

同意提请区人大常委会
审议。

区长：王清平
2019. 9. 24

关于巴中市恩阳区 2018 年财政决算草案及 2019 年 1 至 6 月财政预算执行情况的报告

——2019 年 9 月 24 日在巴中市恩阳区第二届人民代表大会常务委员会
第二十五次会议上
巴中市恩阳区财政局

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现向区二届人大常委会第二十五次次会议报告 2018 年财政决算及 2019 年 1 至 6 月财政预算执行情况，请予审议。

一、2018 年全区财政决算情况

（一）全区一般公共预算收支决算

2018 年全区地方一般公共预算收入完成 61560 万元，为预算的 100.1%；同比增加 5377 万元，增长 9.6%。加上返还性收入 2499 万元、一般性转移支付收入 129281 万元、专项转移支付收入 161375 万元、上年结转 4518 万元、调入预算稳定调节基金 1481 万元、债务转贷收入 48915 万元、调入资金 61000 万元，全区一般公共预算收入总计为 470629 万元。

2018 年全区一般公共预算支出完成 440303 万元，为预算的 98.4%，同比增加 15429 万元，增长 3.6%。加上专项上解支出 5062 万元（城市维护建设税上解 184 万元，契税征收经费上解 16 万元，“三代”手续费上解 66 万元，2017 年从土地出让收益中欠计提农田水利建设资金和教育资金上解-933 万元，地税系统经费保障基数上划 745 万元，机关事业单位养老保险基金缺口上解 4984 万元），一般债务还本支出 16590 万元，援助其他地区支出 300 万元，补充预算稳定调节基金 1414 万元，全区一般公共预算支出总计为 463669 万元。

2018 年全区一般公共预算决算平衡情况是：一般公共预算收入总计 470629 万元，减去一般公共预算支出总计 463669 万元，结转下年支出 6960 万元。实现收支平衡。

全区一般公共预算收支决算情况与向区二届人大四次会议报告的执行情况相比主要有以下变化：**一**是一般公共预算支出减少 300 万元，主要是将援助其他地区支出科目调整为转移性支出科目。**二**是上解支出增加 7 万元，主要是“三代”手续费上解增加 7 万元。**三**是补充预算稳定调节基金减少 7 万元。

（二）全区政府性基金预算收支决算

2018 年全区政府性基金预算收入完成 178023 万元（其中：土地出让方面收入 174716 万元），加上上级补助收入 3837 万元，债务转贷收入 24120 万元，全年收入总计 205980 万元。2018 年政府性基金预算支出 145326 万元，政府性基金上解支出-467 万元（2017 年从土地出让收益中欠计提的保障安居工程资金），

专项债务还本支出 1121 万元，调出至一般公共预算资金 60000 万元。实现收支平衡。

全区政府性基金预算收支决算情况与向区二届人大四次会议报告的执行情况一致。

（三）全区国有资本经营预算收支决算

2018 年全区国有资本经营预算收入完成 2000 万元。2018 年全区国有资本经营预算支出 1000 万元，调出资金 1000 万元。实现收支平衡。

全区国有资本经营预算收支决算情况与向区二届人大四次会议报告的执行情况一致。

（四）全区社会保险基金预算收支决算

2018 年全区社会保险基金预算收入（城乡居民基本养老保险基金收入）完成 16634 万元。2018 年全区社会保险基金支出 13503 万元，年终收支结余 3131 万元，加上上年结余收入 14232 万元，年终滚存结余 17363 万元。实现收支平衡。

全区社会保险基金预算收支决算情况与向区二届人大四次会议报告的执行情况相比主要有以下变化：上年结余收入减少 1 万元，年终滚存结余减少 1 万元。

（五）渔溪镇财政决算情况

1. 渔溪镇一般公共预算收支决算

2018 年渔溪镇地方一般公共预算收入完成 630 万元，为预算的 100%。加上返还性收入 39 万元、一般性转移支付收入 6379 万元、专项转移支付收入 9152 万元，渔溪镇一般公共预算收入

总计为 16200 万元。2018 年渔溪镇一般公共预算支出 14833 万元，上解上级支出 1367 万元，实现收支平衡。

2. 渔溪镇政府性基金预算收支决算

2018 年渔溪镇政府性基金收入总计 20 万元，其中：上级补助收入 20 万元，相应安排政府性基金支出 20 万元，实现收支平衡。

(六) 地方政府债务限额及余额变动情况

截至 2017 年底，全区政府性债务累计余额为 423115 万元，其中：一般债务 283607 万元，专项债务 139508 万元。

2018 年，省财政厅转贷我区地方政府债券资金 73035 万元（一般债券 48915 万元、专项债券 24120 万元），其中：地方政府新增债券资金 55326 万元（一般债券 32326 万元、专项债券 23000 万元），地方政府置换债券资金 17709 万元。省财政厅核减我区一般债务 30492 万元，其中：易地扶贫搬迁债务 30455 万元，一般存量债务 37 万元。使用自有资金偿还专项存量债务 1 万元。

截至 2018 年底，全区政府性债务累计余额为 447948 万元，其中：一般债务 285441 万元，专项债务 162507 万元。

截至 2018 年底，省政府批准我区的政府债务限额 448375 万元，债务余额未突破限额。

2018 年全区财政决算草案在报区人大常委会审查批准之前，已经区审计局审计和征求区人大常委会预算工委意见，并作了相应修改。

以上 2018 年全区财政决算，请予审查批准。

二、2019 年 1 至 6 月全区财政收支预算执行情况

(一) 全区一般公共预算收支执行情况

1 至 6 月，全区地方一般公共预算收入完成 34093 万元，占预算的 52.5%，同比增长 4.9%。其中：税收收入完成 19789 万元，占预算 50.1%，增长 15%；非税收入完成 14304 万元，占预算 56.1%，减少 6.4%。上划中央“两税”完成 7789 万元，占预算 46.7%，同比减少 564 万元，减少 6.8%。全区一般公共预算支出完成 238585 万元，占预算的 72.3%，同比增长 5.1%。

(二) 全区政府性基金预算收支执行情况

1 至 6 月，全区政府性基金预算收入完成 41204 万元(其中：土地出让方面收入 40193 万元)，占预算的 29.2%，同比减少 52.8%。全区政府性基金预算支出完成 34286 万元，占预算的 30.5%，同比增加 5887 万元，增长 20.7%。

(三) 全区国有资本经营预算收支执行情况

1 至 6 月，全区国有资本经营预算未实现收入，未安排支出。

(四) 全区社会保险基金预算收支执行情况

1 至 6 月，全区社会保险基金预算收入完成 10526 万元，占预算的 55.7%。全区社会保险基金预算支出完成 7315 万元，占预算的 49.7%。

(五) 渔溪镇财政收支预算执行情况

1 至 6 月，渔溪镇地方一般公共预算收入完成 281 万元，占预算的 44.6%。其中：税收收入完成 261 万元，占预算 45%；非

税收收入完成 10 万元，占预算 20%。渔溪镇一般公共预算支出完成 3461 万元（含上级补助收入安排的支出），占预算（调整数）的 60.4%。

以上 2019 年 1 至 6 预算执行情况，请予审议。

三、2019 年 1 至 6 月全区财政重点工作

上半年，在区委的坚强领导和区人大的监督指导下，我们全面贯彻落实中央和省、市、区委各项决策部署，认真落实区二届人大四次会议关于批准 2019 年预算的决议，全区财政预算执行总体状况良好，财政收入稳定增长，重点支出保障有力，较好地完成了各项预期目标任务。特别是在国家实施更大规模减税降费政策的大环境下，全区财政收入逆势而上，实现增长 4.9%，居全市第一位。

（一）争取政策取得重大突破。一是革命老区转移支付实现单列。通过多次向财政部、省财政厅对接争取，今年省财政厅修订的《四川省革命老区转移支付资金管理办法》，明确“向川陕革命老区等贫困地区倾斜”，首次将我区单列为革命老区县，纳入革命老区转移支付范围。二是均衡性转移支付实现单独下达。首次将均衡性转移支付补助基数 46615 万元直接由省财政厅单独下达。截至 6 月底，全区争取到位上级补助资金 212621 万元，同比增长 7.7%。三是政府债务限额实现大突破。争取到差异化政府债务管理政策逐步向贫困地区倾斜，将中央和省级财政一般性转移支付收入纳入地方政府财政承受能力计算范畴，政府债务风险进一步降低，发展空间进一步扩大。

（二）债务风险得到有效防控。一是科学制定偿债方案。进一步细化防范化解政府债务和隐性债务风险实施方案，制定债务化解三年工作方案（2019—2021年度），坚持“一债一策”原则，逐笔制定偿债方案，明确偿债主体，压实偿债责任，落实偿债资金。二是强化债务动态监控。依托财政部政府债务管理系统，每月定期做好信息核对，从资金使用、还本付息、余额变化、统计分析等环节进行全程管理，掌握债务动态数据，及时了解各项债务指标情况，每月按时向市财政局报送《债务偿还计划执行情况》，实现对全区债务的全口径管理和动态监控。三是有序化解存量债务。截至6月底，累计偿还债务本息112598万元，其中：地方政府债券付息支出9382万元、还本支出54253万元，隐性债务和关注类债务本息48963万元，确保了债务及时偿还，有效缓解了政府债务偿还压力。

（三）“三保一优”全面落地落实。上半年，全区拨付省定30件民生实事资金20546万元，占预算的66.3%；各项民生支出占一般公共预算支出的75.1%。一是认真履行“三保”支出责任。坚持“三保”支出优先安排，国家标准“三保”优先保障，足额预算工资、基本运转、基本民生支出，严格工资专项库款保障管理，确保职工工资和各类人员支出及时足额发放到位。二是全力支持各项民生事业发展。安排资金14835万元，落实农村义务教育阶段学生营养改善计划政策，支持职业技能培训和就业服务能力建设，支持城乡居民基本养老服务体系建设。安排资金12614万元，提升基本公共卫生服务水平，落实计划生育奖扶政策，支

持城乡居民基本医疗保险体系建设。三是切实优化财政支出结构。坚持从严编预算、从紧控支出，“三公”经费实行只减不增，年初预算严格按照省政府文件要求，按不低于 5% 的比例压减一般性支出，下一步将按中办、国办有关文件要求，围绕“力争压减幅度达到 10% 以上”的目标，进一步压减一般性支出。

（四）重点领域保障强劲有力。一是全力助推脱贫攻坚。围绕“6 个贫困村退出、3239 人稳定脱贫”的年度目标任务和巩固提升脱贫攻坚成果，科学编制 2019 年统筹整合使用财政涉农资金方案，计划整合财政涉农资金 14716 万元，已到位 10625 万元，完成支出 7725 万元。区本级安排扶贫开发资金 5300 万元，占本级计划安排的 96.4%。截至 6 月底，“四项扶贫”基金累计达到 17275 万元，累计撬动金融机构贷款 39198 万元、救助学生 7751 人、帮助贫困人员就医 10237 人次。二是保障重点项目有序推进。安排专项经费 1590 万元，支持重点项目包装、储备和建设规划等工作。到位上级补助建设资金 57443 万元、新增债券资金 49128 万元、盘活财政存量资金 20343 万元，全力支持征地拆迁和重点项目加快推进。三是支持经济稳定增长。严格落实减税降费优惠政策，主动公开行政事业性收费等目录清单，停征、减免或扩大免征范围收费项目 3 个，为纳税人及企业累计减免税费 3000 余万元。转变财政支持发展方式，完善政策性融资担保体系，建立农业担保基金 2324 万元，设立“政担银企户”风险准备金 500 万元，激励引导金融机构和社会资本积极参与全区产业发展。大力保障产业发展资金需求，筹集资金 13527 万元，重点支持园区基

基础设施建设、培特色品牌创建，芦笋等现代农业、新型工业、现代服务业发展壮大。

（五）依法理财能力持续提升。一是加强财政收支管理。协助税务部门依法加强税收征管，强化财政票据“以票控费、以票促收”，有序推进非税收入收缴电子化管理。加大城市经营力度，加快土地出让步伐，加强国有资本经营收益征管。深入实施暂付款“三年攻坚行动”，收回往来款项 7000 万元。二是夯实会计工作基础。举办政府会计制度培训班，全区行政事业单位财务人员、财政干部共 600 余人参加培训，全面提升财务人员、财政干部综合能力。建立完善内控管理制度，完成全区 478 个行政事业单位内控制度编报工作，有效防范廉政风险。三是强化重点监督检查。完成投资评审项目 197 个，节约财政资金 10439 万元、审减率 5.3%。受理政府采购项目 129 宗、成交 123 宗，节约财政资金 1318 万元、节约率 9.5%。依法处理违规采购单位 15 家，对 5 家社会代理机构给予通报处罚。组织开展正风肃纪和违规发放津补贴专项整治、“一卡通”规范发放工作专项督查，以及财政支持脱贫攻坚政策执行情况专项核查、减税降费政策措施实施效果监督检查，发现问题单位 22 个，涉及问题资金 529 万元，下发整改通知书 7 份。

（六）财政改革事项纵深推进。一是持续加强预算管理。改进预算管控方式，印发《2019—2021 年巴中市恩阳区中期财政规划》，实行中期财政规划管理，强化规划对年度预算的约束，建立跨年度预算平衡机制。二是增强预算刚性约束。规范预算编

制管理，严禁随意改变和调整预算资金支出用途，严控支出预算追加，严控不同预算科目、预算级次或项目间的预算资金调剂，进一步增强预算精细化、科学化管理水平。三是推行预算绩效管理。印发《巴中市恩阳区预算绩效运行监控管理办法》《巴中市恩阳区预算绩效信息公开规程》等制度性文件，预算绩效管理制度体系日趋完善。对年初预算的部门整体支出、政策支出和项目支出编制预算绩效目标，实现绩效目标和部门预算同步报审、同步批复、同步公开。积极引入社会第三方机构参与财政支出绩效评价，评价方式不断创新，绩效管理水平和不断提高。四是推进预决算信息公开。严格按照《四川省预决算公开操作规程》要求，进一步规范预决算信息公开格式，完善公开内容。全区政府预算、部门预算、“三公”经费、债务情况和绩效管理等信息依法依规、按时按质全面公开，提高预算透明度。五是深化国库集中支付改革。实现财政资金、预算单位纳入国库集中支付系统管理全覆盖。严格按照预算项目用途、开支范围和标准、项目进度和规定程序等，审核用款计划、拨付财政资金。严格执行公务卡强制结算目录制度，凡纳入结算目录的支出事项，不使用现金结算。全区公务卡消费、结算 1126 万元，同比增长 61.1%。

今年以来，全区经济建设和社会各项事业保持了平稳较快增长，财政工作稳步推进。同时，我们也清醒地认识到预算执行和财政工作中存在的问题和不足：人均财力水平仍然较低；收入质量不高，骨干财源税源匮乏，自身造血能力不足；财政收入增速持续回落，支出刚性增长较快，财政平衡难度加大；支出结构有

待优化，资金使用绩效和财政管理水平有待进一步提高；财政资金调度困难，财政运转压力加大；政府性债务还本付息压力较大，风险防控有待进一步加强。对于这些问题，我们将认真听取各位代表的意见建议，采取有效措施逐步改进。

四、2019年下半年全区财政重点工作

下一步，我们将认真贯彻落实中央和省、市、区委决策部署，充分考虑经济下行压力和减税降费政策影响，坚持稳中求进工作总基调，统筹推进财政各项政策措施落实落细，确保全年收支预算和各项目标任务圆满完成。

（一）坚定信心，全面完成财政收入目标。在认真落实减税降费政策措施的前提下，坚定全年财政收入预期目标不动摇，围绕地方一般公共预算收入实现 65000 万元目标（其中税收占比达到 60% 以上），支持税务部门创新税收征管方式方法，加大税收稽查力度，依法依规组织收入，切实做到应收尽收；加强非税收入征缴管理，督促非税收入及时入库。用好用活土地政策，盘活城市土地资源，加快土地储备和供应步伐，强化经营管理，力争全年国有土地使用权出让收入实现 200000 万元。

（二）全力以赴，持续争取上级补助资金。认真研究党中央国务院关于新时代推进西部大开发形成新格局 36 条具体措施等利好政策，围绕建设川陕革命老区振兴发展示范区，继续争取上级财政部门差异化的财政补助政策和专项资金支持。进一步压实部门责任，强化向上争取，支持向主管部门争取补助政策、项目资金，支持相关部门做好项目筛选、申报、争取等工作，力争上

级补助收入总量达到 300000 万元。

（三）开源节流，扎实做好收支预算管理。加强财政运行管理，盘活国有资产资源，努力缓解财政收支矛盾，确保收支预算平衡、财政运行稳健。牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭节约办事业，大力压减不必要的行政开支。继续调整和优化支出结构，严控预算追加事项、“三公”经费和一般性支出规模，集中财力保障支出需要。积极盘活财政存量资金，将难以支出的预算资金统筹调整用于其他亟待资金支持的领域。

（四）多措并举，持续打好“三大”攻坚战。调整完善债务化解三年工作方案，强化工作措施，多渠道筹措偿债资金还到期债务，确保不发生一例债务违约事件。全力抓好专项债券包装申报、发行使用和配套融资工作，支持国有企业依法依规发债融资。严格落实财政扶贫专项投入占比和增幅要求，提升财政涉农资金整合实效，加强财政扶贫资金专项监督检查和绩效评价。完善各类基金管理制度，加强农业担保体系建设。加大生态环境建设投入，持续推进城乡人居环境治理，着力解决大气、水、土壤污染防治等突出问题。

（五）综合监管，全面提升资金管理绩效。全面实施预算绩效管理，制定《全面推进预算绩效管理实施方案》，进一步完善预算绩效制度体系。严把事前评估、事中监控、事后评价三个关键节点，建立涵盖绩效评估、绩效目标、绩效运行监控、绩效评价和结果应用的全过程预算绩效管理链条。对 6 个整体支出、15 个项目支出和 1 个政策支出评价对象开展重点绩效评价。加强绩

效评价结果应用，加快建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。

主任、各位副主任、各位委员，今年的财政形势十分严峻，工作任务非常艰巨。我们一定认真落实本次会议决议，在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督和指导下，进一步解放思想，振奋精神，再接再厉，努力增收节支，确保全年财政预算和财政各项工作任务圆满完成，为推动恩阳经济高质量发展、全面建成“四新恩阳”和当好加快建设川陕革命老区振兴发展示范区排头兵提供财力保障。