

轮台县十七届人大
四次会议文件（20）

关于轮台县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算（草案）的报告

—2019 年 1 月 4 日在轮台县第十七届人民代表大会第四次会议上

轮台县财政局

各位代表：

现将《关于轮台县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算（草案）的报告》提请大会审议。

一、2018 年轮台县财政预算执行情况

2018 年，在县党委的正确领导下，在县人大及其常委会的法律监督、工作监督和县政协的民主监督下，全县财政工作紧紧围绕县党委十二届三次全委（扩大）会议确定的目标任务，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中全会精神，牢固树立“四个意识”、坚定“四个自信”，坚决贯彻落实以习近平同志为核心的党中央各项决策部署、特别是社会稳定和长治久安总目标，积极应对错综复杂的经济发展形势，充分发挥财政职能，坚持改革创新，稳

中求进，推动经济平稳较快发展；在新常态中奋发有为，加强财源建设，努力增收节支，深化财税改革，预算执行情况总体良好，较好地完成了县人大批准的预算和各项工作任务，为加快轮台县社会稳定和长治久安各项建设提供了坚实的财力保障。2018 年预计实现地方财政收入 9.43 亿元，较上年增长 9.2%；财政支出完成 22.54 亿元，较上年增长 1.3%，具体收支执行情况如下：

（一）公共财政预算收支执行情况

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年公共财政预算收入为 85670 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，公共财政预算收入调整为 86654 万元。2018 年预计完成公共财政预算收入 86634 万元，为调整预算的 99.9%，较上年增长 11%。

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年公共财政预算支出为 114600 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，公共财政预算支出调整为 223571 万元。2018 年预计完成公共财政预算支出 217605 万元，为调整预算的 97.3%，较上年下降 0.3%。

县级公共财政预算收入完成 86634 万元，各项补助 122937 万元，调入资金 11949 万元，收入总计 221520 万元。县级公共财政预算支出完成 217605 万元，上解支出 2470 万元，债务还本付息支出 1445 万元，支出总计 221520 万元。当年公共财政预算收支相抵后持平。

（二）政府性基金预算收支执行情况

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年政府性基金收入为 5500 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，政府性基金收入调整为 7467 万元。2018 年预计完成政府性基金收

入 7470 万元，为调整预算的 100%，较上年下降 8.6%。

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年政府性基金支出为 4400 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，政府性基金支出调整为 6685 万元。2018 年预计完成政府性基金支出 6691 万元，为调整预算的 100.1%，较上年增长 61.4%。

县级政府性基金收入完成 7470 万元，专项补助 6681 万元，收入总计 14151 万元。县级政府性基金支出完成 6691 万元，调出资金 6736 万元，上解支出 4 万元，债务还本付息支出 720 万元，支出总计 14151 万元。当年政府性基金预算收支相抵后持平。

（三）国有资本经营预算收支执行情况

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年国有资本经营预算收入为 60 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，国有资本经营预算收入调整为 195 万元。2018 年预计完成国有资本经营预算收入 195 万元，为调整预算的 100%，较上年下降 18%。

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年国有资本经营预算支出为 55 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，国有资本经营预算支出调整为 1062 万元。2018 年预计完成国有资本经营预算支出 1062 万元，为调整预算的 100%，较上年增长 1395.8%。

县级国有资本经营预算收入完成 191 万元，专项补助 1049 万元，收入总计 1240 万元。县级国有资本经营预算支出完成 1062 万元，调出资金 178 万元，支出总计 1240 万元。当年国有资本经营预算收支相抵后持平。

（四）社保基金预算收支执行情况

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年社保基金预算收入为 50299 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，社保基金预算收入调整为 63931 万元。2018 年预计完成社保基金预算收入 63931 万元，为调整预算的 100%，较上年增长 50.3%。

县十七届人大三次会议审议通过的 2018 年社保基金预算支出为 47165 万元。经县十七届人大常委会第 24 次会议审议批准，社保基金预算支出调整为 45821 万元。2018 年预计完成社保基金预算支出 45821 万元，为调整预算的 100%，较上年增长 53.3%。

县级社保基金预算收入完成 63931 万元。县级社保基金预算支出完成 45821 万元。当年社保基金预算收支相抵后，结余 18110 万元。

二、2018 年地方政府债务情况

（一）限额情况

自治州批准我县 2018 年末地方政府债务限额 108000 万元（其中：一般债务 96400 万元、专项债务 11600 万元）。

（二）债务余额情况

至 2018 年底，全县地方政府性债务余额 95159.94 万元（其中：一般债务 84159.94 万元、专项债务 11000 万元）。按债务构成分：2014 年底锁定的存量债务余额 16416.94 万元，债券债务余额 78743 万元，各类债务余额均在限额之内。

（三）2018 年新增债券资金情况

2018 年自治州共计转贷我县新增债券资金 15091 万元，其中：新增一般债券资金 8000 万元，主要用于新建 ZYJNJYPX 中心

项目；新增专项债券资金 5000 万元，主要用于土地储备项目；新增置换债券资金 2091 万元，主要用于 2015 年到期债券资金还本。

（四）债务风险情况

按统一口径测算，2018 年底我县综合债务率为 32.19%，其中：一般债务率 41.1%，专项债务率 49.9%，一般偿债率 2.6%，专项偿债率 0%，一般债务利息支出率 0.4%，专项债务利息支出率 5.2%，全县政府债务风险在安全可控范围之内（参考国际经验和企业资产负债率控制指标，结合我国省市县财力分布状况，一般债务率、专项债务率风险警戒线设为 100%，一般债务利息支出率、专项债务利息支出率风险警戒线设为 10%，一般债务逾期率、专项债务逾期率风险警戒线设为 0%，综合债务率风险警戒线按照不同政府层级承债能力的差异设为省本级 120%、市本级 110%、县级 100%）。

三、2018 年财政工作开展情况

（一）围绕核心，紧抓收入，推动县域经济的快速发展

一是全力抓收入，本级财政收入稳步提升。面对经济形势持续低迷、国家减税降费政策持续加大考验，积极应对税制改革，明确收入任务，强化征管措施，细化目标考核，紧抓落实。同时，税务部门通力协作、主动作为、创新征管方式，加强税源监控，采取代扣代征和加大异地税源管理等措施，实现税收收入的稳定增长。财政部门继续加大非税收入征管，采取以票控费、系统控费等办法，应收尽收，不断提高收入质量，确保形成可支配财力。2018 年完成税收收入 77747 万元，较上年增长 18.9%。

二是奋力争资金，综合财力补助快速增长。针对收支矛盾突出的现实情况，认真研究财税政策，把握上级资金投向，争取上级政策和项目资金对我县经济社会发展支持的最大化。2018年，争取到位上级补助105875万元，其中：争取五一水库项目中央基建投资资金20000万元、工业企业结构调整专项奖补资金8454万元、安居富民补助资金8308万元、棚户区分区改造资金3158万元、迪那河灌区续建配套与节水改造工程中央基建投资资金1600万元、迪那河群巴克镇段防洪堤工程资金1400万元、2018年高效节水补助资金860万元、2018年校舍安全维修改造资金1608万元、2018年农村义务教育薄弱学校改造补助资金1197万元、哈尔滨乡白杏产业兴村强县资金850万元等。有力保障了全县经济建设和社会发展，促进了县域经济持续健康发展。

（二）围绕总目标，优化支出，全力保障各项民生支出

面对复杂严峻的发展形势和艰巨繁重的发展任务，财政部门努力克服财力不足、资金短缺等实际困难，严格执行厉行节约各项规定，大力压减一般性支出，严控“三公”经费，财政支出继续大幅度向民生倾斜，向社会事业发展倾斜，重点保障刚性支出和重点项目支出，民生投入进一步增长。2018年全年民生资金支出16.5亿元，占公共财政预算支出76%。教育、科技、文化、卫生、就业、人居等领域资金投入力度持续加大，教育教学、医疗保障、再就业、人居环境等体系不断完善、惠农覆盖面不断扩大、民生领域不断改善。

（三）围绕重点，全力筹措，保障重点项目顺利推进

紧抓重点，千方百计筹措资金保障县党委、人民政府重点项

目资金需求。筹措 1266.9 万元用于脱贫攻坚产业发展，全力助推脱贫向纵深发展；筹措 390 万元用于卫星工厂建设，解决贫困户及乡村富余劳动力再就业；筹措 3.2 亿元用于 JPZX 项目、BMJWZ 项目、“YTHLHZZPT”等项目建设，夯实维护社会稳定和长治久安基础；筹措 1059 万元用于城乡居民最低生活保障，构筑政府关心关爱、社会和谐、共同繁荣良好局面等。

（四）围绕改革，创新体制，财政管理水平持续提升

一是完善预算管理体系。完善规范预算编制框架，清理规范与支出挂钩事项，科学测算和设定机构运行成本和定员定额标准。强化财政资金监管，规范“三公经费”和专项经费使用，保障刚性支出，支持县域经济社会发展；二是强化预算绩效管理。积极推行财政资金支出绩效评价，对上级财政重点支出项目开展全过程、全方位绩效评价，涉及资金 21750 万元，将预算绩效评价结果作为下一年度编制和安排部门预算资金的重要依据。完成政府财政预决算报告、公共财政收支预算表、政府性基金收支预算表公开工作，并对全县所有行政事业单位部门预决算进行了全面公开；三是强化存量资金清理，加大对预算单位结余和连续结转两年以上未使用资金清理，共计盘活收回资金 2190 万元；四是强化地方政府债务管理。按照防范化解债务风险要求，全面落实违规举债化解和整改，严格控制债务限额，认真落实政府债务偿债责任，建立风险防控机制，将存量债务还本付息纳入年度预算，完善政府债务限额管理长效机制。新增债券项目资金按要求及时支付完毕；五是强化政府采购管理。完善政府采购程序，组织政府采购、审批政府采购项目 1771 个，总额 12141.53 万元，

节约财政资金 1546.73 万元，节支率 11.3%等。

2018 年，全县财政工作经受住了严峻的考验和挑战，取得了阶段性成效，这些成绩得益于县党委的正确领导，得益于县人大、县政协的有力监督和支持，得益于全县人民的共同努力。我们也清醒地认识到财政运行中存在的一些矛盾和困难，主要表现在：经济下行压力较大，财政收入增速放缓，税源增长点不多，长期积累的税收结构性矛盾亟待化解；财政刚性支出增长较快，收支平衡压力加剧；基层财政管理存在薄弱环节，财政资金绩效管理亟待加强、财政改革推进力度仍需加大等等。对于这些问题，我们将高度重视，深入分析原因，采取有力措施，认真加以解决。

四、2019 年财政预算（草案）安排情况

2019 年是新中国成立 70 周年，是决胜全面建成小康社会第一个百年奋斗目标的基础性、决定性、关键性之年。做好 2019 年财政工作任务繁重、意义重大，我们将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中全会精神，紧紧围绕总目标、围绕县党委十二届五次全委（扩大）会议确定的公共财政预算收入增长任务，狠抓落实、勇毅笃行、保障重点，为全县各项事业发展提供有力的财力支撑。

全县地方财政预算安排（草案）具体如下：

（一）公共财政收支预算安排建议

公共财政预算收入：2019 年公共财政预算收入计划安排 95320 万元，增长 10%。

公共财政预算支出：2019 年公共财政预算支出计划安排 135893 万元，下降 37.6%。

2019 年公共财政预算收入 95320 万元，上级补助财力 26879 万元，追加财力及专项资金 19207 万元，调入资金 1180 万元，收入总计 142586 万元；公共财政预算支出 135893 万元，上解支出 2652 万元，债务还本支出 4041 万元，支出总计 142586 万元，当年收支平衡。

（二）政府性基金收支预算安排建议

政府性基金预算收入：2019 年政府性基金收入计划安排 5500 万元，下降 26.4%。

政府性基金预算支出：2019 年政府性基金预算支出计划安排 4400 万元，下降 34.2%。

2019 年政府性基金预算收入 5500 万元；政府性基金预算支出 4400 万元、调出资金 1100 万元，当年收支平衡。

（三）社会保险基金收支预算安排建议

社会保险基金收入：2019 年社会保险基金预算 10 项，合计安排 68092 万元。其中：企业职工基本养老保险基金收入 14670 万元；机关事业养老保险基金收入 15014 万元；城乡居民基本养老保险收入 2981 万元；职工基本医疗保险收入 14700 万元；城镇职工大额医疗保险收入 760 万元；合并实施的城乡居民基本医疗保险基金收入 15286 万元；公务员医疗补助收入 784 万元；工伤保险收入 663 万元；失业保险收入 1148 万元；生育保险收入 2086 万元。

社会保险基金支出：2019 年社会保险基金预算 10 项，合计安排 65613 万元。其中：企业职工基本养老保险基金支出 14156 万元；机关事业养老保险基金支出 14080 万元；城乡居民基本养

老保险支出 1950 万元；职工基本医疗保险支出 14700 万元；城镇职工大病医疗保险支出 760 万元；合并实施的城乡居民基本医疗保险基金支出 15286 万元；公务员医疗补助支出 784 万元；工伤保险支出 663 万元；失业保险支出 1148 万元；生育保险支出 2086 万元。

2019 年社会保险基金收入 68092 万元，2019 年社会保险基金支出 65613 万元，收支相抵，社会保险基金预算当年收支结余 2479 万元。

（四）国有资本经营预算收支安排建议

2019 年我县国有资本经营预算收入计划安排 100 万元。按照“以收定支”原则，国有资本经营预算支出计划安排 20 万元，调出资金 80 万元，收支相抵后持平。

五、2019 年财政工作重点

为确保上述各项工作顺利完成，我们将重点做好以下工作：

一是强化组织收入，确保任务完成。积极处理和应对各种减税降费因素，强化财税协同配合，调动各部门抓征管、促征收的积极性。密切关注宏观经济和财税政策变化，加强重点领域、重点行业税源的动态分析，依法依规把握组织收入的力度、节奏和方向，实现税收收入的可持续性。提高税源管控能力，密切跟踪重点税源变化和税收缴纳情况，通过提高征管效率来挖掘税收增收潜力，提高收入质量。强化非税收入征缴，堵塞收入漏洞，确保组织收入压力不松、力度不减、节奏不变，确保全年财政收入目标任务顺利完成。

二是突出重点保障，推进民生改善。按照“保基本、保运转、

保民生、保重点”原则，始终坚持厉行节约、勤俭办事，大力压缩一般性支出，腾出更多资金用于保障群众基本生活、基本公共服务，有效解决群众生产生活困难；落实教育、社会保障、医疗、就业等相关政策，不断提高教育、就业、医疗卫生、养老、社会救助等公共服务和社会保障均等化，确保财政资金和援疆资金的80%以上用于民生改善；充分发挥财政资金在社会治理体系和治理能力现代化中的引领示范作用，带动社会资本在旅游、社会保障、环境治理、乡村振兴等民生领域的资金投入，不断提升群众幸福指数。

三是创新管理措施，提高服务经济能力。推进财政法制化宣传和深度运用；细化预算编制，提高预算年初到位率；强化基本支出管理，推动项目滚动预算编制；强化地方政府性债务管理和风险防范，按照分类管理、区别对待、逐步化解的原则，妥善处理存量债务，落实偿债责任，不断完善和健全地方政府性债务管理制度，严控地方政府新增债务；严控一般性支出、“三公经费”支出，严控各种不必要的会议、庆典等活动，坚决反对各种铺张浪费行为，坚决制止不必要办公设施和楼堂馆所建设等，切实降低行政成本。

四是完善管理机制，提升财政管理水平。完善政府预算体系，加大政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度；改进年度预算控制方式，建立跨年度预算平衡机制，一般公共预算执行中如出现超收收入，超收收入用于化解政府债务或补充预算稳定调节基金；深度推进国库集中支付改革，强力推行公务卡结算制度，提高刷卡结算率。全面实施财政预算绩效管理，

强化绩效目标管理，分类制定和完善预算绩效评价指标体系，理顺绩效评价机制，深入推进绩效评价，强化各部门使用财政资金的责任意识和绩效观念。优化资产资源整合，盘活各类政府性资产资源，发挥资产资源的整体效益，确保国有资产保值增值。

五是加强财政监管，发挥财政职能作用。进一步加强财政财务日常监管、政府采购等专项监管，把监督管理链延伸到财政资金使用的最基层和项目建设最末端，全方位提升监督管理力度。推进财政信息公开，完善以财政总预（决）算公开、部门预（决）算公开、“三公”经费预（决）算公开的财政财务信息公开体系，扩大公开范围，细化公开内容等。

各位代表，2019年财政改革发展面临新形势、新挑战、新机遇仍然较多。我们将在习近平新时代中国特色社会主义思想指引下，按照县党委的决策部署，在县人大和县政协的监督支持下，深化财政改革，激发创新活力，以奋发进取的精神、求真务实的作风、扎实有力的举措，全力确保各项财政任务顺利完成！