

2017 年财政决算和 2018 年上半年财政预算 执行情况的报告

(2018 年 8 月 23 日在州十二届人大常委会第 12 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 2017 年财政决算和 2018 年上半年财政预算执行情况的报告，请审议。

一、2017 年决算情况

2017 年，面对“6·24”茂县特大山体滑坡和“8·8”九寨沟地震的严重影响，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一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，充分发挥财政职能作用，积极组织收入，优化支出结构，强化预算管理，财政砥砺前行，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 26.8 亿元，为预算的 105.4%，同比下降 17.7%；加上返还性收入 5.2 亿元、一般性转移支付补助 118.3 亿元（含“8·8”九寨沟地震因灾减收财力补助 5 亿元）、专项转移支付 77.6 亿元、地方援建资金收入 2.4 亿元、地方政府债券转贷收入 14.3 亿元、上年结余收入 8.7 亿元、调入预

算稳定调节资金 7.6 亿元、调入资金 4.5 亿元，收入总量为 265.4 亿元。全州一般公共预算支出 241.7 亿元，完成预算的 96.8%，增长 9.3%；加上上解支出 2.4 亿元、补充预算稳定调节基金 6.5 亿元、偿还地方政府债务 6.9 亿元，支出总量为 257.5 亿元。收入总量减去支出总量后，结转结余 7.9 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 1.7 亿元，超收 1 亿元；加上上级补助收入 1.7 亿元、上年结余 6234 万元、债务转贷收入 1.1 亿元、调入资金 1400 万元，收入总量为 5.2 亿元。全州政府性基金支出 4.2 亿元，完成预算的 85.7%，加上调出资金 2830 万元，支出总量为 4.5 亿元。收入减去支出后，全州结余资金 6842 万元。

3. 国有资本经营预算。全州国有资本经营预算收入 4498 万元，超收 1963 万元；加上上年结余 179 万元、上级补助 258 万元，收入总量为 4935 万元。全州国有资本经营预算支出 1416 万元，完成预算的 72.6%，加上调出资金 289 万元，支出总量为 1705 万元。收入减去支出后，全州结余资金 3230 万元。

4. 社会保险基金预算。全州社会保险基金保费收入 11.6 亿元，为预算的 100.3%；加上上年滚存结余 18.7 亿元、财政补贴等 5.4 亿元，收入总量为 35.7 亿元。全州社会保险基金当年支出 11.1 亿元，完成预算的 98.9%。收入总量减去当年支出后，全州滚存结余 24.6 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 11.9 亿元，为预

算的 107.8%，同比下降 28.7%；加上返还性收入 5.2 亿元、一般性转移支付补助（含补助下级）118.3 亿元、专项转移支付 77.6 亿元、地方援建资金等收入 6900 万元、地方政府债券转贷收入 14.3 亿元、上年结余收入 4.4 亿元、调入预算稳定调节资金 6.5 亿元、调入资金 3.1 亿元、下级上解收入 8647 万元，收入总量为 242.9 亿元。州级一般公共预算支出 53.2 亿元，完成预算的 93%，增长 18.5%；加上转移和补助下级支出 164.2 亿元、上解支出 2.4 亿元、债务转贷支出 9.7 亿元、补充预算稳定调节基金 4.9 亿元、偿还地方政府债务 4.5 亿元，支出总量为 238.9 亿元。收入减去支出后，州级结转结余 4 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 421 万元，为预算的 110.8%；加上上级补助收入（含补助下级）1.7 亿元、上年结余 5188 万元、调入资金 1400 万元、债务转贷收入 1.1 亿元，收入总量为 3.5 亿元。州级政府性基金支出 1616 万元，完成预算的 29.4%，加上转移和补助下级支出 1.6 亿元，调出资金 2269 万元、债务转贷支出 1.1 亿元，支出总量为 3.1 亿元。收入减去支出后，州级结余资金 3886 万元。

3. 国有资本经营预算。州级国有资本经营预算收入 4437 万元，超收 2432 万元；加上上年结余 179 万元、上级补助 258 万元，收入总量为 4874 万元。州级国有资本经营预算支出 1158 万元，完成预算的 78.6%，补助下级支出 375 万元，加上调出资金 111 万元，支出总量为 1644 万元。收入减去支出后，州级结余资金 3230 万元。

4. **社会保险基金预算。** 州级社会保险基金保费收入 11.2 亿元，为预算的 99.4%；加上上年滚存结余 15.6 亿元、财政补贴等 4.3 亿元，收入总量为 31.1 亿元。州级社会保险基金当年支出 9.9 亿元，完成预算的 97.5%。收入总量减去当年支出后，州级滚存结余 21.2 亿元。

（三）其他事项情况。

1. **州对县（市）转移支付情况。** 2017 年，州补助县（市）支出 164.2 亿元，增长 7.5%。其中：对县（市）一般性转移支付 98.4 亿元，占转移支付总额的 59.9%；对县（市）专项转移支付 64.2 亿元，占转移支付总额的 39.1%。

2. **政府债务情况。** 2017 年末，全州政府债务余额为 44.8 亿元，州本级政府债务余额 18.1 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。** 2017 年，州级预备费预算安排 0.5 亿元，因受“8·8”九寨沟地震影响，年度执行中压减。

4. **州级超收收入安排和预算稳定调节基金收支情况。** 2017 年，州级预算稳定调节基金年初预算调入 3.9 亿元，执行中增加调入 2.6 亿元，全部用于平衡当年预算。年末，超收收入 8686 万元和上级补助“8·8”九寨沟地震减收财力补助 4 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 4.9 亿元。

5. **结转结余资金使用情况。** 2017 年，州级一般公共预算使用结转结余资金 4 亿元，其中：州本级使用 1.2 亿元，州对县（市）转移支付使用 2.8 亿元。

6. “三公”经费使用管理情况。2017年，州级“三公”经费财政拨款支出1.2亿元，比预算数节约720万元，主要是州级各部门贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约有关要求，减少了相关支出。其中：因公出国(境)经费86万元，比预算数节约84万元；公务用车购置及运行费1.1亿元(公务用车购置费3572万元，公务用车运行维护费7542万元)，超预算数442万元，主要原因是公务用车运行等超预算；公务接待费989万元，比预算数节约1078万元。

州级决算草案在报提请州人大常委会审议之前，已经州审计局审计，并发现了一些问题。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、完善制度努力加以解决。

(四) 2017年预算执行效果和落实州人大决议情况。

1. 财政收入好于预期。坚持依法理财治税，加强预期管理，规范收入征管。2017年，全州财政收入完成26.8亿元，完成预算105.4%。

2. 争取支持取得实效。2017年，争取中央、省转移支付201亿元，增长12.3%。全年政府新增债券8.8亿元，置换存量债务5.5亿元。全州财政支出241.7亿元，比地方财政收入多出214.9亿元，有力支持了教育、科技、社保、交通、农林水等重点支出平稳增长，财政对全州经济社会发展的支撑力和保障力明显增强。

3. 支出结构持续优化。2017年，按照“保重点、控一般、促统筹、提绩效”的要求，深挖潜力降低行政运行成本，严控一般性支

出，全州实现国务院确定的减少 5%以上的目标。进一步加大基层财力支持力度，下放资金项目分配权，县(市)累计得到转移支付 164.2 亿元，增长 7.5%。其中：一般性转移支付 98.4 亿元，增长 9.9%；专项转移支付 64.2 亿元，增长 4.2%。县(市)财政支出占全州财政支出的比重为 77.9%，县(市)政府统筹保障能力进一步提升。

4. 债务风险有效防控。制定《阿坝州政府债务风险化解规划和应急处置预案》，积极落实中央、省制止违法违规举债担保等要求，进一步规范地方政府举债融资行为，做到守土有责、守土尽责。债务风险总体可控，守住了不发生系统性区域性财政金融风险的底线。

二、2018 年上半年财政预算执行情况

(一) 全州财政预算执行情况。

1. 一般公共预算。州十二届人大常委会第二次会议审议的全州一般公共预算收入为 21.8 亿元、一般公共预算支出为 120.7 亿元，加上一般性转移支付和专项转移支付等 97.2 亿元，支出预算变动为 217.9 亿元。1—6 月，全州地方一般公共预算收入 12.9 亿元，完成预算的 59.3%，较上年同期下降 19.5%。分结构看：税收收入完成 9.9 亿元，为预算的 59.4%，同比增长 7.8%；非税收入完成 3 亿元，为预算的 58.9%，同比下降 55.9%。全州一般公共预算支出完成 116.1 亿元，为预算的 53.3%，较上年同期增长 13.6%。

2. 政府性基金预算。州十二届人大常委会第二次会议审议的全州政府性基金收入预算为 9047 万元〔州级 382 万元，县(市)级 8665 万元〕，为县(市)汇编数。经汇总各县(市)人大常委会批准的收

入目标任务后，县（市）级政府性基金收入为 8552 万元，全州政府性基金收入为 8934 万元〔州级 382 万元、县（市）级 8552 万元〕。全州政府性基金支出预算由州十二届人大常委会第二次会议审议的 9047 万元变为 8934 万元，加上中央新增下达专项转移支付 1.2 亿元、上年结余 6500 万元，支出预算变动为 2.7 亿元。1—6 月，全州政府性基金收入 8988 万元，为预算的 100.6%。全州政府性基金支出 1.3 亿元，完成预算的 48.1%。

3. 国有资本经营预算。州十二届人大常委会第二次会议以来，全州国有资本经营预算收入未发生变动，仍为 2182 万元。州十二届人大第二次会议审议的全州国有资本经营预算支出预算为 5412 万元，加上中央新增下达专项转移支付 48 万元，支出预算变为 5460 万元。1—6 月，全州国有资本经营预算收入 994 万元，为预算的 45.6%。全州国有资本经营预算支出 1903 万元，完成预算的 34.9%。

4. 社会保险基金预算。州十二届人大第二次会议以来，全州社会保险基金预算收入未发生变动，仍为 16.7 亿元。州十二届人大第二次会议审议的全州社会保险基金预算支出预算为 12.2 亿元。1 至 6 月，全州社会保险基金预算收入 9.9 亿元，为预算的 59.3%。全州社会保险基金预算支出 5.4 亿元，完成预算的 44.3%。

（二）州级财政预算执行情况。

1. 一般公共预算。州十二届人大第二次会议以来，州级一般公共预算收入预算未发生变动，仍为 8.1 亿元。州十二届人大第二次会议批准的州级一般公共预算支出预算为 35.3 亿元，加上中央新增

下达一般性转移支付等 87.2 亿元、上年结转 4 亿元，减去州新增下达县（市）一般性转移支付等 66.5 亿元后，州级支出预算增加 24.7 亿元，变动为 60 亿元。1—6 月，州级地方一般公共预算收入 5.4 亿元，完成预算的 66.5%，较上年同期下降 32.4%。分结构看：税收收入完成 4.4 亿元，为预算的 64.8%，同比增长 18%；非税收入完成 1 亿元，为预算的 75.4%，同比下降 76.6%。州级一般公共预算支出完成 30.2 亿元，为预算的 50.4%，较上年同期增长 2.7%。

2. 政府性基金预算。州十二届人大第二次会议以来，州级政府性基金收入预算未发生变动，仍为 382 万元。州十二届人大第二次会议批准的州级政府性基金支出预算为 382 万元，加上中央新增下达专项转移支付 1.2 亿元、上年结余 3886 万元，减去补助下级 1.5 亿元后，支出预算变动为 1211 万元。1—6 月，州级政府性基金收入 275 万元，为预算的 71.9%。州级政府性基金支出 819 万元，完成预算的 67.6%。

3. 国有资本经营预算。州十二届人大第二次会议以来，州级国有资本经营预算收入未发生变动，仍为 1825 万元。州十二届人大第二次会议批准的州级国有资本经营预算支出预算为 5055 万元，加上中央下达专项转移支付 48 万元，支出预算变动为 5103 万元。1 至 6 月，州级国有资本经营预算收入 994 万元，为预算的 54.5%。州级国有资本经营预算支出 1903 万元，完成预算的 37.3%。

4. 社会保险基金预算。州十二届人大第二次会议以来，州级社会保险基金预算未发生变动，仍为 15.2 亿元。州十二届人大第二次

会议批准的州级社会保险基金预算支出预算为 11.2 亿元。1 至 6 月，州级社会保险基金预算收入 8.7 亿元，为预算的 57.2%。州级社会保险基金预算支出 4.9 亿元，完成预算的 43.8%。

三、下一步工作打算

下一步，我们将在州委的领导下，在州人大的监督指导下，坚定政治站位，解放思想，深化思路，坚持稳中求进和追赶跨越相统一，着重做到“八个坚持”，为全州经济社会发展释放财政动力。

（一）坚持预算收支管理，保持财政平稳运行。严格执行收入目标责任制，坚持“依法征收，应收尽收”，确保完成年度目标任务。密切关注主要税源运行情况，积极培育长期稳定财源，实现财政可持续。加强支出管理，从源头理顺有利于加快支出进度的体制机制，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，优化支出办理流程，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，确保各级财政收支平衡。

（二）坚持高质量发展，做强做优财力保障。切实提高政治站位，转变理财理念，深入挖掘州级统筹潜力，全面统筹预算资金、存量资金、债务资金、财政出资的政策性基金等各类资金来源，形成全面完整的财政预算管理大格局。实施好财源建设专项规划，加快推动财政工作质量变革、效率变革、动力变革。继续加力增效争资金，认真研究中省相关政策，吃透上情，主动出击，加强衔接，

强化政策跟踪，全力对上争取各类转移支付，特别是因灾减收财力补助。

（三）坚持围绕中心工作，助力经济转型升级。强化要素保障职能，加大项目前期投入，优化财税政策环境，全力支持重大项目建设。加快推进工业园区建设和景区灾后恢复重建，激励推进新旧动能转换，主动服务重点产业集群发展。

（四）坚持系统思维，聚力打好三大攻坚战。严控总体债务规模，强化债务监督管理，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，牢牢守住不发生区域性系统性风险的底线。严格落实财政扶贫投入增长机制，打好支持产业扶贫“组合拳”，全力支持脱贫摘帽县打赢脱贫攻坚战和已摘帽县脱贫成果巩固。统筹山水林田湖草系统治理，加快生态保护修复工程建设，聚力打响蓝天、碧水、净土三大保卫战。

（五）坚持乡村振兴战略，支持农业农村发展。深化农业综合开发，支持高标准农田和现代农业产业示范区建设，扎实推动农业供给侧结构性改革。深化农村综合改革，发挥“一事一议”财政奖补机制作用，塑造美丽乡村新风貌。抓好乡（镇）财政所建设，着力打通服务农业农村发展的“最后一公里”。

（六）坚持以人民为中心，切实保障改善民生。继续实施十项民生工程 and 19 件民生实事，进一步提高教育、就业、医疗卫生、社会保障等基本公共服务水平。抓好民生政策落实兑现，持续开展惠民“一卡通”检查。支持教育事业均衡发展，促进解决教育领域突出

矛盾和关键问题。继续推进社保基金、医疗卫生管理改革，完善社会救助和社会福利制度体系。推进公共文化发展，建立多元化的财政投入机制。完善财政应急保障机制，切实做好防灾减灾资金保障工作。

（七）坚持全面绩效原则，夯实财政管理基石。贯彻落实党的十九大精神，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。把全面实施绩效管理作为加强预算管理的总抓手，发挥“牵一发而动全身”的作用。突出预算绩效目标管理的龙头作用，完善项目入库和预算编制的绩效目标申报审核机制，探索绩效目标执行监控。不断加大财政资金监督检查力度，持续加强会计监管工作和财政内控建设，大力压缩“三公”经费和一般性支出，夯实转型发展根基。

（八）坚持深化重点改革，加快构建现代财政制度。稳步推进事权和支出责任划分改革，构建权责清晰、财力协调、科学规范的州县财政分配关系。深化零基预算改革，推进中期财政规划编制，完善专项资金管理。加大存量资金盘活力度，督促加快形成实际支出或收回财政统筹。深入推进财政信息化建设，以数据共享推动业务协同，持续优化财政服务水平。

主任、各位副主任，秘书长，各位委员：我们将在州委的领导下，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。

信息公开选项：不予公开

阿坝州人民政府办公室

2018年8月 日印发
