

关于栖霞市2020年 财政预算执行情况和2021年 财政预算草案的报告

——2021年8月21日在栖霞市
第十七届人民代表大会第五次会议上
栖霞市财政局局长 王福正

各位代表：

我受市政府委托，向大会提交2020年财政预算执行情况和2021年财政预算草案，请予审议，并请市政协委员和其他列席同志提出意见。

一、2020年预算执行情况

2020年，市十七届人大第四次会议批准的一般公共预算^[1]收入预算175000万元，一般公共预算支出预算372193万元。在执行过程中，受新冠肺炎疫情防控、行政区划调整、中央减税降费和政策性增支等因素影响，全市一般公共预算收支变化数额较大。经市十七届人大常委会第三十八次会议批准，2020年一般公共预算收入调整为141009万元，一般公共预算支出调整为394637万元。政府性基金预算^[2]收入调整为40450万元，政府性基金预算支出调整为127891万元。具体完成情况如下：

（一）一般公共预算执行情况。全市一般公共预算收入完

成 141009 万元，可比增长 0.2%。其中：地方工商税收完成 96116 万元，契税、耕地占用税、环保税和水资源税完成 6555 万元，非税收入完成 38338 万元；上年结转 27833 万元；返还性收入 15260 万元；上级转移性收入 227651 万元；地方政府再融资债券转贷收入 11629 万元；国有资本经营预算调入资金 50 万元；收入总计 423432 万元。全市财政总支出完成 423432 万元，其中：一般公共预算支出 394637 万元，地方政府债务支出 11952 万元，上解上级支出 16843 万元。收支相抵，一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入完成 40450 万元；上年结转 3540 万元；抗疫特别国债 17405 万元；上级补助收入 2078 万元；地方政府新增专项债券转贷收入 65000 万元，地方政府再融资债券转贷收入 3500 万元；调入资金 50 万元；收入总计 132023 万元。政府性基金预算支出完成 127891 万元，加上地方政府债券还本支出 4009 万元，上解上级支出 69 万元，结转下年支出 54 万元，支出总计 132023 万元。收支相抵，政府性基金预算收支平衡。

（三）社会保险基金预算^[3]执行情况。社会保险基金预算收入完成 106069 万元，其中：居民基本养老保险基金预算收入 44241 万元，机关事业单位养老保险基金预算收入 61828 万元。社会保险基金预算支出完成 90911 万元，其中：居民基本养老保险基金预算支出 30493 万元，机关事业单位养老保险基金预

算支出 60418 万元。收支相抵，当年结余 15158 万元。

（四）国有资本经营预算^[4]执行情况。国有资本经营预算收入完成 196 万元，系国有企业上缴利润收入，上级补助收入 11 万元，收入总计 207 万元。国有资本经营预算支出完成 207 万元，其中：解决国有企业拖欠账款支出 146 万元，国有企业社会化管理经费 11 万元，调出资金 50 万元。收支相抵，国有资本经营预算收支平衡。

（五）“三保”预算执行情况。2020 年总财力 394960 万元，其中可用于“三保”财力 367127 万元，占比 92.9%；各“三保”预算项目执行标准均不低于中央和省规定标准，全年支出数 394637 万元，其中“三保”预算执行数 354972 万元，占比 89.9%，不存在“三保”保障缺口。

二、2020 年工作情况

2020 年市财政部门紧扣全面建成小康社会目标任务，重点支持打赢疫情防控“阻击战”、打好三大“攻坚战”和落实“六保”^[5]“六稳”^[6]工作，持续深化财税体制改革，加快建立完善现代财政制度，为“十三五”规划收官提供财政支撑。

（一）聚焦夯实经济发展基础，构建活力财源体系。坚持“造血+输血”双轨并行。全力落实扶持政策，累计兑付各类企业专项补贴资金 2790 万元，惠及 57 家企业，全面助力企业复工复产。全面落实减税降费政策，2020 年累计减轻企业负担 1.5 亿元，帮助企业纾困解难度过难关，尽最大限度解决企业发展

中堵点、难点、痛点等问题。强化对上沟通争取，及时掌握政策动向，全年累计到位均衡性转移支付、工资性转移支付、社会福利救助、社会保障资金、涉农整合资金等 22.8 亿元。积极稳妥做好专项债券申报工作，全年累计争取专项债券和抗疫特别国债 8.2 亿元，用于农村生活污水治理、城区管网改造及道路提升、城乡供水一体化以及棚户区改造等重点项目。**坚持“财政+金融”双轮驱动。**创新财政资金投入方式，积极撬动银行、保险、担保等资本市场各种要素资源，设立全市首家政府性企业应急转贷基金—山东裕腾普惠应急转贷基金有限公司，注册资本 3000 万元，填补了领域空白。组织开展金融支持实体经济银企合作“网上行”活动，发布融资需求信息 110 条，需求资金 15.4 亿元，对接成功 91 条，对接成功金额 11.7 亿元。深化政银企合作，协调投放“战疫贷”专项扶持资金 96 笔、1.4 亿元。推行金融辅导员制度，筛选 9 家银行组建 9 个金融辅导队，结对辅导全市 216 家企业，为 162 家企业融资 12.3 亿元。积极发展鲁担强村贷业务，发放贷款 4200 多万元，有效推进全市村级集体经济发展和老劣果园改造等工作。**坚持“环境+服务”双重保障。**不断完善政府采购制度，全力构建主体责任清晰、交易规则科学、监管机制健全、技术支撑先进的政府采购工作机制，高质量完成高标准农田整治工程、智慧停车设施等 78 个政府项目采购。全年到位上级惠企利民直达资金^[7]17 个项目共 5.8 亿元，完成分配 5.8 亿元，下达率 100%，实现支出 5.8 亿元，

支出进度 100%。加速金融领域流程再造，进一步优化信贷流程，降低贷款拨备覆盖率，激发全社会创新创业活力，全年累计发放个人类创业担保贷款 835 笔、1.6 亿元。

（二）聚焦社会发展和谐稳定，构建完善保障体系。全年累计投入各类民生资金 31 亿元，增长 29%。**支持打赢关键领域“攻坚战”。**精准脱贫方面，累计拨付整合扶贫资金 2300 多万元，主要用于重点镇村扶贫项目、扶贫产业发展和特惠保险等。防范化解重大风险方面，强化政府债务风险管控，稳妥化解政府债务，政府债务率严格控制在风险警戒线以下，保持全烟台市最低。污染防治方面，投入 2400 多万元，用于污染防治及大气保护治理等，投入 1400 多万元，用于矿山整治等方面。维护社会稳定发展方面，投入 2000 多万元，用于保障政法部门重大活动安保和执法办案，全力支持打好扫黑除恶专项斗争“三年战役”收官战。**支持打赢疫情防控“阻击战”。**积极筹集调度资金，加快资金拨付使用，强化资金监管，做到政策落实到位、预算安排到位、资金拨付到位、监督管理到位。累计投入资金 3700 多万元，打造疫情防控坚实后盾。制定出台《关于应对新型冠状病毒感染肺炎疫情支持中小企业平稳健康发展的若干意见》，加大对受疫情影响个人和企业创业担保贷款贴息支持力度，优化融资担保业务，助力企业尽快恢复正常生产经营。健全疫情防控项目紧急采购机制，建立“绿色通道”，确保采购渠道畅通。**支持打赢基本民生“保卫战”。**全年拨付基础养老金和

医疗保险财政补助资金 4.2 亿元；拨付基本公共卫生服务和基本药物制度改革资金 7800 多万元；拨付城乡最低生活保障和特困人员救助资金 8200 多万元；拨付计划生育奖励扶助和特别扶助资金 6300 多万元；拨付义务兵优待金、自主就业退役士兵一次性经济补助、退役士兵专项岗位待遇落实等资金 4600 多万元；拨付残疾人事业资金 2200 多万元；拨付机关事业单位养老保险基金缺口、统筹外待遇以及退休人员一次性补贴 5.8 亿元；拨付家庭经济困难学生补助等各类补助资金 450 多万元；投入 3800 多万元，严格按标准落实各阶段生均公用经费；投入 3400 多万元，用于各学段校舍维修改造等，极大改善了办学条件。

（三）聚焦乡村振兴战略大局，构建有力支撑体系。服务现代农业发展大局。完善落实财政支持实施乡村振兴战略政策体系，研究出台《2020 年度栖霞市涉农资金统筹整合实施方案》，完成涉农资金统筹整合项目库建设和分配方案。安排涉农资金 1.7 亿元，用于高效特色农业、高标准农田、美丽乡村、农村环境整治等。争取上级老岚水库资金 9.2 亿元，用于拆迁补偿、安置房建设及老岚水库建设等。做好村党支部领办合作社资金及政策保障工作，累计投入 1180 多万元，不断壮大村级集体经济规模。安排资金 1.1 亿元，用于病险水库加固、抢险救灾、大中型水库后期扶持等。**服务城乡融合发展大局。**持续推进城乡道路改造，安排资金 3000 多万元，用于刘山线大修、涉及 13 个镇街 39 条村路 106 千米的生命安全防护工程、14 条县级公路

破损路面整修、204国道桃村段破损路面整修等。加大农村人居环境整治投入力度，通过统筹专项债券、上级转移支付和地方配套资金等，组织实施12个镇街城乡供水一体化工程和130个村自来水入户管网工程、143个村污水收集工程、105个村农村饮水安全工程等。**服务农村社会事业大局。**支持农村文化事业发展，投入资金300多万元，用于支持农村公益电影放映、送戏下乡等。做好基层党建项目资金保障工作，投入1200多万元，用于建设亭口镇八联村党建引领乡村振兴融合发展区和八联村党群服务中心。安排900多万元，用于81个村级活动场所修缮。投入8800多万元，用于保障村级组织运转。拨付1400多万元，用于“乡村振兴服务队”“万名干部下基层”、新型农民和村级党员培训以及第一书记工作经费等。

（四）聚焦建立现代财政制度，构建高效管理体系。更加注重深化改革、提升效能。**严格财政支出管理。**着力加强财力统筹，继续清理结余结转资金，积极盘活存量资产资源资金，有效减少资金沉淀，最大限度将有限的财政资金投向经济社会发展急需领域。坚持先有预算、后有支出，严控预算调剂事项。严格压减一般性支出和“三公经费”预算，全年压减一般性支出7950万元，腾出更多财力兜牢“三保”^[8]底线。**全面实施绩效管理。**突出目标导向作用，对年初预算安排的365个项目开展绩效目标管理和绩效运行监控，发现问题及时纠偏，切实提高预算执行效率。强化评价结果应用，聘请第三方机构对45个

项目开展重点绩效评价，并将评价结果与下一年度预算安排、项目调整挂钩。完善评审采购机制，切实提高财政预算评审和政府采购绩效，完成政府采购评审 240 项，预算总价值 20 亿元，核减不合理支出 2.2 亿元，核减率达 11%。**狠抓财政监督管理。**组织召开全市财务科长会议，围绕五大类问题、十项重点内容对全市行政事业单位 2018 年、2019 年账务进行了全面检查，进一步严肃了财经纪律，维护了财经秩序。加强银行账户管理，严格执行核准程序，按规定实行审核、备案。深化国库管理改革，基本实现以国库单一账户体系为基础、资金缴拨以国库集中收付为主要形式的国库管理制度改革目标。

总体来看，2020 年财政运行情况良好，但也存在一些矛盾和问题，尤其受新冠疫情和行政区划调整等因素影响，组织收入难度持续加大，财源建设空间收窄，收支矛盾更加突出。今后，我们将积极采取有效措施，认真予以解决。

三、2021 年预算草案

（一）指导思想。以党的十九大和十九届历次全会精神为指引，深入贯彻中央、省经济工作会议和全国财政工作会议各项决策安排，紧紧围绕《中共栖霞市委关于制定栖霞市国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》安排部署，树牢财政为民服务宗旨，强化“大统筹”“精管理”“实运行”财政意识，统筹推进稳增长、调结构、补短板、强弱项等各项工作，集中财力保障市委重大决策实施，有

力促进经济社会持续健康发展。

（二）一般公共预算安排。全市一般公共预算收入安排 122870 万元，可比增长 5%，其中：地方工商税收安排 77000 万元，契税、耕地占用税、环保税和水资源税安排 4070 万元，非税收入安排 41800 万元；返还性收入 15260 万元；上级转移性收入 235824 万元；通过国有资本经营预算调入资金 206 万元；地方政府再融资债券转贷收入 9256 万元；收入总计 383416 万元。全市总支出预算安排 383416 万元，其中：一般公共预算支出安排 363866 万元，上解上级支出 10234 万元，地方政府债务还本支出 9316 万元。当年预算安排收支平衡。

（三）政府性基金预算安排。政府性基金预算收入安排 65917 万元；上年结转 54 万元；上级补助收入 2000 万元；地方政府再融资债券转贷收入 10520 万元；政府性基金总收入 78491 万元。政府性基金预算支出安排 47617 万元，加上结转下年支出 54 万元，地方政府债券还本支出 30820 万元，政府性基金总支出 78491 万元。当年预算安排收支平衡。

（四）社会保险基金预算安排。社会保险基金预算收入安排 101709 万元，社会保险基金预算支出安排 94733 万元。当年预算安排收支结余 6976 万元。

（五）国有资本经营预算安排。国有资本经营预算收入安排 406 万元，国有资本经营预算支出安排 200 万元，调入一般公共预算 206 万元。当年预算安排收支平衡。

（六）“三保”预算安排。2021年预计总财力363926万元，其中可用于“三保”财力352926万元，占比96.9%；预算编制中各“三保”预算项目标准均不低于中央和省规定标准，全年预计支出363866万元，其中“三保”预算预计支出340014万元，占比93.4%，不存在“三保”保障缺口。

四、上半年财政运行情况

2021年以来，落实常态化疫情防控及各项减税降费，行政区划调整后税源基础进一步削弱，笏山金矿爆炸后，开展安全生产大排查、大整治活动，关闭所有非煤矿山，加上污染防治、护林防火等资金需求压力，各种不利因素叠加，对财政收入带来巨大冲击，财政运行异常艰难。面对诸多困难和挑战，全市财税部门积极作为，迎难而上。上半年，全市一般公共预算收入完成78501万元，同时，积极争取省、市调度资金支持，全力保基本民生和工资发放。上半年，拨付资金10.2亿元，用于在职和离退休人员工资发放；拨付资金5.7亿元，用于居民基本养老金、城乡最低生活保障、特困人员救助等基本民生支出；统筹资金2.1亿元，用于安全生产、护林防火、疫情防控等底线工作以及乡村振兴、人居环境整治、污染防治等全市重点工作，有效维护社会稳定、促进各项社会事业平稳发展。

五、2021年主要工作措施

（一）盯紧“大统筹”，切实提高资金效益。推进财政资金统筹使用，增加资金有效供给。**推进项目资金统筹使用。**建立

完善财政投资项目库，对没有进入项目库的项目不安排预算。规范项目设置，做细做实项目库，全面反映项目执行单位历年预算安排、结转结余资金、绩效评价结果等情况。实施项目全周期滚动管理，逐步完善项目退出机制，建立项目动态调整机制。实时跟踪了解项目执行情况，项目预算执行进度较慢的，按一定比例收回资金，统筹用于急需资金支持的重点领域。**推进重点资金统筹使用。**重点推进科教、农业、环保、医疗卫生等资金统筹，既统筹安排当年预算，同时又加快消化历年结转结余资金。充分利用涉农资金整合后形成的资金合力，有序扩大村级集体经济规模，围绕实施乡村振兴战略中的“五大振兴”，支持完善农村基础设施和公共服务设施，支持发展现代生态果业，支持改善人居环境和美丽乡村建设，支持办好人民满意教育，推进城乡教育一体化发展，持续改善办学条件，着力提升高中阶段教育质量。支持文化事业发展，全面落实文化惠民工程。支持科技创新驱动，助力科技创新能力提升。支持党群事业发展，倾力支持全市党建工作。强化民生政策和重点项目资金保障力度，坚决兜住“三保”底线。**推进其他资金统筹使用。**理顺税费关系，清理、整合和规范政府性基金和专项收入，逐步建立以税收收入为主导、非税收入适当补充的收入体系。严格执行国家清理压缩政府性基金和专项收入政策，认真落实国家税费改革政策。推进结转结余资金统筹使用，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。对不足两年

的结转资金，加快预算执行，或按规定用于其他急需领域。从严控制一般公共预算结转，建立健全存量资金与预算安排统筹结合机制。对上年末存量资金规模较大的部门，适当压缩下年财政预算，并按一定比例核减次年公用经费或项目支出规模。

（二）锚定“精管理”，全面深化预算改革。加强预算执行管理，严格预算执行，提升精细化管理水平。**细化预算编制，提高预算到位率。**全面实施零基预算，重新排项目、定资金，切实打破基数概念和预算支出固化僵化格局。采取“一事一预算”原则据实核定项目支出，提升预算管理精细化水平。逐项审议预算年度内支出内容及开支标准，压减2021年部门预算支出27500万元，致力构建细化精准、绩效优先、约束有力的预算编制方式，有效提升预算到位率。**严格预算调整，硬化预算约束。**年度预算执行中除救灾等应急支出通过动支预备费等解决外，一般不出台增加当年支出的政策，必须出台的政策，通过以后年度预算安排资金。加快项目预算批复和下达，预算经人大批准后，按照规定时间及时批复、下达并拨付资金。强化跨年度预算管理理念，项目跨年度实施的，根据资金需求情况分年安排预算。进一步严肃市级财政和部门预决算、“三公”经费预决算公开，明确和强化部门主体责任。**提升绩效管理，强化跟踪问效。**坚持“花钱必问效，无效必问责”，积极构建绩效与预算融合机制，强化绩效目标对预算的指导作用。健全预算绩效标准体系，建立定量和定性相结合的共性绩效指标框架。

推进绩效管理关口前移，对2021年预算申报的11个新增金额较大项目开展事前绩效评估，核减预算资金1650万元。**完善财政预算评审机制，提升资金使用效益。**积极创新体制机制，建立“大评审+大绩效”全链条管理模式，评审工作领域不断拓宽，对财政投资的重大基本建设项目概预算、项目支出绩效、专项资金使用情况、项目经费支出情况实行“事前、事中、事后”全过程评审，从源头预防财政资源低效无效，提升财政资金使用效益。

（三）抓牢“实运行”，着力壮大收入规模。多渠道拓宽收入来源。千方百计促增收，竭尽全力抓争取。以新组建的烟台元融公司为抓手，对全市矿产企业及矿产资源进行并购整合，将砂石等矿产资源全部纳入国有，统一管理、统一处置，实现“资源变资金”，拓宽收入渠道。积极筹措资金，支持松山产业园基础设施建设，提高园区项目承载能力，打造经济发展新的增长极。支持“双招双引”，做好政策资金扶持和配套服务，积极引进一批科技含量高、税收贡献大、附加值高的高新技术产业项目和央企国企项目落地。围绕“生态功能涵养区、永续水源地、苹果主产区”功能定位，争取上级长效补偿机制。围绕乡村振兴、苹果产业、通用航空、环保、交通基础设施奖励等，持续强化对上沟通争取。**创新投融资模式，助推高质量发展。**围绕服务城市建设大局，在严控地方政府债务风险的基础上，通过创新投融资模式，争取更多资金用于城乡基础设施建设，

补齐城市功能载体短板。强化政府债券争取，建立完善项目库，储备一批优质项目，在债券申报中争取主动。积极推进以管资本为主的国有资产监管体系，探索实施国有资本运营投资试点工作，逐步形成规范的国有资本投融资机制，增强保值增值能力。依托“AA”平台，推进发债业务开展，拓宽融资渠道。通过整合优质资产、资源注入公司，推进市场化转型，推动国有资本良性循环、滚动发展。**权责关系更匹配，体制机制更完善。**按照财政事权和支出责任相统一原则，以增强市镇两级财政实力、保障能力为目标，以推进基本公共服务均等化为导向，进一步完善市镇财政体制和镇级财力综合评价机制，将财力向基层倾斜。支持鼓励镇级创新增收举措、拓宽创收渠道，建立客观公正、科学规范的镇级财力综合评价体系，挖掘镇域经济发展潜力，激发镇域经济发展活力。

各位代表，2021年是“十四五”规划的开局之年，是乘势而上开启全面建设社会主义现代化国家的崭新的一年。我们将在市委的坚强领导下，在市人大、市政协的监督支持下，认真贯彻落实本次大会各项决议，迎接新挑战、把握新机遇，同心同德、砥砺前行，为实现“十四五”精彩开局，加快建设新时代现代化新栖霞努力奋斗！

附件：名词解释

附件

名 词 解 释

1. **一般公共预算**：是对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。

2. **政府性基金预算**：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

3. **社会保险基金预算**：是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。

4. **国有资本经营预算**：是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

5. **“六保”**：保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

6. **“六稳”**：稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳预期。

7. **直达资金**：按照中央、省有关部署要求，对直接惠及企业和保障民生的转移支付资金，实行资金直达机制，确保相关资金直达市县基层，直接惠企利民。

8. **“三保”**：保基本民生、保工资、保运转。

市十七届人大五次会议秘书处

2021年8月20日印
