关于龙港市2020年预算执行情况及2021年

预算草案的报告

2021年2月24日在龙港市第一届人民代表大会第二次会议上

龙港市财政局

各位代表：

受市人民政府委托，现将龙港市2020年预算执行情况及2021年预算草案提请各位代表审议，并请政协各位委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2020年全市预算执行情况

2020年是高水平全面建成小康社会之年，也是龙港市起步开局之年，市财政局牢固树立“财为政服务”的理念，围绕市委市政府“一区五城”战略目标，面对严峻复杂的“紧平衡”压力、保障“两手硬、两战赢”的新挑战、推动“六稳六保”的新要求，节用裕民，聚力赋能，击楫奋进，破浪前行，为助推龙港经济社会发展提供有力财政保障。

**（一）一般公共预算**

2020年，全市财政总收入25.33亿元，完成年初预算28.71亿元的88.3%。其中，一般公共预算收入17.05亿元，完成年初预算18.32亿元的93.1%，主要原因是受上级收入调控影响。

2020年，全市一般公共预算支出25.77亿元，完成调整后预算28.8亿元的89.5%，主要是按照“以收定支”原则，收入减少，相应调减支出。

2020年全市一般公共预算总体收支平衡情况：

全市一般公共预算收入17.05亿元，加上转移性收入12.9亿元、上年专项结转1.5亿元，收入合计31.45亿元。

全市一般公共预算支出25.77亿元，加上上解支出3.6亿元、上级专项补助结转1亿元、预算稳定调节基金1.08亿元，支出合计31.45亿元。

收支相抵，全市一般公共预算收支平衡。

**（二）政府性基金预算**

2020年，全市政府性基金收入28.67亿元，完成调整后预算34.1亿元的84.1%，其中土地出让金收入28.65亿元，完成调整后预算33.5亿元的85.5%，主要原因是土地出让资金已入财政专户尚未缴入金库；加上转移性收入10.02亿元，收入合计38.69亿元。

2020年，全市政府性基金支出38.56亿元，完成调整后预算42.4亿元的90.9%，其中国有土地使用权出让收入安排的支出27.95亿元；加上结转下年0.13亿元，支出合计38.69亿元。

收支相抵，全市政府性基金收支平衡。

**（三）社会保险基金预算**

2020年，因社保系统未及时分割，龙港、苍南两地社会保险基金执行数还不能准确计算，待参保数据划分后，再向市人大常委会报备。

**（四）地方政府债务管理情况**

**1.政府债务限额**

2020年省财政厅核定龙港市地方政府债务限额57.08亿元，其中：一般债务限额30.88亿元，专项债务限额26.2亿元。

**2.政府债务余额**

2020年末龙港市地方政府债务余额57亿元，其中一般债务余额30.8亿元，专项债务余额26.2亿元。

**3.政府债券变动情况**

2020年，省代龙港市发行地方政府债券10.5亿元（一般债券3.6亿元、专项债券6.9亿元），其中：新增地方政府债券0.2亿元用于归还到期地方政府债券本金。

二、2020年财政主要工作成效

面对新冠肺炎疫情严峻考验，市财政局在市委市政府坚强领导下，紧紧围绕统筹疫情防控和经济社会发展“双线作战”，念好“保、养、统、理、俭”五字诀，推动积极的财政政策更加积极有为，有力确保“两战全胜”。

**（一）聚焦促发展增收入，确保工作统筹协调。**抢抓龙港撤镇设市重要战略机遇期，争取上级更多财政支持，合理把握组织收入的力度和节奏，确保地方财政可持续。**一是全力以赴抓收入。**面对经济性减收、政策性减收和疫情性减收“三叠加”的严峻形势，深入挖掘聚财潜能，加强重点税源管理，定期开展企业的税收数据分析，深度掌握企业经营动态和税源流动情况，积极争取企业一次性税源入库。强化非税管理，全面梳理各执收单位非税收入项目，督促各执收单位及时足额上缴非税收入。**二是想方设法筹资金。**积极向上争取财政支持，争取到省市调度资金6.2亿元，开办费1亿元，政府债券资金10.5亿元和“两直”资金3.45亿元。全国首支县城新型城镇化建设专项企业债券获国家发改委审核通过，核准发行额度20亿元。**三是集中财力办大事。**综合运用财政资金、地方政府债券、银行贷款等多种方式，累计筹措建设资金53亿元，调度资金10.8亿元，及时归还到期债务资金25亿元，有力保障了疫情防控、旧城区改造、市政道路建设等重点支出和民生工程建设，推动市委、市政府重点工作得到有效落实。稳妥推进政府购买服务改革工作，龙港市被财政部确定为政府购买服务改革工作联系点。

**（二）聚焦稳企业增动能，全力助推经济提速。**围绕服务“两个健康”先行区，深入分析疫情带来的新情况新问题，精准施策、分类实施，落实“六稳”“六保”任务。**一是出政策，做到应补尽补。**大力支持相关部门出台一系列扶持企业优惠政策，建立产业政策奖补资金拨付系统，及时兑现产业政策奖补资金1.09亿元，助推招引项目落实落地和传统产业转型升级；拨付“小微企业和个体工商户”纾困资金1639万元，投入财政资金2227万元发放消费券，全力支持企业渡难关，稳住经济“基本盘”；开设“绿色通道”，做好疫情防控应急救援物资采购和落实患者救助费用补助。**二是减负担，做到应减尽减。**组建财税服务专家团，组团式开展“三服务”，倾力服务企业复工复产，兑现复工复产政策经费929万元，减免社保费1.66亿元、缓缴税费3.8亿元、减免水费及污水处理费283万元、减免国有房产租金260万元，切实减轻企业负担。**三是渡难关，做到应压必压。**贯彻落实政府过“紧日子”的要求，严格控制和压减一般性支出，非刚性、非重点的项目支出压减10%，一般公用经费支出压减5%，把有限的财政资金用在疫情防控和复工复产上。

**(三)聚焦惠民生增福祉，兜实群众幸福升级。**聚焦老百姓最关注、最急切的教育、医疗等突出短板，加快完善基本公共服务体系和基础设施。**一是加快市场化建城。**按照“扁平化、专业化、市场化”的总体要求，推进国有企业整合重组，组建“1+5”国有企业，即设立龙港市国有资本运营有限公司，并下设交通发展、水务发展、城市建设、产业科技、新城建设等5家子公司。着眼于化债和增强融资能力，通过资产注入、做强做大国有企业，市国有资本运营有限公司和市新城建设发展有限公司等两家企业获AA主体信用评级。同时，发挥国有企业市场化建城主力军作用，加强与省市国有企业合作，共建龙湖片区综合开发、循环经济产业园、职业技术学院、温州高新区龙港分园等项目，加快完善教育、医疗、城市管理等突出短板。**二是加大民生事业投入。**全市一般公共预算用于民生方面支出达21.38亿元，民生投入占比达83%，持续推动全市人民幸福升级。安排公交补贴4000万元，降低市民出行成本；投入财政资金2.6亿元，谋划实施各类教育项目22个，启动15所校园改造提升工程；安排3.4亿元，支持“健康龙港”和“医共体”建设，稳步提高养老金、医保、卫生等基本民生待遇水平。**三是助推乡村振兴战略。**大力支持脱贫攻坚，统筹整合安排消薄资金3838万元，引导七个村投入折股量化扶贫资金160多万元，撬动各种资本投入共700万元，带动低收入农户64户，人均增收2000元。安排2.5亿元，稳步推进乡村示范带工程建设，有力推动美丽乡村精品村建设、村集体经济壮大和薄弱村转化。

**（四）聚焦建机制增效益，强化财政监督管理。**建立“财政、国资、企业”监督机制，做细做实资金管理，确保每一分钱花得其所、用得安全。**一是强化财政资金监管。**严格规范政府采购行为，积极推广应用“政采云”平台，促进政府采购交易、服务和监管电子化、一体化、透明化，共完成政府采购项目183笔，涉及4.84亿元，节省资金1738万元，节约率达3.3%。建立政府投资项目监督管理系统，出台政府性投资项目预算监督管理制度，重点做好项目预算、结算监督。严把建设工程预结算审核关，核减工程造价3.8亿元，核减率达12%。**二是加强财政制度建设。**制定出台龙港市行政事业国有资产管理暂行办法，探索资产管理数字化新模式，分阶段逐步推进“资产云”平台上线。制定龙港市机关工作人员差旅费、机关培训费等财务管理规定，分批次开展部门、片区财务人员培训，进一步严肃财经纪律。积极推广“财务核算云”平台，全市79家预算单位已全部启用“财务核算云”平台。以“管资本”为主，明确市财政局授权市国有资本营运有限公司履行部分出资人职责，制定监管清单和责任清单，推进“阳光国资·清廉国企”建设。**三是严控政府债务风险。**严格落实地方政府债务限额管理、预算管理规定，进一步规范地方政府举债融资行为。制定出台龙港市投融资体制改革实施方案，通过核减政府购买服务协议、转化为市场化融资方式、逐年列入财政预算等举措，推进地方政府债务风险防范化解工作，完成隐性债务化解8.43亿元，牢牢守住财政风险底线。

**（五）聚焦添活力增优势，全面打造整体智治。**按照“大部制、扁平化、低成本、高效率”的整体改革要求，初步建立决策权、执行权和监督权相互制约的三权结构和联动机制，形成“小政府、大服务”的高效运转模式。**一是推进“大科室”机制。**深入推进大科室改革，从财政预算、执行、监督三驾马车为着力点，合理设置科室，理清科室职能，形成“收入一个笼子、预算一个盘子、支出一个口子”的现代财政管理模式。树立“一人多能、一人多职、全面发展”的用人导向，有效促进科室人员业务学习。**二是提升现代财政治理能力。**全面完成全国首家“撤镇设市”国库机构的设置工作，保障了龙港市财政预算及税收征缴体制的平稳过渡。初步构建财政数字化管理新模式，建立国库集中支付平台、国库资金申拨平台、非税征管系统、公共支付平台，努力形成用“数据服务、数据管理、数据决策”的财政管理服务新格局。**三是加强财政国资队伍建设。**通过多种形式，增强学习教育的针对性、灵活性、实效性，引导财政干部自觉做习近平新时代中国特色社会主义思想的坚定信仰者和忠实践行者。加强国企党的建设和企业生产经营深度融合，发挥基层党组织、党员在疫情防控、重大工程、重点项目中发挥战斗堡垒作用和先锋模范作用，龙港市交通发展有限公司党总支荣获“浙江省抗击新冠肺炎疫情先进集体”荣誉称号。

三、2021年财政预算草案

**（一）2021年财税经济形势分析**

从国内经济形势看，中华民族伟大复兴进入加快实现期，我国已转向高质量发展阶段，特别是在应对新冠肺炎疫情冲击和世界经济深度衰退影响中展现出的强大发展韧性和巨大发展潜能，表明我国经济稳中向好、长期向好的发展趋势没有改变。但错综复杂的国际环境以及疫情冲击导致的各类衍生风险给经济发展带来诸多不确定性，叠加我国发展不平衡不充分问题仍然突出等因素，经济恢复基础尚不牢固、下行压力依然存在。从我市财政收入情况看，尽管2020年全市经济发展抵御住了疫情的重大冲击并实现逆势反弹回升，但投资、消费、出口等税收的先行指标持续向好的基础仍未夯实，加上外部环境变化、税费减免政策以及各类风险交织的影响，2021年财政收入仍存在较多不确定因素。从我市财政支出情况看，统筹推进疫情防控和经济社会发展、紧抓“六稳”“六保”工作、实施积极财政政策、对标对表“重要窗口”等决策部署，以及我市提升公共服务、补齐民生短板等大事要事，都对财政支出提出了新的更高要求，资金保障压力不断加大，财政收支紧平衡状态将持续加剧。全市上下要进一步强化过“紧日子”的思想，勤俭办事、厉行节约，切实将财政资金用到经济社会发展的重大战略、重大改革和重点领域上，集中财力办大事。

**（二）2021年财政预算编制的指导思想**

2021年是实施“十四五”规划的开局之年，是开启高水平全面建设社会主义现代化新征程的起步之年，也是中国共产党建党100周年，做好财政工作意义重大。根据全市经济社会发展目标和跨年度预算平衡的需要，结合对2021年财政经济形势的分析和预测，并参考上年度执行情况，我市2021年财政预算编制的指导思想是：**坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，聚焦“深入实施‘一区五城’，奋力打造‘示范窗口’”主题主线，全力服务保障市委、市政府重大决策部署实施，为加快建设温州大都市区南部中心城市贡献财政力量。**

**（三）2021年预算草案**

**1.一般公共预算草案**

2021年全市一般公共预算收入预期19.1亿元，比上年增长12%。拟安排2021年全市一般公共预算支出32亿元，比上年增长24%，其中：公共安全支出2.61亿元，比上年增长30%，主要是协辅警人员增加及待遇调整增加支出；保障和就业支出3.97亿元，比上年增长68%，主要是城乡居民基本养老保险财政补助增加以及按规定提取社会保障风险准备金；卫生健康支出4.49亿元，比上年增长58%，主要是城乡居民基本医疗保险财政补助增加；农林水支出2.31亿元，比上年增长79.4%，主要是省补资金增加。

2021年全市一般公共预算总体收支平衡情况：

全市一般公共预算收入预期19.1亿元，加上转移性收入12.52亿元、上年专项结转1亿元、财力划转3.5亿元，调入预算稳定调节基金1.08亿元，收入合计37.2亿元。

拟安排全市一般公共预算支出32亿元，加上上解支出3.8亿元、上级专项补助结转1.4亿元，支出合计37.2亿元。

收支相抵，全市一般公共预算收支平衡。

**2.政府性基金预算草案**

2021年全市政府性基金收入预期32.8亿元，比上年增长14.4%，其中土地出让金收入预期32亿元，比上年增长12.2%；加上转移性收入0.4亿元、上年结余0.1亿元，收入合计33.3亿元。拟安排2021年全市政府性基金支出32.84亿元，比上年减少15%；年终结余0.46亿元，支出合计33.3亿元。

收支相抵，全市政府性基金收支平衡。

**3.社会保险基金预算草案**

2021年全市社会保险基金收入预期10.74亿元，拟安排2021年全市社会保险基金支出8.69亿元。收支相抵，2021年社会保险基金当年结余2.05亿元。

全市社会保险基金上年滚存结余6.77亿元，年末滚存结余8.82亿元。

**4.地方政府债务预算管理**

2021年新增地方政府债务限额待省人代会通过并经省政府下达后，依法编制调整预算（草案）并提交市人大常委会审议批准。

四、认真抓好2021年财政改革和管理工作

**（一）坚持发展导向，促进财政收入量质同升。**坚定不移贯彻新发展理念，坚持唯实惟先的导向和“均衡性、匹配性、可持续性”的原则，建立财政收支高质量可持续运行的机制。**一要培育优质税源。**从“质”和“量”两方面发力，抓好财源培植，建立健全税收征管体制，强化重点税源征收，理顺非税收入征收机制，实现 “开门红、半年红、全年红”，财政总收入、一般公共预算收入增速位列温州第一梯队。**二要做大可用财力。**大力支持做好“做地、储备、出让”全链条工作，确保土地出让金及时、足额缴入国库，全年拟安排土地出让金收入32亿元。加大对政府性资源资产资金的统筹力度，做大政府可用财力蛋糕，增强财政的调控能力。**三要争取政策支持。**抓好向上争资，密切关注上级政策动向，抢抓国家、省、市安排项目和资金的先机，主动作为、积极跟进，最大限度争取政府债券、转移支付等上级资金资源支持。

**（二）坚持改革导向，打造数字赋能整体智治。**强化“整体智治、协同高效”理念，整体谋划推进财政体制、国有企业、政府职能转移向社会力量购买服务等重点领域改革。**一要建设整体智治财政。**根据工作运行实际，进一步优化内设机构设置,理顺职责关系。推进财政信息化建设，积极打造数字化财政，全面提升财政管理的整体化智能化水平，进一步破解人少事多困局。推动预算管理一体化建设，以系统思维迭代升级预算管理全流程。深入推进部门预算管理改革，全面实行支出标准清单化管理和项目入库精细化管理。推动资金资产资源管理一体化，强化数字赋能，加快行政事业单位资产整合盘活和共享共用，提高国有资产的配置和使用效率。**二要继续深化国企改革。**制定龙港市国有企业改革发展三年行动计划，做优做强做大国有企业，充分发挥国有企业在城市基础设施建设、公共服务产品供给和重大民生保障中的重要作用。进一步厘清政府与企业边界，明晰国企“1+5”功能定位，提升国有企业营运能力，着力提高企业经济效益，国有企业改革走在省、市前列。**三要推进政府职能转移。**紧抓龙港市被财政部列为政府购买服务改革工作联系点的契机，规范政府购买服务行为，引导国有企业和社会组织承接更多政府转移的职能，为全国提供可推广可示范的龙港样板。

**（三）坚持服务导向，助推民生改善产业升级。**用好财政组合拳，优化资源配置、推进结构调整，统筹安排资金全力支持民生实事实施和实体经济发展，使实体经济发展与民生改善互促互进。**一要持续改善民生。**坚持“尽力而为、量力而行”，根据财力可能，持续加大民生投入，确保财政支出增量的三分之二以上用于民生。聚焦当前龙港人民最关注、最急切的教育、医疗、交通、城市管理等突出短板，集中财力加快完善基本公共服务体系和基础设施建设。**二要落实减税降费。**将稳企业作为重中之重，强化财税政策的逆周期调节，切实提升企业发展活力。坚持放水养鱼、让利于民，坚决把减税降费政策落到实处，着力管好用好直达资金，充分发挥政策效果，推动直达机制惠企利民。精准发力为市场主体减负担、为经济加动能，更好发挥财政政策资金在扩大总需求、救助纾困、优化产业升级方面的结构性调控优势和杠杆撬动作用，推动“双引擎”动能加快释放。**三要创新政策工具。**强化财税政策与金融政策协同，激励金融机构优化金融服务和产品创新，引导更多金融资源支小助微，特别是制造业的融资支持力度，有效缓解企业“融资难、融资贵、融资慢”问题。建立龙港市产业发展基金，出台龙港市产业政策奖补资金兑现管理办法，为龙港产业发展、总部回归、招商引资等工作提供重要支持。深入贯彻落实人才战略，为龙港发展集聚人才。

**（四）坚持绩效导向，提高财政资金使用效率。**加快构建以绩效为核心的集中财力办大事财政政策体系和资金管理机制，强化绩效结果运用。**一要健全厉行节约长效机制。**坚持政府“过紧日子”，继续从严压缩一般性支出，严格控制“三公”经费，非刚性、非重点项目支出能省则省、能减则减。强化绩效目标意识和绩效问责意识，逐步树立“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念。建立预算信息披露制度，督促市级预算部门及时公开本部门年度预算，接受社会各界监督。**二要强化财政资金监督管理。**以“大监督”制度落地和惠企政策“直通车”3.0版全面推广应用为抓手，加快构建“全方位、全覆盖、全过程、立体化”的财政“大监督”机制。开展预算编制质量监督、预算执行动态监控和决算审查，强化全过程财政监管，切实提高财政资金使用绩效。开展财政资金竞争性存放，加强单位账户审核管理和公款存放监督。加大政府采购领域监管力度，强化对低价恶性竞争现象的打击力度。**三要全力争取督查激励奖励。**同步谋划部署2021年真抓实干财政督查激励工作，转变工作理念，提升管理水平，科学分解任务指标，系统安排节点目标，全力争取督查激励。

**（五）坚持问题导向，健全财政风险防控体系。**贯彻落实预算法及其实施条例，“控制总量、盘活存量、优用增量、提高质量”，积极防范化解财政运行风险。**一要抓好资金要素保障。**建立政府投资项目资金平衡机制，制定中长期财政资金规划，加强与中央、省市国有企业及民企合作开发，建立“财政资金为支撑，国有企业为平台，社会资本参与”的多层次、多元化、多渠道投融资体制，完成全国首支县城新型城镇化建设专项企业债券发行工作，全力保障全市社会经济发展需要。**二要用好地方政府债券。**坚持“开好前门”，积极争取省厅债券支持，争取获批政府债券8亿元。完善政府债券工作体系，构建全生命周期管理机制，实施全方位、多维度、全过程管理，实现政府债券资金“借、用、管、还”全生命周期闭环管理。**三要防范政府债务风险。**围绕“守好后门”，全力优化债务结构，提升债务管理信息化水平，建立债务限额及债务收支情况随同预算公开的常态机制。完善政府投资项目立项前财政承受能力和债务风险情况评估机制，做到项目资金有保障、偿债资金有来源，坚决遏制隐性债务增量。

各位代表：2021年全市财政改革发展任务艰巨、责任重大。我们将在市委、市政府的坚强领导下，在市人大、市政协的监督指导下，提高政治站位，增强服务意识，提升谋划能力，坚定不移贯彻新发展理念，用改革的思路、创新的方法，为推动财政事业高质量发展，为加快建设温州大都市区南部中心城市作出新的更大贡献。最后，恳请各位代表理解“量入为出、量力而行”的财政预算收支安排，并对各位代表一直以来充分理解与大力支持财政工作表示衷心的感谢！