

# 关于荣成市 2019 年上半年财政预算执行情况和财政预算变更意见的报告

——2019 年 8 月 29 日

在荣成市第十八届人大常委会第 23 次会议上

市财政局局长 张威

主任、各位副主任，各位委员：

受市政府委托，我向市人大常委会报告 2019 年上半年财政预算执行情况和财政预算变更意见，请审议。

## 一、上半年财政预算执行情况

今年以来，在市委、市政府的坚强领导下，按照“重整行装再出发、改革争先再突破”的要求，市财政部门认真贯彻各级经济工作会议、财政工作会议精神，落实市十八届人大三次会议有关决议，坚持以实施“双提”工程为抓手，着力深化财政改革，全面提升保障能力，促进全市经济社会平稳健康发展。在此基础上，上半年全市财政预算执行情况良好。

（一）全市一般公共预算执行情况。一般公共预算收入 428825 万元，占预算的 54.6%，下降 12%（剔除政策性减税降费不可比因素，增长 5.1%）。其中，税收收入 307349 万元，下降 18%；非税收入 121476 万元，增长 8%。一般公共预算支出 636117 万元，占预算的 64.6%，增长 4.4%，主要项目为：教科文卫支出 317044 万元，增长 5.4%；社会保障和就业支出 83965

万元，增长 4.6%；农林水支出 70122 万元，增长 4.3%；节能环保支出 19245 万元，增长 5.2%；住房保障支出 13249 万元，增长 2.3%；城乡社区支出 37607 万元，增长 0.1%；交通运输支出 9966 万元，增长 1.8%；一般公共服务支出 34462 万元，增长 0.5%；公共安全及国防支出 19865 万元，增长 2.4%；自然资源海洋气象等支出 6660 万元，增长 5.2%；资源勘探及粮油物资等支出 4261 万元，增长 1.3%；商业服务业及金融监管等支出 2968 万元，增长 2.4%；债券付息支出 12932 万元，增长 2.9%。。

（二）全市政府性基金预算执行情况。政府性基金收入 385790 万元，占预算的 62.9%，增长 148.6%。主要是土地出让收入 354586 万元，比上年同期增加 218069 万元。政府性基金支出 436646 万元，占预算的 61.2%，增长 167.6%。

（三）全市国有资本经营预算执行情况。国有资本经营预算收入待下半年统一汇缴入库。国有资本经营预算支出 2200 万元，占预算的 68.8%。

（四）全市社会保险基金预算执行情况。机关养老保险基金收入 16563 万元，增长 1.8%，主要原因是缴费基数增加。机关养老保险基金支出 28735 万元，增长 64.6%，主要原因是上年同期机关事业单位统筹外项目清算，冲减当年养老金支出。

## 二、地方政府债务限额及地方政府债券分配使用意见

（一）地方政府债务限额情况。省级核定我市 2019 年度地方政府债务限额为 121.4 亿元，其中：一般债务 75.3 亿元，专项债务 46.1 亿元。

(二) 地方政府债券分配意见。省级分配我市地方政府债券 17.4 亿元，其中：再融资债券 2.8 亿元（一般债券 2.1 亿元，专项债券 7040 万元）；新增债券 14.6 亿元，全部为专项债券。按上级政策要求，再融资债券严格按照政府债务属性用于偿还到期的以前年度发行政府债券本金，新增债券用于公益性资本支出。

(三) 新增债券安排使用意见。分配给我市的 14.6 亿元新增债券额度全部是专项债券。其中：棚户区改造支出 8.5 亿元；土地储备支出 6.1 亿元。按上级政策，专项债券全部纳入政府性基金预算进行管理。

### 三、上半年落实市人大十八届三次会议决议、财政重点工作推进情况

(一) 着力加强组织收入工作。强化“经济主业、工业主体、税源主责”三个意识，落实税收保障机制，完善应用智慧财税平台，加快大数据与收入征管的深度融合。定期调度税收进度、强化收入分析、研判税制改革，同时着力规范房地产行业税收征管，及时清欠欠缴税款，清算土地增值税，确保应征尽征、及时入库。全市税收收入 30.7 亿元，占一般公共预算收入的比重为 71.7%，收入质量进一步提升。依托非税收入征管信息平台，加强土地等国有资产资源收益管理，加快第三方支付等电子化征缴改革，加大“以票控费”管理力度，充分发挥非税收入票据“以票管收、源头管控”作用，非税收入完成 12.1 亿元。

（二）着力加强财政支出管理。围绕打造项目支出预算管理新模式，加快推进项目库建设，探索完善项目支出定额标准体系，全面实施财政专项资金项目切块管理，将 20 个、金额 6.5 亿元的项目压减预算规模 2.2 亿元。围绕加强和规范财政库款管理，建立大额支付提前报备制度，优化用款计划管理，深化国库集中支付改革，除部分专项支出外，全部实行财政授权支出，强化支付风险防控，切实加快预算执行进度，加大“三保”等重点支出保障力度。严控“三公”经费等一般性支出，降低行政运行成本，着力优化支出结构。对全市 90 个一级部门和所有区镇（街）的 2016—2018 年培训费使用情况进行了专项检查，上半年全市“三公”经费支出 786 万元，下降 25.5%。

（三）着力支持新旧动能转换。落实中央实施更大规模减税降费政策，开展减税降费实施效果专项检查。围绕加快推进供给侧结构性改革，着力支持新旧动能转换，加快推进我市实体经济高质量发展。安排 4.1 亿元，用于落实海洋产业、科技创新、产品研发、品牌建设等涉企政策。强化资本支撑，优化整合新旧动能转换基金，规范运作科技成果转化基金、孵化器种子基金、纾困基金。加大财政金融服务实体经济力度，完善政银企业合作机制，办理创业担保、“政银保”贷款 7400 万元，引导金融机构创新融资模式，优化信贷投放，解决中小微企业融资难、融资贵问题。聚焦“双招双引”，加强高层次人才引进及歌尔智能装备产业园、核能利用创新示范基地等新引进项目的资金保障。制定涉农资金统筹整合方案，拨付 2.8 亿元，支持实

施乡村振兴战略。整合资金 1.2 亿元统筹用于脱贫攻坚，落实各级精准扶贫政策。

（四）着力提升民生福祉水平。在收支矛盾日益突出的情况下，将政府财力倾斜用于民生领域，加快推进市级民生重点工程，增强群众的获得感、幸福感。居民基本医疗保险、基本养老保险以及城乡低保标准、特困人员供养标准等居民保障标准持续提高。全面深化医药体制改革，投入 1.3 亿元，支持深化公立医院和基层医疗卫生机构综合改革，推进医共体建设及创建国家卫生城市等。安排 4400 万元，提高基本公共卫生服务补助标准，落实免费健康查体。优先发展教育事业，全面深化基础教育综合改革，安排 1.2 亿元，加快中小学校舍标准化、幼儿园改扩建工程等重点建设项目。支持精致城市建设，依托工程项目管理系统，优化资金拨付流程，提高资金效益，安排 2.8 亿元，用于道路建设、园林绿化、供热改造等城建基础设施建设。完成 433 份城建重点工程结算审核，审减 4500 万元，审减率达 10.5%。审核 8 个重点项目的拆迁补偿资金，审减补偿资金 200 万元。

（五）着力深化财税体制改革。完善部门预算绩效综合评价办法，提升考核科学化水平和部门综合管理水平，强化“花钱必问效、无效必问责”的绩效理念。完成了 42 个部门的 111 个重点项目的绩效评价，并将评价结果与 2019 年绩效目标进行对照分析，编制绩效目标 503 个。加强结余结转资金管理，回收部门结余结转资金 9357 万元。实施专家论证政府采购项目

111个，强化前端监管，节约资金2700余万元。开展政府采购履约验收监管，抽查了20个专业大类、36个采购项目验收情况，涉及财政预算资金1亿多元。推行基层财政管理标准化建设，建立完善资产采购、资产处置、工程招标、经费管理等14项基础管理 workflows，提升基层财政财务管理水平。

上半年，我市财政收入出现明显下滑，财政支出保持较高强度，在新的形势和任务要求下，下半年财政收支管理更加严峻，财政改革工作面临更大挑战。一是收入形势依然严峻。主要是外部不确定因素及减税降费的减收影响还将累积扩大，短期内对财政收入带来很大压力，需高度关注与财政收入紧密相关的主要工业经济指标和相关行业的运行情况。二是收支矛盾更加突出。我市推动经济高质量发展，加快新旧动能转换，保障社会民生事业，开展重大活动以及推进精致城市建设等方面的必保刚性支出依然很大。此外，省财政直管县体制取消后，对地方可调用的财力也将产生一定影响。三是财政资金效益有待提升。我市不断深化预算绩效管理改革，提升财政资金效益，但目前看依然存在预算资金使用效益不高、国有资产资源闲置或低效利用等问题，部门、区镇的财政财务管理仍存在薄弱环节。对此，我们将高度重视，积极采取措施加以解决。

#### **四、财政预算变更意见和下半年财政工作重点**

2019年，我市一般公共预算收入和支出暂不作调整。

2019年，我市政府性基金收入不作调整，转移性收入增加45900万元。省级发行分配我市专项债券转贷收入167620万元，

其中新增专项债券转贷收入 145900 万元，置换专项债券转贷收入 21720 万元。债务(转贷)收入由 121720 万元调整为 167620 万元，其中新增专项债券转贷收入由 100000 万元调整为 145900 万元。政府性基金预算支出由 713422 万元调整为 759322 万元，增加 45900 万元，用于棚改项目和土地储备项目等支出。

下半年，在市人大的依法监督指导下，将继续落实好各级关于财政收支预算管理、支持减税降费政策的部署安排，积极应对减收压力，加大开源节流力度，全面深化财税改革，提高资金使用效益，提升统筹保障能力，促进经济持续健康发展。

（一）全力以赴加强财源建设。用好用活财政调控杠杆，加力提效实施积极的财政政策，集中财力、及时兑现支持新旧动能转换“1+5”政策体系、实体经济高质量发展、扩内需补短板促发展、民营经济高质量发展等重要政策，加速推进新旧动能转换、乡村振兴、经略海洋等重要战略部署，全面清理规范涉企收费，积极优化营商环境，进一步集聚财政资源，放大财政资金作用，培育壮大特色优势产业，助推企业高效发展、创新发展。开展“走基层、进企业”政策宣讲活动，引导部门和区镇加大争资立项、“双招双引”力度，帮助企业用足用好政策，进一步激发市场活力，稳定优质存量税源，培育涵养新的税源，吸引更多优质项目落户我市，培育财政收入新的增长点。

（二）依法依规抓好收支管理。密切关注重点行业税负变化，跟踪重点财源企业运行情况，科学研判财政收入变动趋势，测算好相关税收指标，调度税务部门加大征收力度，优化收入

结构，全面提升财政收入质量。会同税务、审计等部门有针对性地开展土地使用税、中介机构等专项税收稽查，全面堵塞税收漏洞，提高税收征管质效，确保应收尽收。积极盘活闲置、低效运转的国有资产资源，合理变现处置收入，弥补减税降费形成的减收缺口或化解存量债务。牢固树立“过紧日子”的思想，坚持勤俭办一切事业，强化政府投资项目成本等财政支出成本控制，提升预算刚性约束力，不该支出的钱一分也不花。落实厉行节约反对浪费相关制度规范，压缩一般性支出，压减一切不必要的行政开支，切实优化支出结构，节省资金优先安排用于落实“三保”、三大攻坚战、民生保障和大项目建设等重点支出，确保有限的政府财力都用到“刀刃”上。

（三）全面深化预算绩效改革。结合集成式改革，全面应用财政预算一体化管理系统，遵循“统筹协调、精打细算、量力而为、绩效优先”的理念，围绕预决算公开、综合预算管理、基本支出和项目支出、国有资产管理等方面，抓好2020年预算编制工作。搭建预算项目库，贯穿绩效目标管理、绩效前评价管理、绩效运行监控、事后续效评价及反馈、反馈结果应用等各环节。构建高质量、全覆盖的“绩效自评+重点评价”机制，强化第三方评价全过程监管，继续推行部门综合绩效管理，强化绩效硬约束，将重点绩效评价结果、绩效目标审核结果运用到下一年预算编制中，提升预算安排的科学化、精细化水平。

（四）着力防范财政领域风险。严格落实上级关于防范化解地方政府性隐性债务风险的决策部署，完善政府债务常态监



控机制，加强债务管理，严控债务风险，规范政府举债行为。科学测算 2020 年财力缺口，合理确定明年的融资计划。积极化解存量债务，稳步降低我市债务率，坚决守住不发生区域性系统风险的底线。加强政府债券管理，提高债券资金使用效益。加大新增债券项目储备力度，关注创新型债券发展方向，为我市新增债券申报做好项目储备。针对各级巡视巡察、审计检查发现的问题，结合问题整改，加强财政与审计部门的协作，进一步堵塞管理漏洞，提高现金管理、财务管理、预算执行管理水平，切实严肃财经纪律，优化规范财经秩序。抓好政府会计准则等财务管理培训，实施机关事业单位内部控制规范，防范财务管理环节的廉政风险。

主任、各位副主任，各位委员，我们将在市委、市政府的坚强领导下，在市人大及其常委会的监督支持下，立足中心、服务大局、锐意进取、改革创新，扎扎实实做好财政改革发展各项工作，为开创全市突破式发展新局面提供有力保障，以优异成绩迎接新中国成立 70 周年！