

关于沙坡头区 2019 年财政决算和 2020 年财政 预算上半年执行情况的报告

——2020 年 8 月 28 日在沙坡头区一届人大常委会第三十次会议上

中卫市沙坡头区财政局局长 张睿华

主任、各位副主任、各位委员：

我受沙坡头区人民政府委托，向本次常委会报告沙坡头区 2019 年财政决算和 2020 年财政预算上半年执行情况，请审议。

一、2019 年财政决算情况

2019 年，沙坡头区财政工作在区委、政府的正确领导和统一部署下，牢牢把握稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，在“加力”和“提效”上下功夫，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，财政预算执行情况总体平稳，各项社会民生事业和重点支出落实有效。

（一）财政收支决算情况。

1. 一般公共预算

沙坡头区一般公共预算收入 2.69 亿元，为预算的 101.17%，其中：税收收入 2.49 亿元，为预算的 100.86%；非税收入 0.2 亿元，为预算的 105.06%。加上上级补助收入 14.74 亿元、上年结转资金 0.91 亿元、一般债务转贷收入 1.86 亿元，全口径收入为 20.2 亿元。

沙坡头区一般公共预算支出 19.46 亿元，为变动预算的

98.23%，同比增长 56.53%。加上债务还本支出 0.36 亿元、补充预算稳定调节基金 0.03 亿元、结转下年支出 0.35 亿元，全口径支出为 20.20 亿元。

按照预算法及相关规定，沙坡头区一般公共预算超收收入全部补充预算稳定调节基金，弥补以后年度预算缺口。据此，将2019年超收收入311万元补充了预算稳定调节基金，滚存余额333万元。

2.政府性基金预算

沙坡头区政府性基金预算上级补助收入 1,421 万元，加上上年结转资金 903 万元，总收入 2,324 万元。沙坡头区政府性基金预算支出 2,255 万元，为变动预算的 97.03%。收支相抵，年终结转 69 万元。

(二) 预备费使用情况。2019 年安排预备费 450 万元，按规定程序动用了 450 万元，主要用于老旧小区围墙基础设施建设、春夏季病媒消杀、非洲猪瘟疫情防控、旅游新镇安置小区抢修等方面。

(三) 政府债务情况。2019 年，自治区核定沙坡头区政府债务限额 7.9 亿元，其中：一般债务限额 7.57 亿元；专项债务限额 0.33 亿元。截至 2019 年底，沙坡头区政府债务余额 6.13 亿元，其中：一般债务余额 5.8 亿元，专项债务余额 0.33 亿元，未超出限额，债务规模总体可控。2019 年自治区转贷沙坡头区新增一般债券 1.5 亿元，支持农村生活污水处理、水利工程建设等重点

项目建设；转贷再融资债券 0.36 亿元，缓解了地方还本压力。

（四）预算绩效管理情况。制定《沙坡头区预算绩效管理办法》《沙坡头区预算绩效目标管理暂行办法》，为预算绩效开展提供制度保障。开展绩效专题培训，进一步提高各预算单位对预算绩效管理工作重要性、必要性的认识。制定绩效评价工作方案，对部分重点项目绩效目标设定情况、资金投入和使用情况、绩效目标的完成情况等内容进行绩效评价，为财政部门科学合理安排预算资金提供重要依据。将 2020 年部门项目预算编制与绩效目标设定相结合，实现部门项目预算绩效目标申报全覆盖，逐步推动全面实施预算绩效管理工作常态化、规范化。

2019 年预算执行总体良好，但也存在一些问题，一是税收减收因素凸显，财政收入增长乏力；二是财政刚性支出不断加大，收支矛盾更为突出；三是预算绩效管理意识不强，财政资金使用效率有待进一步提高。区审计局也对沙坡头区 2019 年预算执行情况进行了全面审计，提出了一些建设性的意见和建议。对审计报告反映的问题，将严格按照有关法规和制度认真进行整改。

二、落实沙坡头区一届人大七次会议决议情况

今年以来，区财政局认真落实区一届人大七次会议有关决议，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，紧扣全面建成小康社会目标任务，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务，积极采取有力措施，努力克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，实现疫情防控和经济社会发展“两不误、两促进”，上半年预算执行情况

况总体平稳。

(一) 上半年财政预算收支执行情况。

1. 一般公共预算收支情况

1-6月份，沙坡头区一般公共预算收入完成1.18亿元，为预算的42.90%，同比下降18.06%。其中：税收收入完成1.15亿元，为预算的43.19%；非税收入完成330万元，为预算的34.74%。一般公共预算支出完成11.62亿元，为变动预算的55.64%，同比增长49.90%。

2. 政府性基金预算收支情况

1-6月份，沙坡头区政府性基金预算支出完成83万元，为变动预算的11.71%。

(二) 上半年财政重点工作。

1. 立足财政职能，积极抓收入争资金，增强财政保障能力。

建立与税务部门协商机制，强化沟通协作，齐抓共管，确保税款及时入库。加大非税收入征管力度，做到应收尽收。紧盯政策机遇和项目盘子，积极与自治区各厅局联系对接，争取到位项目资金8.2亿元，落实到位一般转移支付直达资金1.66亿元，新增一般债券资金1.03亿元，特别国债资金5,593万元。债券主要用于教育、医疗、脱贫攻坚、农村饮水安全、农村生活垃圾分类治理等领域，补齐民生领域短板，促进了沙坡头区经济社会平稳运行。

2. 立足经济发展，落实减税降费政策，激活企业发展活力。

坚决贯彻落实党中央、国务院关于减税降费决策部署，积极统筹

协调减税降费领导小组各成员单位认真履行各自工作职责，有效推进新冠肺炎疫情防控 and 促进企业复工复产。尤其在扶持小微企业发展方面，积极落实一系列阶段性、有针对性的减税降费政策，让纳税人享受到减税降费政策带来的红利。上半年，沙坡头区减税降费累计减免 1.95 亿元。

3. 立足农业发展，落实支农惠农政策，助推乡村振兴战略实施。安排专项资金 3,543 万元用于农村公路、美丽村庄及美丽小城镇建设项目，逐步完善农村基础设施，提升农村宜居水平。争取农村综合改革项目专项资金 7,527 万元，用于实施农村公益事业、整村推进财政奖补项目和扶持壮大村集体经济发展项目，改善农村基础设施，促进农村集体经济发展，增强了集体经济的造血功能。争取农业专项资金 2.28 亿元，用于农业产业发展、农田建设、农机购置补贴等，进一步改善了农村生产生活条件，夯实农业发展基础。牵头落实政策性农业保险工作，各保险公司有序开展承保及理赔业务，针对今年发生的各类自然灾害，政府主动介入、联系协调各方，积极开展赔付工作，为群众缓解了自然灾害带来的一时之困，加大对贫困群众的救助力度，保持农村社会和谐稳定。

4. 立足以人为本，推动社会事业进步，促进社会和谐发展。坚持教育事业优先，投入资金 6,977 万元用于沙坡头区各学校及幼儿园基础设施项目建设。投入资金 2,168 万元用于基本公共卫生服务、基层医疗机构急救能力建设，推动沙坡头区卫生事业健

康发展。全力做好疫情防控工作，投入资金 1,399 万元用于新冠肺炎疫情防控，为坚决打赢疫情防控阻击战做好基础工作。加大各项救助政策落实力度，投入社会救助等各项保障资金 7,089 万元，切实兜牢优先保障基本民生的支出底线，有效保障了困难群众基本生活。精准落实各项优抚安置政策，投入资金 1,724 万元切实维护退役军人及优抚对象合法权益。狠抓就业创业政策不放松，投入资金 1,857 万元为稳定就业营造了良好环境。投入资金 428 万元用于文化体育基础设施、文化活动中心配套设施建设，推动文体事业蓬勃发展。以平安建设为抓手，投入社会治安、扫黑除恶专项斗争各类资金 1,224 万元，有力提升了基层社会综合治理能力。

5. 立足风险化解，聚力决战决胜目标，助力打赢三大攻坚战。落实扶贫专项资金 2.02 亿元，实施贫困村土地改良、道路建设、渠道砌护等项目，全力支持脱贫攻坚；对照脱贫攻坚成效考核和省际交叉考核反馈问题，做好反馈问题整改。投入资金 8,480 万元，用于农村生活垃圾分类治理、可再生能源、农村厕所（公厕）改造建设等项目，不断完善农村基础设施配套功能，改善农村人居环境，提升群众幸福指数。严格规范政府举债行为，严控政府隐性债务，确保“只减不增”。加大防范和打击非法集资力度，切实做好金融领域“非法集资、套路贷”专项整治工作，积极配合公安部门开展新型网络违法犯罪宣传工作，加大对金融领域网络违法犯罪线索的摸排。

6. 立足监管职能，规范财政监督管理，提高资金使用效益。

抓好预算绩效管理，组织开展绩效培训，对重点项目进行绩效评价，并指导各预算单位科学合理设定绩效目标，加快建成全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系。强化财政资金使用日常监督管理，加强疫情防控资金监管，确保财政资金使用依法合规。落实区政府向人大报告国有企业资产管理情况。开展行政事业单位内部控制报告编报工作，举办专题培训，提高各基层单位内部管理水平。加强票据的领用、核销、登记、盘点保管工作，促进票据使用更加合理、规范。加强财政资金动态监控，上半年共监控各预算单位授权支付资金 4233 笔共计 6,233 万元，作废违规资金 31 笔 20.6 万元，有效规范单位资金支付行为。严把政府采购审批关，切实节约财政资金，上半年共审批采购项目 11 个，节约资金 216.71 万元，节约率 5.10%。

三、下半年工作思路及措施

（一）积极培植挖潜财源，压实全年收入责任。进一步加强税务部门沟通协作，认真分析研究年度税收增长趋势和减收情况，持续做好收入月度分析、月度调度机制，把握好组织收入力度和节奏，做到心中有数、及早应对。持续巩固和拓宽减税降费落实成效，切实激发各类市场主体活力，挖掘存量，紧盯增量，努力缩小税收收入缺口，做到应征尽征、应收尽收。

（二）全面落实“六保”任务，维护社会大局稳定。坚持厉行勤俭节约，严格按照“以收定支、量入为出”的原则，科学合理

有序安排各项支出，严把财政支出关口，压减一般性支出 10% 以上，支出结构进一步向保基层运转倾斜。坚持先有预算后有支出，严格执行人大批准的预算，保证“三保”支出优先顺序，确保把每一笔钱用到刀刃上、紧要处。加大一般性转移支付资金争取力度，积极盘活存量资金，弥补资金缺口，确保刚性支出足额保障。完善财政运行监控机制，对“三保”保障情况进行监控，对潜在风险进行分析研判，切实做好财政风险应急处置工作，维护社会大局稳定。

（三）认真践行新发展理念，推动财政高质量发展。加大资金统筹使用力度，力促区域产业结构调整，加大财政支出结构调整。优先用于保障社会民生所急需的支出，最大限度保障社会民生。充分发挥财政结构性调控优势，强化财政政策资金导向作用，积极争取地方政府新增债券、特别国债，全力支持沙坡头区走出一条高质量发展的新路子。深入学习贯彻习近平总书记关于生态环境保护、黄河流域生态保护和高质量发展的重要指示，坚决扛起生态环境保护这一重大使命，牢固树立绿水青山就是金山银山的理念，财政加大资金投入力度支持打好蓝天、碧水、净土保卫战。

（四）深入推进绩效管理，提高资金使用效益。坚持效益优先理念，突出财政政策的“提质”要求和“绩效”导向，加强精细化管理，打好“铁算盘”、管好“钱袋子”。全面推进预算绩效管理，对 2019 年扶贫专项资金和重点项目资金进行了绩效评价，进一步

强化预算绩效目标、运行监控、评价等环节监管力度，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监管全过程，切实提高财政资源配置效率和使用效益，让“花钱必问效、无效必问责”理念深入人心。

（五）始终坚持底线思维，全力防范财政风险。加强债务风险源头管控，规范政府投资项目管理，对 PPP、政府购买服务等项目严格审核资金来源，杜绝新增隐性债务。严格政府债务限额，规范举债行为，确保政府债务控制在合理的区间。用好用活地方政府债券资金，重点支持脱贫攻坚、污染防治、教育、卫生等领域，督促项目建设进度，切实加快资金支付进度，尽快形成有效投资。加强金融领域风险防范，关注风险隐患，堵塞监管漏洞，牢牢守住不发生系统性区域性行业性风险的底线。

（六）深化财政监督职能，提升财政管理水平。以日常监督、专项检查、绩效监督为主要手段，切实履行财政监督职责。完善预算支出标准体系，加强项目库建设，实施“零基预算”，提高预算编制精细化水平。落实财政资金尤其是中央直达资金监管责任，加大财政预算管理一体化、扶贫资金动态监管等系统的应用力度，健全资金分配使用全程监管机制。继续大力盘活存量资金，对部门结余、闲置及低效资金，全部收回用于平衡预算。强化国有资产监管，落实向人大报告国有资产管理情况制度。坚持问题导向、目标导向、结果导向，紧盯重要风险点和关键环节，加强内控制度建设，打牢科学规范管理的制度基础。深入推进政府会

计制度改革，提高服务效能。加大财政政策和资金落实情况检查力度，强化会计监督，进一步严肃财经纪律。