

# 龙川县 2022 年上半年财政预算 执行情况

## 一、上半年财政预算执行情况

上半年，在县委、县政府的正确领导下和县人大及其常委会的监督指导下，财政部门始终坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳字当头、稳中求进的工作总基调，充分发挥财政职能作用，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，有效实施积极财政政策，着力保障和改善民生，做好重点领域资金保障，推动我县经济社会高质量发展，预算执行情况良好。

### （一）一般公共预算执行情况

上半年，我县一般公共预算收入累计完成 33340 万元，为年初预算的 38.1%，同比减收 9075 万元，下降 21.4%。其中，税收收入完成 16253 万元，为年初预算的 28.6%，同比减收 2961 万元，下降 15.4%；非税收入完成 17087 万元，为年初预算的 55.8%，同比减收 6114 万元，下降 26.4%；税收收入和非税收入比为 49:51。（详见附表 1-1）。

上半年，我县一般公共预算支出累计 374382 万元，为年初预算的 56.4%，同比减支 38414 万元，下降 9.3%。（详见附表 1-2）。

### （二）政府性基金预算执行情况

上半年，我县本级政府性基金收入完成 20535 万元，其

中：国有土地出让收入 18437 万元，彩票公益金收入 203 万元，城市基础设施配套费收入 1290 万元，污水处理费收入 606 万元；本级政府性基金预算支出完成 47235 万元，其中：文化旅游体育与传媒支出 30 万元，社会保障和就业支出 1463 万元，城乡社区支出 1824 万元，其他支出 41068 万元，债务付息支出 2850 万元。（详见附表 2）

### （三）国有资本经营预算执行情况

上半年，因县属企业未上缴国有资本经营预算收入，相应暂未安排县属国有资本经营预算支出。（详见附表 3）

### （四）社会保险基金预算执行情况

上半年，我县县级统筹社会保险基金收入 16664 万元，为年度预算的 40.4%；支出 17572 万元，为年度预算的 42%。（详见附表 4-1、附表 4-2）

## 二、2022 年上半年财政主要工作总结

上半年，我们认真落实县人大十七届二次有关决议和预算审查意见，自觉接受人大监督，全力落实“六稳”“六保”工作，坚决贯彻落实习近平总书记关于“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”重要指示要求，优化支出结构，强化政策资金保障，主要做了以下工作：

（一）进一步提高政治站位，多措并举做好“三保”保障工作。着力强化“三保”预算执行约束，兜牢兜实“三保”底线，千方百计筹集资金确保机关事业单位工作人员工资按

时发放到位，保障离退休人员经费等，对各类三保范围内的社保民生支出保障落实到位，行政事业单位部门和乡镇运行经费稳妥安排。全力做好“三保”重点监控和“三保”专户管理工作，实时监控“三保”支出进度和专户收支情况，严格管理“三保”专户资金拨付，确保我县“三保”资金安全运行。上半年，我县“三保”累计支出 218371 万元，其中：保基本民生 118986 万元、保工资 90054 万元、保运转 9331 万元，有力维护了全县社会稳定大局。

（二）注重政策落实，进一步加强民生资金保障。坚持以人民为中心的发展思想，强化预算管理，继续压减一般性支出，牢固树立过紧日子的思想，将财力保障重点向民生领域倾斜，根据上级相关提标扩围政策，加大对低收入群体保障力度，增进福祉，持之以恒保障和改善民生。民生支出 317207 万元，占一般公共预算支出 84.7%，各项民生实事得到有力保障。一是城乡低保实现应保尽保，逐步提高保障水平，累计支出 5347.48 万元。二是不断完善老年人保障体系，高龄老人生活补贴，累计支出 741.78 万元。三是加强对残疾人两项补贴资金管理，不断提高残疾人生活保障，有利地保障了残疾人切身利益，累计支出 2965 万元。四是加强对医疗救助资金管理，把有限的资金真正发放到救助对象手中，及时解决了城乡贫困群众就医方面的困难和问题，减轻了医疗费用和负担，累计支出 2165 万元。五是特困人员生

活补助，及时足额发放个特困人员手中，使特困人员生活得到进一步保障，累计支出 3153 万元。六是教育类支出 69940 万元，落实好学前教育“5080”攻坚项目的巩固与提升，实现财政教育投入“一个不低于，两个只增不减”的考核目标。七是投入 5627 万元用于我县应急管理建设，保障做好基层网格化、“7+2”大排查大整治百日攻坚、应急救援等相关工作，维护社会稳定。八是投入文化类支出 2490 万元，大力实施文化惠民工程。

（三）慎终如始抓好疫情防控工作，全力发挥财政保障职能。疫情发生以来，财政部门在县委、县政府的统一部署下，积极主动履职、有效发挥作用，优先保障疫情防控经费，并按照特事特办、急事急办的原则，开通防疫资金“绿色通道”，确保我县应对疫情财政保障资金及时划拨到位。上半年，我县共安排疫情防控专项经费 4363 万元，主要用于设备和防控物资购置、疫苗接种、核酸检测和交通卡口、隔离点建设等，全力抓好常态化疫情防控的财政保障工作，坚决筑牢疫情防控严密防线。

（四）集中财力办大事，支持重点项目建设。紧紧围绕县委决策部署，财政预算安排创新思路，整合资金，集中财力办大事，全力支持建设幸福和谐美丽龙川建设。一是争取债券资金 127000 万元保障我县交通、市政、农业水利、生态环保等基础设施重点项目建设。二是涉农统筹整合资金

62346 万元，投入 26156 万元推进省民生实事集中供水工程，投入耕地地力保护补贴资金 3483 万元，基本农田保护资金 1486 万元，有力支持我县实施乡村振兴战略。三是投入 10034 万元用于工业园区基础建设项目，保障园区的发展。四是投入 4095 万元用于生态环境保护，助力做好“十三个必答题”工作。

（五）强化财政监督管理，确保财政资金运行安全规范。一是突出厉行节约，坚持过紧日子，大力压减公用经费和非刚性项目支出，坚决控制不合理、不合规支出，将艰苦奋斗，勤俭节约贯穿于财政工作全过程各方面。二是严格落实财政监督主责，对 13 个单位开展会计质量监督检查，进一步提升我县行政事业单位会计信息质量。三是认真抓好审计问题整改落实工作，直面审计问题，压实整改责任、狠抓问题整改、持续完善我县财政管理制度。四是抓好债务限额管理，规范新增债券资金使用管理，遏制隐性债务增量，持续防范化解政府隐性债务风险。五是做好财政资金“双监控”工作，推动财政资金预算执行进度和绩效目标的实现。六是完善预算绩效管理机制，20 万以上的财政性支出项目必须申报绩效目标。七是做好库款监测管理，合理调控库款支出，提前做好库款预测，留足资金应对不确定的支付风险。八是将我县卫生系统 3 个县级医院和 24 个乡镇卫生院财政资金纳入“数字财政”系统管理，切实实现全县一盘棋。九是严肃纪律，

扎实开展地方财经秩序专项整治工作，目前我县地方财经秩序自查自纠工作已完成，并顺利通过了市财政局的复查。

### **三、目前我县财政面临的困难和问题**

当前世界百年未有之大变局加速演进，我国经济发展面临需求收缩、供给冲击和预期转弱的“三重压力”，加上俄乌冲突对世界金融、能源、粮食和制造业供应链等领域造成严重冲击，国内疫情形势依然严峻，我县的发展和安全环境更加复杂多变，社会矛盾燃点爆点显著增多，财政收支形势面临前所未有的压力和挑战。主要体现在：

#### **（一）财政收入增长空间有限。**

**一般公共预算收入方面。**一方面，税收收入增长不容乐观。上半年，税收收入完成 16253 万元，仅为年初预算的 28.6%，同比减收 2961 万元。减收因素：**一是**受疫情持续影响，我县纳税大户如景旺电子、农商银行、航辉公司等企业增值税、所得税减收明显；**二是**减税降费规模远超往年，上半年我县增值税留抵退税 7492 万元，影响本级税收收入 1873 万元。根据税务部门初步测算，预计 2022 年全年税收收入入库 41000 万元，同比减收 2696 万元，仅为年初预算的 72.2%，短收 15825 万元。另一方面，近几年，为弥补税收收入增长乏力形成的缺口，我县不断加大对非税收入的征管力度，非税收入多年来的连续高速增长已抬高基数，依靠非税收入填补一般公共预算收入缺口的空间已非常有限，可以预见我县非税收入可挖潜空间将逐渐收窄。

**政府性基金预算收入方面。**受宏观大环境和房地产调控政策的影响，今年土地出让和房产销售形势不容乐观。上半年，我县土地出让收入完成 18437 万元，仅为年初预算的 9.2%。今年要完成 20 亿元的土地出让收入年初预算安排任务难度巨大，一是受大环境影响，土地交易市场仍呈疲软状态，土地流拍成常态；二是我县现有土地收储进展缓慢，主要原因是征地手续不完善、历史遗留问题多或存在第三方租赁协议未解除等。

**（二）财政收支平衡十分尖锐。**我县财政收入受疫情和国家新一轮大规模减税降费政策等因素影响，财力增量十分有限，而各项刚性支出又只增不减，基本民生政策提标扩围，人员工资福利标准提高，乡镇卫生院在编在岗人员纳入财政全额供养等，“三保”保障压力进一步加重，资金调度保障存在困难，财政收支矛盾仍将十分尖锐，财政平衡压力巨大。

面对以上压力和困难，财政部门将继续围绕年度收支计划，在下半年的工作中，以全力保障“三保”支出为前提，千方百计抓增收，大力压减非刚性非紧急支出，坚决落实过“紧日子”要求，继续加大防范财政运行风险力度，以积极有效的措施，确保不出现“三保”支付风险以及全年财政平稳运行。

#### **四、下半年工作措施**

下半年，财政部门将紧紧围绕县委、县政府的工作部署，严格执行县人大批准的预算，坚持稳字当头、稳中求进，高

效统筹疫情防控和经济社会发展，增强财政服务大局能力，继续落实好积极的财政政策，稳定财政收入增长，继续深化财政管理改革，优化重点领域资金供给，强化资金使用绩效，防范“三保”支付风险，确保财政平稳运行。重点做好以下工作：

（一）严控一般性支出，坚决贯彻落实过“紧日子”要求。面对今年依旧严峻的收入形势，各级各部门要提高政治站位，把思想统一到中央、省、市、县关于贯彻落实过“紧日子”的决策部署上来，将过“紧日子”作为需要长期坚持的理财方针，全力压减非刚性非急需支出，切实保障“三保”和重点项目需求。一是兜牢“三保”保障底线。坚持以人民为中心的发展思想，突出保基本民生，兜好兜牢“三保”底线，严守“三保”支出在财政支出中的优先顺序，保持稳定，增强群众的幸福感和获得感。二是从严压减一般性支出。严格执行一般性经费压减10%、非刚性项目经费压减18%的目标，最大限度减少财力负担，集中财力保障重点项目需求。三是严控预算执行中调整增支事项。进一步强化支出把控，坚决把握好“无预算、无指标、不支出”的原则，各类项目支出分清“轻重缓急”，以强而有力的措施减轻县级财力负担。

（二）坚持培植税源，促进经济稳增长。实事求是、积极稳妥地深入研判经济形势和政策支持走向，科学合理确定



收入预期。一是强化税源培植，积极落实减税降费政策，用好中央、省关于稳经济大盘的一揽子政策措施，加大招商引资支持力度。积极推动省以下财政体制改革，争取更大的政策和资金支持。二是强化税收征管，健全收入监控机制。突出“加强税源监控”和“提高收入质量”两个重点，增强对市场变动的分析能力，及时掌握全县重点企业的税源变化情况，及时研究解决组织收入中存在的问题。做到依法依规组织收入，强化征管措施，严防少征漏征。三是深化部门协同配合，完善构建涉财税源数据共享机制，确保涉税信息畅通，防止征管漏洞。四是牢牢把握税收工作主动权，全面理清计划内外税源，抓早抓好，税源无论大小及时组织入库，防止税收流失。

（三）坚持多措并举，着力防范化解政府债务风险。一是着力严控债务风险，严格按照中央、省关于防范和化解政府债务风险的相关工作要求强化政府债务管理，利用政府监测平台加强对各项债务的预警监控，切实防范财政运行风险。二是紧抓债券资金申报和支出关键时间节点，明确工作目标和要求，建立健全长效机制，加快债券资金支出使用进度，推动债券资金项目早日建成发挥效益，更好发挥债券资金促发展稳增长的关键作用。三是围绕“十四五”总体规划，紧扣纳入国家重大区域发展战略的重点项目要求谋划符合专项债券投向的项目，积极申报专项债券，助推我县重大项

目建设高质量发展。

（四）积极盘活资源，把资产资源变成可用财力。进一步全面清理盘活闲置资产资源，把资产资源变为财力，保障县委县政府的重大战略任务实施。积极梳理土地和房产遗留问题，协调重点执收部门，强化拆旧复垦指标交易、垦造水田指标交易、土地闲置费、采矿权出让、城市基础设施配套费、水资源费、河砂开采出让、公安罚没等非税收入征管力度，最大限度做大财力这个“分母”。

（五）持续深化各项改革，着力规范财政运行。继续深化预算管理制度改革，不断探索和优化“数字财政”系统应用功能，使“数字财政”系统真正成为提升财政治理能力的推进器。做好库款监测管理，合理调控库款支出，提前做好库款预测，留足资金应对不确定的支付风险。继续扎实推进地方财政秩序专项整治工作，要整治行动查出的问题，以改促治抓提升，进一步提升我县管财理财水平，形成财政规范运行的长效机制。