

决 算 分 析 及 编 制 说 明

2018年，财政部门认真贯彻省、市财政工作会议和全县经济工作会议精神，在县委、县政府的正确领导和县人大、政协的有效监督与大力支持下，紧紧围绕全县中心工作，抓住经济稳步向好的有利形势，规范财务管理、积极组织收入优化支出结构、加强绩效评价、保障改善民生，较好地发挥了财政职能，促进了全县经济社会发展。

一、收入预算执行情况

2018年，我县财政总收入完成485761万元，占预算438606万元（含消费税500万元）的110.75%，超收47155万元，同比增长21.53%，增收86062万元。公共财政预算收入完成172810万元，占预算144624万元的119.49%，超收28186万元，同比增长36.90%，增收46581万元；上划中央收入完成175615万元，占预算的115.93%，超收24132万元，同比增长24.45%，增收34502万元；上划省级收入完成101505万元，占预算的95.65%，短收4620万元，同比增长2.21%，增收2190万元；上划市级收入完成35831万元，占预算的99.88%，短收43万元，同比增长8.44%，增收2789万元。

分系统：国税部门完成247764万元，占预算242501万元的102.17%，超收5263万元，同比增长10.76%，增收24069万元；地税部门完成182675万元，占预算161565万元的113.07%，超收21110万元，同比增长19.96%，增收30395万元；财政部门完成55322万元，占预算34540万元的160.17%，超收20782万元，同比增长133.19%，增收31598万元。

二、财力情况

2018年，我县决算财力为210796万元，其中：公共财政预算收入172810万元，增值税和消费税税收返还收入2495万元，成品油税费改革税收返还收入331万元，所得税基数返还收入-2227万元，营改增增值税五五分享税收返还收入-5070万元，固定数额补助收入6408万元，均衡性转移支付收入8764万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入4983万元，义务教育等转移支付收入3398万元，基本养老保险和低保等转移支付收入4115万元，基层公检法司转移支付收入760万元，农村综合改革转移支付收入1878万元，重点生态功能区转移支付收入755万元，城乡居民医疗保险转移支付收入6822万元，结算补助-263万元（其中：煤炭资源税补助、乡镇办公用房填平补齐等结算补助3095万元，民兵武器装备结算上划-2万元，扣缴2017年1-11月地表水跨界断面考核生态补偿金880万元，扣缴2017年12月地表水跨界断面考核生态补偿金290万元，扣缴2018年1-9月地表水跨界断面考核生态补偿金-100万元，扣缴2017年10月-2018年9月城市环境空气质量改善奖惩金2311万元，旅游形象宣传经费上划-49万元，小型生态灌溉与监测工程贷款逾期扣款-26万元，县级财政平衡奖励100万元），成品油价格和税费改革转移支付补助收入179万元，贫困地区转移支付收入3764万元，革命老区转移支付收入769万元，其他一般性转移支付收入1125万元，体制上解1000万元。剔除专项列收列支10018万元，专项上解支出402万元（其中：对口援疆支出145万元，农信社改制化险和普惠金融补贴扣款257万元），当年可用财力为200376万元。

三、支出预算执行情况

2018年，预算财力安排支出237250万元，执行中支出预算调整为283086万元，其中：年初预算237250万

元，专项转移支付 17718 万元，一般性转移支付 5353 万元，专项上解支出-268 万元（其他栏），调入资金 23033 万元。决算支出 269319 万元，结转下年支出 13767 万元。

全年财政支出 269319 万元，占调整预算的 95.14%，同比增长 25.39%，增支 54535 万元。其中：按大类分配情况是：一般公共服务支出 21939 万元，占总支出的 8.15%；公共安全支出 6508 万元，占总支出的 2.42%；教育支出 38037 万元，占总支出的 14.12%；科学技术支出 1082 万元，占总支出的 0.40%；文化体育与传媒支出 4514 万元，占总支出的 1.68%；社会保障和就业支出 29669 万元，占总支出的 11.02%；医疗卫生与计划生育支出 22294 万元，占总支出的 8.28%；节能环保支出 8933 万元，占总支出的 3.32%；城乡社区支出 57645 万元，占总支出的 21.40%；农林水支出 50428 万元，占总支出的 18.72%；交通运输支出 9830 万元，占总支出的 3.65%；资源勘探信息等支出 3059 万元，占总支出的 1.14%；商业服务业等支出 1525 万元，占总支出的 0.57%；金融支出 179 万元，占总支出的 0.07%；国土海洋气象等支出 6159 万元，占总支出的 2.29%；住房保障支出 6667 万元，占总支出的 2.48%；粮油物资储备支出 751 万元，占总支出的 0.28%；其他支出 100 万元，占总支出的 0.04%。

财政支出资金按支出经济科目分类情况是：工资福利支出 42612 万元，占总支出 15.82%；商品和服务支出 20918 万元，占总支出 7.77%；对个人和家庭的补助支出 28888 万元，占总支出 10.73%；对企事业单位的补贴支出 58141 万元，占总支出 21.59 %；基本建设支出 13799 万元，占总支出 5.12%；其他资本性支出 104961 万元，占总支出 38.97%。

从 2018 年全县财政收支预算执行情况看，总体运行情况良好，我们围绕县委、县政府确定的中心任务，为保重点、保大局、保稳定做了大量艰苦、细致、扎实的工作。

决算结果：2018年公共财政预算收入172810万元，返还性收入-4471万元，专项转移支付收入33006万元，一般性转移支付收入43457万元，上年结余5114万元，调入资金44758万元，调入预算稳定调节基金18000万元，当年支出269319万元，上解支出1402万元，补充预算稳定调节基金28186万元，结转下年支出13767万元，预算当年收支平衡。

四、基金预算收支情况

2018年基金收入完成10391万元，占预算10800万元的96.21%。其中：国有土地使用权出让收入8154万元，占计划9174万元的88.88%；城市基础设施配套费收入1312万元，占计划400万元的328%；国有土地收益基金收入911万元，占计划1210万元的75.29%；农业土地开发资金收入13万元，占计划16万元的81.25%；其他政府性基金收入1万元。当年支出17318万元，其中：文化体育与传媒支出1万元，城乡社区支出16163万元，商业服务业等支出311万元，其他支出843万元。

基金决算结果：收入完成10391万元，上年结余980万元，上级补助收入1383万元，债务(转贷)收入6000万元，收入总计18754万元，当年支出17318万元，上解支出7万元，调出资金62万元，年终结余1367万元。

五、国有资本经营收支情况

2018年国有资本经营收入50451万元，占预算25000万元的201.80%，当年支出4135万元，调出资金44696万元，年终结余1620万元。

六、表中有关事项说明

决算 03 表公共财政支出预算变动及结余、结转情况表。变动项目其他一栏-286 万元，其中：农信社改制化和普惠金融补贴扣款 257 万元，对口援疆支出由原上解数 134 万元调整为 145 万元，多上解 11 万元。

一般性转移支付补助一栏 5353 万元系预算执行中增加补助。其中：固定数额补助支出-1455 万元，均衡性转移支付 1390 万元，县级基本财力保障机制奖补转移支付 1256 万元，革命老区转移支付 80 万元，义务教育等转移支付 365 万元，基层公检法司转移支付 304 万元，农村综合改革转移支付 1022 万元，城乡居民医疗保险转移支付 495 万元，基本养老保险和低保等转移支付 1289 万元，重点生态功能区转移支付-1340 万元，结算补助-760 万元，贫困地区转移支付 1695 万元，其他一般性转移支付 1012 万元。

七、财政供养人员增减变化情况

2018 年初财政供养人员总数 6827 人，决算结果 6788 人，减少 39 人。其中：外县调入 2 人，考录公务员 4 人，招聘教师 109 人，调出解聘及辞职人员 15 人，自然减员 139 人，其他变化均属县级人员调配及办理退休手续等正常增减变化。

2018 年 4 月 17 日