

关于秦淮区 2020 年上半年预算 执行情况的报告

区财政局局长 李慷

2020 年 7 月 28 日

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府的委托，我向区人大常委会报告 2020 年上半年预算执行情况，请予审议。

今年以来，面对复杂多变的宏观经济形势，在区委的正确领导下，我区积极应对新冠疫情、减税降费带来的财力减收及刚性支出持续增长的叠加困难，强化财政收入组织，深化财政管理改革，切实发挥财政资金在“六稳”、“六保”中的保障和引导作用，确保有限财力优先保障全区基本运转及基本民生各项政策落实。

一、上半年财政收支预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1、一般公共预算收入执行情况

上半年，全区实现一般公共预算收入 597140 万元，同比增长 0.6%，完成年初预算的 57.1%，税收占比 86.7%。主要收入科目如下：

税收收入 517680 万元，其中：增值税 205403 万元，企业所

得税 187198 万元,个人所得税 49062 万元,城市维护建设税 33662 万元,房产税 26665 万元,印花税 8915 万元,城镇土地使用税 2723 万元,车船税 3765 万元,环境保护税 277 万元,其他税收收入 10 万元;非税收入 79460 万元。

2、一般公共预算支出执行情况

上半年,我区一般公共预算支出 395947 万元,其中:区级支出 325517 万元(区本级支出 313627 万元,完成年初预算 58%,上级转移支付上年结转支出 11890 万元),当年上级转移支付支出 70430 万元。主要由于今年预支 2020 年新增债券资金 40000 万元用于水环境提升等项目,上半年支出进度有所加快。主要支出科目如下:

一般公共服务支出完成 47382 万元,其中:区本级支出完成 45647 万元,完成年初预算 58%。

公共安全支出完成 10150 万元,其中:区本级支出完成 10028 万元,完成年初预算 44%。

教育支出完成 96035 万元,其中:区本级支出完成 88961 万元,完成年初预算 50%。

科学技术支出完成 17085 万元,其中:区本级支出完成 7658 万元,完成年初预算 46%。

文化旅游体育与传媒支出完成 2579 万元,其中:区本级支出完成 1490 万元,完成年初预算 53%。

社会保障和就业支出完成 79944 万元,其中:区本级支出完成 35480 万元,完成年初预算 53%。

卫生健康支出完成 20724 万元,其中:区本级支出完成 16851 万元,完成年初预算 38%,主要由于特约人员医疗费按计划在下半年支出,同时追加安排新冠肺炎疫情防控专项经费 2000 万元¹。

节能环保支出完成 3651 万元,其中:区本级支出完成 2600 万元,完成年初预算 74%,主要是预支 2020 年新增债券资金 1400 万元,用于友谊河、童子仓沟等水环境提升项目。

城乡社区支出完成 68664 万元,其中:区本级支出完成 67187 万元,完成年初预算 114%,主要由于预支 2020 年新增债券资金 38600 万元用于琵琶巷、夫子庙景区环境综合整治等。

农林水支出完成 12 万元,其中:区本级支出完成 12 万元,完成年初预算 6%,主要由于防汛经费 200 万元在 7 月初支出。

资源勘探工业信息等支出完成 4871 万元,其中:区本级支出完成 207 万元,完成年初预算 50%。

商业服务业等支出完成 7546 万元,其中:区本级支出完成 2092 万元,完成年初预算 159%,主要由于落实市委、市政府为应对新冠疫情防控出台的“稳企十条”政策,安排发放小规模纳税人地方税收贡献财政补助 1100 万元。

金融支出完成 286 万元,其中:区本级支出完成 286 万元,完成年初预算 27%,主要由于年初预算安排的企业上市补贴资金 600 万元按计划在下半年支出。

住房保障支出完成 25633 万元,其中:区本级支出完成 24062 万元,完成年初预算 50%。

¹ 截止目前,财政累计安排新冠疫情防控支出 5850 万元,其中:预算内安排 2000 万元,资金安排 3850 万元,主要用于防疫一线医务人员及社工等政府购岗人员抗疫临时补助、隔离酒店费用、防疫物资保障等。

其他支出完成 408 万元，其中：区本级支出完成 408 万元，完成年初预算 62%。

灾害防治及应急管理支出完成 931 万元，其中：区本级支出完成 931 万元，完成年初预算 70%，主要是辖区居民“民生保险”专项资金按合同在上半年支付。

债务付息支出完成 9816 万元，其中：区本级支出完成 9816 万元，完成年初预算 85%，主要是按结息日支付到期政府债券利息。

（二）政府性基金预算执行情况

上半年，全区政府性基金预算支出 160292 万元，其中：区级支出 125834 万元（区本级支出 38203 万元，完成年初预算 181%，上级转移支付上年结转支出 87631 万元），当年上级转移支付支出 34458 万元。区本级支出 38203 万元，主要是预支 2020 年新增债券资金 27000 万元用于 LG 社区服务中心建设、按月据实支付政府债券利息 11203 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

我区国有资本经营预算收支按计划在下半年执行。

二、上半年财政主要工作情况

上半年，区财政积极应对新冠肺炎疫情影响，一方面加强防疫资金使用监管，同时全员下沉支援基层一线疫情防控；另一方面采取有效措施，应对财政运行困难，全力抓好年度收支工作。

（一）落实减税政策，强化财政收入组织

一是全面落实减税政策。上半年，财税部门全面落实深化增

值税改革、防疫物资生产企业税收优惠、小规模纳税人复工复产优惠税率等减税政策,加大政策宣传力度,精准对接纳税人需求,确保企业应享尽享减税红利,上半年全区合计减税 2.4 亿元。二是**切实推进企业服务**。疫情期间,区四套班子领导分头带队走访挂包重点企业,送物资、送政策、送服务上门,助力企业纾困解难,尽快实现复工复产;财税部门及街道板块加强与企业沟通对接,了解企业困难诉求,截止 6 月底,共收集企业涉及产业政策扶持、经营用房租赁、高管子女入学等各类诉求工单 63 件,目前已办结 48 件。三是**加强税收精细化管理**。加强日常监测分析及涉税信息传递,对目标税源全面开展纳税评估,强化股权转让、征收补偿所得税组织;加强税收筹划,针对性走访所得税总分机构重点企业,共同探讨税收增长路径,推进企业提高在地贡献;在上级有关部门支持下,设立南部新城建安税代征点,确保外地来宁建筑企业税收属地缴纳。四是**积极组织非税收入**。全面梳理我区自 2013 年区划调整以来 106 个征收项目,清查涉及行政事业单位房产及政府投资公益性市政设施征收补偿收入,确保应补尽补,上半年累计组织征收补偿非税收入 3.62 亿元,为实现我区上半年财政收入正增长提供有效支撑。

(二) 强化预算管理,提升财政管理绩效

一是**不断优化支出结构**。一方面,进一步压减一般性支出,在年初预算压减 10%的基础上,再行压减 10%,压减经费 1000 万元。另一方面,切实保障“六保”支出,发放小规模纳税人地方税收贡献市区两级财政补助 2200 万元,惠及 1 万多家中小微企业

业；加大疫情防控资金投入，追加预算 2000 万元，专项用于防疫物资采购、防疫一线医务人员及社工等政府购岗人员抗疫临时补助等；发放困难群众物价补贴等各类救助资金 15000 万元，兜底保障基本民生。二是稳步实施预算公开。除涉密部门外，2020 年区本级政府预算、政府债务情况以及 64 家部门预算情况、三公经费情况、项目资金绩效目标情况已全部于规定时限内在江苏省预决算公开统一平台公布，并根据省市专项检查结果反馈情况，及时进行问题整改。三是积极推进绩效管理。开展 2020 年项目绩效前评价工作，筛选 12 个部门 12 个重点绩效目标与预算草案同步报区人代会进行审议，并启动对 12 家 12 个项目绩效运行和预算执行“双监控”工作；完成 2019 年 30 个全过程跟踪项目绩效评价并向区人大报告。四是逐步规范资产管理。结合 2019 年资产清查结果，指导单位核实情况，进行资产处置、账务调整，切实做到账账相符、账实一致；制定《秦淮区行政事业单位经营性房产收益分配办法（试行）》，加大房产集中运营管理考核力度，提高房产出租收益。2019 年当年，新签订的 251 份房产出租合同年租金达 1622 万元，较托管前增长 525.8 万元，增幅 36.1%。

（三）严守债务底线，支持区域项目建设

一是强化建设项目源头管控。严格政府投资项目财政承受能力论证，落实建设项目“ABC”分类管理。2020 年，综合考虑当年财政承受能力及新增债可争取规模，我区当年城建计划 A 类项目需财政承担资金规模仅 2 亿元，比 2019 年减少 4.5 亿元；

引入第三方机构对区属国企承担的涉债项目进行全面审计核查，挤压项目成本申报水分，降低实际债务规模。**二是积极落实债务化解方案。**根据项目性质，进一步梳理隐性债务对应相关资产的情况，分类锁定保障房销售收入、土地出让收入等资金来源，全部用于偿还对应的隐性债务，1-6 月份累计化解隐性债务 8.29 亿元，完成全年化债任务的 83.9%。**三是依法依规争取新增债资金。**按照中央对地方政府债务限额管理要求，在财政承受能力范围内及确保“债务率不升”前提下，依法用好地方政府规范举债融资的“前门”政策，通过依法发行政府债券，保障公益性项目的资金需求。上半年我区已积极争取新增债券额度共计 14.9 亿元，已预支 6.7 亿元。其中，一般债 4 亿元，用于水环境提升等项目；专项债 10.9 亿元（城乡建设债 2.7 亿元，用于 LG 社区服务中心建设；棚改债 8.2 亿元，用于杨庄北侧保障房地块项目）。

三、当前财政面临的主要困难

上半年我区财政收支执行情况总体平稳，但当前财政工作仍面临一系列突出矛盾和挑战：**一是**受新冠疫情及落实中央更大规模减税降费政策双重影响，税收收入减收效应明显，完成年初预算收入目标不确定因素增多、压力增大；**二是**收入减收、财力下降及人员性、政策性刚性增支的持续出台，财政收支矛盾异常突出，财政平衡面临前所未有的困境；**三是**预算绩效管理效果还未达预期，财政绩效管理水平亟需提升；**四是**存量债务化解及严控新增隐性债务压力依然存在，防范和化解政府债务风险的任务依然艰巨。

四、下半年财政工作打算

下半年，区财政将围绕年初预算收支目标任务，进一步加强全年收支形势研判，加强预算收支管理，防范政府债务风险，确保完成全年各项工作任务。

（一）强化财源建设，不断增强发展后劲

一是加大减税政策落实力度。算好“长远账”，不折不扣落实好国家及省市区统一出台的各项减税降费及其他惠企稳企政策，坚决不收“过头税”，切实减轻企业负担，保证更多资源让渡企业，促进企业轻装上阵，加快发展，实现经济全面恢复。**二是分析研判明确工作方向。**持续关注疫情及宏观经济走势，深入分析减税翘尾、新增体制性减税及新冠疫情下出台的减税等政策对我区经济运行、产业发展及税收收入等方面的影响；加强与区发改、金融及投促等经济部门的横向联动，共同研究新形势下各部门推动区域经济发展举措。**三是大力培植新增税源。**推动精准招商，突出引进龙头企业、总部企业，加强部门联动，推进尽快落地达产，实现税收规模及产业集聚效应；加强区重大项目跟踪服务，财税联动，重点紧盯南部新城下半年新开盘房地产项目，确保税收及时足额入库；进一步摸清载体异地纳税企业底数，加强与载体运营方沟通宣传，分类施策，强力推进企业转引，提升在地税收贡献。**四是进一步深化企业服务。**落实区领导挂包重点企业常态化服务机制，挂包领导每季度带队走访挂包企业，企业有需求随时上门服务，密切联系企业，及时协调解决企业困难诉求；加大属地纳税企业支持力度，分类制定重点企业服务清单，助力企业做

大做强；继续加强政策申报、融资对接、财税法律金融培训等专项服务。

（二）推进财政管理，进一步提升运行质效

一是严控预算支出追加。加大宣传中央“六保”有关要求及我区财政运行面临的严峻形势，在全区上下牢固树立政府长期“过紧日子”思想；切实保障基层运转，兜牢基本民生底线，进一步调整年初预算项目保障顺序，压减非刚性支出，除偿还债务、应对疫情防控等重大突发事件以及落实中央和省市“六保”有关政策外，年度预算执行过程中原则上不追加预算。**二是深入推进预算绩效管理。**出台《秦淮区全面实施预算绩效管理工作方案》，研究制定实施环节操作规程，推进绩效管理制度化、规范化；开展不同层面政策宣传工作，密切联系上级部门，围绕绩效评价指标体系设计、绩效评价方法等重点环节，加强政策研究，提升绩效管理水平；加强与第三方机构充分沟通，引导和规范第三方机构认真履行绩效评价职责，严格把控绩效评价报告质量；建立整改反馈落实机制，加大绩效管理成果运用力度，切实将绩效评价结果与预算安排、财政资金执行挂钩。**三是继续强化资产基础管理。**建立资产管理长效机制，结合部门年度决算，核查行政事业单位资产变动情况，及时进行账务调整，确保一年一清、账实一致，有效防止前清后乱；依据资产配置标准，结合单位履职需要，严格审批单位资产配置计划，有效减少超编制、超标准资产配置支出；完成全区国有、集体房产调查统计工作，建立动态管理数据库，推进资产集约化使用，提升管理效益；进一步做好国有资

产管理情况向人大报告等各项工作，推进国有资产管理公开透明。**四是推进建设项目精细化管理。**配合建设部门搭建项目管理工作机制，加强对建设项目的前期储备研究，细化项目从评估、决策、立项到工程竣工验收、决算、移交等全流程、多部门、多维度的管理，压实各部门责任；引入竞争机制，加强合同管理，提升建设项目运作水平；加强政府投资项目审计监督力度，确保项目决策科学合理，项目实施依法依规，切实降成本、控风险。**五是控制人员性支出过快增长。**严格控制政府购岗人员数量和服务外包规模，由编办、财政、人社牵头，对全区党政机关、街道办事处及区各直属单位所聘用的编外人员进行全面清查，根据清查结果，围绕贯彻落实“六保”工作任务，统筹规范编外人员使用，切实降低行政运行成本，避免人力资源闲置低效。

（三）严格债务监管，有效防范化解风险

一是从严化解存量债务。严格按照全区十年隐性债务化解方案，压实化债责任，进一步“压存量、控支出、多偿债、优结构”，扎实有序推进化债工作；加强收入组织调度，加快土地出让进度，统筹资金来源夯实化债基础；健全化债进度通报制度，实行化债进度管控。**二是源头管理防范风险。**进一步加强政府债务管理政策宣传，强化全区上下债务风险意识，严格政府投资项目财政承受能力论证；充分梳理项目、挖掘化债潜力，确保年度化债任务超新增债券额度，保证债务总规模有所下降，债务率风险指标控制在合理区间。**三是强化债券资金使用管理。**督促主管部门和项目单位落实管理责任，确保地方债券资金专款专用，有序推进

项目建设进程，加快债券资金使用进度，提高资金使用效率，发挥专项债券资金对区域经济的拉动作用。**四是多渠道筹资促建设。**在 2019 年试点的基础上，继续拓展 PPP 项目运用范围，对环卫保洁、旧城改造等项目探索市场化方式运作，通过合规路径解决涉及民生保障基础设施项目建设资金来源。

（四）盘活资产资源，切实保障财政运转

一是继续盘活存量资产资源。继续清理部门存量资金以及结余结转资金，收回超过两年仍未使用以及受疫情影响支出未达进度的预算资金，统筹用于急需领域。**二是进一步拓宽财源渠道。**全面梳理全区征收补偿款收入，确保行政事业单位及政府投资市政养护设施补偿款应收尽收；加强国有企业投资收益等其他收入管理，扩大国有资本经营预算规模，提高区属国有企业收益上缴比例；继续加大土地收益统筹力度，加快全区土地出让项目征收成本审计，挤压征收成本水分，做大收益规模；加强全区房产、股权等资产资源梳理，做好依法依规处置准备工作。**三是加强资金统筹保支付。**加大各类资金统筹力度，制定分季度、跨年度资金保障计划及应急计划，分月度组织实施，切实保障财政资金链安全，有效防范支付风险。

主任、各位副主任、各位委员，完成 2020 年财政预算收支计划和各项财政目标任务艰巨、责任重大。我们将在区委的正确领导下，在区人大的监督指导下，坚定信心、全力以赴、勇于创新，敢于突破，为全面完成 2020 年财政各项工作目标而努力，促进财政管理与改革再上新台阶！