

# 海阳市人民政府

## 关于全市 2019 年财政决算草案和 2020 年 上半年预算执行情况的报告

—2020 年 8 月 5 日在海阳市第十八届人大常委会第 34 次会议上

海阳市财政局局长 修兆强

主任、各位副主任、各位委员：

我受市政府委托，向本次会议报告我市 2019 年财政决算草案和 2020 年上半年预算执行情况，请审议，并请提出意见。

### 一、2019 年财政决算草案

2019 年全市各级财税部门牢牢把握“稳中求进、稳增长”的主基调，助推新旧动能转换，加快经济转型升级，努力克服经济下行压力的影响，促进全市经济发展。

#### （一）全市财政决算和财政工作主要特点

1、厚植生财根基，财源建设向纵深推进。在加强收入组织调度，提高收入征管水平的基础上，一是加大资金争请力度。2019 年度争取调度资金 4.5 亿元，地方政府债券资金 11.76 亿元，补助资金 13.74 亿元，财政保障落实市委、市政府重要决策部署的能力进一步增强。二是强化政策引导扶

持，积极落实支持企业发展扶持政策，办理企业出口退税 6.04 亿元，极大地调动了企业新旧动能转换的积极性和主动性，为我市财源建设持续健康发展奠定了坚实基础。

2、坚持共享发展成果，倾力保障民生改善。坚持让群众共享改革发展的成果，不断提升群众的幸福感、获得感、满足感。2019 年本级一般公共预算用于民生方面的支出 29.01 亿元，占总支出的 71.9%。

3、加速新旧动能转换，催生经济发展内在动力。一是落实减税降费政策。全年共减税降费 5 亿余元，有力的减轻了企业负担，促进了经济发展。二是设立新旧动能转换引导基金，发挥基金的杠杆作用，撬动社会资本，推动实施新旧动能转换重大工程，促进全市经济结构调整和产业优化升级。

## （二）2019 年一般公共预算决算情况

1、**收入方面**：2019 年全市一般公共预算收入完成 282020 万元，可比增长 2.6%，完成预算的 100.4%，其中，税收收入完成 188833 万元，非税收入完成 93187 万元。具体为：

（1）税收收入完成 188833 万元，主要包括：增值税 75799 万元；企业所得税 9759 万元；个人所得税 5315 万元；资源税 1800 万元；城市维护建设税 10834 万元；房产税 6222 万元；印花稅 1538 万元；城镇土地使用稅 14956 万元；土地增稅 23940 万元；车船稅 3923 万元；耕地占用稅 12388 万元；契稅 22273 万元；环境保护稅 103 万元。

(2) 纳入一般公共预算管理的非税收入完成 93187 万元。

**2、支出方面：**2019 年全市一般公共预算支出完成 422922 万元，完成预算的 101.7%，其中，灶内支出 403267 万元，完成预算的 101.8%。

主要灶内支出项目完成情况是：一般公共服务支出 44970 万元；公共安全支出 18912 万元；教育支出 74030 万元；社会保障和就业支出 123358 万元；医疗卫生与计划生育支出 44928 万元；农林水支出 46742 万元。

按现行财政体制规定计算，2019 年全市一般公共预算收入 282020 万元，加上地方政府债券转贷收入 59600 万元、上级转移性收入 137384 万元、调入资金 58000 万元、上年结余收入 2146 万元，收入总计 539150 万元，扣除上解等转移性支出 52744 万元、债券还本支出 59600 万元、安排预算稳定调节基金 1522 万元和结转下年的专项支出 2362 万元，与一般公共预算支出 422922 万元相抵后，财政收支平衡。

### (三) 2019 年政府性基金决算情况

2019 年政府性基金预算收入完成 216520 万元，完成预算的 103.1%，加上上级专项补助及上年结转收入 3122 万元、新增专项债券收入 55000 万元、再融资债券收入 3000 万元，收入总计 277642 万元。减去调出资金 58000 万元，债券还本支出 3000 万元，上解支出 58 万元，政府性基金预算支出完

成 211260 万元，当年结余 5324 万元。

#### （四）2019 年社会保险基金决算情况

2019 年社会保险基金收入 101904 万元，其中：居民基本养老保险基金收入 45760 万元，机关事业单位养老保险基金收入 56144 万元，加上上年结转收入 133675 万元，收入总计 235579 万元。2019 年社会保险基金支出 88014 万元，其中：基本养老保险基金支出 32075 万元，机关事业单位养老保险基金支出 55939 万元。收支相抵，累计结余 147565 万元。

#### （五）政府债券资金情况

2019 年，争取上级财政部门分配我市地方政府债券 117600 万元，其中：新增专项债券 55000 万元，全部用于棚户区改造项目支出；地方政府再融资债券 62600 万元，全部用于偿还到期政府债券本金支出。

#### （六）2019 年街道办事处及区财政决算情况

方圆街道一般公共预算收入完成 24887 万元，一般公共预算支出完成 3673 万元。东村街道一般公共预算收入完成 14440 万元，一般公共预算支出完成 3529 万元。凤城街道一般公共预算收入完成 14013 万元，一般公共预算支出完成 2663 万元。龙山街道一般公共预算收入完成 2463 万元，一般公共预算支出完成 2269 万元。开发区一般公共预算收入完成 21778 万元，一般公共预算支出完成 3182 万元。度假区一般公共预算收入完成 7478 万元，一般公共预算支出完成 1851

万元。碧城区一般公共预算收入完成 5894 万元，一般公共预算支出完成 1182 万元。核电区一般公共预算收入完成 5366 万元，一般公共预算支出完成 2230 万元。

## 二、2020 年上半年预算执行情况

### (一) 一般公共预算执行情况

**1、收入方面：**上半年全市一般公共预算收入完成 146572 万元，完成预算的 50.95%。收入项目完成情况分别为：

(1) 税收收入完成 73573 万元，税收比重 50.2%。其中：增值税 33287 万元；企业所得税 5894 万元；个人所得税 1574 万元；资源税 801 万元；城市维护建设税 4465 万元；房产税 5307 万元；印花税 944 万元；城镇土地使用税 9506 万元；土地增值税 3460 万元；车船税 1583 万元；耕地占用税 299 万元；契税 6383 万元；环境保护税 70 万元。

(2) 纳入一般公共预算管理的非税收入完成 72999 万元。

**2、支出方面：**上半年全市一般公共预算支出 199711 万元，完成预算 55.9%。按功能科目划分：一般公共服务支出 36176 万元；国防支出 86 万元；公共安全支出 6634 万元；教育支出 32613 万元；科学技术支出 564 万元；文化体育与传媒支出 1532 万元；社会保障和就业支出 57715 万元；卫生健康支出 11688 万元；节能环保支出 520 万元；城乡社区支出 36287 万元；农林水支出 10796 万元；交通运输支出 1036

万元；资源勘探信息等支出 62 万元；商业服务业等支出 414 万元；自然资源海洋气象等支出 789 万元；住房保障支出 2083 万元；灾害防治及应急管理支出 716 万元。

## （二）政府性基金预算执行情况

2020 年上半年，政府性基金预算收入完成 57369 万元，完成预算 167.75%；政府性基金预算支出完成 71678 万元，完成预算 169.36%。

## （三）社会保险基金预算执行情况

2020 年上半年，社会保险基金收入完成 57927 万元，完成预算 54.06%，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 29549 万元，机关事业单位养老保险基金收入 28378 万元。社会保险基金支出 44873 万元，完成预算 46.25%，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 16279 万元，机关事业单位养老保险基金支出 28594 万元。

## （四）街道办事处及区财政预算执行情况

2020 年上半年，方圆街道一般公共预算收入完成 11697 万元，一般公共预算支出完成 1074 万元。东村街道一般公共预算收入完成 5789 万元，一般公共预算支出完成 507 万元。凤城街道一般公共预算收入完成 4701 万元，一般公共预算支出完成 750 万元。龙山街道一般公共预算收入完成 1471 万元，一般公共预算支出完成 710 万元。开发区一般公共预算收入完成 11081 万元，一般公共预算支出完成 1069 万元。度假区

一般公共预算收入完成 2571 万元，一般公共预算支出完成 403 万元。碧城区一般公共预算收入完成 2818 万元，一般公共预算支出完成 566 万元。核电区一般公共预算收入完成 6250 万元，一般公共预算支出完成 397 万元。

### （五）政府债券资金情况

2020 年上半年，争取上级财政部门分配我市新增地方政府专项债券 30000 万元。

上半年，我们积极贯彻执行各种疫情支持政策，大力实施减税降费，充分发挥财税政策引导作用，为我市经济发展打下坚实的基础。同时，我们也清醒地认识到我市工业基础薄弱、税源贫乏，再加上大规模实施减税降费等政策对地方财政收入影响较大；支出方面，需财政保障的企事业单位养老金缺口、债务还本付息支出等一系列刚性支出不断增加，财政收支矛盾进一步加剧，影响了我市正常运转。

## 三、下一步工作措施

（一）加强财源建设，做优收入质量。一是积极应对财税体制改革等宏观政策调整和形势变化，严格执行减税降费政策，充分发挥积极财政政策导向作用，支持新旧动能转换重大工程，培植涵养财源，夯实财政可持续发展的基础。二是加强财税部门协作，强化税源分析和形势研判，完善综合治税，细化征管措施，堵塞征管漏洞，确保应收尽收。三是提高对以针织毛衫等为代表的优势传统产业的扶持力度，大

力培植以核电、东方航天港等为代表的新兴产业，以打造全省乃至全国知名的新能源综合利用示范城市为引领，培植新的财源增长点，实现财政收入平稳、健康、可持续增长。

（二）优化支出结构，大力压减一般性支出。根据国家、省、市要求，坚持勤俭节约、精打细算，大力压减一般性支出，严控“三公”经费预算，坚决取消低效无效支出，真正把艰苦奋斗、厉行节约的要求体现到日常运转和事业发展的各个环节。在严格落实年初压减政策的基础上，对2020年安排的差旅费预算压减30%，对会议费、培训费、公务接待费压减60%，对无法执行的因公出国（境）费全部调减；非急需非刚性支出压减60%以上。

（三）严格债务管控，防范债务风险。进一步加强债务资金管理，制定债务化解方案，通过增加财政收入和统筹财政资金等方式，进一步消化存量债务，同时进一步加快融资平台转型进度，确保我市债务风险可控。

主任、各位副主任、各位委员，下半年财政经济形势更加严峻，财税工作任重道远。我们相信，有市委的正确领导，有市人大的有效监督、大力支持，在全市上下齐心协力、密切配合下，全市财政工作一定能够迈上新台阶、开创新局面，为海阳经济社会更好更快发展作出新的更大贡献。



## 名词解释

1. **一般公共预算收入**：指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。主要包括税收收入、行政事业性收费收入、国有资源有偿使用收入、转移性收入等。

2. **税收收入**：指国家依据其政治权力向纳税人强制征收的收入。

3. **非税收入**：指除税收以外，由各级政府、国家机关、事业单位、代行政府职能的社会团体及其他组织依法利用政府权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务、准公共服务取得用于满足社会公共需要或准公共需要的财政性资金。

4. **财政拨款收入**：指由省级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，省级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

5. **财政专户管理资金**：反映缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

6. **事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

7. **事业单位经营收入**：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

8. **其他收入**：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

9. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

10. **附属单位上缴收入**：反映本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

11. **用事业基金弥补收支差额**：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

12. **上年结转**：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

13. **一般公共预算支出**：国家对集中的预算收入有计划地分配和使用而安排的支出。

14. **基本支出**：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员经费和日常公用经费。

15. **项目支出**：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

16. **“三公”经费**：指省级部门用一般公共预算财政拨款

安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类接待（含外宾接待）支出。

17. **机关运行经费：**指省级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。