

目 录

1. 关于芦淞区 2019 年财政决算（草案）的报告
2. 2019 年度芦淞区税收返还及转移支付情况
3. 2019 年度芦淞区“三公”经费支出情况
4. 2019 年度芦淞区预算绩效开展情况说明
5. 2019 年度芦淞区地方政府债务情况补充说明
6. 2019 年度芦淞区一般公共预算收入决算总表（表一）
7. 2019 年度芦淞区一般公共预算收入决算表（表二）
8. 2019 年度芦淞区一般公共预算支出决算总表（表三）
9. 2019 年度芦淞区一般公共预算支出决算功能分类明细表（表四）
10. 2019 年度芦淞区一般公共预算基本支出决算经济分类明细表（表五）
11. 2019 年度芦淞区一般公共预算税收返还和转移支付分项目表（表六）
11. 2019 年度芦淞区政府一般债务限额和余额情况表（表七）
12. 2019 年度芦淞区财政拨款“三公”经费决算表（表八）
13. 2019 年度芦淞区政府性基金收入决算表（表九）
14. 2019 年度芦淞区政府性基金支出决算表（表十）

15. 2019 年度芦淞区政府性基金专项转移支付分项目决算表（表十一）
16. 2019 年度芦淞区政府专项债务限额和余额情况表（表十二）
17. 2019 年度芦淞区国有资本经营收入决算表（表十三）
18. 2019 年度芦淞区国有资本经营支出决算表（表十四）
19. 2019 年度芦淞区社会保险基金收入决算表（表十五）
20. 2019 年度芦淞区社会保险基金收入决算表（表十六）
21. 2019 年度芦淞区地方政府债务发行及还本付息情况表（表十七）

区五届人大常委会第 30 次会议材料

关于芦淞区 2019 年财政决算（草案）的 报 告

区财政局党组书记、局长 陈晓勇

2020 年 6 月 29 日

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向区人大常委会报告我区 2019 年财政决算情况，请予审议。

一、2019 年财政预算执行情况

（一）公共财政预算收支执行情况

2019 年，面对经济下行和减税降费的双重压力，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，区财政坚持全面统筹兼顾，推进全面绩效管理，为兜牢“三保”底线、防范化解政府债务风险以及全区各项重点工作提供了坚强保障。

1.一般公共预算收入情况

2019 年全区完成一般公共财政预算收入 106442 万元，同口径增长 2.53%。税收收入完成 92512 万元，同口径增长 2.53%。地方收入完成 47606 万元，较上年下降 1%（剔除二手房交易税收划出因素同口径增长 6.08%），地方税收收入完成 33676 万元，同口径增长 7.63%，地方税比 70.73%；上划中央收入完成 51545 万元；上划省级收入完成 7291 万元。

2.一般公共预算支出情况

2019 年全区完成一般公共预算支出 222275 万元，为年度调整预算的 94.63%，较上年增长 19%。

3.一般公共预算收支结果

2019 年完成地方收入 47606 万元，上级补助收入 86876 万元，地方政府一般债券转贷收入 17306 万元，上年结余 14300 万元，调入预算稳定调节基金 0 万元，调入政府性基金 90967 万元，调入国有资本经营收入 290 万元，减去一般公共预算支出 222275 万元，上解上级支出 12056 万元，地方政府一般债务还本支出 10407 万元，年终滚存结余 12607 万元，其中结转下年支出 12607 万元。

（二）政府性基金预算收支执行情况

2015 年起，部分用于提供公共服务以及主要用于人员和机构运转等方面的政府性基金收入项目转列一般公共预算，区本级 2019 年政府性基金收入为 0，上级补助收入 168557 万元，债务（转贷）收入 33687 万元，加上上年结余 1400 万元，减去政府性基金支出 76435 万元，上解上级支出 39 万元，地方政府专项债务还本支出 25487 万元，调出至一般公共预算 90967 万元，结余 10716 万元，其中结转下年 10716 万元。

（三）社保基金预算收支执行情况

2019 年，我区社会保险基金收入完成 55209 万元，其中：保费收入 22807 万元，利息收入 1659 万元，政府补贴收入 10581 万元，其他收入 342 万元，转移收入 220 万元。社会保险基金支出完成 145927 万元，其中主要包含保险待遇支出 58340 万元。年末滚存结余 59104 万元。

（四）国有资本经营预算收支执行情况

区本级 2019 年国有资本经营收入为 0，上级补助收入 290 万元，

调出至一般公共预算 290 万元，结余 0 元。

二、2019 年财政预算执行的主要特点

（一）落实好“减”和“增”，财政收入稳中有升。2019 年，税务部门全面落实增值税改革、小微企业普惠性减税政策，全区享受减税主体达 9 万余个，全年累计减税 3.4 亿元。在既要确保减税降费政策落地、又要确保财政收入稳增长的压力下，财政部门积极应对，精准施测，对照全市财政收入“稳增长”30 项任务清单，结合机构改革的实际情况，进一步完善了区综合治税的工作方案，压实责任，堵截漏洞，开展了入园企业承诺税收清查和市场群诚信纳税专项行动，建立新的税收征管常态，实现了地方财政收入的量质齐升，地方收入同口径增长 6.08%，地方税比 70.73%，较上年提升 1 个百分点。

（二）应对好“紧”和“保”，民生支出保障有力。面对财政收支矛盾和政府过“紧日子”的要求下，我们密切关注减税降费政策对地方财政收入的影响，精准测算分析区级财力变动规模，全年一般性支出调减压缩 30%以上。收回结余结转指标 1977 万元，清理专户结余资金 554 万元。加强民生资金统筹和绩效管理，全年实现民生支出 16.2 亿元，占公共财政预算总支出的 73%。全年教育、卫计、社保、农林水方面支出分别达 3.9 亿元、1.1 亿元、1.2 亿元、0.6 亿元，集中投入消除城区大班额、校园安全、扶困助学、提升办学质量等方面，保障了基层医疗卫生机构运转，加大了计生特殊群体扶助力度，扩大了妇幼普惠范围，兜牢了困难群体普惠社保底线，建成 4 个美丽乡村示范村，农村人居环境明显改善，产权改革、土地确权等农村改革事项进一步推进。

（三）统筹好“防”和“化”，债务风险平稳下降。2019 年，我

们在筛查确定政府存量隐性债务的基础上，稳妥制定化债计划，按月按季落实到位，超额完成化解任务 2.34 亿元，隐性债务规模进一步下降 22.4%。细致谋划、扎实推进、谨慎落实防范政府债务风险工作，利用结构化产品接债等方式平稳渡过了“3.30”、“6.30”的偿债高峰，避免了“处置风险的风险”。按照“一平台两主体”稳妥推进平台公司转型，实现转型进度 90%以上。

（四）推动好“评”和“改”，财政管理精细高效。

充分发挥绩效评价作用。全面实施预算绩效管理，对涉及民生、社会发展建设等重点项目开展绩效评价，对 20 个部门的部门整体绩效和危房改造、学校安全等 9 个专项资金绩效进行评价，涉及金额达 1.7 亿元，形成确切的资金上缴、调整预算的建议，跟踪问效，确保财政资金更加贴合实际。扩大“一卡通”覆盖面。将“一卡通”发放管理范围从惠农补贴类资金进一步扩大到惠民补贴类资金。协调争取部门、银行等机构的配合支持，理顺发放机制。推进公务用车改革。圆满完成了我区事业单位车改工作任务，涉改单位 47 家，涉改人数 393 人，处置事业单位车改车辆共计 49 台，上缴处置收入 100 万元，溢价率 22.37%。

在艰难和矛盾中我们度过了 2019 年，也迎来了 2020 年的疫情冲击和经济挑战，我们清醒的看到在新的一年里我们面对的复杂形势和压力前所未有：实体经济受疫情的影响和减税降费政策的持续实施，使得财政收入难以扭负为正；疫情下的减收和落实“六稳”、“六保”举措所需的财政增支，导致财政收支平衡缺口不断扩大；区属国有企业的造血能力仍然较弱，居高不下的政府债务风险在短期内难以化解。

2020 年，我们将在区委、区政府的坚强领导下，依法贯彻执

人大常委会的各项决议，落实好国家有关疫情防控、复工复产、民生就业等政策，服务好“产业项目建设年”等中心经济工作，为打赢三大攻坚战，决胜实现全面小康社会提供坚强保障。

2019 年度芦淞区税收返还及转移支付情况

2019 年，上级财政共安排我区税收返还和转移支付 8.69 亿元，比上年增加 0.62 亿元。

（一）返还性补助 5292 万元，与上年持平。其中：所得税基数返还收入 182 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 2068 万元，其他税收返还收入 3042 万元。

（二）一般性转移支付 5.52 亿元，比上年增加 1.52 亿元。其中：均衡性转移支付收入 6195 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 2504 万元，结算补助收入 6 万元，企业事业单位划转补助收入 1626 万元固定数额补助收入 2052 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 116 万元，教育共同财政事权转移支付收入 3640 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 54 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 1366 万元，卫生健康共同财政事权转移支付收入 5248 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 1798 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 294 万元，其他共同财政事权转移支付收入 250 万元，其他一般性转移支付收入 30049 万元。

（三）专项转移支付 2.64 亿元，比上年减少 0.9 亿元。其中：一般公共服务 1584 万元，国防 102 万元，公共安全 713 万元，教育 6546 万元，科学技术 1167 万元，文化旅游体育与传媒 135 万元，社会保障和就业 5778 万元，卫生健康 1745 万元，节能环保 1572 万元，城乡社区 2663 万元，农林水 2323 万元，交通运输 1789 万元，

资源勘探信息等 50 万元，商业服务业等 120 万元，金融 10 万元，住房保障 10 万元，粮油物资储备 2 万元，其他 77 万元。

2019 年度芦淞区“三公”经费支出情况

芦淞区包括行政单位、事业单位（含参照公务员法管理的事业单位）和其他单位 2019 年“三公”经费预算执行数为 283.9 万元，其中：因公出国（境）费 24.9 万元、公务用车购置及运行费 215 万元（其中公务用车购置费 52 万元、公务用车运行费 163 万元，车辆保有量 78 辆）、公务接待费 44 万元（接待批次 204 次、接待人次 3203 人）。比 2018 年“三公”经费决算数减少 104.1 万元，同比下降 26.83%。其中：因公出国（境）费增加 3.9 万元，公务用车购置及运行费减少 34 万元、公务接待费减少 104.1 万元。“三公”经费减少的原因主要是各单位贯彻落实党政机关厉行节约有关要求,从严控制和压缩“三公”经费支出，以及受国际形势、外方因素、公务用车改革等影响。

2019 年度芦淞区预算绩效开展情况说明

在不断的摸索实践中，预算绩效管理始终坚持探索新路子，总结经验，创新思路。一是引入第三方评价机构介入，充分信任第三方评价机构，鼓励其发挥专业水平开展客观、真实的绩效评价，会计监督股全程跟踪参与现场评价，及时为第三方评价排忧解难，并且加强了对第三方机构的评价考核，签订了委托协议，规范了评价程序。二是采用公开测评的方式，第三方机构通过现场资料查阅、问卷调查、现场调查问询、横纵向对比等方式开展了评价，在项目选定时也做到了既全面推进，又关注重点，从最初的公共项目专项评价，扩展到社会各界关注的民生和重大项目，近几年相继开展了基本养老服务、养老机构运营、教育发展、扫黑除恶、新一轮环卫市场化等政策性要求高的评价。已经完成对 11 家单位整体、13 个重点绩效评价和 1 个重点项目的财务检查，参与此次绩效评价的资金达 17302 万元，其中涉及民生资金 9363 万元，占比 53%。

2019 年度芦淞区地方政府债务情况补充说明

截止 2019 年年底，芦淞区政府性债务限额为 175789 万元，其中：一般债务余额 45023 万元，专项债务余额 130766 万元。政府性债务余额为 175789 万元，其中：一般债务余额 45023 万元，专项债务余额 130766 万元。

2019 年省下达地方债券 50993 万元，具体安排如下：

（一）新增地方一般债券

2019 年新增地方一般债券收入 6900 万元，严格按照预算法规定用于公益性资本支出。安排如下：建宁驿站建设 1716 万元，义务教育学校建设 1414 万元，通自然村水泥（沥青）路 932 万元，2008-2016 区投区建项目工程尾款 685 万元，小街小巷建设 470 万元，九天广场楼宇亮化工程 241 万元，美丽乡村基础设施 240 万元，大京自来水厂白关片区管网延伸工程 185 万元，老旧小区整治 179 万元，地质灾害治理 173 万元，无物业管理小区基础设施维修 125 万元，绿化提质续建项目 107 万元，样板河标识牌制作、河道清淤等工程 100 万元，黑臭水体整治 97 万元，其他区投区建项目 236 万元。

（二）新增地方专项债券

2019 年省厅下达新增专项债券 8200 万元，安排征拆一号白关储备工业地块一项目 3000 万元，安排龙泉储备地块三、四（部分用地）项目 5200 万元。

（三）再融资债券

2019 年省下达再融资债券资金 35894 万元，拟安排用于年初预算地方政府债券到期还本支出 35894 万元。

（四）2019 年政府债务还本付息情况

2019 年合计还本付息 37527 万元，其中还本 31894 万元，付息 5633 万元。

（五）2020 年预计政府债务还本付息情况

2020 年预计还本付息 53833 万元，其中还本 47058 万元，付息 6775 万元。