

# 廊坊市广阳区人民政府

## 关于 2020 年上半年预算执行情况的报告

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，按照预算法要求，向区人大常委会本次会议报告广阳区 2020 年上半年全区总预算执行情况，请予审议。

### 一、上半年预算执行情况

今年以来，在区委正确领导和区人大及其常委会的监督下，面对突发新型冠状病毒疫情影响，及复杂多变的国内外形势，以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，深入学习贯彻党的十九大、十九届二中、三中、四中全会精神，积极防控财政风险，坚持疫情防控和经济社会发展两手抓，着力落实“六保”和“六稳”工作，全面实施预算绩效管理改革。经过努力，财政收支顺利实现“双过半”，全区预算执行情况整体良好。

#### （一）一般公共预算执行情况。

上半年，一般公共预算收入完成 134293 万元，占预算的 52.1%，占市级计划的 51.6%，同比下降 6.6%。一般公共预算支出 139313 万元，占调整预算数的 57.0%，同比增长 4.9%。其中：

（1）上级下达一般公共预算转移支付 56014 万元，包括：①一般性转移支付 47314 万元，主要是一般公共服务转移支付 46 万

元、公共安全转移支付 678 万元、教育转移支付 8118 万元、科学技术转移支付 100 万元、文化旅游体育与传媒转移支付 254 万元、社会保障和就业转移支付 12692 万元、卫生健康转移支付 14030 万元、节能环保转移支付 34 万元、城乡社区转移支付 70 万元、农林水转移支付 5995 万元、交通运输转移支付 448 万元、特殊转移支付 4849 万元。一般性转移支付完成支出 35458 万元；②专项转移支付 8700 万元，主要是一般公共服务转移支付 479 万元、教育转移支付 4379 万元、文化旅游体育与传媒支出 135 万元、社会保障和就业转移支付 395 万元、卫生健康转移支付 256 万元、节能环保转移支付 1474 万元、农林水转移支付 1359 万元、资源勘探工业信息转移支付 223 万元，专项转移支付完成支出 6764 万元。（2）结转资金 6764 万元，完成支出 577 万元。（3）动用预算稳定调节基金安排支出 16178 万元。（4）盘活财政存量资金安排一般公共预算支出 4398 万元。

## **（二）政府性基金预算收支执行情况。**

上半年，政府性基金收入完成 3876 万元，占预算的 13.5%，同比减少 943 万元。政府性基金支出 974853 万元，占调整预算数的 95.2%，同比纯增。其中：（1）上级下达专项转移支付 29005 万元，主要是文化旅游体育与传媒转移支付 119 万元、社会保障与就业转移支付 2 万元、城乡社区转移支付 3434 万元、其他支出转移支付 230 万元、抗疫特别国债转移支付 25220 万元；专项转移支付完成支出 3763 万元。（2）盘活财政存量资金安排政府性基金支出 4400 万元。

### **（三）社会保险基金预算收支执行情况。**

上半年，社会保险基金收入完成 18549 万元，占预算的 65.6%，同比增长 56.1%。上半年社会保险基金支出 12666 万元，占预算的 48.2%，同比增长 5.9%。

### **（四）国有资本经营预算收支完成情况。**

上半年，广阳区无资本经营收支数据。

## **二、上半年财政收入预算执行分析**

虽然上半年经过不懈努力，层层分解收入目标，狠抓重点税源、大宗税收征管，强化收入调度力度，实现了时间进度的双过半，但依然可以看出，随着疫情防控常态化，经济仍处于恢复状态。

### **（一）经济指标延续回升改善、持续向好的势头，财政收入降幅开始收窄。**

上半年，受新冠肺炎疫情影响，税收收入减收 8813 万元，下降 7.0%，非税收入减收 687 万元，下降 4.0%。工业生产好转，规模以上工业增加值同比增长-6.8%，降幅较 1-4 月收窄 0.3 个百分点；消费稳步回升，限额以上单位消费品零售额同比增长-0.2%，降幅较 1-4 月份收窄 1 个百分点。随着经济好转，一般公共预算收入与去年同期相比虽然仍呈减收状态，但下降幅度（6.6%）较 1-5 月份（24.5%）收窄 17.9 个百分点。

### **（二）按政策兑现减免、降标收费项目，帮扶支持企业渡过难关，财政收入结构不断优化，收入质量不断提高。**

上半年，非税收入累计完成 16444 万元，减收 687 万元，

同比下降 4.0%，非税收入占一般公共预算收入比重小，仅占一般公共预算收入 12.2%，全市 11 个县市区占比最低，财政收入运行质量状态良好。但也应注意到，与其他县市区相比，广阳区非税收入增收潜力有限。固安县、大厂县、安次区等县区可以根据土地出让收益计提农田水利建设资金和教育资金；文安县、大城县转让耕地占补平衡指标形成可观的非税收入。而依据市政府相关文件规定，广阳区绝大部分土地中形成的土地出让金收益划归市级，只有广阳经济开发区涉及的土地出让金缴入区本级国库，计提的农田水利建设资金和教育资金纳入区级非税收入。近年来，广阳区土地资源优势渐弱，受土地出让金管理模式所限，仅仅依靠广阳经济开发区内所售地块的土地出让收益计提两项资金，今年上半年两项资金仅完成 194 万元，难以形成广阳区非税收入的增收点。

### **（三）上半年受减税降费与新冠肺炎疫情等因素影响，各税种增幅下滑。**

2020 年以来，大规模减税降费政策再叠加突如其来的疫情，对财政收入产生极大影响。1-5 月份广阳区累计实现减税降费 183800 万元，一是 2020 年新出台支持疫情防控和经济社会发展的税费优惠政策新增减税降费 170400 万元；二是 2019 年更大规模减税降费政策在 2020 年继续实施形成的减税降费 13400 万元。

受经济下行压力、减税降费政策及疫情影响，一般公共预算收入中税收收入自 1 月份以来呈现下降趋势。分享税种中，

国内增值税、改征增值税、企业所得税、个人所得税、环保税、资源税等共享税合计下降 17.1%，减收 47292 万元，影响一般公共预算收入减收 5826 万亿元；地方税种中土地增值税、车船税等其他各税合计下降 3.1%，减收 2987 万元，影响一般公共预算收入减收 2987 万元。其中土地增值税是广阳区一般公共预算收入的重要税种，2019 年占一般公共预算收入的比重高达 36.6%。今年随着清算项目的逐渐减少和企业资金困难、收入减少，直接影响房地产公司土地增值税的预缴清算，出现大幅减收，土地增值税累计完成 56313 万元，减收 6633 万元，下降 10.5%。受车船税分配体制变化车船税减收明显，2020 年新执行的车船税收入按照车辆注册地、车主居住地和车主户籍所在地进行收入分配，广阳区车船税累计完成 4190 万元，减收 3212 万元，同比下降 43.4%。

#### **（四）复产复工拉动内需，市场信心和活力仍需逐渐恢复，原有纳税大户增收潜力不足。**

上半年，第一、二、三产业税收均出现减收。一、二、三产业税收分别下降了 40.2%、23.9%、11.0%。其中建筑业、房地产业这两个行业税收减收最多，共减收 49804 万元，影响一般公共预算收入减收 13489 万元。近年税源增长有限，且原有纳税大户增收潜力不足。广阳区一是纳税户数多，重点税源企业少，税收高度依赖少数重点税源企业，企业经营一旦出现起伏，对财政收入影响较大，难以把控；二是新增企业规模小，税源增长潜力小。广阳区发展空间小，新增生产型企业较少，

新增纳税户多为中小型商业企业和个体户，创税能力较弱，税源发展后劲乏力。如国网冀北电力有限公司廊坊供电公司完成9058万元，减收1637万元；中太建设集团股份有限公司完成1216万元，减收1137万；中国石油天然气股份有限公司管道分公司增值税退税9621万元；廊坊市明珠商业企业集团有限公司完成1363万元，减收598万元。此外，房地产业受限购政策、疫情影响，减收明显。到6月底，房地产业税收完成90534万元，减收33223万元。其中华夏集团下属廊坊市京御幸福房地产开发有限公司等6户企业减收47708万元；荣盛集团下属荣盛房地产发展股份有限公司廊坊分公司等3户企业减收3231万元。

### **三、支出预算执行情况**

上半年，一般公共预算支出139313万元，占调整预算数的57.0%，超过序时进度7.0个百分点。支出进度全市排第1名。其中，一般公共服务支出21148万元、占调整预算的59.6%；公共安全支出4232万元，占调整预算的56.7%；教育支出37513万元，占调整预算的50.3%；科学技术支出644万元，占调整预算的65.2%；文化旅游体育与传媒支出624万元，占调整预算的57.2%；社会保障和就业支出29681万元，占调整预算的66.7%；卫生健康支出21484万元，占调整预算的83.4%；节能环保支出5903万元，占调整预算的99.4%；城乡社区支出12892万元，占调整预算的100%；农林水支出3051万元，占调整预算的59%；交通运输支出431万元，占调整预算的55.5%；资源

勘探信息等支出 96 万元，占调整预算的 59.7%；商业服务业等支出 302 万元，占调整预算的 56.6%；国土海洋气象等支出 31 万元，占调整预算的 100%；住房保障支出 123 万元，占调整预算的 54.7%；灾害防治及应急管理支出 478 万元，占调整预算的 51.7%；其他支出 163 万元，占调整预算的 54.4%；债务付息支出 517 万元，占调整预算的 100%。

政府性基金支出 974853 万元，完成调整预算数 95.2%，同比纯增。

#### **四、上半年主要工作开展情况**

##### **（一）加强新冠肺炎疫情防控资金管理。**

认真落实中央、省、市、区的决策部署，把做好疫情防控工作作为头等大事抓紧抓实，成立领导小组，健全工作机制，印发《廊坊市广阳区疫情防控期间扶持企业发展政策汇编》，强化资金监管，确保防控资金用于与疫情直接相关的支出。截止到目前，区本级财政投入疫情防控经费 2352.4 万元。

##### **（二）抗疫特殊转移支付资金使用情况。**

广阳区收到上级特殊转移支付资金 5376 万元，用于应对疫情影响，保基本民生、保工资、保运转，做好“六稳”工作、落实“六保”任务。广阳区加强直达资金统筹使用力度，拟将此项资金用于发放财政供养人员工资，并导入直达资金监控系统，建立特殊转移支付资金使用台账，全过程监控资金使用情况，确保资金流向明确、账目可查。

##### **（三）争取抗疫特别国债项目情况。**

广阳区结合本地实际，按照财政部抗疫特别国债主要用于基础设施建设项目，严禁用于土地储备和棚户区改造项目，严禁用于政府性楼堂馆所和建设政绩工程、形象工程，严禁用于清偿政府拖欠的民营企业、中小企业账款的要求，科学合理组织有关基础建设项目申报工作，确定了广阳区争取抗疫特别国债资金需求 25220 万元，包括廊坊市广阳区人民医院迁址建设项目，申报资金需求 22720 万元；廊坊市广阳区妇幼保健院门诊病房楼改造提升项目，申报资金需求 2500 万元。目前已争取到 25220 万元特别国债额度，上述项目已提请人大常委会审议批准后，广阳区将严格支出范围，按照特别国债项目直达资金管理要求全程监测，确保争取到的抗疫特别国债资金流向明确、账目清晰。

#### **（四）地方政府专项债券资金使用情况。**

广阳区 2020 年新增政府债务 970000 万元。结合广阳区相关建设需求，用于河北省廊坊市广阳区北京大兴国际机场临空经济区（廊坊）开发建设（一期）之航空物流园区基础建设项目。项目总投资 1300000 万元，北京大兴国际机场临空经济区（廊坊）管理委员会自筹 330000 万元，政府专项债券 970000 万元。该笔债券资金于 2020 年 6 月 8 日下达至区国库账户，于 2020 年 6 月 29 日拨付至项目主体单位区住建局。广阳区将加强政府债务项目的管理，督促主管部门落实项目管理责任，切实做好还本付息工作。

#### **（五）强化风险意识，严格支出管理。**



面对今年严峻形势，牢固树立“过紧日子”的思想，坚持精打细算、厉行节约，严控非刚性、非重点支出，统筹调度国库资金，全力保障重点支出，按时足额发放人员工资，及时拨付民生保障资金，保障行政事业单位正常运转支出。同时，强化财政专户管理，保障了城乡养老保险等民生资金的及时、足额发放。上半年，一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区等八项重点支出累计完成 133497 万元，同比增长 12.9%，增速全市排第 7 名。大力推动民生工程。坚持尽力而为、量力而行，突出保基本、兜底线，强化对重点民生领域的支持力度。截止目前拨付困难群众基本生活救助、补助资金 1513.19 万元；拨付残疾人事业发展补助资金 113.06 万元；拨付就业补助专项资金 135.96 万元；拨付城乡居民医疗保险财政补助资金 11660 万元；拨付城乡居民养老保险财政补助资金 5467.68 万元；拨付基本公共卫生服务资金 3462 万元；拨付支持义务教育均衡发展资金 3071 万元，落实“两免一补”政策，做到全区全覆盖，使城市和农村义务教育学生享受同样的“免学杂费、免费提供教科书、对家庭经济困难寄宿生补贴生活费”的政策；拨付薄弱学校改造资金 5223 万元；拨付 2400 万元用于 4 所幼儿园的装修及设备购置，加大学前教育投入。全区民生工程进展平稳有序。

#### **（六）打好精准脱贫攻坚战。**

一是加大资金投入，确保增长达标。按照上级文件要求，根据本地脱贫攻坚任务和财力情况，优先安排财政专项扶贫资

金并保持逐年增长。2020 年，共投入扶贫专项资金 424 万，其中省级专项资金 319 万、市级资金 15 万、本级投入 90 万元。现已拨付至项目单位，支出进度达到 100%，比 2019 年多投入 30 万元，资金投入保持逐年递增。二是加大检查力度，保持高压态势。重点检查扶贫资金申请、分配、拨付、管理、使用过程中是否存在虚报冒领、贪污侵占、挤占挪用、资金闲置、优亲厚友、使用效益不高、管理不规范、未聚焦精准及其他违规违纪问题，规范和加强财政专项扶贫资金管理，提高资金使用效益，保持高压态势，确保资金安全。

### **（七）全面推进各项财政改革，完善科学理财机制。**

一是深入推进财政内控建设。建立财政专项资金监督检查制度、重大项目跟踪问效制度，以及事前事中事后全流程监管体系，持续加强对民生工程资金、惠农资金及“小金库”等重点领域的监督检查；二是强化投资评审工作。上半年共开展 23 个投资评审项目，已完成项目 12 个。主要包括学校、幼儿园装修及农村基础设施、道路建设等工程，送审金额为 2156.03 万元，审定金额为 1934.65 万元，审减金额为 221.38 万元，审减率为 10.26%。三是全力做好政府采购工作。上半年区政府采购计划金额 3883.27 万元，实际采购金额 3668.55 万元，节约资金 214.72 万元，节约率 5.5%。通过政府采购招标已备案的项目共计 50 个，其中已开标项目 23 个。四是探索实施绩效评价模式与方法。结合广阳区实际，对区本级资金进行了绩效自评工作，自评单位 101 个，388 个预算项目，涉及资金 6.6 亿元。

在此基础上，从 2019 年区本级项目中，选取 11 个项目开展重点绩效评价工作。

## **五、细致谋划 2020 年下半年工作**

上半年，全区财政收支运行总体平稳，为完成全年计划打下了良好的基础。但从全年来看，仍存在影响收支平衡的诸多困难。下半年工作尤为关键，将努力做好以下各项工作。

### **（一）多措并举增加财政收入。**

一是加强税源调研和收入分析调控，巩固主体税源，培育后续财源，优化收入结构，促进财税健康可持续发展；二是密切跟踪“营改增”改革、个税、消费税和环保税改革等国家财税政策调整，认真研究，及时应对，减轻政策影响；三是完善综合治税制度体系，加强税收考核调度，建立协税护税机制，推进综合治税管理，促进应收尽收。实现财政收入的稳步增长，为经济社会发展提供坚实的资金保障；四是进一步加大上级资金申请力度。吃透政策，积极协调，确保申请国家特殊国债和特殊转移支付资金及时到位。

### **（二）强化各类支出保障。**

一是保基本民生、保工资、保运转足额保障，不留缺口。二是保障重点和民生支出。确保区委做出的重大决策部署落实到位，加快支出进度，发挥财政资金的效益。三是协助相关部门，做好特殊国债、特殊转移支付资金项目的组织工作，完善工作举措，强化绩效预算管理，切实加快支出进度，确保专项资金年终清零。四是认真贯彻落实中央、省、市、区厉行节约

的各项规定，严格控制和压缩一般性支出，加强“三公”经费和会议费、培训费、差旅费等支出的管理，切实降低行政运行成本。

### **（三）全力提升资金效益。**

一是将财政资金纳入平台管理。积极构建财政信息化管理平台，利用大数据对所有财政资金进行综合管理；二是对财政资金实行清单化管理。将每项财政资金的管理使用责任清单化，把责任落实到财政资金运行的各个环节；三是对财政资金实行绩效管理。积极扩大绩效评价范围，开展部门整体支出绩效评价试点；四是开展内部监督检查。强化对预算编制、预算执行和内部业务股室、单位的财务会计管理及内控制度等方面的监督检查和日常监控，确保资金安全运行、有效使用。

主任、各位副主任、各位委员：

下半年，我们将在区委的正确领导下，在区人大的监督指导下，围绕各项工作目标，积极应对，稳中求进，全力确保完成财政收入任务，确保各项支出预算顺利执行，为实现全区2020年工作目标做出新的贡献。

特此报告，请予审议。





