

市五届人大常委会  
第 19 次会议文件(8)

# 汉中市人民政府 关于 2019 年上半年财政预算执行情况的报告

——2019 年 8 月 26 日在汉中市第五届人民代表大会

常务委员会第十九次会议上

程腮仙

主任、副主任、秘书长、各位委员：

我代表市人民政府，现将汉中市 2019 年上半年财政预算执行情况报告如下，请予审议。

## 一、2019 年上半年全市财政预算执行情况

### （一）全市财政收支预算执行情况

截止 6 月 30 日，全市财政总收入完成 74.5 亿元，增长 10.1%。其中：地方财政收入完成 28.1 亿元，占年初预算的 54.6%，增长 9%。全市财政支出执行 227.1 亿元，占预算（含上级下达专项补助，下同）的 58.6%，增长 13.6%。

### （二）全市政府性基金预算执行情况

截止 6 月 30 日，全市政府性基金收入 25.2 亿元，占预算 61.9%，增长 2.1%；政府性基金支出 36 亿元，占预算 72.5%（主要是国有土地出让收入和棚户区改造安排的支出），增长 50.7%。

## 二、上半年预算执行的主要特点

**(一) 财政收入平稳增长。**一是从全市情况看，全市地方财政收入超均衡进度 4.6 个百分点，增幅超年初计划 3 个百分点。二是从市本级情况看，市本级地方财政收入增长 20%，完成年初预算的 58.3%，超均衡进度 8.3 个百分点。三是从县区情况看，各县区地方财政收入增长 6%，完成年初预算的 53.5%，超均衡进度 3.5 个百分点。

**(二) 减税效应初步显现。**一是从增幅情况看，全市地方税收收入完成 20.4 亿元，同比增长 2.7%，较一季度回落 5.4 个百分点，较上年同期回落 16.9 个百分点。二是从税种情况看，增值税增长 15.5%，较上年同期回落 4.1 个百分点，个人所得税同比下降 39.6%，资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花稅、耕地占用稅等“地方六稅”同比下降 11.2%。三是从占比情况看，稅收收入占地方財政收入的 72.4%，较上年同期回落 4.4 个百分点。

**(三) 重点支出保障有力。**上半年，全市財政支出執行 227.1 億元，比上年同期淨增 27 億元，超均衡進度 8.6 百分點，財政保障能力顯著提升。其中：节能环保支出增长 26.6%，城乡社区支出增长 58.8%，农林水支出增长 19.9%。

## 三、上半年财政主要工作

**(一) 认真落实减税降费政策。**一是统一思想认识。切实提高政治站位，增强服务意识，通过成立减税降费领导小组、印发

宣传手册、召开座谈会、加强监督检查等，把政策落实到位。二是建立工作机制。建立财政与税务、人社及各相关部门协调配合的工作机制，积极安排预算支持落实减税降费工作，及时解决政策落地过程中的问题。三是分析测算数据。跟踪减税降费政策的动态趋势，深入分析相关措施对企业税负、地方财政收入等方面的影响，研究提出应对方案。

**（二）坚决贯彻过“紧日子”要求。**一是市县财政一律按照不低于5%的要求压减了一般性支出，节约的资金全部用于市委、市政府确定的重大改革和重点领域。二是印发了《关于贯彻落实过“紧日子”要求进一步加强和规范市级部门预算管理的通知》，在硬化预算约束、规范部门预算执行、加强财务管理，强化“三公”经费管理等方面明确了具体措施。三是逐县区制定了“保工资、保运转、保基本民生”工作方案，实行“三保”月报制度，加强预研预判，确保“三保”支出足额安排。

**（三）切实防范化解债务风险。**一是加强政府债务管理。建立全口径政府债务台账，实施动态监测，将债务化解纳入目标责任考核，全市债务风险总体可控，债务管理绩效评价位居全省第一等次。二是积极争取新增债券资金。根据新增地方政府债券的管理要求、债券额度和使用方向，提出新增债券资金安排意见和预算调整方案，尽快发挥债券资金作用。三是完善管理制度。按照地方政府债务管理的新要求，结合实际研究制定了“加强地方政府专项债券管理的通知”和“市本级融资平台公司转型发展实

施方案”。

**（四）全力做好脱贫攻坚资金保障。**一是加大投入力度。市县财政预算安排专项扶贫资金 3.82 亿元，增长 20.1%。上半年全市整合各类财政涉农资金 24.6 亿元，占计划的 84.5%，涉农整合资金支出 14.7 亿元，占整合数的 59.7%。二是完善制度体系。研究制定了“进一步加强产业扶贫资金及资产管理的指导意见”等制度，以市政府文件下发。三是加强反馈意见整改。成立了脱贫攻坚工作专班，开展问题大排查、措施大落实、效果大提升工作，对反馈的各类问题逐一梳理，登记造册，明确整改内容、责任单位和完成时限，确保按期整改。

**（五）全面深化财政管理改革。**一是推进投融资改革。出台了《深化投融资改革的实施意见》，提出了 27 条具体措施，加快建立政府行为规范、融资渠道畅通、企业自主决策、生态环境优良、保障体系健全的新型投融资体制。二是推进绩效管理改革。研究制定了《全面实施预算绩效管理的实施意见》，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程，推进全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设。三是推进事权与支出责任划分改革。研究制定了《市以下财政事权与支出责任划分改革实施方案》，合理划分财权事权，实行市级事权市级筹资，县级事权县级筹资，共同事权共同筹资、共同分担的新机制。

尽管上半年财政总体运行良好，但仍存在一些不容忽视的问题：一是财政收入面临较大政策性减收。上半年，新增减税降费

政策影响地方财政收入减少 2.4 亿元，预计政策效应将在下半年集中显现，税收收入的增幅和占比进一步回落，财政收入增长压力较大。二是重点行业税收下滑。截止 6 月底，全市房地产业入库地方税收增长 1.4%，较上年同期下降 79 个百分点；建筑业入库地方税收增长 11.8%，较上年同期下降 17.4 个百分点；装备制造业实现税收同比下降 7.8%。三是项目实施进度不尽理想。受项目前期准备、实施推进等因素影响，全市涉农整合资金及专项扶贫资金安排的项目尚未全部开工。四是收支矛盾依然突出。落实保工资、保运转、保民生和稳增长促改革政策，以及偿还到期政府债务和消化历年财政赤字等，收支平衡压力较大。面对上述问题，我们将认真研究，切实采取措施加以解决。

#### **四、下一步主要工作措施**

**（一）持续增强保障能力。**一是在不折不扣落实好各项减税降费政策的同时，加大财税库工作合力，坚持依法依规组织收入，加大稽查力度，堵塞跑冒漏滴，做到应收尽收。二是继续加强非税收缴管理，均衡非税入库进度，防止非税收入违规入库。三是加大资金争取力度，加快支出进度，紧盯增速较低、进度较慢的科目，督促及时改进管理，加快预算下达和资金拨付，优先保障好各项重点民生和重点领域支出。

**（二）切实强化财政管理。**一是认真落实过“紧日子”要求，坚持厉行节约，严格预算约束，继续控制一般性支出，坚决兜牢兜实“保工资、保运转、保基本民生”底线。二是积极筹措资金

确保全面完成年度债务化解任务，抢抓专项债券发行及项目配套融资政策机遇，谋划合适的专项债项目开展市场化融资，运用债务政策促进经济发展。三是按期完成脱贫攻坚问题整改，加快扶贫资金支出进度，规范推进涉农资金整合和扶贫资金动态监控。

**(三)继续深化财政改革。**一是全面实施预算绩效管理改革，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行和监督全过程，提高财政资源配置效率和使用效益。二是继续推进预决算公开，及时总结预决算公开“四统一”工作的经验和不足，研究制定政府和部门预决算公开模板，继续加大预算执行、债务管理、政府采购和资产等公开力度。三是配合做好“陕西财政云”核心模块上线各项准备工作，完成市县全面实施推广任务，为使用新系统开展财政业务打好基础。

主任、副主任、秘书长、各位委员，今年财政工作面临的形势十分艰巨，我们将在市委的坚强领导和市人大的监督支持下，进一步坚定信心，攻坚克难，扎实工作，认真落实市人大本次常委会的审议意见，努力完成今年财政预算和各项财政工作任务。