

江油市人民政府

关于 2018 年财政决算情况的报告

(2019 年 8 月 22 日在市十八届人大常委会第二十九次会议上)

市财政局局长 程 忠

尊敬的胥主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，现将江油市 2018 年财政决算情况报告如下，请予审议。

一、全市财政决算情况

(一) 财政收入决算情况

2018 年地方财政收入完成 532431 万元，完成调整预算的 100.3%；其中：地方一般公共预算收入 207990 万元，完成调整预算的 100.1%；政府性基金收入 300294 万元，完成调整预算的 100.1%；国有资本经营预算收入 1972 万元，完成调整预算的 100%；社保基金预算收入 22175 万元，完成调整预算的 105.9%。

(二) 财政支出决算情况

全市财政总支出完成 772879 万元（不含上解支出 20122 万元、地方政府债务还本支出 38052 万元、安排预算稳定调节基金 2076 万元、援助布拖县 1500 万元），其中：一般公共预算支出 508933 万元、基金预算支出 245786 万元、国有资本经营预算支出 3183 万元、社会保险基金预算支出 14977 万元。剔除上级专款、上年结转等支出 101257 万元，全市地方财政支出为 671622

万元（其中：市本级支出 618129 万元，乡镇支出 53493 万元），为调整预算的 100.3%，其中：地方一般公共预算支出 417281 万元、基金预算支出 237392 万元、国有资本经营预算支出 1972 万元、社会保险基金预算支出 14977 万元。

（三）财政收支决算平衡情况

1. 全市地方一般公共预算平衡情况。全市地方一般公共预算收入加中央、省转移支付补助收入、地方政府一般债务转贷收入、上年结余资金、调入预算稳定调节基金、调入政府性基金等收入后，可供安排的收入总量为 569855 万元。收入总量减去当年支出、上解上级支出、一般债务还本支出、援助布拖县支出、安排预算稳定调节基金等支出 567732 万元后，全市结余资金 2123 万元（先进制造业发展、粮食低温储备库建设、涪江流域生态补偿等资金），主要是因项目跨年实施需要结转下年继续使用。

2. 全市基金预算平衡情况。全市政府性基金收入加中央、省转移支付补助收入、地方政府专项债务转贷收入、上年结余资金等收入后，可供安排的收入总量为 357752 万元。收入总量减去当年支出、上解上级支出、调出资金、专项债务还本等支出 357737 万元后，全市结余资金 15 万元（省级体育发展专项资金），全部为上级专项，需要结转下年继续使用。

3. 全市国有资本经营预算平衡情况。全市国有资本经营预算收入加中央、省转移支付补助收入后，可供安排的收入总量为 3183 万元，支出 3183 万元，实现收支平衡。

4. 全市社会保险基金预算平衡情况。全市社保基金预算收入

实现 22175 万元，加上年结余资金 49917 万元后（2018 年，因新农合纳入居民基本医疗保险基金管理，由绵阳市级统筹，结余资金剔除新农合结余资金 15794 万元），可供安排的收入总量为 72092 万元，全市社保基金预算支出实现 14977 万元。收入总量减去当年支出后，全市累计结余资金 57115 万元，主要为城乡居民养老保险个人账户结余，因城乡居民缴纳的养老保险，退休后才开始领取。

二、市本级财政决算情况

（一）市本级财政收入决算情况

市本级地方财政收入完成 484096 万元，为调整预算的 100.5%。其中：一般公共预算收入实现 159655 万元，完成调整预算的 100.5%；政府性基金收入实现 300294 万元，完成调整预算的 100.1%；国有资本经营预算收入实现 1972 万元，完成调整预算的 100%；社保基金预算收入实现 22175 万元，完成调整预算的 105.9%。

（二）市本级财政支出决算情况

市本级地方财政支出完成 702975 万元，其中：一般公共预算支出实现 440173 万元、基金预算支出 244642 万元、国有资本经营预算支出 3183 万元、社保基金预算支出 14977 万元。剔除上级专款、上年结转等支出 84846 万元，市本级地方财政支出为 618129 万元，为调整预算的 99.7%，其中：地方一般公共预算支出 364706 万元、基金预算支出 236474 万元、国有资本经营预算

支出 1972 万元、社会保险基金预算支出 14977 万元。

(三) 市本级财政收支决算平衡情况

1. 市本级地方一般公共预算平衡情况。市本级地方一般公共预算收入加中央、省转移支付补助、上年结余资金、地方政府债券资金、调入资金、乡镇上解等收入后，可供安排的收入总量为 500912 万元。收入总量减去当年支出、上解上级支出、一般债务还本支出、安排预算稳定调节基金等支出 498836 万元后，市本级结余资金 2076 万元（先进制造业发展、粮食低温储备库建设、涪江流域生态补偿等资金），主要是因项目跨年实施需要结转下年继续使用。

2. 市本级基金预算平衡情况。市本级基金预算收入加中央、省转移支付补助、上年结余资金等收入后，可供安排的收入总量为 357526 万元。收入总量减去当年支出、上解上级支出、调出资金、专项债务还本等支出 357511 万元后，市本级结余资金 15 万元（省级体育发展专项资金），全部为上级专项，需要结转下年继续使用。

3. 市本级国有资本经营预算平衡情况。市本级国有资本经营预算收入加中央、省转移支付补助收入后，可供安排的收入总量为 3183 万元，支出 3183 万元，实现收支平衡。

4. 市本级社会保险基金预算平衡情况。市本级社保基金预算收入实现 22175 万元，加上上年结余资金 49917 万元后（2018 年，因新农合纳入居民基本医疗保险基金管理，由绵阳市级统筹，结

余资金剔除新农合结余资金 15794 万元)，可供安排的收入总量为 72092 万元，市本级社保基金预算支出实现 14977 万元。收入总量减去当年支出后，市本级累计结余资金 57115 万元，主要为城乡居民养老保险个人账户结余，因城乡居民缴纳的养老保险，退休后才开始领取。

三、2018 年财政决算与预算执行报告的变动情况

关于 2018 年全市财政收支决算，省财政厅以《关于 2018 年省财政与市（州）扩权试点县（市）财政年终结算有关事项的通知》（川财预〔2019〕76 号）已批复我市，正式决算与上报市十八届人民代表大会第四次会议的预算执行情况发生了部分变动，具体情况是：

（一）财政收入

报告 2018 年全市地方财政收入完成 532431 万元，其中：地方一般公共预算收入 207990 万元、基金预算收入 300294 万元、国有资本经营预算收入 1972 万元、社保基金预算收入 22175 万元。批复决算全市地方财政收入 532431 万元，其中：地方一般公共预算收入 207990 万元、基金预算收入 300294 万元、国有资本经营预算收入 1972 万元、社保基金预算收入 22175 万元。决算与预算执行报告一致。

（二）补助收入

报告各项补助收入 212658 万元，批复决算各项补助收入为 212865 万元，增加补助 207 万元。决算变动的主要项目是：

1. 结算补助收入增加 55 万元；
2. 扩权强县试点地区结算补助增加 98 万元（援藏援彝干部人才特殊补贴）；
3. 基层公检法司转移支付补助增加 45 万元；
4. 专项转移支付收入增加 9 万元（第二次全面污染源普查工作经费）。

（三）财政支出

报告全市支出为 772879 万元，其中：地方一般公共预算支出 508933 万元、基金支出 245786 万元、国有资本经营预算支出 3183 万元、社保基金预算支出 14977 万元。批复决算支出 772879 万元，其中：地方一般公共预算支出 508933 万元、基金支出 245786 万元、国有资本经营预算支出 3183 万元、社保基金预算支出 14977 万元。决算与预算执行报告一致。

（四）上解支出

报告专项上解支出 20366 万元，批复决算上解支出 20122 万元，较报告上解支出减少 244 万元。决算变动的主要项目是：

1. 代扣代收和代征税款手续费专项上解减少 92 万元；
2. 巴蜀电力公司省分成上解减少 152 万元；

（五）安排预算稳定调节基金

报告安排预算稳定调节基金 1625 万元，批复决算安排预算稳定调节基金 2076 万元，较报告安排预算稳定调节基金增加 451 万元。

(六) 财政结余情况

报告当年财政结余 59253 万元,其中一般公共预算结余 2123 万元、基金预算结余 15 万元、社保基金预算结余 57115 万元;批复决算当年财政结余 59253 万元,其中一般公共预算结余 2123 万元、基金预算结余 15 万元、社保基金预算结余 57115 万元;决算与预算执行报告一致。

四、当年超收收入情况

2018 年地方一般公共预算收入实现超收 190 万元,按照预算法规定,全部安排为预算稳定调节基金。

五、全市债务情况

2018 年末,江油市债务系统内债务余额 734044 万元,其中:地方政府债务余额 478161 万元(其中:一般债务 305281 万元,专项债务 172880 万元),或有债务余额 255883 万元。地方政府债务余额在市十八届人民代表大会第四次会议审议通过的地方政府债务限额 498617 万元内,债务风险处于可控范围。

从政府债务投向来看,我市政府债务主要有以下类别:一是铁路、公路、地下管廊、保障性住房、农林水建设等基础设施建设领域,如成绵乐高铁建设;二是重大项目招商引资方面,如华夏方特、中大路建设项目;三是民生方面,如棚改、保障房建设、土地储备项目。

我市根据财政部印发的地方政府一般债券和专项债券预算管理办法,严格政府债务限额管理,规范债务举借审批流程,完

善债务报告和公开制度，健全债务风险应急处置工作机制。同时，规范债务资金管理，将一般债务纳入一般公共预算，专项债务纳入政府性基金预算，按时足额还本付息，2018年还本付息共计53055万元，其中：归还债券本金38052万元，归还债券利息15003万元。

六、全市重点项目支出情况

2018年，财政部门大力优化支出结构，集中财力保障全市重点工作，努力提升支出绩效，为统筹推进稳增长、调结构、促改革、惠民生、防风险各项工作提供了有力保障，预算执行情况总体良好。

一是全力做好脱贫攻坚工作，投入资金28753万元，重点用于40个贫困村退出、5623名贫困群众精准脱贫、改善贫困村基础设施建设和产业发展、对口援建布拖县和支援藏区等方面。

二是促进经济发展，投入资金16433万元，重点用于高新区建设、军民融合产业发展、技术改造和电子商务等方面。

三是支持教育优先发展，投入资金24323万元，重点用于义务教育“两免一补”、学前教育、农村义务教育阶段学生免费提供营养午餐、农村教师周转宿舍和城西幼儿园建设等方面。

四是健全社会保障体系，投入资金29557万元，重点用于贫困人口和困难群众参保问题、城乡居民基本养老问题、保障实施高校毕业生“三支一扶”计划、城乡困难群众最低生活保障和就业创业等方面。

五是完善医疗卫生体系，投入资金 22276 万元，重点用于为城乡居民免费提供健康档案、慢性病管理等十四类基本公共卫生服务；乡镇卫生院实施基本药物制度；开展艾滋病、结核病重大疾病防控等重大公共卫生项目和向符合条件的农村计划生育家庭父母发放奖扶金等方面。

六是推动现代农业发展，投入资金 62709 万元，重点用于农业基础设施建设、农业产业化建设、一事一议财政奖补、美丽乡村、土地承包经营权确权登记和各类农业财政补贴等方面。

七是改善城乡住房条件，投入资金 24510 万元，重点用于改造城市棚户区 and 危旧房，改善住房困难群众居住条件，解决城镇低收入无房家庭的住房困难。

八是促进文化繁荣发展，投入资金 5493 万元，重点用于公益性文化设施免费开放、四川国际文化旅游节暨江油“一带一路”李白文化节等重点文化产业发展项目和群众体育基础设施建设等方面。

九是加强生态文明建设和环境保护，投入资金 10522 万元，重点用于污水污泥处理、大气污染防治、重点流域污染治理和重点生态功能区建设等方面。

七、财政绩效工作开展情况

按照上级要求，2018 年选取民政局、人社局、卫计局等 10 个部门开展绩效目标管理试点，逐步健全绩效目标逐级审核、统一批复、全程监控机制；选取民政局、人社局、卫计局等 5 个部

门，积极开展预算绩效运行监控管理，进一步扩大监控范围；确定 13 个市本级安排的重点项目，开展项目支出绩效评价，覆盖了一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算、国有资本经营预算“四本”预算，同时对 57 个一级预算单位开展了部门整体支出绩效评价，做到了单位全覆盖，并对 57 个一级预算单位的本级财政支出资金 208043 万元全部开展本级财政支出绩效评价，绩效评价规模 100%，另外还选取“涪江河东岸片区环卫作业”项目，探索实施了财政政策绩效评价；建立预算执行考核与绩效挂钩机制，把预算执行进度作为预算安排的重要依据，对 2017 年全年部门预算执行进度未达到 90% 的部门，原则上不再增加安排 2018 年部门预算规模；对 2017 年全年部门预算执行进度未达到 80% 的部门，视情况调减其 2018 年部门预算规模。

胥主任、各位副主任、各位委员：为保障人大报告的严肃性，市财政严格执行江油市人大通过的各项决议，报告数据均严格按照人大审议通过的数据予以填报。以上江油市 2018 年财政决算情况，请予审查批准。