

大连保税区二〇二〇年度财政 决算分析报告

二〇二〇年，财政局深入贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕管委会的决策部署和中心工作，全力支持稳增长、促改革、调结构、惠民生、优生态、防风险等各项工作，积极组织财政收入，合理安排预算支出，不断推进预算管理制度改革；积极探索国有资产监督管理新模式，不断完善国有资产经营管理新机制，实现国有资产的保值增值。

一般预算执行情况分析

一、财政一般预算执行的总体情况

1、2020年全区一般公共预算收入194,685万元，比上年同期189,039万元增收5,646万元，增长3.0%，上级各项补助8,488万元，上年结转支出指标39,628万元，调入资金12,502万元，债务转贷收入5,000万元，收入总计260,303万元；一般预算支出151,913万元，比上年同期200,390万元减支48,477万元，下降24.2%，上解支出17,284万元，结转下年支出13,403万元，债务转贷支出5,000万元，援助其他地区支出41,268万元，支出总计260,303万元。收支平衡。

2、一般预算收入完成的具体情况是；税收收入172,276

万元，同比增长 2.2%，占一般预算收入的 88.5%；非税收入 22,409 万元，同比增长 9.6%，占一般预算收入的 11.5%。

二、一般预算收入情况分析

（一）收入分析：

税收收入 172,276 万元，同比增长 2.2%。具体科目增减情况如下：

（1）增值税 73,601 万元，比上年同期 68,761 万元，增收 4,840 万元，增长 7.0%。

（2）企业所得税 36,470 万元，比上年同期 35,657 万元，增收 813 万元，增长 2.3%。

（3）个人所得税 4,793 万元，比上年同期 4,113 万元，增收 680 万元，增长 16.5%。

（4）城市维护建设税 21,179 万元，比上年同期 23,238 万元，减收 2,059 万元，下降 8.9%。

（5）房产税 9,370 万元，比上年同期 7,635 万元，增收 1,735 万元，增长 22.7%。

（6）印花税 15,066 万元，比上年同期 13,254 万元，增收 1,812 万元，增长 13.7%。

（7）城镇土地使用税 7,608 万元，比上年同期 6,020 万元，增收 1,588 万元，增长 26.4%。

（8）土地增值税-816 万元，比上年同期 5,300 万元，减收 6,116 万元，下降 115.4%。

(9) 契税 4,380 万元, 比上年同期 4,009 万元, 增收 371 万元, 增长 9.3%。

(10) 环境保护税 613 万元, 比上年同期 569 万元, 增收 44 万元, 增长 7.7%。

(11) 其他税收收入 12 万元, 比上年同期 0 万元, 增收 12 万元, 增长 100%。

非税收入 22,409 万元, 同比增长 9.6%, 具体科目增减情况如下:

(1) 专项收入 14,972 万元, 比上年同期 16,506 万元, 减收 1,534 万元, 下降 9.3%。

(2) 行政事业性收入 687 万元, 比上年同期 622 万元, 增收 65 万元, 增长 10.5%。

(3) 罚没收入 170 万元, 比上年同期 356 万元, 减收 186 万元, 下降 52.2%。

(4) 国有资源(资产)有偿使用收入 5,080 万元比上年同期 1,899 万元, 增收 3,181 万元, 增长 167.5%。

(5) 政府住房基金收入 1,500 万元, 比上年同期 1,068 万元, 增收 432 万元, 增长 40.4%。

三、一般预算支出情况分析

从支出项目来看:

一般公共预算支出 151,913 万元, 比上年减支 48,477 万元, 同比下降 24.2%。

1、一般公共服务 13,136 万元，比上年同期 15,032 万元，减支 1,896 万元，下降 12.6%。

2、公共安全 3,555 万元，比上年同期 3,136 万元，增支 419 万元，增长 13.4%。

3、教育 0 万元，比上年同期 13,034 万元，减支 13,034 万元，下降 100.0%。

4、科学技术 850 万元，比上年同期 0 万元，增支 850 万元，增长 100%。

5、文化体育和传媒 54 万元，比上年同期 203 万元，减支 149 万元，下降 73.4%。

6、社会保障和就业 7,059 万元，比上年同期 10,847 万元，减支 3,788 万元，下降 34.9%。

7、医疗卫生 257 万元，比上年同期 8,702 万元，减支 8,445 万元，下降 97.0%。

8、环境保护 2,561 万元，比上年同期 2,625 万元，减支 64 万元，下降 2.4%。

9、城乡社区事务 46,742 万元，比上年同期 42,425 万元，增支 4,317 万元，增长 10.2%。

10、农林水事务 802 万元，比上年同期 2,935 万元，减支 2,133 万元，下降 72.7%。

11、交通运输 1,730 万元，比上年同期 3,822 万元，减支 2,092 万元，下降 54.7%。

12、采掘电力信息等事务 60,385 万元，比上年同期 86,139 万元，减支 25,754 万元，下降 29.9%。

13、商业服务业等支出 1,392 万元，比上年同期 1,988 万元，减支 596 万元，下降 30.0%。

14、住房保障支出 450 万元，比上年同期 2,914 万元，减支 2,464 万元，下降 84.6%。

15、灾害防治及应急管理支出 1,932 万元，比上年同期 1,682 万元，增支 250 万元，增长 14.9%。

16、国债还本付息支出 3,335 万元，比上年同期 2,191 万元，增支 1,144 万元，增长 52.2%。

17、其他支出 7,637 万元，比上年同期 2,570 万元，增支 5,067 万元，增长 197.2%。

四、2020 年财政主要工作

(一) 加强收入征管，确保财政收入增长。

面对经济下行压力，在管委会的领导下，我们积极配合税务部门，坚持实事求是、依法依规组织收入，在夯实财政基础、确保财政可持续的前提下，密切配合、强化征管、深入挖潜，加强部门联动，切实加强税收征管，确保各项收入应收尽收、及时足额入库。一是年初将人大批准的财政收入预算，及时下达给各收入征管部门，使各征管部门及时明确收入任务，尽早做出工作安排，确保完成全年收入任务。二是结合实际情况，积极与税务等部门进行沟通协调，坚持

实事求是组织收入的基本原则，做好重点行业、重点税源监控，确保各项税费收入应收尽收，及时足额入库，确保财政收入稳定增长。三是在全面落实减税降费政策基础上，对影响我区财政收入的各种不利因素，认真做好分析研判，及时向管委会报告收入完成情况及存在的问题，为领导决策提供第一手资料。在收入形势严峻的情况下，确保了收入增长。

（二）积极保障财政投入，助力自贸区发展。

支持自贸区配套设施建设，营造良好营商环境。新建海关视频监控指挥中心，在保税区内沿围网安装视频监控，视频监控信号接入新建的指挥中心，实现保税区内围网无盲点监控。支持服务简政放权，推进政府管理模式创新，吸引更多的境内外投资者入区经营，提升自贸区的吸引力。投入财政资金开展互联网服务大厅二期建设，打造政务“一张网”、“网上办”模式。学习上海自贸区经验，建设集中登记场所管理平台，加强集中登记场所管理，促进市场准入便利。

（三）加强财政管理，提高资金使用效益。

完善预算体系，按要求编制了一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社保基金预算，将地方财政收入、上级转移支付补助、各项调入资金等所有政府收入全部列入预算。按照“零基预算”的原则编制2020年支出预算，基本支出预算编制上遵循“人员支出按实际、公用支出按定额”，项目支出按轻重缓急，优先保障基本公共服务、养老

金发放、民生支出、债务还本付息等。坚持精打细算、厉行节约，从严控制非急需、非刚性支出，“三公”经费预算安排比上一年度预算安排有所下降。精打细算、厉行节约，从严控制非急需、非刚性支出，“三保”支出按需求落实。