德阳市罗江区2019年财政预算执行情况和2020年财政预算草案的报告

2020年5月23日在区第一届人民代表大会第三次会议上

德阳市罗江区财政局局长向梅

各位代表：

受区政府委托，我向本次会议报告德阳市罗江区2019年财政预算执行情况和2020年财政预算草案，请予审议。

一、2019年财政预算执行情况

2019年，面对复杂严峻的经济形势，我区财政部门在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督和支持下，全面贯彻落实区委、区政府战略决策部署，坚持稳增长促发展不动摇，有序推进财税改革，全区财政收入稳定增长，支出结构不断优化，财政服务大局能力不断提升。

**（一）预算执行情况**

**1.一般公共预算**

2019年，全区地方一般公共预算收入42303万元，完成调整预算的100%，同口径增长9.5%。地方一般公共预算收入中，税收收入27747万元，同比增长2.7%。加上上级补助、上年结转、调入资金、动用预算稳定调节基金、地方政府一般债务转贷等收入146410万元后，可供安排的收入总量为188713万元。全区一般公共预算支出完成162001万元，完成调整预算的109.2%，同比增长20.6%。收入总量减去当年支出、调出资金、上缴上级支出、地方政府一般债务还本等支出18767万元后，全区结存资金7945万元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定调节基金2820万元、因项目跨年实施需要结转下年继续使用5125万元，实现收支平衡。

区级一般公共预算超收收入1103万元，全部按规定补充预算稳定调节基金。  
　　区级一般公共预算年初安排的预备费900万元，动用636万元用于生猪疫病防控，剩余264万元补充预算稳定调节基金。  
　　区级预算稳定调节基金规模和使用情况：2019年，经区一届人大二次会议批准，动用预算稳定调节基金4000万元；经区一届人大常委会第十九次会议批准，动用预算稳定调节基金3123万元，预算稳定调节基金全部动用。2019年年终决算，区财政按规定将财政存量资金、区级一般公共预算超收收入、年终净结余等共计2820万元补充预算稳定调节基金，2019年末预算稳定调节基金余额为2820万元。

一般公共预算结转资金5125万元主要包括教育、文化和体育方面1393万元，节能环保、农林水、资源勘探、粮油储备、地质灾害防治方面3226万元，交通运输、住房保障方面506万元。

**2.政府性基金预算**

2019年，全区政府性基金预算收入实现77000万元，完成调整预算的102.67%，加上上级补助、上年结余、调入资金、地方政府专项债务转贷等收入47809万元后，可供安排的收入总量为124809万元。全区政府性基金预算支出实现105795万元，完成调整预算的93.9%（主要由于政府性基金预算调入一般公共预算资金增加7362万元），主要用于征地和拆迁补偿、偿债、城市环境卫生、城市公共设施、社会福利、文化体育等。加上调出资金、地方政府专项债务还本等支出18922万元后，支出总量为124717万元。收入总量减去支出后，全区结余92万元。

**3.国有资本经营预算**

2019年，全区国有资本经营预算收入完成68万元，完成调整预算的100%，收入总量为68万元。全区国有资本经营预算支出完成47万元，完成调整预算的100%，主要用于粮食储备利息和管理费用。加上调入一般公共预算21万元后，支出总量为68万元。收入总量减去支出总量后，实现收支平衡。

**4.社会保险基金预算**

2019年，全区社会保险基金预算收入实现7780万元，完成调整预算的97.7%；加上上年滚存结余后，可供安排的收入总量为26938万元。全区社会保险基金预算支出实现5456万元，完成调整预算的99.8%，主要用于足额兑现城乡居民养老金。收入总量减去支出后，全区滚存结余21482万元。

**5.2019年政府性债务情况**

截至2019年底，全区地方政府债务余额26.47亿元，比2018年底增加4.34亿元，控制在省政府核定的债务限额29.01亿元内，债务风险总体可控。其中：一般债务限额19.33亿元，余额17.1亿元；专项债务限额9.68亿元，余额9.37亿元。主要用于支持基础设施、市政建设、棚户区改造、土地储备等重点项目。

以上2019年区级预算执行情况，请予审查。

**（二）2019年落实区人大预算决议和重点财政工作情况**

2019年，区财政全面贯彻中央、省委、市委、区委各项决策部署，认真落实区一届人大二次会议预算决议要求，主动接受区人大代表监督指导，认真办理区人大代表建议，积极听取和吸纳代表提出的宝贵意见，全面贯彻《预算法》，有效实施积极的财政政策，持续深化财税体制改革，着力加强民生保障、脱贫攻坚和乡村振兴，有力地促进了全区经济和社会事业平稳健康发展。  
　　一是认真落实人大决议，财政预算执行有新举措。按照“实事求是、积极稳妥、统筹兼顾”的工作基调，区财政严格预算编制的有关要求和具体编列口径，认真编制2019年度财政收支预算，实行全口径预算管理，细化预算编制，加大“四本预算”统筹力度，强化预算约束力。全面贯彻《预算法》，自觉接受人大监督，按照规定报告预算、预算执行、预算调整和决算，推动财政规范化、法治化管理。健全财政与人大工作联系机制，认真落实区人大的决议、决定。   
　　二是狠抓增收节支，财政收入目标圆满完成。围绕年初明确的收入预算，坚持抓发展促增收，密切跟踪各项减税降费政策落实情况和各项税收制度改革实施情况，认真梳理收入征管全过程薄弱环节，研究制定针对性、精准性强的增收措施，促进收入稳定增长，一般公共预算收入完成42303万元，同口径增长9.5%。坚持集中财力办大事，全力保障重点支出，持续优化支出结构。进一步压缩行政事业单位运转支出，从严控制一般性支出增长，确保全年“三公”经费只减不增。

三是保障民生发展，聚焦群众所急所盼。区财政始终坚持民生优先，把财力配置向民生领域倾斜，优先安排、重点保障民生项目资金，全力实施省、市民生项目，2019年30件省定民生实事安排预算20263万元，在学有所教、劳有所得、病有所医、老有所养、住有所居等方面持续深入发力。加强脱贫攻坚资金保障，争取扶贫资金1434万元，建立健全扶贫“四项基金”补充机制，2019年底基金规模累计达到2319万元。加大乡村振兴投入，投入资金40960万元，推动全区乡村振兴发展。

四是坚持底线思维，风险防控体系建设有新突破。不断增强忧患意识，制定了以1个风险防控总方案为统领、8个专项方案为主体的防范化解经济、财政运行风险“1+8”方案，坚决筑牢“防火墙”、切断“传导线”，坚决打好防范化解重大风险攻坚战。严格政府债务限额和债务预算管理。将一般债务、专项债务分类纳入一般公共预算、政府性基金预算管理。不随意超额举借债务，严禁违规举借债务，确保政府债务“只减不增”，全面清理核实隐性债务存量，按照省财政厅要求及时完成地方政府隐性债务统计监测工作。分类摸清隐性债务底数，实行动态管理、台账管理，确保不发生债务逾期风险。   
　　五是突出关键领域环节，财税体制改革有新进展。出台了《关于进一步加强预算精细化管理、提高资金使用绩效的通知》，持续做好当前财政收支预算管理，加强预算执行刚性约束。全力支持落实减税降费政策，认真执行中央和省级关于行政事业性收费和政府性基金项目的取消、停征、减免缓、降标政策，清理规范我区收费基金项目，确保“减费降费”政策落实到位。积极推进预算绩效管理，对22个财政支出绩效评价项目、1个财政政策项目和10个本级部门预算支出进行了绩效评价，评价资金49196万元。大力实施政府采购网上竞价和商城直购模式。稳步推进财政电子票据管理改革，取消手工票据，财政票据管理进入“电子票据”管理时代。

**（三）2019年主要财税政策落实和重点支出情况**　　2019年，区财政不断优化支出结构，集中财力保障重点，为经济社会发展提供了有力的资金支持。

一是着力实施减税降费政策。按照国家统一部署，全面落实各项减税降费政策，为企业和个人减负、为实体经济降低成本。将制造业等行业增值税税率从17%降至16%，将交通运输、建筑、基础电信服务等行业及农产品等货物的增值税税率从11%降至10%。落实将个人所得税基本减除费用标准由每月3500元提高至每月5000元，新设子女教育、大病医疗等6项个人所得税专项附加扣除等个人所得税改革措施。继续落实清理规范行政事业性收费和政府性基金各项政策。全年减税降费共计减免8217万元。   
　　二是支持实施乡村振兴战略。全区投入40960万元，落实各项强农惠农政策，加快现代农业园区建设，支持农业转型升级，推进农业农村改革。2019年，新增青花椒、优质梨、贵妃枣等2.85万亩，建成现代化产业园区29个。扎实抓好建园区、创品牌、搞加工三大任务，加快构建现代农业产业体系、生产体系、经营体系。突出抓好“四大革命”，不断优化农村人居环境治理，推动全区污水处理设施现代化建设。投入1895万元，新改建乡村公共厕所157座、农村卫生厕所2.2万余户，人居环境显著提升。   
　　三是推动公共事业优先发展。均衡发展教育事业，全区投入22476万元，加快推进教育现代化，促进教育公平，努力办好人民满意的教育。投入1156万元，实施第三期学前教育行动计划，支持城乡公办幼儿园新改建，引导扶持社会力量举办公益性幼儿园。推进现代职业教育体系建设，构建高等职业教育投入稳定增长机制。大力支持教师队伍建设，不断提高教师队伍经费保障。全力建设健康罗江，全区投入13846万元，深化医药卫生体制改革。继续推动分级诊疗制度，落实公立医院取消药品加成财政补偿政策，努力解决看病难、看病贵的问题，减轻群众就医费用负担。争取债券专项资金1000万元，用于区医院建设。积极稳妥抓好退役军人服务工作，创成全省双拥模范示范区。深入推进文旅事业，全区投入1336万元，支持文旅产业发展，推动罗江文旅繁荣昌盛。加快文旅重点项目建设，完成网络图书馆总分馆制建设和环翠轩西侧长廊加固维修，持续推动基层综合文化站提档升级。争取专项债券资金20000万元，用于白马关旅游扶贫建设项目。  
　　四是不断完善社会保障体系。持续完善社会保障体系，全区投入23358万元，支持建设覆盖全民、城乡统筹、保障完善、可持续的多层次社会保障体系，织牢基本民生保障网。推进养老保险制度改革，将城乡居民基础养老金标准提高至每人每月100元。健全医疗保险制度体系，将城乡居民医保财政补助标准由每人每年490元提高到520元。推进社会福利事业发展，完善社会救助制度。切实支持民政和残疾人事业发展，做好残疾人康复工作。坚持把促进就业摆在优先位置，支持失业保险参保职工提高职业技能水平和职业转换能力，促进就业形势稳定。    
　　需要说明的是，以上重点方面的财政投入统计，部分项目存在归类口径交叉。同时，全区财政预算执行情况为2019年12月收支月报数据，在完成决算审查汇总并与省财政办理结算后将会有一些变化，届时再向区人大常委会报告。   
　　2019年财政工作任务圆满完成，是区委、区政府统揽全局、正确领导的结果，是区人大监督指导、区政协支持关心的结果，是各部门和全区人民艰苦奋斗、共同努力的结果。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：财政收支规模偏小，人均收支水平偏低，与全国、全省平均水平存在一定差距；财政收入质量不高，地方一般公共预算收入占地区生产总值比重较低；资金使用绩效和财政管理水平有待进一步提高；债务还本付息压力逐年增加，债务风险不容忽视。对于这些问题，我们将认真听取各位代表、委员的意见建议，采取有效措施逐步加以解决。

二、2020年财政预算草案

2020年是献礼中国共产党成立100周年，是决胜全面建成小康社会、打赢精准脱贫攻坚战、实现“十三五”规划收官之年。编制好2020年预算，做好各项财政工作，对贯彻落实中央、省、市的各项决策部署，保持经济持续健康发展和社会大局稳定，加快建设幸福罗江具有重要意义。  
　**（一）2020年财政收支形势分析**  
　　财政收入方面：2020年，经济发展坚持稳中求进工作总基调没有改变，认真贯彻落实中省市区全会精神，毫不动摇执行区委“1234”发展战略，坚持“一张蓝图绘到底”。抓住“德绵一体”协同发展机遇，不断推进工业强区、乡村振兴、文旅融合等重点项目，推动经济高质量发展，罗江区财政收入发展潜力和空间巨大。但面对国内外复杂的经济形式，将面临新的风险和挑战，经济面临较大下行压力。同时，今年要实施更大规模的减税降费，财政增收压力进一步加大。  
　　财政支出方面：全区财政必保支出较多，“保工资、保运转、保基本民生”、政府债务还本付息、政府购买服务付费等方面支出刚性较强，脱贫攻坚、乡村振兴、高质量发展、基础设施等方面的增支需求较大。  
　　综合判断，2020年财政收入预计与经济增长保持协调，财政支出增长较快，预算收支安排依然是紧平衡。全区各级要坚持过“紧日子”，把财政资金用在增强发展后劲、让人民群众过好日子上。  
　　**（二）2020年预算编制和财政工作的指导思想和原则**  
　　2020年预算编制和财政工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和系列全会以及中央经济工作会议精神，认真落实省市区系列全会和经济工作会议决策部署，坚持和加强党对财政工作的全面领导，统筹推进“五位一体”总体布局，协调推进“四个全面”战略布局，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展的要求，坚持以供给侧结构性改革为主线，在扩大内需和结构调整上发挥更大作用，提高财政政策的精准度和有效性；大力实施减税降费，实质性降低企业负担；全面落实好“保运转、保民生、保重点、优结构”重要要求，牢固树立政府带头过“紧日子”思想，调整优化支出结构，合理安排一般性支出，集中财力办好大事要事，打好三大攻坚战，加快融入“德绵一体”区域发展；进一步深化财税体制改革，完善预算管理制度，全面实施预算绩效管理；强化地方政府债务管理，积极防范化解政府性债务和隐性债务风险，促进经济持续健康发展。  
　　2020年预算编制和财政工作遵循以下原则：  
　　一是坚持积极稳妥。综合考虑宏观经济运行态势、减税降费等因素，按照“实事求是、科学预测”的原则编制收入预算，收入增长与地区经济增长相协调。  
　　二是突出保障重点。坚决按照“三保一优”重要要求，多渠道筹集资金，集中财力办好大事要事。  
　　三是厉行勤俭节约。坚持“从紧编预算，从严控支出”，部门预算实行项目支出按额度总控、具体项目按零基编制的方法，严格控制除刚性和重点项目支出外的一般性支出增加，依规有效盘活存量资金。  
　　四是强化全面统筹。促进财政资金优化配置，加强一般公共预算与政府性基金预算、国有资本经营预算的统筹，健全财政支出政策决策机制，建立民生政策统筹平衡机制。  
　　五是加强风险防范。严肃财经纪律，规范政府举债融资机制，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解存量，确保政府债务只减不增。  
　　**（三）2020年收入预计和支出安排**  
　　根据中央、省、市的决策部署以及区委、区政府确定的2020年全区经济社会发展预期目标和重点任务，合理编制2020年预算。  
　　1.一般公共预算  
　　根据收入预算编制原则，综合考虑宏观经济运行、结构性减税等因素影响，2020年全区地方一般公共预算收入预计为42800万元，同口径增长7.5%；加上上级对我区税收返还、上级补助36397万元，动用预算稳定调节基金2600万元，从政府性基金预算和国有资本经营预算调入资金15030万元后，可供安排的收入总量为96827万元。按照收支平衡原则，扣除上缴上级支出、援助其他地区支出、地方政府一般债务还本等支出7463万元后，全区一般公共预算支出预算为89364万元。  
　　2.政府性基金预算  
　　全区政府性基金预算收入预计为70000万元，可供安排的收入总量为70000万元。按照以收定支和收支平衡原则，扣除地方政府专项债务还本、调出资金等支出15900万元后，全区政府性基金预算支出预算为54100万元。  
　　3.国有资本经营预算  
　　全区国有资本经营预算收入预计为100万元，按照收支平衡原则，扣除调出资金30万，全区国有资本经营预算支出预算为70万元，主要用于解决区属国有企业历史遗留问题、支持国有企业发展等方面。  
　　4.社会保险基金预算  
　　全区社会保险基金预算收入预计为7009万元，加上上年滚存结余21482万元，收入总量为28491万元。按照现行社会保险支出政策，全区社会保险基金预算支出预算为5462万元，滚存结余23029万元。主要用于足额兑现城乡居民养老金。  
　　5.区级一般公共预算支出安排  
　　遵循“保工资、保运转、保基本民生”的原则，牢固树立过紧日子、苦日子的思想，从严编制预算、从紧控制支出，把财政资金用在刀刃上，突出保障重点，加强风险防范，支持打好三大攻坚战，培育壮大新动能，增强市场主体活力，促进经济持续健康发展。  
　　（1）保工资方面  
　　安排资金53259万元，主要用于保障各机关事业单位人员工资和各项保险缴费等支出。

（2）保运转方面

安排资金5085万元，主要用于保障各机关事业单位正常运转，严控一般性支出。  
　　（3）保民生方面  
　　一是支持教育事业发展：安排资金15880万元。  
　　二是促进文旅事业发展：安排资金653万元。  
　　三是提升社会保障水平：安排资金14442万元。  
　　四是强化卫生健康保障：安排资金9237万元。  
　　五是加强生态环保建设：安排资金404万元。  
　　（4）支持发展方面  
　　一是支持园区发展：安排资金1484万元。  
　　二是安排各类科技项目：安排资金470万元。  
　　三是支持农业发展：安排资金6931万元。  
　　四是支持城乡社区事业发展：安排资金1717万元。  
　　五是支持交通运输建设：安排资金1404万元。  
　　（5）安排预备费1000万元，主要用于预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。  
　 2020年1月1日至预算草案批准前已安排基本支出和部分项目支出，主要用于保障行政事业单位正常运转所必需的基本支出和项目经费等，  
　　以上区级预算草案，请予审查批准。  
　　三、2020年财政工作  
　　2020年，区财政将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，加强党对财政工作的领导，坚决贯彻中央、省委、市委、区委关于经济和财政工作的方针政策、决策部署以及本次人代会关于预算报告的审查意见和相关决议决定，充分发挥财政职能作用，坚持推动高质量发展，继续打好三大攻坚战，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，保持经济持续健康发展和社会大局稳定，重点抓好以下工作：  
　　**（一）加强财政收支管理，切实增加可用财力。**做好过“苦日子”的准备，进一步培植税源、加强征管、开源节流。加大支出结构优化调整，严格经费审批规定，确保有限的资金优先用于保民生、保重点。按照“保工资、保运转、保基本民生”的原则，做到重点突出、有保有压。多渠道筹集资金应对日益凸显的财政收支矛盾，集中财力解决好当前社会经济发展面临的急事、难事。

**（二）推进预算绩效管理，提高资金使用绩效。**全面推进预算绩效管理，逐步建立以绩效目标的实现为导向，以绩效评价为手段，以结果应用为保障的全过程预算绩效管理体系。加强绩效评价结果应用，缩减低效无效的资金，收回长期沉淀的资金。

**（三）加强政府债务管理，积极防范债务风险。一是**继续强化债务管理，规范借债程序，坚决制止违法、违规举债融资，遏制隐性债务增量，积极稳妥化解债务存量。**二是**继续加强债务信息统计监测，全面掌握债务偿还等动态变化情况。**三是**加大债券资金争取力度，在债务风险可控前提下，争取新增债券规模。**四是**积极争取专项债发行。建立专项债项目库，通过发行专项债券的方式筹集发展建设资金。

**（四）调整优化支出结构，着力保障改善民生。**从严控制一般性支出，科学编制2020年预算，集中财力办大事，把有限资金用于保障、改善民生以及重点社会事业项目。继续盘活财政存量资金以及当年难以支出的预算资金，按规定统筹调整用于其他急需资金支持的领域，减少结余结转。抓好民生政策落实兑现，切实保障民生实事高质量完成。加快棚户区改造专项资金拨付、使用、管理和监督，发挥棚户区改造专项资金使用效益。

**（五）加强国资国企管理，发挥国有资产效益。**进一步深化国资国企改革，完善国资管理体制，区属国有企业实施分类管理，增强国有经济活力、控制力、影响力，进一步加大授权放权力度，切实增强企业主体活力，推动国有资产监管上新水平、国有企业发展上新台阶。

**（六）加强财政监督检查，提升财政管理水平。**坚持以财政预算的编制和执行、行政事业单位财务管理、“小金库”治理、国有资产管理、惠农补贴发放、专项资金使用等为重点，扎实开展财政监督检查，严肃财经纪律，维护财经秩序。继续加强预算执行、扶贫资金动态监控，降低财政资金支付使用风险。加强财政内控管理，进一步梳理和排查财政重点领域和关键环节权力风险点，有针对性地完善权力运行监控机制，提高财政管理水平。

**（七）坚持全面从严治党，强化干部队伍建设。**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，聚焦区委、区政府工作中心，以党建工作为引领，不断加强干部队伍建设。认真落实党建主体责任和“一岗双责”职责，常态化开展爱国主义教育、革命传统教育、先进典型教育、案例警示教育；持续抓好中央八项规定和省委、市委十项规定的落实，深入开展形式主义官僚主义突出问题整治；选派干部职工外出学习充电，开阔视野、增长才干；强化干部日常考核，树立正确的选人用人导向，激发干部职工干事创业的激情。

各位代表，做好2020年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将在区委、区政府的坚强领导下，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，全面贯彻大会决议，坚持科学发展、加快发展工作取向，自觉接受区人大的监督指导，开拓创新、拼搏实干、攻坚克难，为加快建设幸福罗江作出新的贡献！