

关于常州市钟楼区 2019 年财政决算草案的报告

常州市钟楼区财政局局长 陈 静

(2020 年 8 月 31 日)

主任、各位副主任、各位委员：

在今年年初召开的钟楼区第十六届人民代表大会第四次会议上，区财政局受区政府委托向大会提出了《常州市钟楼区 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算草案的报告》。根据大会决议，现将编成的区 2019 年财政决算草案情况汇报如下，请予审议。

一、全区决算总体情况

2019 年，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，区财政系统以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，践行初心使命，强化责任担当，严格落实《预算法》等法律法规，扎实做好“六稳”工作，不断创新财政制度供给，加力提效实施更加积极的财政政策，有力促进了经济社会持续健康发展，为钟楼高质量发展提供了坚实的财政保障。

全区一般公共预算收入实现 46.6 亿元，在 90.3% 的高税比前提下，继续保持 6.8% 的中高速增长，增幅和税比两项指标列全市第一。全区财政支出完成 57.2 亿元，完成预算安排的 94.6%。年末地方政府债务余额 35.1 亿元（其中，一般性债务余额 13.3

亿元，专项债务余额 21.8 亿元），控制在地方政府债务限额 35.4 亿元（其中，一般性债务限额 13.5 亿元，专项债务限额 21.9 亿元）以内。

2019 年度全区财政预算实现收支平衡，财政运行总体符合“量入为出、收支平衡”的预算管理原则。

二、财政决算草案

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 一般公共预算收入

区十六届人大三次会议审议通过的 2019 年全区一般公共预算收入为 45.8 亿元，同比增长 5%左右。根据已编成的决算，2019 年全区一般公共预算收入完成 46.6 亿元，同比增长 6.8%，完成预算的 101.7%。其中，区本级完成 5.9 亿元，开发园区完成 17.6 亿元（邹区镇完成 4.8 亿元），各街道完成 23.1 亿元。

全区一般公共预算收入主要完成情况为：

（1）增值税完成 165454 万元，比上年减收 6967 万元，下降 4%。

（2）企业所得税完成 56385 万元，比上年减收 7955 万元，下降 12.4%。

（3）个人所得税完成 23985 万元，比上年减收 3757 万元，下降 13.5%。

（4）城市维护建设税完成 25160 万元，比上年增收 663 万元，增长 2.7%。

(5) 房产税完成 23482 万元，比上年增收 832 万元，增长 3.7%。

(6) 印花税完成 5928 万元，比上年增收 364 万元，增长 6.5%。

(7) 城镇土地使用税完成 11850 万元，比上年减收 1199 万元，下降 9.2%。

(8) 土地增值税完成 20224 万元，比上年减收 2894 万元，下降 12.5%。

(9) 契税完成 82724 万元，比上年增收 46583 万元，增长 128.9%。

(10) 非税收入完成 45222 万元，比上年增收 3481 万元，增长 8.3%。

2. 一般公共预算支出

区十六届人大三次会议审议通过的 2019 年全区一般公共预算支出，加上新增债券安排支出调整预算等因素，2019 年全区一般公共预算支出调整为 309486 万元。

2019 年一般公共预算支出完成 299799 万元（不含债务还本支出 9389 万元），完成预算的 96.9%，执行进度比上年提升 0.5 个百分点。其中，区本级完成 194722 万元，开发园区完成 66919 万元（邹区镇完成 35502 万元），各街道完成 38158 万元。

全区一般公共预算支出主要完成情况为：

(1) 一般公共服务支出 47502 万元，完成预算的 97.2%，

比上年增长 11.1%。

(2) 公共安全支出 16702 万元，完成预算的 98.3%，比上年下降 8.8%。

(3) 教育支出 60581 万元，完成预算的 99.8%，比上年增长 7%。

(4) 科学技术支出 9220 万元，完成预算的 99.9%，比上年下降 11.4%。

(5) 文化旅游体育与传媒支出 1818 万元，完成预算的 91%，比上年增长 74.8%。

(6) 社会保障和就业支出 53209 万元，完成预算的 97.6%，比上年增长 37.9%。

(7) 卫生健康支出 19493 万元，完成预算的 92.5%，比上年下降 17.8%。

(8) 节能环保支出 3211 万元，完成预算的 55.9%，比上年下降 69.3%。

(9) 城乡社区支出 43448 万元，完成预算的 99.9%，比上年下降 14.9%。

(10) 农林水支出 8626 万元，完成预算的 82.6%，比上年增长 34.6%。

(11) 资源勘探信息等支出 5738 万元，完成预算的 94.8%，比上年下降 14.7%。

(12) 援助其他地区支出 2458 万元，完成预算的 100%，比

上年增长 10%。

（13）住房保障支出 18102 万元，完成预算的 100%，比上年增长 26.9%。

2019 年年初未安排预算稳定调节基金，当年预算执行过程中，收回存量资金 11024 万元，其中 9503 万元用于弥补当年收支差，剩余 1521 万元用于补充预算稳定调节基金。

（二）政府性基金收支决算情况

2019 年政府性基金预算收入为 193320 万元，主要是国有土地使用权出让收入。

2019 年全区政府性基金预算支出为 257680 万元（不含债务还本支出 2260 万元），其中，区本级完成 132027 万元，开发园区完成 123743 万元（邹区镇完成 15 万元），各街道完成 1910 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况

2019 年国有资本经营预算收入为 24880 万元，主要是国有企业收益上缴。

2019 年国有资本经营预算支出为 14232 万元，主要是偿还觅小代建款 1432 万元、创业服务中心项目建设 600 万元、新城投资公司棚改项目资本金 12200 万元。

（四）社会保险基金收支决算情况

因本区目前没有社会保险基金收支，因此暂不汇报相关情况。

三、会议审议预算意见的落实情况

在区人大常委会的指导下，我们严格执行经批准的预算草案和预算调整方案，预算执行情况总体较好。

（一）稳增长、挖潜力，持续优化财源质量

2019 年，面对国内外风险挑战明显上升的复杂局面，以及中央实施更大规模减税降费政策等现实情况，坚持促增长、优质量，拓源挖潜，确保应收尽收。在**税收收入**上，一方面，定位整体趋势，实时性抓收入。进一步完善财税数据分析平台，突出主要行业、重大项目、重点楼宇、众创园区、亩均产出等税源经济基础数据库建设；依托《财税信息》手册，强化税源动态监控分析，完善区级部门间、区与板块间的沟通协调机制，发挥税收协同共治作用。另一方面，定位区间特征，有重点抓收入。根据各季度收入组织特点，跟进研判区域经济运行和税源变化态势，有节奏调整收入组织行业重点，全年收入增幅差仅 7.7 个百分点，较上年收窄 6.7 个百分点。与上年相比，本年度收入组织工作节奏更加合理，收入按计划均衡入库。在**非税收入**上，重点关注国有资产使用管理，梳理区本级 17 家行政事业单位 251 处房屋（土地）情况，完善全区重大国有资产基础台账，建立全区行政事业单位资产管理月报制度，动态跟踪监管资产存量、配置、处置等，各行政事业单位全年实现国资出租出借收入 1994.1 万元。

（二）补短板、办实事，不断提升民生福祉

落实过“紧日子”要求。调整优化支出结构，全年“三公”经费

支出较 2018 年下降 11%，全年十三项民生支出同口径较上年增加 5.5%，占一般公共预算支出的 78.3%；进一步加强和规范预算管理，区本级追加规模较上年下降 41%，一般公共预算结转率降至 3.1%，较上年降低 0.5 个百分点。

保障优质教育建设。落实深化教育体制机制改革两个“只增不减”的要求，全年教育总支出 63885 万元，较上年增长 12.9%，幼教、小学、初中生均公用经费分别较上年提高 6.6%、5.1%和 10.9%；全年投入 2.05 亿元支持教育均衡发展，保障邹区实验学校、泰村幼儿园、钟楼第二实验小学等学校的开工建设。

保障卫生健康需要。全年公共卫生经费投入 2.4 亿元，其中，用于基本及重大公共卫生 5259 万元，用于基层医疗卫生机构 6657 万元，有序推进新闻街道医疗康复 PPP 项目建设，支持省级健康促进区创建。

保障困难群众生活。加大困难群体托底保障力度，兜牢低保、临时救助等救助资金 2938 万元，低保标准从每人每月 800 元提标至 850 元；养老年龄段被征地农民养老保障待遇提标至每人每月 850 元；全年拨付 5.6 亿债券资金保障邹新花园安置房 C 区、甘林小区 2.2 期、华林家园三期等棚改安居工程建设。

保障城乡区域协调发展。积极支持污染防治，投入 1.5 亿元支持打好蓝天保卫战和“263”专项行动。支持实施乡村振兴战略，安排财政支农资金 3642 万元，落实支农惠农政策；加大对邹区镇于家村、桥东村等 6 个经济薄弱村的财政投入力度，及时兑现区级奖补资金近 350 万元。申请债券资金 7100 万元，用于泵站改造、雨水管网处理、低洼地治理

等民生保障工程。

（三）重精准、优平台，有效服务实体经济

强调“做减法”。一方面，把落实更大规模减税降费作为 2019 年实施积极财政政策的头等大事切实抓紧抓好。全年减税降费 10.6 亿元（不含社保），其中税收减免 10.4 亿元；另一方面，通过“要素对接及时、精简审批环节、简化兑付流程”，继续加快扶持资金拨付速度，进一步提高企业满意度。**强调“做加法”。**充分发挥财政、职能部门、税务、银行的协同效应，以“上门服务至少一次”活动为载体，帮助企业解决融资难、融资贵等实际难题，全年累计走访企业、基层单位 316 家。**强调“做乘法”。**用好现有扶持政策，加大对上产业发展专项资金申报力度，全年成功申报“三位一体”、“商务外贸”、“人才、双创”以及“普惠金融”、“股改上市激励”等各类专项资金 1.7 亿元，惠及企业 1180 家次；巧引社会资本“活水”，支持服务中小企业创新创业，全区 15 只产业引导基金累计投资 13.5 亿元，涉及互联网、信息技术服务等多个领域；借力财政金融手段，与兴业银行、光大银行等金融机构开展“政银担”融资合作，为各类小微企业提供授信额度 750 万元。

（四）强统筹、谋长远，加快构建现代财政制度

优化预算内资金管理使用。启动全区国库集中支付电子化改革，上线支付实拨模块，提高集中支付运行效率；加强“三本预算”间的统筹衔接，国有资本经营预算收入调入一般公共预算数

较上年增加 81.4%；将向上争取资金列入区高质量考核指标，提振预算单位争取专款的积极性；推进政府采购“放管服”改革，全区政府采购 1044 批次，采购资金 1.5 亿元。**落实政府会计制度改革。**推动新的政府会计制度在全区各预算单位及其下属单位全部落地，并实现新旧制度顺利衔接、平稳过渡，双轨并行，更全面系统地反映政府财务状况和经济活动。**全面加强专户资金管理。**开展专户结余资金清理专项行动，梳理盘活三年以上沉淀资金 1.1 亿元，按照严肃“收支两条线”管理原则、严格专户资金管理拨付、严控不必要支出的“三严”要求，规范专户资金使用。**继续强化绩效管理理念。**扩大绩效管理覆盖范围，绩效管理项目从去年的 2 个拓展为 12 个，涉及财政资金 1.9 亿元，较上年增加 1.3 亿元。组织、协调全区预算部门绩效管理工作，提升全区预算单位绩效管理意识和能力，着力提高财政资源配置效率和使用效益。**提升基层财政管理水平。**坚持财权和事权相统一，正式出台有关调整开发园区、街道财政管理体制的实施方案，明确开发园区、各街道新一轮财政管理模式，确保财力更多下倾至基层；学习嘉善乡镇财务内控模板，按照责任落实到岗、风险防控到岗、制度建设到岗原则，探索搭建基层内控体系。

（五）重风控、严监管，科学谋划国资债务管理

加强国有资产监督管理。制定《常州市钟楼区国资领导小组监管事项清单(试行)》《关于加强对区属国企管理的若干意见(试行)》等监管制度，有序推进国资国企整合，集中资源打造新城、

泽洲、科技街三大综合集团。推动建立“统一制度管理、统一财务核算、统一员额管理、统一融资管理、统一项目管理、统一考核机制”的“六统一”机制，促进国有公司整合发展。**加强地方政府债务风险防控。**强化政府性债务化解目标考核，制定《2019年全区隐性债务化解工作意见》《关于支持合作置换隐性债务的通知》，督促落实属地管理责任，牢牢守住不发生系统性风险的底线。全年完成存量债务化解 17.8 亿元，完成年度任务目标的 137%。积极向上争取债券资金 8.4 亿元，其中，再融资债券 1 亿元（一般债券 0.8 亿元、专项债券 0.2 亿元），新增债券 7.4 亿元（一般债券 1.35 亿元、专项债券 6 亿元）。

2019 年财政决算编成后，区审计局依据《审计法》对区财政预算执行情况开展同级审计，并对有关单位作了延伸审计。后期，我们将依据审计意见认真剖析，深入研究，及时整改。

表一

2019 年钟楼区一般公共预算收入执行情况表

单位：万元

预算科目	2019 年	2018 年	增减额	增幅 (%)
一、税收收入	420,664	394,546	26,118	6.6
增值税	165,454	172,421	-6,967	-4.0
企业所得税	56,385	64,340	-7,955	-12.4
个人所得税	23,984	27,741	-3,757	-13.5
城市维护建设税	25,160	24,497	663	2.7
房产税	23,482	22,650	832	3.7
印花税	5,928	5,564	364	6.5
城镇土地使用税	11,850	13,049	-1,199	-9.2
土地增值税	20,224	23,118	-2,894	-12.5
契税	82,724	36,141	46,583	128.9
其他税收收入	5,472	5,025	447	8.9
二、非税收入	45,222	41,741	3,481	8.3
行政事业性收费收入	8,167	10,555	-2,388	-22.6
罚没收入	2,367	3,253	-886	-27.2
专项收入	19,603	18,691	912	4.9
国有资源（资产）有偿使用收入	15,085	9,242	5,843	63.2
合 计	465,886	436,287	29,599	6.8

表二

2019 年度钟楼区一般公共预算 支出预算调整及执行情况表

单位：万元

预算科目	年初 预算	调整后 预算	决算 支出	结转数	上年 支出	支出进 度 (%)	增幅 (%)
一般公共服务	38,175	48,848	47,502	1,346	42,769	97.2	11.1
公共安全	14,567	16,984	16,702	282	18,314	98.3	-8.8
教育	49,884	60,689	60,581	108	56,595	99.8	7.0
科学技术	4,966	9,230	9,220	10	10,401	99.9	-11.4
文化体育与传媒	559	1,998	1,818	180	1,040	91.0	74.8
社会保障和就业	35,722	54,522	53,209	1,313	38,573	97.6	37.9
卫生健康	15,238	21,083	19,493	1,590	23,700	92.5	-17.8
节能环保	1,696	5,741	3,211	2,530	10,474	55.9	-69.3
城乡社区	30,841	43,474	43,448	26	51,056	99.9	-14.9
农林水	2,767	10,444	8,626	1,818	6,409	82.6	34.6
交通运输		244	207	37	5,229	84.8	-96.0
资源勘探信息	558	6,055	5,738	317	6,730	94.8	-14.7
商业服务业等	11	2,980	2,935	45	6,460	98.5	-54.6
金融		835	835		226	100.0	269.5
援助其他地区	600	2,458	2,458		2,235	100.0	10.0
自然资源海洋气象		159	104	55	38	65.4	173.7
住房保障支出	16,181	18,102	18,102		14,264	100.0	26.9
灾害防治及应急管理	164	1,110	1,080	30		97.3	
债务付息	6,697	4,407	4,407		3,126	100.0	41.0
债务发行费用		18	18		31	100.0	-41.9
其他	3,007	105	105		1,173	100.0	-91.0
合 计	221,633	309,486	299,799	9,687	298,843	96.9	0.3

表三

2019 年钟楼区一般公共预算执行平衡情况表

单位：万元

项 目	决算数	项 目	决算数
一般公共预算收入	465,886	一般公共预算支出	299,799
上级补助收入	152,151	上缴上级支出	379,991
返还性收入	630	体制上缴支出	
一般性转移收入	119,612	专项上缴支出	379,991
专项转移收入	31,909		
地方政府债券收入	21,500	地方政府债券还本	9,389
上年未完事项结转	11,094	地方政府债券转贷下级	
调入预算稳定调节基金		安排预算稳定调节基金	1,521
统筹调入资金	49,756	未完事项结转下年	9,687
		统筹调出资金	
收入总计	700,387	支出总计	700,387

表四

2019 年度钟楼区政府性基金收入执行情况表

单位：万元

预算科目	2019 年	2018 年	增减额	增幅（%）
国家电影事业发展专项资金收入	190	163	27	16.6
农业土地开发资金收入	423	334	89	26.6
国有土地使用权出让收入	260,618	293,234	-32,616	-11.1
城市基础设施配套费收入	5	7,432	-7,427	-99.9
旅游发展基金收入	3	4	-1	-25.0
彩票公益金收入	507	1,075	-568	-52.8
合 计	261,746	302,242	-40,496	-13.4

表五

2019 年度钟楼区政府性基金支出执行情况表

单位：万元

预算科目	2019 年	2018 年	增减额	增幅 (%)
城乡社区	250,773	293,179	-42,406	-14.5
国有土地使用权出让	250,428	285,752	-35,324	-12.4
农业土地开发资金	340		340	
城市基础设施配套费	5	7,427	-7,422	-99.9
文化旅游体育与传媒	190	167	23	13.8
国家电影事业发展专项资金	190	163	27	16.6
旅游发展基金		4	-4	-100.0
债务付息	6,365	1,366	4,999	366.0
地方政府专项债务付息	6,365	1,366	4,999	366.0
债务发行费用	62	116	-54	-46.6
地方政府专项债务发行费用	62	116	-54	-46.6
其他支出	290	773	-483	-62.5
彩票公益金	290	773	-483	-62.5
合 计	257,680	295,601	-37,921	-12.8

表六

2019 年度钟楼区政府性基金执行平衡情况表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金收入	193,320	政府性基金支出	257,680
政府性基金上级补助收入	2,237	政府性基金补助下级支出	
政府性基金下级上解收入		政府性基金上解上级支出	
政府性基金上年结余	641		
政府性基金调入资金	3,548	政府性基金调出资金	
债务收入		债务还本支出	2,260
债务转贷收入	62,000	债务转贷支出	
		政府性基金年终结余	1,806
收入合计	261,746	支出合计	261,746

表七

2019 年钟楼区国有资本经营预算 收支执行情况表

单位：万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
利润收入		社会保障和就业	
股利、股息收入		国有资本经营预算补充社保基金支出	
产权转让收入		国有资本经营预算支出	14,232
清算收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	1,432
其他国有资本经营收入	24,880	其他国有资本经营预算支出	12,800
		统筹调出资金	10,648
上年结转		结转下年	
收入总计	24,880	支出总计	24,880

表八

2019 年钟楼区社会保险基金预算收支执行情况表

单位：万元

收入项目	执行数					支出项目	执行数	结余数
	金额	上年 结余	下级上 缴收入	财政补 贴收入	当年 收入			
企业职工 基本养老 保险基金						企业职工 基本养老 保险基金		
城乡居民 基本养老 保险基金						城乡居民 基本养老 保险基金		
机关事业 单位基本 养老保险 基金						机关事业 单位基本 养老保险 基金		
职工基本 医疗						职工基本 医疗		
城乡居民 基本医疗 保险基金						城乡居民 基本医疗 保险基金		
工伤保险 基金						工伤保险 基金		
失业保险 基金						失业保险 基金		
生育保险 基金						生育保险 基金		
收入合计						支出合计		