

# 关于若羌县 2019 年财政决算和 2020 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 34 次会议上

(2020 年 9 月 24 日)

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 2019 年财政决算和 2020 年上半年财政预算执行情况，请审查。

## 一、2019 年决算情况

2019 年，面对复杂形势，财政以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻县委、政府工作部署，严格执行十七届县人大五次会议审查批准的预算，牢牢守住“四保”、“三大攻坚战”底线，积极落实减税降费政策，全面实施预算绩效管理，深化财政体制改革，发挥财政稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险的职能作用。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

2019 年，一般公共预算收入 74125 万元，为年初预算的 97.68% ( 较上年增收 1855 万元，增长 2.57% )，加上上级补助收入 86373 万元、调入资金 10152 万元、债务转贷收入 5700 万元、上年结余 2198 万元，全年财政收入 178548 万元。2019 年一般

公共预算支出 164392 万元，为预算的 128.95%（较上年减少 12207 元，下降 6.91%），加上上解支出 9542 万元、债务还本支出 2018 万元，支出总额为 175652 万元，结余 2596 万元。

从收入决算的情况看，在大规模减税降费下，税务部门抓重点、清欠税、严执法、应收尽收，当年分税后，实现税收收入 50134 万元，完成预算的 81.87%，较上年减收 9204 万元，下降 15.51%。主要是受减税降费、钾肥销量下跌、保护区、军事管理区内矿山关停、大项目复工开工迟缓等影响，增值税、企业所得税、资源税、个人所得税比上年下降幅明显。非税收入 23991 万元，为预算的 163.76%，增收 11057 万元，较上年增长 85.49%。主要是国有资源（资产）有偿使用大幅增长。

支出上，聚焦稳定支出保重点压减一般，进一步优化结构，围绕“三大攻坚战”，落实“保工资、保运转、保基本民生”兜底责任。加大资金统筹力度，投向乡村振兴、乡村环境整治、城镇基础设施和统筹城乡一体化融合发展。主要项目执行情况：一般公共服务支出 17574 万元，较上年下降 10.85%；公共安全支出 26977 万元，较上年增长 4.76%；教育支出 23133 万元，较上年增长 17.36%；科学技术支出 3056 万元，较上年下降 1.74%；文化体育与传媒支出 2891 万元，较上年增长 47.42%；医疗卫生支出 10808 万元，较上年增长 16.15%；节能环保支出 1665 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，较上年下降 65.22%；交通运输支出 2887 万元，较上年下降 86.59%。

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”投入大幅增加和上级专项转移支付增加。

## （二）政府性基金预算收支决算情况

2019年，政府性基金收入17255万元，其中：政府性基金收入11899万元（为年初预算的230.07%，较上年下降46.39%），上级专项补助356万元，地方政府专项债务转贷收入5000万元。基金预算支出完成17255万元（其中国有土地使用权出让收入安排的征地和拆迁补偿支出16606万元，城市基础设施配套费相关支出103万元，污水处理费相关支出124万元，农业土地开发资金相关上解支出66万元，旅游发展基金支出20万元，彩票公益金相关支出336万元），为预算的230.07%。基金收支平衡，年终无结余。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

2019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。收支平衡，年终无结余。

## （四）社会保险基金预算收支决算情况

2019年社会保险基金收入25819万元，其中：基本养老保险基金收入13858万元，基本医疗保险基金收入9833万元，工伤、失业、生育保险基金收入2128万元。社会保险基金支出26693万元，其中：基本养老保险基金支出14742万元，基本医疗保险基金支出9823万元，工伤、失业、生育保险基金支出2128万元。

本年结余-874 万元，上年滚存结余 2552 万元，本年末滚存结余 1677 万元。

#### （五）财政收支平衡情况

2019 年到位财力 193628 万元，财力构成情况：上级补助收入 86729 万元（财力性转移支付补助收入 51950 万元，专项转移支付补助收入 34779 万元），债券转贷收入 10700 万元，县本级财政收入完成 86047 万元（公共财政预算收入 74125 万元、政府性基金收入 11899 万元、国有资本经营收入 23 万元），调入资金 10152 万元。2019 年财政总支出 193230 万元（含公共财政预算上解支出 9542 万元，基金预算上解支出 66 万元，债务还本支出 2018 万元）。当年结余 398 万元，滚存结余 2597 万元。

#### （六）地方政府债务情况

上年末，地方政府债务余额 68152 万元，当年偿还债券本金 2018 万元，核销属于企业债务（若羌米兰水利水电有限公司）15575 万元，申请新增地方政府债券 10700 万元（新增一般债券 5000 万元，新增专项债券 5000 万元，置换到期债券 700 万元），年末债务余额为 61834 万元。债务余额中，债券 60538 万元（政府一般债券 38262 万元，专项债券 12000 万元，置换存量债务债券 10276 万元），外国政府贷款 1296 万元（政府债务系统 2019 年末调整为浮动利率后，气调保鲜库西班牙政府贷款 899 万元，日元贷款新疆节水灌溉项目 397 万元）。地方政府债务限额 74725 万元。

### （七）本级预备费使用情况

2019年，本级预备费安排1267万元，实际支出1267万元。主要用于公共安全和防洪应急物资支出。

### （八）转移支付收支情况

上级补助收入86729万元，其中：财力性转移支付补助收入51950万元，分为返还性收入、一般性转移支付收入和专项转移支付收入。税收和其他返还性收入2622万元，一般性转移支付收入49328万元，其中：均衡性转移支付收入4558万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入5771万元、固定数额补助收入10075万元、重点生态功能区转移支付收入13094万元、共同事权转移收入2514万元；专项转移支付补助收入34779万元；重点用于公共安全支出2513万元、社会保障和就业支出1272万元、卫生健康支出1910万元、节能环保支出1101万元、城乡社区公共设施1000万元、农林水支出14453万元、教育科技文化支出1828万元。

## 二、贯彻落实积极财政政策，促进经济社会健康发展

2019年以总目标为统领理财用财，坚守财政收支底线，按照县人大有关决议要求和批准的预算，不断提高财政管理水平，助力县域社会经济迈向高质量发展。

### （一）落实减税降费政策，为企业减负

我县坚决贯彻落实上级减税降费工作部署，大范围清理规范行政事业性收费和政府性基金收缴，为企业减负，确保政策红利

落地。全年累计减税 7000 万元，累计减少企业职工基本养老保险、失业保险、工伤保险缴费、行政事业性收费超过 1140 万元。

（二）落实主体责任，优先保障“工资、运转、基本民生、稳定”支出

始终把“四保”放在财政支出的优先位置，足额安排预算，始终按先人后项目支出秩序，兜牢底线。全年工资福利支出 53511 万元，运转支出 2924 万元，基本民生支出 12108 万元。做好社保惠民政策落实和政策兜底，补贴燃气、自来水、公租房建设、公交运营、老旧小区管网改造、城乡基础设施维护；保障村社区运转，按政策要求标准补助村社区 1268 万元。紧扣总目标做好资金保障，加大公共安全投入，实施装备强警、科技强警，保障综治视联建设、社会面防控、访惠聚、寺管会和民族团结一家亲等各项资金投入。

（三）坚决打好三大攻坚战

一是坚决完成政府债务年度化解任务，防范债务风险。按照“四个一律”的要求管理政府债务，不违规举债，超额完成当年化解计划任务，按时完成清欠拖欠民营企业账款 720.3 万元任务；严格落实地方政府债务预算管理相关规定和要求，主动接受人大对地方政府债务借、用、还的全过程监督。

二是围绕脱贫攻坚加大资金投入。累计安排扶贫资金 1751 万元，用于建档立卡贫困户发展种植业、养殖业、庭院经济，增加消费扶贫，开办乡村夜市，发展乡村旅游。

三是大力支持生态建设和保护。支持城乡绿化、拆迁垃圾清运、生活垃圾处理、城乡环卫一体化实施、水源地保护、矿山环境恢复治理等。

#### （四）保障重点项目建设

支持交通领域发展。投入 4000 万元加快城西新区至楼兰机场道路拓宽项目建设，拨付 2360 万元支持县乡道路改造、生命安全防护工程，投入近亿元为过境铁路、高速国家重大项目占地进行征迁补偿等；投入 700 万元用于机场运营、航线补贴，支持发展临空经济。

争取 1 亿元政府债券项目，用于公共安全、土地整理储备重点项目实施。

#### （五）支持乡村振兴

加大乡村环境整治和统筹城乡一体化融合发展。支持农业产业化，扶持枣园疏密，有机肥补助，枣园统防统治，提升特色林果品质；实施农村改厕，改善农村卫生环境；安排资金发展村集体经济；安排资金支持物红枣期货交割、红枣交易集散中心建设，为企业发展营造良好环境。

### 三、完善制度机制，进一步加强财政预算管理

（一）落实政府过紧日子要求。把政府过紧日子作为财政工作长期坚持的方针，贯穿到财政工作的各方面各环节。科学编制收入预算，注重财政收入质量。坚持量入为出、有保有压。打破支出固化格局，调整优化支出结构。基本民生支出只增不减，切

实保障重点领域支出。坚决压减一般性支出，不安排楼堂馆所预算，严禁铺张浪费。大力盘活财政存量资金，各类结转结余，重新安排到急需支出的项目上，切实提高资金使用效益。

（二）提高预算执行质量和效率。强化预算约束，严格执行人大批准的预算，未列入预算的不得支出。加强预算执行动态监控，严把支出关口，严控预算调剂追加。督导债券资金支出进度，强化支出监测，保持支出均衡。加强库款管理，科学调度国库资金，防范支付风险。

（三）全面推行预算绩效管理。进一步理顺部门预算管理权责，强化部门在预算编制、执行和管理，以及审计查出问题整改中的主体责任。指导部门绩效目标审核，细化量化指标，增强科学性、约束性。加快预算执行，减少新增结转结余，强化预算绩效结果应用。

（四）自觉接受人大审查监督。深入贯彻落实《关于人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展的指导意见》和县人大有关要求，自觉接受预算决算审查监督。认真整改审计检查突出问题。

#### 四、2020年上半年财政预算执行和重大政策落实情况

各位副主任、委员，今年以来，突如其来的新冠肺炎疫情对经济社会发展带来前所未有的冲击，财政预算执行紧紧围绕自治区党委“1+3”工作部署，牢固树立底线思维，落实更加积极有为财政政策，全力保障重大政策落实，全面实施预算绩效管理。按

照县委、政府安排坚决打好疫情防控阻击战和三大攻坚战，牢牢守住“四保支出”底线，严控政府债务和非刚性支出，足额落实疫情防控资金。贯彻落实自治区应对新冠肺炎疫情支持中小微企业复工复产健康发展十六条措施，围绕“六稳”、落实“六保”上发挥财政政策作用。上半年，财政工作在应对新冠肺炎疫情对经济的巨大冲击下，认真贯彻落实县委、政府的决策部署，坚定信心，统筹政府各项收支，实现财政保障有力、运行平稳、收支平衡目标。预算执行情况如下：

#### （一）上半年财政预算执行情况

1、一般公共预算收支情况 2020 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 77832 万元。截止 6 底月完成公共财政预算收入 30808 万元，完成年初预算的 39.6%，比上年同期增收 1737 万元，增长 6%；公共财政预算支出完成 72267 万元，完成年初预算 134566 万元的 53.7%，比上年同期增支 2260 万元，增长 3.2%。

上半年税收收入完成 23960 万元，占公共预算收入的 77.77%，完成年初预算的 42.2%，比上年同期增收 676 万元，增长 2.9%；非税收入完成 6848 万元，完成年初预算的 32.6%，比上年同期增长 18.3%。主要税种收入情况，增值税完成 4949 万元，比上年同期增收 590 万元，增长 13.5%；资源税完成 10693 万元，比上年同期增收 1263 万元，增长 13.4%；城镇土地使用税完成 1381 万元比上年同期增收 510 万元，增长 58.6%；企业所得税完成 3696

万元，比上年同期减收 541 万元，下降 12.80%；个人所得税完成 644 万元，比上年同期减收 783 万元，下降 54.9%；耕地占用税完成 4 万元，比上年同期减收 337 万元，下降 98.80%。

2、转移支付到位情况。上半年到位上级专项资金 36384 万元，其中一般性转移支付 16474 万元、专项转移支付 19849 万元、政府性基金转移支付 61 万元。

3、政府性基金收支情况。截止 6 月底，县本级政府性基金收入完成 5230 万元，完成年初预算的 65.38%，比上年同期增收 3332 万元，增长 2.75 倍；主要是专项债资金收支出大幅增加，带动基金支出，完成 17444 万元，为预算的 133.3%，比上年同期增支 15691 万元。

4、社会保险基金收支情况。截至 6 月底，县本级各项社会保险费基金总收入为 9935 万元，为预算的 51.42%。各项社会保险基金总支出为 9378 万元，为预算的 48.05%。

5、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 60 万元，完成预算的 100%。

6、直达资金情况。截止目前，我县共收到直达资金 22795.22 万元，其中：正常直达 2878.55 万元、特殊直达 4178.21 万元，参照直达 3738.46 万元、抗疫特别国债 12000 万元。按照上级下达用途，一部分弥补财力保障“三保”支出，其他用于养老、医疗、就业、抗疫物资应急储备及其他抗疫支出。抗疫特别国债纳入基金管理，用于县医院综合楼建设项目、若羌河水库项目、抗疫物

资采购和其他抗疫支出。

## （二）政府债务限额调整

7月22日自治州财政局下达我县地方政府新增专项债务限额0.6亿元，调整后政府债务限额11.1725亿元，其中：一般债务限额6.8725亿元、专项债务限额4.3亿元。新增专项债券用于若羌县产业融合发展示范园标准化厂房及附属设施建设。

## （三）重大政策落实情况

### 1、落实保工资、运转、基本民生、维护社会稳定支出

若羌县2020年县级“三保”预算支出安排76497万元，其中：保工资56280万元、保运转5733万元、保基本民生12770万元（为支持农业生产、教育各项补助、基本医疗卫生养老、绿化环保、水电气航班补助、城市设施维护、村干部报酬等）、保稳定1714万元。另外，保障公益性岗位补助、保安工资预算支出安排2912万元，其中：公益性岗位工资社保1894万元、保安工资（政府购买服务）1022万元。

上半年自治区党委要求及时足额发放工资和绩效考核奖励，支出29310万元，其中：工资支出23534万元、运转支出1279万元、保基本民生支出3855万元、保稳定支出642万元。保障公岗、保安工资支出1345万元。发放2019年绩效考核奖励3454.38万元。

### 2、落实疫情防控和复工复产财税政策

疫情突发，及时提出动用预备费方案，安排1000万元保障

抗疫；支持复工复产，调整安排风险补偿 1000 万元，落实个体工商户小额信贷政策，指导申报小额信贷 209 户，联审通过 194 户，支持发贷 1334 万元；县域内 3620 户纳税人享受各项减税降费优惠政策，减征免征各项税收 7310.34 万元；阶段性减免企业社会保险费 514.65 万元；对承租国有资产经营用房的中小微企业，按政策免除租金情况 31 家，免收 3 个月租赁金共计 32.57 万元；落实降低融资担保费率政策，为国有粮食企业抗疫储备、个体和民营企业提共担保 720 万元，担保费由 2%降低至 1%，延期到 2020 年 12 月 31 日。

### 3、支持打好“三大攻坚战”

严控地方政府债务限额，加强债务风险评估和预警，严格落实地方政府隐性债务化解方案，合理控制负债水平，坚决制止违法违规举债。年初地方政府债务余额 61834 万元，新增政府债券 31000 万元，新增抗疫特别国债 12000 万元，置换到期债券 3090 万元，地方政府性债务总额 104834 万元，未超出政府债务限额 111725 万元。

上半年投入专项扶贫资金 2986.5 万元，扎实推进“七个一批”“三个加大力度”，支持解决“两不愁三保障”突出问题，着力补齐饮水安全和住房保障短板。其中：中央专项扶贫资金 1656 万元，自治区专项扶贫资金 778.5 万元，州级专项扶贫资金 152 万元，县本级扶贫资金 400 万元。安排项目 41 个，主要用于基础设施建设、特色牛羊畜牧养殖等项目。项目完工 35 个，完工率 85.4%，

支出 2403.17 万元，进度 80.47%。其中：上级资金支出 2096.95 万元，完成上级资金的 81.07%；县级配套支出 306.22 万元，完成年初预算的 76.56%。扶贫资金纳入财政扶贫动态监控系统管理。

#### 4、支持稳定就业

及时足额发放工资和各类补助。及时拨付军队转业、自主择业、南疆建档立卡贫困劳动力转移就业、残疾人失业就业、大学生培训就业等就业补助资金 920 万元，拨付小额信贷扶贫、创业贷款贴息 8.47 万元，扶持 239 人。大力支持各类新业态就业、创业。

#### 5、保障供应稳定

全力保障和支持水、电、气生产供应。高度关注县域水电气企业运营情况，及时拨付 560 万元自来水、燃气价格补贴，保障供应顺畅。

积极应对疫情对粮油市场造成的紧缺，消除人民群众的恐慌，稳定供应和价格，筹措资金支持采购大米 220 吨、清油 30 吨，满足疫情期间县域粮油需求。

#### 6、争取资金保重点项目支出情况

紧紧围绕县委、县人民政府确定公安信息化、城市供暖供水管网改造、工业园区固废处理场、若羌河西支生态治理（河道整治）、城西新区至机场道路改扩建、火车站站前广场建设、设施农业建设、红枣提质增效等重点安排预算。充分利用国家加大项

项目建设机遇，争取 3.1 亿元债券资金，用于若羌河水库、医院综合楼、物流冷链、污水处理提升改造、米兰遗址公园等重点民生项目实施。

## 7、加强预算绩效管理

2020 年 60 个部门全部编制整体绩效目标。五月、六月对项目支出绩效目标实现程度和预算执行情况进行“双监控”。监控上级专项和本级年初预算 177 个项目，涉及资金 150654 亿元。完成 2019 年部门、单位预算绩效评价，评价资金 160309 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)。

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。

总的看，上半年预算执行情况符合预期，县委、政府重大决策部署得到贯彻落实。同时，财政运行和预算执行中也存在一些困难和问题，我们将高度重视，采取措施加以解决。

## 六、2020 年下半年工作

今年以来，受疫情影响经济发展增速趋缓、钾肥市场需求缩减、大型基建项目复工晚等影响，税收收入同期相比呈现下降。财政收入形势不容乐观，挑战前所未有，完成全年预算收支目标任务时间紧、压力大，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，加强收入分析监控。加强对重点税源、重点企业和重点税种的征管，确保应收尽收，依法征税；加强非税收入责任落实，确保各项收入及时入库。

2、严守财政支出兜底底线，平衡预算收支。按照绩效监控情况及时调整低效项目支出，集中财力用于新冠疫情防控和复工复产等急需支出，把有限的资金统筹调度使用。

3、加快预算执行和资金支付进度，增强预算绩效责任意识，提升预算管理水平和政策实施效果。督促已确定项目加快建设和支出，实现既定支出绩效目标。

4、积极争取债券资金，增加政府投资，补足民生、经济发展的短板，对冲经济下行。

5、继续落实市场主体纾困财税政策。严格执行已出台的部分阶段性减税降费政策，执行期限延长到今年年底。引导政府性融资担保、再担保机构大幅拓展业务，并明显降低费率，支持解决企业融资难、融资贵问题。继续做好清理拖欠民营企业、中小企业账款工作，尽力帮助企业渡过难关。

6、加强财政绩效管理。紧紧围绕全面实施预算绩效管理，加强绩效目标偏离监控，及时调整、纠偏，硬化责任约束。做好预算绩效信息公开。

各位副主任、委员：

下半年，财政预算工作任务繁重，我们将认真贯彻县委、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，真抓实干，凝心聚力，扎实做好预算管理工作，更好发挥财政职能作用，为实现全年预算目标，决胜全面脱贫和建成小康社会贡献力量。