

# 芦山县人民政府

## 关于 2024 年 1-6 月财政预算执行情况的报告

2024 年 6 月 27 日在芦山县第十八届人大常委会第 19 次会议

县人大常委会：

按照工作安排，现将芦山县 2024 年 1-6 月财政预算执行情况报告如下。

### 一、2024 年 1-6 月财政预算执行情况

2024 年上半年，县政府认真贯彻中央经济工作会议精神，坚持党政机关过紧日子，大力优化财政支出结构，坚持尽力而为、量力而行，兜牢“三保”底线，加强政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效和政策效果。

#### （一）一般公共预算预计执行情况

**1.一般公共预算收入预计情况。**1-6 月全县预计完成地方一般公共预算收入 23388 万元，占全年预算的 59.66%，同比增加 1427 万元，增长 6.5%，能完成双过半目标。其中，税收收入完成 13888 万元，同比增长 45.24%，税占比 59.38%。税收收入中总量前 5 的税种分别为耕地占用税 9073 万元，增值税 2384 万元，企业所得税 587 万元，资源税 310 万元，个人所得税 208 万元，占税收收入总量的 90.45%；非税收入完成 9500 万元，同比下降 23.38%。

**2.一般公共预算预计支出情况。**1-6月全县预计完成一般公共预算支出80458万元，与上年同期相比增加12692万元，增长率为18.73%。其中：一般公共服务支出10785万元，下降3.94%；国防支出21万元，下降27.59%；公共安全支出5002万元，增长2.99%；教育支出9638万元，增长3.27%；科学技术支出57万元，增长16.33%；文化旅游体育与传媒支出2017万元，增长6.55%；社会保障和就业支出10686万元，增长6.09%；卫生健康支出5725万元，下降9.33%；节能环保支出1297万元，增长200.92%；城乡社区支出4744万元，增长166.52%；农林水支出12252万元，增长3.83%；交通运输支出1176万元，增长8.19%；资源勘探工业信息等支出538万元，下降21.8%；商业服务业等支出397万元，增长2.32%；金融支出27万元，下降28.95%；自然资源海洋气象等支出1683万元，增长155.39%；住房保障支出2910万元，增长26.74%；粮油物资储备支出40万元，下降25.93%；灾害防治及应急管理支出1908万元，增长5.07%；其他支出7041万元，增长291.82%；债务付息支出2514万元，增长161.06%。

## （二）政府性基金预算执行情况

1-6月累计完成政府性基金收入1054万元，为年初预算的4.05%，较上年同期减少5446万元，下降83.78%，均为国有土地使用权出让收入。收入减少主要原因是市场不景气，商品房交易疲软，土地出让进度缓慢。

1-6月累计完成政府性基金支出20557万元，较上年减少37848

万元，下降64.8%，主要原因是地方政府专项债券同比减少23500万元。其中：城乡社区支出12667万元，农林水支出125万元，彩票公益金安排支出19万元，债务付息支出2514万元。

### （三）国有资本经营预算执行情况

1-6月全县国有资本经营收入实现779万元，为年初预算的82%。1-6月国有资本经营预算支出450万元，用途为国有企业资本金注入。

## 二、上半年主要工作

上半年，县政府紧盯年度预算目标，守牢“三保”底线，组织财税收入入库，向上争取资金，调整优化支出结构，压减一般性支出，强化资金保障和预算绩效管理，为推动全县经济社会稳定发展提供了有力的财力保障。主要做了以下工作：

### （一）坚持“聚财有方”，提升重点经济项目实施发展动力

一是争取上级专项资金方面。1-6月预计争取到上级转移支付资金97230万元，同比增加17489万元，增长17.99%。二是申报债券需求方面。重点关注项目需求申报和债券额度争取，谋划一批促进全县经济高质量发展和解决群众急难愁盼问题的项目，在确保不发生债务风险的前提下向上争取重点项目支持。上半年申报专项债券项目29个，申报债券需求229886万元。省财政厅下达我县2024年提前批新增地方政府专项债券限额35000万元，1-6月预计完成发行金额21400万元，全部安排用于保障灾后恢复重建项目推进、在建续发行项目收尾以及“两极”文旅发展项目

顺利启动，有效推动县域重大产业项目、重大基础设施项目和重大民生项目建设提速增效。新增地方一般债券 3700 万元，主要用于姜城小学建设、消防基础设施提升改造、县域卫生次中心建设等 8 个项目。

## （二）坚持“用财有效”，增强重点工作财力保障能力

**1.支出有压有保，强化民生保障实力。**一是树牢“过紧日子”思想，坚持厉行节约。坚持“三保”支出优先地位，优化支出结构，进一步压减一般性支出和非急需、非刚性支出，确保“三公”经费只减不增，切实兜牢“三保”底线。二是确保重点支出，支持社会事业发展。2024 年预算支出安排按照“量入为出、收支平衡、统筹兼顾、突出重点”的原则，有效保障民生事业发展，确保全县民生支出占比稳定在 69%以上。2024 年年初预算保基本民生资金 4473 万元，预计上半年基本民生支出达到 2200 万元。

**2.做好资金保障，加快小水电清理退出、清欠企业账款工作进度。**一是根据《四川省发展和改革委员会等 7 部门关于印发〈大熊猫国家公园小水电清理退出实施方案〉的通知》要求，积极响应建设高质量大熊猫国家公园，扎实推进大熊猫国家公园芦山片区小水电清理退出工作。二是按照《雅安市民营经济和中小企业发展领导小组办公室关于转发〈关于做好新摸排拖欠企业账款清偿计划方案的通知〉的通知》（雅民中办〔2023〕24 号）文件要求，做好企业账款清欠工作。

## （三）坚持“理财有术”，提高财政运行管理水平

**1.抓改革促管理，提高公共财政管理水平。**一是加强国库集中支付和会计集中核算管理。按照《财政总会计制度（2023年）》要求，在一体化系统建设总预算会计账套，完善会计科目设置，年初初始化数据录入、会计分录场景设置等，顺利进行2024年总预算会计账务处理。二是非税收缴电子化票据全面上线。实现非税收缴暨财政票据管理系统非税收入清分，截至目前，全县各预算单位已开出非税电子缴款书270918张。三是大力开展财会监督。为进一步促进单位加强内控制度的规范和完善，提高资金的使用进度和效益，实现岗位、责任、制度有机结合。印发《关于开展2024年全县财经纪律重点问题监督检查的通知》《关于开展2024年财经纪律重点问题监督检查发现问题整改的通知》，督促整改问题1个。常态化对“三公”经费管理、专项资金支出管理、内控建设和政府采购进行监督检查，实现财政监督检查工作无死角、全覆盖提高财政资金使用效益。

**2.金融风险底线守牢，金融服务水平提升。**全面推动金融改革，为县域经济高质量发展注入金融“活水”。截至目前，全县人民币存款余额94.65亿元，同比增加9.12亿元，增速10.63%；贷款余额72.25亿元，同比增加8.98亿元，增速14.19%；存贷款比76.33%。强化金融服务力度，协调金融机构加大对实体经济重点领域与薄弱环节的资源配置与授信倾斜，各金融机构为县内企业提供贷款33.43亿元，同比增加7.47亿元。搭建银政企沟通平台，组织召开政银企对接会，引导金融资金支持企业项目建设，促进

信贷资金稳定投放、落地见效。加强银担合作力度，持续推进“政府平台+担保公司+授信银行+项目”融资模式，目前为企业提供担保贷款共计 45 笔，在保余额 5.4 亿元。

**3.政府采购规范有序，营商环境更趋优化。**一是落实政府采购预留政策。加大政府采购支持中小企业力度，截至 5 月底，全县合同授予中小型企业 6366.98 万元，占采购总规模的 96.7%。二是强化政府采购过程管理。严把“预算关、程序关、公开关”，对政府采购项目实行全过程全流程监管。截至目前全县政府采购执行预算 7095 万元，实际采购金额 6585 万元，节约资金 510 万元，资金节约率 7.2%。

**4.发挥评审职能职责，不断提升财政评审质量。**为进一步提高项目建设资金使用效益，坚持以服务经济为中心，以强化责任心为关键，充分发挥财政投资评审职能，客观公正的完成了各项工作任务。截至目前，收到送审项目 35 个，送审金额 17164.28 万元，审减金额 1221.23 万元，平均审减率 7.12%，最大限度节约财政资金，提高资金使用效益。

总体来说，上半年财政运行较为平稳，“三保”支出和重点支出得到较好保障，但是从现实税源状况、基金收入完成情况以及全年支出保障规模分析，财政收支平衡压力较大。

### **三、下半年工作重点**

下半年，面对收支矛盾，我们将紧紧围绕全县中心工作和财政目标任务，积极应对挑战，全力组织收入、增加可用财力，严

把财政支出关口，更好服务全县社会经济发展大局。

（一）强化收入征管，全力完成收入任务。下半年财政工作的主要任务是切实抓好收入征管工作，全力确保收入目标任务完成。在不折不扣落实减税降费政策的同时，进一步加强财税部门协作，加强预算执行分析、税源分析和重点税源监控，健全征管机制，同时不断拓宽财政收入渠道，强化非税收入收缴和管理，强化行政事业性国有资产收入管理，资产出租、处置等收入按规定上缴国库，确保完成全年收入任务。

（二）严格预算执行，切实提高执行效率。加强预算执行分析，严格控制新增支出。认真践行厉行节约，从严管控一般性支出，强化科学化、精细化管理，进一步深化预算管理改革，切实保障重点支出需要。加快民生项目支出进度，着力保障和改善民生。加大专项资金清理整合力度和存量资金盘活力度，加强日常资金使用督促，提高执行效率。

（三）强化绩效管理，提升资金使用绩效。强化预算绩效管理工作的责任意识，压实主体责任，督促各预算单位和资金使用单位发挥绩效管理的主体作用。加强人才队伍建设，多渠道开展行政事业单位全过程预算绩效管理系统培训，拓宽预算管理交流渠道，提升政策研究和业务实际操作能力，着力推动我县预算绩效管理队伍建设一体推进、整体提升。

（四）强化财政监管，严肃财经纪律。把严肃财经纪律作为重要工作常抓不懈，规范组织开展严肃财经纪律专项检查，加强

对项目实施和问效、政府采购申报和审批、债券资金使用和监管等环节监督检查，着力解决资金运行过程中的突出问题，筑牢资金安全“底线”和预防腐败“红线”，让财经纪律真正成为不能碰的“高压线”。

主任、各位副主任、委员，面对财政收支平衡压力较大的严峻形势，我们将切实增强大局观念和责任意识，进一步解放思想，凝心聚力，扎实做好财政工作，助推经济社会高质量发展。