

关于贵州双龙航空港经济区2024年上半年 财政预算执行情况的报告

——2024年8月 日在贵阳市第十五届人大常委会第二十一次会议上
贵州双龙航空港经济区管理委员会

市人大常委会：

根据《中华人民共和国预算法》有关规定和市人大常委会安排，现向本次常委会会议报告贵州双龙航空港经济区 2024 年上半年财政预算执行情况，请予审议！

上半年，双龙经济区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会精神，深入学习贯彻习近平总书记视察贵州重要讲话精神，紧紧围绕中央、省委经济工作会议和市委十一届七次全会部署要求，围绕全区中心工作，坚持以高质量发展统揽全局，全力推动工业强区战略，强力走好“两主一特”产业之路，大力发展“4+1”经济，不断加强财政资源统筹，为全区发展提供坚实财政支撑。

一、双龙经济区上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入情况

双龙经济区一般公共预算收入 8.6 亿元，为年初预算的 50.62%，同比下降 28.92%。其中：税收收入 5.41 亿元，同比下降 34.32%；

非税收入 3.19 亿元，同比下降 17.37%，非税占比 37.10%。

分税种看，全区涉及的 12 个税种收入中只有企业所得税、房产税、城镇土地使用税 3 个税种呈正增长，分别同比增长 1.82%、41.16%、52.48%。其余税种均下滑，下降幅度较大的主要是土地增值税、个人所得税、契税，分别同比下降 86.84%、61.98%、29.81%。

2. 支出情况

经济区一般公共预算支出 6.26 亿元，为年初预算的 32.96%，同比下降 29.46%。

（二）政府性基金预算执行情况

1. 收入情况

全区政府性基金预算收入 10.66 亿元，为年初预算的 31.27%，同比下降 22.65%。其中国有土地使用权出让收入 8.2 亿元，同比下降 35.05%。

2. 支出情况

全区政府性基金预算支出完成 15.42 亿元，为年初预算的 44.69%，同比下降 17.76%。

（三）国有资本经营预算执行情况

全区国有资本经营预算收支均为 0。

（四）社会保险基金预算执行情况

因双龙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，故无社会保险基金预算。

二、上级转移支付收入情况

上半年，上级下达双龙经济区转移支付 1.74 亿元，其中：一般性转移支付 0.67 亿元，专项转移支付 1.07 亿元。

三、政府债务管理情况

因双龙经济区为非建制区，2023 年财政部和省政府未对双龙经济区单独下达政府债务限额和余额。

双龙经济区认真推进新增债券申报工作，加强与省级沟通对接，力争更多新增债券资金支持。上半年，通过两部委审核的第一批次新增专项债券需求库项目 2 个，需求金额 4.15 亿元，待省级最终确认发行金额。

上半年，应通过预算安排缴纳政府债券本息 1.62 亿元，已缴纳 1.62 亿元，未欠缴。

四、预算绩效管理情况

（一）做严事前绩效评估。按照省市文件要求，对双龙经济区 12 家预算单位涉及教育、产业发展、社会稳定、基础设施建设等领域的 32 个项目开展了事前绩效评估工作，有效推动提升重大政策项目的决策水平，从源头上提高预算编制的科学性。

（二）做实绩效目标管理。指导双龙经济区 24 家预算单位通过一体化系统编制 220 个项目支出及 24 个部门整体支出绩效目标，涉及项目支出金额 15.26 亿元。在编制过程中对绩效目标完整性、全面性、与预算资金匹配性、指标可衡量性等内容严格把关。

（三）做深项目绩效评价。组织双龙经济区预算单位对 2023 年项目支出和部门整体支出开展绩效自评工作，涵盖项目支出 279

个、部门整体支出 22 个，坚持问题和结果导向，提高评价工作质量，实现自评全覆盖。在绩效自评的基础上各预算单位选取一定比例的项目开展部门重点绩效评价工作，并将评价结果作为本年预算调整的依据。

（四）做强绩效结果应用。深入推进绩效结果应用，将事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价等结果与预算安排挂钩。针对绩效评价指出的问题，督促预算单位进一步压实责任，对发现的问题限期整改，并及时报送整改结果。

（五）强化预算绩效管理培训。上半年组织双龙经济区各预算单位开展预算绩效管理业务培训 2 次，主要围绕预算绩效管理理论与政策解读，事前绩效评估、绩效目标申报、运行监控、绩效自评、部门重点绩效评价工作实操等方面，加强对绩效管理人員的理论和实操培训，提升工作人員理论基础和业务能力。

五、市人大及其常委会审查意见和重点工作落实情况

上半年，双龙经济区认真贯彻落实中央、省、市、区各项决策部署，严格执行市十五届人大四次会议审查批准的年初预算及相关决议，认真落实审查意见，深入贯彻积极的财政政策，持续深化财政管理，严格执行政府“过紧日子”要求，严控各项支出，着力保重点防风险，切实发挥了财政在保障经济社会平稳运行中的重要作用。主要做了以下几方面工作。

（一）坚持强化措施，积极组织收入。一是加强税收征管。财税部门加强协调与配合，定期分析减收原因，强化交通运输业、

房地产业等重点税源行业管控，做到依法征收应收尽收。**二是**持续做好非税收入征缴。强化国有资产处置，努力挖潜增收，上半年完成非税收入 3.19 亿元。**三是**积极培植税源，认真贯彻落实结构性减税降费政策，助力企业纾困解难。加大支持科技研发税费优惠政策落实力度，科学谋划、精准施策，持续为制造业企业纾困解难、增强信心，助力实体经济稳步发展。**四是**积极向上争取资金。全面梳理中央预算内项目、国债项目、专项项目资金投向，有选择、有重点的上报一批项目，上半年申请国债资金 1.01 亿元，有力保障区域内重点项目建设。**五是**着力盘活存量资金。加大对单位存量资金清理力度，上半年累计盘活存量资金 0.98 亿元，统筹用于保障区内重点项目支出。

（二）聚集产业发展，着力优化支出结构。**一是**严格执行“过紧日子”相关规定。将“过紧日子”要求贯穿到预算管理全过程，坚持以收定支，开源节流，勤俭节约，精打细算，提高财政资金使用效益。严把支出审核关口，压减非刚性非重点支出，切实做到“应减尽减、应盘尽盘”，节约资金统筹用于促发展、保重点领域，保持民生支出稳定可持续。上半年，全区“三保”支出 1.39 亿元，未发生“三保”保障风险；**二是**坚持集中力量办大事原则，强化重点项目资金保障。聚焦“两主一特”、物流经济、标准化厂房招商等发展主题做好资金保障工作。上半年，安排财政资金完成 7 个项目农用地转建设用地报建手续。围绕标准化厂房投用以及中航重机等航空配套产业建设，千方百计筹措资金加快 6 条道

路及园区周围配套建设。开通 3 条国际货运航线。标准化厂房招商取得一定成绩。已签约落地第三方产业园运营企业 7 家、项目 8 个。

（三）推动审计监督与财会监督同向发力，助力财政工作提质增效。一是把做好做实审计整改“下半篇文章”放在工作首位，建立审计整改长效机制，围绕构建全面整改、专项整改、重点督办相结合的审计整改总体格局，夯实各方责任，加强部门联动协同，积极主动推动审计整改落实。目前，市审计局提出的问题作为全区重点工作正在抓紧推进，其中立行立改全部完成，分阶段及长期整改问题按照整改方案正在逐步落实。通过抓审计整改，双龙经济区组织各类大型学习培训 5 次，建立健全相关规章制度 22 项。二是上半年根据贵阳市统一部署，对经济区所有预算单位进行了“过紧日子”专项督查，通过督查，促进各预算单位日常管理、财务管理向规范化、制度化方向发展。

（四）加强地方政府债务管理。一是认真落实一揽子化债方案，用好支持性政策措施，积极稳妥处置和化解债务，建立防范化解隐性债务风险长效机制。二是完善统计监测、月报预警、风险防范和考核问责机制，制定债务化解“一债一策”，跟踪推进每一笔债务的化解工作，严格规范举债行为，未发生新增政府隐性债务情况。

六、下步工作打算

（一）加强财源建设，力争完成全年目标任务。一是加大房

土两税税源管控。下半年，计划对辖区房产税和城镇土地使用税开展风险排查，通过详细比对房源信息、土地信息，形成土地税源疑点清册，预计新增入库房土两税约 0.18 亿元；**二是**加强土地增值税清算管理。由区税务局业务骨干组成的土地增值税清算工作专班开展土地增值税清算工作；**三是**加强契税管理。近期，双龙经济区将启动新一轮契税消费券活动，区税务局、区住房和城乡建设局将密切关注自然人新购住房情况，加强政策宣传，力争新购房自然人及时缴纳契税。**四是**强化各相关执收部门收入征管主体责任，加强对行政事业收费目录内的非税收入项目进行清理，依法依规组织收入，确保应收尽收；**五是**配合区属国有企业对现有资源，资产进行盘点，做好资源资产处置工作。**六是**计划成立工作专班，对划拨土地出让收入、国有土地出让收入制定项目清单，明确目标任务，制定时间表、路线图，加强部门之间的协作，力争完成政府性基金预算收入全年目标。**七是**多措并举争取上级债券资金。加强专项债券、国债争资力度，紧盯产业政策和投资导向，围绕政策机遇，科学规划，加强论证，高起点、高标准谋划建设项目，聚焦项目投向和资金使用，积极向上争取资金。

（二）优化财政支出结构，加大项目支出保障力度，压减非刚性支出，确保年度预算平衡。**一是**强化预算刚性约束，严格按市人大批准的年度预算执行，严禁超预算、无预算安排支出，严格执行党政机关带头“过紧日子”的要求，大力压缩一般性支出，严控“三公”经费；**二是**持续优化财政支出结构，加强重点支出

保障。规范预算调剂事项，腾出更多资金用于保障重点支出，确保财政平稳运行和库款保障水平总体稳定；三是切实加快财政支出进度，合理把握增发国债资金支出进度，促进支出进度与实际需求更加衔接匹配，更好发挥财政资金引导和撬动作用，形成强劲投资拉动力。

（三）加强财会监督，进一步严肃财经纪律。按照省财政厅关于进一步加强财会监督工作的意见要求，双龙经济区精心组织，重点聚焦财务管理、资产管理、单位预算、政府采购、财税优惠政策等5个方面开展财会监督工作，对经济区1家国有企业、1家社会团体、1家预算单位进行会计信息质量重点检查。

下半年双龙经济区将全面贯彻落实党的二十届三中全会精神，认真落实中央、省、市有关工作部署，在市委、市政府的坚强领导下，在市人大的监督指导下，积极开拓创新，扎实努力工作，兜牢“三保”底线，切实防范财政风险，科学务实的做好财政各项工作，全力完成各项目标，为经济区高质量发展提供财政保障。

下半年，在预算执行中若有不确定因素发生，将根据《中华人民共和国预算法》有关规定，按照保证财政收支平衡的基本原则，及时编制预算调整方案，并按程序报批。