

关于潮州市潮安区 2019 年 1-9 月份财政 预算执行暨全年收支预测情况的报告

——2019 年 11 月潮安区第十二届人民代表大会
常务委员会第三十一次会议上
潮州市潮安区财政局局长 魏旭平

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向人大常委会报告潮安区 2019 年 1-9 月份财政预算执行暨全年收支预测情况，请予审议。

今年以来，在区委、区政府的正确领导和区人大的监督支持下，我区财政各项工作扎实推进。区财税部门全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中全会精神，深入贯彻习近平总书记视察广东重要讲话精神和区委一届六次全会精神，认真贯彻落实市委“1+5+2”工作部署，按照区委、区政府的工作安排，积极采取措施应对面临的困难和挑战，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项任务，狠抓增收节支，加大公共投入，着力保障民生，推进基本公共服务均等化；运用财政手段，促进产业转型升级；加强财政监督，深化财政体制改革。1-9 月份，地方公共财政收入基本持平，重点支出保障到位，财政预算执行情况基本正常。

一、预算执行情况

（一）基本情况

今年以来，全区经济运行保持稳定，规模以上工业生产稳中有升，固定资产投资稳定增长，消费市场保持活跃，物价增势延续，金融存款稳定。

区财税部门强化收入管理，加大税源管理力度，完善社会综合治税网络，规范税收秩序。1-9 月份，全区地方公共财政预算收入完成 85306 万元，为年初预算的 63.1%，比时间进度慢 11.9 个百分点，比增 0.13%。其中：税务口收入完成 59106 万元，为年初预算的 59.6%，比时间进度慢 15.4 个百分点，比增 1.41%；财政口收入完成 26200 万元，为年初预算的 72.7%，比降 2.65%。转移性收入（含上级补助收入、专款及一次性补助收入、上年结转收入、调入资金、债券转贷收入）完成 273763 万元，为年初预算的 65.10%，比降 2.92%。全区预算总收入完成 359069 万元，为年初预算的 64.6%，比降 2.21%。

1-9 月份，地方公共财政预算支出完成 439851 万元，为年初预算 81.2%，比增 7.2%。其中：教育支出完成 105661 万元，为年初预算的 81.3%，比降 2.0%；科学技术支出完成 2000 万元，为年初预算的 51.0%，比降 27.2%；文化旅游体育与传媒支出完成 12503 万元，为年初预算的 100.7%，比降 2.6%；社会保障和就业支出完成 70190 万元，为年初预算的 94.6%，比增 32.5%；卫生健康支出完成 80296 万元，为年初预算的 95.3%，比增 4.2%；节能环保支出完成 16147 万元，为年初预算的 85.0%，比增 146.8%；城乡社区支出完成 37039 万元，为年初预算的 94.8%，

比降 26.8%；农林水支出完成 37796 万元，为年初预算的 63.1%，比降 0.8%；交通运输支出完成 7477 万元，为年初预算的 40.9%，比降 59.9%。财政预算执行情况基本同全区经济和社会各项事业发展相适应。

（二）政府性基金预算收支执行情况

1、政府性基金预算收入执行情况

1-9 月份，政府性基金预算收入完成 21157 万元，为年初预算的 40.69%，其中：国有土地使用权出让收入 16622 万元，城市基础设施配套费收入 2354 万元，污水处理费收入 2181 万元。上级补助收入 2552 万元，上年结转 1833 万元，地方债务转贷收入 50000 万元，政府性基金预算总收入 75542 万元。

2、政府性基金预算支出执行情况

1-9 月份，政府性基金预算支出完成 82286 万元，为年初预算的 199.76%，其中：文化旅游体育与传媒支出 114 万元；社会保障和就业支出 355 万元；城乡社区支出 78986 万元；其他支出 929 万元；债务付息支出 1847 万元；债务发行支出 55 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

1-9 月份，国有资本经营预算收入完成 1508 万元，为年初预算的 150.7%；国有资本经营预算支出完成 500 万元，为年初预算的 50%。

（四）社会保险基金预算执行情况

1、社会保险基金预算收入执行情况

1-9 月份，社会保险基金预算收入 160649 万元，为年初预算的 71.8%，比降 1.5%。其中：企业职工基本养老保险基金 39428

万元，机关事业单位基本养老保险 18703 万元，城乡居民基本养老保险基金 32280 万元，城镇职工基本医疗保险基金 13511 万元，城乡居民基本医疗保险基金 53948 万元，失业保险基金 968 万元，生育保险基金 1811 万元。

2、社会保险基金预算支出执行情况

1-9 月份，社会保险基金预算支出 145897 万元，为年初预算的 67.6%，比增 20.8%。其中：企业职工基本养老保险基金 54754 万元，机关事业单位基本养老保险 21500 万元，城乡居民基本养老保险基金 24033 万元，城镇职工基本医疗保险基金 10500 万元，城乡居民基本医疗保险基金 33000 万元，失业保险基金 560 万元，生育保险基金 1550 万元。

（五）预算执行主要特点

1、税收收入进度不足。

1-9 月份，全区税收收入完成 53788 万元，为年度预算计划的 59.5%，比时间进度慢 15.5 个百分点。受减税政策、经济形势和重点税源企业收入下滑影响，税收收入进度不足。

2、非税收入占公共财政预算收入比重较高。

1-9 月份，非税收入完成 31518 万元，比降 2.70%，占公共财政预算收入的比例为 36.95%。区财政部门在不断完善现有执收执罚项目管理的基础上，努力拓宽非税收入渠道，增加财政收入，一定程度上弥补收入进度不足，同时拉高非税收入占财政收入的比重。

3、支出结构不断优化，民生支出保障有力。

围绕“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定”

的各项决策部署，坚持增收节支，着力压减一般性支出，严控“三公”经费，加大对“三农”、教育、科技、文化、医疗卫生、社会保障、交通、节能环保等方面的投入，推进基本公共服务均等化。1-9 月份民生支出累计完成 371856 万元，占全区公共财政支出的 84.5%，比上年同期增支 3925 万元，比增 1.1%。

二、地方政府债务情况

地方政府债务限额余额情况：2019 年市下达我区政府债务限额 250880 万元，比上年新增 80000 万元。其中：一般债务限额 143094 万元，专项债务限额 107786 万元。截至 2019 年 9 月底政府债务余额 223343 万元，控制在债务限额以内，其中：政府债券 200000 万元。按偿债来源分，一般债务 116143 万元，专项债务 107200 万元。

地方政府债券转贷情况：截至 2019 年 9 月底地方政府债券转贷资金 200000 万元。其中：一般债券 92800 万元，专项债券 107200 万元。2019 年 1-9 月新增债券 80000 万元，安排用于：江东镇南横二路路面改建工程 300 万元，江东镇堤坝路路面改建工程 150 万元，江东镇西直路改建工程 550 万元，农村“四好”公路 1700 万元，县道整治工程 1300 万元，污水处理厂外管网工程 3000 万元，X093 炮浮线和进站路续建工程 3000 万元，省道 S335 樟公线至高铁站道路新建工程 20000 万元，乡村振兴项目 20000 万元，大岭山产业园 10000 万元，高铁潮汕站区配套设施项目 20000 万元。

地方政府债务还本付息情况：2019 年 1-9 月地方政府债务还本付息支出 6097 万元，其中地方政府债券还本付息 5350 万元，

存量债务还本 747 万元。

三、全年财政面临的形势

今年 1-9 月我区地方公共财政预算收入虽略有增长，但当前经济形势仍不容乐观，收入完成进度不足，完成任务压力较大，收支矛盾突出。

（一）受经济环境等诸多因素影响，税收收入进度不足。

世界经济形势严峻复杂，不确定因素增多，增长动能正在减弱，世界经济下行风险逐步加大。我区面临工业发展后劲不足、企业创新能力不强、结构调整阵痛、产能过剩、供求失衡导致企业发展乏力，实体经济仍处低谷运行，造成企业正常经营利润减少，税收收入减收明显，特别是新的税收增长点尚未形成，税收增长乏力。1-9 月份本级税收收入仅完成年初预算的 59.5%，比时间进度慢 15.5 个百分点。

（二）受减税降费政策及一次性收入基数较大等因素影响，完成全年收入目标任务十分艰巨。

今年以来，减税降费政策力度继续加大，个人所得税新政策、小规模纳税人“6 税 2 费”减半征收、增值税税率下降、土地使用税单位税额继续下调等税收优惠政策的有效落实，使税收收入下降明显。受实体经济不景气及有关政策等因素影响，土地厂房转让、偶发大额股权转让、水田垦造资金收入、罚没等一次性收入大幅减收。另外，今年 6 月起资源税不再采取代扣代缴方式缴纳，受以上因素叠加影响，预计全年减收因素约 3.9 亿元，完成全年收入目标任务十分艰巨。

（三）政策性增支因素较多，财政收支矛盾突出。

贯彻中央和省关于稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项决策部署，落实国家和省中长期发展规划纲要，落实各项增支政策，推进基本公共服务均等化，提高底线民生保障水平，落实区委、区政府重点项目基础设施建设、乡村振兴、三大攻坚战及产业转型升级等各项战略部署，都需要财政进一步加大投入，财政收支矛盾突出，财政收支平衡面临挑战。

四、2019 年一般公共预算全年收支预测

（一）收入方面

鉴于以上情况和目前收入状况，预计今年的财政收入形势较为严峻，要完成年初区人大通过的地方公共财政预算收入增长 6% 的目标难度非常大。接下来，我区将在确保减税降费政策得到有效落实的基础上，进一步严格依法治税，加强税收征管，努力拓宽非税收入渠道，挖潜堵漏，做到应收尽收，增加财政收入。

（二）支出方面

当前，积极财政政策和我区经济社会发展需要都将增加支出刚性需求，支出压力将居高不下。就今年年中执行情况来看，我区政策性增支项目约 1.7 亿元，其中做实 2019 年 1-12 月职业年金需 7224 万元、住宅维修基金提标需 6500 万元、住房公积金基数调整需 2600 万元、行政事业单位工作人员工伤保险需 160 万元，计划通过收回财政存量资金、动用预算稳定调节基金、加大调入资金力度等措施予以安排。此外，支持农信社改制做实捐赠资产需投入 3.66 亿元，再加上城区基础设施、高铁站区基础设施、乡村振兴、农村“四好公路”等重点项目支出，区级财力难以消化。接下来我区将继续优化支出结构，压减一般性支出，严

控各项增列经费。

五、采取的措施

在收入下行压力较大的情况下，区政府积极采取措施，确保财政收支运行平稳。**一是**强化“财为政服务”的意识，贯彻落实习近平总书记的重要批示指示精神 and 中央的决策部署，加强财政收支统筹管理，积极防范化解财政风险，做好减税降费、三大攻坚战等工作，确保上级决策部署得到有效落实。**二是**通过乡镇及区直单位银行账户资金增值保值、多渠道争取捐赠收入、加大三旧改造执罚力度、清缴垃圾处理费、清理国有资产有偿使用收入、清理历年欠税等各种措施，缩小一般预算收入减收缺口，1-9月份，全区地方公共财政预算收入基本持平。**三是**为弥补减收增支出现的财政收支缺口，我区加大力度清理收回财政存量资金，通过积极盘活存量资金、动用预算稳定调节资金及严格控制“三公”经费等一般性支出等措施，开源节流，统筹财力为落实“三保”支出及落实区委、区政府重大决策和重点项目支出提供财力保障。

以上报告，请予审议。

潮州市潮安区人民政府

2019 年 11 月 15 日