

关于若羌县 2018 年财政决算和 2019 年 上半年财政预算执行情况的报告

——在若羌县第十七届人大常委会第 26 次会议上

若羌县财政局局长 范红毅

(2019 年 7 月 12 日)

主任，各位副主任、委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会报告若羌县 2018 年财政决算和 2019 年上半年财政预算执行情况，请审查。

一、2018 年决算情况

2018 年，财政部门树牢“四个意识”，坚定“四个自信”，做到“两个维护”，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照自治区党委“1+3+3+改革开放”工作总体部署，聚焦社会稳定总目标，认真落实县委、县人民政府各项工作安排，认真执行若羌县十七届人大三次会议各项决议，以新发展理念，落实积极财政政策，建设和完善标准科学、规范透明、约束有力的现代预算制度，坚守“保工资、保运转、保民生”底线，全力打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治攻坚战，加力县域社会经济高质量发展。全年经济持续健康发展，社会大局稳定，在此基础上，财政决

算反映情况较好。按照预算法的规定，重点报告以下情况：

（一）一般公共预算收支决算情况

2018 年，一般公共预算收入 72271 万元，为预算的 99.58%（较上年增收 6291 万元，增长 9.53%），加上上级补助收入 104175 万元、调入资金 1746 万元、债务转贷收入 5997 万元，加上级补助，全年公共财政预算收入 184189 万元。一般公共预算支出 176560 万元，为预算的 162.45%（较上年增加 19878 万元，增长 12.69%），加上上解支出 3486 万元、债务还本支出 3017 万元，支出总量为 183063 万元，收支总量相抵，结余 1087 万元，与预算持平。

从收入决算的具体情况看，在落实减税降费政策、经济运行面临新的下行压力情况下，通过抓重点、防滴漏、清尾欠，实现分税后税收收入 59337 万元，完成预算的 103.68%，较上年增加 13735 万元，增长 30.12%，主要是高速、铁路、水库大型基建项目带动经济总量质量提升，增值税、企业所得税、资源税、个人所得税在上年基数较大的情况下仍保持小幅度增长。非税收入 12934 万元，为预算的 84.27%，减收 7444 万元，较上年下降 36.53%。

支出上，聚焦维护稳定保重点压减一般，进一步优化结构，全力巩固稳定和三大攻坚战成效，落实“保工资、保运转、保基本民生”底线，按州委、县委决策大力向乡村基层倾斜，继续支持教育、医疗、卫生、社会保障等补助提标扩面，保障火车站、道路拓宽等重点项目建设。主要项目执行

情况：一般公共服务支出 19712 万元，较上年增长 5.84%；公共安全支出 25752 万元，较上年增长 4.9%；教育支出 19711 万元，较上年下降 7.08%，相对往年基建项目减少；科学技术支出 3110 万元，较上年增长 8.32%；文化体育与传媒支出 2974 万元，较上年下降 58.21%；医疗卫生支出 9280 万元，较上年增长 17.13%；节能环保支出 4787 万元，较上年增长 83.41%；资源勘探电力信息等事务支出 3020 万元，较上年增长 84.37%；交通运输支出 21533 万元，较上年增长 2579.46%。部分支出项目增长幅度较快主要是本级财政在三大攻坚战投入大幅增加，上级专项转移支付力度加大。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2018 年，政府性基金收入 32191 万元，其中：政府性基金收入 26485 万元（为预算的 264.85 %，较上年增长 72.48%），上级专项补助收入 306 万元，债务转贷收入 5400 万元，政府性基金决算总收入 32191 万元。基金预算支出 32191 万元（其中：国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 31413 万元，城市基础设施配套费及对应专项债务收入彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出 301 万元，债务付息及发行费支出 72 万元）为预算的 264.85%。收支决算数与报告的预算执行数一致。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2018 年国有资本经营预算收入完成 23 万元，完成预算

的 100%。国有资本经营预算支出 23 万元，全部用于支持企业发展。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2018 年社会保险基金收入完成 23639 万元，其中：基本养老保险基金收入 13007 万元，基本医疗保险基金收入 8845 万元，工伤、失业、生育保险基金收入 1787 万元。2018 年底社会保险基金支出完成 23102 元，其中：基本养老保险基金支出 12386 万元，基本医疗保险基金支出 8929 万元，工伤、失业、生育保险基金支出 1787 万元。本年结余 537 万元，滚存结余 2552 万元。

（五）财政收支平衡情况

2018 年，到位财力 216403 万元，其中：上级补助收入 104481 万元（财力性转移支付补助收入 46712 万元，专项转移支付补助收入 55147 万元），县本级财政收入完成 98779 万元，调入资金 1746 万元，债务转贷收入 11397 万元。2018 年，财政总支出 215277 万元，其中：公共财政预算支出 176560 万元，上解支出 3486 万元、债务还本支出 3417 万元），当年财政结余 1126 万元，上年结余 1111 万元，实现了收支平衡、略有结余的目标。

（六）地方政府债务情况

上年末，地方政府债务余额 6.02 亿元，2018 年核销 7.23 万元，按债券政策支持方向，申请一般债券 3000 万元支持维稳设施建设，申请专项债券 5000 万元改造棚户区，

年底债务余额为 68152.21 万元，未超出批准的 80300 万元限额。年底债务余额中，债券 51856 万元（政府一般债券 35280 万元，专项债券 7000 万元，置换存量债务债券 9576 万元），米兰河水利枢纽工程银行贷款 15575 万元，气调保鲜库西班牙政府贷款 720 万元。

（七）本级预备费使用情况

2018 年，本级预备费安排 1000 万元，实际支出 1000 万元。主要用于公共安全和社会稳定。

二、认真落实各项重大政策，促进高质量发展

2018 年以总目标为统领理财用财，优先保障“保稳定、保工资、保运转、保民生”支出，向建强基层倾斜，助力打好“三大攻坚战”、加快旅游发展等，按照先人后项目的支出顺序，有序保障重点项目建设，促进了社会经济高质量发展。

（一）聚焦总目标，严守“保工资、保运转、保基本民生”支出底线

在刚性支出增长压力下，财政坚决将“保工资、保运转、保基本民生”支出作为第一责任，落实兜底责任，不留缺口。按政策落实调资工资、离休费，足额发放民警执勤补助、民警加班费、员额法官绩效工资、司法辅助人员补助、事业岗、公岗及其他聘用人员报酬；二是按经费定额标准保障县级机关运转，对公安辅警、乡镇经费定额标准提高至 1 万元，充分公安、乡镇保障日常运转需要；三是按政策标准保障基本

民生补助。足额保障生均和其他教育经费；及时拨付“访惠聚、寺管会”及基层工作人员、孤儿、残疾人、优抚对象、五保供养人员、四老人员、城乡生活困难人员、70岁以上老年人员生活补贴；保障全民免费健康体检；补偿药品零差价；提高城乡居民医疗保险养老保险补助标准，基础养老金最低标准提高至88元。退休人员基本养老金标准提高约5%，城乡居民医保财政补助标准提高到每人每年490元；支持就业创业，补助小额贷款贴息。

（二）聚焦总目标，巩固实现常态成效

按照政策足额落实维稳增人增资支出，保障“两所一中心”日常运行经费、建设经费等安全运转需要，申请债券资金弥补财力，保障公安技防、职业技术项目建设采购保安服务，增强公共场所、学校的安保力量。保障180中心、基层综治中心、流动人口管理站、村民服务中心建设和设备购置，支持各级视联网接入建设，巩固提高社会面防控。

（三）聚焦总目标，助力三大攻坚战

1、防增量、锁存量、有序稳妥化解，。按照“三个界限”的要求全面梳理政务债务存量，分类纳入监测平台锁定。按自治区确定的5-10年完成债务化解要求，制定债务化解方案和偿还计划、稳妥化解债务风险。按“四个一律”要求严防新增债务风险发生。当年年化解政府债务达8490.78万元。

2、巩固生态保成果，继续给予大力支持补短板。保障矿山环境恢复治理和县域内两个国家级自然保护区勘界立标、

污水处理厂建设、城乡绿化；补助民用天然气，建成 10 个天然气供气点，加快洁净能源入农村；支持玖圣热电脱硫脱销、空气自动监测建站。

3、全力打好精准脱贫攻坚。落实扶贫资金配套，建立扶贫资金动态监控，将所有用于扶贫的资金纳入动态监控系统，对扶贫资金实施全面动态和监控绩效管理，监控和绩效评价资金 5 亿多元，涵盖本级及 64 项上级专项，全面提高精准用财助力脱贫。

（四）聚焦总目标，保重点民生发展项目实施

筹措资金保障机场运行、推进若羌火车站建设、改扩建县城至机场道路、完善物流园基础设施、供热管网改造。

2018 年预算执行效果较好，同时还存在一些需要解决的问题，审计上也指出了存在的不足，我们对此高度重视，严肃认真整改审计查出的突出问题，采取有力措施加以解决，加强管理，完善制度，努力做到防患于未然，努力提升财政预算管理水平。一是加强预算执行监控，预算执行进度明显加快。进一步强化预算执行情况、绩效评价结果与预算安排挂钩机制，对上年执行进度缓慢的部门减少下年预算安排；二是在安排有关支出时，加强政府性基金预算、国有资本经营预算和一般公共预算的统筹，减少重复及交叉项目安排。

三、2019 年上半年财政预算执行和预算绩效管理情况

今年以来，财政工作认真贯彻落实自治区、自治州 2019 年党委财政、经济工作会议精神，紧紧围绕自治区

“1+3+3+改革 开放”决策部署和州委、县委的各项工作安排，全力保基本、保重点、保维稳，积极支持 “三项重点工作”，全面实施预算绩效管理，在经济下行压力下，狠抓增收节支，努力保持财政收支平衡，为推动县域社会大局持续稳定、经济平稳健康发展、人民生活不断改善、各项事业全面进步的良好局面提供财力支持。

（一）财政预算执行情况

1、一般公共预算收支情况 2019 年按自治区确定公共财政收入增长 5%的目标，安排公共财政预算收入目标 75885 万元。截止 6 底月完成公共财政预算收入 29071 万元，完成年初预算的 38.31%，比上年同期减收 7596 万元，下降 20.72%；公共财政预算支出完成 70007 万元，完成年初预算 127460 万元的 54.92%，比上年同期减支 7589 万元，下降 9.78%。

上半年税收收入 23284 万元，占公共预算收入的 80.09%，完成年初预算的 38.02%，比上年同期减收 9250 万元，下降 28.43%；非税收入 5787 万元，完成年初预算的 39.50%，比上年同期增长 40.01%。

主要税种收入情况，增值税完成 4359 万元，比上年同期减收 1868 万元，下降 30%；资源税完成 9430 万元，比上年同期减收 3674 万元，下降 28.04%，国投罗钾资源税做为我县主要税收来源，目前累计收入 9185 万元，比上年同期 12736 万元减收 3551 万元，下降 27.88%；企业所得税完成

4237 万元，比上年同期减收 716 万元；下降 14.46%；耕地占用税完成 341 万元，比上年同期减收 2516 万元，下降 88.06%。

2、转移支付到位情况 截至目前到位上级专项资金 36017.6 万元，其中一般性转移支付 10761.5 万元、专项转移支付 25196.4 万元、政府性基金转移支付 59.7 万元。

3、政府性基金收支情况 截止 6 月底，县本政府性基金收入完成 1898 万元，完成年初预算的 25.31%，比上年同期减收 3123 万元，下降 80.42%；基金支出完成 1753 万元，为预算的 22.34%，比上年同期减支 2124 万元，下降 54.99%

4、国有资本经营预算收支情况 截止 6 月底国有资本经营预算收入完成 23.42 万元，完成预算的 100%。支出 1.8 万元，用于支付。

（二）预算绩效管理情况

今年以来，县财政局按照自治区党委、自治区人民政府全面实施预算绩效管理工作部署，服从大局，服从改革，以高度的政治责任感、使命感组织各预算单位开展预算绩效评价工作，坚决把党的十九大关于全面实施绩效管理全方位、全过程、全覆盖的要求落实好、执行好，为进一步提高财政资金使用效益和科学资源配置提供决策依据。首先，制定若羌县全面实施预算绩效管理工作方案和，在全县开展预算绩效管理培训；其次按照预算绩效闭环管理要求，年初要求对

预算项目支出设定绩效目标，分别于3月底和5月底展开项目预算绩效监控，6月底开展整体预算绩效监控，覆盖本级财政和上级财政补助专项资金。截止6月底，我县共监控2019年项目资金81263.66万元，涉及预算项目789个，(其中：本级部门预算项目656个项目资金54994万元、上级专项转移支付项目133个项目资金26269.66万元)。预算执行资金22011.87万元，平均预算执行率为27.28%。从绩效监控的结果来看存在各预算单位项目资金执行缓慢和绩效目标完成率存在偏差的问题。

六、2019年下半年工作

上半年，受经济发展增速趋缓、钾肥市场供大于求、矿山企业关停、高速铁路基建项目停工等影响，财政收入同期对比呈现大幅下滑趋势，形势不容乐观，完成当年预算收支目标任务压力大、时间紧，实现全年预算目标需要付出较大努力。下半年我们重点做好以下工作：

1、依法征收，应收尽收。严格落实组织收入责任，密切关注经济形势，加强收入分析监控。抓好税收征管，强对重点税源、重点企业和重点税种的征管，确保应收尽收严格依法征税；加强非税收入责任落实和监控，加强执法力度，清缴欠税欠费，确保各项收入及时入库。

2、严守财政支出兜底底线，压减支出平衡预算收支。减、停、并本级分散、低效项目支出，节约财政资金；坚持厉行节约、牢固树立过紧日子思想，守住有多少钱办多少事

的底线，不新增无资金来源和保障的支出项目。

3、加快预算执行。督促已确定的水利、道路等基建项目加快建设，尽快形成今年税源。

4、积极争取债券资金，缓解财力压力。一方面对即将到期的一般债券争取以债券方式再融资置换展期，缓解支出压力；一方面早谋划，做好项目可研论证等前期，为申请专项债券发行做足准备。

5、强化财政绩效管理。紧紧围绕全面实施预算绩效管理工作任务，加强绩效目标实施偏离监控，及时调整、纠偏，硬化责任约束；做好预算绩效评价，强调成本效益，注重结果导向，着力实现绩效管理常态化、规范化、法治化，提高预算管理水平 and 政策实施效果。

下半年，财政预算工作任务繁重，我们将坚决做到“两个维护”，不折不扣贯彻县委、县政府工作安排，自觉接受县人大常委会的监督，认真落实本次会议审议意见，扎实做好预算管理工作，为促进经济持续健康发展和社会大局稳定发挥财政职能作用，为全面脱贫，建成小康社会收官打下决定性基础，以优异成绩庆祝中华人民共和国成立 70 周年！