会保障和就业支出完成0.6亿元，增长10.5%；卫生健康支出完成0.6亿元，增长196.5%；节能环保支出1.1亿元，下降14.3%，主要是重点生态功能区等资金按照实际安排项目转列各功能支出科目；城乡社区支出完成0.1亿元，下降23.6%，主要是去年同期上级资金支出进度较快；农林水支出0.2亿元，下降63.9%，主要是去年同期成品油价格改革对渔业补贴资金支出进度较快。

（二）政府性基金预算执行情况

1-6月，政府性基金收入完成0.1亿元，完成预算的4.5%，主要是土地出让进度较慢；政府性基金支出完成2.3亿元，完成预算的306.1%，主要是年初预算未考虑新增专项债券情况，今年实际到位新增专项债券2亿元增加了本级支出。

（三）社会保险基金预算执行情况

1-6月，社会保险基金预算收入1亿元，完成预算的60.6%；社

会保险基金预算支出0.7亿元，完成预算的49.5%。累计滚存结余2.6亿元。

（四）财政专户管理资金预算执行情况

1-6月，财政专户收入40万元，完成预算26%；财政专户尚未形成支出。

（五）预算执行主要特点

一是财政收入增长较快。1-6月，一般公共预算收入月均增幅45%，整体增长较快，二季度增幅有所回落，逐步趋于平稳。主要原因是去年受疫情突发影响，收入基数低，今年随着疫情逐渐好转，加上支持疫情防控财税政策效果显现，经济逐步恢复，分行业看，建筑业、房地产、制造业、金融、交通运输业收入占比分别为20.7%、8%、6.1%、5.6%、4.8%，其中建筑业目前成为税收增长的重要行业，主要是受新增债券资金项目建设积极拉动；传统交通运输业因生态管控和疫情等因素影响，客运航运仍然低迷，增收乏力。同时紧紧围绕试验区建设，靠上对接，1-6月已争取到位上级各类资金9.1亿元，进一步提高了财政基本保障能力。

二是重点领域支出保障有力。坚决贯彻落实过“紧日子”要求，进一步压减一般性支出，削减非急需非刚性支出，勤俭节约，切实把有限的财政资金用在刀刃上。加大财政存量资金盘活力度，将收回资金统筹用于经济社会发展急需领域。第一时间分配下达直达资金，确保惠企利民。1-6月，投入资金1.3亿元用于道

路管网改造、海岛垃圾生态化处置工程等重点项目，切实改善基础设施和生态环境，推动社会事业持续发展。

三是预算管理改革持续推进。深入推进预算管理一体化建设，组织各部门梳理完善单位、人员和项目库支出政策等基础信息。严格债务限额管理，争取市财政部门下达长岛新增专项债券额度 4 亿元，争取再融资债券 0.6 亿元，置换了到期债务本金，减轻了当期偿债压力。积极推进预算公开，在政府网站集中公开了政府预算及 58 个部门预算（含二级单位），主动接受社会监督；按照上级检查要求，组织各部门对 2018 年以来公开的预决算信息进行补充完善，对 2020 年抗疫特别国债项目进行绩效自评等，切实提高财政资金使用效益。

目前我区财政运行总体良好，但是也存在一些困难。主要是长岛属于限制和禁止开发区，税源枯竭情况严重，近年来贯彻国家减税降费政策、落实严格的生态管控要求和疫情多重因素影响，原有匮乏的税源更加萎缩，没有新的增长点，财政增收能力弱；另一方面民生保障、机关运转、生态功能区建设等财政支出需求加速增长，财政压力进一步加剧。

三、完成2021年预算任务的措施

（一）加大组织收入力度，全力争取上级资金。全面梳理重点行业、重点企业，密切监控税收情况，及时掌握税源变化情况，加强分析，掌握收入组织的主动性。深挖潜在税源，做好涉企财税政策宣传，切实为企业减负，激发企业活力，培植税源增长点。

加强财税部门配合，将全区涉及重点项目企业付款等信息及时共享，确保应收尽收。强化债券资金等政策研究，靠上对接，抓好政策和资金跟踪落实。

（二）从严加强预算管理，确保重点领域支出需求。牢固树立过“紧日子”的思想，坚持厉行节约、反对浪费，通过压减一般性支出、盘活财政存量资金等举措，统筹用好各类财政资金，坚持把“三保”支出放在优先保障位置，坚决兜住“三保”底线，将节约的资金用于重点领域支出。做好直达资金台账管理等，切实加快直达资金支出进度。

（三）深化财政体制改革，提高预算管理科学化水平。严格债券资金使用范围，加快新增债券资金支出进度，密切监控债务率等指标，主动做好债券信息披露、债券存续期管理等工作，切实防范债务风险。积极开展预算管理一体化中期财政规划编制，整合基础信息、项目库、预算执行等主体流程，实现资金从预算安排源头到使用末端全过程管理，不断提高资金管理的科学化、精细化水平。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，做好今年的财政工作意义重大，完成今年预算目标任务艰巨。我们将在市委的正确领导下，在市人大代表、政协委员及社会各界的监督支持下，迎难而上、真抓实干，认真落实本次会议对财政工作提出的各项要求，扎实做好2021年财政各项工作，为加快推进长岛海洋生态文明综合试验区建设作出新的更大贡献！

主要名词解释

1. 一般公共预算收入：即以往所指的“地方财政收入”“公共财政收入”或“一般预算收入”。按照2015年1月1日起实施的新预算法，统一改称“一般公共预算收入”。

2. 政府性基金收入：是指经国务院或财政部批准，政府及其所属部门根据法律、行政法规规定，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理、具有特定用途的财政资金。

3. 社会保险基金预算：是指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立、反映各项基金收支的年度计划，包括企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险、职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等八个险种。

4. 抗疫特别国债：是为应对新冠肺炎疫情影响，由中央财政统一发行，用于支持疫情防控和公共卫生等基础设施建设的特殊国债。

5. 特殊转移支付：是中央财政通过新增财政赤字、抗疫特别国债安排的特殊转移支付项目，作为一次性财力安排，主要用于保居民就业、保基本民生、保市场主体，包括支持减税降费、减租降息，以及弥补地方减收增支和县级“三保”缺口等。