

关于万安县上半年预算执行情况的报告

——2019年8月29日在县十六届人大常委会第25次会议上

县财政局局长 匡奕斌

主任、副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向本次常委会报告我县上半年预算执行情况，请予审议。

一、上半年预算执行基本情况

（一）收入完成情况

上半年，全县财政总收入完成74888万元，占预算的55.1%，同比增收2650万元，增长3.7%。按收入级次划分，一般公共预算本级收入完成48780万元，占预算的58.6%，同比增收2336万元，增长5%；上划中央收入完成23508万元，占预算的49.5%，同比增收318万元，增长1.4%；上划省级收入完成2600万元，占预算的49.6%，同比减收4万元，下降0.2%。按部门划分，税务部门完成54220万元，占预算的49.3%，同比增收1050万元，增长2%；财政部门完成20668万元，占预算的79.5%，同比增收1600万元，增长8.4%。

一般公共预算本级收入主要项目完成情况如下：

税收收入完成 28112 万元，占预算的 49.1%，同比增收 736 万元，增长 2.7%。其中：增值税完成 8439 万元，同比增长 16.5%；改征增值税完成 6209 万元，同比增长 8%；企业所得税完成 2858 万元，同比增长 7.2%；个人所得税完成 987 万元，同比下降 48.2%；原省市共享税完成 4438 万元，同比增长 31%；城市维护建设税完成 1575 万元，同比增长 4.5%；契税完成 2217 万元，同比下降 5.8%；耕地占用税完成 1074 万元，同比增长 942.7%；环境保护税 46 万元，同比增长 318.2%；其它税收完成 269 万元，同比下降 88.4%；。

非税收入完成 20668 万元，占预算的 79.5%，同比增收 1600 万元，增长 8.4%。其中：专项收入完成 1761 万元，同比增长 62.6%；行政事业收费收入完成 2375 万元，同比增长 226.7%；罚没收入完成 1648 万元，同比下降 6.7%；国有资源(资本)有偿使用收入完成 13059 万元，同比下降 15.7%；捐赠收入 1825 万元。

(二) 支出完成情况

上半年，全县一般公共预算本级支出 224763 万元，占预算（年初预算加上级追加）的 59%，比上年同期增支 34357 万元，增长 18%。其中：民生支出 197361 万元，占预算的 60.8%，同比增支 31069 万元，增长 18.7%。主要支出项目完成情况是：一般公共服务支出 12515 万元，占预算的 50.8%，同比增长 2.1%；公共安全支出 6622 万元，占预算的 60.2%；教育支出 21102 万元，

占预算的 46.1%，同比增长 13.6%；科学技术支出 8953 万元，占预算的 55.7%，同比增长 10.6%；社会保障和就业支出 37664 万元，占预算的 60.1%，同比增长 20%；卫生健康支出 23284 万元，占预算的 57.8%，同比增长 213%；节能环保支出 2605 万元，占预算的 51.4%，同比增长 30.8%；农林水事务支出 27899 万元，占预算的 45.2%，同比下降 6.9%。

(三) 预算执行主要情况

1. 落实减税降费政策，收入增幅放缓。上半年，总体来看受落实减税降费政策等因素影响，相关收入同比下降或增幅回落，财政收入增幅放缓，收入压力有所加大。全县财政总收入完成 74888 万元，增长 3.7%。税收收入完成 54220 万元，同比增收 1050 万元，增长 2%，税收收入占总收入比重 72.4%，同比下降 1.2 个百分点。主体税种中除个人所得税下降外，增值税、改征增值税、企业所得税均小幅度增收，资源税、印花稅、土地增值税、耕地占用税等小税种也明显增收。个人所得税下降主要是去年个人所得税提高起征点和今年增加六项附加扣除的减税效应叠加释放。分行业税收分析，除服务业、电力行业税收增长较快，制造业、金融业、房地产业等都有不同幅度回落。电力行业税收完成 5800 万元，同比增收 2167 万元，增长 59.7%，主要受今年天气影响，雨水比上年同期增多；服务业税收完成 7345 万元，同比增收 1161 万元，增长 18.7%；制造业税收完成 8115 万元，同比减收 5147

万元，下降 38.8%，主要受政策因素影响，因减税政策在制造业体现明显；金融业税收完成 4775 万元，同比减收 1768 万元，下降 27%；房地产业税收完成 7175 万元，同比减收 370 万元，下降 4.9%。总之上半年税收收入比同期增幅放缓，特别是从 5 月份起，深化增值税改革减税效果更加突出。

2. 打好三大攻坚战，支出重点突出。上半年全县一般性支出完成 23531 万元，同比下降 3%。“三公”经费完成 1409 万元，同比下降 4%。预计 2019 年全县一般性支出较上年减支 2151 万元，下降 5%，达到省要求下降 5%的目标。通过调整和优化支出结构，严控一般性支出，在保障“三保”支出基础上，重点安排打好三大攻坚战资金需求。一是打好防范化解重大风险攻坚战。坚持标本兼治、疏堵结合、循序渐进，积极防范化解地方政府债务风险。下发《万安县防范化解政府隐性债务风险实施方案》（万办字〔2019〕66号）、《万安县化解村级债务五年行动实施方案》（万办字〔2019〕136号）文件，坚持谁举债、谁负责，制定切实有效化债措施，坚决遏制隐性债务增量，确保实现省财政厅分五到十年化解政府隐性债务目标，落实地方政府属地管理责任，调动乡村两级主动化解债务积极性。二是支持打好精准脱贫攻坚战。按照精准扶贫、精准脱贫基本方略，多渠道筹措资金，瞄准特定贫困群众精准帮扶。继续安排财政扶贫资金 6300 万元。推进涉农资金实质性整合，全面实施扶贫资金绩效管理，建立完善常态

化监管机制，切实管好用好扶贫资金。创新扶贫资金拨付使用办法，保证资金快速准确到位，巩固脱贫攻坚成果，上半年扶贫支出 10840 万元，非贫困村新农村建设资金 1855 万元。三是支持打好污染防治攻坚战。着力解决突出环境问题，促进生态环境质量总体改善。财政安排污染防治资金合计 656 万元，实施农村环境综合整治，加强污水、垃圾处理设施建设与维护。

3. 全面服务经济，支持社会发展。一是支持中小企业发展。落实各类财税优惠政策，拨付企业技改扶持资金 9234 万元，重点支持战略性新兴产业、鼓励企业创新和企业上市，做大做强园区经济。二是争取地方新增政府债券 34064 万元，用于城乡基本建设、新农村建设、保障房棚户区建设改造，促进城乡和谐发展。三是引导金融反哺经济。通过“财园信贷通”、“惠农信贷通”、“扶贫信贷通”向上争取贷款额度、扩大涉企涉农贷款总量。通过就业贴息、扶贫贴息等多种贴息方式减轻负担综合发展。四是强化监督检查，确保资金绩效，加强项目评审，强化项目全过程监督。上半年，组织召开了减税降费政策措施实施效果监督检查部署会，联合县税务局、县审计局、县社保局、县纪委监委成立了减税降费领导小组，迅速做好组织协调工作和自查工作。

总体来看，今年上半年我县预算收入实现平稳增长，减税降费落实认真有力。但预算执行和财政工作中还存在一些问题，主要是：财政状况没有明显改善，收支矛盾日益尖锐；预算收入规

模小，可用财力增长缓慢；支出剧增，财政风险防控任务艰巨；脱贫攻坚等重点支出压力巨大等等。这些问题，我们将高度重视，采取针对性措施给以解决。

二、下半年财政工作主要安排

下半年，我们将全面深入贯彻落实党的十九大精神，全面落实省、市和县委县政府对财政工作的部署和要求，立足我县工作实际，围绕实现“十三五”财政发展总体目标，进一步解放思想、开拓进取、大胆创新，做好我县财政工作。主要做好以下几个方面工作：

（一）继续攻坚克难，依法加强收入征管。一是进一步加强与税务部门的协调和沟通，密切跟踪财政经济形势，及时解决组织收入工作中突出矛盾与问题，构建综合治税平台，共同做好收入征管工作，保持预算收支平稳较快增长，并加强非税收入的征收管理，确保应收尽收。二是强化纳税服务，每个税务专管员紧盯一户重点企业，主动上门服务，宣传税收政策，做好纳税辅导。三是进一步做大总部经济，确保完成全年税收目标，提高财政收入质量。

（二）加强减税降费，落实各项政策措施。层层抓好落实。加强与相关部门沟通，强化协同配合，加强减税降费实施效果的监测监控和分析研判。推进上下联动，加大对地方财政部门的工作指导和督促力度，层层压实责任，确保政策落实到位。及时研

究政策预案。针对政策实施过程中出现的新情况、新问题，提前做好应对预案，不断完善政策举措，确保所有行业税负只减不增。

（三）狠抓争资招商，助推经济持续增长。深入研究当前财税改革政策和国家对贫困县优惠政策，积极对接项目，确保原有项目不减，新的项目不断。积极争取原中央苏区对我县的财税政策和项目资金支持，如企业所得税减免政策、原中央苏区转移支付项目资金等。争取上级新增地方政府债券，节约债务成本，优化债务结构。加快推进项目建设，加大招商引资工作力度和后续财源、新兴财源建设，培育新的经济增长点。用好产业引导基金，加快培育上规模有实力创利税园区企业。

（四）注重持续发展，提高民生保障水平。牢固树立“节支也是增收”的观念和“过紧日子”的思想，继续压减一般性支出，并建立长效机制。着力提升运转保障水平，促进社会和谐稳定；着力提升福利待遇保障水平，确保财政供养人员工资、福利逐步提高；着力提升社会弱势群体保障水平，积极完善社会保障体系，缓解社会矛盾；着力提升事业发展保障水平，促进医疗、义务教育、文化体育等事业发展。紧紧围绕打造民生财政，坚持兜底线、织密网、建机制，保障实施好民生项目工程，进一步加大脱贫投入，巩固脱贫成果，破解民生难题、回应社会关切、满足基本民生需求。

（五）紧跟项目管理，强化资金使用绩效。以民生为重点，调整优化支出结构，多渠道积极筹措落实资金，着力保障民生工程、城市建设等重大项目支出，加快项目建设进度，促进经济社会快速发展；加强部门和财政项目库建设，按项目轻重缓急安排资金，坚持资金跟着项目走，监督跟着资金走的原则，强化项目资金的全程监督；全面推行预算项目绩效评价，不断提高资金使用效益，强化绩效考评结果运用，将绩效考评结果作为下年度预算安排的重要依据。

（六）严格预算管理，深化各项财政改革。发挥好财税政策的结构性调控优势，扎实推进供给侧结构性改革。推进事权与支出责任改革。深化预算管理制度改革，提高预算执行力，强化预算监督，加强支出标准体系建设。加强财政投资评审，切实节约财政资金。抓好中期财政规划和三年滚动预算编制，提高预算前瞻性、全面性、科学性。加强财政结余结转资金管理。强化资金监管，保证资金安全。加大小金库、涉农资金等各项监督检查力度，加大对涉农、民生及工程建设领域财政性资金的监督检查。

主任、各位副主任、各位委员，2019年，我们面临的形势仍然严峻复杂，肩负的任务繁重而又艰巨，但我们有信心在县委正确领导下，在县人大监督指导下，进一步增强压力感、紧迫感、责任感，坚定信心，真抓实干，认真贯彻落实县委各项决策部署，扎实做好各项财政工作，努力完成全年各项目标任务！