

刚察县 2024 年上半年预算执行情况报告

——2024 年 8 月 28 日在刚察县第十七届人民代表大会

常务委员会第二十四次会议上

县财政局局长 侯念农

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2024 年上半年预算执行情况报告如下，请予审议。

一、上半年预算执行情况

上半年，财政部门在县人大监督和县委县政府的正确领导下，认真落实中央、省州经济工作会议精神和重大决策部署，坚持稳字当头、稳中求进，围绕高质量发展首要任务和构建新发展格局战略任务，继续做好“六稳”“六保”工作，坚决推动各项政策落实。上半年财政部门围绕改革发展大局，加强财政收支管理，预算执行总体平稳。

（一）一般公共预算执行情况。上半年，公共财政预算收入完成 9967 万元，完成年初预算的 50.09%，同比增收 2211 万元，增长 28.51%。其中：税收收入完成 7445 万元，同比增收 1184 万元，增长 18.91%；非税收入累计完成 2522 万元，同比增收 1027 万元，增长 68.7%。全县一般公共预算支出 94522 万元，同比增支 2781 万元，增长 3.03%，序时进度为 42.68%。

(二) 政府性基金预算执行情况。上半年，全县政府性基金预算收入完成 1513 万元，完成预算的 65.36%，下降 24.73%；全县政府性基金支出完成 1595 万元，完成预算的 68.9%，增长 0.95%。

(三) 国有资本经营预算执行情况。上半年，因收益未确定，国有企业暂时无法上缴国有资本经营收益，预计在下半年完成上缴工作。

(四) 社会保险基金预算执行情况。上半年，全县社会保险基金预算总收入完成 899.69 万元，完成预算的 31.93%，与去年同期相比下降 2.14%。上半年全县社会保险基金预算支出完成 527.88 万元，完成预算的 55.70%，与去年同期相比增长 4.05%。

(五) 地方政府债务情况。上半年，核定我县政府债务限额 61540 万元(一般债务限额 59040 万元、专项债务限额 2500 万元)。全县政府一般债务余额为 56677 万元，目前均控制在债务限额内。

二、上半年财政预算执行情况及主要工作

全县财税部门紧紧围绕县委、县政府重点任务，全面落实加力提效的积极财政政策，依法依规组织财政收入，全力以赴保障“三保”支出，确保财政收支平稳运行。

(一) 强化统筹，优化结构有保有压。一是不折不扣落实政府过紧日子要求。在财政收支紧平衡的形势下做好各类经费测算，规范“三公”经费支出审核，从严控制各类节庆、会议、培训、宣传活动等一般性支出，切实提升财政资金使用效益；二是民生支出保持稳步增长。1-6 月，民生支出 76900 万元，占全县一般

公共预算支出 81.34%，着重围绕教育、社保、卫生等方面，集中办好涉及群众切身利益的民生实事，加强统筹协调，强化资金保障；三是直达资金规范高效运行。1-6 月，共支出直达资金 3863.1 万元，支出进度 17.5%。对中央下达支持教育、卫生、困难群众救助等重点领域的直达资金，科学及时分配资金，督促资金使用进度，建立直达资金动态监控机制，确保资金规范使用。

（二）靠前发力，助推经济稳进提质。一是积极组织财政收入。加强对重点税源企业的预测和分析，研究相应措施加以应对。深挖财政收入潜力，发挥好财政牵头作用，配合各执收单位抓好税源培植、资产盘活、土地出让、涉案拍卖等工作，不断做大我县财政收入“蛋糕”，确保各财政收入应收尽收，应缴尽缴；二是落实市场主体纾困。全力支持，助力实体经济发展。推进积极的财政政策加力增效，大力支持市场主体发展，进一步提振市场主体发展信心。上半年，全县累计办理留抵退税 1601 万元、支持科技创新和制造发展主要税费优惠政策共计减免 61.57 万元，惠及 141 户次。三是大力盘活存量资金。及时收回存量资金 16106 万元，用于“三保”等刚性支出，提高资金使用效益。

（三）改革赋能，促进管理创新增效。一是兜牢“三保”底线。上半年，通过狠抓库款月末余额目标管理，确保每月期末库款余额均超过全县月均“三保”支出 11300 万元的资金需求，较好地保障“三保”支出。同时，及时兑现耕地地力保护补贴、草原奖补资金、农业保险保费等民生资金。二是深化预算绩效管理

改革。全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系建设工作稳步推进，强化绩效评价结果运用。积极开展“2023年度对下级人民政府预算绩效管理综合考评”及“2023年度部门综合绩效考评”工作，完成了刚察县2023年中央财政城镇保障性安居工程（棚户区改造项目）等7个项目，涉及资金4439.万元。**三是持续推进国库管理数字化改革。**进一步规范政府非税收入缴库业务，提高非税收入缴库效率，1—6月非税收入缴库1954万元，增长48.6%。

（四）聚焦底线，保障财政安全运行。**一是规范采购流程。**严格落实所有政府采购备案的项目录入数字财政政府采购执行管理模块，各预算单位均实行采购意向30日公开的采购政策，完善备案流程，严把审批关。截至目前，招标备案73批次，预算金额11014.3万元，节约资金80.2万元。**二是防范债务风险。**加强预算执行刚性约束，严控超预算追加，杜绝一切违法违规举借债务行为，遏制新增债务。积极筹措资金偿还到期债务，逐步化解存量债务，债务风险总体可控。**三是严肃财经秩序。**全县部门单位开展严肃财经纪律提质增效行动自查自纠工作，并报送工作情况，建立长效工作机制。此外，开展2021-2023年惠民惠农财政补贴发放“一卡通”专项资金项目检查、在建工程未转固项目监督检查及2019-2022年基本建设项目（直达资金）专项检查等工作，涉及资金282990.6万元，严格执行会计管理制度，切实提高会计基础工作水平。

三、当前财政面临的困难

上半年，财政收入实现过半，支出稳增长，但是我们在看到成绩的同时，还面临一些困难和问题，一是财政增收基础不够牢靠。减税降费力度不减，税收贡献相对偏低，财政收入结构不够优化，土地出让收入远未达预期，加之开源渠道不多、统筹空间有限，可用财力难以持续稳定增长。二是预算平衡压力持续加大。财政收入已转入低速增长，近年来对上争取未获重大突破，上级补助资金增长有限，相对应的“三保”、基本公共服务、债务还本付息等刚性支出不断增加，预算平衡压力持续加大。三是资金使用绩效不高仍然存在。部分项目前期谋划不足，造成财政资金存在闲置浪费、使用效益不高等现象，绩效理念及过紧日子要求还需长期坚持。四是年度中央转移支付资金迟迟未下达，导致预算外项目资金无法兑现。

四、下半年工作措施

（一）全力保障收支平衡。始终把稳收支、稳运行放在突出重要位置，针对当前财政运行新形势新变化，全力抓好收支管理。加强经济形势分析研判，建立财政税务联席会议机制，强化财政与税务部门的沟通和协作，统筹组织好收入，确保财政收入稳定增长；加大政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度，挖掘资金潜力；盘活存量资金，及时收回确实无法支出的项目资金，缓解收支缺口压力；积极争取上级补助资金和政府债券资金，进一步增加可用财力。着力统筹财政资源，坚持将“三保”等民生保障放在地方财政支出的优先位置；持续压减

非刚性、非重点项目支出，严格控制一般性支出，把节省下来的资金安排用于民生等重点领域。

（二）防范化解财政风险。加强资金测算，做好组织收入工作，及时保障好资金需求；完善库款运行监测机制，防范化解库款支付风险，保障库款水平运行在合理区间；严格执行“三保”动态监控机制，兜牢“三保”保障底线，夯实财政安全运行基础；牢固树立“底线”和“红线”思维，强化政府债务风险管控，不断健全防范化解地方政府债务风险长效机制；严格防范社保基金运行风险，加强社保基金风险评估，确保基金运行安全。

（三）加强预算绩效管理。预算管理全过程中始终突出绩效理念，推动预算和绩效管理一体化。进一步推动预算绩效管理提质增效。深化绩效评价结果应用，明确要求落实评价结果公开、结果与预算挂钩、与考核问责相结合等机制，使评价结果应用有文可依、有据可查，推动绩效结果应用由执行闭环向政策闭环转变，强化绩效评价的刚性约束。牢固树立财经纪律“红线”意识，强化财经纪律的刚性约束，健全完善预算管理内控制度，加强财会和预算执行监督，加大对政府过紧日子、预算执行约束等预算管理领域的监督检查，及时发现问题并督促推进整改，强化通报问责和处罚，确保资金资产资源安全规范高效运行。

会后，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大常委会的监督指导下，提振精神、真抓实干、攻坚克难，以扎实有效

的工作，积极应对财政面临的困难和挑战，力争圆满完成全年目标任务。