

金堂县 2017 年财政收支预算执行情况和 2018 年财政收支预算草案的报告（书面）

2018 年 2 月 5 日

在金堂县第十八届人民代表大会第二次会议上

金堂县财政局局长 唐 爽

各位代表：

受县政府委托，我向大会报告全县 2017 年财政收支预算执行情况和 2018 年财政收支预算草案，请予审议。

一、2017 年财政收支预算执行情况

2017 年，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，县财政局牢固树立“五大发展理念”，认真贯彻落实县委决策部署，积极应对各种困难与挑战，不断创新工作思路，努力破解财政收支难题。全县财政运行平稳，预算执行情况总体良好。预计财政各项收支数据情况是：

（一）一般公共预算收支情况。

2017 年，全县一般公共预算收入完成 306,729 万元，完成预算的 113.8%，增长 25.1%，加上级补助收入 251,144 万元，地方政府一般债务转贷收入 150,880 万元，上年结转项目结余 14,992 万元，动用预算稳定调节金 32,637 万元，收入合计 756,382 万元。

全县一般公共预算支出完成 540,133 万元，完成调整预算的 95.5%，增长 15.6%，加上解上级支出 35,866 万元，地方政府一般债务还本支出 116,900 万元，安排预算稳定调节基金 37,871, 支出合计 730,770 万元。收支相抵，结转下年支出项目结余 25,612 万元。2017 年全县一般公共预算收支当年平衡。

（二）政府性基金预算收支情况。

2017 年，全县政府性基金收入完成 68,085 万元，完成预算的 136.2%，加上级补助收入 8,573 万元，地方政府专项债务转贷收入 88,600 万元，上年结余 25,080 万元，收入合计 190,338 万元。全县政府性基金支出完成 69,225 万元，完成调整预算的 74.8%，下降 19.9%，加上解支出 9,156 万元，地方政府专项债务还本支出 88,600 万元，支出合计 166,981 万元。收支相抵，全县政府性基金预算滚存结余 23,357 万元，按基金预算规定全部结转下年支出。2017 年全县政府性基金预算收支当年平衡。

以上全县 2017 年一般公共预算和政府性基金预算的收支执行情况属预计数，待年度决算上报市财政局审核批复后，再将执行情况向人大常委会报告。

二、2017 年财政主要工作情况

（一）以稳定增收为目标，财政收入实现新突破。

积极应对经济下行和政策性减税等不利影响，面对财政收入增长乏力等诸多困难，始终把“稳增收”放在财政工作首位，想办法、添措施，坚定信心，迎难而上，将增收压力转变为工作动力，

严格落实年初确定的收入目标不动摇，努力探索新形势下财政收入增长机制，全力促进财政收入持续增长。强化收入目标考核和管理，加强对重点行业、重点企业的跟踪服务，努力拓宽收入渠道，加快培植新兴财源，不断提高财政生财聚财能力。加强税收征管，强化综合治税，在管好“存量”税收基础上，深入挖掘“增量”税收，积极引进“变量”税收。2017年，一般公共预算收入完成306,729万元，税收收入完成208,000万元，实现双突破，再上新台阶。以争取项目强支撑为目标，全力以赴抓好对上争取，积极加强与上级部门沟通对接，紧紧把握政策导向，全年争取专项转移资金、一般转移支付资金和债券资金498,000万元，切实增强我县财政实力，为经济社会事业全面、健康、可持续发展奠定坚实基础。

（二）以强化保障为重点，支持发展获得新进展。

面对财政收支矛盾大的形势，坚持“保工资、保运转、保民生、促发展”原则，优化调整支出结构，确保财政平稳运行。充分发挥财政职能作用，综合运用财政资金政策，完善财政投入机制，大力推进新增地方政府债券资金、存量资金、政府专项资金统筹使用，合力支持转方式、调结构各项措施落实。集中资金重点支持经济社会发展的急需领域，一大批市政基础设施、生态环保、民生事业等重点项目加快推进。支持工业加快发展，投入预算资金28,782万元，重点支持节能环保、通用航空、新能源汽车等优势产业和新材料、高端装备制造等战略性新兴产业；支持

现有企业技术创新，支持产业结构提档升级，对符合国家政策的重大产业化项目、税源型企业给予财政优惠政策支持发展。支持现代农业加快发展，投入预算资金 68,121 万元，用于支持调优农业产品结构，集中连片发展“4+N”特色产业，优化农业产业体系、生产体系、经营体系。支持服务业提档升级，投入预算资金 11,093 万元，用于现代商贸和服务业、文旅产业发展和重大文化项目建设，打造龙泉山金堂城市森林公园，支持乡村旅游发展、总部经济、电子商务等现代服务业发展，促进现代服务业加快提升。

（三）以保障民生为根本，社会事业取得新成效。

大力压缩一般性支出，从严控制“三公”经费，全县“三公”经费较上年下降 18.9%。切实调整支出结构，始终把保障和改善民生摆在更加突出的位置，着力加大民生投入力度，全县一般公共预算用于民生领域的支出达 419,000 万元，占比达到 77%，切实保障了中央、省、市、县各项民生政策的落实。投入预算资金 107,363 万元支持教育优先发展，全面落实各项教育资助和政策投入，大力提升教育基础设施建设水平，优质教育覆盖面不断扩大。投入预算资金 63,753 万元支持完善城乡社保就业政策，完善基本养老保障体系，提高城乡困难群众救助水平，支持实施积极的就业政策。重点保障城乡居民养老保险待遇和征地农民社保以及城乡最低生活保障政策落实，确保全县养老服务体系建设和资助重度残疾人参加养老保险等重点项目支出需要。投入预算资

金 46,747 万元支持医疗卫生事业发展，用于推进城乡公共卫生服务均等化，不断加大医疗卫生基础设施建设投入力度，优化医疗资源配置，完善县级公立医院取消药品加成财政补偿政策，基层公益性医疗机构装备水平和服务能力进一步提升。投入预算资金 17,378 万元支持公共文化体系建设，用于一系列文化体育节庆活动，确保县档案馆新馆、县图书馆新馆投入使用，促进文体旅游事业发展。投入预算资金 69,955 万元支持城乡基础设施配套建设，重点支持人才公寓及金堂大道、中金快速通道、金旌快速、准金大道、白果大桥、盘龙寺大桥等道路桥梁建设，切实推进老旧院落改造、背街小巷整治等工作。投入预算资金 13,256 万元支持城市治理能力提升，重点保障城乡道路清扫保洁及垃圾处置，保障县城及乡镇、工业园区污水处理厂正常运行，持续开展黑臭河渠治理，城乡人居环境进一步改善、生态环境持续向好。

（四）以深化改革为抓手，财政管理迈上新台阶。

以做强做大做优国有企业为目标，稳步推进县属国有资本优化布局和国有企业负责人薪酬制度改革，全面启动县属国有企业改革工作，促进国资国企改革向纵深推进，制度向体系完善，监管向重点倾斜。开发使用企业国有资产信息管理系统，实现国有资产监管全面化、实时化、动态化。探索组建政府投资基金，开展资产证券化行动。继续全面推进财政预算绩效管理，对全县 10 个项目完成绩效评价，完善以绩效目标为导向、绩效评价为手段、结果应用为保障的绩效评价制度，全县 78 个单位均开展

绩效目标管理，并提交同级人大审查，深化“花钱必问效，无效必问责”的支出理念，着力提高绩效管理水平和。积极推行财政信息公开，全县所有行政事业单位在金堂公众信息网开设专栏“分级为类”主动全面公开预决算和“三公”经费等财政信息。加强乡镇规范管理，出台《规范乡镇（街道）财政管理的实施方案》，切实增强财政公共服务能力。积极盘活财政存量资金，严格实施定期清理结转结余资金制度，收回财政资金 15,572 万元，将收回的资金统筹用于稳增长、调结构、惠民生等重点领域。加强国有资产管理，完善《金堂县行政事业单位国有资产管理办法（试行）》《金堂县企业国有资产管理办法（试行）》，出台《金堂县政府投融资资产管理办法（试行）》《金堂县国有资产出租管理办法（试行）》。严格政府债务管理，建立“借、用、还”相统一的债务管控机制，严格按照规定做好地方政府债券置换存量债务工作，将置换债券资金全部纳入预算管理，确保债券置换存量债务工作完成。深化政府采购改革，进一步完善管理程序和办法，全年纳入政府采购计划 124,845 万元，完成采购 118,471 万元，节约资金 6,374 万元。强化财政监督检查，开展财政资金、预决算公开、内控制度建设、“三公”经费、涉农资金等专项检查，严肃财经纪律，确保各项财政资金安全有效运行。

各位代表，2017 年我们认真履职尽责，主动作为，克难奋进，全县财政运行平稳，圆满完成年初确定的各项目标任务。但我们也清醒地认识到：在当前经济新常态之下，财政面临困难严

峻复杂，财政收入要继续保持高速增长较为困难；我县承接“东进”发展重担，资金需求大，财政刚性支出不断增加，收支矛盾依然突出；财政支持经济社会发展的方式亟待改进，预算管理制度还需进一步完善，国有企业改革还需不断深化。对这些问题，我们将以更加积极的姿态，锐意改革的思维，创新务实的举措积极应对。

三、2018 年预算草案

（一）预算编制原则。

2018 年预算安排的总体思路是：深入贯彻落实十九大精神和县委、县政府各项决策部署，树立“促进发展、保障民生、科学理财、加强监管”的理财观，坚持收入预算积极稳妥，支出预算统筹兼顾，更加突出重点，推进财政资金统筹使用，加强政府性基金与一般公共预算资金的统筹安排，为全县经济社会健康发展提供财力保障。

（二）一般公共预算。

2018 年，全县一般公共预算收入安排 337,400 万元，比上年增长 10%。加预计上级补助收入 142,800 万元，减上解支出 35,500 万元，2018 年全县一般公共预算当年财力 444,700 万元。按收支平衡原则，相应安排 2018 年全县一般公共预算支出 444,700 万元，增长 10.6%。

一般公共预算支出安排细项按照《2018 年政府收支分类科目》规定编报。各类支出（含政府购买服务和 PPP 等项目）安

排如下。

- 一般公共服务支出 52,435 万元；
- 国防支出 235 万元；
- 公共安全支出 22,213 万元；
- 教育支出 106,342 万元；
- 科学技术支出 8,717 万元；
- 文化体育与传媒支出 7,901 万元；
- 社会保障和就业支出 56,821 万元；
- 医疗卫生与计划生育支出 30,470 万元；
- 节能环保支出 3,898 万元；
- 城乡社区支出 31,958 万元；
- 农林水支出 60,992 万元；
- 交通运输支出 21,693 万元；
- 资源勘探信息等支出 2,763 万元；
- 商业服务业等支出 2,801 万元；
- 金融支出 3,500 万元；
- 援助其他地区支出 960 万元；
- 国土海洋气象等支出 5,056 万元；
- 住房保障支出 8,370 万元；
- 粮油物资储备支出 75 万元；
- 预备费 7,500 万元；
- 其他支出 10,000 万元（主要用于政府购买服务及融资还

本付息等建设项目应支付成本)。

(三) 政府性基金预算。

政府性基金预算收入安排 50,000 万元，按收支平衡和列收列支原则，对应安排政府性基金预算支出 50,000 万元。

2018 年政府性基金预算支出安排细项按《2018 年政府收支分类科目》的规定编报。各类支出安排如下。

— 城乡社区支出 30,000 万元；

— 其他支出 20,000 万元(用于融资还本付息和 PPP 等建设项目应支付成本)。

按照现行财政预算管理制度有关规定，全县以上一般公共预算支出和政府性基金预算支出安排数口径均为年初预计的当年财力。年度执行中，上年的结转项目结余、当年的上级补助、当年的超收安排支出等将作为预算变动内容增列预算，并向人大常委会报告。

四、2018 年财政工作重点

2018 年是贯彻落实十九大精神的开局之年，也是持续深入推进“十三五”规划实施的关键之年。县财政局将以党的十九大精神为指引，落实县委统一部署，按照“重点工作上台阶、重大改革求实效、财政管理更规范”思路，以财政增收为目标，以深化改革为动力，以平稳运行为基础，充分发挥财政职能，全力支持经济社会持续健康发展。重点抓好以下工作：

(一) 突出稳中求进，在财源建设上实现新突破。

坚持把组织财政收入作为财政工作永恒主题和首要任务，以高速增长向高质量发展转变为主线，着眼长远，切实抓好长效财源建设，巩固现有财源，发展新型财源，培植后续财源，抓好重点财源，实现财政收入持续增长。注重培植财源，牢固树立“产业兴、财源兴”理念，整合现有政策和资源，助推构建现代经济体系，推进产业生态圈建设和生态链布局，积极培植后续财源，打造财源增长新动能。加强综合治税，拓展综合治税的深度和广度，强化财政、税务协同，进一步调动各级各部门抓征管、促增收的积极性。围绕招商引资、园区建设、项目建设，切实加大重点行业、重点企业等税源和“水资源税”等新税源征管力度，确保应收尽收，努力培植新的增长点。落实监管，提高税源管控能力，健全税收保障机制，通过提高征管效率来挖掘增收潜力。落实措施，进一步盘活资产，挖掘税收增长潜力。密切关注财政收入形势，加强分析、稳妥应对，坚持提升总量与优化质量并重，有效促进可用财力持续增长。认真做好测算分析，更大力度争取新增地方政府债券和置换债务额度。认真研究上级转移支付各项补助政策，特别是省、市均衡性转移支付、县级基本财力保障机制和办法，力争在争取资金和政策上再上台阶，为财政持续增收奠定基础。

（二）突出保障重点，在服务发展上谋求新作为。

牢固树立“共享发展”理念，按照“保工资、保运转、保民生、促发展”原则，科学安排财政支出，加大对公共服务和政权机构

运行的财政保障力度。坚持厉行节约，大力压缩一般性支出，严格控制“三公”经费，确保只减不增。进一步优化财政支出结构，切实保障民生支出要求。认真落实民生各项政策，突出办好各类民生大事，大力推动公共服务均等化，支持教育、医疗、社保等社会事业发展。围绕“东进”战略，切实发挥财政职能，更加突出支持重点，全力保障经济社会发展。围绕新型工业化建设，充分发挥财政资金杠杆作用，落实积极财政政策，采取股权投资、产业基金、财政贴息、以奖代补等方式，做大做强工业经济。围绕乡村振兴战略，全力支持乡村振兴十大重点工程和五项重点改革，建立健全城乡融合发展机制和政策体系，推进农业农村现代化发展。围绕提升现代服务业发展水平，积极推进电子商务、健康、养老、文化创意、总部经济、物流等新兴服务业发展，多层次培育新的经济增长点。围绕完善社区发展治理，整合原村级公共服务和社会管理资金、城乡社区公共服务和社会管理专项资金，设立社区发展治理专项资金，支持实施老城区改造、背街小巷整治、特色社区创建、社区服务提升、平安社区创建等重点工作。围绕“富美金堂”建设，创新机制，整合资金，聚焦重点，大力支持交通、水利、城市基础设施、生态环境等重大项目建设。

（三）突出改革创新，在深化财政改革上实现新跨越。

围绕国有资本优化布局，加快我县国资国企改革进程，推动我县国有经济结构战略性调整，完成六大国有资本投资运营集团组建，全面完成国有资本优化布局，基本确立国有企业市场主体

地位，建立以管资本为主加强国有资产监管方式。健全政府投资基金体系，完善管理、运营制度，放大财政资金吸附放大效应。加快创新财政投入方式，注重发挥财政资金的杠杆作用和乘数效应，加快政府投资引导基金运作，探索以产业投资引导基金为主的产业投入政策、以并购基金为重点的招商引资方式，重点支持主导产业发展和招商引资。深化预算管理改革，进一步改进预算编制办法，加快推进支出定额标准体系建设，建立基础信息数据库，提高预算编制的前瞻性和准确性。深化预算绩效管理，狠抓事前、事中、事后三个预算管理环节，建立预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有运用的全过程预算绩效管理机制，用科学公正的绩效评价倒逼预算执行绩效的提升。深化乡镇财政管理改革，从乡镇经济现状、财政水平发展潜力等因素考虑，围绕保运转、稳收入、促发展，进一步完善乡镇财政管理体制。推行国有资本经营预算、社会保障基金预算编制工作，做好“四本预算”编制。深化财政购买服务改革，完善政府采购的管理程序和办法，进一步扩大政府购买服务范围。

（四）突出绩效管理，在财政管理上迈出新步伐。

深化“大财政、大国资”管理理念，加强财政资金统筹，推进项目资金、财政存量资金、转移支付资金统筹使用，集中财力办大事，提高资金使用效益，防止形成新的资金沉淀。不断完善专项资金项目库管理和清单式管理模式，增加项目储备，提高编制

的科学性、合理性,加大政府性基金预算纳入一般公共预算力度,完善政府预算体系。进一步完善国有资产管理体制,盘活行政事业单位国有资源存量,做大国有企业资源增量。严格落实政府性债务管理制度,切实加强日常管理和动态监控,管好用好各类债券资金。大力推进内控制度建设,全面推行行政事业单位内控制度建设与实施,加快实现依法行政、依法理财和防范风险、预防腐败的目标,进一步提高公共服务效率。围绕构建财政“大监督”格局,建立预算编制、预算执行、监督检查“三位一体”的监督运行机制,实现全方位、多角度、动态化监管。强化财政监督管理,加强对重点部门监督,强化财政财务监管,强化专项资金监管,将财政监督覆盖到所有政府性资金运行和财政管理涉及的领域,把财政监督贯穿于财政管理活动的全过程,形成事前事中有效控制,事后跟踪的新的监督体系,切实提高财政资金安全性和高效性。

各位代表,发展风正骤,扬帆再起航。我们将在县委的坚强领导下,自觉接受县人大的监督和指导,认真听取县政协的意见和建议,不忘初心,牢记使命,解放思想,克难攻坚,砥砺奋进,圆满完成 2018 年财政各项目标任务,为建设东北门户和东成都主城区而努力奋斗!

名词解释

1.一般公共预算收支：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入。包括各项税收收入和非税收入。按照功能分类，包括一般公共服务、外交、公共安全、国防、教育、社会保障及就业、医疗卫生、农林水等支出。按照经济性质分类，包括工资福利支出、商品和服务支出、对个人和家庭的补助等支出。

2.政府性基金预算收支：指依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

3.预算稳定调节基金：是指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及视预算平衡情况，在安排年初预算时调入并安排使用。

4.上级补助收入：指上级财政部门给予下级的补助，包括一般转移支付收入和专项补助收入。

5.上解上级支出：根据现行财政体制规定，下级政府将部分收入上解给上级政府。对于上级政府而言，这部分收入即下级上解收入。

6.结转下年支出：结转下年支出主要是指受一些项目实施进

度以及上级专项转移支付下达时间较迟影响，部分当年安排的项目无法按时完成支出，但由于该项目下年度还要继续实施，因此当年的预算安排并不收回，结转到下年继续用于该项目，形成结转下年支出。

7.地方政府一般债务转贷收入：指下级政府收到的上级政府转贷的一般债务收入。

8.地方政府专项债务转贷收入：指下级政府收到的上级政府转贷的专项债务收入。

9.预算绩效评价：指根据设定的绩效目标，运用科学、合理的评价方法、指标体系和评价标准，对财政支出的产出和效果进行客观、公正的评价。

