

# 白水县人民政府 关于白水县 2018 年财政决算（草案）的报告

（2019 年 9 月 30 日）

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，现在向县第十八届人民代表大会常务委员会第二十九次会议报告我县 2018 年财政决算（草案）工作情况。请予审议。

## 一、2018年财政决算情况

### （一）财政决算情况

#### 1. 一般公共预算决算情况

2018 年，全县一般公共预算收入完成 13298 万元，占年调整预算的 103.9%，较上年增长 12.6%。分部门完成情况：税务局完成 10314 万元，财政局完成 2984 万元。

2018 年，全县一般公共预算支出完成 252091 万元，同口径较上年增支 23432 万元，增长 10.2%。

收支平衡情况：一般公共预算收入13298万元，加上上级补

助收入224426万元、债券转贷收入28210万元、调入资金44520万元、上年滚存结余-23746万元，全县一般公共预算收入总计286708万元；一般公共预算支出252091万元，加上上解支出5240万元、债务还本支出17210万元，全县一般公共预算支出总计274541万元；全县一般公共预算总收支相抵后，年终结余为12167万元，减结转下年支出12167万元，年终净结余为零。

## **2. 政府性基金决算情况**

2018年，全县政府性基金收入完成24087万元，加上上级财政补助收入2806万元、债务转贷收入5341万元，全县政府性基金总收入32234万元；全县政府性基金支出17077万元，加上专项债务还本支出341万元、调出资金14816万元，全县政府性基金总支出32234万元；全县政府性基金总收支相抵后，年终结余为零。

## **3. 国有资本经营决算情况**

2018年，我县国有企业国有资本经营收入10万元，国有资本经营支出10万元，全县国有资本经营总收支相抵后，年终结余为零。

## **4. 社会保险基金决算情况**

2018年，全县社会保险基金收入43687万元，支出41327万

元，本年结余 2360 万元，年末滚存结余 14252 万元，结转下年使用。

## **(二) 决算变化情况**

2018 年财政决算批复数据与县十八届三次人代会报告的 2018 年预算执行数据变动情况如下：

**1. 一般公共预算：**一是按照上级财政总决算批复要求，增加债务转贷收入 17210 万元，其中：置换债券 8624 万元，再融资债券 8586 万元；相应增加债券转贷支出 17210 万元。二是上级补助减少 1758 万元，主要是上级调减 2016-2017 年易地扶贫搬迁中央预算内基建补助 3665 万元，增加艰苦边远津贴、村级组织运转等补助 1907 元。三是上解减少 4340 万元，主要是减少 2016-2017 年易地扶贫搬迁中央预算内基建补助 3665 万元，减少检法两院上划、水资源费改水资源税上解基数等形成。

**2. 政府性基金预算：**按照上级财政总决算批复要求，增加转贷再融资专项债券收入 341 万元，相应增加专项债务还本支出 341 万元。

**3. 国有资本经营预算：**无变化。

**4. 社会保险基金预算：**收入增加 398 万元，主要是部分上年机关事业单位基本养老保险金上级专项补助未列入基金决算，相

应增加收入 398 万元，支出 390 万元。

2018 年，财政重点工作已经向十八届三次会议作了详细报告，总的来看，过去的一年，财政部门认真贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“四五六”发展战略，积极应对经济下行压力，全力以赴抓收入、优支出、保民生、推改革、强管理，有力地促进了全县经济社会平稳健康发展。一是以提高收入质量为切入点。拿出了加强财源建设工作意见及考核办法，持续推进税收保障工作，动态监控重点税源企业纳税情况，强化财税沟通，坚持依法征管，财政收入增速和质量为近年来最高水平。二是以保障基本民生为落脚点。牢固树立以人民为中心的发展思想，坚持精打细算，严格预算编制，硬化预算约束，严控“三公”经费等一般性支出增长，同时，大力争取上级各项财力性补助资金，竭尽全力保障基本民生和三大攻坚战等重点支出需求。三是以支持经济发展为根本点。认真落实各项减税降费政策，规范税费收缴管理，切实减轻企业负担；设立“助保贷、助企贷”风险补偿金、创业担保基金，建立金融担保机制，有效解决中小微企业和个人创业“融资贵、贷款难”问题，进一步激发市场活力，发挥财政资金“四两拨千斤”效应。四是以深化财政改革为着力点。严格实行零基预算，完善综合预

算编制，实施支出经济分类科目改革，预决算、“三公”经费全面公开，持续推进国库集中支付制度改革，强化公务卡执行监督，积极开展部门预算综合绩效评价，扎实执行政府采购制度，加强政府债务管理，制定隐性债务化解方案，实行对政府性债务风险监控，财政预算收支管理逐步科学化、精细化、透明化。

2018年，财政部门较好的完成了全年财政工作各项目标任务，但仍面临一些不容忽视的困难和问题：主要是我县经济总量小，财源基础薄弱，税源结构单一，全面落实减税降费政策影响，财政增收乏力；随着机关事业单位政策性调资、各项民生扩面提标等刚性支出不断增长，加之脱贫攻坚、债务还本付息、消化财政赤字等因素，财政平衡压力巨大，收支矛盾异常突出。

## 二、下一步工作措施

针对财政运行中存在的问题，我们将深入研究分析，采取有效措施，逐步加以改进。一是狠抓财政收入管理。加强收入执行分析，积极应对减税降费等政策的影响，夯实部门财源建设主体责任，强化考核力度，推进综合治税，凝聚征管合力，堵塞税收漏洞，确保应收尽收。二是全力保障“三保”支出。牢固树立过“紧日子”思想，通过压减一般性支出、争取资金、整合涉农资金、盘活存量、统筹预算等方式，积极筹措资金，集中财力优先

安排用于落实“三保”支出、支持打赢“三大攻坚战”等民生支出。三是力促经济持续发展。全面落实各项减税降费政策，充分发挥财政资金的引导和放大效应，通过资本金注入、贷款贴息等措施，激发市场活力，着力缓解企业和个人融资难问题。四是加强政府债务管理。严格执行政府债务管理办法，规范地方政府举债融资行为，坚决遏制隐性债务增量，积极妥善化解债务存量，加强对政府隐性债务风险的监控，有效防范和化解隐性债务风险。

主任、各位副主任、各位委员，今年财政收支形势依然严峻，财政改革任务依然艰巨，我们将在县委的正确领导下，在县人大监督支持下，认真落实本次会议审议意见，扎实做好财政各项工作，促进经济持续健康发展，以优异成绩庆祝中华人民共和国成立 70 周年！