关于迪庆州2020年1至6月

财政预算执行情况的报告

——2020年8月11日在州十三届人大常委会第二十九次会议上

迪庆州财政局副局长 胡学礼

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

受州人民政府委托，我向州人大常委会本次会议报告迪庆州2020年1至6月财政预算执行情况，请予审议。

今年以来，全州各级财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻习近平总书记考察云南重要讲话精神和中央、省各项决策部署，认真贯彻落实州委八届九次全会和州“两会”的安排部署，严格执行州十三届人大五次会议审查批准的预算，围绕做好“六稳”工作、落实“六保”任务，统筹推进疫情防控和经济社会发展工作，认真落实积极的财政政策要更加积极有为的要求，一方面依法依规组织收入，另一方面结合财力科学合理安排支出，着力保障重点支出，全州预算执行情况总体较好。

一、1至6月财政预算执行基本情况

（一）一般公共预算执行情况

全州一般公共预算收入完成58314万元，为年初预算的49.9%，下降5.7%；一般公共预算支出完成650450万元，为年初预算的55%，增长9.1%。

州本级一般公共预算收入完成10655万元，为年初预算的34.7%，下降20.1%；一般公共预算支出完成163842万元，为年初预算的45.2%，增长10%。

（二）政府性基金预算执行情况

全州政府性基金预算收入完成27550万元，为年初预算的96.5%，增长95.6%；政府性基金预算支出完成30951万元，为年初预算的68.6%，增长811.7%。

州本级政府性基金预算收入完成11324万元，为年初预算的68.4%，增长21.5%；政府性基金预算支出完成10517万元，为年初预算的42.9%，增长7521%。

（三）社会保险基金预算执行情况

全州社会保险基金收入完成122044万元，为年初预算的46.9%，下降4.7%；社会保险基金支出完成106168万元，为年初预算的43.6%，下降1.4%。

州本级社会保险基金收入完成47380万元，为年初预算的45.4%，下降7.2%；社会保险基金支出完成38199万元，为年初预算的43.3%，增长3.3%。

（四）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入要在企业完成年度财务核算、税务部门汇算清缴的基础才上缴，全州及州本级暂无相关收支执行数据。

二、财政政策执行和财政重点工作情况

（一）狠抓收入目标实现和均衡入库，全力增加财政收入税收占比，切实提高财力质量。根据全年收入任务，分解下达全年各级各部门财政收入预期目标，加强财税部门之间的沟通，密切跟踪重点税源增减变化，做好收入统计分析和预测研判，合理把握收入节奏，提高组织收入主动性和前瞻性。一般公共预算收入增速高于全省平均增速（-6.4%）0.7个百分点，增幅在全省排名第6位。其中，税收收入51504万元，占比达88.3%，增长13.8%。税收成为拉动财政收入增长的主要动力，全州持续优化财政收入质量初现成效。

（二）狠抓向上争取和支出总量及进度，全力加快做大支出，确保财政支出对保战略的支撑。一是争取上级支持成效显著。树牢“财政保三保，建设靠争取”的理念，抢抓机遇，坚持常汇报、多交流、深沟通，确保项目有跟踪、争取资金能落实。全州累计争取到位一般公共预算上级补助资金1048711万元。其中：一般性转移支付资金833645万元，增长4.5%。 在此基础上，抢抓积极的财政政策要更加积极有为等机遇，加强部门联动，成立专项债、抗疫特别国债申报联合专班工作机制，全州累计争取到位新增专项债券额度55000万元、抗疫特别国债资金39014万元。二是预算执行进度质量不断提升。及时批复年初预算，加快转移支付预算下达，督促各级各部门尽快将资金分解落实到具体项目，尽早发挥资金效益和政策作用。一般公共预算支出增速高于全省平均增速（-5.3%）14.4个百分点，增幅在全省排名第2位。

（三）全力保障疫情防控，积极支持复工复产和经济社会平稳发展。一是全力保障疫情防控资金。按照“应保尽保、全力保障”的原则，开辟疫情防控资金拨付“绿色通道”，足额保障常态化疫情防控资金需要。全州共筹集拨付疫情防控资金1683.19万元，其中：中央和省级补助663.19万元，地方财力安排1020万元。二是全面落实疫情防控各项政策。严格执行疫情防控资金管理指导意见及操作流程，落实资金日报制度，全力保障财政库款调度需求。

（四）坚决打好三大攻坚战，确保全面建成小康社会。一是支持全面打赢脱贫攻坚战。加大涉农资金统筹整合力度，全州下达整合试点县涉农资金211065.26万元，其中：中央195918.16万元、省级11547.1万元、州级3600万元。扶贫支出完成119766万元，增长45%。根据财政系统行业扶贫任务分工，围绕财政涉农资金整合与支出进度、精准使用、扶贫资金绩效管理、公开公示等政策、工作、责任落实情况，以及扶贫资金使用管理方面的问题整改情况，积极开展挂牌督战。筹措下达资金369万元，积极支持脱贫攻坚普查。二是坚决打好防范重大风险攻坚战。严格落实地方政府债务限额和预算管理，督促各级在批准的限额内举借债务并按时偿还债务。政府债务付息支出完成7818万元，增长190.5%。健全专项债券项目管理协调机制，坚持“资金跟着项目走”，做好项目各项前期准备工作，确保尽快形成实物工作量。健全地方政府债务常态化监测机制，统一口径、统一监管，及时发现和处置潜在风险。三是支持打好污染防治攻坚战。进一步完善财政支持生态文明建设政策，全力支持打好蓝天、碧水、净土“三大保卫战”和“8个标志性战役”。全州节能环保支出完成29452万元，增长98.8%。筹措下达资金43279.81万元，重点支持森林生态效益补偿、天然林资源保护工程、退耕还林还草工程等。

（五）主动作为，奋力落实“六保”“六稳”工作。一是着力支持稳定就业大局。大力实施就业优先战略，全面落实财政就业补助政策，拨付就业资金5557万元；支付职业技能提升培训补贴资金9.66万元，职业技能提升培训93人；全州通过贷免扶补创业担保贷款扶持创业160人，发放贷款2300万元，带动就业365人。二是着力强化民生保障。优化财政资金配置，将财政资金优先用于支持就业、扶贫、教育、生态保护等民生事业发展，加大民生投入力度，支持各项社会事业发展。全州民生支出完成491718万元，占比达75.6%。筹措下达困难群众救助补助资金20575.66万元，支持做好低保、特困人员救助供养、临时救助、流浪乞讨人员救助、孤儿基本生活保障等工作。三是着力确保市场主体稳定。不折不扣落实好国家和省出台各项阶段性、针对性的减税降费政策，确保将该减的税减到位、该降的费降到位。1至5月，全州累计减税降费11227万元，其中：2019年出台政策新增减税降费4941万元，2020年出台的支持疫情防控和经济社会发展税费优惠政策新增降税降费6286万元。开展“到期延、存量续、总量增”业务，据统计，全州金融机构累计向367家企业及个体工商户发放复工复产支持贷款402900万元，累计为19家企业办理延长贷款期限和续贷6209万元。举办政银企融资对接活动1场，继续发挥政银企融资信息服务平台作用，45家企业累计获得融资达33200万元。将综合融资担保费率降至1%以下，办理融资担保在保业务5笔，担保金额2600万元。州级筹措下达资金703.33万元，继续做好清理拖欠民营企业、中小企业账款工作。四是着力落实粮食能源安全财政保障政策。筹措下达2020年耕地地力补贴资金3833万元，为保护耕地地力、守住粮食生产安全提供有力保障。及时下达省级粮食风险基金459万元、州级财政配套310万元，充分保障储备粮资金需求，提高粮食储备和调控能力，保障全州粮食安全生产。及时下达中央预算内投资资金50713万元、供暖运营补贴州级资金1860万元，持续推进云南藏区供暖项目建设。五是着力保产业供应链稳定。认真贯彻落实州委“大抓项目”“大抓产业”相关部署，州级安排重大项目前期工作经费2000万元，支持各类重点项目顺利开展前期工作。各项税费优惠政策、金融引导和保障政策、财政资金支持政策向产业链供应链全覆盖，促进产业链协同复工复产达产。六是着力保基层平稳运转。成立财政局“三保”领导小组，实施县级“三保”预算审核、执行监控、工资库款专项调度等工作机制，切实保障基本民生、工资发放和机构正常运转，避免出现支付风险。已安排下达3县市财力性转移支付补助258598万元，增长29.8%，总量已达2019年全年的129.8%。

（六）坚持向改革要动力，向管理要效率。一是全面实施绩效管理。制定《迪庆州关于全面实施预算绩效管理贯彻落实意见》，明确了全面实施预算绩效管理的时间表和路线图，倒逼和督促相关政策、预算安排、资金拨付使用更加科学合理，发挥最大效率和效益。二是直达资金下达快速准确。成立直达资金工作领导小组工作专班，6月30日，将直达资金指标全部接受、分解、录入直达监控系统。7月1日，实现直达资金指标全部下达到市县基层、下达到具体项目。三是积极配合人大开展预算审查工作。积极向人大代表通报预算编制工作情况，不断改进完善预算编制工作。加强与人大代表沟通联络，充分听取意见建议，及时回应关切。四是积极做好税收制度改革。按照州以下财政体制，合理确定州以下留抵退税分担机制，切实减轻基层财政退税压力。五是推进财政事权和支出责任划分改革。出台《迪庆州医疗卫生领域财政事权和支出责任划分改革实施方案》和《迪庆州教育领域财政事权和支出责任划分改革实施方案》。六是健全完善预算公开机制。及时、规范、全面公开政府预算、部门预算和“三公”经费预算情况。七是统筹推进财政业务系统建设。大力推进财政核心业务一体化系统建设，着力打通信息壁垒、整合信息孤岛、实现数据横纵贯通，提高预算管理效率。

总的来看，上半年全州财政预算执行情况较好，为完成全年目标任务奠定了坚实基础。同时，预算执行和财政工作中还面临一些问题和挑战。一是财政收入增收困难。受经济下行、疫情冲击和减税降费等因素影响，当期减收压力大，盘活资产资源等非税收入高增长不具有可持续性；加之我州新兴产业还在起步壮大阶段，难以在短期内支撑起财政收入增长，收入组织依然艰难。预计全州全年累计新增减税降费45477万元，影响地方级税收收入减收约28516万元。其中，从4月开始执行的电力行业增值税预征率的下调全年预计减少地方一般公共预算收入1380万元左右。二是财政支出压力倍增。重大项目资金需求、“三保”支出、社保财政兜底压力、各部门民生支出提标扩面意愿强烈叠加全州地方财政收入基数小及可支配财力短缺；盘活存量资金空间逐年缩小，年初预计可调入用于平衡预算的资金来源与预期数差距较大，财政收支压力前所未有。同时，部分领域项目储备不充分，还存在钱等项目的问题。三是债务风险化解防控任务艰巨。全州政府性债务规模有增无减，化解隐性债务也将迎来小高峰，财政需安排大量资金用于还本付息和化债。2020年全州限额内的政府债务付息需3.4亿元，为当年地方一般公共预算收入的29%；2020年全州需化解隐性债务24.2亿元，为当年地方一般公共预算收入的2倍。对此，我们将高度重视，采取更有力措施切实加以有效解决。

三、下半年重点工作

下半年，我们将坚持问题和目标导向，积极应对严峻的经济运行形势和国家减税降费政策等因素对财政预算执行的影响，把政府过紧日子作为财政工作长期坚持的方针，贯穿到财政工作的各方面各环节，强化财政收支管理，推进财税体制改革，提高财政管理水平，突出抓好以下重点工作。

（一）狠抓预算收支管理。一是在全面落实国家减税降费政策的同时，依法加强税收征管，实现应收尽收，弥补落实减税降费政策形成的减收。二是加强非税收入征管和调控，督促有关部门严格按规定征收足额入库，缓解财政收入压力。三是加大上级专项争取力度，紧跟国家政策导向和资金投向，扎实做好前期工作，抓紧包装申报项目，力争上级各类补助持续稳定增长。四是督促有关部门抓紧对年初预留资金和上级下达的转移支付资金落实到具体项目，按照项目实施进度，加快资金拨付，尽量减少资金沉淀。并将结转结余情况与下年预算安排挂钩。五是严把预算支出关口，除州委、州政府确定的重大支出和应急救灾等支出外，原则上不追加预算、不出台增加当年支出的政策，必须出台的，通过以后年度安排资金。ꎮ

（二）努力化解收支矛盾。一是多渠道筹集资金弥补减收。加大各类资金统筹力度，采取有力措施盘活财政存量资金资产。二是坚决压减一般性支出。压减非急需、非刚性支出，继续压减“三公”经费，严控会议差旅、咨询培训、论坛展会等经费。三是优化财政支出结构，全面落实零基预算要求，推进项目支出标准体系建设，切实打破预算安排“基数＋增长”的固化格局。四是提高财政管理水平。加强部门项目库建设，加强支出政策财政可承受能力评估，推动解决预算申报不实、项目与支出政策不匹配等问题。

（三）坚持保基本保重点。一是优先保障“三保”支出。牢固树立“三保”与疫情防控及经济恢复并重的政策导向，统筹新增财政赤字、以前年度结转资金、自有财力等资金，严格履行“县级为主、州市尽责”责任，督促各级财政在预算安排和库款拨付等方面优先保障“三保”支出。二是着力促进民生改善。合理把握民生政策调标幅度，聚焦民生短板，大力支持扶贫、义务教育、基本养老、基本医疗、城乡低保等民生事业发展。三是支持重点项目实施。统筹上级补助、政府债券、抗疫特别国债等资金，持续做好重点项目保障。

（四）持续深化财税改革及管理。一是全面贯彻落实减税降费改革。强化阶段性政策，与制度性安排相结合，重点减轻中小微企业、个体工商户和困难行业企业税费负担。二是继续深化预算管理改革。结合下半年预算执行和2021年预算编制，不断完善预算管理制度和编制规程。三是强化资金使用指导管理。加强直达资金日常监管，加快资金安排使用和支出见效，及时核实并处置预警信息，发生问题及时督促整改。四是实施更加严格的存量资金“清零”。对2019年及以前年度的存量资金由同级财政收回，对2020年当年安排的项目预算资金，按时间节点分期分批进行处理。五是有序推进事权和支出责任划分改革。跟进中央和省级改革步伐，研究推进交通、科技等领域财政事权和支出责任划分改革。六是自觉接受人大审查监督。深入贯彻落实《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》和州人大有关要求，自觉接受预算决算审查监督。积极配合推进预算联网监督。

主任、各位副主任、秘书长，各位委员，我们将在州委的坚强领导下，在州人大常委会的监督支持下，坚定信心、只争朝夕、迎难而上、开拓进取，更好发挥财政职能作用，努力完成全年预算目标和各项财政改革发展任务，以高质量可持续财政服务保障全州经济平稳运行和社会大局稳定，为打赢疫情防控阻击战、决胜脱贫攻坚、全面建成小康社会做出新的贡献。

以上报告，请予审议。