

关于通许县 2017 年财政决算和 2018 年上半年 财政预算执行情况的报告

2017 年 8 月 22 日在通许县第十四届人大常委会第十二次会议上

通许县财政局局长

张怀超

主任、各位副主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向县十四届人大常委会第十二次会议报告通许县 2017 年度财政决算及 2018 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2017 年全县财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算。2017 年，全县一般公共预算收入 81424 万元，增长 10%。全县一般公共预算支出 322402 万元，同比增支 20707 万元、增长 6.9%。

全县一般公共预算收支平衡情况：2017 年，全县一般公共预算收入 81424 万元，上级补助收入 190031 万元，上年结余 1252 万元，调入资金 66757 万元，债务转贷收入 2717 万元，调入预算稳定调节基金 27 万元，收入总计 342208 万元；全县一般公共预算支出 322402 万元，上解上级支出 15059 万元，债务还本支出 1575 万元，补充预算稳定调节基金 635 万元，债务结余 1042 万元，年终结余 1495 万元。

（二）政府性基金收支决算。2017 年，全县政府性基金收入 27535 万元。全县政府性基金支出 49059 万元，为调整

预算 60769 万元的 80.7%。

（三）社会保险基金收支决算情况。2017 年，全县社会保险基金收入 13287 万元，全县社会保险基金支出 9587 万元。

（四）地方政府性债务情况。截止 2017 年 12 月 31 日，审计甄别后全县地方政府性债务余额 252941.24 万元，其中，存量债务 187551.24 万元，债券置换 65390 万元。严格控制 在限额以内，风险总体上安全可控。

二、2018 年上半年公共财政预算执行情况

面对持续严峻的财税形势，财政工作在县委县政府的坚强领导、县人大及其常委会的有力监督和支持下，围绕2018 年全县一般公共预算收入89630万元、增长10%的预期目标，坚定“理财有方、统筹有道、保障有力、分担有责、投入有效”的思路，竭尽全力抓征管、统筹兼顾保重点，1—6月全县财政收支稳定增长，保障了工资发放、机构运转和基本民生改善。

（一）上半年财政公共预算收支执行。全县1至6月完成一般公共预算收入53422万元，比上年同期增长11.7%；实现时间过半、任务过半；政府性基金预算收入29634万元，同比增收10794万元、增长57.3%，

1至6月完成一般公共预算支出196483万元，比上年同期增长6.5%；完成财政八项支出168187万元，同比增长21.6%；

完成民生支出117967万元，同比增长3.6%，占公共财政预算支出的60%。

（二）上半年财政工作举措

1、创新机制抓争取，“财政蛋糕”持续做大。坚持把向上争取项目资金作为增强财力、缓解收支矛盾的重要措施。强化各部门和各乡镇争取项目资金的主体责任，把争取项目资金工作摆到更加突出的位置，进一步加强责任意识、主动作为、积极协调，充分调动全县各级各部门的积极性，全力投入到争取项目资金工作中，形成全县上下合力向上争取支持的氛围，确保目标任务圆满完成。加强与上级部门协调沟通，高质量做好项目储备与上报工作。各部门和各乡镇结合实际，制定完善向上汇报工作制度。一方面，主动汇报项目前期情况，积极争取上级支持；另一方面，及时了解掌握上级资金的投向和支持的重点领域，有针对性地做好项目前期准备工作。县委县政府督查局将各部门和各乡镇的争取资金情况进行排名，及时在全县进行通报，建立完成任务倒逼机制，督促各部门抓好争取项目资金工作。1至6月全县共争取到一般公共预算上级补助3352万元，争取到位债券置换存量债务资金638万元；申报省政府新增债券项目23个，申请资金46853万元。

2、奋勇争先创一流，确保财税收支稳增长。面对经济环境复杂多变、经济下行压力持续加大等严峻形势，县委、县

政府团结带领全县干部群众，准确把握经济运行态势，凝心聚力，克难攻坚，全力做好2018年财税工作。健全部门联动征管机制，突出政府高位协调，加强重点税源监控。强化收入分析，按月进行分析预测，每月召开1次县财政局、县国税局、县地税局、县国土资源局等部门参加的财税收支协调分析会。对年初税源预算进行动态监控，对可能存在收入缺口或不确定、不稳妥的税源，及时做好应急预案和填平补齐措施。根据细化分解的财政收入计划和按月下达的收入目标，强化对目标计划完成情况进行督查通报。科学配置资源和力量，确保“四个狠抓”和“四个全力”落到实处。即：“狠抓收入目标实现和均衡入库；狠抓向上争取和支出总量及进度；狠抓新增债务风险防控；狠抓财源培植”。全力确保工资发放、机构运转和基本民生保障；全力加快做大支出，确保财政支出对稳增长的支撑；全力增加财政收入税收占比，切实提高财力质量。

3、持续加大“支农”投入，脱贫攻坚迈出坚实步伐。

一是强化扶贫资金保障。严格执行《财政专项扶贫资金管理办法》及相关财经规定，确保了资金安全有效使用。2018年全县共投入专项扶贫资金5198万元，全力保障脱贫攻坚工作。（其中：基础设施项目支出3567万元，社会服务项目支出770万元，产业扶贫支出488万元。目前已拨付资金600万元，项目正在建设中）。二是努力改善农村生产生活环境。

实施农业综合开发高标准农田建设项目2个，完成投资4427万元，建成高标准农田4.4万亩。三是及时兑付各项惠农补贴。兑付农业支持保护补贴8184万元，争取中央财政农机具购置补贴项目资金350万元，调动了农民的生产积极性。

4、优化结构补短板，民生福祉持续改善。严控一般性支出和“三公经费”支出。上半年共完成民生支出117967万元，同比增长3.6%，占公共财政预算支出的60%。一是支持教育优先发展。完成教育支出23685万元；筹措经费3214.2万元，保障城乡义务教育学校正常运转；筹措资金768.2万元，拨付特岗教师工资436.1万元，继续实施家庭经济困难学生生活费补助，支持学前教育。二是全面落实各项社会保障政策。上半年共发放城乡低保资金4479万元，拨付五保供养资金462万元，发放养老金6551万元，拨付伤军人和烈属抚恤金1560万元，基本实现了应保尽保。三是积极支持医疗卫生事业发展。拨付基本公共卫生服务资金1405万元，积极推进公共卫生服务建设。四是支持实施积极的就业政策，充分发挥财政职能作用，调整财政支出结构，增加就业资金投入。支持做好高校毕业生、农村转移劳动力、城镇就业困难人员等重点群体的就业工作，支持实施“创业扶持计划”，通过开展职业技能培训，完善创业担保贷款政策，加大创业补贴支持力度，鼓励创业带动就业。五是支持保障性安居工程建设。安排农村危房改造资金336.6万元，改善贫困人口

居住环境。

5、着力深化财税改革，财税制度更加科学合理。一是深化预算管理改革。完善财政预算管理制度，细化预算追加程序和审批权限。二是进一步加大预决算信息公开力度。稳步推进预决算信息公开标准化、规范化，及时公开县人代会审议通过的预算报告，除部分涉密部门外，政府预算、部门预算如期在河南省预决算信息集中公开监督平台及政府网站公开。三是继续推进公务卡结算制度。半年来，我县公务卡刷卡数达到18267笔，授权支付金额4.3亿，公务卡报销金额4075万元，占非转账支出百分比达到90%。四是积极推进政府购买服务改革。严格执行《通许县人民政府办公室关于政府向社会力量购买服务的实施方案》和《通许县政府购买服务指导目录》，切实推进政府购买服务改革工作。

6、全面加强财税监管，财税管理更加规范高效。一是强化财税监管和预算约束，始终把财政监督检查贯穿于财政资金安排使用全过程，形成人大监督、审计跟进、财政参与的“三位一体”预算执行监管体系，严禁超预算或无预算支出，加快预算执行进度，减少资金沉淀，发挥资金效益。二是加强风险防控。坚决贯彻执行《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》《关于坚决制止地方以政府购买服务名义违法违规融资的通知》等文件要求。制定《通许县财政专项扶贫资

金管理办法（试行）》，堵住扶贫资金管理漏洞，提高扶贫资金使用效益。三是强化资金监督检查。依法接受人大和审计监督。配合纪检监察、扶贫等部门对扶贫领域资金进行检查，贯彻落实审计法律法规，支持配合审计部门对财政资金进行审计。四是组织开展政府综合财务报告编制和内部控制报告编制工作。五是切实推进法治财政建设。认真贯彻《预算法》《政府采购法》《会计法》等法律法规。1至6月，共办结政府采购业务356笔，完成政府采购预算金额22668.22万元，实际采购金额20404.84万元，节约资金2263.38万元，节约率10%。强化落实法定事项报告、建议议案办理等工作机制，依法理财水平得到进一步提升。

7、开展学教转作风，干部队伍建设得到加强。一是落实党组党风廉政建设主体责任，召开财政系统党风廉政建设工作会议，安排部署2018年党风廉政建设和反腐败工作任务。履行“一岗双责”责任，主要领导与班子成员，分管领导与股室签订了2018年党风廉政建设责任书，层层分解责任抓落实。二是开展坚决纠正和防止“不作为、慢作为、乱作为”问题集中整治，抓好自查自纠和问题整改落实工作。三是认真整改落实县委第三巡视组巡视财政局反馈意见工作，以巡视整改作为推动财政工作的强劲动力，扎扎实实把县委各项决策部署要求落到实处。四是加强党管意识形态工作的领导，成立县财政局意识形态工作领导小组，制定年度工作

计划和学习计划，认真贯彻落实党中央和上级党委关于意识形态工作的决策部署和指示精神，切实履行意识形态主体责任，抓好县财政局意识形态工作。五是开好科级领导班子及党员领导干部巡视整改专题民主生活会，认真查找班子和班子成员在“党的领导弱化，‘四个意识’不强”“党建工作薄弱，党内政治生活不严肃”“全面从严治党不力，宽松软问题突出”等方面存在的突出问题，深刻剖析原因，进行党性分析，开展批评与自我批评，明确整改方向，制定整改措施，抓好整改落实。六是制定干部教育培训计划，坚持以会代训、定向培训和网上自学机制，选派参加外出学习4期55人次，组织内部培训3期268人次。七是严格按照上级要求，局领导带头，组织干部职工深入贫困农户家中开展精准扶贫工作。

三、存在的主要困难和问题

（一）组织收入增长难。经济下行压力持续，财源培植缓慢，结构单一，财政增收后劲乏力。

（二）优化收入结构难。税收收入增长乏力，收入增长靠非税拉动。

（三）支出进度慢。向上争取资金存在一定困难，收入进度缓慢，导致收支不匹配，支出进度不理想。

（四）收支平衡难。我县财政收入增量远不能满足财政支出需求，特别是民生及扶贫投入、个人刚性支出的迅速增加，对财政正常运转造成较大压力，财政收支矛盾加剧。

（五）债务风险防控难。2018年我县已进入偿债高峰期，受政策性影响，融资渠道收窄，借新还旧已无可能；加之可用财力增长缓慢，资金筹措困难，债务风险防控任务艰巨。

四、下半年工作要点及措施

（一）**抓重点，确保完成目标任务。**根据当前经济形势和我县财政状况，以“保工资、保运转、保基本民生、防风险、守底线”为总体工作要求，切实解决当前财政工作中存在的“收入增长难、支出增长难、保障平衡难、债务风险防控难”等问题。在“财源培植、收入征管、向上争取、协调保障、精细管理、资金监管”方面全面提升管理与服务能力水平。一是以“做大蛋糕、分好蛋糕、管好蛋糕”为工作主线。二是以“收入要增、编制要细、结构要优、执行要快、监管要严、信息要明、改革要实、干部要廉、队伍要强”为目标。三是以“财源培植、收入征管、向上争取、协调保障、精细管理、资金监管”为抓手。四是以“保工资、保运转、保基本民生”为预算编制原则。五是按照“以旬保月、以月保季、以季保年”的总体部署，收入、支出上既要确保完成年度目标，又要确保在关键节点保持一定增幅和全市排序。

（二）**抓防控，有效避免财政债务风险。**一是管理好系统内债务，使用好新增债券。二是坚决防范财政风险，避免风险集中爆发，确保不发生系统性财政、金融和政府风险。严禁违法超限额举债或违规提供担保。摸清政府偿还责任，

根据地方政府性债务风险应急处置预案，落实政府债务风险分类处置，健全完善工作机制。

（三）抓存量，切实提高资金使用效益。加大政府性基金预算与公共财政预算统筹力度，减少政府性基金存量规模。清理财政暂存暂付款，加强国库资金和财政专户管理，加大结余结转资金定期清理和统筹使用力度。切实加快支出进度，杜绝“库款搬家”、“以拨作支”问题，做实支出，支撑稳增长。

（四）抓规划，提高重点投入保障水平。一是强化中期财政规划的控制作用，重点解决好现行财政支出政策“碎片化”问题。二是紧紧围绕县委、县政府决策部署，将财政资金集中投向“民生补短板、脱贫攻坚、农村危房改造、大气污染防治”等重点项目，充分发挥财政资金对稳增长的支撑作用。三是切实调整支出结构，全力“保工资、保运转、保民生、保重点”。将防风险、保基本作为全局性、政治性任务。

（五）抓创新，确保财政制度建设顺利进行。一是继续抓好财税收支工作，破解“收入增长难、支出增长难、保障平衡难”等矛盾，全力化解和防范政府风险和财政风险。二是要严格执行预算法，加大对存量债务的化解，腾出债务空间，申请发行土储专项债，以解决新增债券不足的问题。三是深入推进预算管理改革。继续深化全口径预算管理，政府所有收支全部纳入预算管理，进一步建立定位清晰、分工明确的

全口径预算体系。四是扎实推进财政事权和支出责任划分。遵循财政事权和支出责任划分改革的基本原则，合理确定乡镇的支出责任。五是强力推动专项资金管理改革。编制好中期财政规划，将年度预算置于中期财政规划的约束之下，提高政府及部门工作的前瞻性，保障县委、县政府重大决策部署落实。

（六）抓队伍，切实加强财政系统自身建设。一是坚持“两学一做”常态化制度化，认真学习习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神，以新思想新理论新理念武装党员干部头脑，切实把思想、行动统一到中央和省、市、县党委的决策部署上来，统一到党的十九大精神和习近平总书记系列重要讲话精神上来，确保圆满完成财政工作目标任务。二是认真落实意识形态“四个责任”工作，切实加强干部职工思想政治教育工作，树牢“四个意识”。三是继续抓好“不作为、慢作为、乱作为”集中整治工作，进一步激发干部职工想干事、能干事、干成事的工作积极性和主动性，不断提高工作质量和办事效率，营造健康向上、团结和谐的干事创业环境。四是加强财政干部对新政策、新法规、新业务知识的学习培训，不断提高自身业务能力和综合素质。

主任、各位副主任，各位委员，做好今年的财政工作，任务艰巨、责任重大、困难重重。让我们在县委的坚强领导、县人大的有力监督和支持下，以时不我待、只争朝夕的精神，

开拓创新、锐意进取，埋头苦干、扎实工作，为推动全县经济社会稳定发展作出新贡献！