

秀山土家族苗族自治县人民政府 关于我县 2018 年决算的报告

——2019 年 8 月 28 日在县十七届人大常委会第二十一次会议上

县财政局局长 陈启平

主任，各位副主任，各位委员：

县十七届人大三次会议审查批准了《关于秀山土家族苗族自治县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算草案的报告》。2018 年全县财政决算草案汇编完成后，市财政局核定了与我县财政的结算事项，按照《中华人民共和国预算法》等法律规定和县人大常委会的工作安排，受县人民政府委托，我向人大常委会报告 2018 年全县财政决算情况。

一、全县收支决算情况

（一）全县一般公共预算决算情况。2018 年，全县一般公共预算收入 125920 万元，同比增长 9.7%，为预算的 100.1%，加上上级补助、地方政府债券、调入资金、上年结转和调入预算稳定调节基金等，收入总计 602031 万元。全县一般公共预算支出 564569 万元，增长 15.1%，为预算的 103.6%，加上地方政府债务还本、上解上级支出、补充预算稳定调节基金和结转下年等，支出总计 602031 万元。收支相抵，一般公共预算收支平衡。（见表 1）

与 2018 年执行数（县第十七届人民代表大会第三次会议审查批准的执行数，下同）相比，全县一般公共预算收支决算总计数增加 409 万元，原因是按照“政府性基金预算结转资金规模超过该项基金当年收入 30% 的部分，应当补充预算稳定调节基金”的规定，政府性基金调入一般公共预算增加 409 万元，用于补充预算稳定调节基金 409 万元。

表 1：2018 年全县一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	601622	602031	总 计	601622	602031
一、本级收入	125920	125920	一、本级支出	564569	564569
税收收入	83886	83886	二、转移性支出	37053	37462
非税收入	42034	42034	上解上级支出	8824	8824
二、转移性收入	475702	476111	地方政府债务还本支出	21105	21105
上级补助	372411	372411	安排预算稳定调节基金	120	529
地方政府债券收入	73000	73000	结转下年	7004	7004
调入预算稳定调节基金	172	172			
调入资金	19660	20069			
上年结转	10459	10459			

（二）全县政府性基金预算收支决算情况。2018 年，全县政府性基金预算收入 102756 万元，增长 105.3%，为预算的 151.1%，加上上级补助、地方政府债券和上年结转等，收入总计 187233 万元。全县政府性基金预算支出 94542 万元，增长 106.4%，为预算的 110.0%，加上上解上级支出、地方政府债务还本支出、

调出资金和结转下年等，支出总计 187233 万元。收支相抵，政府性基金预算收支平衡。（见表 2）

与 2018 年执行数相比，全县政府性基金预算收支决算总计数无变化，其中调出资金决算数增加 409 万元，结转下年决算数减少 409 万元，原因是按照“政府性基金预算结转资金规模超过该项基金当年收入 30% 的部分，应当补充预算稳定调节基金”的规定，政府性基金调出到一般公共预算增加 409 万元，同时结转下年支出减少 409 万元。

表 2：2018 年全县政府性基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	187233	187233	总 计	187233	187233
一、本级收入	102756	102756	一、本级支出	94542	94542
二、转移性收入	84477	84477	二、转移性支出	92691	92691
上级补助收入	64345	64345	上解上级支出	2812	2812
地方政府债券收入	10200	10200	债务还本支出	10200	10200
上年结转	9932	9932	调出资金	19660	20069
			结转下年	60019	59610

（三）全县国有资本经营预算收支决算情况。2018 年，全县国有资本经营预算收入 8000 万元，增长 14.3%，为预算的 100%，加上上年结转，收入总计 8043 万元。全县国有资本经营预算支出 8043 万元，增长 14.9%，为预算的 100%。收支相抵，国有资本经营预算收支平衡。（见表 3）

与 2018 年执行数相比，全县国有资本经营预算收支决算数

无变动。

表 3：2018 年全县国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	8043	8043	总 计	8043	8043
一、本级收入	8000	8043	一、本级支出	8043	8043
二、转移性收入	43	43	二、转移性支出		
上年结转	43	43	结转下年		

（四）全县社会保险基金预算收支决算情况。由于我县社保基金为市级统筹，区县不反映社保基金收支。

表 4：2018 年全县社会保险基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计			总 计		
一、收入			一、支出		
基本养老保险基金			基本养老保险基金		
基本医疗保险基金			基本医疗保险基金		
失业保险基金			失业保险基金		
工伤保险基金			工伤保险基金		
生育保险基金			生育保险基金		
			二、当年结余		

二、县级收支决算情况

（一）县级一般公共预算收支决算情况。2018 年县本级一般公共预算收入 122536 万元，增长 0.3%，为预算的 100.6%。加上上级补助、乡镇上解、地方政府债券、调入资金和调入预算

稳定调节基金、上年结转等，收入总计 598824 万元。县本级一般公共预算支出 498257 万元，增长 16.0%，加上县对乡镇补助、上解上级、地方政府债务还本、补充预算稳定调节基金和结转下年等，支出总计 598824 万元。收支相抵，一般公共预算收支平衡。（见表 5）

2018 年县本级预备费预算 5200 万元，实际支出 5200 万元，主要用于农民工工资周转、环境治理、医疗卫生等突发性支出。2017 年县本级一般公共预算结转 10459 万元，按原项目纳入 2018 年预算安排支出。2018 年县本级动用预算稳定调节基金 172 万元，全部用于平衡预算；2018 年末本级预算稳定调节基金余额 529 万元，主要是一般公共预算收入超收部分补充和政府性基金预算结转资金规模超过该项基金当年收入 30% 的部分调入补充。

2018 年，县对乡镇一般性转移支付 49115 万元，增长 3.5%。其中：均衡性转移支付补助 18635 万元；民族地区转移支付补助 2480 万元；贫困地区转移支付补助 400 万元；县级基本财力保障机制奖补 2275 万元，结算补助 294 万元，革命老区转移支付补助 1200 万元，农村综合改革转移支付补助 5246 万元，固定数额补助 1271 万元，其他一般性转移支付补助 17276 万元。对乡镇专项转移支付补助 13990 万元，增长 43.0%。2018 年乡镇一般公共预算收入 3384 万元，下降 10.3%，一般公共预算支出 66350 万元，增长 8.7%。

与 2018 年执行数相比，县级一般公共预算收支决算总计数

增加 409 万元，原因是按照“政府性基金预算结转资金规模超过该项基金当年收入 30% 的部分，应当补充预算稳定调节基金”的规定，政府性基金调入一般公共预算增加 409 万元，用于补充预算稳定调节基金 409 万元。

表 5：2018 年县级一般公共预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	598415	598824	总 计	598415	598824
一、本级收入	122536	122536	一、本级支出	498257	498257
税收收入	80502	80502	二、转移性支出	100158	100567
非税收入	42034	42034	上解上级	8824	8824
二、转移性收入	475879	476288	补助乡镇	63105	63105
上级补助	372411	372411	地方政府债务还本支出	21105	21105
乡镇上解收入	177	177	安排预算稳定调节基金	120	529
地方政府债券收入	73000	73000	结转下年	7004	7004
调入预算稳定调节基金	172	172			
调入资金	19660	20069			
上年结转	10459	10459			

（二）县级政府性基金预算收支决算情况。2018 年县本级政府性基金收入 102756 万元，增长 105.3%，为预算的 151.1%。加上上级补助、上年结转和地方政府债券等，收入总计 187233 万元。县本级政府性基金支出 92820 万元，增长 105.1%，加上补助乡镇、上解上级、地方政府债务还本和结转下年等，支出总计 187233 万元。收支相抵，政府性基金预算收支平衡。（见表 6）

与 2018 年执行数相比，县级政府性基金预算收支决算总计

数无变化，其中调出资金决算数增加 409 万元，结转下年决算数减少 409 万元，原因是按照“政府性基金预算结转资金规模超过该项基金当年收入 30% 的部分，应当补充预算稳定调节基金”的规定，政府性基金调出到一般公共预算增加 409 万元，同时结转下年支出减少 409 万元。

表 6：2018 年县级政府性基金预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	187233	187233	总 计	187233	187233
一、本级收入	102756	102756	一、本级支出	92820	92820
二、转移性收入合计	84477	84477	二、转移性支出	94413	94413
上级补助	64345	64345	补助乡镇	1722	1722
地方政府债券收入	10200	10200	上解上级	2812	1812
上年结转	9932	9932	地方政府债务还本支出	10200	10200
			调出资金	19660	20069
			结转下年	60019	59610

（三）县级国有资本经营预算收支决算情况。2018 年县级国有资本经营预算收入 8000 万元，增长 14.3%，为预算的 100%，加上上年结转，收入总计 8043 万元。县级国有资本经营预算支出 8043 万元，增长 14.9%，为预算的 100%。收支相抵，国有资本经营预算收支平衡。（见表 7）

与 2018 年执行数相比，县级国有资本经营预算收支决算数无变动。

表 7：2018 年县级国有资本经营预算收支决算平衡表

单位：万元

收 入	执行数	决算数	支 出	执行数	决算数
总 计	8043	8043	总 计	8043	8043
一、本级收入	8000	8000	一、本级支出	8043	8043
二、转移性收入	43	43	二、转移性支出		
上年结转	43	43	结转下年		

三、其他重点报告事项

(一) 全县地方政府债务限额、余额，当年新增和偿还情况。

2018 年，市政府批准和市财政局核定我县政府债务限额为 30.0 亿元，其中，一般债务限额 23.0 亿元、专项债务限额 6.0 亿元、或有债务限额 1.0 亿元。

截至 2018 年末，全县政府债务余额 29.41 亿元，控制在债务限额以内，总债务率 41.9%，债务风险可控。

2018 年，共收到市财政转贷的地方政府债券 8.32 亿元，其中：置换债券 3.12 亿元，新增债券 5.20 亿元。置换债券主要用于置换存量债务 2.42 亿元、偿还到期政府债券 0.7 亿元，新增债券主要用于保障异地扶贫搬迁、环境治理、市政交通基础设施、教育、公共卫生等重点项目及民生工程建设。

(二) 项目绩效评价情况。2018 年度，我县组织开展专项资金绩效评价项目 29 个，其中财政部门重点评价项目 3 个、部门目标自评项目 19 个、专项自评项目 7 个，共涉及资金总量 64643

万元,其中财政资金 52303 万元,占 2018 年本级财政支出 564569 万元的 9.3%。评价项目做到了“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、反馈结果有应用”。

(三) 审计意见的整改落实情况。2019 年 3—5 月,市审计局依法对我县 2018 年度财政预算执行和决算(草案)编制情况进行了审计,待审计报告出来后,县财政局和有关部门将对照审计要求,按项逐条细化分解整改责任,形成问题整改责任清单,确保在规定时间内全面整改落实到位。同时,县财政局将对照问题,举一反三,查找工作中的薄弱环节,以整改为契机,加大对重要领域、关键环节的监督力度,促进财政规范运行。

2018 年,全县财政系统深入学习全面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,紧紧围绕习近平总书记对重庆提出的“两点”定位、“两地”“两高”目标和“四个扎实”要求,认真贯彻落实县委各项重大决策部署,狠抓财税收入征管,深化财政改革,强化预算管理,优化支出结构,切实保障和改善民生,全力支持经济社会发展,较好地完成了县十七届人大常委会第十五次会议批准的调整预算,推动了全县经济社会持续健康发展,较好地完成了全年各项财政工作任务。

以上报告,请予审议。

附件:《秀山土家族苗族自治县 2018 年决算草案》