关于 2019 年以来财政预算执行情况的报告

--2019 年 7 月 16 日在中宁县第十七届人民代表大会常务委
员会第二十一次会议上

中宁县人民政府

县人民代表大会常务委员会:

今年以来,我县立足转型追赶、促进经济高质量发展的新使命,进一步发挥财政职能,全力组织收入,着力保障运转、改善民生,持续打好“三大攻坚战”,落实“三大战略”,结合乡村振兴战略规划,立足县情,以“一带两廊”空间发展为主线,不断推动我县各项社会事业全面发展。

一、上半年财政预算收支执行情况

上半年,全县财政总收入完成 481359 万元,其中:一般公共预算收入完成 378452 万元,同比增加 56556 万元,增长 17.6%;政府性基金预算收入 102907 万元,同比增加 90850 万元,增长 7.5 倍。财政总支出完成 253734 万元,其中:一般公共预算支出 249901 万元,为变动预算的 56.2%,同比增长 11.1%;政府性基金预算支出 3833 万元,为变动预算的 3%,同比增长 112.2%。(分科目具体执行数据请参阅附表一)

(一) 一般公共预算收支执行情况。

上半年,地方一般公共预算收入完成 48836 万元,为年

度预算的 50.4%，同比增长 0.7%，其中：税收收入完成 32756 万元，为年度预算的 46.1%，同比下降 12.6%；非税收入完成 16080 万元，为年度预算的 62.3%，同比增长 45.7%。地方一般公共预算支出 249901 万元，为变动预算的 56.2%，同比增长 11.1%。

（二）政府性基金预算收支执行情况。

上半年，地方政府性基金预算收入完成 4636 万元，为年度预算的 15.5%，同比下降 36.7%。政府性基金支出 3833 万元，为变动预算的 3%，同比增长 112.2%。

（三）社保基金预算收支执行情况。

上半年，社保基金预算收入完成 65939 万元，为年度预算的 55.4%。社保基金预算支出 48298 万元，为年度预算的 40.6%。

（四）国有资本经营预算收支执行情况。

国有资本经营年初无预算收入，相应无预算支出。

二、上半年预算执行情况分析

（一）全力组织收入，确保完成进度。一是抓组织保障。定期召开财税联席会议，解决收入征管中存在的障碍和问题，依法依规组织好税收收入。**二是加强综合治税。**强化税务、财政及重点部门信息共享，紧盯重点税源、重点行业及企业，做到应收尽收。不断加强新能源企业耕地占用税征缴，缓解税收减收压力。**三是加强执收征管。**严格落实收支两条线制度，加强非税收入执收监督，做到非税收入应收尽收。**四是落实减税降费。**不折不扣落实减税降费政策，截止上半年减税降费规模达 2.06 亿元，有效降低企业运行成本，推动经济高质量发展。上半年，我县地方一般公共预算收入完

成 48836 万元，为年度预算的 50.4%，同比增长 0.7%，顺利完成上半年收入任务目标。

（二）严格预算执行，突出重点保障。上半年，财政部门严格预算执行，加大支出预算执行力度，明确时间节点，争取财政资金早拨付、早见效，全力支持我县各项社会事业全面发展。一是**全力加快预算执行进度**。上半年，地方一般公共预算支出 249901 万元，同比增加 25031 万元，增长 11.1%，占变动预算的 56.2%。按照支出科目执行情况来看：影响 GDP 核算的一般公共服务、公共安全、教育、科学技术、社会保障和就业、卫生健康、节能环保和城乡社区事务八项重点支出完成 209416 万元，占一般公共预算支出 83.8%，比去年同期的 151132 万元增加了 58284 万元，增长 38.5%；二是民生支出按照相关统计口径核算，教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输和住房保障九项民生支出完成 232020 万元，占一般公共预算支出的 92.8%，比去年同期的 187608 万元增加 44412 万元，增长 23.6%。（分科目具体执行情况详见表 1）二是**全力保障重大政策实施**。围绕中央、自治区、市县党委政府确定的“三大攻坚战”、“三大战略”以及乡村振兴战略、“一带两廊”发展规划等重点项目，集中财力全力保障支出需求。**稳妥化解政府债务风险**。严格按照《中宁县政府隐性债务化解实施方案》足额预算偿债准备 49108 万元、统筹偿还历年欠账 25000 万元，按照时间节点，及时做好偿债还本付息，稳妥化解政府债务风险。截至上半年，已偿还银行贷款及债券到期本息 21810 万元，统筹偿还历年欠账 24947 万元。**加大创新驱动战略保障力度**。投入资金 1687 万

元，较上年同期增长 4.3%。加快实施创新驱动战略，持续加大对基础研究、专利申报、创新后补助及科技人才培养等方面支持力度。**促进脱贫富民战略稳步实施。**投入各类扶贫资金 15042 万元，较上年同期增长 139%。聚焦扶贫工作重点，全力支持贫困地区农村基础设施建设，及时兑付小杂粮、枸杞种植、庭院养殖等特色产业补助，加快推进肉奶牛等扶贫产业基础设施建设，夯实贫困地区发展基础。**深入推进生态立县战略。**投入各类资金 8761 万元，较上年同期增长 6.7%，继续支持打好水、土、气污染防治攻坚战，积极整改余丁、新堡、舟塔等生态保护区、水源地环保违建项目。加大工业技改项目支持力度，促进我县产业转型升级，打造绿色发展长效机制。**支持乡村振兴战略全面实施。**投入各类资金 16835 万元，较上年增长 11.2%，深入推进枸杞等特色产业升级、品牌培育；加快农村一二三产业融合发展，兴农强县；推进农业清洁生产、国土绿化和生态修复，美丽、特色小镇及乡村建设稳步推进，农业农村基础设施建设提档升级；强化乡村振兴人才支撑，围绕特色优势产业，实施领军人才和青年拔尖人才培养工程，选育新一批“杞乡英才”，服务乡村振兴。**全力保障扫黑除恶经费落实。**充分发挥财政职能作用，全力保障扫黑除恶经费落实，为打赢扫黑除恶专项斗争提供坚实的物质基础。

（三）深化财政改革，提升管理水平。一是进一步转变观念，出台了《关于进一步加强财政资金管理的意见》，规范财政资金管理，保障预算执行均衡、可持续。二是实施绩效管理，提高资金使用效率。引入第三方机构介入评价，推动绩效评价结果运用，切实提高财政资金使用效益。三是积

极对接人大，提供预算联网监督前期数据，全力配合预算联网监督各项工作，确保监督系统发挥效益。四是坚持把制度建设作为资产管理工作的基础和关键，吃透自治区行政事业单位国有资产使用、处置管理暂行办法，规范资产配置、使用、处置等各环节管理，稳妥开展行政事业性国有资产月报编制工作，有效提升资产管理的质量和水平。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，目前还存在的一些问题：一是受减税降费政策影响，财政收入增长乏力，收入质量欠佳；二是实施“三大攻坚战”、“三大战略”、“乡村振兴”、“一带两廊”发展规划等重点项目建设资金缺口较大，财政支出压力巨大；三是财政改革纵深不够，预算全口径管理、绩效评价不够完善等问题亟待破解。对此，我们将采取有力措施，认真加以解决。

三、下半年工作思路及措施

（一）积极组织财政收入，确保完成年度预算目标。下半年，财税部门将坚定信心，迎难而上，多措并举，加快财政收入进度，提升收入质量，确保完成年度预算目标。一是加强综合治税，强化执收征管。通过综合治税平台，加强税务、财政及重点部门信息共享，紧盯重点税源、重点行业及企业，做到应收尽收。多措并举，不断加强清缴欠税的力度，确保税款足额入库。二是优化营商环境，夯实税源基础。进一步落实减税降费政策，降低企业融资、生产成本，支持企业做强做大，进一步涵养税源；加强沟通，召开政银企座谈会，促进金融机构与企业的互通、互融、互信，探索创新融资贷款模式，充分发挥财政资金引导作用，积极整合中小微企业发展融资担保（风险补偿）引导基金，切实解决县域中

小微企业贷款难、担保难问题；进一步夯实园区基础设施建设，加大企业技改项目贴息、节能改造、创新后补助等，支持企业做强做大，推动经济高质量发展，夯实税源基础。

（二）不断提升保障能力，促进社会和谐发展。一是集中财力，着力支持打好“三大攻坚战”，推进“三大战略”、“乡村振兴”及“一带两廊”规划实施。二是坚持把改善民生作为首要任务，不断加大教育、医疗、社会保障等民生事业支出力度。三是优化支出结构，加大全域旅游、电子商务、爱特云翔智能智慧科技园建设，积极拓展新业态发展模式。四是加强沟通，积极配合部门争取项目资金，认真研究上级重点项目及资金投向，用足用活上级政策，力争项目资金争取工作年内实现质的改变和量的突破。

（三）深化财政改革创新，增强高质量发展动力。一是从7月份启动2019年预算编制工作，编深、编细项目预算，逐项审核项目实施的确信性和绩效性，提高预算编制的准确性和科学性。二是加强结转结余资金管理，逐项梳理，分类盘活，统筹用于稳增长、促改革、调结构、惠民生支出。三是推进绩效管理落地生根，按照“突出民生保障、聚焦社会关注度高、持续时间长”的原则，对城市保洁等13个预算项目开展绩效评价，以绩效为导向为县财政预算安排奠定基础，充分发挥财政资金使用效益。

（四）建立长效管理机制，切实提升财政管理水平。一是进一步夯实国有资产规范管理基础，强化国有资产规范管理意识；积极建立健全我县国有资产配套监管制度，防止国有资产流失；深化国有企业改革，支持重组后国有企业发展，实现国有资产保值增值。二是加快预算执行力度。在保证财

财政资金安全和使用效益的前提下，进一步督促预算部门加大支出预算执行力度，明确时间节点，争取财政资金早拨付、早见效。三是加强财政资金监管。进一步加强对部门预算执行情况、专项资金使用情况的监督管理。围绕服务全县经济发展大局，协调配合监委、审计等部门开展专项检查，特别是针对落实民生政策有关的扶贫、环保、社会保障等方面的检查。建立健全内控制度，进一步完善管理制度，严肃财经纪律。四是继续完善国库集中支付和政府采购管理制度，确保财政资金安全有效使用，采购质量和资金节约同步提升。

主任、各位副主任、委员，2019年预算任务十分艰巨。下半年，我们将按照县委、政府确定的工作方针，在县人大监督 and 指导下，锐意进取、攻坚克难，切实发挥财政职能作用，统筹财力保障重点任务有序推进，确保全年预算目标顺利完成。

附：1. 2019年1-6月财政预算执行情况表

2019年1-6月财政收支执行情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
财政总收入	336217	481359		333953			财政总支出	336217	572824	253734		226676		
一、一般公共预算收入	302473	378452		321896	56556	17.57%	一、一般公共预算总支出	302473	444518	249901		224870	25031	11.13
(一)地方一般公共预算收入	96828	48836	50.44	48496	340	0.70%	(一)公共财政支出	302473	444518	249901	56.22	224870	25031	11.13
税收收入	71000	32756	46.14	37461	-4705	-12.56%	一般公共服务	20168	21789	10504	48.21	8708	1796	20.62
增值税	28000	7903	28.23	10323	-2420	-23.44%	公共安全	9823	10073	4257	42.26	6633	-2376	-35.82
营业税	0			44	-44	-100.00%	教育	53480	56652	33136	58.49	30595	2541	8.31
企业所得税	4400	5890	133.86	2826	3064	108.42%	科学技术	2114	2839	542	19.09	516	26	5.04
个人所得税	1300	374	28.77	670	-296	-44.18%	文化体育与传媒	2216	3820	1390	36.39	3889	-2499	-64.26
资源税					0		社会保障和就业	42720	54119	31549	58.30	32478	-929	-2.86
城市维护建设税	3000	1086	36.20	1371	-285	-20.79%	卫生健康支出	36415	36257	26437	72.92	26791	-354	-1.32
房产税	4000	1625	40.63	1585	40	2.52%	节能环保	6412	9895	6022	60.86	7508	-1486	-19.79
印花税	10000	1086	10.86	8284	-7198	-86.89%	城乡社区事务	75220	110802	96969	87.52	37903	59066	155.83
城镇土地使用税	5300	2208	41.66	1495	713	47.69%	农林水事务	36622	102575	26920	26.24	25619	1301	5.08
土地增值税	2000	302	15.10	363	-61	-16.80%	交通运输	1093	4097	174	4.25	2480	-2306	-92.98
车船税	1500	765	51.00	683	82	12.01%	资源勘探电力信息等事务	828	1314	698	53.12	11162	-10464	-93.75
耕地占用税	6000	9509	158.48	8146	1363	16.73%	商业服务业等事务	328	397	53	13.35	405	-352	-86.91
环境保护税	1000	400		159	241		金融支出				#DIV/0!		0	
契税	4500	1608	35.73	1512	96	6.35%	自然资源海洋气象等支出	988	2465	441	17.89	590	-149	-25.25
非税收入	25828	16080	62.26	11035	5045	45.72%	住房保障支出	10760	17571	9423	2.51	20345	-19904	-97.83
专项收入	4300	3474	80.79	2,510	964	38.41%	粮油物资储备事务	96	96	30	9815.63	543	8880	1635.36
行政事业性收费收入	4500	1128	25.07	2,384	-1256	-52.68%	灾害防治及应急管理支出	738	738	597				
罚没收入	3400	916	26.94	1,316	-400	-30.40%	预备费	2452	2452					

2019年1-6月财政收支执行情况表

单位：万元

科目名称	年初预算数	完成数	完成比%	上年完成数	同比增减数	同比增减比%	科目名称	年初预算数	变动预算数	支出数	占变动预算比例%	上年支出数	同比增减数	同比增减比%
国有资源(资产)有偿使用收入	10000	6469	64.69	2,862	3607	126.03%	债券付息支出		1000	759	75.90	8705	-7946	-91.28
政府住房基金	2,500	3570		1,040	2530		其他支出(类)		5567		0.00		0	#DIV/0!
其他收入	1,128	523	46.37	923	-400	-43.34%	(二) 债务还本支出							
(二) 上级补助收入	205645	302353	0	247129	55224	22.35%	(三) 上解上级支出							
返还性收入	17093	17093		17093	0	0.00%	(四) 专项转移支付							
一般性转移支付收入	188552	204894		151130	53764	35.57%	(五) 补充预算稳定调节基金							
专项转移支付收入		80366		78906	1460	1.85%	(六) 财政结转							
(三) 债务转贷收入		16600		14790	1810		(七) 增设预算周转金							
(四) 上年结余		10663		11481	-818	-7.12%								
(五) 预算稳定调节基金					0									
(六) 待偿债置换一般债券上年结余														
二、基金预算收入	33744	102907	304.96	12057	90850	753.50%								
(一) 地方政府性基金收入	30000	4636	15.45	7325	-2689	-36.71%	二、政府性基金支出	33744	128306	3833	2.99	1806	2027	112.24
(二) 上级补助基金收入	3744	3965		1345	2620	194.80%	(一) 政府性基金支出	33744	128306	3833	2.99	1806	2027	112.24
(三) 债务转贷收入		93000		0	93000		(二) 财政结转							
(四) 上年结余		1306		3387	-2081	-61.44%								