

囊谦县 2020 年 1-9 月财政预算执行情况的报告

(2020 年 11 月 10 日在县十五届人大常委会第二十三次会议上)

尊敬的主任，各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次常委会报告今年 1-9 月份财政收支预算执行情况，请予审议。

一、2020 年 1-9 月财政预算执行情况

今年以来，我县政府及其财政部门坚决贯彻县委决策部署，认真落实县人大有关决议和审查意见，攻坚克难，履职尽责，着力抓收支、强管理、促改革，财政运行总体平稳，有力支持了全县疫情防控和经济社会发展。

(一) 一般公共预算执行情况。1-9 月，我县地方一般公共预算收入 1659 万元，为预算的 49.8%，下降 25.6%。其中：税收收入 614 万元，增长 13%；非税收入 1045 万元，下降 38%。

分税种看，增值税 400 万元，增长 10.8%，主要是省州上划收入部分入到县级国库影响；企业所得税 11 万元，下降 50%，个人所得税 54 万元，下降 18%，城市维护建设税 45 万元，下降 33.8%。以上税收收入下降主要原因是受疫情及减税降费等政策影响，其他税收共完成 71 万元。

一般公共预算支出 180340 万元，完成年初预算的 159%，下降 16%。其中：一般公共服务 10897 万元，下降 35%；公共安全 2983 万元，增长 11%；教育 33978 万元，下降 0.6%；文化旅游体育与传媒 1773 万元，下降 52%；社会保障和就业 30754 万元，增长 41.7%；卫生健康 15429 万元，增长 60%；节能环保 3980 万元，增长 683.5%；城乡社区 4488 万元，下降 83%；农林水 64863 万元，下降 24%；交通运输 3152 万元，增长 43%；自然资源海洋气象等支出 192 万元，下降 17%；住房保障 5988 万元，下降 3%；灾害防治及应急管理支出 1359 万元，下降 68%。

年初，省州政府出台更大规模减税降费后调整收入划分改革方案，从今年起，上划到省州的地方税收收入部分，在预算执行中先全部缴入县级国库，年终通过两级结算由县上解给省州。9 月底，州财政局下达我县新增一般债券 1387 万元，抗疫特别国债 3367 万元、特殊转移支付 3474 万元，其中：抗疫特别国债用于抗疫相关支出，特殊转移支付用于弥补我县减收增支和“三保”缺口。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入 5023.1 万元，为预算的 100%，增长 100%，主要是增加抗疫特别国债 3367 万元等因素影响；全县政府性基金预算支出 23 万元，完成预算的 100%，增长 64%。

（三）国有资本经营预算执行情况。

我县没有国有资本经营预算。

（四）社会保险基金预算执行情况。我县社会保险基金城乡居民养老保险收入 2312 万元，增长 25%。我县社会保险基金城乡居民养老保险支出 1319 万元，下降 13%。

二、主要工作开展情况

（一）强化收入组织，不断夯实财力基础。面对复杂严峻的财政经济形势，坚持把筹集财力作为保障经济社会发展的首要任务抓紧抓牢。一是多措并举组织地方收入。科学预测年度收入预期，主动加强收入形势研判，协调税务部门依法加强征管，加大重点欠税清缴力度，督促执收部门及时足额征缴入库，努力实现应减尽减、应收尽收。二是积极争取上级财政部门支持。深化县情认识，强化责任担当，会同县相关部门加大向上级财政部门的汇报衔接力度，加强协调配合，凝聚工作合力，突出工作实效，截止目前，共收到各类上级专项补助资金 206967.8 万元，（其中：返还性补助 1249 万元，一般性转移支付 197537.8 万元，专项转移支付 8181 万元），一般债券 1387 万元，北京对口援助资金 993 万元，有力支持了县委县政府重点支出需求，缓解了财政保障压力。

（二）落实积极的财政政策，推动经济高质量发展。全面贯

彻落实更加积极有为的财政政策，促进经济平稳健康发展。一是**巩固拓展减税降费成效**。贯彻国家新出台的支持疫情防控和复工复产税收优惠政策。二是**支持重点项目建设**。下达新增债券资金 1387 万元，抗疫特别国债 3367 万元，支持扶贫、教育、卫生健康等重点项目建设，保障各领域建设项目开复工。三是**加快预算执行进度**。抢抓项目黄金季，定期排查预算指标，加快预算资金下达，通过向各预算单位发函等多种形式督促加快资金支出进度。四是**落实过紧日子要求**。按定额定档标准安排公用经费预算，印发关于做好一般性支出压减工作的通知，进一步明确一般性支出范围、重点压减领域、压减量化指标，着力将过紧日子要求落到实处。

（三）**聚焦疫情防控，支持“六稳”“六保”任务落实**。加大资金与政策支持力度，统筹推进疫情防控和复工复产。一是**聚焦重点保障疫情防控**。累计下达疫情防控资金 4087.97 万元，解决了疫情防控工作经费、医护人员补助、疫情防控物资采购等，保障疫情防控工作顺利开展。二是**加大力度促进稳岗就业**。下达就业资金 2136 万元，落实各项就业创业政策，按规定对就业重点群体、困难群体给予社会保险补贴和公益性岗位补贴，支持开展职业技能培训。

（四）**突出关键领域，支持打好三大攻坚战**。着力补短板强

弱项，为决胜全面小康强基固本。一是**聚焦脱贫攻坚**，在争取专项扶贫资金 28755.24 万元，重点向深度贫困地区倾斜，采取因素法及时下达，支持“缺什么，补什么”，统筹支持实施脱贫攻坚“补针点睛”行动。二是**聚焦污染防治**，全面落实生态奖补政策，统筹推进大气、水、土壤污染综合防治。三是**聚焦政府性债务管理**，严格执行地方政府债务限额和预算管理，加强动态监控与风险预警评估，切实压实地方和部门主体责任，加快存量债务化解进度。

三、当前面临的形势

（一）收入组织困难加大。一是收入增长面临巨大压力。1-9 月我县地方收入低位运行，疫情对经济社会发展的影响还在持续，下行压力依然较大，加上国家减税降费政策预计影响全年地方，实现预期目标难度很大。二是争取上级专项难度加大。上级财政对部分项目适当减少安排，若扣除一次性超常规措施，对地方的转移支付增幅明显放缓，部分专项转移支付大幅减少，加之各地更加重视和依赖上级补助，我县争取工作所面临的竞争会更加激烈，难度将不断加大。

（二）收支平衡压力加大。除了“三保”等重点支出压力，保证各项政策性配套收支缺口压力在加速传导，落实国家更大规模的减税降费的影响。政府债务还本付息压力凸显，今年财政所

面临的“三保”、社会保障财政兜底、债务还本付息、重点项目建设等多重刚性支出,加之增收难度加大,缺乏有效的增量空间,我县财政运行将始终处于紧平衡的状态;在今年年初编制预算时各部门申报预算资金高达 43053.7 万元,而除去全年工资等基本支出后,全县实际可安排使用财力仅 6331.2 万元。

四、下一步重点工作

(一) 狠抓预算执行管理。一是强化收入预算执行管理,加强财政形势研判,做好预算执行分析,协调税务部门依法治税、应收尽收,坚决不收过头税,坚决防止和制止越权减免税。二是加大上级专项争取力度,对标国家政策导向和资金投向,深入挖掘我县特殊因素,积极跟进加强汇报衔接,扎实做好项目前期工作,力争实现更多增量。三是强化直达资金监管。实行直达资金常态化监督机制,将全部直达资金纳入监控系统,建立资金台账,实施动态监控,确保资金使用安全合规。

(二) 调整优化支出结构。一是兜牢“三保”运行底线。督导各类资金渠道,用好抗疫特别国债和特殊转移支付机制资金。二是支持做好脱贫攻坚、教育、社会保障、医疗卫生、污染防治等重点领域保障,助力全面建成小康社会。

(三) 落实过紧日子要求。坚持厉行勤俭节约、有保有压、可压尽压,着力缓解财政收支矛盾。一是严控一般性支出。因公

出国（境）、一般公务用车购置、会议培训、差旅调研、公务接待等预算再压减，必须开展的大型活动和节会庆典预算再压减。**二是**加强津补贴管理。严禁超标准超范围发放人员工资及奖金，严禁新出台地方津补贴和奖励性政策，严禁重复发放奖励性资金。**三是**硬化预算执行约束。原则上不出台增加当年支出政策，新增事项主要通过预算调剂解决。确需追加的重大事项，事先开展项目评审论证和财政承受能力评估。

（四）加强地方政府债务管理。牢固树立风险意识和底线思维，守住防范化解政府性债务风险底线。**一是**进一步加强债务风险评估预警，及早排查风险隐患，做到风险早发现、早应对、早处置。**二是**认真执行债务化解方案，全面落实化解责任，采取盘活各类资金等方式，减轻债务负担。**三是**稳步推进政府债券资金项目库建设，夯实项目工作基础，严防债券发行后钱等项目、资金闲置等问题。

（五）夯实财政管理基础。着力健全体制机制制度，不断夯实财政工作基础。**一是**加强存量资金管理。巩固存量资金“清零”成果，分类施策加大盘活力度。**二是**推进项目库建设。健全完善全年开放、随时入库、即时审核、滚动管理的项目库系统，实现预算项目在预算编制、执行、调整、评价到结果运用的闭环运行。**三是**配合做好人大预算联网监督工作。进一步完善预算草案编

制，将预算报告重点从收入预算、平衡管理向支出预算、支出政策拓展。