

## 附件 1

# 关于南充市高坪区 2019 年区级决算 和 2020 年 1 至 8 月预算执行情况的报告

(2020 年 9 月 29 日在南充市高坪区六届人大常委会第三十三次会议上)

南充市高坪区财政局局长 青凌波

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告全区 2019 年财政决算草案和 2020 年 1—8 月预算执行情况，请予审查。

### 一、2019 年财政决算草案

2019 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面和繁重的改革发展任务，在区委的坚强领导下，区政府及其职能部门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精神和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，坚持稳中求进工作总基调，紧紧围绕建设“三个新高地”决策部署，认真落实区六届人大四次会议及区六届人大常委会第二十五次会议决议要求，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险相关工作，经济结构持续优化，全区社会大局稳定，财政改革发展等各项工作取得新进展，财政运行总体平稳，决算情况良好。

#### (一) 一般公共预算收支决算情况

2019 年，全区地方一般公共预算收入完成 86435 万元，为

预算的 108.6%，同比增长 15.66%。其中：税收收入完成 58837 万元，为预算的 104.51%，同比增长 17.54%；非税收入完成 27598 万元，为预算的 118.51%，同比增长 11.85%。全区一般公共预算支出完成 460058 万元（不含债务还本支出），为预算的 99.06%，同比增长 9.21%。全区一般公共预算支出主要来源是上级补助收入和债务转贷收入，区本级自给率为 33.78%。

按照现行财政体制和有关政策办理区与市的财政结算后，2019 年一般公共预算决算平衡情况是：全区地方一般公共预算收入 86435 万元，加上上级补助收入 295786 万元、调入资金 120603 万元、动用预算稳定调节基金 4396 万元、债务转贷收入 17722 万元、上年结余 6483 万元，全年收入总量为 531425 万元；全区一般公共预算支出 460058 万元，加上上解支出 15770 万元、债务还本支出 13380 万元、调出资金 17 万元、补充预算稳定调节基金 37847 万元，全年支出总量为 527072 万元。收支品迭后，年终结余 4353 万元（均为结转下年的支出）。

一般公共预算收支决算数，与今年 7 月向区六届人大五次会议报告的预算执行数一致。

## （二）政府性基金预算收支决算情况

2019 年，全区地方政府性基金预算收入完成 628144 万元，为预算的 123.81%，同比增长 17.56%。其中：土地出让收入 614431 万元，同比增长 16.34%；城市基础设施配套费收入 13713 万元，同比增长 121.71%。全区政府性基金预算支出完成 409990

万元，为预算的 68.87%，同比增长 8.58%。

政府性基金预算决算平衡情况是：全区地方政府性基金预算收入 628144 万元，加上上级补助收入 23227 万元、债务转贷收入 109795 万元、调入资金 17 万元、上年结余收入 25774 万元，全年收入总量为 786957 万元；全区政府性基金预算支出 409990 万元，加上债务还本支出 71895 万元、调出资金 119750 万元，全年支出总量为 601635 万元。收支品迭后，年终结余 185322 万元（其中：结转下年支出的上级专款 20070 万元）。

政府性基金预算收支决算数，与今年 7 月向区六届人大五次会议报告的预算执行数一致。

### （三）国有资本经营预算收支决算情况

2019 年，全区国有资本经营预算收入完成 2845 万元，为预算的 100%，同比增长 1678.13%；全区国有资本经营预算支出完成 1992 万元，为预算的 100%，同比增长 1975%。

国有资本经营预算决算平衡情况是：本年收入 2845 万元，减去本年支出 1992 万元和调出资金 853 万元，当年收支平衡。

国有资本经营预算收支决算数，与今年 7 月向区六届人大五次会议报告的预算执行数一致。

### （四）社会保险基金预算收支决算情况

2019 年，全区社会保险基金预算收入完成 16765 万元，为预算的 105.2%，同比增长 6.67%；全区社会保险基金预算支出完成 12287 万元，为预算的 98.01%，同比增长 9.65%。

社会保险基金预算决算平衡情况是：本年收入 16765 万元减去本年支出 12287 万元，加上上年结余 29464 万元，滚存结余 33942 万元。

社会保险基金预算收支决算数，与今年 7 月向区六届人大五次会议报告的预算执行数一致。

#### （五）地方政府债务情况

截至 2019 年底，全区地方政府债务余额为 762310 万元，低于省政府核定的债务限额 922333 万元，债务风险总体可控。其中：一般债务限额 129378 万元，余额 123256 万元；专项债务限额 792955 万元，余额 639054 万元。

地方政府债务限额和余额与今年 7 月向区六届人大五次会议报告的情况一致。

#### （六）“三大攻坚战”支出保障情况

2019 年，全区上下认真贯彻落实中央关于打赢“三大攻坚战”的决策部署，“三大攻坚战”持续发力，全年扶贫领域投入 59580 万元、节能环保投入 16803 万元、债务还本付息 217700 万元。

#### （七）“三公”经费决算情况

2019 年，各部门牢固树立过紧日子思想，严格执行“三公”经费只减不增要求，大力压缩“三公”经费支出，全区“三公”经费支出共 755 万元，同比下降 18.87%。其中：因公出国（境）费零万元，与去年持平；公务接待费 83 万元，同比下降 27.89%；

公务用车购置及运行维护费 672 万元，同比下降 17.55%。

#### （八）总预备费使用情况

2019 年，年初预算安排总预备费 3000 万元，全年实际支出 2998.7 万元。主要用于地灾、安全隐患整治、涉军维稳、信访维稳等不可预见的突发性支出。

#### （九）超收收入安排使用情况

2019 年，区级一般公共预算收入超收 5353 万元。按《预算法》规定，全部转入预算稳定调节基金。2019 年初区级预算稳定调节基金余额为 10794 万元，加上按规定转入一般公共预算超收收入 5353 万元、调入政府性基金结转规模超过当年收入 30% 部分 30000 万元、一般公共预算结余 2494 万元，减去经区六届人大常委会第二十五次会议批准动用 4396 万元后，2019 年末预算稳定调节基金余额为 44245 万元。

以上 2019 年财政决算，请予审查批准。

需要特别说明的是：按照我区现行的区乡财政体制，以上四本预算收支决算数据均包括乡镇财政收支。

## 二、落实人大预算决议及 2019 年预算执行效果

2019 年，区人民政府及其职能部门认真落实区人大各项决议要求，主动接受人大监督指导，认真办理区人大代表议案和意见建议，有效实施积极的财政政策，持续深化财税体制改革，积极发挥财政职能作用，为全区经济和社会事业持续健康发展提供了坚强的财力保障。

## （一）扩源挖潜，财政收入在齐抓共管中再上新台阶

1. 加力顶压，公共财政收入逆势突破。过去一年，财税部门顶住大规模减税降费政策形成的财政减收压力，坚持开局就是决战、起步就是冲刺，履行主体责任，紧盯收入目标，多方挖潜增收，切实把依法治税、依法征管贯穿工作始终。首战“开门红”、再战“双过半”、冲刺三季度、夺取“满堂彩”，全年一般公共预算收入总量继 2018 年突破 7 亿元大关后，顺利迈上 8 亿元台阶，收入增幅高于全国、快于全省、优于全市、好于预期。收入质量持续提升，税占比由 2018 年的 66.98% 提升至 2019 年的 68.07%。收入增幅和税占比均位列全市第一。

2. 乘势而进，土地出让收入持续向好。紧盯拆迁安置、土地收储、功能配套、包装营销、市场供给等关键环节，瞄准市场、找准时点、踩准节奏，狠抓土地出让。土地出让收入继 2018 年突破 50 亿元大关后，2019 年又突破 60 亿元大关，稳居全市第一。

3. 开拓创新，替代财源收入领先领跑。深入挖掘国有资产（资源）潜力，坚持把最优质、最具增长潜力的资产（资源）配置给国有企业，政府融资平台实体化转型步伐不断加快，全年国有资本经营预算收入首破千万，入库 0.28 亿元。大力盘活存量国有资产（资源），通过存量资产 TOT 和挂牌出让等方式，在全省率先实现存量停车场和砂石资源有偿使用，当期实现收入 3.53 亿元。

4. 担当担责，转移转贷收入屡创佳绩。各级各部门准确研判宏观经济走势，各司其职，各尽其能，通力协作，争取到位上级各项转移转贷资金 44.65 亿元，同比增加 5.31 亿元、增长 13.5%。

## （二）统筹兼顾，重点支出在高度关注中再获全保障

1. 兜底线，保基本。始终坚持把保工资、保运转作为首要工作，足额安排资金 11.14 亿元。持续落实工资专户管理机制，确保了工资发放“零风险”。深入推进节约型机关建设，全区一般性支出、“三公”经费在多年连续压缩的基础上，进一步压减 16.34%，确保了单位过“紧日子”前提下的正常运转。

2. 践宗旨，保民生。始终坚持把保基本民生作为基本目标，全年安排民生支出 30.28 亿元，确保了民生支出稳定在 65%以上。30 件民生实事全面完成，就业创业、社会保障、教育医疗等“民生清单”政策足额兑现。脱贫攻坚投入保障有力，专项扶贫资金落地见效，“四项扶贫基金”高效运行，贫困村、贫困人口脱贫成果持续巩固。环保投入稳定增长，污染防治措施有效给力，城乡生态环境持续改善。

3. 抓关键，保重点。始终把稳增长、促发展作为重要工作，聚合财政资源。通过整合专项、争取债券等措施，筹措资金 21.35 亿元，聚力支持重点项目建设。出台支持落实减税降费十一条措施，用财政收入的“减法”换取企业效益的“加法”，切实降低民营经济运营成本，进一步推动县域经济健康稳定发展。

### （三）规范管理，财政效益在改革创新中再得新提升

1. 项目管理更加严谨。严把预算约束关，坚持有预算不突破、无预算不支出的原则，始终把资金来源审核作为开展项目立项、评审、采购等工作的前置条件。严把投资评审关，加强财政投资评审管理，建立三级复核制，确保有限财政资金发挥最大效益，完成评审项目 745 个，送审金额 19.92 亿元，审减金额 5.81 亿元，审减率达 29.17%。严把项目招采关，认真落实重大项目库和政府采购目录管理制度，严格执行无预算不采购相关规定，办理政府集中采购 58 笔，预算资金 8067 万元，节约资金 1211 万元，节约率 15.01%。严把资金拨付关，建立健全重大项目五方会审制度，严格项目资金审批拨付流程，项目支出日趋规范。

2. 财政改革纵深推进。预决算信息公开、国库集中支付、预算绩效管理 etc 72 项财政改革全面完成，财政电子收费票据和统筹整合涉农资金改革在我区试点成功，财政政策绩效评价改革稳步推进，总体改革进程走在全市前列。

3. 财政监督持续给力。切实加强财政监督管理，对财政投入大、社会关注度高、政策性强的惠农惠民补贴、脱贫攻坚、保障性住房等涉农项目资金开展重点清理和检查，持续开展“一卡通”、公务卡、“三公”经费等专项治理检查，全面清理乡镇（街道）国有资产和债权债务，建立健全财政财务干部培训轮训制度，财经秩序进一步规范，监督水平进一步提高。

### （四）牢守底线，风险化解在严管严控中再取新成效



1. 坚持检视反思，注重整改实效。全面梳理巡视、巡察、审计、检查揭示的各类问题，建立整改台账，细化整改措施，压实整改责任，对账销号，举一反三，适时开展“回头看”，从体制机制上巩固整改成果，保障财政资金运行安全。

2. 坚持底线思维，完善防控体系。始终把保信用防风险作为重要底线，时刻绷紧风险防控弦，制定财政风险防范“1+8”工作方案，适时开展“三保支出”风险评估，全面摸排风险隐患，建立健全财政运行风险评估预警机制。严格执行中、省、市债务管理相关规定，认真落实政府债务限额管理规定，政府债务余额稳定在省定限额内，各项风险指标有效控制在警戒线以下，财政重整成果持续巩固。对标对表政府隐性债务偿还计划，大力遏制违规举债和变相担保，严格控制隐性债务增量，安排资金 13.5 亿元，足额偿还财政承担偿还责任的隐性债务，持续化解隐性债务存量，隐性债务风险等级顺利退“橙”入“黄”，其先进经验和成功做法在全省交流推广，2019 年债务化解工作考核位列全市第一。加大往来款项清理力度，合理控制库款保障水平，稳步实施财政暂付款清理消化三年攻坚行动。

3. 坚持保压并重，优化支出结构。突出“三保”支出优先地位和信用支出重要地位，牢牢守住不发生系统性区域性风险底线；始终将节约支出作为防范风险的重要抓手，坚持“保、调、压、延”原则，认真落实中、省、市大力压缩一般性支出相关规定，持续优化支出结构，坚持把节约的资金用在最急需的项目和

防风险的关键节点。

### 三、2020年1至8月预算执行情况

#### (一) 一般公共预算收支完成情况

1至8月，全区地方一般公共预算收入完成70234万元，为预算的75.24%，同比增加8240万元、增长13.29%，增幅位列全市第一。其中：税收收入完成41930万元，为预算的63.77%，同比增加3470万元、增长9.02%，占一般公共预算收入的比重为59.7%；非税收入完成28304万元，为预算的102.55%，同比增加4770万元、增长20.27%。全区一般公共预算支出完成311898万元，为预算的73.5%，同比减少33575万元、下降9.27%。

#### (二) 政府性基金预算收支完成情况

1至8月，全区地方政府性基金预算收入完成260552万元，为预算的89.23%，同比减少96167万元、下降26.96%。其中：土地出让收入252745万元，为预算的86.56%，同比减少99177万元、下降28.18%。全区政府性基金预算支出完成218623万元，为年初预算的67.85%，同比减少2147万元、下降0.97%。

#### (三) 国有资本经营预算收支完成情况

国有资本经营预算收入为国企利润(砂石国有化经营收入)、股利、股息收入，一般在年底才清算入库，1至8月，全区国有资本经营预算未发生收支。

#### (四) 社会保险基金预算收支完成情况

1至8月，全区社会保险基金预算收入完成11831万元，为预算的72.61%，同比增长136.3%。全区社会保险基金预算支出完成8346万元，为预算的64.59%，同比增长1.7%。

#### 四、下一步工作重点

主任、各位副主任、各位委员，2019年和2020年1至8月，全区财政运行总体平稳，预算执行效果较好，但还存在一些不容忽视的问题，主要表现在：收支矛盾依然突出，财政平衡压力较大；个别项目绩效不优，预算绩效亟需加强；债务风险隐患潜在，防范化解任务繁重；预算编制不够细化，管理水平有待提高。下一步，我们将认真落实预算法有关规定，结合各方面意见建议，采取有力措施逐步加以解决，重点做好以下工作。

##### （一）着力增强财政保障能力

按照区委统筹推进疫情防控和经济社会发展工作部署，坚持“目标不降、任务不减”工作要求，深入分析疫情对经济运行和财政收支的影响，全面落实减税降费和推动疫后经济发展系列财税政策，用好、用活财税金融互动政策，助力企业复产达产、复商复市，稳住经济社会发展“基本盘”。抢抓设立临江新区和打造成渝双城次级核发展新机遇，持续优化招商引资方式，加快构建经济社会发展“加速器”。坚持“抢、赶、冲、保”工作思路，狠抓财政收入组织，坚持收入依法征管与优化服务并重，进一步激发税务体制改革征管合力，改进非税收入征缴制度，严格落实任务分解、形势分析、考核督导等措施，确保收入目标任务完成。

精准研判中、省政策动向，强化协调配合，做实项目前期，积极跟进衔接，全力争资引项。坚持“稳地价、稳房价、稳预期”工作理念，持续抓好优质土地储备，适时有效增加土地市场供应，确保政府性基金预算收入保持良好态势。加快国有企业转型升级步伐，努力提升国有企业抗风险能力。

## （二）强力优化财政资金配置

坚持以收定支原则，进一步优化财政支出结构，厘清财政支出边界，切实提高财政支出的精准性、均衡性和实效性。坚持有保有压，大力压减一般性支出和“三公”经费，全力保障机关事业单位正常运转和重点领域支出。坚持量力而行，扎实做好普惠性、基础性、兜底性民生工作，全面完成 30 件民生实事，全力支持脱贫奔康、污染防治攻坚战，加大民生领域投入，确保全区一般公共预算民生支出比重稳定在 65%以上。全力保障疫情防控资金，加大基本公共卫生领域投入，健全完善公共卫生应急管理体制。坚持提质增效，巩固和拓展减税降费成效；转变财政支持发展方式，打好引导基金、PPP、政府采购等财政“组合拳”，运用以奖代补、贷款贴息等政策工具，撬动社会资本积极参与现代产业体系发展、重大工程项目实施，全力支持县域经济持续健康发展。

## （三）努力提升财政资金绩效

全面实施预算绩效管理，全面开展绩效运行监控，不断拓展预算绩效评价范围，加速构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩

效管理体系。深化预算编制制度改革，完善预算标准体系和项目库建设。对标财政监督改革要求，逐步构建财政信息化大监督格局，凸显财政监督实效。以走在全省全市前列的标准，持续深化“一卡通”管理“五个一”模式工作成效，在到人到户惠民惠农财政补贴资金全部纳入平台发放监管基础上，实现全流程“阳光审批”、全系统“阳光发放”，确保问题及时发现、责任及时追溯。逐步建立现代财政预算执行全过程动态监管体系，探索建立财政性资金项目库和管理使用信用负面清单等制度，优化项目申报、分配方式，将失信失范行为与财政资金补助挂钩，促进财政监督成果广泛使用。有效推进财政监督与纪检监察、审计、税务等部门监督监管信息的共联共享，切实维护财经法纪的严肃性。

#### （四）全力防范财政运行风险

认真落实财政运行风险防范“1+8”工作方案，全面加强财政运行风险防范，着力打造阳光财政、廉洁财政、安全财政。持续推动财政权力运行公开化，积极推进人大预算监督联网改革，主动接受人大代表、社会及媒体监督，使政府各项支出更加透明。强化资金分配、财政评审、政府采购等重点环节、关键岗位的廉政风险防控，建立健全“相互制衡、协调高效”的财政权力运行机制。严格实施债务限额管理，定期开展债务风险评估，及时预警预报；全面对接融资平台债务借新还旧政策，分类分级妥善化解存量隐性债务，确保完成年度化解目标。积极探索对“三保”支出实行“全链条、全流程、封闭式”预算管理新机制，严格实

行“三单列三专项”管理，确保工资正常发放、机构有序运转、民生持续改善。完善财政库款运行动态监测管理机制，清理消化财政暂付款，盘活财政存量资金，合理统筹调度资金，确保库款水平保持在合理区间。

主任、各位副主任、各位委员，做好 2020 年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将认真贯彻落实本次会议审议意见，扎实做好财政各项工作，为全区经济社会发展作出新的更大贡献！