

关于潮州市潮安区 2021 年上半年财政 预算执行情况的报告

——2021 年 9 月 29 日潮安区第十二届人民代表大会
常务委员会第 53 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 2021 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

今年以来，在区委、区政府的坚强领导和区人大的监督支持下，我区财政各项工作扎实推进。区财税部门坚持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精神和十九届二中、三中、四中、五中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，构建新发展格局，以推动高质量发展为主题，以深化供给侧结构性改革为主线，以改革创新为根本动力，以满足人民日益增长的美好生活需要为根本目的，紧紧围绕省委“1+1+9”和市委“1+5+2”工作要求和区委的工作部署，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六

稳”工作、全面落实“六保”任务，调整优化支出结构，加强重点领域支出保障，持续深化财政体制改革，坚定不移推进潮安高质量转型发展，加快构建“一核两翼三带三平台”发展格局。1-6月份，我区通过多渠道筹措资金、调整优化支出结构，确保重点支出保障到位，财政预算执行情况基本正常。

一、预算执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

今年1-6月，经济运行稳中向好，农业生产稳定增长，规上工业生产稳步回升，固定资产投资增长平缓，市场消费持续活跃，一般公共预算收入恢复性增长。

区财税部门紧紧围绕“强基础、抓重点、促收入”，加大税源管理力度，强化收入管理。1-6月份，全区一般预算收入完成59221万元，为年初预算的44.5%，比时间进度慢5.5个百分点，比增13.08%，比2019年同期下降0.95%。其中：税务口收入完成41166万元，为年初预算的41.5%，比增34.32%，比2019年同期增长4.09%；财政口收入完成18055万元，为年初预算的53.46%，比降16.88%，比2019年同期下降10.77%。转移性收入完成198066万元（含上级补助收入127477万元、专款及一次性补助收入36559万元、上年结转收入4200万元、债券转贷收入29830万元），为年初预算的50.16%，比增13.44%。全区预算总收入完成257287万元，为年初预算的48.74%，比增13.36%。

1-6月份，一般预算支出完成314117万元，为年初预算的

61.8%，比增 2.4%。其中：教育支出完成 62706 万元，为年初预算的 47.0%，比降 15.8%；科学技术支出完成 1388 万元，为年初预算的 83.2%，比增 43.8%；文化旅游体育与传媒支出完成 2369 万元，为年初预算的 47.2%，比降 37.9%；社会保障和就业支出完成 73180 万元，为年初预算的 69.4%，比增 5.9%；卫生健康支出完成 68733 万元，为年初预算的 82.8%，比增 2.6%；节能环保支出完成 2202 万元，为年初预算的 30.4%，比降 53.0%；城乡社区支出完成 10865 万元，为年初预算的 173.2%，比降 42.7%；农林水支出完成 29435 万元，为年初预算的 55.2%，比增 73.8%；交通运输支出完成 23884 万元，为年初预算的 245.1%，比增 83.9%；债务付息支出 1582 万元，为年初预算的 32.1%，比增 48.1%。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

1-6 月份，政府性基金预算收入完成 48812 万元，为年初预算的 84.16%，其中：国有土地使用权出让收入 41830 万元，城市基础设施配套费收入 5171 万元，污水处理费收入 1811 万元。上级补助收入 1128 万元，上年结转 1882 万元，债券转贷收入 18600 万元，政府性基金预算总收入 70422 万元。

2、政府性基金预算支出执行情况

1-6 月份，政府性基金预算支出完成 19919 万元，为年初预

算的 41.15%，其中：社会保障和就业支出 255 万元；城乡社区支出 17705 万元；其他支出 391 万元；债务付息支出 1568 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

1-6 月份，国有资本经营预算收入完成 1318 万元，为年初预算的 85.86%。

1-6 月份，国有资本经营预算支出完成 2200 万元，为年初预算的 98.92%。

（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

1-6 月份，社会保险基金预算收入 105017 万元，为年初预算的 75.2%，比增 11.3%。其中：机关事业单位基本养老保险 20521 万元，城镇职工基本医疗保险基金（含生育）13359 万元，城乡居民基本医疗保险基金 71137 万元。

2、社会保险基金预算支出执行情况

1-6 月份，社会保险基金预算支出 51453 万元，为年初预算的 36.8%，比增 11.9%。其中：机关事业单位基本养老保险 17800 万元，城镇职工基本医疗保险基金（含生育）8753 万元，城乡居民基本医疗保险基金 24900 万元。

（五）预算执行主要特点

1、收入增长仍达不到预期目标

1-6 月份，全区一般预算收入完成 59221 万元，比增 13.08%，为年度预算计划的 44.5%。在去年受疫情影响下，今年上半年一

般预算收入取得较大增长，但仍达不到预期目标。一方面，一般预算收入增幅比时间进度慢 5.5 个百分点，特别是税收收入比时间进度慢 8.5 个百分点，未能按进度完成年初计划；另一方面，上半年以来，潮安区每月一般预算收入增幅均低于全市平均水平，更低于全省平均水平。

2、非税收入占比较高

1-6 月份，非税收入完成 21384 万元,占公共财政预算收入 36.11%。区财政部门在不断完善现有执收执罚项目管理的基础上，通过盘活国有资源资产等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，但同时拉高非税收入占财政收入的比重，财税收入质量仍需提高。

3、财政管理提质增效

坚持以收定支，加强财政资源统筹，保持适度支出强度，优化支出结构。全面落实党政机关坚持过紧日子的要求，大力压减一般性支出，严控“三公”经费，节省资金用于基本民生等重点领域支出，1-6 月份民生支出累计完成 278904 万元，占全区一般公共预算支出的 88.79%，比上年同期增支 5154 万元，比增 1.88%。统筹发展与安全，加强地方政府债务管理，积极争取地债资金用于省道 S232 潮安段、城区道路建设改造提升项目等重要基础设施建设项目，充分发挥基础设施投资在拉动经济增长、夯实未来经济发展基础方面的作用。落实财政部关于直达资金的要求，及时分解下达直达资金，提高资金使用效益，1-6 月，潮安区直达

资金预算总金额为 135980 万元，已支出 127167 万元，支出进度为 93.5%。

二、地方政府债务情况

地方政府债务余额情况：截至 2021 年 6 月底我区政府债务余额 390225 万元。其中：一般债务 183425 万元，专项债务 206800 万元。

上半年举借债务情况：截至 2021 年 6 月底，我区政府债务比上年新增 48430 万元，其中一般债 29830 万元，专项债 18600 万元。使用安排：偿还 7 月到期债券本金 22440 万元（一般债本金 3840 万元，专项债本金 18600 万元）；安排有关项目 25990 万元（详见附表 1）。

上半年到期债务偿还情况：上半年应付利息 4052 万元，其中一般债利息 1582 万元，专项债利息 2470 万元。至 6 月底偿还 3150 万元，其中一般债利息 1582 万元，专项债利息 1568 万元，另有专项债利息 902 万元于 7 月份偿还。

地方政府债券转贷情况：截至 2021 年 6 月底地方政府债券转贷资金 383350 万元（含再融资债券 22440 万元）。其中：一般债券 176550 万元，专项债券 206800 万元。2021 年 1-6 月新增债券额度 77000 万元，安排用于城区道路建设改造提升等项目，其中已到位资金 25990 万元，已支出 20845 万元，支出进度 80.2%。

地方政府债券资金应还本付息情况：截至 2021 年 6 月底，2021 年地方政府债券资金应还本付息支出 34608 万元，其中：7

月份应还本金 22440 万元,通过再融资债券偿还;应付利息 12168 万元。

三、加快预算执行采取的措施

结合国内外经济形势分析,2021 年我区财政面临不少减收增支因素。**收入方面**,虽然经济运行趋稳回升,经济税源发展态势向好,但疫情冲击及减税降费政策对我区收入仍有较大影响,特别是去年一次性收入基数非常大,今年若没有相应收入,区级一般公共预算收入要完成年初计划数仍有一定困难。去年上级为缓解疫情影响,下达我区阶段性财力补助,今年上级补助预计较大幅度减少。**支出方面**,落实疫情防控资金安排,加强重大项目和重点领域财力保障,提升民生保障水平,推进乡镇体制改革,落实年中政策性增支,满足积极的财政政策提质增效、更可持续的要求,需要继续增加财政投入。综合分析影响经济社会发展和财政收支的各种因素,2021 年我区财政收支矛盾仍然比较突出,预算收支平衡压力增大,在此情况下,区政府积极采取措施,确保财政收支运行平稳。

一是强化党建引领,注重以“政”领“财”。将坚持和加强党的全面领导贯穿预算管理制度改革全过程,自觉运用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推动工作,把党的创新理论转化为推进财政工作的实践力量,提高政治站位,转变理财观念,将常态化疫情防控下过“紧日子”、促进财政可持续发展作为统筹推进疫情防控和经济社会发展工作的重要抓手,提高

财政资金使用效益。

二是加强挖潜增收，统筹财政资源。不折不扣落实各项减税降费政策，通过依法加大执收执罚力度、进行拆旧复垦指标交易、加强国有资源有偿使用收入征收、加强行政事业性收费清缴力度、争取捐赠收入等各种措施，缩小一般预算收入减收缺口，上半年全区一般预算收入增长态势良好。加大预算统筹力度，加大政府性基金预算、国有资金经营预算调入一般公共预算力度，加强行政事业性国有资产收入管理，资产出租、处置等收入按规定上缴国库或纳入单位预算。继续加大力度盘活财政存量资金，1-6月收回部门及财政专户存量资金 18649 万元，收回的财政存量资金编入年度预算计划，安排用于重点工程及民生项目支出。积极争取上级资金补助、地债转贷资金，支持地方基础设施建设，1-6月支出地债资金 15845 万元，强化政府债券的拉动作用。

三是坚持以收定支，确保预算平衡。坚持量入为出原则，优化财政支出结构，坚持“三保”（保基本民生、保工资、保运转）支出在财政支出中的优先顺序，坚决兜住“三保”底线，不留硬缺口。建立节约型财政保障机制，精打细算，严控一般性支出。完善财政资金直达机制，确保资金直达使用单位、直接惠企利民，提高财政资金使用的有效性和精准性。探索建立基本公共服务保障标准体系，加强对项目执行情况的分析和结果运用，将科学合理的实际执行情况作为制定和调整标准的依据。依托“数字财政”平台，提高预算管理信息化水平，推动预算绩效管理，强化预算

管理监督，加强结果应用，对低效无效资金一律削减或取消，对沉淀资金一律按规定收回并统筹安排，全面提高财政资金使用效率，确保财政收支平衡。

以上报告，请予审议。

附表 1:2021 年 1-6 月份新增债券项目表

附表 2:2021 年 1-6 月份新增债券应偿还情况表

附表 3:2021 年 1-6 月份政府债务还本付息情况表

附表 4:至 2021 年 6 月政府债券应偿还情况表

潮州市潮安区人民政府

2021 年 9 月 29 日