

关于白水县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算草案的报告(书面)

—2019 年 1 月 17 日在白水县第十八届

人民代表大会第三次会议上

白水县财政局

各位代表：

我受县人民政府委托，现向大会报告白水县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算草案，请予审议。并请各位列席人员提出意见。

一、2018 年财政预算执行情况

2018 年，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，财税部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大精神，围绕“四五六”发展战略，积极应对经济下行压力，夯实财源基础，优化支出结构，强化预算管理，深化财税改革，助力“三大攻坚战”，财政工作在艰难中完成各项目标任务，有力地促进了全县经济社会平稳发展。

（一）预算收支完成情况

1、一般公共预算

2018 年，全县一般公共预算收入完成 13298 万元，占年

预算的 103.9%，较上年增收 1493 万元，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%。主要项目情况：一般公共服务支出 19304 万元，较上年增长 21.9%，主要是镇（办）列支科目调整，以及落实取暖费提标、调资政策等形成增支；公共安全支出 7692 万元，同口径较上年增长 16.1%，主要是看守所建设、落实政法津贴补助等形成增支；教育支出 41693 万元，较上年增长 5.8%；科学技术支出 791 万元，较上年增长 95.3%，主要是落实科技创新奖补政策增支；文化体育与传媒支出 3621 万元，较上年增长 11.2%；社会保障和就业支出 30281 万元，较上年增长 2.4%；医疗卫生与计划生育支出 26275 万元，较上年增长 10.2%；农林水事务支出 63566 万元，较上年增长 3.1%；节能环保支出 9711 万元，较上年增长 9.7%；城乡社区事务支出 14997 万元，较上年增长 7.6%；住房保障支出 17397 万元，较上年增长 19.1%，主要是上级专款增加；国债还本付息支出 3495 万元，较上年增长 69.5%，主要是偿还政府债务利息增加。

平衡情况：一般公共预算收入 13298 万元，加上上级补助收入 226184 万元、债券转贷收入 11000 万元、上年滚存结余 -23746 万元，调入资金 44520 万元，全县一般公共预算

收入总计 271256 万元；一般公共预算支出 252091 万元，加上上解支出 9580 万元，全县一般公共预算支出总计 261671 万元；全县一般公共预算总收支相抵后，年终结余为 9585 万元，减结转下年支出 9585 万元，年终净结余为 0。

2、政府性基金预算

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 5000 万元，全县政府性基金总收入 31893 万元；政府性基金支出完成 17077 万元，调出资金 14816 万元。

3、国有资本经营预算

2018 年，国有资本经营收入 10 万元，国有资本经营支出 10 万元。

4、社会保险基金预算

2018 年，全县社会保险基金收入 43289 万元，加上上年结余 11627 万元，收入总计 54916 万元。社会保险基金支出 40938 万元，年末滚存结余 13978 万元。

以上预算执行情况为初步决算情况，待上报批复后，届时再向县人大常委会专题报告。

(二) 2018 年财政主要工作

1、多措并举，收入质量明显提高。坚持把提高收入质量作为抓收入的重点，努力做到涵养税源与依法征管并举。一是结合我县实际，拿出了《白水县进一步加强财源建设工

作的意见》，制定了相应的考核办法，并纳入全县年度目标责任考核，落实部门主体责任，确保财源建设工作有序推进，着力夯实增收基础。二是持续推进税收保障，积极督促部门坚持涉税信息传递，强化考核通报，全年传递涉税信息 2895 条，分析利用 536 条，综合治税水平进一步提高。三是增强工作主动性，动态监控重点税源企业纳税情况，加强分析研判，挖掘增收潜力。四是坚持收入包联责任制，定期召开联席会议，加强财税沟通，督促收入及时入库，确保应收尽收。全年地方财政收入完成 13298 万元，较上年增长 12.6%，税收收入占地方财政收入比重为 69.4%，收入增速和质量为近几年来最高水平。

2、全力以赴，争取支持成效显著。认真分析研究转移支付办法，扎实做好财政各项基础工作，全力争取上级各项补助资金。2018 年，争取到新增财力性补助 1.92 亿元，为历史最高，有效弥补了“三保”缺口；争取到新增政府债券资金 1.6 亿元，有力支持了易地扶贫搬迁和土地收储项目建设；争取到置换债券资金 8624 万元，再融资债券资金 8927 万元，减轻了政府偿债压力；争取到世行贷款陕西贫困地区农村社区发展项目 1453 万元，精准助力脱贫攻坚；争取到将白水河流域生态综合治理项目列入 2018 年德国促进银行贷款备选项目；与部门携手共动，积极策划包装项目，争取到专项转移支付资金 12.6 亿元，解决了民生和项目建设资

金所需。

3、不断规范，支出管理得到加强。面对收支矛盾突出的问题，坚持精打细算，优化支出结构，集中财力优先“保工资、保运转、保民生”；严格预算编制，注重科学化、精细化和透明化，不断夯实预算管理基础；进一步加强支出管理，严格预算执行，注重均衡性、及时性和规范性，硬化预算约束；严肃财经纪律，不断督促单位完善财务内控制度，认真贯彻落实中央“八项规定”，严控“三公”经费等一般性支出增长，注重财政资金安全性和真实性，提高财政资金使用绩效。2018年，全县“三公”经费支出505万元，同口径较上年下降11.9%，其中：公务用车运行维护费284万元，下降15.5%；公务接待费221万元，下降6.9%。

4、精准施策，民生政策落实有力。牢固树立以人民为中心的发展思想，尽全力兜牢民生底线，持续增强民生福祉。2018年民生支出21.9亿元，占财政支出的86.9%。**脱贫攻坚：**严格落实专项扶贫资金稳定增长机制，按照县本级支出增长20%的要求，年初预算编列专项扶贫资金1600万元；依据县脱贫攻坚指挥部安排部署，编制了《2018年统筹整合使用财政涉农资金实施方案》，全年整合各类财政涉农资金3.26亿元，争取到新增一般性政府债券资金1.1亿，用于易地扶贫搬迁建设项目，为打赢全县精准脱贫攻坚战提供了坚实的资金保障。**污染防治：**围绕县政府铁腕治霾“1+10”行

动，按照《白水县铁腕治霾专项行动奖补实施细则》，积极筹措资金 14337 万元，全面推进污水治理、大气污染治理、农村垃圾污染治理、城乡环境卫生治理等工作，坚决打赢污染防治攻坚战。**基本民生保障：**拨付教育两免一补、营养改善、贫困生资助等资金 9536 万元，惠及学生 3 万余人；拨付薄弱学校改造等资金 3564 万元，校园基础设施建设不断完善。拨付新农合资金 1.13 亿元，医疗卫生等补助资金 3636 万元，有力支持医疗卫生事业发展。拨付居民养老保险 5311 万元，拨付城乡低保、社会救助、高龄补助等资金 1.17 亿元，拨付机关事业单位养老保险基金 2.11 亿元，社会保障体制不断完善。拨付就业培训资金 1700 万元，发放小额贷款 2936 万元，贴息补助 138 万元，支持个人创业就业。拨付 1.41 亿元，支持公租房、棚户区等保障房建设，低收入家庭住房得到进一步保障。拨付农林水专项资金 1.55 亿元，支持三农事业发展。通过“一卡通”发放惠民补贴 1.52 亿元、担保贷款 4688 万元，有效解决农民贷款难问题。拨付村级组织运转资金 1650 万元，保障了村级组织正常运转。同时，在干部职工工资、津补贴及绩效工资等人员经费按时足额发放的基础上，全面迅速落实了取暖费提标政策和中省调资政策等，保障了干部职工切身利益。

5、发挥职能，支持经济发展明显。面对经济下行压力，全方位探索支持实体经济发展新途径，发挥财政资金杠杆作

用,推动县域经济持续健康发展。一是认真落实各项减费降税政策,及时清理上级取消的涉企收费和行政事业性收费项目,规范税费收缴管理,切实减轻企业负担。二是建立金融担保机制。财政设立“助保贷”“助企贷”风险补偿金,2018年为企业提供信贷资金7733万元;拿出2000万元支持成立白水县融资性担保公司,为全县中小企业融资、贷款提供担保增信,支持企业发展壮大。三是拿出600万元设立创业担保基金,有力解决了个人创业者的融资难问题。2018年,累计向个人创业者提供336笔3488万元创业信贷资金,财政贴息292万元。四是积极推进PPP项目建设。拿出2160万元资本金,力促总投资15.8亿元的仓颉庙中华上古文化园(一期)PPP项目落地实施,助推全县旅游发展,发挥了财政资金“四两拨千斤”作用。

6、推进改革,财政管理全面提升。一是严格实行零基预算,完善综合预算编制,实施支出经济分类科目改革,印发了《关于进一步加强财政预算管理的通知》,强化预算执行,硬化预算约束,提高预算管理水平。二是政府和90家部门预决算在政府网站进行了集中公开,主动接受社会监督。三是持续推进国库集中支付制度改革,印发了《关于进一步加强公务卡使用管理的通知》,组织了全县公务卡执行情况专项检查,促进了支出管理规范,加强了财政资金安全管理。四是配合完成了省市对我县的政府隐性债务审计,制定了

《白水县关于进一步加强债务管理工作的通知》，持续规范地方政府举债融资行为，强化对政府性债务风险的监控，着力防范和化解政府债务风险。**五是**扎实执行政府采购制度，调整了政府采购目录和限额标准，实施了全县首批协议供货采购工作，最大限度地实现政府采购“物有所值”。**六是**完成重点项目评审 21 个，节约资金 1.2 亿元，节支率达 14.9%，预算评审的“管家、参谋”作用得到充分发挥。**七是**开展了 2017 年县级部门预算管理综合绩效评价工作，对 37 个项目 3.1 亿元组织实施了财政绩效评价，进一步增强了部门绩效意识，提高财政资金使用效益。**八是**以党建工作为引领，通过组织学习习近平新时代中国特色社会主义思想，开展红色革命教育、廉政教育，观看纪录片，举办道德讲堂等活动，干部“四个意识”不断筑牢，打造了一支忠诚、干净、廉洁的财政干部队伍。

2018 年，财政工作艰难负重前行，取得了一定成绩，但在预算执行中还存在一些不容忽视的困难和问题：**一是**县域经济总量小，税源较小且分散，缺乏支撑税源的骨干企业，财政收入规模小，财政自给率低。**二是**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、铁腕治霾、消化财政赤字等，可用财力与财政支出需求差距越来越大，财政收支矛盾异常突出。**三是**随着政府债务陆续到期，财政还本付息压力愈来愈大。对此，我们将

在今后的工作中高度重视，采取有力措施加以解决。

二、2019 年财政预算草案

2019 年，是打赢“三大攻坚战”、推进乡村振兴战略、决胜全面建成小康社会的关键之年。**财政工作的总体思路是：**以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神，认真落实中省市经济财政工作会议精神和县委的各项决策部署，围绕“四五六”发展战略，牢固树立新发展理念，以建设现代财政管理制度为目标，全面落实减税降费政策，全力狠抓增收节支，努力提高收支质量；优化支出结构，强化民生基本保障，持续打好“三大攻坚战”；健全预算管理制度，夯实预算执行基础，全面实施预算绩效管理，提升财政管理效能，促进县域经济社会稳定发展。

预算安排：一是 2019 年经济运行稳中有变、变中有忧，下行压力较大，减税降费政策效应逐步显现，但考虑到我县抓财源建设，优化投资环境，完善税收体制，整合征管资源等措施带来的效果，2019 年一般公共预算收入较 2018 年实际完成增长 3.8%；二是支出安排结合当年财力情况，考虑到落实上级对在职和离休人员调资政策，优先“保工资、保基本运转”；三是按照脱贫攻坚考核要求，县级安排扶贫专项资金 2000 万元；四是落实简政放权、优化投资环境等政策要求，安排政府购买服务专项资金 500 万元。

（一）一般公共预算安排情况

2019年，地方财政收入预算安排13800万元，较上年实际完成数增长3.8%。加上返还性收入1060万元，一般转移支付补助收入84163万元，专项转移支付补助收入100580万元，减去上解支出5500万元后，总财力为194103万元。

2019年，支出预算安排194103万元，同口径较2018年增长6.0%。主要支出项目：一般公共服务17955万元，同比增长15.4%；公共安全6148万元，同比增长5.0%；教育28320万元，同比增长3.3%；文化体育与传媒2315万元，同比增长2.8%；社会保障和就业27826万元，同比增长2.9%；医疗卫生与计划生育24200万元，同比增长4.6%；节能环保7920万元，与上年基本持平；农林水事务50447万元，同比增长1.4%；住房保障12638万元，与上年基本持平；预备费1000万元，同比增长11.1%。

2019年，“三公”经费支出预算为749万元，其中：公务用车运行维护费368万元，公务接待费381万元。

（二）政府性基金预算安排情况

2019年，政府性基金收入预算安排4055万元，其中：国有土地使用权出让收入4000万元，城市基础设施配套费50万元，污水处理费5万元。加上上级补助收入1800万元，收入总计5855万元。政府性基金支出预算安排5855万元，其中：社会保障和就业支出1500万元，城乡社区支出4055万元，其他支出300万元。

(三) 国有资本经营预算安排情况

2019年，国有资本经营收入预算安排10万元，国有资本经营支出预算安排10万元。

(四) 社会保险基金预算安排情况

2019年，社会保险基金收入预算安排39613万元，其中：新型农村合作医疗保险基金收入16363万元，城乡居民基本养老保险基金收入6750万元，机关事业单位基本养老保险基金收入16500万元；上年结余13978万元。社会保险基金支出预算安排38412万元，其中：新型农村合作医疗保险基金支出16363万元，城乡居民基本养老保险基金支出5549万元，机关事业单位基本养老保险基金支出16500万元；年末滚存结余15179万元。

三、2019年财政重点工作

(一) 狠抓增收节支，增强财政保障能力

始终把组织收入作为财政工作的首要任务，加强形势分析研判，积极应对经济下行压力、减税降费政策的影响，进一步夯实部门财源建设主体责任，强化考核力度，落实招商引资优惠政策，形成举全县之力抓财源培植；发挥涉税信息共享平台作用，推进综合治税，凝聚征管合力；坚持财税库联席会议制度，加强对重点税源企业的监控，及时关注新增税源企业动态，确保依法征管、应收尽收。同时，紧盯中省投资政策，及时反映我县实际困难，多层次、多渠道争取各

类转移支付补助和政府债券资金，不断增强财政保障能力。

（二）优化支出结构，全力落实民生保障

牢固树立过紧日子的思想，进一步压缩一般性支出，确保“三公”经费只减不增，降低行政运行成本。树立科学的民生理念，注重量力而行、尽力而为，坚持民生支出占财政支出比重达到80%以上，优先保障工资性支出、养老金发放、基本运转、基本民生等基本公共服务的必要支出。通过争取资金、整合涉农资金、盘活存量等方式，积极筹措资金，继续全力支持打好“三大攻坚战”。推进乡村振兴战略，做好垃圾污水处理、厕所革命、村容村貌提升，大力改善农村人居环境，加快美丽白水建设步伐。

（三）运用财政政策，着力助推经济发展

围绕供给侧结构性改革，认真落实各项减税降费政策，继续清理规范涉企收费、政府性基金和行政事业性收费，进一步减轻企业负担，激发市场活力。发挥财政设立风险基金、创业担保基金的作用，继续落实科技创新奖励政策，激发民营企业、中小微企业、个人创业发展动力，增强市场主体活力，提升创新力和竞争力。规范政府和社会资本合作项目申报和实施，发挥好融资担保公司增信作用，吸引更多社会资本参与基础设施及公共服务项目建设，助推县域经济持续发展。

（四）严肃财经纪律，防范化解财政风险

严格执行《预算法》《会计法》等法律法规，运用新的《政府会计制度》，细化预算编制，严格预算执行，依法依规支出财政资金，硬化预算约束。加大预决算公开力度，细化公开内容，进一步提高财政透明度。进一步加强政府采购管理，推进政府购买服务规范化。把防范和化解财政风险放在更加突出位置，将政府性债务全部纳入预算管理，健全风险预警和应急处置机制，坚持开好“前门”与严堵“后门”并举，确保政府债务在可控范围之内。

（五）持续深化改革，提升财政管理效能

紧跟国家财税体制改革步伐，继续实施零基预算、综合预算，全面编制三年滚动中期财政规划，提高财政政策的前瞻性和可持续性。加大一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算的统筹力度，加快完善政府预算体系。强化预算执行动态监控，提高公务卡的使用率，持续推进国库集中支付改革。全面实施预算绩效管理，完善预算绩效评价体系，增强部门绩效意识，强化评价结果运用，切实提高资金使用效益。坚持全面从严治党，发挥党建引领作用，扎实执行内控制度，强化财政绩效管理，确保财政资金和财政干部“双安全”。

各位代表，新形势新目标新要求，财政使命极具挑战，我们将在县委的正确领导下，在县人大监督支持下，始终不忘“为国理财、为民服务”的初心和使命，忠诚履职、主

动作为、克难攻坚、勇于担当，努力开创财政工作新局面，
为服务“四五六”发展战略做出财政新的更大的贡献。