

关于 2020 年以来财政预算执行情况的报告

--2020 年 8 月 6 日在中宁县第十七届人民代表大会常务委员会
第二十九次会议上

中宁县财政局

县人民代表大会常务委员会：

今年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，县人民政府认真贯彻习近平总书记视察宁夏重要讲话精神，坚决落实中央、自治区及市县党委各项决策部署，统筹做好常态化疫情防控和经济社会发展工作。紧紧围绕县委“6+9”重点工作方案及县十七届人大四次会议决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，切实兜牢“三保”底线，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务。努力克服新冠肺炎疫情带来的不利影响，持续打好“三大攻坚战”，接续实施好“三大战略”，稳步推进黄河流域生态治理，提升高质量发展动力和空间。加大力度，补齐全面建成小康社会短板弱项，确保今年与全国、全区同步全面建成小康社会。

一、1-6 月财政预算收支执行情况。

1-6 月，全县财政总收入完成 453745 万元，其中：一般公共预算收入完成 446145 万元；政府性基金预算收入 7600 万元。财政总支出完成 254830 万元，其中：一般公共预算支出 253022 万元；政府性基金预算支出 1808 万元。（分科目具体执行数据

详见附表 1)

(一)一般公共预算收支执行情况。一般公共预算收入完成 446145 万元，同比增加 67693 万元，增长 17.9%。一般公共预算支出 253022 万元，同比增加 3121 万元，增长 1.3%。

地方一般公共预算收入完成 34003 万元，为年度预算的 38.2%，同比下降 30.4%，其中：税收收入完成 18322 万元，为年度预算的 30.5%，同比下降 44.1%；非税收入完成 15681 万元，为年度预算的 54%，同比下降 2.5%。地方一般公共预算支出 250322 万元，为变动预算的 60.3%，同比增长 1.3%。

(二)政府性基金预算收支执行情况。政府性基金收入完成 7600 万元，同比减少 95307 万元，下降 92.6%。政府性基金支出 1808 万元，同比减少 2025 万元，下降 52.8%。

地方政府性基金预算收入完成 928 万元，为年度预算的 2.3%，同比下降 80%。政府性基金支出 1808 万元，为变动预算的 3.9%，同比下降 52.8%。

(三)社保基金预算收支执行情况。社保基金预算收入完成 66660 万元，为年度预算的 37.5%。社保基金预算支出 59451 万元，为年度预算的 33.5%。

(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，相应无支出。

二、1-6 月预算执行情况分析

(一)坚决打赢疫情防控阻击战，统筹做好财政收入组织工作。一是加强经费保障。面对突如其来的新冠肺炎疫情，县财政充分发挥职能作用，全力以赴做好疫情防控保障支出。截至目前，

县财政拨付各乡镇、部门（单位）疫情防控资金 5458 万元。二是全力组织财政收入。在打赢疫情防控阻击战，常态化做好疫情防控保障工作的同时，县财税部门严格执行疫情期间出台的各项政策，依法依规清理欠缴税款、落实更大规模减税降费政策、联合开展税务稽查、实施非税收入清单管理等措施，统筹组织财政收入足额入库。但受疫情、以前年度减税降费政策翘尾及一次性入库因素、新增减税降费政策兑现、增值税留底退税、土地出让事项减少等多重因素叠加影响，我县地方财政收入大幅下滑，截至目前仅完成年初预算 129053 万元的 27%，较序时进度短收 29595 万元。

（二）加力实施积极财政政策，经济高质量发展提速增效。1—6 月，财政部门严格预算执行，加大支出预算执行力度，切实兜牢“三保”底线，使积极的财政政策更加有为，县域经济高质量发展动力更加强劲。**一是大力实施减税降费。**落实好更大规模、更有力度、更加精准的减税降费政策，累计减税降费 14735 万元。稳定市场主体，扶持民营企业、中小微企业生存发展，提升经济复苏动力。**二是全力加快预算执行进度，兜牢“六保”底线。**地方一般公共预算支出 253022 万元，同比增加 3121 万元，增长 1.3%，占变动预算的 60.3%。按照支出科目执行情况来看：涉及“保基本民生”、“保居民就业”、“保基层运转”的公共安全、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支出 225187 万元；“保粮食能源安全”支出 28 万元；“保市场主体”、“保产业链供应链稳定”支出 5588 万元。（分科目具体执行情况详

见表 1) 三是高质量打好、打赢“三大攻坚战”。精准发力坚决打赢脱贫攻坚战。投入各类扶贫资金 25483 万元，较上年同期增长 69%。聚焦扶贫工作重点，围绕“两不愁三保障”标准，紧盯贫困地区短板弱项，完善水、路、电、网等基础设施，加快推进肉奶牛、庭院养殖、特色种植业等扶贫产业发展，提升贫困地区造血能力，确保高质量脱贫成效。**持续用力打赢污染防治攻坚战。**投入各类资金 6760 万元，较上年同期增长 12%。牢固树立和践行“绿水青山就是金山银山”的理念，持续深入打好蓝天、碧水、净土“三大保卫战”，县域整体生态质量稳步提升。**凝聚合力打好风险防范化解攻坚战。**足额预算偿债准备 40160 万元、清理拖欠民营企业中小企业欠款 45100 万元。并按照时间节点，及时做好债券、银行贷款还本付息以及欠款清偿工作。截至 6 月末，已偿还银行贷款及债券到期本息 17748 万元，化解民营中小企业账款 20136 万元；制定《中宁县隐性债务问责办法》，强化责任意识，从源头加强政府债务管控，确保总量不增，有序化解；按照县处非领导小组工作部署，严厉打击违法违规金融活动，加强集资群体教育疏导，全力追款挽损。截至 6 月末，全县 56 家集资融资单位已兑付群众金额 17.89 亿元，兑付率为 50.34%。**四是高标准实施创新驱动战略。**投入资金 1234 万元，较上年同期增长 1.2 倍。建立科技创新投入稳定增长机制，高标准推进创新驱动战略深入实施，持续加大对基础研究、科技交流、专利申报、创新后补助及科技人才培养等方面支持力度。**五是着力改善黄河流域生态环境。**投入资金 2632 万元，围绕黄河流域大保护、大治理，加大河湖沟道巡查力度，强化生态湿地保护、入黄河沟

治理，大力实施国土绿化工程。依托“母亲河”天然优势，拓宽我县高质量发展空间。**六是乡村振兴战略持续发力。**投入各类资金19824万元，较上年同期增长2.3倍，其中：为宁夏中宁枸杞产业集团有限公司及中宁县宁特农业发展集团有限公司分别注入注册资本金3000万元、500万元，充分发挥国有企业龙头作用，深入推进枸杞肉牛等特色产业提质增效、品牌培育；及时兑付疫情防控期间枸杞产业扶贫资金，提升小微企业复产动力；加快推进村集体经济发展，发挥规模化产业效益；继续实施特色小镇及美丽乡村建设，开展农村危窑危房拆除、改造，“厕所革命”，农村环境综合整治，农村风貌日新月异。**七是进一步补齐全面建成小康社会短板弱项。**投入各类资金6453万元，紧扣全面建成小康社会目标任务，聚焦短板弱项，精准攻坚，确保年内如期完成，与全国、全区同步全面建成小康社会。

（三）持续深化财政改革创新，推动经济高质量发展。围绕县委部署的“6+9”重点工作及“全面深化改革工作”任务，及时制定工作方案，建立工作台账，持续推进，抓好落实。**一是全面推进预算绩效管理。**实现年初预算绩效目标全覆盖，与部门预算同步批复。聘请专业机构开展绩效评价，组织各预算单位全方位开展项目和部门整体绩效自评工作，自查自纠项目实施中存在的问题，及时整改，确保财政资金安全、高效使用，更加优化预算项目实施方案和优质项目储备，为下一年度预算编制打牢基础。**二是持续深化县属国有企业改革。**成立中宁县国有资产监督管理服务中心，规范和加强我县国有企业监督管理；出台《中宁县国有企业负责人薪酬制度改革实施方案的通知》《关于印发

中宁县国有企业退休人员社会化管理工作实施方案的通知》，合理确定国有企业负责人薪酬结构及水平，扎实做好县辖国有企业退休人员社会化管理工作，积极推进县属国有企业高质量发展，确保国有资产保值增值。**三是扎实做好政务公开。**积极打造阳光财政，全面落实各项惠民、惠企政策、预决算等事项公开制度，主动接受社会各界监督，助推财政管理水平不断提升。**四是强化财政监督检查。**先后配合自治区及市县审计部门开展疫情防控、重大政策落实、清理民营企业中小企业账款、扶贫资金等项目专项审计，针对查出问题，及时形成问题清单，限期整改，确保财政资金安全高效使用。

上半年，受新冠肺炎疫情及经济下行影响，我县地方财政收入大幅减收，但人员增资、乡镇补贴及政府购买服务人员工资提标、补缴特岗教师“五险一金”等刚性支出日益增多，在有限的可用财力下，收支矛盾日益尖锐；部门预算编制的准确性和约束力需进一步加强、预算绩效管理水平有待提高、财政体制改革纵深上还需加力等问题亟待破解。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）深挖收入来源，遏制持续下降势头。一是继续深入落实减税降费政策。深刻领会减税降费政策长远意义，坚定信心稳渡减收“阵痛期”，促进财政收入可持续增长的目的。二是凝聚合力清理欠税。依托综合治税系统，分析、查找税源漏洞，依法加大清欠力度，促使欠缴税款足额入库。依法施策，杜绝新欠税款产生。下半年，财税部门将重点开展县域内光伏企业欠缴耕地

占用税清零工作，确保税款应收尽收。三是紧盯重点税源。继续加强重点项目和重点企业税源监控，掌握企业和项目资金流向，依法开展税务稽查，促进税收及时入库。四是大力优化营商环境。鼓励金融机构加大信贷投放力度，拓宽融资渠道，用准财政扶持民营企业各项政策，培植涵养财源。五是加强非税收入管理。严格落实目录清单收费制度，组织专项检查，确保非税应收尽收；六是加强部门间沟通协调，深挖吃透相关政策精神，紧盯项目和资金，积极争取更多的国家、自治区扶持政策和项目，缓解县本级财政压力。

（二）落实“六保”任务，维护社会大局稳定。坚持底线思维，兜“三保”、抓“六保”、促“六稳”，有效应对和化解各种风险挑战，维护社会大局稳定。一是依托市县“三保”及其他刚性支出动态监控系统，实时监控“三保”支出需求与缺口平衡状况，准确分析潜在风险，及时做好资金调整，确保“三保”支出保障到位；二是配合发改、园区、住建、工信、商务等部门，进一步梳理涉及市场主体、粮食能源供应安全、产业链供应链稳定项目，积极争取上级资金支持，统筹县级可用财力予以保障；三是进一步优化支出结构，压缩非刚性、非急需支出，牢固树立过“紧日子”思想。四是严格预算执行，严控预算追加，确保年初既定项目均衡执行。

（三）持续实施重大政策，助推高质量发展提质增效。继续深入贯彻落实中央、自治区及市县党委重大政策、重点工作部署，坚决打赢“三大攻坚战”，接续实施好“三大战略”，稳步推进黄河流域生态治理，坚持“乡村振兴”战略不动摇，不断拓宽我

县高质量发展空间，提升发展动力，以高标准、严要求，确保与全国、全区同步全面建成小康社会。

(四)加快财政改革步伐，助推财政管理水平提升。一是及时启动 2021 年预算编制工作，编深、编细项目预算，逐项审核项目实施的必要性和绩效目标，提高预算编制的准确性和科学性。二是持续提升预算绩效管理水平，推动绩效关口前移，开展项目事前、事中绩效评估。优化绩效目标管理，提升绩效目标设置准确性、科学性。加强绩效运行监控，对存在问题的项目暂缓或停止拨款，督促整改落实。强化结果应用，作为项目预算安排基础，充分发挥财政资金使用效益。三是加快推进金融领域重点工作，创新投融资机制，探索性建立政府融资担保体系，有效缓解企业“融资难、融资贵”问题，提振实体经济发展动力。

主任、各位副主任、委员，完成 2020 年预算任务十分艰巨。后续阶段，我们将按照县委确定的工作方针，紧紧围绕十七届人大四次会议确定的目标任务，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，为决胜全面建成小康社会提供坚实的保障。

附：1. 2020 年 1—6 月财政预算执行情况表

附表 1

2020 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	390638	453745		481359			财政总支出	390638	466019	254830		253734		
一、一般公共预算收入	346133	446145		378452	67693	17.89%	一、一般公共预算总支出	346133	419348	253022		249901	3121	1.25
(一) 地方一般公共预算收入	89053	34003	38.18	48836	-14833	-30.37%	(一) 公共财政支出	346133	419348	253022	60.34	249901	3121	1.25
税收收入	60000	18322	30.54	32756	-14434	-44.07%	一般公共服务	19867	20172	8862	43.93	10504	-1642	-15.63
增值税	19000	5725	30.13	7903	-2178	-27.56%	公共安全	10287	10302	7298	70.84	4257	3041	71.44
营业税				0	#DIV/0!		教育	62302	65138	31246	47.97	33136	-1890	-5.70
企业所得税	7500	1726	23.01	5890	-4164	-70.70%	科学技术	3449	4174	1234	29.56	542	692	127.68
个人所得税	1000	683	68.30	374	309	82.62%	文化体育与传媒	2969	3294	2081	63.18	1390	691	49.71
资源税				0			社会保障和就业	41858	45851	27753	60.53	31549	-3796	-12.03
城市维护建设税	2000	897	44.85	1086	-189	-17.40%	卫生健康支出	39650	41858	25815	61.67	26437	-622	-2.35
房产税	3500	1113	31.80	1625	-512	-31.51%	节能环保	6429	11248	4053	36.03	6022	-1969	-32.70
印花税	4500	1557	34.60	1086	471	43.37%	城乡社区事务	50353	49403	31243	63.24	96969	-65726	-67.78
城镇土地使用税	4500	1376	30.58	2208	-832	-37.68%	农林水事务	59649	92266	60126	65.17	26920	33206	123.35
土地增值税	500	776	155.20	302	474	156.95%	交通运输	3434	6288	5790	92.08	174	5616	3227.59
车船税	1500	820	54.67	765	55	7.19%	资源勘探电力信息等事务	4529	7751	4719	60.88	698	4021	576.07
耕地占用税	11500	2206	19.18	9509	-7303	-76.80%	商业服务业等事务	1411	1277	869	68.05	53	816	1539.62
环境保护税	1000	297		400	-103		金融支出							
契税	3500	1146	32.74	1608	-462	-28.73%	自然资源海洋气象等支出	2409	2410	-221	-9.17	441	-662	-150.11
非税收入	29053	15681	53.97	16080	-399	-2.48%	住房保障支出	20777	40702	37080	91.10	9423	27657	293.51
专项收入	4500	2043	45.40	3,474	-1431	-41.19%	粮油物资储备事务	98	98	28	28.57	30	-2	-6.67
行政事业性收费收入	1800	485	26.94	1,128	-643	-57.00%	灾害防治及应急管理支出	951	1405	1132	80.57	597	535	89.61
罚没收入	2500	1344	53.76	916	428	46.72%	预备费	3604	3604					

附表 1

2020 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	15053	9447	62.76	6,469	2978	46.03%	债券付息支出	12107	12107	3914	32.33	759	3155	415.68
政府住房基金	3,700	1842		3,570	-1728		其他支出(类)							
其他收入	1,500	520	34.67	523	-3	-0.57%	(二) 债务还本支出							
(二) 上级补助收入	257080	376794	0	302353	74441	24.62%	(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	216590	295732		204894	90838	44.33%	(五) 补充预算稳定调节基金							
专项转移支付收入	23397	63969		80366	-16397	-20.40%	(六) 财政结转							
(三) 债务转贷收入		25308		16600	8708		(七) 增设预算周转金							
(四) 上年结余		10040		10663	-623	-5.84%								
(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	44505	7600	17.08	102907	-95307	-92.61%								
(一) 地方政府性基金收入	40000	928	2.32	4636	-3708	-79.98%	二、 政府性基金支出	44505	46671	1808	3.87	3833	-2025	-52.83
(二) 上级补助基金收入	4505	4672		3965	707	17.83%	(一) 政府性基金支出	44505	46671	1808	3.87	3833	-2025	-52.83
(三) 债务转贷收入		2000		93000	-91000	-97.85%	(二) 财政结转							
(四) 上年结余				1306	-1306	-100.00%								