

贵州双龙航空港经济区管理委员会关于 双龙经济区2023年上半年财政预算 执行情况的报告

市人大常委会：

根据《中华人民共和国预算法》有关规定，现将经双龙经济区党工委、管委会审核后的《贵州双龙航空港经济区管理委员会关于双龙经济区 2023 年上半年财政预算执行情况的报告》报告如下。

今年以来，面对经济领域“三重发展压力”，投资环境“三大挑战”，经济区在市委、市政府坚强领导下，积极应对经济发展新常态，全面贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记视察贵州重要讲话精神，认真落实中央、省委、市委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持以高质量发展统揽全局，统筹发展和安全，紧盯“一个高于、五个走前列、作表率”奋斗目标，落实“四主四市”工作思路，坚定“两主一特”产业发展方向，优化支出重点和结构，落实政府过“紧日子”要求，严肃财经纪律，有效防范化解重大风险，推动财政平稳运行，为实现“强省会”高质量发展提供坚实保障。

一、上半年财政收支总体情况

（一）一般公共预算收支执行情况。一般公共预算收入完成

12.09 亿元，为年初预算的 87.99%，同比增长 90.14%。其中：税收收入 8.24 亿元，同比增长 72.6%；非税收入 3.85 亿元，同比增长 143.04%，非税占比 31.84%。一般公共预算支出完成 8.87 亿元，同比增长 104.58%。

（二）政府性基金预算收支执行情况。政府性基金预算收入完成 13.78 亿元，为年初预算的 30.35%，同比增长 10.17%。政府性基金预算支出 18.75 亿元，同比增长 23.93%。

（三）国有资本经营预算收支情况。国有资本经营预算上半年暂未发生收支。

（四）社会保险基金预算收支情况。因经济区无社会事务管理职能，社会保险基金预算由行政区或市级统筹，故经济区无社会保险基金预算。

二、预算收入结构情况

（一）一般公共预算收入结构情况

今年以来，经济恢复的基础尚不牢固，受“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力影响仍然较大。上半年经济区一般公共预算收入虽然有所增加，但是收入质量不高。

分结构看，非税收入占比较高，增幅较大。税收收入完成 8.24 亿元，同比增长 72.6%，税收收入占一般公共预算收入的 68.16%；非税收入完成 3.85 亿元，同比增长 143.04%，非税收入占 31.84%。

分税种看，经济区上半年税收收入 8.24 亿元，同比增长

72.6%，涉及的 12 个税种收入中只有增值税、土地增值税、契税、城市维护建设税 4 个税种正增长，分别同比增长 422.03%、329.18%、38.68%、3.71%。增值税大幅增长主要是去年上半年大规模增值税留抵退税拉低了基数；土地增值税增长主要是房地产企业土增税清算入库；契税增长主要是契税消费券补贴政策实施促进购房契税缴纳入库。其余税种均出现下滑，下降幅度较大的主要是耕地占用税、企业所得税、房产税、印花税、个人所得税，分别同比下降 100%、34.8%、22.89%、21.68%、10.51%。

（二）政府性基金预算收入结构情况

政府性基金预算收入完成年初预算的 30.35%，主要是受房地产市场低迷影响，土地出让困难。截止 6 月 30 日，经济区仅新挂牌出让两宗土地，土地出让总价 8.47 亿元，缴纳土地价款 8.47 亿元。

（三）国有资本经营预算收入结构情况

上半年经济区国有资本经营预算收入执行为零，主要是需按程序完成国有企业年度财务报表第三方审计后，确定国有企业上缴金额，一般在下半年上缴入库。

三、预算支出总量与结构情况

经济区 2023 年预算经贵阳市第十五届人民代表大会第三次会议审议批准，经济区财政金融工作局在二十日内完成了各部门预算批复工作，在规定时限内公开了政府预算，督导预算单位在规定时限内公开了部门预算。

从预算安排情况看，2023 年经济区安排一般公共预算支出 18.37 亿元，上半年支出 8.87 亿元，占全年支出的 48.28%，各项支出按预算管理相关规定有序拨付，有力保障了中央、省、市、区重大方针政策的贯彻落实和区属部门履职的需要。经济区民生支出 1.4 亿元，其中公共安全支出 0.27 亿元，教育支出 0.54 亿元，社会保障和就业支出 0.2 亿元，卫生健康支出 0.19 亿元，住房保障支出 0.11 亿元，其他民生支出 0.09 亿元。

上半年一般公共预算支出总体增长较快，同比增长 104.58%。主要是新增了两项支出：一是注入经济区平台公司注册资本金 4.38 亿元；二是拨付契税消费券补贴 0.49 亿元。

上半年政府性基金预算支出同比增长 23.93%，主要是拨付经济区国有企业风险防控。

四、市人大批准的重点工作落实情况

（一）兜牢兜实“三保”底线，确保财政平稳运行

一是**严格预算编制**。始终将“三保”工作摆在重要位置，纳入全年预算编制重点保障范围，结合经济区实际，明确“三保”支出保障范围和标准，确保做到应编尽编，从源头上全力保障“三保”支出不留缺口；二是**坚持“三保”优先原则**。牢固树立过“紧日子”思想，坚持统筹兼顾、突出重点、勤俭节约的原则，严把预算支出关口，大力压减一般性、非急需、非刚性支出，从严控制“三公”经费，把有限的资金用在保基本民生、保工资、保运转上。上半年，经济区“三保”支出 1.45 亿元，占全年预计保

障数的 48.63%。

（二）围绕促发展，助推实体经济发展

一是围绕“两主一特”产业体系，坚定不移推动先进装备制造业、电子信息产业、生态特色食品产业发展，做大做强产业项目。突出重点，做好要素保障，将项目用地“农转建”报建所需资金列入财政预算，根据项目进度，保障建设用地报建经费。上半年拨付“农转建”经费 0.26 亿元，确保经济区土地出让有需求即可挂牌；二是强化产业扶持，支持实体经济发展。经济区努力克服财政收支矛盾困难，优先将扶持资金纳入预算安排，为财政持久增收积蓄后劲。上半年累计拨付产业扶持资金 1 亿元。

（三）惠企利民，积极做好购房契税消费券发放活动资金保障工作

为进一步贯彻落实国家、省、市关于促进房地产市场平稳健康发展的要求，积极响应国家“服务于民、让利于民”的号召，多措并举，积极筹措资金，认真做好购房契税消费券发放活动资金保障工作。上半年累计拨付区级购房契税消费券补贴资金 0.49 亿元。

五、财政转移支付情况

上半年，省下达经济区转移支付 1.28 亿元，其中：一般性转移支付 1.22 亿元，专项转移支付 0.06 亿元。

六、政府债务管理情况

经济区稳妥推进政府隐性债务化解，积极做好政府隐性债务

展期、借新还旧等工作，缓释到期债务风险，不断增强债务偿还能力、优化债务期限结构，全力守住不发生区域性系统性债务风险的底线。一方面，积极稳妥化解存量，将政府债务还本付息足额纳入年度预算，多渠道筹措偿债资金，确保到期债务本息及时偿还，上半年经济区政府债券及专项债券均及时足额支付利息，未发生拖欠情况。另一方面，严格控制新增债务，强化债券资金发行和使用管理，严格落实计划决策、审批决策等程序，指导项目单位扎实推进立项、环评、用地审批等前期工作，科学安排年度发行计划，持续优化资金投向，提高债券资金支出进度。

七、市人大审查和审计反馈问题整改情况

（一）市人大审查整改情况

市人大对经济区《2022 年预算执行及 2023 年预算编制草案》初审时共提出了 11 个问题，经济区在正式上会草案时已完成全部整改。

（二）审计反馈问题整改情况

经济区紧紧围绕审计查出的问题，多措并举，扎实推进问题整改。在收到市审计局下达的《双龙航空港经济区 2022 年度预算执行和决算草案编制情况审计报告》后，经济区党工委、管委会高度重视，第一时间召开会议对审计发现问题整改工作进行安排部署，将审计发现问题分解，明确责任领导、责任单位和具体责任人，成立了由经济区党政办公室牵头，纪检监察、审计和各主管部门、整改责任单位联动配合的专项督导组，确保各项整改

工作高效落实。截止目前，市审计局提出的八大类 39 个问题，已整改完成问题 4 个，预算执行刚性约束、项目库建设等建章立制类问题正在草拟规章制度，审计发现其它问题整改工作作为全区重点工作正在抓紧推进。

八、开发区预算管理改革情况

为贯彻落实党的二十大报告关于“健全现代预算制度”的要求，按照市人大关于深入推进全市开发区财政预算审查监督的工作部署要求，经济区主动作为，夯实预算管理基础性工作，加强预算管理，强化预算约束，切实提高预算管理水平。主动接受市人大及其常委会监督，从 2023 年开始，经济区预算、预算执行、预算调整和决算纳入市人大及其常委会监督，年初预算已在市级报告中单独列示，并与市本级预算草案一并按程序提交市人大审查批准。一是加快推进预算管理一体化系统在预算编制、执行、会计核算、财政监督等财政核心业务领域的全面应用，提升预算管理信息化水平；二是深入推进预算绩效管理。上半年，组织经济区 22 家预算单位（含派驻单位）编制了部门整体绩效目标和项目支出绩效目标，完成上年度预算支出绩效自评，覆盖率 100%；组织开展预算绩效管理培训 2 次，培训 100 余人次；三是深化国企改革和国资监管。围绕国有资产保值增值，加强国有资产监管，规范国有资产处置审批程序，防止国有资产流失，及时督促国有资产处置收益上缴国库。改革完善国有资产监督管理体制和国有企业经营机制，强化经营业绩考核，用实际行动推动国资国企改革

革。

九、财会监督工作情况

根据《贵州省财政厅 财政部贵州监管局联合召开全省财会监督工作暨财会监督和预算执行监督专项行动动员部署会》会议精神，经济区第一时间成立了财会监督工作领导小组并印发了《贵州双龙航空港经济区开展财会监督专项行动方案》。经济区23家预算单位完成财会监督自查工作，抽取8家预算单位开展复查，自查和复查共发现两个方面9个问题。截止目前，已整改完成问题5个，问责3人，其他问题正按整改方案规定有序整改。

十、财政运行存在的困难和问题

从上半年运行情况看，经济区税收收入虽有增加，但是财政收支矛盾仍然日显突出，财政收支将长期处于紧平衡状态。

（一）税收增长动能不足，财政收入后劲不足

总的来看，上半年税收增长主要来源于土地增值税清算、购房契税等一次性税收收入，以及上半年留抵退税规模少于去年同期。剔除一次性税收和退税影响，新增税源规模较小。一是去年下半年存在大额一次性税收，垫高了收入基数。2022年四季度，受契税消费券政策拉动，辖区购房契税入库5000余万元，加企业缴纳的契税，累计入库7500万元。随着今年一季度契税消费券政策活动的结束，二季度以来购房契税增幅逐步回落。同时今年土地市场低迷，土地出让收入预期下降，预计契税收入同比将大幅减收；二是欠税清缴难度大。截至6月底，辖区欠税规模

6400 万元，其中房地产业占 43.5%，企业普遍资金困难，企业账户基本无资金留存，部分企业银行账户更是被法院冻结。税务机关虽多次组织干部实地开展宣传辅导，约谈企业负责人等，但企业确实难以缴纳欠税，税务机关清欠难度很大。

（二）财政收支矛盾突出

受房地产市场低迷的影响，土地出让困难，与之同时财政支出规模大，刚性增支因素多，未来财政必需性支出还将大幅增长，财政收支矛盾较大。

十一、下步工作打算

下半年，经济区将围绕高质量发展这个首要任务，抓实收入组织工作，加强重点领域支出保障，兜牢基层“三保”底线，有效防范化解政府债务风险。重点做好以下工作：

（一）坚持目标导向，确保完成年初预期目标

一是深入推进税费协同共治，经济区财政部门强化与税务部门协同合作，剖析增减原因，密切关注税源结构，做好重点企业、行业税源监测，及时掌握入库动态，加大对财政收入的征缴力度，确保财政收入应收尽收；二是强化土地收入管理。加大财政、税务、自然资源和规划部门的工作协同力度，理清脉络，依法催缴土地出让收入资金，做到应收尽收，确保土地出让收入及时足额缴入国库。

（二）把牢预算支出关口，加强重点领域支出保障

坚持党政机关过“紧日子”不动摇，把牢预算支出关口。大

力压减非重点、非刚性支出，从严控制一般性支出，强化“三公”经费管理，努力降低行政运行成本，节省更多资金用于支持产业发展及风险防范领域。

（三）加强预算管理，兜牢“三保”底线

坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，按照时序进度及时下达指标，根据预算、项目进度、有关合同和规定程序审核办理资金支付，保障“三保”支出及时到位。同时加强库款管理，实时监测库款情况，及时掌握大额资金支出需求，规范有序调度资金，保持合理库款水平，切实保障“三保”支出需求。

（四）强化沟通对接，做好争资争项工作

一是坚持以项目为抓手，把握定位，找准契合点，精准拟定工作方案，推动项目落地落实；二是加大重点项目储备和协调力度，围绕上级支持的重点领域，扎实细致谋划一批项目，积极争取上级资金支持。

总之，经济区将在市委、市政府的坚强领导下，认真落实中央、省委、市委经济工作会议精神，严格执行市人大批准的预算，坚持稳字当头、稳中求进，推动经济区经济持续回升向好，实现质的有效提升和量的合理增长。