

关于金堂县 2019 年 1—6 月财政预算变更及收支执行情况的报告

2019 年 10 月 9 日在金堂县第十八届人大常委会第二十次会议上

金堂县财政局局长 唐 爽

尊敬的文建主任、各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2019 年 1—6 月财政预算变更及收支执行情况报告如下，请予审议。

一、1—6 月财政预算变更情况

县第十八届人民代表大会第三次会议批准的 2019 年全县一般公共预算收入预算为 355,000 万元，一般公共预算支出预算为 460,000 万元；政府性基金收入预算为 530,000 万元，政府性基金支出预算为 530,000 万元。

1—6 月执行中，全县一般公共预算收入预算和政府性基金收入预算未发生变更；一般公共预算支出预算因增列上年结转项目结余、上级专项补助、调入预算稳定调节基金共计 32,500 万元，增列地方一般债券收入 122,000 万元，共增加支出预算 154,500 万元，全县一般公共预算支出预算由年初 460,000 万元变更为 614,500 万元。政府性基金支出预算因增列上年结余、上

级专项补助共计 27,530 万元，增列地方专项债券 193,000 万元，共增加支出预算 220,530 万元，全县政府性基金支出预算由年初 530,000 万元变更为 750,530 万元。

二、1—6 月财政预算执行情况

（一）财政收入执行情况。1—6 月我县实现一般公共预算收入 211,374 万元，为预算的 59.54%，同口径增长 1.18%。其中税收收入 105,097 万元，同口径下降 15.61%；非税收入 106,277 万元，同口径增长 25.95%。实现政府性基金预算收入 419,921 万元，为预算的 79.23%，增长 409%。

（二）财政支出执行情况。1—6 月我县一般公共预算支出 419,431 万元，为调整预算的 68.26%，增长 24.22%。政府性基金预算支出 607,441 万元，为调整预算的 80.93%，增长 627.66%。

（三）上半年收支执行特点。一是收入增长缓慢。上半年受减税降费政策等因素影响，一般公共预算收入仅增长 1.18%，税收收入呈下滑态势。二是重点支出保障有力。按照“保工资、保运转、保民生、促发展”的原则，优化支出结构，统筹安排财政支出，财政运行平稳。三是土地出让收入进度缓慢，上半年仅实现土地出让收入 10 余亿元。

三、上半年财政工作情况

上半年，在县委的坚强领导下，在县人大监督指导下，全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕县委的决策部署，牢固树立“过紧日子”思想，严格财政保障

序列，继续调整优化支出结构，全力管控政府债务风险，进一步规范财务管理，深入推进财政改革，财政运行总体平稳有序。

（一）围绕目标，多措并举抓收入。

强化收入征管，紧紧围绕全年收入目标，做到早谋划，早部署，早安排，紧盯时间节点，倒排收入任务。强化部门协作配合，充分发挥统筹协调作用，加大涉税信息共享力度，依法依规组织收入，真正做到应收尽收。财政、税务等部门密切配合，积极开展招商引财，引进税源型企业。加大对重点产业，重点纳税企业跟踪服务力度。认真贯彻国家减税降费工作部署，及时成立领导小组，制定工作方案，通过多种形式宣传减税降费政策，让减税降费政策落到实处，切实降低企业负担，促进实体经济健康发展。加大对上争取力度，按照县委“大争取”安排部署，高度关注中央和省市相关政策，做好政策研究，积极争取政府债券和各类专项资金，截止目前，共争取专项资金 13 亿元，比上年同期增加 28.66%，争取政府债券资金 31.5 亿元，有力确保全县重点支出和淮州新城建设等支出需要。

（二）围绕重点，统筹推进强保障。

坚持“保工资、保运转、保民生、促发展”原则，全力保障人员和运转及民生支出。严格财政保障序列，不断优化支出结构，牢固树立“过紧日子”思想，严格控制“三公”经费，大力压缩一般性支出，三公经费同比下降 1.3%，一般性支出压减 10%。做好机构改革保障力度，按照“人头经费随人转、项目经费随事

转”原则，确保与机构改革工作有序衔接。根据预算执行情况及时调整和优化支出结构，加大力度清理结转结余资金，统筹盘活存量资金，将压缩盘活的财政资金统筹用于经济社会发展的重点领域和薄弱环节，确保县委、县政府重大决策部署支出需要。加大民生投入，上半年教育、社会保障和就业、医疗卫生、农林水事务等涉及民生支出达 297,796 万元，占一般公共预算支出的 71%。围绕市委“东进”战略，统筹资金聚焦全县中心工作，保障重点项目实施，推动经济社会稳步发展。

（三）围绕管理，深化改革促活力。

继续深化预算编制执行监督管理改革，修订完善《金堂县县级财政预算资金审批管理办法》，加强和规范县级财政追加预算管理，完善审批程序，健全财经权力运行机制。做实部门预算，细化预算编制，提高预算编制准确性。强化预算执行，优化国库集中支付操作流程，扩大授权支付范围，深化公务卡改革。围绕扶贫、三公、重点部门内控等领域，不断完善各类管理办法。提高预算执行时效性和均衡性。完善预算支出考核评价体系，强化财政资金绩效管理。深化国有企业管理，完善《县属国有企业管理办法》，制定《县属国有企业投融资及借款和担保监督管理办法》等各项管理办法，推动国企管理的科学化、规范化、高效化。加强财政监督管理，开展惠农惠民财政补贴资金“一卡通”专项治理，开展加强财务管理严肃财经纪律培训，完成政府会计准则制度信息化建设，推动人大预算联网监督系统实施。

（四）围绕稳定，筑实本底防风险。

认真做好债务管理工作。进一步健全我县政府债务管理制度框架，完善各项管理制度。依法健全举债机制，积极包装政府债券项目，争取政府债券资金，推进重点项目建设。全面加强财政风险防控，完善财政运行安全管理机制。积极做好再融资债券争取工作，2019年争取再融资债券11,970万元，缓解地方财政到期债务压力。深入开展防范和打击非法集资宣传教育工作，维护金融市场秩序和社会稳定，全面构建良好生态。不断提升预算执行动态监控水平，紧扣新形势新要求，完善监控预警目录，实现动态监控工作从国库集中支付资金向部门实有资金的延伸。

四、当前财政面临的困难

上半年，我县财政运行状况总体平稳，面对新形势、新要求，财政运行和管理中尚存在不容忽视的问题。一是财政增收压力大。受经济下行和减税降费全面实施、一次性税收减少等多重因素影响，财政收入增收压力大，收入形势不容乐观。二是支出压力大。在可用财力增长十分有限的前提下，民生配套、PPP项目支出责任，转贷债券还本付息压力等刚性支出不断增加，财政收支矛盾突出。三是财政资金绩效评价体系还不够健全，资金使用效益有待进一步提高。对于这些问题，我们将高度重视，坚定信心、攻坚克难、真抓实干，在下一步工作中采取有效措施切实加以解决。

五、全力以赴做好下一步财政各项工作

面对新形势、新任务、新挑战，下一步我们将围绕年度各项财政工作目标，坚定信心，应对挑战，攻坚克难，重点做好以下工作：

（一）积极克服不利因素，全力组织财税收入。始终把组织收入作为第一要务，紧盯全年目标任务，加强对宏观经济政策的研究及收入征管的预见性和针对性。在落实各项减税降费政策的基础上，全力挖掘收入增长点，切实把减税降费带来的减收影响降到最小。坚持抓大不放小，既关注好重点税源、主体税源，也不放松对零散税源的管理。加大土地出让收入入库力度，力争完成土地出让收入目标任务。积极培育新兴财源，为财政收入增长添加新动能。充分发挥统筹协调作用，采取针对性措施，确保全年财政收入目标任务完成。

（二）加大对上争取，增强财政保障实力。积极加强对上争取，认真研究上级政策，把握政策方向，找准切入点，围绕产业转型升级、基础设施项目建设、社会公共事业发展等方面，选取重点产业、重点基础设施建设、重点民生保障等项目，积极争取各类专项资金。抓住国家债券发行的机遇期，积极包装发债项目，争取更多债券发行额度和资金，支持淮州新城等重点项目建设。

（三）加强财政支出管理，集中财力支持重点。统筹兼顾优化结构，有序安排各项支出。严格遵循财政保障序列，坚持人员工资、机构运转、基本民生、政府债务“四个支出优先”，压实支出保障责任。硬化预算约束，从严控制预算追加事项。优化支

出结构，严控“三公”经费和一般性支出。加强财政资金调度管理，科学测算，合理调度，按轻重缓急落实资金保障。进一步加大资金整合统筹力度，通过盘活财政资金等方式，多渠道筹集资金，集中财力办大事，确保县委县政府重大决策实施。

（四）加强风险防控，确保财政平稳运行。按照“疏堵结合，开明渠，堵暗道，建立规范地方政府债务管理及风险防控机制”工作要求，坚定不移地打好“三大攻坚战”。加强地方政府债务管控，完善限额管理，预算管理，风险预警等机制，确保不出现系统性风险。用足用好政府债券资金，在政府债务限额内，充分发挥政府债券资金稳投资、扩内需、补短板作用，缓解财政支出压力。防范化解财政金融风险，通过优化支出结构，盘活存量资金，做好土地运营等措施，多方筹集资金，加大政府债务化解力度，夯实债务化解成效。

（五）深化财政改革，提高财政管理水平。全面深化预算管理制度改革，加快构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，推进预算和绩效管理一体化。启动 2020 年预算编制工作，进一步完善部门预算公用定额标准，将部门预算与审计问题、预算执行进度、预算绩效管理等工作相结合，提高预算编制的前瞻性和准确性。持续推进阳光财政建设，确保总决算、部门决算、三公经费决算和预算绩效管理相关信息及时规范公开。继续加大对财政结余结转资金清理盘活力度，防止出现资金“一边急需，一边闲置”情况。积极盘活存量资产，促进闲置资产的有效利用。

通过政府注资、补助、资源赋能等方式，助力国企市场化转型。创新财政监管模式，配合开展人大预算联网监督。强化财政监管，严格政府采购和国有资产管理各项工作。

尊敬的文建主任、各位副主任、各位委员，做好下一步财政工作，机遇与挑战并存，任务与责任重大。我们将在县委的坚强领导下，在县人大监督和支持下，讲政治、顾大局、勇担当，开拓进取，主动作为，全力做好各项工作，确保全年各项工作任务圆满完成。为构建“淮州为核、三区联动”城市发展新格局，奋力建设成都东北部区域中心城市贡献财政力量。

以上报告，请予审议。