

# 全面提高国库管理工作水平

□ 虞俊杰

作为基层国库组织机构，河北省秦皇岛市中心支库多年来开拓进取，创新发展，改革、管理、服务齐头并进，不断提高国库服务质量和水平，保障了资金的安全高效运行，为经济社会发展做出了积极贡献。

(一) 完善制度，提高国库管理工作水平。秦皇岛市国库系统始终秉承从严治库的理念，加强内部制度执行力的检查监督，全辖国库推行主管行长季季查、部门负责人和监管员月月查、会计主管随时查的规范化查库制度，坚持中心支库对县区支库每年100%实地检查，查找隐患，严防风险。同时，秦皇岛市各级国库不断加强和改善国库监督，抓准重点环节，对资金运行过程进行全面监督。近10年来，共纠正不合规拨款、退库、更正6364笔，金额13.8亿元，维护了预算执行透明、公正、公平原则。同时，秦皇岛市各级国库加强对全市300多家商业银行（信用社）经收国库业务行为的检查指导，严肃查处商业银行延压税款问题，维护了预算资金安全和金融秩序稳定。

(二) 运用科技，提升国库信息化水平。近年来，秦皇岛市国库电子化建设在不断探索中发展。2009年7月，秦皇岛市财税库银横向联网系统（TIPS）成功上线，国库服务质量进一步提高。目前加入横向联网机构有365家，其中54家征收机关、302家

商业银行和信用社营业网点以及市县区9个国库部门。通过TIPS处理的业务量国税系统达到了98.5%、地税系统达到了85.3%，绝大部分税收入库业务实现了电子化、网络化、无纸化，极大地降低了税收征纳成本，减轻了联网各方工作压力，提高了工作效率和服务质量，使纳税人分享到现代化服务带来的便利。2010年，国库会计数据集中系统（TCBS）、国库管理信息系统（TMIS）正式推广上线以来，国库建成了TIPS、TCBS、TMIS三大现代化国库集中业务系统，有效提高了财政资金管理效率，全面提升了服务水平。

(三) 改革创新，为经济发展注入活力。随着国民经济发展，财税体制改革不断深化，国库集中收付、乡财县管乡用、政府收支分类、省直管县等一系列改革纷至沓来。秦皇岛市中心支库主动适应改革发展形势，加强与政府和相关部门的配合，扩大国库服务领域，充分发挥国库连结货币政策与财政政策的桥梁纽带作用，为地方经济发展贡献力量。在国库集中收付制度改革方面，从改革的酝酿到实施，秦皇岛市中心支库始终是积极参与者、主动配合者，在构建单一账户制度框架、选定代理银行、设立账户体系、网络程序联通等工作中发挥了重要的推动作用。随后，在巩固市本级改革成果的基础上，与市财政局通

力合作、协调联动，2009年底前全部完成了县区级改革工作。实行国库集中收付改革后，各级财政的库款明显增加，2004年全市国库库存均值4.85亿元，2010年达到22.39亿元，增长了3.6倍，财政调度资金能力大大提高。各级财政的库款明显增加，2004年全市国库库存均值4.85亿元，2010年达到22.39亿元，增长了3.6倍，财政调度资金能力大大提高。

(四) 服务民生，为社会发展提供保障。秦皇岛市中心支库树立关注民生、服务民生的理念，积极拓展业务领域，2008年6月实现了工会经费国库收纳汇缴管理，为非税资金直接纳入国库核算管理探索了一条新路。全市工会经费实行国库收纳汇缴管理，减少了工会经费缴费环节，给缴款单位、各级工会、税务机关带来极大的便利，收入款项直接支付到各级工会组织，确保工会经费的足额到位，提高了工会经费的使用效率，取得了良好的社会效益。同时，秦皇岛市中心支库与税务部门密切合作，在全省率先实行了出口退税业务“市级集中审批办理、资金实时直达企业”的操作模式，构建起出口退税直接办结的“快速通道”，300多家企业从中受益。

**（作者单位：中国人民银行秦皇岛市中心支行）**

**责任编辑 张 敏**