永济市人民政府

关于2019年上半年财政预算执行情况的

报 告

——2019年7月30日在永济市第六届人大常委会第三十一次会议上

市财政局局长 崔子龙

主任、副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向市人大常委会作关于2019年上半年财政预算执行情况的报告，请予审议。

今年上半年，在市委的正确领导下，在市人大及其常委会的监督支持下，财政工作紧紧围绕全市经济发展目标，严格执行六届人大四次会议批准的财政预算，积极组织财政收入，保障民生和重点支出需求，有力地支持了全市经济发展。现将上半年预算执行情况报告如下：

一、财政收支预算执行情况

（一）一般公共收支预算完成情况

1、财政总收入及一般公共预算收入完成情况

上半年财政总收入累计完成45160万元，占年度计划80259万元的56.3%,同比增长11.8%,增收4778万元。其中,一般公共预算收入完成26662万元,占预算48445万元的55%,同比增长16.7%,增收3817万元。

**分征收部门完成情况**:税务部门15396万元,占预算30500万元的50.5%,同比下降0.5%;财政部门11266万元,占预算17945万元的62.8%,同比增长52.7%。

**主要项目完成情况:**增值税6744万元，占预算49.8%，同比增长7.4%；企业所得税1987万元，占预算101.4%，同比增长22.4%；城市维护建设税1611万元，占预算55.6%，同比增长9.9%；环境保护税157万元，占预算56.1%，同比增长134.3%。

**重点税源企业入库情况及原因分析：**从我市监控的60户重点税源企业1-6月纳税情况看，入库税款增加的企业32户，减少的27户，持平的企业1户，入库税款23967万元，同比增长5.6%，增收1281万元。重点税源企业情况如下：

**——中车永济电机有限公司**。1-6月累计实现销售收入17.69亿元，较同期18.24亿元减少0.55亿元。入库税款9519万元，较同期8654万元增收865万元。增收的原因是去年12月销售收入增加较多，实现的税款在元月入库。

**——山西永济农村商业银行股份有限公司**。1-6月实现营业收入20976万元，较同期18407万元增加2569万元。入库税款3572万元，较同期3102万元增收470万元。增收的原因是上年结转企业所得税740万元。

**——山西华圣铝业公司**。1-6月累计实现销售收入11.26亿元，较同期14.62亿减少3.36亿元。入库税款1979万元，较同期2221万元减收242万元。企业亏损严重，目前已停产。

2、一般公共预算支出执行情况

上半年一般公共预算支出107842万元，占预算53.6%，同比增长23%。

主要项目支出情况是：一般公共服务支出13000万元，占预算52.9%，同比增长45.4%；公共安全支出4095万元，占预算50.8%，同比增长30.2%；教育支出27289万元，占预算49.3%，同比增长11%；科学技术支出471万元，占预算50.3%，同比增长5.6%；文化旅游体育与传媒支出2917万元，占预算55.3%，同比增长6.5%；社会保障和就业支出14548万元，占预算46.4%，同比下降2.8%；卫生健康支出8017万元，占预算44.5%，同比增长6%；节能环保支出2134万元，占预算74.6%，同比增长230.9%；城乡社区支出5508万元, 占预算53.5%，同比下降8.9%；农林水支出8033万元，占预算40.6%，同比增长8.6%；交通运输支出5920万元，占预算67.5%，同比增长216.6%；资源勘探信息等支出11165万元，占预算166.6%，同比增长66.7%；住房保障支出560万元，占预算74.7%，同比下降48.2%；债务付息支出1251万元，占预算100%，同比增长178%。

（二）政府性基金收支预算完成情况

1、政府性基金预算收入完成情况

上半年政府性基金预算收入完成6958万元，占预算12300万元的56.6%，同比下降21%。

主要项目收入情况是：国有土地收益基金收入824万元，占预算91.6%，同比增长47.1%；农业土地开发资金收入81万元，占预算81%，同比增长88.4%；国有土地使用权出让收入5372万元，占预算53.7%，同比下降11.6%；城市基础设施配套费收入419万元，占预算52.4%，同比下降78.2%；污水处理费收入262万元，占预算52.4%，同比增长27.2%。

2、政府性基金预算支出执行情况

上半年政府性基金预算支出12199万元，占支出预算61.1%，同比增长116.2%。

主要项目支出情况是：社会保障和就业支出1905万元，占预算100%，同比增长27%；城乡社区支出4736万元，占预算29.3%，同比增长63.7%;其他支出4030万元，比上年增长9495.2%，主要是沿黄旅游公路建设资金；债务付息支出1507万元，占预算100%，同比增长24.9%。

（三）社会保险基金收支预算完成情况

1、社会保险基金预算收入完成情况

上半年社会保险基金预算收入完成24695万元，占预算28.3%，同比下降29.1%。

主要项目收入情况是：机关事业单位养老保险收入5891万元，占预算18.8%，同比下降50.1%;企业职工基本养老保险基金收入5777万元，占预算13.5%，同比下降58%；城乡居民基本养老保险基金收入13027万元，占预算99.5%，同比增长40%。

2、社会保险基金预算支出执行情况

上半年社会保险基金预算支出32716万元，占预算39.6%，同比增长11.3%。

主要项目支出情况是：机关事业单位养老保险支出11935万元，占预算38.1%，同比增长9%;企业职工基本养老保险基金支出16517万元，占预算38.8%，同比增长8.6%；城乡居民基本养老保险基金支出4264万元，占预算49.2%，同比增长31.2%。

（四）国有资本经营预算完成情况

我市正常运营的市直国有及国有控股企业15户，比上年年初减少了5户。2019年国有资本经营预算收入按6万元编制，上半年国有资本经营预算收入6万元，占预算100%。国有资本经营预算支出财政已拨付到项目单位4785万元，占支出预算99.8%，主要是“三供一业”分离移交维修改造资金4772万元，印染厂厂办大集体改革补助资金13万元。

二、主要工作措施

1、积极主动，争取上级支持。多次赴省厅陈情述困反映我市华圣停产对财政影响、老企业破产停业遗留包袱的压力以及当前市场因素和减税降费政策的影响等，取得省财政厅对我市经济状况的了解和支持。一是积极争取转移支付资金。截至目前省财政下达我市均衡性转移支付79582万元，比上年增加11438万元，当年增量在运城市十三个县（市）中排名第一。二是加强与省厅债务处沟通联系，在年初争取政府性债券资金10000万元的基础上，有望再增加8000万元。确保民生及重点工程需求，较好地支持我市经济发展。三是扎实推进乡村振兴战略。通过做规划、报方案争取一事一议财政奖补资金1928万元、乡村环境治理资金1013万元，支持我市美丽乡村建设工作，加快了乡村振兴步伐。

2、整合资金，助力脱贫攻坚。积极整合涉农资金，我们参照中央、省、市涉农资金统筹整合目录，拟定我市可整合资金的目录，共涉及农林水、教育、住房保障、国土、交通运输、旅游发展等6类77项。按照目录，将2018至2019年下达的符合统筹整合的项目和资金统一整理汇总。并按照上级部门关于扶贫投入的相关要求，在资金安排上对扶贫工作给予重点倾斜。

3、加强管理，提高财政资金绩效。一是完善政府采购预算编制，强化政府采购监督。上半年共完成政府采购备案手续339笔，采购资金18463.65万元，共节约资金341.11万元。二是加强财政性投资项目管理，进一步提高评审质量，根据全市“3399”重大工程项目的安排，对于重点项目我们优先安排。上半年累计完成评审项目80个，送审金额33132.64万元，审定金额27900.77万元，审减金额5231.87万元，综合审减率15.8%。三是大力推进预算绩效管理。凡本级财政安排的50万元及以上项目（涉密项目除外），全部纳入绩效目标管理，没有50万元及以上项目支出的预算单位自行选择1-2个项目纳入绩效目标管理，实现预算绩效目标管理预算单位全覆盖和本级资金安排的50万元以上项目全覆盖。截止目前纳入绩效目标管理的项目120项，涉及资金45494万元。

4、狠抓落实，各项政策取得实效。一是组织相关人员参加财政部关于开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理视频会议，根据会议精神，下发《关于开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理自查自纠工作的通知》（永财字[2019]30号），10个镇（街道）、10个市直单位及财政局5个相关股室进行了自查自纠。二是开展减税降费政策措施实施效果自查自纠。组织业务人员参加减税降费政策措施实施效果监督检查工作业务培训视频会，并召开减税降费政策措施实施效果座谈会。对自查自纠中发现的问题和不足，分析原因，制定整改方案，明确整改责任，落实整改措施，形成自查自纠工作报告。

5、抓细抓实，加强国有资产管理。年初完成了177个行政事业单位国有资产预算编制工作，全市行政事业单位2019年新增资产预算8371.47万元。上半年行政事业单位实际新增资产632.83万元，处置报废资产367.14万元，调拨资产24.68万元，2016年资产清查结果总计核实批复613.92万元，上缴资产处置收入4.7万元。三、四月份配合有关部门完成机构改革涉改单位国有资产管理工作，完善行政事业单位国有资产信息系统，实现资产动态管理。五月底对业务单位进行国有资产政策宣传，取得了良好的效果。

三、存在的困难和问题及下半年工作打算

上半年财政工作取得了一定成绩，但也存在一些困难和问题：一是受经济形势和重点税源企业纳税情况影响，完成年初收入预算困难较大。特别是今年5月24日华圣铝业电解铝生产线全部停产，并影响其下游企业成本增加，进一步加大了我市下半年完成财政收入的难度；二是部门上年额度结余大及预算支出进度慢，影响财政资金效益发挥；三是防范和化解政府债务风险的任务依然十分艰巨，需正确处理好区域经济发展和举债规模之间的关系。面对工作中存在的困难和问题，我们要积极采取措施，努力完成全年的各项目标任务。

1、强化征收管理保收入。加强对宏观经济形势和财政收入结构的分析研究，及时掌握和应对国家财税政策调整对收入的影响，牢牢掌握组织收入工作的主动权，确保税源不流失。强化财税部门协作机制，形成齐抓共管局面。掌握动态，落实措施，努力完成收入预算计划。

2、积极筹集资金保民生。以保障和改善民生为工作导向，将政策支持和财力保障的重点向民生领域倾斜。对政策性规定的刚性支出和民生保障支出，根据年度预算计划，按照进度，合理调度资金，确保各项民生保障政策不折不扣落实到位。

3、千方百计争资金谋发展。坚持把发展作为财政工作的第一要务，充分发挥财政职能作用。一是加大争取项目资金工作力度，把握国家政策导向，积极向上级争取乡村振兴战略、财政扶贫、生态文明建设、旅游设施等项目，带动相关产业快速发展。二是利用各项财政政策，发挥好财政资金“四两拨千斤”的作用，通过产业基金、信用担保、财政贴息等方式，引导社会资本投入我市经济发展领域，扶持我市重点产业发展。三是既要积极争取政府举借债务资金，支持我市经济发展，又要严格控制政府债务风险，确保政府债务资金控制在限额之内。

4、严格预算约束强管理。加强财政预算管理，严格执行预算法，强化预算约束，项目支出遵循先有预算，后有支出的原则，严禁超预算或者无预算安排支出。厉行勤俭节约，反对铺张浪费。进一步加强支出预算执行管理，增强财政支出的规范性。

5、启动中期财政规划。在编制2020年的财政预算时，同时启动我市中期财政规划，编制三年滚动财政预算，对重点资金、重点项目以及重大事项要提前编入财政预算，加强财政预算编制的前瞻性，按规定对未来三年重大财政收支情况进行分析预测。

主任、副主任、各位委员，下半年我市财政形势不容乐观，面对财政增收难及刚性支出需求增加的双重压力，我们决心在市委的正确领导下，在人大的监督支持下，坚定信心，勇于挑战，努力完成各项工作任务，为实现“四基地一名城”建设目标作出新的更大贡献！

以上报告如有不妥，敬请主任、副主任、各位委员批评指正。