且末县十七届人大五次

会议文件(17)

关于且末县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）的报告

（2020 年 1 月 4 日在且末县第十七届人民代表大会第五次会议上）

且末县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会作《关于且末县 2019 年财政预算执行情况和 2020 年财政预算（草案）的报告》，请予审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

过去的一年，面对经济下行压力持续加大，以及减税降费政策落实的双重压力下，县财政攻坚克难、砥砺前行，大力组织收入，实现财政收入和支出双创历史新高。2019 年地方财政收入累计达 5.7 亿元，增长 86.55%，创历史新高；财政支出完成 23 亿元，增长 50.9%，创历史新高。成绩来之不易，根本原因在于县委的坚强领导，保持战略定力，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，打好三大攻坚战，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，保障且末社会经济获得新发展。

一、2019年财政预算执行情况

(一) 一般公共预算执行情况

1. 收入情况。2019年一般公共预算收入预计完成31955万元，完成年初预算的100%，较上年同比增收2894万元，增长10%；上级补助收入131199万元；自治区发行一般政府债券19200万元；调入资金24362万元，全年收入共计206716万元。

2. 支出情况。2019年一般公共预算支出预计完成197834万元，同比增加52313万元，增长35.95%；上解支出3126万元；债务还本支出5756万元，全年支出共计206716万元。

3. 收支平衡情况。收支相抵后当年基本实现收支平衡，2019年一般公共预算收支无结余，上年结余0万元，累计结余0万元。

(二) 政府性基金预算执行情况

1. 收入情况。政府性基金收入预计完成24669万元，完成年初预算的87.34%，同比增收23299万元，增长17倍；上级补助政府性基金收入894万元；自治区发行的专项政府债券15000万元。全年收入共计40563万元。

2. 支出情况。政府性基金支出预计完成23366万元，同比增加16463万元，增长238.49%，调出资金(调入一般公共预算)17197万元，累计支出40563万元。

3. 收支平衡情况。2019年政府性基金收支结余预计0万元，上年结余0万元，累计结余0万元。

(三) 国有资本经营预算执行情况

2019年，国有资本经营预算收入预计完成448万元，完成年初预算任务的44.8%。国有资本经营预算支出0万元，调入一般公共预算448万元，上年结余0万元，结余0万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

社会保险基金预算收入预计完成14159万元，完成预算的100.47%，较上年增长9.31%；社会保险基金预算支出预计完成13422万元，完成预算的99.78%，较上年增长7.46%；社会保险基金收支结余737万元，上年结余3028万元，累计结余3765万元。

二、2019年财政工作情况

（一）加强组织收入工作，确保收入平稳增长

2019年，面对经济增速放缓压力，减税降费政策影响，财税部门紧紧围绕工作目标，认真组织收入，努力深化改革，科学理财，以确保财政收入目标的完成。一是加大税收征管力度。一年来，财税部门严格按照目标任务，落实各部门抓组织收入的工作责任，完善组织收入动态考核机制，对组织收入不力的部门及时通报，调动各部门组织收入的积极性，提高征管质量和效率。2019年地方财政收入累计达5.7亿元，增长86.55%，创历史新高，其中一般公共预算收入完成3.2亿元，增长10%，创历史新高。二是加大税源管控力度。一年来，财税部门加大重点税源的跟踪服务力度，尤其是和若铁路项目的跟踪服务，发挥和若铁路协调服务工作领导小组职责，协调对接和若铁路项目进展情况，推进属地化注册，努力将收入留在且末，全年和若铁路项目缴纳的各项税费是拉动我县

地方财政收入增长的最大动力，2019年累计缴纳税费3.13亿元，占地方财政收入的54.81%。三是加大税收清欠力度。2019年，税务部门严格按照清缴欠税工作流程，积极采取措施，加大欠税清缴力度，全年累计清缴欠税218万元。

（二）优化财政支出结构，支持民生事业大力改善

2019年，且末县在财政收支压力加剧的情况下，始终坚持财政支出优先保工资、保运转、保基本民生，大力压缩一般性支出，确保“三公”经费只减不增，积极盘活存量资金，不断调整和优化支出结构，腾出有限的财力空间，紧紧围绕县委确定的惠民工程，不断加大投入力度，努力提高民生保障水平。一是财政支出优先保工资、保运转。2019年，县财政积极筹措资金，争取新增财力补助6247万元，盘活存量资金6717万元，实现了保工资、保运转的目标。全年累计保工资支出达94681万元，保运转6841万元。二是支持教育优先发展。2019年，县财政加大教育经费投入力度，不断完善教育基础设施建设，高级中学投入使用，教育均衡化达标顺利通过自治区验收，公用经费、教师培训经费、困难学生资助等经费足额保障，全年累计安排教育支出34368万元，增长28.84%。三是完善就业和社保体系。全年实现社会保障和就业支出20305万元，增长11.28%。继续提高退休人员基本养老金和城乡基础养老金标准，全年补助行政事业单位养老保险1187万元，配套城乡养老保险426万元。认真贯彻落实再就业各项扶持政策，全县创业担保贷款余额157万元，累计贴息21.8万元。四是保障

医疗卫生事业发展。不断深化医疗卫生体制改革和提升公共卫生服务水平，全年实现医疗卫生与计划生育支出 14630 万元，增长 31.2%。**五是落实各项惠农惠民政策。**全年累计发放惠农惠民补贴 20 项，累计发放 17592 万元，其中通过“一卡通”发放惠农补贴 7 项，发放 14165 万元，确保政策落地。

（三）履行财政职能，打好“三大攻坚战”

提高政治站位，积极落实党中央重大决策部署。**一是支持打好防范化解重大风险攻坚战。**严格执行中央、自治区关于政府债务管理的各项规定，牢牢守住不新增地方政府隐性债务风险这条底线，健全完善且末县地方政府债务管理制度，严控地方政府债务规模。积极化解政府债务及隐性债务，全年化解政府债务 9660 万元、化解隐性债务 2419 万元，实现综合债务率长期稳定在安全区域及政府债务安全可控的目标。**二是支持打好精准脱贫攻坚战。**积极筹措资金，不断加大财政专项扶贫资金的投入力度，2019 年扶贫资金累计投入 8314 万元，其中：上级财政专项扶贫发展资金 6421 万元，县本级财政配套扶贫专项资金 1893 万元，增长 7.6%。同时狠抓财政扶贫资金使用与管理，提高资金使用效益，加快扶贫资金支出进度，实行问责通报制，对全县扶贫资金支出情况每月排名，对支出进度排名靠后的进行通报，实现上级财政专项扶贫资金支付率 100%，县级配套资金支付率 88%。**三是支持打好污染防治攻坚战。**全面践行绿水青山就是金山银山的理念，用财政的“真金白银”护好且末大地的生态环境，全年累计投入环保支出 2531 万元。

（四）突出抓好项目建设，促进经济平稳增长。

近年来，随着刚性支出不断加大，县财政收支矛盾异常严峻，为此，各部门主动作为，积极争取上级专项资金和新增债券资金，确保且末社会经济发展。一是争取新增政府债券资金。2019年，积极做好政府债券申请工作，全年累计申请新增债券29000万元，较上年翻一番，其中：一般债券14000万元用于公安基础设施建设及乡村振兴战略建设，专项债券15000万元用于棚户区改造项目。二是土地指标跨省域调剂项目首次落地且末。自2018年起县人民政府就开始谋划土地指标跨省域调剂项目，积极对接自治区自然资源厅、财政厅等厅局，2019年实现土地指标跨省域调剂项目首次落地且末，资金到位15000万元，建设高标准良田3万亩，为今后几年实现土地指标跨省域调剂，增加财政收入奠定了基础。三是交通项目全面复工。2018年由于防风险政策规定，且末公路建设项目资金未能到位，造成全面停工。2019年在自治区、自治州有关部门的大力支持下，高等级公路、沙漠公路、资源路项目全面复工，全年交通项目上级专项到位5547万元，增长42.42%。其中调剂其他县农村公路3060万元用于我县资源路建设，确保项目能够顺利实施。四是乡村振兴战略不断推进。2019年乡村振兴战略相关项目专项资金快速增加，全年农业项目到位13227万元，水利项目到位6786万元，林业项目到位2359万元，农村环境整治项目到位377万元，不断改善农村基础设施条件，推动农村经济发展和提高农业生产条件，让广大人民群众共享改革成果。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前且末县财政工作还存在许多困难：一是财政收入结构不合理。2019年我县一般公共预算收入增长10%，但由于石油税收大幅下滑，造成税收收入下降12.66%；而非税收入受和若铁路项目一次性收入拉动，非税收入快速增长，增长38.56%，全年非税收入占比达47.12%，收入结构不合理。二是刚性支出不断加大，收支矛盾异常严峻。随着事业岗人员的大幅增加和防范化解重大风险、脱贫攻坚、污染防治工作的深入推进，财政基本支出和刚性支出速度远远快于财政收入增长速度，财政面临增收困难与支出增加的双重考验。这些问题需要我们进一步采取措施，切实加以解决。

三、2020年财政预算草案

2020年财政工作的指导思想和原则是：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、四中全会精神，紧紧围绕党中央治疆方略特别是社会稳定和长治久安总目标，及自治区党委“1+3+3+改革开放”工作部署，坚持“积极稳妥、有保有压、量入为出、收支平衡”的预算编制原则，科学合理地安排收支预算，把财力向社会稳定、民生项目等方面重点倾斜，确保各项事业稳步推进。

按照上述指导思想和原则，在总结分析2019年财政收支预算执行的基础上，现对我县2020年财政收支预算提出以下建议：

（一）一般公共预算草案。2020年，一般公共预算收入预计完成33710万元，较上年增长5.5%；上级财力补助收入预计45512

万元；调入资金36160万元。财政支出预算安排115382万元，其中：一般公共预算支出113206万元；上解支出2000万元；债务还本支出176万元。（附表一）

（二）政府性基金预算草案。2020年，政府性基金收入预计完成30000万元（主要考虑铁路和高等级公路建设因素）；全年政府性基金安排30000万元，其中：政府性基金支出3740万元，债券还本支出1260万元，调出资金25000万元。（附表二）

（三）国有资本经营预算草案。2020年，国有资本经营收入预计完成1500万元；全年国有资本经营预算安排调出资金1500万元。（附表三）

（四）社会保障基金预算草案。根据州级统一安排，2020年起除城乡居民基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金以外的6项其他社保基金均实施州级统筹管理，预算资金情况在州级社保基金中反映，各县市不反映。2020年，且末县社会保障基金收入15239万元，较上年增长7.63%；全年社会保障基金支出14631万元，结余608万元，累计结余4373万元。（附表四）

（五）2020年“三保”预算草案。根据财政部工作要求，自2020年起，县级财政需编制“三保”预算，向人大报告“三保”预算草案（“三保”预算包含在一般公共预算中）。2020年，且末县可用“三保”财力77222万元，其中：一般公共预算收入33710万元，上级补助收入45512万元，减上解支出2000万元。2020年“三保”支出情况62212万元（不包含事业岗和公益性岗位人员），其中：

保工资支出49272万元，保运转5885万元、保基本民生7055万元。

四、2020年财政工作计划

2020年是“十三五”收官之年，且末县财政工作将紧紧围绕中央经济工作会议及自治区、自治州党委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚持以改革开放为动力，推动经济高质量发展，坚决打赢三大攻坚战，全面做好“六稳”工作，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，保持经济运行在合理区间，确保全面建成小康社会和“十三五”规划圆满收官。

（一）坚持“稳”字当头，科学合理制定收入目标任务。2020年，认真贯彻落实国家减税降费政策的前提下，紧盯铁路、公路等重点财源，密切关注经济形势变化对财政收入的影响，加强经济运行分析，强化收入预期管理。落实征收部门主体责任，细化征管措施，确保收入均衡入库。强化部门联动机制，加强对重点企业和税种的监控，挖掘增收潜力，提高收入质量，力争公共预算收入增长5.5%。

（二）坚持稳中求进工作总基调，不断优化财政支出结构。不断推进财政政策提质增效，优化财政支出方向和支出重点，牢固树立过紧日子思想，坚持勤俭节约，严格执行中央八项规定精神，从严控制一般性支出，确保“三公”经费只减不增，集中财力办大事，把钱用在刀刃上，做好重点领域保障。坚持财政支出优先保工资、保运转、保基本民生。不断加大对上级专项资金及新增债

券资金的争取力度，尤其是新增专项债券的争取力度，在乡村振兴战略上加大支持力度，多做打基础、利长远、建机制、求实效、可持续的事，争取更多资金支持且未经济社会发展。

（三）继续加大扶贫资金投入力度。2020年是打赢脱贫攻坚决胜之年，县财政继续加大县级扶贫配套力度，落实产业扶贫措施，集中力量打好脱贫攻坚战。同时，健全扶贫项目资金绩效管理体制，按照“花钱必问效，无效必问责”的原则，不断完善扶贫资金绩效目标、绩效评价体系，提高扶贫资金使用效益。

（四）聚集支持打好污染防治攻坚战。坚持生态优先、绿色发展的理念，加大对污水处理厂升级改造、水源地保护建设等项目的投入力度，支持生态防护林建设、农村林网建设、生态治沙建设，促进经济和生态保护协调发展。

（五）聚力打好防风险攻坚战。严格执行中央、自治区关于政府债务管理的各项规定，牢牢守住“四个一律”这条红线，健全完善且未县地方政府债务管理制度，严控地方政府债务规模。积极筹措资金和盘活优质资源，努力化解工程欠款，确保不发生系统性风险。

（六）坚持保障和改善民生为重点。牢固树立公共财政理念，继续大力实施民生工程，完善公共服务体系，保障群众基本生活，特别是困难群众基本生活的有效保障和改善。不断加大社会保障财政投入力度，县财政将安排2300万元用于城乡低保、养老、医疗配套，切实提高低收入家庭保障水平。

（七）加快国有企业改革，推进国有企业重组合并。2020年国有企业通过整合、重组等方式，构建以集团公司为主体的投融资和经营管理体制，改革完善国有资本经营管理体制，以资本管理为重点加强国有资产监管，县财政继续支持国有企业发展改革力度，打造一批主业突出、竞争力强、支撑带动作用明显的国有企业集团。

（八）继续深化财政改革，健全财政内部控制制度。全面推进预算绩效管理，加强财政资金监管，建立预算绩效事前绩效目标申报、事中绩效监控、事后绩效评价的全过程、全方位、全覆盖的预算绩效管理机制。持续推进预决算公开工作，扩展和规范预决算公开内容、范围和方式，坚持以公开为常态，不公开为例外，不断提高预决算透明度，主动接受社会公众监督。进一步推进会计改革，明确会计主体责任，规范政府单位会计核算，提高政府会计信息质量。完善国库集中支付改革，严格审核预算单位的用款资金，做到资金支付全程监管。完善政府采购制约机制，持续实施“互联网+政府采购”，不断增加政府采购平台优质供应商数量，逐步实现“物美价廉”的政府采购格局。进一步加强机关作风建设，严格落实党风廉政建设责任制，持续推进改作风、转作风常态化、长效化，以优良的作风促进各项工作稳步推进。

各位代表，2020年的财政工作机遇与困难并存，我们将在县委的坚强领导下，全力以赴狠抓收入，想方设法平衡收支矛盾，主动服务大局，认真履职尽责，以永不懈怠的精神状态和一往无

前的奋斗姿态，不断谱写财政改革发展新篇章！

附表一：

且末县2020年公共财政预算（草案）收支简表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2020年预算 安排数	功能分类	2020年预算 安排数
一、税收收入	26050	一、一般公共服务	19857
增值税	14000	二、外交	
营业税		三、国防	
企业所得税	1000	四、公共安全	16767
个人所得税	1200	五、教育	31629
资源税	1800	六、科学技术	17
城市维护建设税	1100	七、文化体育与传媒	1242
房产税	980	八、社会保障和就业	12970
印花稅	700	九、医疗卫生	9051
城镇土地使用税	1300	十、节能环保	149
土地增值税	70	十一、城乡社区事务	1093
车船税	600	十二、农林水事务	7777
耕地占用税	3000	十三、交通运输	172
契税	300	十四、资源勘探信息等事务	
二、非税收入	7660	十五、商业服务业等事务	11
专项收入	1200	十六、金融支出	
行政事业性收费收入	3560	十七、援助其他地区支出	
罚没收入	1000	十八、国土资源气象等事务	634
国有资源（资产）有偿使用收入	600	十九、住房保障支出	4187
政府住房基金收入	300	二十、粮油物资储备事务	
捐赠收入	300	二十一、灾害防治及应急管理支出	319
其他收入	700	二十一、预备费	150
国有资本经营收入		二十二、其他支出	4007
		二十三、债务付息支出	3124
公共财政预算收入合计	33710	二十四、债务发行费用支出	50
三、转移性收入	45512	公共财政预算支出小计	113206
 返还性收入	3200	 转移性支出	2176
增值税和消费税税返基数	2500	上解上级支出	2000
所得税税返基数	700	专项上解支出	1600
 一般性转移支付收入	42312	其中：交通上解	1175
体制补助收入	1082	人才上解	190
均衡性转移支付收入	8151	西尼尔镇收费站取消后专	90
固定数额补助	16428	水利上解	145
县级基本财力保障机制奖补资金收入	8468	债务还本支出	176
公共安全共同财政事权转移支付支出	257		
教育共同财政事权转移支付支出	150		
重点生态功能区转移支付	6455		
社会保障和就业共同财政事权转移支付	1099		
农林水共同事权转移支付支出	222		
结算补助			
 调入资金	36160		
 收入总计	115382	 支出总计	115382

附表二：

且末县2020年政府性基金预算（草案）收支简表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2020年预算 安排数	功能分类	2020年预算 安排数
一、政府住房基金收入		一、一般公共服务	
二、农业土地开发资金收入	15	二、外交	
三、国有土地使用权出让金收入	29985	三、国防	
四、城市基础设施配套费收入		四、公共安全	
		五、教育	
		六、科学技术	
		七、文化体育与传媒	
		八、社会保障和就业	
		九、医疗卫生	
		十、节能环保	
		十一、城乡社区事务	2740
		十二、农林水事务	
		十三、交通运输	
		十四、资源勘探电力信息等事务	
		十五、商业服务业等事务	
		十六、金融监管等事务支出	
		十七、地震灾后恢复重建支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、国土资源气象等事务	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备事务	
		二十二、预备费	
		二十三、债务付息支出	1000
		二十四、其他支出	
政府性基金预算收入合计	30000	政府性基金预算支出小计	3740
转移性收入		转移性支出	26260
债券收入		债务还本支出	1260
调入资金		调出资金	25000
收入总计	30000	支出总计	30000

附表四：

且末县2020年社会保险基金预算（草案）收支简表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2020年预算 安排数	项 目	2020年预算 安排数
一、企业职工基本养老保险基金		一、企业职工基本养老保险基金	
二、城乡居民基本养老保险基金	1650	二、城乡居民基本养老保险基金	1042
三、城镇职工基本医疗保险基金		三、城镇职工基本医疗保险基金	
四、城乡居民基本医疗保险基金		四、居民基本医疗保险基金	
五、工伤保险基金		五、工伤保险基金	
六、失业保险基金		六、失业保险基金	
七、生育保险基金		七、生育保险基金	
八、机关事业单位养老保险基金	13589	八、机关事业单位养老保险基金	13589
本年收入合计	15239	本年支出合计	14631
上年累计结余	3765	本年累计结余	4373
收入总计	19004	支出总计	19004