

湟源县 2018 年财政决算（草案） 的报告（书面）

——2019 年 10 月 31 日在湟源县第十八届
人民代表大会第三十次会议上
湟源县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2018 年财政决算草案的报告提请县十八届人大五次会议审议，并请政协各位委员和列席会议的同志提出意见。

过去的一年，财政局在县委的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的十九大精神为指导，全面贯彻中央和省市县委决策部署，牢固树立“四个意识”，不断坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，以“四个扎扎实实”重大要求为根本遵循，以“两个绝对”为标准，以“两个绝对”具体化为载体，全面加强党的领导，深入实施“五四战略”，奋力推进“一优两高”，全面推进市委打造绿色发展样板城市、建设新时代幸福西宁总要求，紧紧围绕县委“1131”总目标，大力弘扬“小高陵精神”，牢固树立新发展理念，坚持稳中求进的工作总基调，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防

风险各项工作，落实积极的财政政策，严格贯彻执行预算法，有效发挥财政职能作用，较好地完成了县十八届人大四次会议确定的各项目标任务。

（一）一般公共预算执行情况

全县地方一般公共预算收入完成 14032 万元，完成年初确定目标 17409 万元的 80.6%，全县一般公共预算支出完成 213732 万元。

一般公共预算执行结果，全县总财力为216047万元。其中：地方一般公共预算收入14032万元；中央补助收入197374万元（其中：两税返还4272万元，专项转移支付87038万元，体制补助861万元，均衡性转移支付50829万元，县级基本财力保障机制奖补资金8099万元，结算补助5992万元，其他一般性转移支付收入4076万元，基层公检法司转移支付收入665万元，教育转移性支付收入1958万元，基本养老保险和低保等转移支付收入3374万元，贫困地区转移支付收入5473万元，农村综合转移支付收入399万元，重点生态功能区转移支付收入2850万元）；调入预算稳定调节基金2798万元，债券转贷资金收入1086万元，上年结余757万元。

地方一般公共预算支出213732万元，安排预算稳定调节资金828万元，年终专项结余521万元，债券转贷资金支出1086万元，调减预算周转金120万元，当年支出总计216047万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入19597万元。其中：当年完成收入2639万元，上级专项基金补助收入1281万元，上年结余379万元，专项债券转贷收入15298万元。政府性基金支出总计19597万元，其中：本年政府性基金支出18882万元，专项债务还本支出298万元，结转下年417万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成7245万元，上年结余13708万元；社会保险基金预算支出完成3843万元，全县社会保险基金预算年末滚存结余17110万元。

需要说明的问题：

1. 关于地方收入短收，预算执行变化的情况。2018年地方一般公共预算收入减收3377万元，其中：税收收入减收3204万元；非税收入减收173万元。主要减收原因：由于政策性减税降费和税收征管体制的变化，部分县级收入划分为省级收入，造成税收减收。

2. 关于地方债务风险防控的情况。截至2018年底，地方政府债务余额51270万元，全县债务风险总体可控。

各位代表，过去的一年，财税部门面对经济下行压力持续加大和打好“三大攻坚战”、持续改善民生、偿还政府债务等刚性支出不断增加的严峻局面，在坚持尽力而为、量力而行的原则上，积极贯彻新发展理念，主动顺应财税体制改革新形势、新常态，坚持问题导向，狠抓收支管理，认真履职尽责，较好地完成了年度收支目标任务，有力支撑和保障了全县经济社会

的可持续发展。一年来，重点开展了以下工作：

1. 强化征收、多措并举，全力做大财力总量。

财政部门始终把努力做大财力总量作为财政工作的首要任务，**一是**财税部门定期分析研判收入形势，加强税收征管组织领导，全面调查核实税源状况，有效防止了小税种的“跑、冒、滴、漏”；**二是**加快资金支出进度，积极盘活存量资金，以预拨、垫支等手段加快项目进度，形成以支促收，确保实现税收收入目标任务；**三是**坚持抓自有收入和争取上级专项“两条腿”走路，主动与上级主管部门协调沟通，及时掌握资金安排投向，全年争取到省、市各部门专项资金 111660 万元，有力地保障了全县重点项目建设资金需求。

2. 统筹兼顾、优化结构，着力保障民生需求。

结合年度目标任务，在全力支持打好“三大攻坚战”的基础上，认真贯彻落实中央、省市和县委出台的各项民生政策，持续加大民生领域投入，民生事业和民生领域投入占财政总支出的比例达到 83.1%。其中：教育支出 29752 万元；落实社保提标扩面工作，社会保障和就业支出 30689 万元，同比增长 3.9%；支持深化医药卫生体制改革、公立医院基础设施建设等，医疗卫生与计划生育支出 25052 万元，同比增长 49.2%；推动文化体育建设，文化体育与传媒支出 2730 万元；城乡社区事务支出 27855 万元；支持农业农村发展，农林水事务支出 36481 万元；全力保障脱贫攻坚，完善财政扶贫资金分配方式，深入推进涉农资金整合使用，实施贫困村、非贫困村集体经济发展战略，

扶贫领域支出 10388 万元。

3. 严格预算、狠抓监管，推动财税体制改革。

认真贯彻落实国家一系列减税降费政策，在积极完善税收保障机制，保障预算顺利执行的前提下，积极盘活存量资金，统筹安排各类重点项目资金需求，积极化解政府债务。一是严格预算执行管理，严格控制预算追加事项，大力压缩一般性支出，将财政绩效管理 with 预算编制、执行、监督紧密融合，严禁财政收入“虚增空转”和随意调整财政预算执行现象的发生，不断提升财政预算执行的严肃性和权威性；二是持续推进预决算信息公开。全县所有一级预算单位通过政府门户网站公开部门预、决算与“三公”经费使用情况，进一步规范公开程序，细化公开内容、公开事项，公开质量有效提升；三是统筹存量资金清理、盘活。通过“收、调、减、控”等举措，全力压减存量资金规模，提高财政资金使用效益。2018 年盘活存量资金 15000 万元，主要用于县域经济和社会事业发展亟需资金的领域，有效缓解了当年财力紧缺的压力，支持了扶贫攻坚、经济增长、重点工程建设和惠及民生政策的落实；四是强化债务风险。根据国家、省市出台的一系列风险防控预案，建立了隐形债务台账，严控新增债务，实行政府性债务规模控制和分类管理，强化债务风险预警，全县纳入省级债务管理系统的债务余额为 51270 万元，未突破财政部核定的地方债务限额；五是深化国有资产管理改革。对全县 135 个行政事业单位的国有资产进行了清理核实；六是推进财政绩效管理。深化部门预算管理

综合绩效考评机制。根据年初部门预算，将县本级 20 万元以上的重点专项资金纳入了预算绩效考评范围，并将考评结果运用到下年度项目资金安排中进行参考；**七是**积极有效实施财政监督。认真组织开展会计监督、预决算公开等检查及“小金库”专项治理，坚持依法依规定性处理，切实维护了财经纪律，保障了资金安全。年内，财政部门结合十六届县委第三轮常规巡察及第二轮扶贫领域专项巡察工作，以及根据《西宁市人民政府办公厅关于印发西宁市“小金库”专项治理工作实施方案的通知》要求，制定出台了《湟源县“小金库”专项治理工作方案》，安排各单位、各部门对照 9 种表现形式开展自查自纠工作，专项治理自查自纠单位 128 家，完成重点检查单位 25 家，共涉及财政资金 37063 万元。经查，2018 年度，全县各单位严格执行《湟源县预算单位银行账户管理暂行办法》，未发现私开账户、私设“小金库”的现象。

在总结成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政工作相对于改革新要求和新形势仍然存在一些困难和不足，全县经济社会发展需求与财政保障能力不充分不平衡的矛盾依然突出，主要表现在：**一是**全县经济发展不稳定因素依然较多，国家持续出台减税降费政策，增值税抵扣链条逐步完善，地方财政收入增长仍面临诸多压力，收入增速减缓。同时，民生、债务还本付息等刚性支出不断增长，财政收支矛盾十分尖锐；**二是**上级补助增量减少，而刚性支出增幅较大，平衡预算难度越来越大；**三是**项目前期工作薄弱，可行性研究不够充分，加之省级财政

专项资金分配机制改变，专项资金争取难度不断加大；四是财政自身建设仍然存在薄弱环节，监管方式相对滞后，服务意识、服务能力有待提高。对以上问题，我们将高度重视，在今后的工作中采取有力措施加以解决。

同志们，让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，牢固树立“四个意识”，不断坚定“四个自信”，坚决做到“两个维护”，扎实推进“两个绝对”具体化，在县委的坚强领导下，我们将认真落实本次大会决议，攻坚克难补短板，发挥财政政策稳增长、强支撑、促改革、调结构、惠民生、保稳定、防风险的重要作用，积极投身全市打造绿色发展样板城市、建设新时代幸福西宁的长征路，大力弘扬“小高陵精神”，为决胜全面建成小康社会、建设新时代美丽幸福湟源而不懈奋斗，以优异成绩迎接新中国成立和青海解放 70 周年！