

关于 2021 年上半年槐荫区财政预算 执行情况的报告

——2021 年 8 月 31 日在槐荫区第十八届人大常委会
第 39 次会议上

区财政局 肖兵

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向本次会议报告上半年全区财政预算执行情况，请审议。

今年以来，在区委的正确领导和区人大及其常委会的监督、支持下，财税部门坚持落实全区目标任务，紧紧围绕“以五兴，促西兴”工作部署，积极落实减税降费等各项改革举措，狠抓收入征管，积极开拓财源，上半年财政预算执行的质量和效率不断提升，为全面完成全年预算收支任务奠定了坚实的基础。

一、上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1-6 月份，全区一般公共预算收入累计完成 334,412 万元，完成人代会预期的 58.6%，超过序时进度 8.6 个百

分点，超收 49,087 万元，同比增长 26.9%，增幅在全市十三个县区中列第一位。上半年，我区一般公共预算支出累计完成 255,827 万元，同比增长 2.9%。

（二）政府性基金预算执行情况

上半年，全区政府性基金预算支出实现 24,194 万元。其中，文化旅游体育与传媒支出 18 万元，城乡社区支出 20,816 万元，其他支出 31 万元，债务付息支出 3,329 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

上半年，全区社会保险基金收入达到 33,943 万元，完成年初预算的 68.17%。全区社会保险基金预算支出实现 22,894 万元，完成年初预算的 47.14%。

（四）国有资本经营预算执行情况

2021 年国有资本经营预算收入安排 717 万元，减按规定调入的公共财政预算 215 万元，支出相应安排 502 万元，主要用于企业改革和对企业投入的相关支出。目前，区财政正与相关预算单位积极对接，确保按计划完成国有资本经营预算。

（五）政府性债务管理情况

截至 6 月底，全区政府性债务余额为 289,617 万元，较 2020 年年底增加 18,000 万元，主要包括：上半年偿还一般债券本金 12,000 万元，偿还专项债券本金 28,200

万元，新增地方政府专项债券转贷资金 18,000 万元，新增一般债券再融资转贷资金 12,000 万元，新增专项债券再融资资金 28,200 万元。

区财政积极创新债券使用机制，多次对接市局、省厅，全力对上争取，致力保障重点建设项目的资金需求，同时通过对各债券资金的监管，有效提高了资金的使用效率。上半年积极申请地方政府专项债券转贷资金 18,000 万元，主要用于槐荫人民医院急诊综合楼建设项目。在区人大的指导监督下，我区严控新增政府性债务，积极化解隐性债务，进一步强化了我区政府性债务管理工作。总体来说，当前我区的政府性债务规模不大，政府性债务风险总体可控。

二、财政运行特点

（一）税务部门担当有为，实现收入新突破

税务部门担当作为，克服重重困难，在上半年财政收入增长中起到决定性作用。**一是在**税务系统中率先全面清理房地产开发企业配套费契税，上半年房地产开发企业配套费契税实现入库 6,500 万元。**二是**强化税收征管，靠上做工作，积极沟通全区已售楼盘，加快商、住用房产权登记，上半年推动房产契税入库 23,300 万元，同比增长 62%，全力弥补了收入缺口。**三是**财税联袂，采用购买第三方服务的形式，借助中介力量对完工项目或达到清算条件的项

目进行土地增值税清算,上半年促进土地增值税清算入库5.99亿元,其中保利地产1.8亿元、山钢集团0.7亿元、融创地产1.3亿元,确保税收实现稳定增长。

（二）财政部门全力配合，提升征管服务保障

财政部门在强化非税收入征管的基础上,全力配合税务部门,提升征管服务保障工作。**一是**联合街办对全区各重点建设项目逐一对接,重点解决了轨道交通集团、城市建设投资集团、春晓置业等拿地企业土地出让金缴纳、土地契税入库过程中的难点和问题,6月份实现土地契税集中入库4,000余万元。**二是**服务好重点税种征管效率。积极配合税务部门,激励街办联合开发企业加快办理产权登记事项,6月份当月实现房屋契税近6,000万元。**三是**积极部署各街办,采取一日一通报的方式,对房产契税、建筑业税收、房产土地出租、重点涉税事项等重要信息进行全面梳理对接,为税务部门强化征管做好强有力的信息支持。

（三）清醒认识财政风险，努力实现更大突破

上半年,在全区的共同努力下,我区全面完成“双过半”的工作任务,取得全市收入增幅第一的好成绩,但我们依旧要清醒的认识到工作中仍存在短板和薄弱环节,需要在下一步的工作中加以解决。

1. 综合治税尚有较大潜力。前期,虽然采取了多种综

合治税举措，但效果不是十分明显。一是需对建筑业税收进一步强化管控。总包企业中类似中建八局一公司、二公司等注册地在区外的建筑企业占比较高，重总包轻分包的问题尚未根本解决，税收流失风险仍然存在。二是对各辖区的重点税源动态变化情况尚未做到及时掌握和及时跟进，需进一步摸清税源底数。三是楼宇经济管理较为薄弱，经营不注册等税收“跑冒滴漏”问题依旧存在。针对上述问题，区财政将深入查找主观原因，以问题为导向，主动弥补短板和薄弱环节，进一步提升综合治税成效。

2. 财政收支矛盾凸显。年初在编制部门预算时，我区预留了一定支出缺口，年中上级部门又出台了部分民生增支政策，财政收支矛盾进一步凸显。面对收支压力，在对上争取、政府专项债券申请以及 PPP 融资模式推广等方面取得的成效尚不明显。区财政将进一步开拓思路，主动创新，加大筹资工作力度，确保实现收支平衡。

三、下一步工作打算

7 月份以来，市财政局又对各区财政收入各项指标提出了新的要求，财税部门将继续深化合作，分类施策，全力做好财政收入组织等各项工作。

（一）深化合作，全力服务税收征管

一是服务好重点税种征管效率。积极配合税务部门，简化流程，贯彻涉税服务奖励办法，激励各街办联合开发

企业加快办理产权登记事项,为税务部门挖掘房产契税潜力提供综合治税服务保障。**二是**完善涉税信息共享机制。及时将土地出让、项目开工、商品房开盘销售、重点建设项目结算等信息向税务部门通报,为税务部门强化征管做好强有力的信息支持。依靠税务部门,摸清企业底数,积极寻找新的税收增长点。**三是**推进涉税服务保障工作。探索借助涉税中介机构力量对存量非住宅交易事项进行评估和分析,通过强化绩效考评和结果运用,为税务部门对重点涉税事项进行复核和督导创造条件。

（二）分类施策，强化收入组织调度

一是强化建筑业综合治税成效。注重培训,对各类建筑企业分类施策,加大对市内区外建筑企业分支机构注册服务力度,联合街办对医学中心片区重点建设项目逐一对接,了解项目进展,跟踪付款进度,促进市外建筑企业税收及时、足额入库,依托税务部门,最大限度提高建筑业税收贡献力度。**二是**强化对已出让土地的跟踪管理。截至目前,尚有5宗土地、1亿余元尚未缴纳土地契税,区财政将联合相关街办对接梁智置业、兆坤地产、海博置业等拿地企业,促进土地契税按照时间节点顺利入库。同时,为街办百日攻坚提供财力保障,加快拆迁、土地熟化过程。**三是**提升重点税源税收贡献效能。通过对重点企业及前期落地的招商引资企业进行逐一分析和充分对接,全方位做

好服务工作，深挖骨干企业增长潜力，全力为税务部门提升税收成效奠定基础。

（三）综合调度，确保完成全年收入任务

一是做好测算分析和任务分解。进一步对各街办下半年收入指标进行测算和平衡，将收入指标责任到人，明确时间节点，通过区街联动，全力完成全年收入任务。二是提升重点招商引资企业税收贡献度。加快兑现财政扶持政策，服务前期落地招商引资项目，尽快实现税收承诺，实现促收增收作用。三是强化对零散税源的摸排促收。联合各街办对商务楼宇、专业市场、房屋出租等零散税源进行走访摸排，提升征管效率。四是强化非税收入管理。对非税收入项目进行再梳理、再对接，做到应收尽收，确保顺利完成全年收入任务。

（四）多措并举，全力拓宽筹资渠道

一是联合发改等部门，聘请专业第三方机构，积极谋划，提前运作，全面梳理全区重点项目情况，加大重点项目整合、立项及储备力度，构建以优先使用地方政府债券资金为主体、以 PPP 项目运作为创新、以预算资金为补充的多层次重点项目资金保障体系。二是探索构建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，出台《槐荫区区级重大项目支出绩效财政评价和部门评价工作规程（试行）》，加大对全区重点项目的绩效评价力度，向支出问

绩效，向绩效要财力。**三是**形成对上争取工作合力，充分发挥财政部门对上争取政策和资金的引领作用，研究吃透财政扶持政策，缓解财政支出压力。

主任、各位副主任、各位委员，今年财政收支压力依然较大，改革发展任务艰巨。我们决心在区委的正确领导和区人大及其常委会的监督、支持下，充分认识新常态下积极发挥财政职能作用的重大意义，积极作为，扎实工作，确保按照预期完成全年预算收支任务。