

关于和硕县 2019 年财政决算情况和 2020 年上半年预算执行情况报告

—2020 年 9 月 8 日在和硕县第十七届人大常委会第 31 次会议上
县财政局局长刘雪梅

主任、副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县第十七届人大常委会第 31 次会议作和硕县 2019 年财政决算情况和 2020 年上半年预算执行情况的报告，请予审议。

一、2019 年财政决算情况

2019 年，财政局在县委、县人民政府的正确领导下，在县人大及其常委会的监督下，在上级财政部门的大力支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实新时代党的治疆方略特别是社会稳定和长治久安总目标，坚持稳中求进工作总基调，扎实落实各项财税政策措施，为全县经济健康发展提供了有力保障。

（一）公共财政收支决算情况

2019 年，我县财政收入总量 162,379 万元，其中：一般公共预算本级财政收入完成 18,718 万元，上级补助收入 124,196 万元，债务转贷收入 12,200 万元，调入资金 7,265 万元。

财政支出总量 162,379 万元，其中：公共财政支出 153,389

万元，完成预算（调整预算，下同）的 99.2%，同比增加 24,857 万元，增长 19.3%；上解上级支出 806 万元；债务还本支出 6,971 万元；安排预算稳定调节基金 13 万元，年终结余 1,200 万元（结转下年支出）。上年结余为零，收支相抵，年终净结余为零。

（二）公共财政收入决算情况

公共财政收入中，税收收入完成 11,895 万元，占本级公共财政收入 63.5%，完成预算 95.6%，比上年增加 211 万元，增长 1.81%，主要为：

——增值税完成 5,518 万元，完成预算 136.7%，同比增加 1,534 万元，增长 38.5%。

——企业所得税完成 936 万元，完成预算 68.8%，同比减少 360 万元，下降 27.8%。

——耕地占用税完成 1,353 万元，完成预算 50.7%，同比减少 1,102 万元，下降 44.9%。

——个人所得税完成 486 万元，完成预算 55.5%，同比减少 347 万元，下降 41.7%。

——城镇土地使用税完成 923 万元，完成预算 105.5%，同比增加 170 万元，增长 22.6%。

——城市维护建设税完成 481 万元，完成预算 109.8%，同比增加 102 万元，增长 26.9%。

——车船税完成 500 万元，完成预算 98.8%，同比增加 64 万元，增长 14.7%。

——资源税完成 400 万元，完成预算 78.4%，同比减少 40 万元，下降 9.1%。

——房产税完成 317 万元，完成预算 99.4%，同比增加 41 万元，增长 14.9%。

——契税完成 383 万元，完成预算 73.7%，同比减少 112 万元，下降 22.6%。

——土地增值税完成 397 万元，完成预算 221.8%，同比增加 243 万元，增长 157.8%。

——印花税完成 200 万元，完成预算 129.9%，同比增加 66 万元，增长 49.3%。

非税收入完成 6,823 万元，占本级公共财政收入的 36.5%，完成预算的 109%，同比增加 693 万元，增长 11.3%。主要为：

——罚没收入完成 1,884 万元，完成预算的 74.9%，同比减少 679 万元，下降 26.5%。

——国有资源(资产)有偿使用收入完成 1,415 万元，完成预算的 97.4%，同比增加 109 万元，增长 8.3%。

——专项收入完成 1,024 万元，完成预算的 189.6%，同比增加 493 万元，增长 92.8%。

——行政事业性收费收入 593 万元，完成预算的 107.8%，同比增加 121 万元，增长 25.6%。

——国有资本经营收入 73 万元，完成预算的 18.3%，同比减

少 401 万元，下降 84.6%。

（三）公共财政支出主要为：

——农林水支出 51,600 万元，为预算的 100%，同比增加 18,504 万元，增长 55.9%。

——教育支出 23,022 万元，为预算的 100.0%，同比增加 1,012 万元，增长 4.6%。

——公共安全支出 17,567 万元，为预算的 100.0%，同比增加 183 万元，增长 1.1%。

——社会保障和就业支出 14,119 万元，为预算的 100.0%，同比增加 1,559 万元，增长 12.4%。

——一般公共服务支出 12,622 万元，为预算的 100.0%，同比增加 2,269 万元，增长 21.9%。

——卫生健康支出 9,945 万元，为预算的 100.0%，同比增加 202 万元，增长 2.1%。

——住房保障支出 6,282 万元，为预算的 95.4%，同比减少 1,062 万元，下降 14.5%。

——节能环保支出 4,050 万元，为预算的 100.0%，同比增加 1,135 万元，增长 38.9%。

——交通运输支出 3,668 万元，为预算的 100.0%，同比增加 1,457 万元，增长 65.9%。

——城乡社区支出 3,400 万元，为预算的 100.0%，同比增加 965 万元，增长 39.6%。

——科学技术支出 2,255 万元，为预算的 100.0%，同比增加

28 万元，增长 1.3%。

——文化体育与传媒支出 1,065 万元，为预算的 100.0%，同比减少 513 万元，下降 32.5%。

——自然资源海洋气象等支出 314 万元，为预算的 100.0%，同比减少 513 万元，下降 62%。

——资源勘探信息等支出 124 万元，为预算的 12.1%，同比减少 997 万元，下降 88.9%。

——商业服务业等支出 70 万元，为预算的 100.0%，同比减少 433 万元，下降 86.1%。

民生支出共计 119,406 万元，占公共财政支出的 77.9%，较上年增加 23,287 万元。行政事业单位“三公”经费合计 602 万元，同比减少 145 万元，下降 19.4%。其中：公务用车运行维护费为 551 万元，公务接待费为 51 万元，未发生公务用车购置费及因公出国（境）费。

（四）政府性基金收支决算情况。

2019 年，政府性基金总收入 6,148 万元，其中：政府性基金收入 4,507 万元，完成预算 180.3%，同比减少 506 万元，下降 10.1%，上级补助收入 836 万元，上年结余 805 万元。政府性基金总支出为 4,976 万元，其中：政府性基金支出 2,286 万元，基金上解支出 6 万元，调出资金 2,684 万元。政府性基金收支总量相抵，年终滚存结余 1,172 万元。

（五）社会保险基金预算决算情况

2019 年和硕县社会保险基金总收入 45,108 万元，总支出

45,681 万元；上年结余 7,797 万元，本年收支结余-573 万元，年末滚存结余 7,224 万元。

（六）国有资本经营预算决算情况

2019 年底，县直属国有企业共计 11 家，全部纳入 2019 年国有资本经营预算编制范围，因部分企业 2019 年营业利润亏损，盈利企业符合相关规定免交国有资本收益等，因此国有资本经营预算收支为零。

二、2020 年上半年财政预算执行情况

（一）地方财政收入情况

2020 年上半年，全县完成地方财政收入 9,875 万元，完成预算的 41.6%，同比增加 773 万元，增长 8.5%，其中：公共预算收入完成 8,535 万元，完成预算的 43.4%，增加 700 万元，增长 8.9%。

1. 税收收入完成 5,303 万元，完成预算的 41.8%，增加 221 万元，增长 4.3%；主要为：

——增值税完成 2,795 万元，完成预算的 47.4%，同比增加 599 万元，增长 27.3%。

——企业所得税完成 695 万元，完成预算的 70.2%，同比增加 65 万元，增长 10.3%。

——个人所得税完成 167 万元，完成预算的 32.4%，同比减少 76 万元，下降 31.3%。

——城镇土地使用税完成 363 万元，完成预算的 37.1%，同比减少 80 万元，下降 18.1%。

——资源税完成 230 万元，完成预算的 54.1%，同比增加 107

万元，增长 87%。

——城市维护建设税完成 263 万元，完成预算的 47.8%，同比增加 80 万元，增长 43.7%。

2.非税收入完成 3,232 万元，完成预算的 46.5%，增加 479 万元，增长 17.4%。

——国有资源（资产）有偿使用收入完成 1,349 万元，完成预算的 65.5%，同比增加 1,137 万元，增长 536.3%。

——罚没收入完成 504 万元，完成预算的 23.6%，同比减少 485 万元，下降 49%。

——专项收入完成 311 万元，完成预算的 45.7%，同比减少 89 万元，下降 22.3%。

3.政府性基金收入完成 1,340 万元，完成预算的 32.9%，增加 73 万元，增长 5.8%。

（二）财政支出情况

截止 6 月底，地方财政支出完成 83,521 万元，完成预算（调整预算，下同）的 55.1%，同比增支 16,642 万元，增长 24.9%。

其中：一般公共预算支出完成 76,029 万元，完成预算的 64.8%，增支 9,679 万元，增长 14.6%；基金支出完成 7,492 万元，完成预算的 21.8%，增支 6,963 万元，增长 1316.3%。主要是：

——农林水事务支出完成 26,635 万元，为预算的 72.7%，同比增加 2,589 万元，增长 10.8%。

——公共安全支出完成 8,791 万元，为预算的 66.1%，同比增加 2,061 万元，增长 30.6%。

——教育支出完成 10,582 万元，为预算的 52.7%，同比减少 234 万元，下降 2.2%。

——社会保障和就业支出完成 7,586 万元，为预算的 55.9%，同比增加 1,216 万元，增长 19.1%。

——一般公共服务支出完成 7,513 万元，为预算的 99.1%，同比增加 3,428 万元，增长 83.9%。

——卫生健康支出完成 5,958 万元，为预算的 63.6%，同比增加 1,837 万元，增长 44.6%。

——城乡社区事务支出完成 531 万元，为预算的 79.6%，同比减少 2,235 万元，下降 80.8%。

——节能环保支出完成 802 万元，为预算的 52%，同比减少 133 万元，下降 14.2%。

——文化体育与传媒支出完成 584 万元，为预算的 48.1%，同比增加 361 万元，增长 161.9%。

——科学技术支出完成 477 万元，为预算的 35.5%，同比增加 455 万元，增长 2068.2%。

三、2020 年上半年社会保险基金预算和国有资本经营预算执行情况

（一）2020 年上半年社会保险基金预算执行情况

2020 年上半年，全县社会保险基金预算累计执行收入 7,125 万元，为预算执行进度的 58.6%；累计执行支出 6,220 万元，为预算执行进度的 54.9%；上年度结余 7,224 万元。上半年累计执行收支结余 906 万元，累计执行滚存结余 8,130 万元。

（二）2020 年上半年国有资本经营预算执行情况

2020 年，我县国有资本经营预算编制范围是和硕县本级国有及国有控股企业，企业化管理的事业单位暂未纳入预算编制范围，国有独资的社会服务业、市政公用企业及国有农牧企业暂时免交国有资本收益。目前，国有资本经营暂无收益。

四、2020 年下半年财政工作重点

下半年，我们将认真贯彻落实中央和自治区、自治州党委以及县委、县人民政府各项决策部署和工作要求，坚持稳中求进工作总基调，积极发挥财政职能，狠抓增收节支，科学理财，强化预算绩效管理，加强财政资金监督，扎实做好各项重点工作。

一是全力以赴抓好组织收入工作。完善组织收入工作机制，通过召开组织收入协调会，将收入目标逐月落实至财政、税务、自然资源、水利、住建、公安等执收部门。加强经济形势预测分析，加大重点项目建设的跟踪力度，进一步挖潜增收，做到应征尽征，努力完成 2020 年我县财政公共预算收入目标任务。

二是严格预算执行，强化预算管理。进一步牢固树立“过紧日子”的思想，加强预算执行管理，强化部门预算约束力。持续调整优化支出结构，大力压减一般性支出，严格落实“保工资”“保运转”“保基本民生”的要求，同时坚决支持打赢脱贫攻坚战，深入推进污染防治攻坚战，多渠道申请上级专项资金、专项债券等，努力支持重点民生工程建设。

三是勇于面对挑战，善于抓牢机遇，严格落实各项疫情防控政策。充分发挥抗疫特别国债对冲疫情冲击，促进经济社会健康

发展，强化项目管理，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，积极推进各项扶持性政策，帮助企业和个体工商户复工复产，不断激发市场主体活力，助力企业纾困发展，为各类市场主体营造稳定、公平、透明和可预期的营商环境，助力经济稳步向好。

四是多措并举，保障疫情防控工作有序开展。加强物资保障，落实《财政部关于疫情防控采购便利化的通知》要求，建立物资采购“绿色通道”，简化物资采购审批程序，提高工作效率，全力满足疫情防控需要。严格落实上级财政部门要求，进一步加强库款实时监控和收入形势分析，科学地安排资金，优先保障疫情防控资金拨付。

五是全面实施“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理。完善预算绩效管理流程，进行事前绩效评估，强化绩效目标管理，做好绩效运行监控，并开展绩效评价和结果应用，将资金使用效益与2021年部门预算安排挂钩，实现“花钱必问效，无效必问责”，推动财政资金聚力增效。

六是有效防范化解债务风险。进一步加强地方政府债务限额管理，严格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。认真贯彻落实中央、自治区严禁新增违规债务有关要求，坚决制止各类违法违规举债，牢牢守住不发生区域性系统性风险的底线，结合县委、县人民政府重点工作和重大投资计划，合理确定新增债券规模，保障清水河伯斯阿木水库、农村人居环境整治等项目顺利实施。