关于青云谱区2019年区级财政决算和2020年1-6月财政预算执行情况的报告

（2020年9月23日在青云谱区第十六届人大常委会第26次会议上）

区财政局局长　林玉江

各位领导、同志们：

受区人民政府委托，我向区人大常委会报告2019年青云谱区财政决算情况和2020年1-6月财政预算执行情况，请予审议。

一、2019年财政决算情况

2019年，在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，全区财税部门紧紧围绕“人文生态慧圃、都市产业新城”的发展定位，坚定信心、攻坚克难、加强谋划、用心工作，全面落实高质量发展要求，充分发挥财政政策引导作用，全区财政运行基本平稳。

（一）地方一般公共预算

1.地方一般公共预算收入决算情况

市财政正式批复我区2019年地方一般公共预算收入109755万元，增长9.0%，主要收入项目完成情况是：增值税43514万元，下降23.6%；企业所得税24507万元，增长15.7%；个人所得税3546万元，下降51.5%；城市维护建设税7234万元，增长22.7%；房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、环境保护税等税种11600万元，增长18.9%；专项收入3022万元，增长23.2%；行政事业性收费3893万元，增长17.3%；罚没收入2357万元，增长52.2%；国有资

源（资产）有偿使用收入10081万元，下降27.6%。

2.地方一般公共预算支出决算情况

2019年全区地方一般公共预算支出162260万元（含上级转移支付和各项补助），增长2.0%，主要支出项目完成情况是：一般公共服务支出30685万元，增长4.7%；国防支出7万元，增长100%;公共安全支出15298万元，下降22.1%；教育支出41496万元，增长2.4%；科学技术支出3576万元，增长14.1%；文化体育与传媒支出1692万元，下降1.1%；社会保障和就业支出26181万元，增长28.6%；卫生健康支出15142万元，下降1.5%；节能环保支出3236万元，增长721.3%；城乡社区支出16212万元，下降12.0%；农林水支出982万元,增长40.5%;交通运输支出153万元,下降0.6%;资源勘探信息等支出1860万元，下降58.7%；商业服务业等支出2021万元，增长25.5%；自然资源海洋气象等支出150万元，增长15.4%；住房保障支出1171万元，下降22.5%；灾害防治及应急管理支出1010万元，增长100%；其他支出1377万元，下降11.4%；债务付息、发行费支出11万元，下降15.4%。

3.地方一般公共预算收支平衡情况

2019年全区地方一般公共预算收入109755万元，加上上级补助收入73623万元，地方政府一般债务转贷收入607万元，上年结余收入3397万元，收入总计187382万元。全区地方一般公共预算支出162260万元，加上上解上级支出16519万元，一般债务还本支出609万元，安排预算稳定调节基金3995万元，支出总计183383万元。收支相抵，年终

滚存结余3999万元，全部结转下年支出。

4.“三公”经费支出情况

根据2019年部门决算报表汇总数据，2019年全区“三公”经费决算支出320.72万元，比上年减少33.46万元。其中：因公出国（境）费用45.89万元，公务接待费17.52万元，公务用车购置及运行维护费257.31万元。

5.地方政府性债务情况

2019年全区地方政府性债务余额91487万元，其中一般债务64176万元，专项债务27311万元。我区2019年末政府债务限额122116万元，其中一般债务85817万元，专项债务36299万元，2019年政府债务余额在省厅核定的债务限额以内。2019年，我区收到地方政府债务转贷收入607万元，全部为再融资债券，再融资债券按照要求用于偿还到期的地方政府债券本金。

6.预算稳定调节基金情况

截止2018年末，区级预算稳定调节基金余额为0万元。根据预算法有关规定，将一般公共预算超收收入3995万元安排补充预算稳定调节基金。2019年末，区级预算稳定调节基金余额为3995万元。

（二）政府性基金预算

2019年全区政府性基金上级补助收入2757万元，加上上年结余收入445万元，基金收入总计3202万元。全区政府性基金预算支出1213万元，专项债务还本支出988万元。收支相抵，年终滚存结余1001万元，全部结转下年支出。

（三）社会保险基金预算

2019年全区各项社会保险基金收入57651万元，加上上年结余收入64708万元，社会保险基金收入总计122359万元。全区各项社会保险基金支出58313万元。收支相抵，年终滚存结余64046万元。

二、2020年1-6月财政预算执行情况

2020年1-6月份，受经济下行压力加大、疫情冲击及减税降费政策持续深入等多重因素影响，全区财政减收增支压力明显增大。面对困境，在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，在全区各部门、各单位的大力支持下，我们积极贯彻落实区委的决策部署，积极发挥财政职能，有效应对疫情影响，维护全区财政运行平稳。现将1-6月份财政预算执行情况汇报如下：

（一）地方一般公共预算

1.地方一般公共预算收入执行情况

1-6月份，地方一般公共预算收入完成61517万元，完成年初区人代会批准预算数的54.2%，下降13.9%。主要收入项目完成情况是：增值税18032万元，下降27.4%；企业所得税17176万元，下降4.2%；个人所得税2071万元，增长5.7%；城市维护建设税2940万元，下降30.4%；房产税1028万元，下降20.0%；印花税991万元，增长13.8%；城镇土地使用税578万元，下降46.3%；土地增值税3316万元，增长21.4%；非税收入15369万元，下降7.0%。

2.地方一般公共预算支出执行情况

1-6月份，全区地方一般公共预算支出80387万元（含上级转移支付和各项补助），完成年初区人代会批准预算数

158660万元的50.7%，下降41.4%。主要支出项目完成情况是：一般公共服务支出18255万元，下降28.3%；国防支出9万元，增长28.6%；公共安全支出8418万元，下降44.5%；教育支出17382万元，下降51.8%；社会保障和就业支出10141万元,下降43.2%;卫生健康支出5866万元,下降62.5%;文化体育与传媒支出1370万元，下降6.5%；节能环保支出289万元,下降90.8%;城乡社区支出10285万元,下降30.3%;农林水支出-58万元，下降113.4%；交通运输支出52万元，下降61.2%；资源勘探电力信息等事务支出522万元，下降50.0%；住房保障支出828万元，下降31.9%。与疫情防控及复工复产相关的部分支出进度较快，其中：灾害防治及应急管理支出1014万元，增长17.8%；商业服务业等支出2843万元，增长68.8%；科学技术支出1461万元，增长9.4%；粮油物资储备支出42万元,增长100%;其他支出1668万元，增长99.5%。

3.预算稳定调节基金情况

2020年将预算周转金680万元调入预算稳定调节基金。

（二）社会保险基金预算

2020年1-6月份，全区社会保险基金预算收入完成36479万元，下降34.39%，全区社会保险基金预算支出完成55624 万元，下降45.1%。

三、上半年财政重点工作完成情况

在区委的坚强领导下，我们积极应对减税降费政策以及疫情带来的减收影响，深入贯彻落实习近平总书记关于“六稳”“六保”的重要指示精神，积极发挥职能作用，强化预

算执行管理，有效推进各项改革，财政运行情况总体良好。

（一）抓好收入组织，财政收入保持平稳

面对经济下行、疫情冲击，在国家减税降费政策影响下，财税部门强化与产业部门、各街道的联动作用，深挖潜力，应收尽收，实现全区财政总收入、地方一般公共预算收入预期调整目标“双过半”。**一是抓收入分析以智促收。**深化税源数据分析，研判疫情对全区财政运行造成的冲击以及对重点企业、重点行业的影响，为全区经济“稳增长”宏观决策提供智力支持。**二是抓税收征管以管促收。**建立税收征管联动机制，加强主管部门税收联管与街道属地共管机制，防止税收流失。**三是抓税源清查以查促收。**开展重点税源调研以管促收，开展开工工地摸底清查以查促收。**四是抓沟通调度以法促收。**加强与税务、非税征收部门沟通协作，在认真落实疫情防控措施的前提下依法依规组织收入，努力缓解疫情对财政运行的负面影响。上半年，收入质量保持较高水平。地方税收收入占比为 75.0 %，高出全市占比 2.1 个百分点。

（二）抓严预算执行，六稳六保积极落实

围绕年初人代会通过的支出预算和区委的各项决策部署，应对疫情冲击，合理调整支出结构，全力做好“六稳”、“六保”工作。**一是保障了居民就业。**积极贯彻落实行政事业单位国有资产类经营用房租金减免政策，对承租区属国有企业以及行政事业单位用房的企业和个体工商户给予房租减免。2020 年 1-6 月份，共为 454 户企业及个体工商户减免租金 580.87 万元。**二是保障了基本民生。**持续加大对重点领域的财力投入力度，切实做好民生保障改善工作，2020 年

1-6月份，全区民生支出4.2亿元，占地方一般公共预算支出的52.3%。全力支持、及时足额拨付疫情防控工作经费，全区疫情防控支出2001万元。**三是保障了市场主体。**安排500万元专项经费用于奖励在抗击新冠肺炎疫情中作出积极贡献的企业，提前兑付支持企业发展的各类专项资金5742.42万元；加强复工复产企业财政金融政策扶持，2020年1-6月份累计为22户中小微企业发放“财园信贷通”贷款12995万元。**四是保障了基层运转。**严格落实过“紧日子”的要求，压缩一般性支出10.7%；加大“三保”资金保障力度，1-6月全区“三保”支出7.2亿元，占地方一般公共预算收入比重89.6%；积极与市财政沟通协调，争取上级往来资金2.25亿元，保证了全区干部职工工资的足额发放。

（三）抓深制度创新，管理改革有效推进

紧扣“彰显省会担当”这一目标，聚焦“如何实干”这条主线，以党建为引领，力推四项改革。**一是推进零基预算改革。**按照中央“党和政府带头过紧日子”的要求，草拟了《青云谱区全面推进零基预算改革工作实施方案》，明确目标任务、基本原则、工作重点，强化主体责任，推动改革稳步进行。**二是税收征管联动机制全面建立。**建立了由区财政牵头，发改、住建、科工、商务等行业主管部门联管，街道、镇、集聚区属地共管的税收征管联动机制，进一步堵塞了征管漏洞，确保应收尽收。**三是投资评审制度更加规范。**转变财政评审职能，建立由主管单位、业主单位、第三方机构共同参与项目结算的一审制度，区财政负责监督的二审制度及区审计抽审的三审制度，推进投资评审工作科学性、规范性

发展。**四是会计代理服务创新引进。**通过政府购买服务方式，将各单位的会计记账业务委托给会计代理记账机构，形成“政府主导、财政部门监督、第三方代理记账”的工作新格局，规范单位财务管理，提高会计信息质量。

（四）抓牢财政效益，监管体系持续完善

一是财政存量资金全面盘活。对一般公共预算、政府性基金、专项转移支付、部门预算、财政专户5个方面的结转结余进行了全方位清理，清理出各类结转结余的资金2236万元，统筹安排用于我区经济社会发展的重点领域和民生支出。**二是投融资新模式步伐加快。**出台了《青云谱区国有企业整合重组实施方案》，形成了国投集团公司为主，下设昌南城投，文旅集团等子公司的企业整合重组框架，优化国有企业布局。**三是国有资产管理不断加强。**重点加强对经营性资产租赁经营的规范管理，对部分越权从事经营性房产租赁活动的行为进行了清理和纠正，使国有收益最大化。

总体来说，上半年全区财政运行总体平稳，但仍面临一些问题值得关注。**一是**今年以来，新冠肺炎疫情对国际贸易、全球产业链等产生严重冲击，经济增长大幅放缓，全区经济运行面临较大压力，实体经济发展面临多重困难；**二是**为应对疫情新出台的各项减税缓税政策措施，加上去年出台的减税政策带来的翘尾因素，对财政后期增收带来较大压力；**三是**“三保”、债务还本付息、养老金发放等民生支出持续增长，财政资金压力较大，财政收支矛盾进一步加大，将面临更为突出的收支平衡压力。

四、2020年下半年工作打算

针对上半年财政预算执行中存在的问题，面对下半年财政增收压力，我们将坚决贯彻落实国务院关于政府要带头过“紧日子”的要求，严格控制和压减一般性支出，加大对重点领域和关键环节的保障力度，紧扣“彰显省会担当”这一目标，聚焦“如何实干”这条主线，以党建为引领，充分履行财政职能，锐意进取，积极作为，做好各项财政工作：

（一）围绕收入预期，全力抓征管促增收

一是强化目标责任。盯紧收入各项指标，抓早抓小抓细抓实，做到目标明确、责任到位、措施到位。严格按进度考核，充分调动全区上下抓收入的积极性。**二是强化调研分析。**进一步做好税源调查、税收数据统计工作，及时梳理分析增收和减收因素，提出收入的增长点及突破点。**三是强化征管举措。**加大对重点建设项目、重点企业、房地产及建筑业等重点税收领域的税源管控。继续运用税收征管联动机制，加大各征管单位税源信息共享，防止税收跑冒滴漏。**四是强化税源服务。**充分利用阳光驿道、企业家座谈会等平台，在抓好纳税服务的同时，全力帮助企业解决生产经营中的突出问题，助力企业早日实现税收效益。

（二）围绕收支平衡，全力抓争资强保障

一是兜实三保底线。坚持底线思维问题导向，将“保工资、保运转、保基本民生”作为财政工作的首要任务，在保障支出进度的同时，进一步调整、优化财政支出结构，确保“三保”支出、重点支出。**二是严格预算执行。**牢固树立过“紧日子”的思想，从严控制一般性支出和“三公经费”支出。按照零基预算制度执行，严格预算追加，坚决杜绝不合

理开支。**三是加大争资力度。**密切关注中央、省、市财政扶持政策动态，加强和上级部门的联系、沟通，加大资金争取工作力度，千方百计增加我区财力性转移支付及民生实事专项补助，弥补区级财政支出缺口。

（三）围绕依法理财，全力抓监管防风险

一是抓好中央直达资金监管。依托直达资金监管系统，紧密跟踪资金使用情况，确保直达资金及时分配并支付，同时与监控系统进行数据对比，强化对账机制执行，保障直达资金安全、合规运行。**二是抓好国有资产监管。**推进区国投集团整合，合理配置和有效经营国有资产，增强区国投运营和融资能力。完成区属企业、行政机关及事业单位经营性国有资产的清查核查工作，实现经营性国有资产保值增值。**三是抓好预算绩效管理。**加强对重大支出、重大专项资金、重大政府投资项目的绩效评价，强化绩效评价结果运用，着力提高财政资源配置效率和使用效益。**四是抓好存量债务化解。**一方面，通过年度预算资金、盘活财政存量资金等方式积极安排财政资金化解存量债务；另一方面，通过成立区国投集团，增强区属平台盈利能力，利用项目经营收入等化解存量债务。

（四）围绕体制创新，全力抓改革激活力

一是扎实推进零基预算改革。推进全区53家一级预算单位、153家二级预算单位全面实施零基预算改革，打破资金安排“基数+增长”模式，重新核定安排项目经费，区分轻重缓急，该增则增，该减则减。**二是强化财政投资评审中介机构管理考核。**对参与财政投资项目评审的中介机构进行

定期考核、优胜劣汰、动态调整。通过日常考核以及抽查考核的方式，对评审项目资料、项目进度、决算价格、评审时限等进行全方位考评，提高财政投资评审工作质量。**三是完善会计代理服务机构管理机制。**拓展“代理记账+延伸服务”方式，减轻各单位财务人员压力，提高财务效率。对代理机构实行考核，建立能进能出的淘汰机制。

做好2020年全区财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，紧紧围绕“人文生态慧圃、都市产业新城”的发展定位，凝心聚力、开拓进取、扎实工作，确保圆满完成全年预算任务，为推动我区经济社会发展提供坚实的财力保障！