

南充市人民政府

关于南充市 2019 年财政决算及 2020 年上半年 财政预算执行情况的报告

2020 年 9 月 4 日在南充市第六届人民代表大会常务委员会第三十三次会议上

南充市财政局局长 徐 坚

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，我向市人大常委会报告南充市 2019 年财政决算及 2020 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2019 年全市及市级财政决算情况

(一) 全市财政决算

1. 一般公共预算。全市一般公共预算收入 1,232,950 万元，为预算的 101.2%，增长 9.3%，其中：税收收入 752,970 万元、增长 6.4%，非税收入 479,980 万元、增长 11.3%；加上上级补助收入 3,668,188 万元、上年结转 51,087 万元、调入资金 786,053 万元、债务转贷收入 392,991 万元、接受其他地区援助收入 13,200 万元、动用预算稳定调节基金 145,973 万元，收入总量为 6,290,442

万元。全市一般公共预算支出 5,551,943 万元，为预算的 99.1%，增长 12.1%；加上上解上级支出 180,799 万元、调出资金 1,131 万元、债务还本支出 347,830 万元、补充预算稳定调节基金 157,571 万元，支出总量为 6,239,274 万元。收支品迭，年终结转 51,168 万元（按政策规定结转下年继续安排使用，下同），全市一般公共预算收支平衡。

2.政府性基金预算。全市政府性基金收入 2,871,220 万元，为预算的 111%，其中土地出让收入 2,749,914 万元，增长 43%；加上上级补助收入 35,843 万元、调入资金 1,131 万元、债务转贷收入 795,907 万元、上年结转 50,006 万元，收入总量为 3,754,107 万元。全市政府性基金支出 2,356,421 万元，为预算的 91.7%；加上调出资金 778,337 万元、债务还本支出 406,100 万元，支出总量为 3,540,858 万元。收支品迭，年终结转 213,249 万元，全市政府性基金预算收支平衡。

3.国有资本经营预算。全市国有资本经营预算收入 12,014 万元，为预算的 103.6%；加上上年结转 24 万元，收入总量为 12,038 万元。全市国有资本经营预算支出 4,389 万元，为预算的 94.4%；加上调出资金 6,173 万元，支出总量为 10,562 万元。收支品迭，年终结转 1,476 万元，全市国有资本经营预算收支平衡。

4.社会保险基金预算。全市社会保险基金收入 2,083,065 万元，为预算的 104.5%，其中：保费收入 1,043,586 万元，财政补

贴收入 582,281 万元，上级补助收入 378,885 万元，其他收入 78,313 万元；加上上年滚存结余 1,550,713 万元（失业保险调整报表口径，减少上年结余 18,573 万元），收入总量为 3,633,778 万元。全市社会保险基金支出 2,118,402 万元，为预算的 95.3%，其中：保险待遇支出 2,027,539 万元，上解支出 49,434 万元，其他支出 41,429 万元。收支品迭，全市滚存结余 1,515,376 万元。

（二）市级财政决算

1.一般公共预算。市级一般公共预算收入 302,042 万元，为预算的 100.7%，增长 5.3%，其中：税收收入 210,616 万元、增长 2.4%，非税收入 91,426 万元、增长 12.8%；加上上级补助收入 1,257,942 万元、下级上解收入 39,478 万元、上年结转 15,571 万元、调入资金 167,348 万元、债务转贷收入 110,022 万元、动用预算稳定调节基金 20,000 万元，收入总量为 1,912,403 万元。市级一般公共预算支出 797,918 万元，为预算的 97.9%，增长 2.6%；加上补助下级支出 851,033 万元、上解上级支出 59,679 万元、债务还本支出 21,585 万元、债务转贷支出 81,568 万元、补充预算稳定调节基金 83,213 万元，支出总量为 1,894,996 万元。收支品迭，年终结转 17,407 万元，市级一般公共预算收支平衡。

2.政府性基金预算。市级政府性基金收入 506,873 万元，为预算的 95.8%，其中土地出让收入 470,198 万元，增长 120%；加上上级补助收入 800 万元、下级上解收入 6,047 万元、债务转

贷收入 354,425 万元 ,上年结转 15,032 万元、收入总量为 883,177 万元。市级政府性基金支出 290,440 万元 ,为预算的 92% ;加上补助下级支出 65,225 万元、调出资金 165,448 万元、债务转贷支出 324,685 万元、债务还本支出 12,215 万元 ,支出总量为 858,013 万元。收支品迭 ,年终结转 25,164 万元 ,市级政府性基金预算收支平衡。

3.国有资本经营预算。市级国有资本经营预算收入 5,069 万元 ,为预算的 100.9% ;加上上年结转收入 24 万元 ,收入总量为 5,093 万元。市级国有资本经营预算支出 1,117 万元 ,为预算的 89.6% ;加上补助下级支出 600 万元、调出资金 1,900 万元 ,支出总量为 3,617 万元。收支品迭 ,年终结转 1,476 万元 ,市级国有资本经营预算收支平衡。

4.社会保险基金预算。市级社会保险基金收入 686,156 万元 ,为预算的 105.4% ,其中 :保费收入 396,719 万元 ,财政补贴收入 278,658 万元 ,其他收入 10,779 万元 ;加上上年滚存结余 445,673 万元 ,收入总量为 1,131,829 万元。市级社会保险基金支出 581,047 万元 ,为预算的 89.4% ,其中 :社会保险待遇支出 545,356 万元 ,上解支出 2,589 万元,其他支出 33,102 万元。收支品迭 ,市级滚存结余 550,782 万元。

(三) 地方政府债务

2019 年 ,全市共收到省财政转贷地方政府债券资金

1,188,898 万元，其中 新增债券 557,953 万元、再融资债券 630,945 万元。收到的新增债券中，一般债券 51,053 万元，专项债券 506,900 万元。债券资金全部按照规定用途使用，资金使用绩效总体良好。全市通过再融资债券、本级财力安排等方式共计偿还政府债务 754,552 万元。截至 2019 年底，全市政府债务余额 7,110,342 万元，在省政府核定的债务限额 7,930,082 万元以内，债务风险总体可控。分类型看：全市一般债务限额 3,711,799 万元，余额 3,383,270 万元；专项债务限额 4,218,283 万元，余额 3,727,072 万元。分级次看：市本级债务限额 1,056,191 万元，余额 904,378 万元；县（市、区）债务限额 6,873,891 万元，余额 6,205,964 万元。

二、2020 年上半年财政预算执行情况

（一）全市财政预算执行情况

1.一般公共预算。1—6 月，全市一般公共预算收入 708,447 万元，完成年初预算的 53.2%，增长 1.1%，其中：税收收入完成 397,568 万元，下降 9.5%；非税收入完成 310,879 万元，增长 18.8%。全市一般公共预算支出 2,897,927 万元，完成年初预算的 66.5%，下降 18.1%。

2.政府性基金预算。1—6 月，全市政府性基金收入 793,109 万元，完成年初预算的 28.9%，下降 30.4%，其中土地出让收入 761,979 万元，下降 31.4%。全市政府性基金支出 1,150,570 万元，

完成年初预算的 49.9% ,增长 18.7% ,其中土地出让支出 692,797 万元 , 下降 2.2%。

3.国有资本经营预算。1—6 月 ,全市国有资本经营预算收入 855 万元 , 完成年初预算的 4.5% ; 全市国有资本经营预算支出 132 万元 , 完成年初预算的 0.1%。主要是受疫情影响 , 政策性减免国有资产租金等原因。

4.社会保险基金预算。1—6 月 , 全市社会保险基金收入 792,362 万元 , 完成预算的 35.9%。全市社会保险基金支出 1,047,802 万元 , 完成预算的 44.3%。受疫情以及阶段性减免社保费政策影响 , 上半年为全市符合条件的参保单位减免社保费 43,094 万元。

(二) 市级财政预算执行情况

1.一般公共预算。1—6 月 , 市级一般公共预算收入 156,400 万元 , 完成年初预算的 48% , 下降 3.3% , 其中:税收收入完成 110,087 万元 , 下降 10.8% ; 非税收入完成 46,313 万元 , 增长 21.1%。市级一般公共预算支出 437,407 万元 , 完成年初预算的 52.5% , 下降 14.8%。

2.政府性基金预算。1—6 月 , 市级政府性基金收入 62,258 万元 , 完成年初预算的 12% , 下降 52.7% , 其中土地出让收入 50,742 万元 , 下降 56.4%。市级政府性基金支出 105,344 万元 , 完成年初预算的 23.4% , 下降 13.2% , 其中土地出让支出 65,897

万元，下降 28.6%。

3.国有资本经营预算。1—6 月，市级国有资本经营预算暂未实现收支，主要是受疫情和市级国有企业重组改革影响。

4.社会保险基金预算。1—6 月，市级社会保险基金预算收入完成 393,030 万元，完成预算的 57.1%。市级社会保险基金预算支出 292,025 万元，完成预算的 42.5%。

（三）落实市六届人大五次会议决议情况

今年以来，面对新冠肺炎疫情严重冲击，全市财政部门在市委的坚强领导下，在市人大的监督支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实市六届人大五次会议决议和市委六届十一次、十二次全会、市委经济工作会议、全市经济运行分析调度电视电话会系列重要会议精神，坚持“1234”财政工作思路，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，积极应对疫情影响，有力维护了经济发展和社会稳定大局。上半年，财政收入稳步向好，重点支出保障有力，改革管理有力推进，全市财政运行总体平稳。主要做了以下工作：

1.坚持目标倒逼抓收入。坚决贯彻市委朝华书记“抢、赶、冲、保”重要要求，坚持“以旬保月、以月保季、以季保年”征收思路，目标倒逼、任务紧盯、督导下沉，抓实抓细抓好财政收入组织工作，以最快的速度把耽搁的时间抢回来，把遭受的损失补回来。上半年，全市一般公共预算收入完成 70.8 亿元，完成全

年目标的 53.1%，超序时进度 3.1 个百分点，总量暂超绵阳、德阳居全省第 5 位，稳居“第一方阵”；收入同比增长 1.1%，快速实现由负转正，成为全省为数不多由负转正的市（州）之一，增幅居全省第 6 位；全市税收收入完成 39.8 亿元，同比下降 9.5%，降幅较一季度末收窄 13 个百分点，呈现持续收窄、积极向好的良好态势。出台促进房地产市场健康发展十三条措施等，有效稳定市场信心、极大刺激消费回暖，全市出让土地 10348 亩，完成土地出让收入 76.2 亿元。

2.坚持向上争取强保障。抢抓危中之机，敏锐捕抓国家实施更加积极有为的财政政策、适当提高财政赤字率、发行抗疫特别国债、增加地方政府专项债券规模等机遇，持续做细做实项目包装申报，加大对上沟通汇报力度，争取更多项目进入国省“盘子”，争取上级更多支持。截至 6 月底，全市争取到位各项转移支付 329.3 亿元，同比增长 9.7%，资金争取总量和增幅均排名全省第一位；争取到位新增债券资金 52 亿元，位居全省前列。尤其是，我们迅速跟进对接中央新增财政赤字和发行抗疫特别国债“两个 1 万亿”的重大政策机遇，积极“走上去”，全市共争取到位特殊转移支付 20.5 亿元，抗疫特别国债 20.8 亿元，资金规模分别位居全省第一、第二位。

3.坚持内优结构扶重点。紧紧围绕做好“六稳”工作，落实“六保”任务要求，坚定坚持财政“3+2”支出保障序列，落实“保、调、

压、延”措施，优化财政支出结构，统筹支持疫情防控和经济社会发展。始终把“保基本民生、保工资、保运转”放在首要位置，全年县级“三保”支出预算 257.1 亿元，确保刚性支出足额兑现。坚持花好每一分钱，全市一般性支出、“三公”经费分别按不低于 12%、3% 的比例压减，压减资金主要安排用于疫情防控和企业保供稳产等方面。截至 6 月底，全市安排防疫专项资金 3.8 亿元，支持疫情防控、粮油储备、政府消费券发放等。坚持以项目为资源，以前期保障、运营补贴等为杠杆，设立产业引导基金、风险补偿资金，运用财政金融互动、政府与社会资本合作，引导社会资本投入，全力保障和支撑 100 件大事、“三场攻坚战”“三场突围战”等重大战略实施。

4.坚持多措并举保稳定。着眼管长管常，制定完善防范化解经济财政运行风险“1+8”方案，持续深入开展财政运行风险防范行动，坚决守住不发生区域性系统性风险底线。坚持“疏堵结合”，建立隐性债务偿还预报告制度和债务化解风险提示制度，通过实时监控、提示约谈等措施，督促各县（市、区）按时偿还政府债务本息。上半年，全市共统筹安排本级财力、国有企业收入等 34.8 亿元偿还隐性债务，防范化解政府债务风险。坚决兜牢“三保”支出底线，将县级“三保”纳入年度目标管理考核范围，全面落实“三单列三专项”管理，建立审预算、审支出、审项目的“三审”机制，强化对存在风险或财政困难地区的专项监控和监督，

确保不发生支出风险。启动我市防范化解基层国库资金运行风险两年行动，对阆中、南部、西充等库款保障水平严重偏低、被省上纳入重点监控范围的地区，督促严格采取压减基本建设支出、实行重大项目支出报备、严控新增财政暂付款等限制措施，确保不出现财政运转风险。

5.坚持深化改革优绩效。以深入开展财政绩效提升行动和资金安全行动为主抓手，统筹推进财政改革管理各项工作，加快法治财政建设步伐。对标对表《南充市深化财税体制改革总体方案》，稳步推进预算绩效管理、财政事权和支出责任划分、财税体制等方面重点改革。研究出台了《南充市市级预算事前绩效评估管理暂行办法》《南充市市级预算绩效运行监控管理暂行办法》等制度，全市预算绩效管理“1+N”制度体系初步构建。跟进中省改革步伐，积极支持村级建制调整改革。制定出台《南充市政府采购负面清单》，进一步规范政府采购行为，优化政府采购营商环境。全市“互联网+政府采购”改革取得突破性进展，政府采购网上商城正式上线运行，实现了网上交易、监管和服务一体化运作，成功跻身全国政府采购50强地市。巩固深化“一卡通”管理“五个一”模式工作成效，进一步梳理新增补贴项目，优化平台监控机制，做到应纳尽纳、全面监控。截止目前已纳入项目83个，共成功发放972.8万人次、资金39.6亿元，有效拦截资金665.5万元。深入开展省委巡视反馈问题整改、医保基金、严肃财经纪

律等专项检查，查纠了系列违规使用财政资金的突出问题，坚决斩断伸向惠民惠农资金的“黑手”。

总体来看，上半年全市财政预算执行情况符合预期，有力保障了市委、市政府重大决策部署的贯彻落实。但同时，财政运行和预算执行中也存在一些困难和问题，我们高度重视，将积极采取措施加以解决。一是增收问题。受宏观经济下行与新冠肺炎疫情冲击，以及更大规模减税降费政策效应持续释放，下半年财政稳定增收、完成目标任务的压力巨大。二是运转问题。今年，要实现全面小康，“三大攻坚战”、县级“三保”等刚性支出有增无减，部分县（市、区）库款保障水平长期处于预警线以下，基层财政运转困难。三是风险问题。政策兑现与还本付息影响叠加累积，地方财政运行风险防控难度加大。经测算，全年抗击疫情和支持企业复工复产预计新增支出5亿元以上，新增减税降费15亿元以上，需地方自身财力偿还的政府债务本息达35.7亿元，化解隐性债务90亿元。

三、下一步财政重点工作安排

下半年，我们将全面贯彻落实市委六届十二次全会精神，按照市委关于“财政做支撑”的重要要求，围绕既定目标，延续既定思路，坚持问题导向，把握关键重点，狠抓推进落实，坚决打赢财政“三场大仗”，圆满完成年度目标任务。

一是把收入组织好。坚持把组织财政收入放在首位，按照

“抢、赶、冲、保”工作要求，强化目标倒逼、跟踪督导，日日跟进、周周挂牌，坚决确保全年全市一般公共预算收入完成 133 亿元、增幅 8.0%，排名进一位。进一步强化土地包装出让，加大对县（市、区）的指导督导力度，督促各地尽快把出让进度赶上来，确保完成全年土地收入目标。

二是把资金争取好。持续跟进中省实施更加积极有为的财政政策、加强基础设施投资力度、全面推动成渝地区双城经济圈建设等战略机遇，精心包装项目，做实争资基础，密切工作对接，积极“走上去”，全力争取上级给予我市更大支持，力争全市新增转移性支付资金和新增债券额度有更大突破。

三是把支出管理好。不折不扣抓好今年新出台各项减税降费政策措施的落实，把该减的税减到位、该降的费降到位，使企业切实享受到政策红利。严格执行中央特殊转移支付制度，加强特殊转移支付和抗疫特别国债资金使用监督，使新增财政资金“一竿子插到底”、迅速落地见效。强化预算执行约束，严格执行人大批准的预算，严禁无预算、超预算支出，除疫情防控、应急救援事项外，预算执行中一般不再追加预算。密切跟踪预算执行进展，按照能省则省的原则和“保、调、压、延”思路，进一步压减非必要支出，重点收回一批因疫情影响不再实施的项目预算，按比例压减一批例如会议费、培训费等一般性支出，对可延期拨付的资金延期拨付一批，切实做到有保有压，把节省下来的宝贵资

金统筹用于支持疫情防控、重点建设和民生改善。

四是把风险管控好。坚决守住不发生区域性系统性风险底线，加强政府债务风险预警和管控，按照安排资金化解一批、争取债券展期一批、借新还旧延期一批等渠道落实偿债资金，分类推进债务化解。加大对各地“三保”责任落实、政策制定、资金使用情况的监督力度，用好财政应急纾困等机制，切实兜牢“三保”支出底线。全面评估社保基金现状，严格执行收支政策，强力打击欺诈骗保行为，未雨绸缪防范基金支付风险。

五是把其他工作统筹好。深入学习贯彻新修订的《预算法实施条例》，广泛开展学习宣传培训，不断增强各级各部门预算法治意识和预算约束意识。认真对照 2019 年度财政预算执行和其他财政收支审计提出的问题，分类制定整改台账，督促指导相关部门（单位）切实进行整改，并及时汇报整改落实情况。持续推进深化财税体制改革，加快财政事权与支出责任划分、预算绩效管理等重点改革步伐，用改革和创新的思路不断补齐财政管理制度体系短板。围绕财经制度建立是否健全，财经政策落实是否到位，财经纪律执行是否严格，加大监督力度，挥好监督“利剑”。着力加强财政干部队伍建设，持之以恒开展正风肃纪，不断提升财政干部依法履职、依法理财的能力和水平。在聚焦主业、落实主责的同时，统筹扎实抓好支持全国法治政府建设示范市创建、常态化疫情防控、精准脱贫对口帮扶、安全生产、防汛减灾等工

作。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实市委六届十二次全会精神，在市人大的监督支持下，迎难而上、真抓实干，扎实做好财政改革发展各项工作，积极发挥财政职能作用，做好“六稳”工作、落实“六保”任务，确保圆满完成年度目标任务，努力为“建设成渝第二城、争创全省副中心、打造双城次极核”作出新的更大贡献！

以上报告，请予审议。