

关于库尔勒市 2018 年度财政决算（草案）的报告

（2019 年 6 月 14 日在库尔勒市十届人大常委会第二十次会议上）

市人大常委会：

受市人民政府委托，我向会议作《关于库尔勒市 2018 年度财政决算（草案）的报告》，请予审议。

一、2018 年财政预算执行情况

2018 年，财政工作在市党委的正确领导下，在市人大及其常委会的监督支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，贯彻落实党中央治疆方略特别是社会稳定和长治久安总目标，紧紧围绕市党委、市人民政府确定的各项目标任务，综合运用各项财税政策措施，扎实推进供给侧结构性改革，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等工作，有力保障了我市经济社会平稳持续发展。

（一）一般公共预算收支执行情况

2018 年，库尔勒市一般公共预算总收入完成 659801 万元，为调整预算的 125.34%，同比下降 1.88%。其中：一般公共预算收入完成 340268 万元，为调整预算的 98.63%，同比下降 1.09%；上级补助收入完成 234605 万元，为调整预算的 242.02%，同比增长 19.15%；地方政府一般债券收入完成 84026 万元，为调整预算的 100%（置换地方政府一般债券 29026 万元，新增地方政府一般债券 55000 万元），同比下降 35.74%；调入资金 902 万元，为调整预算的 194.82%，同比增长 24.24%。

2018年，库尔勒市一般公共预算总支出完成654963万元，为调整预算的125.57%，同比下降2.6%。其中：一般公共预算支出完成564556万元，为调整预算的129.03%，同比下降6.5%；上解支出完成60872万元，为调整预算的110.77%，同比增长5.2%；地方政府一般债务还本支出完成29535万元，为调整预算的101.54%。

2018年，当年一般公共预算收支结余4838万元，消化赤字4838万元，期末滚存结余为零。

（二）政府性基金预算执行情况

2018年，政府性基金预算总收入完成308258万元，为调整预算的100.75%，同比增长177.19%。其中：政府性基金预算收入完成128065万元，为调整预算的100%，同比增长41.71%；上级专项补助收入完成2293万元，同比增长261.1%；地方政府专项债券收入完成177900万元，为调整预算的100%（置换地方政府专项债券2900万元，新增地方政府专项债券175000万元）。

2018年，政府性基金预算总支出完成308258万元，为调整预算的100.75%，同比增长177.19%。其中：政府性基金预算支出完成304158万元，为调整预算的100.36%，同比增长174.35%；地方政府专项债务还本支出完成4100万元，为调整预算的141.38%。

2018年，当年政府性基金收支结余为零，期末滚存结余为零。

（三）国有资本经营预算执行情况

2018年，国有资本经营预算总收入完成1001万元，为调整预算的944.34%。其中：国有资本经营预算收入完成906万元，为调整预算的

854.72%；上级补助收入 95 万元。

2018 年，国有资本经营预算总支出完成 1001 万元，为调整预算的 944.34%。其中：国有资本经营预算支出 775 万元，为调整预算的 968.75 %；国有资本经营调出支出 226 万元，为调整预算的 869.23%。

2018 年，当年国有资本经营预算收支结余为零，期末滚存结余为零。

（四）社会保险基金预算执行情况

2018 年，社会保险基金预算总收入完成 274595 万元，为调整预算的 106.48%，同比增长 17.19%。其中：企业职工基本养老保险基金收入完成 113397 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入完成 33569 万元，城乡居民基本养老保险基金收入完成 3780 万元，城镇职工基本医疗保险基金收入完成 66262 万元，居民基本医疗保险基金收入完成 37833 万元，工伤保险基金收入完成 4989 万元，失业保险基金收入完成 6104 万元，生育保险基金收入完成 8661 万元。

2018 年，社会保险基金预算总支出完成 268502 万元，为调整预算的 112.35%，同比增长 16.81%。其中：企业职工基本养老保险基金支出完成 105360 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出完成 33569 万元，城乡居民基本养老保险基金支出完成 1860 万元，城镇职工基本医疗保险基金支出完成 66262 万元，居民基本医疗保险基金支出完成 41697 万元，工伤保险基金支出完成 4989 万元，失业保险基金支出完成 6104 万元，生育保险基金支出完成 8661 万元。

2018 年，当年社会保险基金预算收支结余 6093 万元，期末滚存结

余 39089 万元。

二、2018 年政府债务规模

2018 年度，经自治区批准，自治州核定我市 2018 年地方政府债务限额 892455 万元。2018 年年末地方政府债务余额 846332 万元，其中：一般债务 473718 万元，占比 55.97%；专项债务 372614 万元，占比 44.03%。2018 年，我市到位地方政府债券资金 261926 万元。年末债务余额在债务限额之内。

（一）新增债券 230000 万元。其中：一般政府债券 55000 万元，主要用于新建及改扩建中小学和幼儿园、上库产业园区石油石化产业园建设、龙山立交桥改造、火车站站房建设等项目；专项政府债券 175000 万元，主要用于棚户区改造和土地储备项目。通过新增债券项目的安排，贯彻落实了自治区党委确定的维护社会稳定和长治久安总目标的各项重大决策部署，切实保障和改善民生，促进社会和谐稳定。

（二）再融资债券及置换债券 31926 万元。其中：一般政府债券 29026 万元、专项政府债券 2900 万元。主要用于偿还到期政府债券，有效的缓解了我市 2018 年偿债压力。

三、2018 年财政预算执行的其他情况

（一）权责发生制的有关情况

根据《财政总预算会计制度》规定本级预算收入和支出一般实行收付实现制核算，部分经济业务或者事项采用权责发生制核算。2018 年我市财政总预算权责发生制列支 33434 万元，挂“应付国库集中支付结余”科目。主要为部分项目单位在使用上级专项资金过程中，受项

目施工期限等限制，本年未使用完，需结转下一年度支付的款项。

（二）本级预备费使用情况

2018年预算编制的预备费为6000万元，主要用于化解隐性债务支出。

四、2018年财政主要工作

（一）多措并举强抓收入征管，努力实现财政运行稳定。

一是坚持完善组织收入工作机制，严格落实组织收入责任。与各执收部门签订目标责任书，将组织收入分解落实，按月通报收入情况。二是抓好税收征管，严格依法征税，加强对重点税源、重点企业和重点税种的征管，确保应收尽收。三是着力抓好综合治税工作，加强协调配合、信息共享，形成齐心协力抓工作的好局面。四是坚持定期召开经济分析会议，密切关注经济形势，加强收入分析监控。五是规范非税收入管理，杜绝违规减免、缓缴现象，确保各项收入及时入库。

（二）强化政策资金保障，支持打好“三大攻坚战”。

一是支持打好防范化解重大风险攻坚战。在对全市政府隐性债务进行全面摸底的基础上，紧紧围绕自治区债务风险化解总体目标要求，明确“三个界限”，坚决落实“四个一律”，按照分类施策、一债一策的原则，根据每一笔债务的不同情况制定具体化解方案，积极稳妥有序化解政府隐性债务。2018年我市化解系统外债务40.95亿元，其中：财政化解22.08亿元，平台公司退还18.87亿元。同时，坚持依法举债，把好政府举债的融资关口，杜绝各类违法违规举债融资行为，坚决遏制政府隐性债务增量，坚决做到零违规举债，确保我市政府债务风险

总体可控。

二是支持打好精准脱贫攻坚战。筹措各类扶贫资金 2066 万元，加大贫困人口就业、教育、医疗等方面的投入力度。拨付专项资金用于建档立卡贫困学生全免费教育、建档立卡贫困人员医疗救助和城乡居民养老、小额信用贷款财政贴息等，为全市脱贫攻坚提供财力保障。建立扶贫资金动态监控系统，实现扶贫资金全流程在线监控。

三是支持打好污染防治攻坚战。牢固树立绿水青山就是金山银山的理念，加大财政政策和资金支持力度。2018 年节能环保支出 4413 万元，不断推进改善村容村貌，治理农村垃圾，优化农村生态环境。安排环保专项工作经费，支持实施大气、水、土壤污染防治工作的开展。持续推进重大生态工程，依法推进重点领域节能减排，全力支持污染防治攻坚战，切实让各族群众感受到环境改善的成果。

（三）支持保障改善民生，提高人民群众生活水平。

坚持以人民为中心的发展思想，既尽力而为、又量力而行，把我市财政支出的 70%以上用于保障和改善民生。

一是全力保稳定促和谐。2018 年公共安全支出 77155 万元，保障公安事业岗、协警等工资及便民警务站、看守所、治安卡点等运行经费支出，及时拨付公、检、法、司政法系统业务装备经费，大力支持部队、民兵事业发展，建立军、警、民联动机制。二是加快教育事业发展。2018 年教育支出 130218 万元，不断推进幼儿园、中小学学校新建和改扩建，支持农村薄弱学校改造，保障农村学前免费教育，确保

全面实施农村学前三年免费双语教育、城乡义务教育保障机制等各项教育惠民政策落实到位。三是**落实强农惠农补贴政策**。2018年农林水事务支出34027万元，做好财政支农重点工作，及时拨付农业保险保费补贴、农机购置补贴资金、森林生态效益补偿基金、草原生态保护补助奖励资金、林业发展改革补助、农田水利建设、高效节水补助等各类财政支农资金，支持农业农村发展。四是**完善就业和社会保障体系**。2018年社会保障和就业支出59534万元，全面落实就业再就业优惠政策，继续提高城乡低保、特困救助等补助标准，保障全市城乡困难群众的基本生活需要，全额保障城乡居民和被征地农民养老保险财政配套资金，落实困难残疾人生活补助和重度残疾人护理补贴制度，建设残疾人托养中心，提升残疾人综合服务水平，支持南疆富余劳动力转移就业。五是**深化医药卫生体制改革**。2018年医疗卫生与计划生育支出47241万元，保证基本公共卫生服务，提供儿童预防接种、慢性病等多项基本公共卫生服务，实施全民免费健康体检，推进全民人身意外伤害保险全覆盖，免费开展适龄妇女“两癌筛查”，支持公立医院提升医疗服务能力，落实基层医疗卫生机构实施国家基本药物制度。六是**改善城乡居民生活质量**。2018年城乡社区事务支出36012万元，持续加大棚户区改造力度，加快城乡基础设施建设步伐，推进上库产业园区库尔勒石油石化产业园道路、特勤消防站、特色小镇、互通立交桥及配套设施建设，补助新疆博湖苇业企业职工安置，支持城市环境美化能力提升建设，保障园林绿化、环境卫生、公共交通、道路照

明等城乡社区管理事务，逐步提升居民生活环境品质。七是促进文化事业发展。2018年文化体育与传媒支出1946万元，积极支持公共文化服务体系建设，保障美术馆、图书馆、文化馆、博物馆等公共设施免费开放，让人民群众的精神文化生活更加丰富。八是加强住房保障工作。2018年住房保障支出26393万元，通过争取上级专项补助、政府债券等多渠道筹集保障性住房资金，确保我市保障性住房资金需求。九是加大基层基础投入。大力支持“访惠聚”、“寺管会”和“民族团结一家亲”活动，保障村、社区运转经费和食堂建设，落实村干部、十户长、楼栋长、村民小组长补助等，贯彻农村“四老人员”、城乡低保人员、孤儿、80岁以上老年人等人员生活补贴资金政策，各族群众的获得感、幸福感不断增强。

（四）深化财税体制改革，加快建立现代财政制度。

一是推进预算管理制度改革。完成2019-2021年中期财政规划编制工作，提高财政政策的前瞻性、有效性和可持续性。建立预算安排与预算绩效挂钩的激励约束机制，加强预算绩效管理，初步建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。积极盘活财政存量资金32922万元，用于消化赤字和平衡预算。收回结余结转资金8954万元，增强财政统筹能力。深入推进预决算公开，方便社会公众查阅和监督。二是深化国库集中支付改革。严把资金支付审核关，确保财政资金安全高效运转。继续加强对全市所有预算单位、所有财政性资金、预算单位商业银行账户的动态监控，确保财政资金安全、规范、有效使用。

三是进一步完善政府采购机制。充分发挥政府采购监督职能，进一步规范采购工作流程，加大政府采购信息公开力度，建立供应商诚信档案，提高政府采购资金绩效。2018年，全市完成政府采购预算33129万元，完成政府采购金额31817万元，节约政府采购资金1311万元，资金节约率达3.96%。四是规范实施PPP项目。在继续推广运用PPP模式的同时，按照政策要求，对入库项目进行清理整改，规范PPP项目实施。我市2018年地下综合管廊、杜鹃河河道治理建设、南市区污水处理厂及污水再生利用工程、两馆一中心等项目已按计划落地实施。南市区污水处理厂及污水再生利用工程即将建成投产，两馆一中心已完成存量资产盘活移交。五是加强政府预算投资评审。加大建设项目投资管理力度，严控项目支出进度。进一步规范财政投资评审行为，加强中介监管，提升服务水平，切实提高评审效能及财政资金使用效益。六是严格规范政府购买服务行为。稳妥有序推进我市政府购买服务工作，促进政府职能转变，整合利用社会资源，增强公众参与意识，提高公共服务水平和效率。2018年重点实施28个政府购买服务项目，为今后全市全面推进政府购买服务工作夯实基础。七是强化我市乡镇财政管理工作。进一步规范涉农补贴发放工作流程，多元化建立涉农补贴信息化发放系统，实施定期不定期抽查检查工作机制，有效监督涉农补贴资金运行、发放情况，确保涉农资金及时、足额发放到位。2018年我市共兑付各类惠农补贴资金33024万元，惠及农户20336户。八是完善国有资产管理体制。市属国有企业剥离办社会职能工作稳步

推进，建立了有效的激励与约束机制，引导企业科学发展，增强市属企业的活力和抗风险能力。九是加大财政监督力度。开展扶贫资金、预决算公开、会计信息质量等专项检查，积极维护财经秩序，有效发挥监督职能。

五、财政工作存在的困难和今后努力方向

2018年财政工作取得的成绩，是市党委正确领导的结果，是市人大给予强有力监督支持的结果，也是全市各族人民团结、拼搏的结果。同时，我们也清醒认识到财政改革发展面临的问题与挑战：一是受减税降费力度加大、经济结构性调整、房地产调控等多方面因素影响，我市的收入形势异常严峻，增速和质量均有待提高；二是民生政策提标扩面资金需求不断增加，支出刚性攀升，收支矛盾更加尖锐；三是政府债务负担较重，化解债务风险任务艰巨；四是财政支出结构仍需调整优化，财政资金使用绩效有待提高。这些问题需要通过壮大财政实力、进一步深化财政改革、有效规范财政管理加以解决。

主任、副主任、各位委员，2018年财政预算执行完毕，2019年我市财政工作任务更加艰巨，使命光荣。我们将在市党委的正确领导下，在市人大及其常委会强有力的监督指导下，锐意进取、开拓创新、扎实工作，圆满完成全年财政预算任务，为促进全市经济健康发展和社会和谐稳定做出更大贡献！

2018 年一般公共预算收入执行情况表

填表单位：库尔勒市财政局

单位：万元

项目	2017 年完成 数	2018 年完成 数	增减 额	增减 率	调整 预算 数	完成 调整 预算 %
一般公共预算总收入	672,416	659,801	-12,615	-1.88%	526,425	125.34%
一、一般公共预算收入	344,035	340,268	-3,767	-1.09%	345,000	98.63%
1、101 税收收入	263,390	241,400	-21,990	-8.35%	245,121	98.48%
10101 增值税(25%)	98,101	98,788	687	0.70%	102,509	96.37%
10103 营业税	1,551	180	-1,371	-88.39%	180	100.00%
10104 企业所得税(40%)	21,281	21,092	-189	-0.89%	21,092	100.00%
10105 企业所得税退税						
10106 个人所得税(40%)	22,553	27,575	5,022	22.27%	27,575	100.00%
10107 资源税	1,266	1,500	234	18.48%	1,500	100.00%
10108 固定资产投资方向调节税						
10109 城市维护建设税	12,063	12,602	539	4.47%	12,602	100.00%
10110 房产税	11,048	11,819	771	6.98%	11,819	100.00%
10111 印花税	3,892	4,884	992	25.49%	4,884	100.00%
10112 城镇土地使用税	17,837	25,078	7,241	40.60%	25,078	100.00%
10113 土地增值税	8,338	7,627	-711	-8.53%	7,627	100.00%
10114 车船税	7,438	8,437	999	13.43%	8,437	100.00%
10118 耕地占用税	30,897	12,325	-18,572	-60.11%	12,325	100.00%
10119 契税	27,125	9,493	-17,632	-65.00%	9,493	100.00%
10120 烟叶税						
10199 其他税收收入						
2、103 非税收入(不含政府性基金收入)	80,645	98,868	18,223	22.60%	99,879	98.99%
10302 专项收入	16,004	17,232	1,228	7.67%	18,243	94.46%

10304 行政事业性收费收入	11,444	21,189	9,745	85.15%	21,189	100.00%
10305 罚没收入	3,556	5,304	1,748	49.16%	5,304	100.00%
10306 国有资本经营收入	12,810	8,635	-4,175	-32.59%	8,635	100.00%
10307 国有资源(资产)有偿使用收入	34,860	44,131	9,271	26.59%	44,131	100.00%
10308 捐赠收入	119	45	-74	-62.18%	45	100.00%
10309 政府住房基金收入	138	722	584	423.19%	722	100.00%
10399 其他收入	1,714	1,610	-104	-6.07%	1,610	100.00%
二、上级补助收入	196,902	234,605	37,703	19.15%	96,936	242.02%
三、调入资金	726	902	176	24.24%	463	194.82%
四、政府一般债券收入	130,753	84,026	-46,727	-35.74%	84,026	100.00%

2018 年一般公共预算支出执行情况表

填表单位：库尔勒市财政局

单位：万元

项目	2017年完成数	2018年完成数	增减额	增减率	调整预算数	完成调整预算%
一般公共预算总支出	672,416	654,963	-17,453	-2.60%	521,587	125.57%
一、一般公共预算支出	603,831	564,556	-39,275	-6.50%	437,548	129.03%
201 一般公共服务支出	47,523	48,816	1,293	2.72%	30,435	160.39%
202 外交支出						
203 国防支出	5,159	609	-4,550	-88.20%	184	330.98%
204 公共安全支出	112,995	77,155	-35,840	-31.72%	76,943	100.28%
205 教育支出	113,008	130,218	17,210	15.23%	105,876	122.99%
206 科学技术支出	10,268	10,480	212	2.06%	7,855	133.42%
207 文化体育与传媒支出	5,574	1,946	-3,628	-65.09%	1,815	107.22%
208 社会保障和就业支出	65,661	59,534	-6,127	-9.33%	54,444	109.35%
210 医疗卫生与计划生育支出	52,968	47,241	-5,727	-10.81%	38,805	121.74%
211 节能环保支出	4,003	4,413	410	10.24%	2,388	184.8%

				%		0%
212 城乡社区支出	71,493	36,012	-35,481	-49.63%	14,666	245.55%
213 农林水支出	36,977	34,027	-2,950	-7.98%	16,511	206.09%
214 交通运输支出	10,903	14,625	3,722	34.14%	249	5873.49%
215 资源勘探信息等支出	855	998	143	16.73%	572	174.48%
216 商业服务业等支出	301	1,501	1,200	398.67%	301	498.67%
217 金融支出	20		-20	-100.00%	0	
219 援助其他地区支出			0		0	
220 国土海洋气象等支出	1,785	1,396	-389	-21.79%	1,311	106.48%
221 住房保障支出	55,271	26,393	-28,878	-52.25%	19,296	136.78%
222 粮油物资储备支出	698	498	-200	-28.65%	274	181.75%
227 预备费	0		0		6,000	0.00%
229 其他支出		54,473	54,473		54,473	100.00%
232 债务付息支出	8,227	14,136	5,909	71.82%	5,000	282.72%
233 债务发行费用支出	142	85	-57	-40.14%	150	56.67%
二、上解支出	57,863	60,872	3,009	5.20%	54,953	110.77%
三、政府一般债务还本支出	10,722	29,535	18,813	175.46%	29,086	101.54%

2018 年政府性基金预算收支执行情况表

填表单位：库尔勒市财政局

单位：万元

项目	2017年完成数	2018年完成数	增减额	增减率	调整预算数	完成调整预算%
一、政府性基金预算收入总计	111,207	308,258	197,051	177.19%	305,965	100.75%
政府性基金收入	90,372	128,065	37,693	41.71%	128,064	100.00%
上级补助收入	635	2,293	1,658	261.10%	1	
政府专项债务（转贷）收入	20,200	177,900	157,700	780.69%	177,900	100.00%
二、政府性基金预算支出总计	111,207	308,258	197,051	177.19%	305,965	100.75%

政府性基金支出	110,865	304,158	193,293	174.35%	303,065	100.36%
政府专项债务还本支出	200	4,100	3,900	1950.00%	2,900	141.38%
政府性基金上解支出	142		-142	-100.00%		

2018年社会保险基金预算收支执行情况表

填表单位：库尔勒市财政局

单位：万元

项目	年初 预算数	调整后 预算数	预算执行 情况	完成调 整预 算%
社会保险基金预算收入	254,679	257,886	274,595	106.48%
企业职工基本养老保险基金收入	101,731	101,731	113,397	111.47%
机关事业单位基本养老保险基金收入	36,698	36,698	33,569	91.47%
城乡居民基本养老保险基金收入	2,744	2990	3,780	126.42%
城镇职工基本医疗保险基金收入	59,718	59,718	66,262	110.96%
居民基本医疗保险基金收入	32,325	37,632	37,833	100.53%
工伤保险基金收入	5,006	4,145	4,989	120.36%
失业保险基金收入	8,809	6,824	6,104	89.45%
生育保险基金收入	7,648	8,148	8,661	106.30%
社会保险基金预算支出	269,063	238,978	268,502	112.35%
企业职工基本养老保险基金支出	108,523	108,523	105,360	97.09%
机关事业单位基本养老保险基金支出	36,489	36,489	33,569	92.00%
城乡居民基本养老保险基金支出	1,644	1737	1,860	107.08%
城镇职工基本医疗保险基金支出	59,718	59,718	66,262	110.96%
居民基本医疗保险基金支出	41,226	13,394	41,697	311.31%
工伤保险基金支出	5,006	4,145	4,989	120.36%
失业保险基金支出	8,809	6,824	6,104	89.45%
生育保险基金支出	7,648	8,148	8,661	106.30%