

2018 年财政决算和 2019 年上半年预算执行情况报告

(2019 年 8 月 28 日在州十二届人大常委会第 19 次会议上)

州财政局局长 泽久

主任、各位副主任，秘书长，各位委员：

按照会议安排，受州人民政府委托，我向会议报告2018年财政决算和2019年上半年预算执行情况，请审议。

一、2018 年决算情况

2018 年，面对经济持续下行压力，全州各级财政坚决贯彻中央、省、州决策部署，认真落实州十二届人民代表大会第二次会议有关决议要求和审查意见，坚持稳中求进工作总基调，紧紧围绕全州经济社会发展大局，充分发挥积极财政作用，全力组织收入，优化支出结构，强化绩效预算管理，全州决算情况总体良好。

(一) 全州决算情况。

1. 一般公共预算。全州地方一般公共预算收入 24.66 亿元，为预算的 108.7%，同比下降 8%；加上返还性收入 5.03 亿元、一般性转移支付补助 146.91 亿元、专项转移支付 93.55 亿元、地方援建资金收入 5.75 亿元、地方政府债券转贷收入 17.61 亿元、上年结余收入 7.89 亿元、调入预算稳定调节资金 5.46 亿元、调入资金 11.6 亿元，收入总量为 318.46 亿元。全州一般公共预算支出 295.08 亿元，完成预算的 98%，增长 22.1%；加上上解支出 2.96 亿元、补充预算

稳定调节基金 5.56 亿元、偿还地方政府债务 8.85 亿元，支出总量为 312.45 亿元。收入总量减去支出总量后，结转结余 6.01 亿元，全州算总账实现收支平衡。

2. 政府性基金预算。全州政府性基金收入 2.89 亿元，为预算的 336.6%，超收 2.03 亿元；加上上级补助收入 2.24 亿元、上年结余 0.7 亿元、债务转贷收入 4.96 亿元、调入资金 197 万元，收入总量为 10.8 亿元。全州政府性基金支出 10.05 亿元，完成预算的 96.2%，加上调出资金 0.22 亿元，还本支出 0.13 亿元，支出总量为 10.4 亿元。收入总量减去支出总量后，全州结余资金 0.4 亿元。

3. 国有资本经营预算。全州国有资本经营预算收入 0.64 亿元，为预算的 117.6%，超收 964 万元；加上上年结余 0.32 亿元、上级补助 48 万元，收入总量为 0.97 亿元。全州国有资本经营预算支出 0.24 亿元，完成预算的 100%，加上调出资金 0.63 亿元，支出总量为 0.87 亿元。收入总量减去支出总量后，全州结余资金 964 万元。

4. 社会保险基金预算。全州社会保险基金保费收入 12.77 亿元，为预算的 101.7%；加上上年滚存结余 24.66 亿元、财政补贴等 5.73 亿元，收入总量为 43.16 亿元。全州社会保险基金当年支出 12.57 亿元，完成预算的 100.5%。收入总量减去当年支出后，全州滚存结余 30.59 亿元。

（二）州级决算情况。

1. 一般公共预算。州级地方一般公共预算收入 9.6 亿元，为预算的 117.7%，同比下降 19.7%；加上返还性收入 5.03 亿元、一般性

转移支付补助（含补助下级）146.91 亿元、专项转移支付 93.55 亿元、下级上解收入 1.45 亿元、地方援建资金收入 0.69 亿元、地方政府债券转贷收入 17.61 亿元、上年结余收入 4 亿元、调入预算稳定调节基金 3.81 亿元、调入资金 6.72 亿元，收入总量为 289.37 亿元。州级一般公共预算支出 66.05 亿元，完成预算的 97.2%，增长 24.1%；加上转移和补助下级支出 196.31 亿元、上解支出 2.96 亿元、债务转贷支出 12.3 亿元、补充预算稳定调节基金 3.13 亿元、偿还地方政府债务 6.72 亿元，支出总量为 287.47 亿元。收入总量减去支出总量后，州级结转结余 1.9 亿元，州级实现收支平衡。

2. 政府性基金预算。州级政府性基金收入 0.12 亿元，为预算的 323.8%，超收 855 万元；加上上级补助收入（含补助下级）751 万元、上年结余 0.39 亿元、调入资金 137 万元、债务转贷收入 4.11 亿元，收入总量为 4.71 亿元。州级政府性基金支出 4.14 亿元，完成预算的 94%，债务还本支出 0.11 亿元、调出资金 0.2 亿元，支出总量为 4.45 亿元。收入总量减去支出总量后，州级结余资金 0.26 亿元。

3. 国有资本经营预算。州级国有资本经营预算收入 0.32 亿元，为预算的 143.1%，超收 964 万元；加上上年结余 0.32 亿元，减去补助下级 284 万元，收入总量为 0.61 亿元。州级国有资本经营预算支出 0.24 亿元，完成预算的 100%，加上调出资金 0.28 亿元，支出总量为 0.52 亿元。收入总量减去支出总量后，州级结余资金 964 万元。

4. 社会保险基金预算。州级社会保险基金保费收入 12.2 亿元，为预算的 104.9%；加上上年滚存结余 21.17 亿元、财政补贴等 4.49

亿元，收入总量为 37.86 亿元。州级社会保险基金当年支出 11.39 亿元，完成预算的 121.3%。收入总量减去当年支出后，州级滚存结余 26.47 亿元。

（三）其他事项情况。

1. 州对县（市）转移支付情况。2018 年，州补助县（市）支出 196.31 亿元，增长 19.6%。其中：对县（市）一般性转移支付 118.95 亿元，占转移支付总额的 60.6%；对县（市）专项转移支付 75.89 亿元，占转移支付总额的 38.7%。

2. 政府债务情况。全州 2018 年末政府债务余额为 54.89 亿元，债务规模控制在政府债务限额之内。州本级 2018 年末政府债务余额 19.92 亿元，债务规模控制在政府债务限额之内。

3. 州级预备费安排使用情况。2018 年，因财力有限，州级未安排预备费。

4. 州级超收收入安排和预算稳定调节基金收支情况。2018 年，州级预算稳定调节基金年初预算未安排，执行中增加调入 3.81 亿元，全部用于平衡当年预算。年末，超收收入 1.44 亿元、政府性基金调入 0.2 亿元、上级补助“8·8”九寨沟地震减收财力补助 1.48 亿元，全部增设预算稳定调节基金，州级预算稳定调节基金余额为 3.12 亿元。

5. 结转结余资金使用情况。2018 年，州级一般公共预算使用结转结余资金 1.9 亿元，其中：州本级使用 0.77 亿元，州对县（市）转移支付使用 1.13 亿元。

6. “三公”经费使用管理情况。2018 年，州级“三公”经费财

政拨款支出 8527 万元，比预算数节约 2260 万元，同比下降 30%。主要是州直各部门贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约有关要求，减少了公务用车购置等相关支出。其中：因公出国（境）经费 92 万元，比预算数节约 78 万元，同比增长 6.6%；公务用车购置及运行费 7587 万元（公务用车购置费 488 万元，公务用车运行维护费 7099 万元），比预算数节约 1452 万元；公务接待费 848 万元，比预算数节约 730 万元，同比下降 14.2%。

州级决算草案在提请州人大常委会审查批准之前，已经州审计局审计，在审计中也发现了一些问题。对此，我们坚持问题导向，落实整改责任，坚决予以纠正和处理，涉及体制机制方面的问题，将通过深化改革、完善制度加以解决。

（四）2018 年预算执行效果和落实州人大决议情况。

总的来看，2018 年，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在州委的领导下，在州人大的监督指导下，认真贯彻落实十二届人大二次会议批准 2018 年预算的决议，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，财政改革深入推进，重点保障基本到位，财政在促进经济稳步增长、民生持续改善和社会和谐稳定中发挥了重要作用。

一是财力做强，政府统筹能力提升。2018 年，争取中省转移支付 245.49 亿元，增长 22.1%。全年政府新增债券 16.2 亿元，置换存量债务 6.37 亿元。累计补助县（市）转移支付 196.31 亿元，增长 19.6%。其中：一般性转移支付 118.95 亿元，增长 20.9%；专项转移

支付 75.89 亿元，增长 18.2%。县（市）财政支出占全州财政支出的比重为 77.6%，县（市）政府统筹保障能力进一步提升。

二是支出做精，财政结构持续优化。2018 年，全州财政支出 295.08 亿元，在预算支出安排中，坚持财政“三保一优”工作方针，坚持共享发展理念，着力补齐民生短板，使人民群众在共建共享发展中有更多获得感。全州各类民生支出 204.1 亿元，增长 23.1%，占一般公共预算支出的 69.2%，有力支持了教育、科技、社保、交通、农林水、住房保障等，财政对全州经济社会发展的支撑力和保障力明显增强。

三是管理做细，预算绩效全面实施。全面落实财政预决算公开制度，加强行政事业单位财务内控管理工作，认真组织扶贫资金及清理“吃空饷”专项检查。同时，积极探索政府采购管理体制和财政投资评审管理体制，降低财政风险。围绕实施透明预算、规范预算编制、优化支出结构、盘活存量资金、加强债务管理、控制供养人员、加强国库库款管理、严肃财经纪律等工作重点，从完善制度、加强领导、分工落实、绩效考核等关键环节入手，规范财务管理，狠抓工作落实，切实提高理财水平和财政运行绩效，在 2018 年度全省财政运行管理考核中，排名第 5 位，获得奖励资金 500 万元。

二、2019 年上半年预算执行情况

（一）全州预算执行情况。

1. 一般公共预算。州十二届人大第三次会议审议的全州一般公共预算收入预算为 25 亿元，其中：州级 9.6 亿元；县（市）级 15.4

亿元，为县（市）汇编数。经汇总各县（市）人代会批准的收入目标任务后，县（市）级地方一般公共预算收入为 15.7 亿元，相应全州一般公共预算收入变动为 25.3 亿元，其中：州级 9.6 亿元；县（市）级 15.7 亿元。州十二届人大第三次会议审议的全州一般公共预算支出为 127 亿元，加上一般性转移支付等 123.97 亿元，支出预算变动为 250.97 亿元。1—6 月，全州地方一般公共预算收入 13.4 亿元，完成预算的 52.9%，较上年同期增长 3.2%。分结构看：税收收入完成 9 亿元，为预算的 45.4%，同比下降 8.9%；非税收入完成 4.4 亿元，为预算的 80.4%，同比增长 42.7%。全州一般公共预算支出完成 174.6 亿元，为预算的 69.6%，同比增长 50.3%。

2. 政府性基金预算。州十二届人大第三次会议审议的全州政府性基金收入预算为 0.98 亿元，其中：州级 534 万元；县（市）级 0.93 亿元，为县（市）汇编数。经汇总各县（市）人代会批准的收入目标任务后，县（市）级政府性基金收入为 1.23 亿元，相应全州政府性基金收入变动为 1.28 亿元。全州政府性基金支出预算由州十二届人大第三次会议审议的 0.98 亿元，加上中央新增下达专项转移支付 1.02 亿元、专项债券 6.95 亿元、超收收入等 0.7 亿元、上年结余 0.4 亿元，支出预算变动为 10.05 亿元。上半年，全州政府性基金收入 1.87 亿元，为预算的 146.1%。全州政府性基金支出 8.75 亿元，完成预算的 87.1%。

3. 国有资本经营预算。州十二届人大第三次会议以来，全州国有资本经营预算收入未发生变动，仍为 810 万元。州十二届人大第

三次会议审议的全州国有资本经营预算支出预算为 1774 万元。上半年，全州国有资本经营预算收入 6636 万元，为预算的 819.3%，超收 5826 万元。全州国有资本经营预算支出 1190 万元，完成预算的 67.1%。

4. 社会保险基金预算。州十二届人大第三次会议以来，全州社会保险基金预算收入未发生变动，仍为 18.48 亿元。州十二届人大第三次会议审议的全州社会保险基金预算支出预算为 13.51 亿元。上半年，全州社会保险基金预算收入 10.56 亿元，为预算的 57.1%。全州社会保险基金预算支出 6.47 亿元，完成预算的 47.9%。

（二）州级预算执行情况。

1. 一般公共预算。州十二届人大第三次会议以来，州级一般公共预算收入预算未发生变动，仍为 9.6 亿元。州十二届人大第三次会议批准的州级一般公共预算支出预算为 37.1 亿元，加上中央新增下达一般性转移支付等 123.97 亿元、上年结转 6 亿元，减去州新增下达县（市）一般性转移支付等 103.17 亿元，增减相抵后，州级支出预算增加 26.8 亿元，变动为 63.9 亿元。1—6 月，州级地方一般公共预算收入 5.43 亿元，完成预算的 56.7%，同比增长 0.1%。分结构看：税收收入完成 3.76 亿元，为预算的 46.1%，同比下降 14.9%；非税收入完成 1.67 亿元，为预算的 117.3%，同比增长 66.3%。州级一般公共预算支出完成 38.6 亿元，为预算的 60.4%，同比增长 27.8%。

2. 政府性基金预算。州十二届人大第三次会议以来，州级政府性基金收入预算未发生变动，仍为 534 万元。州十二届人大第三次会议批准的州级政府性基金支出预算为 534 万元，加上中央新增下

达专项转移支付等4.2亿元、上年结余2643万元,减去补助下级4711万元,支出预算变动为4.1亿元。上半年,州政府性基金收入343万元,为预算的64.2%。州政府性基金支出3.86亿元,完成预算的94.1%。

3. 国有资本经营预算。州十二届人大第三次会议以来,州级国有资本经营预算收入未发生变动,仍为500万元。州十二届人大第三次会议批准的州级国有资本经营预算支出预算为1464万元。上半年,州级国有资本经营预算收入636万元,为预算的127.2%。州级国有资本经营预算支出1190万元,完成预算的81.3%。

4. 社会保险基金预算。州十二届人大第三次会议以来,州级社会保险基金预算收入未发生变动,仍为16.68亿元。州十二届人大第三次会议批准的州级社会保险基金预算支出预算为12.28亿元。上半年,州级社会保险基金预算收入9.17亿元,为预算的54.9%。州级社会保险基金预算支出5.82亿元,完成预算的47.4%。

三、存在的困难问题及下步打算

(一) 存在的困难问题。

今年以来,受经济增速放缓、减税降费措施进一步深入等多重因素叠加影响,给财政运行带来了一定的困难,主要表现在:

一是收入增长乏力,完成目标压力较大。一系列减税降费直击当前市场主体的难点,给企业和个人带来了满满的获得感和良好的预期,同时给财政收入带来的压力也显而易见,完成全年收入目标任务压力较大。

二是刚性支出需求过大，财政保障任务重。执行中新增支出事项较多，资金需求剧增，财政保障压力进一步加大。

三是偿债压力持续加大，财政收支平衡难。截止 2018 年 12 月 30 日，全州地方政府债务余额为 54.89 亿元，州县将面临偿债高峰，财政还本付息压力加大。

（二）下一步工作打算。

我们将在州委的坚强领导下，在州人大常委会的监督指导下，正确认识经济形势，增强信心、坚定决心，扎实抓好下半年财政工作，为全州经济社会发展释放财政动力。

一是坚定政治站位，确保重大决策贯彻落实。深刻领会 7 月 30 日中央政治局会议精神，分析研究当前经济形势，不断提高政治站位和政治觉悟，把思想和行动统一到党中央、国务院和省委政府及州委决策部署上，财政政策要加力提效，继续落实落细减税降费政策，把落实减税降费政策作为一项重大政治任务来抓，确保各项要求落到实处、取得实效。

二是强化收支管理，确保政府财政平稳运行。严格执行收入目标责任制，确保完成年度目标任务 25.3 亿元。加强支出管理，加大财政资金统筹使用力度，提高财政资金使用效益。调整优化支出结构，压缩一般性支出，盘活财政沉淀资金，集中财力保工资、保运转、保基本民生，建立健全预算执行督导机制，对标分析支出任务，落实部门支出责任，提高财政支出时效。加强对县（市）财政运行指导和监控，密切关注县（市）财政运行情况，确保各级财政平稳

运行。

三是坚持民生优先，确保重点领域保障有力。坚决把“三保”支出摆在更加突出的位置，坚持“三保”支出在财政预算安排中的优先顺序，牢牢守住“三保”底线。加大投入力度，继续支持打好污染防治和精准脱贫攻坚战。聚焦就医、就业、就学等重点民生领域，支持基层医疗卫生服务体系和基本医保体系建设，推动落实更加积极的就业创业政策，巩固义务教育经费保障机制。建立健全多元投入保障制度，支持农村人居环境整治、乡村振兴、美丽乡村建设等工作。

四是坚持全面绩效，确保财政资源配置高效。积极探索绩效管理覆盖所有财政资金管理模式，健全以结果导向配置公共资源的财政绩效管理机制，筑牢现代财政之基。按照《全省预算绩效管理工作推进方案》，制定出台预算绩效管理规程和考核办法，加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。充分利用绩效管理信息平台，科学编制绩效目标，有序开展绩效跟踪、绩效评价。健全评价结果应用、反馈机制，与预算安排、政策调整挂钩，确保绩效目标保质保量实现。

五是严肃财经纪律，确保财政资金安全高效。围绕财政资金分配、运行、使用三个主要环节，突出加强监督管理，推进财政“数据铁笼”建设，确保财政资金使用绩效和安全。深入推进内控建设，着力构建覆盖财政资金分配、管理和使用全流程的内部控制体系。严格落实地方政府债务预算管理和限额管理要求，确保债务余额不

突破限额。加强政府债务风险监测和分析预判，督促各县（市）合理制订和落实债务偿还计划，有效防控债务风险。严格执行借款、核算、报销等制度，完善相关流程和程序，规范资金管理支付程序，严肃财经纪律，确保财政资金安全、高效运行。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员： 依法加强财政预算管理，更好发挥财政职能作用，对于实现全年经济社会预期目标具有十分重大的现实意义。我们将在州委的坚强领导下，认真落实本次常委会的审议意见，主动接受指导监督，积极作为，迎难而上，扎实做好财政改革发展各项工作，为全州经济社会发展提供强有力的财力保障。