

郟城县 2020 年 1-9 月预算执行 情况分析

今年以来，全县各级财税部门充分发挥职能作用，努力提供疫情防控经费保障，积极助力企业复工复产，统筹做好收入征管调度，着力保障民生等重点支出，各项工作进展顺利，整体运转好于预期，现将有关情况汇报如下：

一、1-9 月份一般预算收支情况

（一）一般预算收支基本情况。

1-9 月，全县一般公共预算收入累计预计完成 10.1 亿元，占预算的 67.1%，增长 0.2%。**分部门：**税务部门完成 8.6 亿元，占预算的 64.6%，下降 5.3%；财政等部门完成 1.4 亿元，占预算的 87.4%。全县税收收入完成 8.26 亿元，下降 5.2%。税收收入占一般公共预算收入的 82.1%。

全县一般公共预算支出累计完成 33.4 亿元，完成预算的 79.1%，增长 9.4%。其中民生支出 28.8 亿元，增长 12.5%，民生支出占一般公共预算支出的 86.5%。

（二）政府性基金收支完成情况。

1-9 月份，政府性基金收入完成 10.3 亿元，完成预算的 69%，下降 1.2%。其中：土地出让金收入 9.6 亿元，下降 4.9%。政府性基金支出累计完成 23.8 亿元（含新增专项债券支出 9.93 亿元），完

成预算的 78.9%，增长 38.8%，其中：国有土地权出让安排的支出 12.3 亿元。

二、1-9 月份预算执行的特点

一是收入与去年同期持平。受新冠肺炎疫情形势发展变化影响，前 7 个月全县财政收入呈下降态势。但随着我县生产生活秩序全面恢复，复工复产正在逐步接近或达到正常水平，1-8 月，财政收入出现增长，回升至增长 1%。1-9 月份收入与去年同期基本持平，税收收入仍慢于时间进度。

二是民生支出保障有力。1-9 月份，全县用于民生方面的支出 28.8 亿元，增长 12.5%，占全县一般公共预算支出的 86.5%，全县上下聚焦“三保”等重点支出，与民生相关的大类支出增长较快。其中：教育支出 103550 万元，增长 20.2%；社会保障和就业支出 71672 万元，增长 30.5%；卫生健康支出 33131 万元，增长 0.8%；灾害防治及应急支出 1769 万元，增长 38.2%，援助其他地区支出 238 万元，增长 6.7%、切实增加财政对教育、社会保障、医疗卫生等民生重点领域的投入，突出对疫情防控等应急响应的及时保障。

三是着力提升“三保支出”保障能力。继续严格落实三保支出政策，全面做好中央直达资金执行和监控工作，1-9 月共收到上级直达资金和抗疫特别国债 5.7 亿元，及时拨付到位 5.4 亿元，所有直达资金全部按要求拨付到企业或个人，真正惠企利民，切实发挥资金使用效益。

三、当前预算执行中面临的主要问题及原因分析。

（一）收入方面，受新冠肺炎疫情影响，乡镇收入降幅较大。1-9月，由于新冠肺炎疫情和减税降费等减收因素影响，部分停产企业逐渐恢复生产，多类生产经营活动受到较大影响。企业纳税申报数额显著下滑，税收收入也随之出现较大缺口，特别是乡镇级收入大幅下跌。1-9月份乡镇级收入同比减收9000多万元，镇域经济发展缓慢，部分乡镇减收幅度较大。税务部门收入进度不理想，完成全年收入目标任务难度较大。

（二）支出方面，资金紧张状况继续加大，收支矛盾更加突出。在大规模减收的情况下，全县财政支出压力不断加大。受到疫情影响，税收收入出现新的缺口，可调度使用的财政资金较少。原有的刚性支出项目资金需求加大，解决教育大班额学校建设、水利拦河闸建设、化工园区搬迁和建设等急需大量资金投入，财政收支压力越来越大。往年债券陆续到期需还本付息，历年超拨乡镇调度款占用了县级大量财力，预计四季度收支矛盾突出的问题将会愈加明显，面临的保障压力将更加巨大。

四、下一步工作打算

（一）扎扎实实做好财源培植工作。继续优化营商环境，全面落实减免税政策，帮助企业降低成本，转型升级，切实提高企业的经营活力和创新能力，积极为财政涵养税源提供重要保障。继续加强企业税收保障调研调查工作，及时帮助解决企业生产经营中的困难和问题，认真分析研判收支形势，聚焦疫情对财政运行带来的冲击和影响，加强重点税源监控，坚持依法纳税，确保

应收尽收。

（二）千方百计做好收入组织工作。一是围绕全年收入目标任务，按按部门分解，精确调度，精准发力，精心组织。二是努力挖掘增收潜力，税务部门重点加强对房地产企业欠税进行梳理清收。三是加强非税收入征管，重点加强对国有资产有偿使用收入、土地出让金收入、城市基础设施配套费等收入的征管，确保应收尽收，切实增加可用财力。

（三）全力以赴保障财政平稳运行。一是认真分析研判收支形势，聚焦疫情对财政运行带来的冲击和影响，制定组织收入方案，发挥乡镇组织收入的积极性和主动性。二是坚决兜牢三保支出底线，继续压减一般性支出，科学安排支出，按照“保工资、保运转、保基本民生”支出顺序落实支出需求，全力保障我县财政收支平稳运行。三是着力保障重点项目建设。坚持“财为政服务”的理念，履职尽责，科学筹措资金，全力以赴保障医药产业园、化工园区搬迁、棚户区改造等一批县重点项目建设，支持乡村振兴战略。努力促进全县经济发展、事业进步。