刚察县 2018 年全县财政决算情况的报告

2019 年 8 月 21 日在刚察县第十六届人大常委会第二十四次会议上

刚察县财政局局长 宣勇

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现就刚察县 2018 年财政决算情况报告如下，请予审议。

一、2018 年财政决算情况

2018 年，在县委、县政府的正确领导和人大、政协的监督支持下，全县财税系统广大干部职工认真贯彻落实党的十九大及省、州财政工作会议精神，深化财政改革，坚持依法理财，加强收入征管，调整支出结构，优化发展环境，各项财政工作任务圆满完成，有力地促进了全县经济社会的协调健康发展。

（一）一般公共预算收支决算情况。2018 年全县财政总收入 20582 万元（其中：中央级收入 6652 万元；省级收入 3335 万元；州级收入 1757 万元；县级收入 8838 万元）。

1. 收入情况。2018 年全县地方一般公共预算收入 8838 万元（其中：税收收入完成 5221 万元、非税收入完成 3617 万元），占预算的 100.63%，较预算超收 55 万元；上级补助收入 127282 万元（其中：返还性收入 4809 万元、一般性转移支付收入 72876 万元、专项转移支付收入 49597 万元）；地方政府债券收入 400 万元；调入预算稳定调节基金 6480 万元，以上合计 2018 年全县地方财政总收入 143000 万元。

2. 支出情况。2018 年全县一般公共预算支出 134268 万元（其中：一般公共服务支出 17379 万元，占预算的 101.12%；公共安全支出 3943 万元，占预算的 131.52%；教育支出 12185 万元，占预算的 116.5%；科学技术支出 450 万元，占预算的 26.72%；文化体育与传媒支出 1779 万元，占预算的 101.89%；社会保障和就业支出 23917 万元，占预算的 106.39%；医疗卫生与计划生育支出 10964 万元，占预算的 141.45%；节能环保支出 4014 万元，占预算的 282.28%；城乡社县支出 16855 万元，占预算的 710.88%；农林水支出 35221 万元，占预算的 165.79%；交通运输支出 2445 万元，占预算的 304.48%；资源勘探信息等支出 489 万元，占预算的 351.8%；住房保障支出 2305 万元，占预算的 73.64%；商业服务业等支出 525 万元；债务付息支出 300 万元）；地方政府债券还本支出 400 万元；补充预算稳定调节基金 8332 万元，以上合计 2018 年全县地方财政总支出 143000 万元。

3. 收支平衡情况。全年收支相抵，实现了财政收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

1. 收入情况。2018 年政府性基金收入 890 万元（其中：本级收入 234 万元、上级补助收入 656 万元）。

2. 支出情况。2018 年政府性基金支出 890 万元（其中：其他国有土地使用权出让收入安排的支出 138 万元、其他重大水利工程建设基金支出 547 万元、地方旅游开发项目补助支出 43 万元、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出 66 万元、地方政府专项债务付息支出 96 万元）。

3. 收支平衡情况。全年收支相抵，年终无结余。

（三）社会保险基金收支平衡情况

1. 收入情况。2018 年社会保险基金收入 1071 万元（其中：城乡居民基本养老保险基金收入 1071 万元）。

2. 支出情况。2018 年社会保险基金支出 653 万元（其中：社会保险待遇支出 650 万元、转移支出 3 万元）。

3. 收支平衡情况。收支相抵，当年收支结余 418 万元，年末滚存结余 2742 万元。

二、财政主要工作及特点

（一）强化收入征管，财政目标圆满完成。2018 年面对新体制调整带来的新变化，我们积极应对，始终将“抓收入”放在工作的重中之重。按照收入预算进度，加大对重点税源、重点项目、重点税种的收入形势预判分析和排查力度，积极联系征管部门加强对中小税种税收的信息监控和征管工作，确保各项税收应收尽收，均衡入库。全年税收收入占比 59.07%，为各项社会事业发展提供了财力保障。

（二）优化支出结构，重点领域保障有力。财政支出结构不断优化，在确保全县财政供养人员工资和单位正常运转经费情况下，坚持厉行节约，牢固树立过紧日子的思想，严格落实中央八项规定和六条禁令，不断强化预算约束，合理调整支出结构，严控一般性行政开支，压减会议费、招待费、培训费等，集中财力保重点，财政的保障作用和宏观调控职能进一步加强，为全县“加快转型发展”目标的顺利实现和经济社会的全面发展做出了新的贡献。

（三）加大民生投入，提升群众幸福指数。围绕以民生为主的社会事业财政投入力度持续加大，支持了教育、社会保障、医疗卫生、保障性住房等各项社会事业发展，发挥了保增长、调结构、促改革、惠民生的重要作用。全面实施教育资助行动，及时拨付中小学各类资金 12185 万元，进一步完善了教育经费保障机制和学生资助体系；拨付公共卫生类补助资金 10964 万元，缓解群众看病难、看病贵问题；及时发放城乡低保、优抚金、高龄老人补贴、城乡居民基本养老保险等资金 23917 万元，增加了困难人群生活补助；全年住房保障支出 2305 万元，有效保障了安居工程建设。

（四）完善管理机制，财政事业稳步推进。积极主动适应财政发展新常态，加大财政投入力度，持续稳定推进各项改革。一是按照预算法要求细化编制汇总了政府预决算，部门预决算及“三公经费”预决算，并在政府网站及时公开，财政信息透明度进一步提高，全年“三公经费”同比下降 1.8%；二是推进国库集中支付改革，逐步扩大国库集中直接支付的范围，不断优化资金拨付流程，加强财政资金监督管理，提高了资金使用效益；三是优化非税收入管理，严格执行《青海省财政票据管理办法》，建立票据管理台账，实行凭证领票、分次限领、核旧领新制度。并在非税执收单位实行收缴管理网上平台运作，杜绝了财政资金体外循环，增强了政府宏观调控能力；四是建立健全政府采购制度，扩大政府采购范围，完善政府采购的监管机制，进一步提高政府采购的服务质量和水平。全年完成政府采购 118 次，采购预算

20924 万元，实际采购金额 20354 万元，节约资金 570 万元，资金节约率 2.7%；**五是**运用债务管理数据平台，结合债务管理办法，认真清理、排查存量债务，不断加强政府性债务管理，着力构建债务管理机制，严格控制政府债务规模，有效防控财政风险。

（五）夯实会计基础，提高财务运行质量。规范会计基础工作，提升会计工作服务水平，2018 年对全县所有财务主管和会计人员有序进行了《会计法》《会计基础工作规范》《政府会计制度》等培训学习，提高了预算管理思想和会计控制体系理念，会计人员业务技能和履职能力进一步加强。同时，加强对全县预算单位财务内控管理制度建设、会计制度执行和重大财税政策落实情况的监督检查，规范了会计实务操作，夯实了会计基础工作，为全县各项事业发展提供优质、高效的资金保障和财会服务。

2018 年全县预算执行情况较好，同时也存在一些困难和问题，主要表现为：**一是财政收入增幅回落。**目前县域发展空间不足，虽然县委、县政府转型发展战略已取得成效，但工业项目落地难，服务业发展还有一个渐进的过程，对财政持续稳定增收影响明显，增长乏力；**二是税收受国家调控政策影响明显。**辖县财源基础薄弱、税收结构不合理，财源体系内单一行业（煤炭企业）收入占比大，受国家调控政策的影响，税收缺口增大；**三是财政干部的责任意识和理财能力还需提高。**新时期财政改革任务不断增加，对财政干部的新要求和新标准越来越高，从业人员的思想观念、履职技能与改革发展需求不相适应，亟需提高。针对这些矛盾和问题，我们将在今后的工作中采取果断措施积极改进，切实推进

财政工作再上新台阶。

主任、各位副主任、各位委员，做好 2019 年财政工作意义重大。我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的有力监督下，紧紧围绕全县工作大局，充分发挥财政职能，振奋精神，追赶超越、争先进位，为全面完成各项目标任务，奋力谱写新时代藏城高质量发展新篇章而努力奋斗！