

循化撒拉族自治县人民政府文件

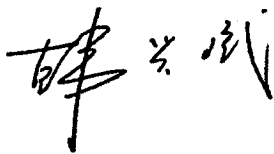
循政〔2019〕185号

循化撒拉族自治县人民政府 关于循化县2018年度财政总决算的议案

县人大常委会：

现将《循化县2018年度财政总决算》随文呈上，请予审议。

- 附：1.循化县2018年度财政总决算编审总结；
2.循化县2018年度财政总决算报表。

县长： 



循化县 2018 年度财政总决算编审总结

我县 2018 年财政预算草案的报告已于 2018 年 3 月 26 日在县十七届人民代表大会第四次会议上审议通过，2018 财政总决算也于 2019 年 3 月编成上报，并经本级审计部门审计，主要内容如下：

一、2018 年一般公共预算收支完成情况

(一) 2018 年一般公共预算收入完成情况。2018 年全县一般公共预算收入预算为 10008 万元，实际完成 11004 万元，为预算的 109.95%，较上年同口径增长 15.56%。其中：国税部门征收的收入完成 2325 万元，完成预算的 125.68%，同比增收 237 万元，增长 11.35%；地税部门征收收入 4695 万元，完成预算的 93.14%，同口径增收 632 万元，增长 15.56%；财政部门征收非税收入 3984 万元，完成预算的 127.82%。

(二) 2018 年一般公共预算支出完成情况。2018 年，全县一般公共预算支出实现 208267 万元，同比增支 5574 万元，增长 2.75%，其中民生支出 171231 万元，占财政总支出的比重达 82.21%，新增财力基本用于保障和改善民生。其中一般公共服务支出 21499 万元，公共安全支出 6340 万元，教育支出 44903 万元，科学技术支出 149 万元，文化体育与传媒支出 4003 万元，社会保障和就业支出 28199 万元，医疗卫生和计划生育支出 19041 万元，节能环保支出 4187 万元，城乡社区支出 14443 万元，农林水支出 42213 万元，交通运输支出 2123 万元，资源勘探电力信息支出 1094 万元，商业服务业支出 936 万元，金融支出 8 万元，国土海洋气

象支出 418 万元,住房保障支出 14093 万元,其他支出 1667 万元,债务利息支出 2951 万元。

(三) 2018 年一般公共预算收支平衡情况。2018 年全县本级一般公共预算收入完成 11004 万元,上级补助收入 207896 万元,债务转贷收入 9000 万元,上年结余 3028 万元,调入预算稳定调节基金 1989 万元,调入其他资金 1058 万元,收入总计为 233975 万元;一般公共预算支出 208267 万元,债务还本支出 9000 万元,安排预算稳定调节基金 3326 万元,本年支出总计 220593 万元;年终滚存结余为 13382 万元,其中:结转下年支出 13382 万元。收支相抵,实现了当年预算收支平衡。此处数据的上级补助收入和安排预算稳定调节基金,分别根据海东市财政局的批复核定 2018 年市预县(区)财政年终结算有关事项的通知进行了调整。上级补助收入原为 208130 万元,调整为 207896 万元;安排预算稳定调节基金原为 3560 万元,调整为 3326 万元。

二、2018 年政府性基金预算收支完成情况

2018 年全县政府性基金决算本级收入 921 万元、上级补助收入 4004 万元,上年结余收入 1382 万元,调入资金 930 万元,政府性基金收入总计为 7237 万元。政府性基金决算支出 4786 万元,债务还本支出 2000 万元,年终滚存结余结转下年 451 万元,政府性基金支出总计为 7237 万元。

三、2018 年社会保险基金预算收支完成情况

全县社会保险基金总收入 3436 万元,其中:保险费收入 676 万元,利息收入 21 万元,财政补贴收入 2738 万元,转移收入 1 万元;社会保险基金支出 2907 万元,其中:社会保险待遇支出

2902 万元，转移支出 5 万元，上年结余 6125 万元，年末滚存结余 6654 万元。

四、2018 年地方政府债务情况

上年末地方政府债务余额为 61190 万元，本年地方政府转贷收入 9000 万元，本年地方债务还本支出 7770 万元，2018 年底全县地方政府债务余额合计 62420 万元。其中：一般债券（含置换债券）45913 万元，向国际组织借款 10731 万元，专项债务 5776 万元。

五、主要工作

过去的一年，是贯彻落实党的十九大各项任务的开局之年，也是我县全面脱贫摘帽巩固、环境整治攻坚之年，政府县努力克服刚性支出增加、重点项目增支压力变大、财政监管任务繁重等困难，牢牢把握新形势下财政工作的重点，努力发挥财政职能作用，全力以赴抓收支管理，积极主动强风险防控，千方百计促体制改革，扎实有效推进财政各项工作，全县财政运行保持总体平稳，较好地服务于全县经济社会持续协调发展。主要呈现以下特点：

（一）财政收入实现新跨越。2018 年，在经济下行压力加大、财政收入增速回落的大环境下，财税部门积极应对不利因素的影响，狠抓财政收入不放松，加大税收清缴力度，强化非税收入管理，确保应收尽收。2018 年全县地方一般公共预算收入突破 1.1 亿元大关，完成 11004 万元。同时，紧抓国家、省、市政策机遇，强化组织协调，加大落实力度，积极适应竞争性分配改革，特别是在教育、社会保障、医疗卫生和计划生育、城乡社区、农林水

事务、交通运输等方面争取专项实现了突破。全年共争取中央和省市各类补助资金 208073 万元，进一步做大了我县财力总量。积极采取加快预算批复下达进度、盘活存量资金、加快政府采购进度、强化资金和项目对接管理、加大专项资金统筹整合力度等有效措施，加快支出进度、以支促收，进一步增强地方收入的稳定性和可持续性，有效发挥财政支出对经济增长的拉动作用。

（二）民生改善取得新成效。围绕实现“民生七有”目标，突出保基本、兜底线、建机制，加大对民生领域投入，持续提升民生保障水平。2018 年，全县民生支出 171231 万元，占地方一般公共预算支出的 82.21%。就业支出 875 万元，支持实施积极的就业政策。全面落实促进重点群体就业创业的财政政策，完善就业补助专项资金管理办法，持续加大对特色劳务品牌、创业孵化基地、劳动力技能培训的扶持力度，完善公益性岗位补贴政策，促进更多城乡居民充分就业。教育支出 44903 万元，支持教育优先发展，巩固城乡义务教育经费保障机制，认真落实各教育阶段学生资助政策，支持加强教师队伍建设，坚持政策、资金向乡村倾斜，支持城乡教育均衡发展。卫生计划生育支出 19041 万元，支持深化医药卫生体制改革，提升公立医院医疗服务能力。社会保障支出 28199 万元，支持实施棚户区改造、农村危旧房改造、建设高原美丽乡村、美丽城镇等民生工程。统筹提高城乡居民医保、退休人员养老保险、最低生活保障、基本公共卫生等政策补助标准，持续改善城乡居民住房和生产生活条件。文化旅游支出 4218 万元，支持基层综合文化服务中心建设、文物及非物质文化

遗产保护和传承，以及举办大型文化、旅游、体育活动，推动文化体育事业繁荣发展。

（三）服务发展汇聚新动能。认真落实积极的财政政策，加大资金投入力度，促进经济增长保持在合理区间。继续保持较高的投资强度，争取上级专项资金 91648 万元，重点支持和保障公路、水利、保障房、城乡建设等重大项目实施，较好地发挥了政府投资对全县经济发展的支撑作用。大力实施减税降费，严格落实国家降低增值税税率、扩大享受税制优惠政策小微企业范围等税收优惠政策，全年减轻企业税费负担 1286.85 万元，有效减轻了市场主角负担。促进经济转型升级，充分发挥财政资金引导作用，累计下达资金 4048 万元，支持以提高农牧产品供给质量、推动适度规模经营为主的特色农牧业发展，以新兴产业培育、非公经济发展、降低要素成本为主的工业企业结构调整，以促进商贸流通和电子商务为主的社会消费增长，以重点景区设施建设、旅文体经产业融合为主的旅游业加快发展。政府投资基金、PPP 模式等规范有序推进，较好发挥了引导撬动社会资本的功能。

（四）“三大攻坚战”赢得新胜利。立足于县情实际，发挥财政职能作用，促进风险防控、脱贫攻坚、污染防治取得阶段性成果。政府债务风险防范有力。坚持开好“前门”，严堵“后门”，严格政府债务限额管理，规范地方政府性债务举借，开展隐性债务摸底，制定隐性债务化解方案，建立地方政府债券还本付息台账，坚决遏制隐性债务增量，积极稳妥化解存量债务。通过置换、纳入预算、盘活存量等形式切实消化债务存量，全县化解财政存量资金 9.237 亿元，占财政存量资金的 95%，有效拓宽债务偿还

拓宽渠道。政府债务余额保持在债务限额以内，政府性债务率指标控制在债务风险警戒线以下。脱贫攻坚纵深推进，坚持财政资金向扶贫领域倾斜，继续加大财政扶贫资金投入，下达扶贫资金14282万元，同比增长20%，加快实施教育扶贫、社会保障政策兜底、产业发展政策及基础设施建设，确保财政扶贫配套资金及时足额到位。严格按照财政涉农资金投入重点，加大各部门各渠道涉农资金的整合力度，发挥涉农资金规模效应，资金规模达85180.73万元。生态文明建设支出4187万元，支持中小河流治理、农村环境卫生整治、城乡生活污水治理、天然林保护等工程，生态环境持续改善。同时，将生态环境保护工作经费、大气、土壤检测、重点生态功能区环境监测经费等纳入地方财政预算管理，优先保障生态环境保护支出。

（五）财政改革续写新作为。认真组织编报全县2018年财政总决算报表和《2019年预算编制方案》，对各单位预决算进行认真审核，报经县人大大批准后，根据总预算盘子及时把部门预算批复到单位。并根据新《预算法》的要求，通过政府信息公开网站、下发文件等形式对2018年度财政和部门预算情况进行全面公开，保证了预算制度改革全面落实。进一步深化预算绩效改革，预算绩效评价扩容增面，涉农项目和民生工程得到覆盖，对全县2018年实施的10个重点项目进行了第三方绩效评价，涉及财政资金达到10113.4万元，对2018年上报的53个绩效目标，涉及财政资金15611.3万元绩效运行情况进行跟踪监控。扎实开展财政预算绩效考评，根据省市绩效工作要求，对全县64个预算单位进行了绩效考评，实现县直部门绩效自评工作全覆盖，部门绩效

再评扩面达到 80%。从严控制“三公”经费，牢固树立厉行节约理念，在财政预算支出安排时，侧重向“三农”、社保等民生投入，对“三公经费”支出大幅压减，全县财政“三公经费”预算支出比上年度减少 48.1 万元，同比下降 28.6%，全力保障“保工资、保运转、保民生”资金需求。

（六）财政监督开创新局面。坚持问题导向，夯实基础工作，强化整改落实，不断提高财政管理水平。充分发挥财政监督职能，将“小金库”专项治理、财务管理专项治理与规范津贴补贴、规范行政事业单位经营性资产管理、规范预算及非税收入管理、规范财政及税务票据管理、财政预算绩效管理等工作结合起来，综合实施。联合审计、监察部门抽调人员组成检查组，对 52 个预算单位开展重点检查，重点检查面达到纳入治理范围总数的 84 %。对检查中发现个别单位存在的内控制度薄弱、资产管理不严、往来账款过大、会计信息不实以及“收支两条线”规定落实不到位等问题，责成和督导相关单位健全内控制度，及时整改纠正，有效规范了行政事业单位财政财务管理秩序。同时，加强扶贫领域资金监管，开展扶贫领域作风问题专项治理，加强制度建设，对财政扶贫资金分配、拨付、使用、监督等作出明确规定，并把扶贫项目资金绩效目标管理与平台动态监控深度融合，确保了扶贫资金安全运行和项目效益有效发挥。并狠抓内控制度执行，围绕重点岗位和薄弱环节，完善相互制约的权力运行机制，动态监控财政政策制定、预算编制和执行、资金分配、政府采购以及行政审批等工作过程，确保了干部和资金安全。

六、存在的问题

过去的一年，全县财政改革和发展虽然取得了新的成绩，但随着经济发展进入新常态，财政收入增速趋缓的态势还将延续，全县财政将在收支平衡、保障发展、规范管理等方面面临更大的压力。表现在：税制转换和减税降费政策效应逐步显现，财政收入持续增长的难度仍然较大；财政支出结构僵化问题依然突出，民生等公共事业及重点建设的刚性支出有增无减，财政收支矛盾仍然突出；财政资金统筹整合不够明显，一些重大投资项目开工不及时、建设推进慢，部门沉淀资金规模仍然较大；政府债务负担较重，防范和化解财政运行风险任务仍然艰巨。对于这些问题，我们将认真分析把脉，找准症结，综合施策，逐项加以改进解决。

