

关于 2019 年自治州财政决算情况和 2020 年上半年预算执行情况的报告

2020 年 8 月 31 日在巴音郭楞蒙古自治州第十四届
人民代表大会常务委员会第二十五次会议上

自治州财政局局长 张会疆

主任，各位副主任，秘书长，各位委员：

我受州人民政府的委托，向本次会议报告自治州 2019 年财政决算情况和 2020 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2019 年自治州及州本级财政决算情况

2020 年 1 月份向自治州十四届人大四次会议报告了 2019 年自治州财政预算预计执行情况，经自治区财政厅批复，现将 2019 年自治州财政决算情况报告如下：

（一）2019 年自治州财政收支决算情况

1.公共财政收支决算情况。自治州十四届人大四次会议上报告，2019 年全州公共财政预算收入预计完成 869,873 万元；全州公共财政预算支出预计完成 2,633,541 万元。实际决算情况：全州公共财政预算收入完成 869,875 万元、同比增长 4.9%；全州公共财政预算支出完成 2,631,300 万元、同比增长 10.4%。

收支平衡情况。2019年，自治州公共财政预算收入869,875万元，加中央、自治区转移支付收入1,547,752万元，转贷地方政府债券收入218,000万元，调入资金127,712万元，调入预算稳定调节基金34,845万元，上年结余13,528万元，收入总量为2,811,712万元。自治州公共财政支出2,631,300万元，加上解自治区财政支出27,580万元，债务还本支出97,037万元，补充预算稳定调节基金40,777万元，支出总量为2,796,694万元。公共财政收支总量相抵，年终累计结余为15,018万元。

2.自治州政府性基金收支决算情况。十四届人大四次会议上报告，2019年自治州政府性基金收入预计完成2,03,432万元；政府性基金支出预计完成572,904万元。实际决算情况：自治州政府性基金收入203,389万元、同比下降6%；政府性基金支出572,906万元、同比增长26.3%。

3.自治州国有资本经营收支决算情况。十四届人大四次会议上报告，2019年自治州国有资本经营预算收入预计完成20,161万元；国有资本经营预算支出预计完成14,975万元。实际决算情况：自治州国有资本经营预算收入完成20,162万元、同比增长0.6%；国有资本经营预算支出完成14,975万元、同比增长92.4%。

4.自治州社会保险基金决算情况。十四届人大四次会议上报告，2019年自治州社会保险基金总收入预计完成747,414万元；社会保险基金总支出预计完成692,465万元。实际决算情况：自治州社会保险基金总收入完成757,451万元，同比增长10%；社

会保险基金总支出完成 681,854 万元，同比增长 8%。

（二）2019 年自治州本级财政收支决算情况

1.自治州本级公共财政收支决算情况。2019 年，自治州本级（含库尔勒经济技术开发区）公共财政预算收入 159,551 万元，加上级补助收入 367,085 万元，县市上解收入 75,381 万元，上年结余 11,330 万元，地方政府一般债务转贷收入 23,580 万元，调入资金 26,107 万元，动用预算稳定调节基金 26,000 万元，收入总量为 689,034 万元。自治州本级公共财政支出总量为 678,594 万元，其中：自治州公共财政预算支出 615,028 万元，专项上解支出 27,580 万元，地方政府债务还本支出 8,520 万元，补充预算稳定调节基金 27,466 万元。自治州本级公共财政收支总量相抵，年终累计结余 10,440 万元，均为结转下年的自治区专项支出。

2.自治州本级政府性基金收支决算情况。2019 年自治州本级（含库尔勒经济技术开发区）政府性基金收入 11,745 万元，下级上解收入 435 万元，上年结余 3,131 万元，地方政府专项债务转贷收入 28,900 万元，基金收入总量为 44,211 万元。自治州本级基金支出总量为 41,526 万元，其中：本级政府性基金支出 27,678 万元，政府性基金预算补助下级支出 418 万元，上解支出 317 万元，调出资金 4,573 万元，债务还本支出 8,540 万元。自治州本级基金收支总量相抵，年终累计结余 2,685 万元。

3.自治州本级国有资本经营收益收支决算情况。2019 年自治州本级（含库尔勒经济技术开发区）国有资本经营收入 3,763 万

元，上年结余 6,844 万元，收入总量 10,607 万元；国有资本经营预算支出 8,874 万元，调出资金 1,112 万元，支出总量 9,986 万元。自治州本级国有资本经营收益收支总量相抵，年终累计结余 621 万元。

4.自治州本级社会保障基金收支决算情况。2019 年自治州本级社会保障基金收入 477,526 万元，上年结余 531,227 万元，收入总量 1,008,753 万元；社会保障基金支出 368,204 万元。自治州本级社会保障基金收支总量相抵，年终累计结余 640,549 万元。

（三）2019 年自治州地方政府债务情况

1、地方政府债务限额情况。自治州十四届人大四次会议上报告，2019 年全州政府性债务限额增加至 261.01 亿元，其中：自治州本级（含库尔勒经济技术开发区）地方政府债务限额 29.4 亿元；各县市地方政府债务限额 231.61 亿元。实际执行数与报告数一致。

2、地方政府债券发行情况。自治州十四届人大四次会议上报告，2019 年全州在确定的限额内，申请自治区代理发行债券 67.6 亿元，其中：新增债券 55.9 亿元，再融资债券 11.7 亿元。实际发行债券 67.6 亿元，与报告数一致。

3、地方政府债务余额情况。自治州十四届人大四次会议上报告，2019 年底，全州地方政府债务余额 236.31 亿元，其中：州本级债务余额（含库尔勒经济技术开发区）22 亿元；县市债务余额 214.31 亿元。实际截至 2019 年底，全州地方政府债务余额

236.31 亿元，与报告数一致。

以上为 2019 年财政决算总体情况，详细执行已在自治州第十四届人大四次会议上报告，敬请各位代表提出宝贵意见。

二、2020 年上半年自治州及州本级财政预算执行情况

2020 年上半年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，全州各级财政部门认真贯彻落实党中央、国务院决策部署，统筹推进疫情防控和经济社会发展，强化疫情防控资金保障，加大组织收入力度，坚持精打细算、把钱用在刀刃上。自 5 月份起，全州一般公共预算收入增长转负为正，各项财政税收指标企稳回升，经济运行趋于平稳。

（一）财政运行情况

1. 公共财政预算执行情况

上半年，全州公共财政预算收入完成 397,637 万元，完成预算的 44.18%、同比增长 1.8%；公共财政预算支出累计完成 1,457,426 万元，完成预算的 74.2%，同比增长 18.7%。

州本级（含库尔勒经济技术开发区）公共财政预算收入完成 73,125 万元，同比下降 11.7%；公共财政预算支出完成 269,169 万元，同比下降 11.98%。

各县市公共财政预算收入完成 324,512 万元，同比增长 5.4%；各县市公共财政预算支出完成 1,188,257 万元，同比增长 28.9%。

2. 政府性基金预算执行情况

上半年，自治州政府性基金收入完成 41,469 万元，完成预算

的 19.87%，同比下降 12.7%。自治州政府性基金支出完成 416,208 万元，完成预算的 184.04%，同比增长 25.3%。

州本级（含库尔勒经济技术开发区）政府性基金收入完成 3,638 万元，同比下降 29.84%。政府性基金支出完成 21,213 万元，同比增长 84.5 倍。

各县市政府性基金收入完成 37,831 万元，同比下降 10.6%。各县市政府性基金支出完成 394,995 万元，同比增长 19%。

3. 国有资本经营收益预算执行情况

上半年，自治州国有资本经营收入完成 365 万元，完成预算的 7%，同比增长 575.9%。国有资本经营支出完成 1,863 万元，完成预算的 36.2%，同比下降 88.1%。

州本级（含库尔勒经济技术开发区）国有资本经营收入为零。国有资本经营支出完成 1,299 万元，同比下降 89.5%。

各县市国有资本经营收入完成 365 万元，上年同期无收入。各县市国有资本经营支出完成 564 万元，同比下降 83.3%。

4. 社会保障基金预算执行情况

上半年，自治州社会保险基金收入累计完成 429,972 万元，同比增长 18%。社会保险基金支出累计完成 440,344 万元，同比增长 35%。

州本级社会保险基金收入完成 329,643 万元，同比增长 15%。社会保险基金支出完成 355,089 万元，同比增长 38%。

（二）2020 年上半年自治州地方政府债务情况

1.地方政府债务限额情况

根据中央、自治区批复的 2020 年新增地方政府债务限额，截至 2020 年 6 月 30 日，全州政府性债务限额增加至 363.32 亿元，其中：自治州本级（含库尔勒经济技术开发区）地方政府债务限额 42.56 亿元（一般债务限额 14.86 亿元、增加 1.9 亿元；专项债务限额 27.7 亿元、增加 11.3 亿元）；各县市地方政府债务限额 320.76 亿元（一般债务限额 160.08 亿元、增加 16.8 亿元；专项债务限额 160.68 亿元、增加 72.3 亿元）。

2.地方政府债券发行情况

在确定的 2020 年新增地方政府债务限额内，申请自治区代理发行债券 102.3 亿元，较 2019 年全年新增债券 55.9 亿元增加 46.4 亿元、增长 83.01%，其中：新增一般债券 18.7 亿元，新增专项债券 83.6 亿元。2020 年上半年申请发行再融资一般债券用于借新还旧 5 亿元。

3.地方政府债务余额情况

截至 2020 年 6 月 30 日，全州地方政府债务余额 308.81 亿元，其中：一般债务 154.48 亿元，专项债务 154.33 亿元。按地区分：州本级债务(含库尔勒经济技术开发区)30.4 亿元(一般债务 13.11 亿元、专项债务 17.29 亿元)；县市债务 278.41 亿元（一般债务 141.37 亿元、专项债务 137.04 亿元）。

三、2020 年上半年重点工作完成情况

2020 年上半年，全州财政部门紧紧围绕工作目标，坚持稳中

求进的总基调，坚持新发展理念，坚持以供给侧结构性改革为主线，坚决打好三大攻坚战，大力实施积极财政政策，围绕做好“六稳”工作、落实“六保”任务，调整优化支出结构，推进减税降费、复工复产政策落实落地，积极争取新增地方政府债券资金，对冲疫情对经济造成的不利影响，确保完成决战决胜脱贫攻坚目标任务，全面建成小康社会。

（一）坚定不移贯彻落实中央治疆方略

始终把维护稳定作为压倒一切的政治任务，加大财政保障力度，为经济高质量发展提供和谐稳定的环境。坚持做好政法、综治、乡镇基层等有关部门经费保障。加大公安部门基础设施投入，支持信息化建设，提升政法部门科技化建设水平。落实自治州党委“访惠聚”工作部署，支持驻村工作队落实各项工作任务。全面贯彻执行政的民族政策，大力支持民族团结一家亲、民族团结联谊活动，促进各族群众交往交流交融。

（二）支持打好三大攻坚战

——坚决打赢脱贫攻坚战。深入推进精准扶贫、精准脱贫，继续加大扶贫投入力度，今年以来已投入财政专项扶贫资金 10.6 亿元，支持脱贫攻坚项目顺利实施，全面解决“两不愁、三保障”及安全饮水问题。加强扶贫资金监管，强化扶贫项目资金全过程绩效管理。

——支持污染防治攻坚战。支持水污染防治、大气污染防治、湖泊生态保护等污染防治生态环保工程建设，实施林业改革发

展、草原生态奖补和山水林田湖草生态保护，下达各类生态环保类专项资金3.54亿元。

——切实做好防范化解风险工作。始终将政府性债务风险防控作为首要政治任务，坚决遏制债务增量，按照政府债务化解方案，按月制定化解任务，稳妥化解债务存量。加大债务指标动态监控管理，逐月统计监测上报隐性债务变化情况，坚决杜绝违法违规举债融资情形发生。

（三）全力落实“三保”工作任务

——坚持“过紧日子”。牢固树立“过紧日子”思想，厉行节约，年初预算继续压减各部门“三公”经费和一般性支出。加大一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算的统筹，对结转结余超过两年的资金收回财政统筹使用。加强存量资产、资源、资金盘活力度，严格控制新增支出，预算执行中原则上不出台增加当年财政支出的政策，缓解财政收入增长放缓带来的财政支出压力。

——强化库款运行监测。进一步提高库款监测的时效性，强化工资支付保障风险评估，对库款保障水平较低县市及时预警，督促财力困难县市合理安排支出顺序，库款余额低于警戒线时除“三保”支出外，其他支出一律暂缓。根据各县市库款保障情况，安排好资金调度，加强基层财政库款保障能力。

（四）支持实施扩大内需

——加大债券资金争取力度。充分发挥好债券资金对经济

的投资拉动作用，按照“资金跟着项目走”的原则，扎实做好债券项目储备和债券申请工作。今年以来，已累计发行新增地方政府债券 102.3 亿元，主要用于公共卫生、交通、水利、城市停车场、城镇污水垃圾处理、供排水、老旧小区改造等方面，为加快自治州重点项目建设，发挥投资拉动作用提供了重要资金保障。

——抓好重点项目建设。积极落实和拨付交通、农林水利设施、住房建设、教育医疗卫生、文体旅游、林业改革发展及草原生态保护等领域中央、自治区项目建设资金 21.12 亿元。积极落实航线补贴政策，拨付航班补贴、货运补贴资金 0.42 亿元。支持纺织服装和口罩生产企业稳定就业，解决当前纺织服装和口罩生产企业受新冠疫情影响造成的特殊困难，下达纺织服装和口罩生产企业流动资金贷款财政贴息资金 0.4 亿元。

（五）切实强化民生保障

——突出保障就业。把稳就业作为首要任务，进一步完善服务举措，强化就业培训、城乡富余劳动力转移就业、困难群体就业创业等政策落实，全力稳定就业局势，拨付就业补助资金 1.23 亿元。

——继续加大教育投入。促进义务教育均衡发展，建立城乡统一、重在农村的义务教育经费保障机制，推进学前教育发展，加大薄弱学校改造，加快发展现代职业教育，支持高等教育发展，教育支出达 28.48 亿元。

——支持社会保障体系建设。落实社会保障托底政策，年内

连续启动社会救助和保障标准与价格上涨挂钩联动机制 4 次，保障救助对象基本生活水平不降低。深化医药卫生体制改革，投入资金 1.56 亿元，支持实施公共卫生服务项目，促进医疗卫生事业发展。

——全力支持疫情防控。认真落实中央、自治区、自治州疫情防控工作要求，强化疫情防控资金保障力度，全力支持打赢疫情防控阻击战，共投入疫情防控资金 0.93 亿元。

（六）支持市场主体

——加大减税降费力度。巩固和拓展减税降费成效，继续实施 2019 年减税降费各项政策，积极落实 2020 年新出台的各项减税降费政策，切实减轻企业负担，积极支持企业和个体工商户复工复产，激发微观经济主体活力，累计减税 6.82 亿元、降费 3.25 亿元。

——拓宽财政投融资渠道。畅通政银企信息沟通渠道，推进自治州重点项目、重点企业融资对接，分别与 23 家银行业金融机构对接，解决企业贷款困难和问题。积极落实金融支持脱贫攻坚扶贫小额信贷和个体工商户小额信贷政策，引导金融机构向个体工商户发放优惠利率贷款，切实降低个体工商户融资成本，累计发放扶贫小额信贷和个体工商户小额信贷 3.23 亿元。

——加强财政信贷担保融资支持。落实降低融资担保费率优惠政策，适当下调担保费率、拓展担保方式、扩大抵押物范围，取消反担保要求，鼓励担保机构与合作金融机构协商给予续保，

为 47 户放贷担保金额 0.87 亿元。落实专项应急纾困资金 0.2 亿元，为中小微企业提供应急纾困周转资金，全力支持州域内中小微企业发展。

——减免中小微企业和个体工商户房租。落实疫情期间国有经营性房产房租减免政策，对承租国有资产类经营性房产或摊位的个体工商户，免除 2020 年上半年租金。今年以来全州累计减免国有经营性用房租金 0.29 亿元。

（七）抓好财政改革各项工作

——认真抓好财政收支管理。全面落实综合治税各项措施，强化各县市、各部门抓组织收入的工作责任。加强预算执行管理，优化财政支出结构，优先保障维护稳定、人员工资、单位运转和基本民生支出。加强预算统筹力度，盘活存量资产资源，将有限资金用于化解地方政府存量债务，偿还拖欠民营企业、中小企业账款，确保自治州党委重大决策部署落到实处。

——落实好财政事权和支出责任划分改革政策。按照中央和自治区关于自治区以下财政事权和支出责任划分改革安排部署，及时下达中央和自治区教育、生态环境、城乡住房保障、应急救援、自然资源、公共安全等分领域共同财政事权转移支付，理清州级和县级财政事权和支出责任，统筹做好资金保障。

——推进国有资产报告全覆盖。积极推进向各级人大常委会报告国有资产管理工作的制度，按计划 2020 年全州各级人民政府向本级人大常委会报告国有资产管理情况综合报告和国有及国

有控股企业资产管理情况专项报告，实现州本级和县市全覆盖。

——加快政府采购云平台建设。建立自治州互联互通的政府采购项目管理交易系统，实现政府采购业务的全流程、全电子化操作。力争实现与财政、银行、税务等其他业务系统的互联互通，形成巴州政府采购的综合性大数据。进一步加强政府采购监督管理，规范政府采购代理机构的执业行为，建立常态化代理机构监督检查工作机制，推动代理机构专业化采购转变。

——深化预算绩效管理。将自治州各级政府一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算全部纳入绩效管理，实现“四本预算”全覆盖。对所有财政项目支出预算执行情况 and 绩效目标实现程度实行“双监控”。组织第三方机构对重点项目实施独立绩效评价，加大专家评审工作力度，提高绩效结果的客观公正性。加大绩效目标公开力度，提高财政资金使用的公开性和透明性，接受社会和公众的指导监督。

四、财政运行中存在的主要问题

上半年，公共财政收入降幅在一季度后呈现逐月缩小态势，其中1月下降15.61%，2月下降30.5%，3月下降15.9%，4月下降10.2%，5月份小幅增长1%，6月份小幅增长1.8%，财政刚性支出不断增加，做好“六稳”工作、落实“六保”任务所带来的财政压力有增无减，主要存在以下问题：

一是税收任务调减对完成全年收入目标造成影响。全年公共财政收入预算计划91.36亿元、同比增长5%，其中：税收收入

68.98 亿元，非税收入 22.38 亿元。6 月份，税务部门结合各县市税收实际，研究决定下调全年税收目标任务，预计全年完成地方公共财政预算收入 57.26 亿元，较 2019 年完成数 59.74 亿元下降 4.15%。按 68.98 亿元的目标任务，将短收 11.72 亿元，对完成全年财政收入计划造成较大影响。

二是县市“三保”压力加大。在全面落实减税降费政策的前提下，县市财政“保工资、保基本民生、保运转、保疫情防控、保稳定、保脱贫攻坚、保隐性债务化解、保重点项目支出”压力进一步增大，县市财政收支平衡面临较大压力。特别是 3 月份以来，落实提前发放工资、兑现绩效奖等政策使财政资金调度和安排出现巨大压力，财政收支矛盾日益凸显。

三是县市财政库款保障能力明显降低。6 月底，我州库款保障水平仅为 0.08 倍（库款净额/年度内月均库款流出金额），较上级考核的最低保障水平 0.3 倍少 0.22 倍，6 月底，全州各县市财政库款余额 9.5 亿元，而各县市未支付的 2020 年上半年债券资金就达到 18.2 亿元、其他专项资金累计超过 20 亿元。此外，2018 年以来，为支持库尔勒市偿还隐性债务、保证工资按月发放，州财政已累计超拨资金 17 亿元，造成本级财政资金调度异常困难，县市债券、项目支出面临没有库款保障的困难局面。

五、下半年工作计划

下一步，我们将坚决按照中央、自治区的决策部署，积极发挥财政职能，狠抓增收节支，加快财源培植，深化财税改革，扎

实推进财政各项工作。

一是严格财政预算管理。全面落实预算法要求，进一步强化预算约束，规范政府收支行为。依法依规组织财政收入，严格执行经本级人大批准的预算，严控预算调剂追加。强化预算执行动态监控，完善财政扶贫资金、国库集中支付资金监控机制。切实加强预算执行和财政资金安全管理。大力盘活财政存量资金，按规定及时收回长期沉淀资金，用于其他亟需资金支持的领域。严格执行预决算公开规定，推动预决算公开规范化、常态化、制度化，提高财政透明度，主动接受各方面监督。

二是切实兜牢“三保”底线。加强县市财政运行跟踪分析，强化统一调度和监管，做实事前审核、事中监控、事后处置的“三保”预算管理工作机制，确保“三保”预算足额安排。密切跟踪基层“三保”支出执行情况，针对风险地区提早制定应对预案。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，做好预算安排和库款调度，防止“三保”出现问题。

三是管好用好地方政府债券资金。切实履行好地方政府债券的法定管理责任，强化管理、发挥作用、守住底线。积极发挥专项债券促进经济社会发展的作用，加强部门沟通协调配合，加快债券使用，推动建设一批重大项目，及早形成实物工作量。严格专项债券项目合规性审核和风险把控，严禁将债券资金用于发放工资、单位运行经费、发放养老金等。严格落实地方政府债券到期偿还责任，确保地方政府债券不出任何风险。

四是加快财税体制改革。认真落实自治区以下财政事权和支出责任划分改革，推动建立权责清晰、财力协调、区域均衡的政府间财政关系。健全预算支出标准体系，完善支出标准应用机制。全面推进政府财务报告编制工作。深化国资国企改革，推动完善以管资本为主的国有资产监管体制。扎实推进国有金融资本集中统一管理，逐步做实金融国有资本经营预算。

五是全面实施预算绩效管理。完善绩效管理制度、绩效指标和标准体系，探索部门整体支出绩效管理，对新出台重大政策、支出项目开展事前绩效评估，加强绩效目标审核，提升绩效目标的约束力，做好绩效运行监控。扎实开展重点绩效评价工作，提高评价质量和可信度。强化结果应用，建立完善评价结果与预算调整、改进管理、完善政策挂钩机制。大力推动绩效信息公开，积极引导和规范第三方机构参与绩效评价。

以上报告，请予审议。

