

关于冠县 2018 年财政决算的报告

——2019 年 6 月 28 日在冠县第十七届

人大常委会第 28 次会议上

冠县财政局局长 满庆利

各位主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2018 年财政收支决算情况，请予审议。

一、2018 年财政决算

2018 年，在县委的坚强领导下，在县人大和县政协的监督支持下，全县财税部门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，贯彻落实习近平总书记重要讲话精神和中央经济工作会议精神，聚焦总目标，适应新常态，转作风抓落实，坚持依法行政、依法理财，深化财税体制改革，强化税收征管，优化支出结构，严控一般性支出，切实保障和改善民生，推进财政收入的高质量发展，全力确保全县经济社会发展质量的不断提升。现将我县 2018 年财政决算报告如下：

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 全县一般公共预算收支决算情况。2018 年，全县一般公共预算收入完成 108413 万元，占调整预算的 100.7%，剔除落实减税降费政策、消化历史性欠账及一次性收入等因素，可

比增长 2.6%。全县一般公共预算支出完成 351656 万元，完成调整预算的 107.4%，比上年增长 1.1%。

全县一般公共预算收支平衡情况。一般公共预算收入 108413 万元，加返还性收入 10093 万元，一般性及专项转移支付收入 199908 万元，债券转贷收入 7400 万元，调入资金 42260 万元，调入预算稳定调节基金 263 万元，上年结余 13525 万元，总收入为 381862 万元；2018 年一般公共预算支出 351656 万元，加地方政府债务还本支出 7475 万元，上解上级支出 14393 万元，安排预算稳定调节基金 744 万元，结转下年支出 7594 万元，总支出为 381862 万元。全年总收入与总支出相抵，收支平衡。

2. 县直级一般公共预算收支决算情况。2018 年，县直级一般公共预算收入完成 80012 万元，完成调整预算的 109.3%，同比增长 6%。县直级一般公共预算支出完成 310316 万元，完成调整预算的 108.1%，同比增长 2.2%。

县直级一般公共预算收支平衡情况。县直级一般公共预算收入 80012 万元，加地方政府一般债券转贷收入 7400 万元，返还性收入 9299 万元，一般性及专项转移支付收入 171300 万元，调入预算稳定调节基金 263 万元，调入资金 42260 万元，上年结转收入 13525 万元，收入总计 324059 万元。县直级一般公共预算支出 310316 万元，加结转下年支出 7594 万元，地方政府一般债务还本支出 7475 万元，安排预算稳定调节基金 744 万元，减下

级上解支出2070万元，支出总计324059万元。收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

1. 全县政府性基金收支决算情况。2018 年，全县政府性基金收入 94695 万元，完成调整预算的 107.9%，同比增长 8.3%。全县政府性基金支出 137043 万元，完成调整预算的 97.8%，同比增长 9.7%。

全县政府性基金收支平衡情况。全县政府性基金收入 94695 万元，加上级补助收入 3383 万元，债务转贷收入 61700 万元，上年结余 1756 万元，收入总计 161534 万元。政府性基金支出 137043 万元，加债务还本支出 1200 万元，上解上级支出 58 万元，调出资金 20260 万元，结转下年支出 2973 万元，支出总计 161534 万元，基金收支平衡。

2. 县直级政府性基金收支决算情况。2018 年，县直级政府性基金收入 94695 万元，完成调整预算的 107.9%。县直级政府性基金支出 134743 万元，完成调整预算的 96.2%。

县直级政府性基金收支平衡情况。县直级政府性基金收入 94695 万元，加债务转贷收入 61700 万元，上年结余 1756 万元，上级补助收入 1083 万元，收入总计 159234 万元。县直级政府性基金支出 134743 万元，加债务还本支出 1200 万元，上解支出 58 万元，调出资金 20260 万元，结转下年支出 2973 万元，支出总计 159234 万元，基金收支平衡。

（三）社会保险基金决算情况

2018 年，全县社会保险基金（含企业职工基本养老保险基金、

机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金、工伤保险基金、生育保险基金，下同）收入 97700 万元，完成预算的 108.4%，比上年增长 18.2%。全县社会保险基金支出 79436 万元，完成预算的 99.6%，比上年增长 9.7%。全县社会保险基金当年收支结余 18264 万元，年末滚存结余 86593 万元。

（四）国有资本经营预算收支决算情况

2018 年国有资本经营收入为 0。国有资本经营支出为 0。

（五）地方政府债务情况

截至 2018 年底，全县政府债务余额 21.87 亿元，其中：一般债务余额 6.98 亿元，专项债务余额 14.89 亿元，在省核定我县的 2018 年政府债务限额 23.05 亿元（一般债务限额 7.7 亿元，专项债务限额 15.35 亿元）以内。

2018 年，省下达我县地方政府债券 6.91 亿元，其中：新增地方政府债券 6.05 亿元、置换债券 0.23 亿元和再融资债券 0.63 亿元。新增债券 6.05 亿元，重点用于棚户区改造、教育大班额建设、农村公路建设、土地储备等重大公益性项目；置换债券 0.23 亿元，用于偿还政府债务系统内存量债务应付工程款，再融资债券 0.63 亿元，用于偿还到期政府债券本金。

需说明事项：1. 县直级收支数据包含了经济开发区和三个街道办事处，同比数据均按同口径数据计算。2. 社会保险基金包含：企业职工基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金、职工基本医疗保险基金、

城乡居民基本医疗保险基金、工伤保险基金、失业保险基金、生育保险基金八个险种。由于职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、失业保险基金由市级统筹，按上级要求，2018 年社会保险基金决算数不包含城镇职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金、失业保险基金。

二、2018 年财政运行的主要特点

（一）财政收入管理更加规范。面对经济下行压力加大、减税降费政策不断出台、刚性支出大幅增长的严峻形势，财税部门强化重点税源监管和动态监控，进一步加强收入预期管理，克服政策性减税降费和税收征管体制调整的影响，千方百计挖潜增收；认真执行非税收入征收政策，规范非税收入管理。全年财政收入的质和量均实现稳步提升，一般公共预算收入完成 10.8 亿元，可比增长 2.6%；税收收入占一般公共预算收入的比重达 73.9%，提高 1.8 个百分点。

（二）民生保障体系更加完善。2018 年民生支出 28.3 亿元，占一般公共预算支出的 80.6%。一是投入 11 亿元支持教育事业发展。促进义务教育优质均衡发展，推进义务教育“全面改薄”，支持解决城镇普通中小学大班额，促进公益性和普惠性幼儿园发展，支持义务教育保障机制改革，提高义务教育经费保障水平。二是投入 0.35 亿元支持文体事业发展。加快推进公共文化服务体系建设，多方位支持农村文化服务体系、农村电影公益放映、农村文化大院（活动室）提升、“三馆”免费开放、县

级国家综合档案馆建设。**三是**投入4.5亿元支持社保事业发展。城乡居民基本医疗保险政府补助标准、城乡居民基础养老金待遇、城市居民最低生活保障标准、农村居民最低生活保障标准、城市特困人员基本生活标准均实现大幅提高。**四是**投入2.7亿元支持医药卫生事业发展。基本公共卫生服务经费进一步提高，农村妇女“两癌”筛查、免费孕前优生检查、新生儿遗传代谢性疾病免费筛查等重大公共卫生项目全部落实。**五是**投入6.3亿元支持保障性住房建设。其中，投入资金2.05亿元，用于我县2018年棚户区改造项目，对东街、花留庄、朱霍三里二期和华洋制衣4个片区实施了棚户区改造；投入资金490万元，完成410户贫困家庭危房改造。**六是**投入1.85亿元支持城市设施建设。投入资金1.23亿元，用于白杨路、杭州路、苏州路、东环路等城区道路建设；投入资金1140万元，用于城区道路裸露及拆迁片区扬尘防治工程；投入资金1000万元，用于城区道路绿化工程；投入资金720万元，用于城区道路路灯安装及亮化工程；投入资金3270万元，用于城区道路保洁、绿化养护等市政设施维护。

（三）财政体制改革更加深入。一是积极推进预算绩效管理。2018年，实现对资本类和发展类项目预算绩效目标管理全覆盖，批复下达绩效目标552个，预算金额17.6亿元，做到“花钱先问效”；对所有批复绩效目标实施绩效运行监控，及时防偏纠偏；采用“部门自评和财政重点评价”相结合，部门完成26个项目预算绩效评价，财政完成16个重点项目预算绩效评价

和2个部门整体支出绩效评价试点，资金规模7.6亿元，评价规模达51%。**二是**全面推进公务卡改革。公务卡改革自2015年9月份开始，截至2018年底，我县公务卡支付使用范围由原来的四项增加为十项，公务卡消费资金占比达到99%以上，大部分单位已杜绝现金支出。其中，县直预算单位使用公务卡占比99.9%，乡镇街道办事处、开发区使用公务卡占比99.8%。**三是**大力推进财政信息公开。按照依法行政、阳光理财的要求，一般公共预决算、政府性基金预决算、社会保险基金预决算和国有资本经营预决算、“三公”经费预决算全面公开，政府采购项目全部达到了“六公开”，部门预决算公开范围更广、内容更细。**四是**稳妥推进事业单位政府购买服务改革。针对今年试点单位园林管理处的基本情况，将园林管理处的原相关支出调整为主管部门本级机关的政府购买服务支出，通过单一来源采购实施政府购买服务程序，并实行合同化管理。**五是**稳步推进国有企业改革。按照省“国企十条”意见和市委市政府要求，大力加强国有企业体制机制建设，完成全县国有企业家属区“三供一业”分离移交工作，制定国有企业公务用车改革实施意见，国有企业管理逐步规范。**六是**财政监督管理全面加强。加大预算评审力度，全年完成各类评审资金4.6亿元，其中预算评审2.2亿元，审减2500万元，审减率11%；扎实开展财政监督检查，组织开展了会计信息质量检查、扶贫资金检查、农村危房改造资金检查、政府采购和政府购买服务项目检查、社保基金检查、村级财务管理检查、预决算信息公开检查等多项监督检查，并

对查出的问题进行了督促整改落实，财经秩序进一步规范。

（四）“三大攻坚”成果更加显著。一是积极防范化解政府隐性债务风险。进一步规范政府举债融资行为，妥善化解存量政府隐性债务，动态掌控债务变化情况，做好债券资金还本付息，严守不发生系统性风险的底线。二是全力支持脱贫攻坚。2018年，整合涉农资金17744万元，用于改善农村生产生活条件，实施了“五通十有”和“七改”项目、温氏养猪场、高标准蔬菜大棚生产基地等产业扶贫项目，为扶贫对象办理了医疗补充保险、人身意外保险和家庭财产保险，全县脱贫攻坚任务基本完成。三是加大污染防治力度。认真落实国家和省关于推进清洁取暖工程的决策部署，投入资金2552万元，支持冬季清洁取暖改造工程；投入资金6600万元，支持大气污染治理、水污染防治、城乡垃圾处理，我县整体环境质量得到明显改善。

（五）推进新旧动能转换和乡村振兴更加有力。一是加快新旧动能转换。投入新旧动能转换资金1000万元，充分发挥现有产业的基础作用，突出抓好精品钢板、纺织服装、机械制造，交通设施等重点产业转型升级；认真落实上级减税降费政策，大力清理涉企收费，支持企业减负增效；出台激励政策，打造开放高地，积极支持招商引资、招才引智。二是支持乡村振兴。投入资金14519万元，用于农村公路建设；投入资金905万元，建成高标准农田2.3万亩；投入资金1693万元，开展美丽乡村建设项目109个；投入资金7600万元，为村级组织运转

提供经费保障；投入资金4926万元，支持农村无害化厕所改造；投入资金821万元，实施一事一议财政奖补项目54个；投入资金300万元，实施了扶持村级集体经济发展试点项目；投入资金138万元，组织开展互联网+创业培训班及保育员、育婴师、电焊工等职业技能培训班，组织创业培训200人、职业技能培训2074人。

以上这些成绩是在经济下行压力加大、减税降费政策不断出台、刚性支出大幅增长的严峻形势下，全县各行各业、各条战线勠力同心，奋力拼搏取得的，是财税战线的同志们付出艰苦努力和汗水取得的，来之不易，值得骄傲和自豪！但是，我们也要清醒地认识到，在财政运行中仍然还存在一些不容忽视的矛盾和不足，主要表现在：一是税源基础薄弱，缺乏支柱型、带动型企业，后续财源支柱产业还没有形成规模，财政收入稳定可持续增长的动力不足。二是减税降费政策性减收因素较多，事关保稳定保增长和民生福利方面的刚性支出大幅增加，收入与支出的矛盾日益凸显。三是预算改革管理仍需进一步深化，部分项目预算执行进度较为缓慢，部门单位的预算执行力还有待增强；个别领域财经秩序还需进一步规范等等。对这些问题，我们将在强化管理举措的同时，注重从完善制度机制上着力，加强源头防治，努力加以解决。

三、2019 年主要工作思路

（一）进一步做大财政蛋糕。坚定信心、把握主动，积极应对国内外经济形势的变化，尽快适应国地税管理体制的改革，加强收入分析研判，拓展税源空间，完善协税护税机制，严格依法依规征收，保证财政收入稳定增长，收入结构不断优化，收入质量持续提高。进一步加大向上争取力度，认真研究掌握国家和省有关政策内涵，健全完善对上争取协调机制和联动机制，积极争取上级资金及政策扶持，筑牢财政收入增长根基。

（二）积极助推经济高质量发展。一是落实更大力度的减税降费。对行政事业性收费和基金项目、征收标准进行梳理，支持实体经济发展，进一步激发市场主体活力。二是扶持非公有制经济健康发展。积极落实支持民营企业发展的各项政策措施，鼓励民营资本参与政府与社会资本合作项目，参与国有企业混合所有制改革。三是助推新旧动能转换。充分利用财政资金的杠杆效应，发挥创业资金、中小微企业扶持资金、产业发展资金等财政资金的作用，支持双招双引、产业升级、科技创新。

（三）着力保障和改善民生。提高资金配置效率，树牢过“紧日子”思想，坚持有保有压，进一步调整优化支出结构，优先保障工资、运转和基本民生支出。一是落实社会保障制度改革。继续提高基本公共卫生财政补助标准，继续提高低收入群体基本生活保障和政府对各种社会保险补贴投入，支持就业困难群体就业创业，着重解决重点领域和重点人群的基本民生

保障。二是支持发展公平优质教育。强化教育经费保障，加强教育基础设施及教学设备建设，推进义务教育“全面改薄”，推进城区学校建设进度，进一步改善办学条件，继续落实贫困生资助政策，促进义务教育优质均衡发展。三是大力支持乡村振兴。支持乡村产业振兴、人才振兴、文化振兴、生态振兴、组织振兴；加大财政资金投入力度，进一步做好涉农资金整合，促进农村发展、农业增效、农民增收。

（四）统筹推进财政领域改革。一是深化县级预算管理改革。完善预算管理机制，强化政府财力统筹，增强重点支出能力，加快预算执行进度，确保财政资金早支出、早见效。二是加快推进预算绩效改革。围绕构建“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系的目标，硬化预算绩效管理约束，建立评价结果与政策调整、预算安排挂钩机制，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。三是深化县乡财政管理体制改革。进一步强化乡镇财政职能，推动基本公共服务均等化，将直接面向人民群众、量大面广、由乡镇服务管理更方便有效的基本公共服务事项确定为乡镇财政事权，强化乡镇公共服务职责，促进县域协调发展。

（五）继续支持打好三大攻坚战。一是有效防范化解债务风险。严控地方政府债务限额，完善风险预警和应急处置机制，严肃债务管理考核问责，对超出财政承受能力、没有落实资金来源和制定融资平衡方案的项目，坚决不予立项，切实加强政府举债融资源头管控。二是支持精准扶贫精准脱贫。从注

重减贫进度向注重脱贫质量转变，支持对特定贫困人群的精准帮扶，支持深入实施产业扶贫、就业扶贫，完善扶贫资金动态监管机制，加强日常监督和专项核查，确保扶贫资金安全、规范、高效使用。三是打好污染防治攻坚战。在预算编制中对环保工作的资金安排给予重点倾斜，明确县级污染防治资金的重点支持范围、资金分配方式和部门职责分工，进一步规范和加强县级环境污染治理资金使用管理，加快解决突出生态环境问题，坚决打赢蓝天保卫战、黑臭水体治理、农业农村污染治理等标志性战役。

各位主任、各位委员，2019年，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大及其常委会的监督，认真听取县政协的意见和建议，迎难而上、开拓进取，为建设富饶美丽幸福新冠县作出新的贡献！