

临夏县 2018 年财政预算执行情况及 2019 年财政预算（草案）的报告 (书面)

——2019 年 4 月 1 日在临夏县第十七届
人民代表大会第四次会议上

县财政局局长 杨志壮

各位代表：

根据会议安排，我受县人民政府委托，向大会报告 2018 年财政预算执行情况及 2019 年财政预算（草案），请审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2018 年财政预算执行情况

2018 年，在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，财税部门积极应对严峻的经济运行形势和国家减税降费政策等因素对财政预算执行的影响，迎难而上，积极作为，

严格执行县第十七届人大常委会第十次会议批准的预算，基本实现了财政收支预期目标。

（一）收入预算执行情况

截止 2018 年底，全县大口径财政收入完成 26459 万元，占预算 21269 万元的 124.40%，超收 5190 万元，同比下降 7.43%，减收 2123 万元。

分部门完成情况：税务部门完成 23635 万元，占预算 19032 万元的 124.19%，超收 4603 万元，同比增长 15.99%，增收 3259 万元；财政部门完成 2824 万元，占预算 2237 万元的 126.24%，超收 587 万元，同比下降 65.59%，减收 5382 万元。

分级次完成情况：中央收入完成 10519 万元，占预算 7489 万元的 140.46%，超收 3030 万元，同比增长 19.38%，增收 1708 万元；省级收入完成 3579 万元，占预算 1967 万元的 181.95%，超收 1612 万元，同比增长 35.06%，增收 929 万元；县级收入完成 12361 万元，占预算 11813 万元的 104.64%，超收 548 万元，同比下降 27.8%，减收 4760 万元。

（二）支出预算执行情况

县第十七届人大常委会第十次会议批准的支出预算为 196094 万元，其中：公共财政支出预算 180006 万元（含提前下达专项 64649 万元），基金支出预算 16088 万元。

截止 2018 年底，全县财政总支出完成 368035 万元，其中：公共财政预算支出完成 342730 万元，同比增长 29.93%，增支 78955 万元；基金预算支出完成 25223 万元，同比增长 45.08%，增支 7837 万元；债务还本支出 82 万元。

公共财政预算支出项目完成情况：

一般公共服务支出 31818 万元；

国防支出 5 万元；

公共安全支出 8432 万元；

教育支出 70431 万元；

科学技术支出 155 万元；

文化体育与传媒支出 3591 万元；

社会保障和就业支出 51452 万元；

医疗卫生与计划生育支出 33208 万元；

节能环保支出 4118 万元；

城乡社区支出 5685 万元；

农林水支出 118094 万元；

交通运输支出 4855 万元；

资源勘探信息等支出 841 万元；

商业服务业等支出 640 万元；

国土海洋气象等支出 2732 万元；

住房保障支出 4110 万元；

粮油物资储备支出 321 万元；

其他支出 920 万元；

债务付息及发行费用支出 1322 万元。

二、落实县第十七届人大常委会第十次会议批准的预算决议情况

2018 年，按照县人大预算决议要求，财政部门认真贯彻落实新《预算法》，狠抓财政收入管理，全力保障重点支出，深化财税各项改革，为全县经济发展提供了坚强有力的资金保障，突出抓好了以下几个方面的工作。

（一）强化税收征管措施，收入质量稳步提升。财政与税务部门紧密协作，积极应对收入增幅回落、税源缺乏、增长失衡的不利因素，依法科学征管，完善征管办法，挖掘增收潜力，狠抓了财政收入管理，确保了应收尽收。全县大口径财政收入完成 26459 万元，占预算 21269 万元的 124.4%，其中：国税局完成 15159 万元，地税局完成 8476 万元，财政局完成 2824 万元。公共财政预算收入完成 12361 万元，占预算 11813 万元的 104.64%，同比下降 27.8%，减收 4760 万元。

（二）着力优化支出结构，确保重点支出到位。按照“保工资、保运转、保民生、促发展”的理财方针和公共财政支出需求，严格预算执行，调整和优化支出结构，及时拨付各

项资金，确保了民生事业和重点项目建设需要。全县财政总支出完成 36.8 亿元，其中：公共财政预算支出 34.27 亿元，同比增长 29.93%，增加支出 7.9 亿元；基金支出 2.5 亿元，同比增长 45.1%，增加支出 0.78 亿元。

（三）全面落实惠民政策，民生资金保障有力。我们始终保障和改善民生作为财政支出的重点，着力推进基本公共服务均等化，财政投入到教育、社会保障、医疗卫生、科技文化等民生方面的资金达到 27.25 亿元，占公共财政预算支出的 74.06%。**教育方面**，共落实中小学公用经费、寄宿生补助、学校学生营养早餐等资金 3378 万元。**社会保障方面**，落实基本养老保险金支出 3929 万元，发放城乡低保户低保金 13735 万元。**医疗卫生方面**，落实城乡居民基本医疗保险支出 24120 万元。**住房保障方面**，落实危房改造资金 2792 万元，住房保障资金 2.52 亿元。**农业方面**，落实精准扶贫贷款贴息资金 4199 万元，兑现农业支持保护补贴资金 2699 万元，发放各类惠民资金 6 项，拨付资金 942.52 万元。

（四）加大资金投入力度，全力助推脱贫攻坚。我们紧紧围绕脱贫攻坚这一全县“一号工程”和头等大事，把管好用好扶贫资金作为政治担当和使命责任，从完善制度机制、强化资金支出、突出使用绩效等方面入手，狠抓资金管理和使用，确保扶贫资金安全高效规范运行，较上年相比，资金

支出进度、绩效管理质量都有了大幅提升，达到或超过了省州规定的目标要求。一是**建立健全制度机制**。制定完善了《临夏县财政资金管理办法》、《临夏县财政扶贫资金使用管理实施办法》、《关于加强财政资金管理的实施意见》、《临夏县统筹整合使用财政涉农资金管理办法》和《临夏县财政专项扶贫资金绩效评价办法》等 5 项制度，严格规范财政专项扶贫资金和统筹整合涉农资金的拨付程序和使用管理。二是**加大脱贫攻坚投入**。通过落实扶贫专项资金和统筹涉农资金整合，不断加大全县脱贫攻坚投入总量，2018 年，共计投入扶贫资金 11.8 亿元，其中财政专项扶贫资金 4.46 亿元，全面用于贫困村基础设施建设和到人到户项目；其中安排用于种植业、养殖业、劳动力转移就业、危旧房改造、饮水安全等到人到户项目资金达到 3.84 亿元，有力的支持了全县脱贫攻坚的持续推进。三是**狠抓资金支出进度**。针对往年扶贫专项资金支出进度缓慢、结余过大的问题，我们狠抓一个“早”字，与各资金主管部门全力协作，坚持早准备、早招标、早实施、早报账，从项目前期准备、开工建设到组织报账实行月报制，保证项目实施与资金拨付同步推进。4.46 亿元财政专项扶贫资金支出率为 100%；4.44 亿元整合资金支出率达到 99.32%。同时，加强扶贫资金绩效管理，将 2018 年扶贫项目资金绩效目标全部补录到监控平台，完成了资金

监控平台指标与支付指标的对接。**四是突出金融助力扶贫攻坚。**我们按照省上精准扶贫贷款续贷政策的要求，对已到期的一二批 6.01 亿元贷款进行了回收再次发放，目前已发放 2.8 多亿元，以支持贫困群众发展扶贫产业。为方便群众办理金融业务，设立金融网点和便民服务点 259 个，农村金融综合服务室 219 个。同时，大力争取特色产业发展工程贷款，及时与州金控公司对接协商，签订贷款合作协议，注入风险补偿金 2000 万元，分四批次向州金控公司推荐龙头企业和合作社共计 56 家，推荐金额达 6.28 亿元，目前已发放贷款 1.2 亿元，为全县脱贫攻坚注入强大的动力。

（五）深入推进财税改革，财政管理日趋规范。今年以来，财政管理以创建服务型、效能型财政为目标，继续深化以国库集中支付为核心的各项财政改革，取得了明显成效，财政管理日趋规范。**一是严格财政预算编制管理**，积极贯彻新预算法，从严规范预算执行，全县一级预算单位全部编制部门预算，内容进一步细化，执行更加完善，预算管理规范运行。**二是严格非税收入收缴管理**，坚持依票管收、依法征收，将所有执收执罚单位全部纳入非税收入电子化票据管理系统，建立电子台账，实行动态管理，定期检查征收事项和标准，杜绝了违法违规收费，实现了应收尽收。共完成非税收入 4.03 亿元。**三是严格国库集中支付管理**，将所有预算

单位全部纳入管理范围，实现了预算单位集中支付的全覆盖，支付率达 85%以上。同时，加强财政专户和预算单位银行账户管理，注销归并了闲置的单位银行账户 3 个，保证了账户规范运行。**四是加强财政存量资金管理**，对全县项目结转结余资金进行了专项清理，对达到回收条件的结转结余资金全部收缴到国库，共计盘活存量资金 3316 万元，统筹用于扶贫等民生领域。**五是规范国有资产管理**，严把资产管理的“三个关口”，切实规范资产配置审批，对各单位配置和处置资产实行全程监管，同时，将全县各单位资产纳入国有资产管理，实行动态管理。今年，共划转资产 26 批，13120.14 万元，资产处置 31 批、547.03 万元。**六是严格基层医疗卫生核算管理**，对所有乡镇卫生院的财务收支进行每月核算，实行以票管账，定期进行实地稽查，切实规范了卫生院的财务收支管理。共核拨乡村级门诊和乡级住院等资金 5901.9 万元。**七是全面加强财会人员管理**，积极推行会计统管统派制度，建立完善全县会计人员信息库，对财会人员实行动态管理，及时配备空缺的财会人员；举办财会人员培训班 6 期，培训 2300 人（次）。**八是严格政府采购管理**，按照省州政府采购目录，完善采购程序，扩大采购规模，进一步规范全县各单位的采购行为；共审批采购事项 662 项，采购规模达 20092.27 万元，节约财政资金 1005.29 万元。

（六）充分发挥监督职能，财政监管着实有力。全面贯彻落实中央、省州关于加强财政监督管理的各项规定，坚持资金拨付到哪里，监督检查跟踪到那里的原则，不断拓展监督的深度和广度，切实规范了资金和财务管理，从源头上预防了违规问题的产生。一是**加强财政内部监督**，全面清理财政部门职权，严格执行资金审批权限和程序，建立财政风险防控内部监督约束机制，从严规范了财政管理行为。二是**开展财政专项监督检查**，今年以来，根据上级安排和资金管理需要，积极开展财务管理、涉农资金、非税收入等方面的专项财政监督检查5次。通过对全县行政事业单位财政资金安全情况的专项检查，完善了各单位财务管理制度，强化了财务人员岗位职责，规范了账务管理；通过对扶贫资金使用管理情况的专项检查，保证了扶贫资金发挥最大效益。通过开展执收执罚单位、资源有偿使用单位的财务收支、票据使用等情况专项检查，进一步规范了全县非税收入收缴和票据使用管理工作。通过对乡镇惠农资金发放情况的专项检查，督促个别乡镇将未发的资金及时发放到户。通过开展全县会计信息质量监督检查，规范了各单位的日常财务管理、账务处理和资金收支。

一年来，虽然财政工作稳步推进，预算执行更加规范，资金管理更加严格、保障能力明显提升，但也存在一些困难

和不足，主要是：一是财政收入水平较低，自给能力弱。财源缺乏、结构单一，新的产业集聚区入驻企业大多处于建设阶段，短期内难以形成税收，持续增收的后劲不足，财政收支矛盾突出，财政运行主要依靠上级补助，现有财力水平难以满足全县经济社会发展的需要。二是政府债务陆续到期，偿债压力增大。用于基础设施等公益性建设的政府性债务逐年到期，财政还债压力大，导致财政运行更加困难。三是财力缺口不断加大，资金调度困难。由于全县脱贫攻坚、民生等重点领域建设项目方面的投入加大，以及养老改革、政策性增资等因素，新增财力无法满足支出需求，形成了新的财力缺口，财政支出压力逐年增大。

三、2019年财政预算（草案）

2019年是坚决打赢脱贫攻坚战和决胜全面建成小康社会的关键之年，根据中央和省州县重大决策部署，**收入预算**坚持实事求是、科学合理地确定增长幅度，与全县经济社会发展预期指标相适应。**支出预算**坚持统筹兼顾，牢固树立政府过“紧日子”的思想，严格控制和压减一般性支出，在保证工资发放、机构运转、基本民生政策落实的基础上，努力盘活存量、用好增量，全力保障脱贫攻坚、民生等重点领域支出，促进全县经济持续健康发展和社会和谐稳定。

基于以上思路，充分考虑各种收支增减因素，2019年全

县预算草案安排如下：

（一）公共财政收支预算安排

公共财政收入预算安排：

2019 年全县大口径财政收入预算 27434 万元，比上年完成数增长 3.68%，增加 975 万元，其中：税务部门 23726 万元，财政部门 3708 万元。公共财政收入预算 13230 万元，比上年完成数增长 7%，增加 869 万元，其中：税务部门 10542 万元，财政部门 2688 万元。

公共财政支出预算安排：

1、财力情况：按照上述收入任务和现行财政体制计算，2019 年全县总财力 228518 万元。其中：公共财政预算收入 13230 万元，财力性补助收入 107675 万元，提前下达及上年结转专项 107065 万元，上年结余（2018 年超收部分）548 万元。

2、支出预算安排情况：2019 年全县支出预算为 228518 万元。其中：安排人员经费 93687 万元，民生项目配套 15084 万元，其他项目配套 2390 万元，还贷准备金 3340 万元，公用经费、业务费及非税收入安排的拨款支出 6952 万元，省上提前下达及上年结转专项 107065 万元。

公共财政预算按支出功能分类科目安排情况：

一般公共服务支出 25848 万元；

国防支出 7 万元；
公共安全支出 6664 万元；
教育支出 41821 万元；
科学技术支出 159 万元；
文化旅游体育与传媒支出 2517 万元；
社会保障和就业支出 46652 万元；
卫生健康支出 32915 万元；
节能环保支出 891 万元；
城乡社区支出 1622 万元；
农林水支出 54315 万元；
交通运输支出 2928 万元；
资源勘探信息等支出 20 万元；
商业服务业等支出 416 万元；
自然资源海洋气象等支出 679 万元；
住房保障支出 3143 万元；
粮油物资储备支出 161 万元；
灾害防治及应急管理支出 1493 万元；
其他支出 2927 万元；
债务还本付息等支出 3340 万元；

（二）基金预算收支安排

2019 年全县政府性基金财力预算 14352 万元，其中：上

年结转 3430 万元，提前下达专项 4522 万元，县级基金收入预算 6400 万元(土地出让金 6000 万元、城市配套费 400 万元)。支出预算 14352 万元,其中：征地补偿支出 4091 万元、土地开发支出 300 万元、土地出让业务费 200 万元、按规定计提保障性住房建设支出 300 万元、农业土地开发支出 60 万元、专项债券付息支出 1266 万元；城市基础设施建设资金 400 万元；基金专项支出 7735 万元。

(三) 社保基金编制情况

2019 年全县八项社会保险基金（企业职工基本养老保险、城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险）预算收入 66742 万元，其中：保险费收入 37694 万元、利息收入 167 万元、财政补贴收入 28555 万元、转移收入 225 万元。预计全年支出 57067 万元，本年收支结余 9675 万元。

(四) 国有资本经营预算编制情况

由于我县无国有资本经营收支，因此，未编制国有资本经营预算。

四、2019 年财政重点工作

今年，财政工作将全面落实县人大的常委会议的审议意见，牢牢把握稳中求进总基调，主动适应经济发展新常态，

围绕全县总体发展思路，聚焦重点，精准发力，积极组织收入，全力保障支出，全力抓好以下几个方面的工作。

（一）加大财政投入，促进经济发展提速增效。按照全县重点建设目标和民生领域，科学合理安排财政资金。重点加大教育、水利、交通、农业、住房保障等基础设施建设投入，全面改善城乡生产生活条件；积极扶持畜牧养殖、特色林果、蔬菜基地、布鞋加工等富民产业发展，持续推进脱贫攻坚；发挥以奖代补、贴息等财政资金的杠杆作用，放大财政资金投入总量，建立多元化、多渠道的资金投入机制。

（二）加强财税征管，确保财政收入持续增长。严格落实财税政策，切实加大对重点行业和领域的税收征管力度，靠实收入任务，做到应收尽收。继续加强财源建设和税源管理，增加收入总量。继续深化非税收入管理，加大对国有土地有偿使用、国有资产处置出租以及罚没收入等非税收入的监缴力度，增加非税收入，确保财政收入持续增长。

（三）优化支出管理，全面增强财政保障能力。按照“保工资、保运转、保民生”的总原则，坚持厉行节约，大力压缩公务支出，积极调整和优化支出结构；加快资金拨付进度，全力保证强农惠农、社会保障、教育卫生、科技文化等民生支出需要，全力保障脱贫攻坚等重点领域建设需要，提升财政支持发展的能力。

（四）积极争取项目资金，不断增强财政实力。继续实施项目带动战略，积极抢抓中央支持“三区三州”脱贫攻坚和省上支持民族贫困地区加快发展的有利机遇，研究投资导向，掌握政策信息，主动跟进对接，加大精准扶贫方面的资金争取力度，积极争取省上产业扶贫专项贷款和农村人居环境综合治理工程贷款，扩大财政资金总量。

（五）着力保障民生事业，全面落实惠民资金。切实加大教育、卫生、计生、科技、文化、广电、环保、保障性住房等方面的投入，着力加快公共服务均等化进程；积极落实强农惠农政策，夯实“三农”发展基础；继续做好精准扶贫贷款和产业贷款发入管理工作，有效解决群众贷款难和发展资金不足的问题，促进农民持续增收。

（六）继续深化财税改革，提升财政管理水平。严格按照中央、省州财税改革的各项要求，推行全面规范、公开透明的预算管理制度，拓展国库集中支付的深度和广度，完善非税收入收缴管理制度，切实增强法治观念，不断提高依法理财水平。加强乡镇财政建设，夯实乡镇财政管理工作，强化对乡镇财政的监督管理。

（七）切实加强财政监管，确保财政资金安全。坚持财政“大监督”的工作格局，严肃财经纪律，确保省州县财政管理各项规定落地执行。积极开展强农惠农、教育卫生、社

会保障、救灾扶贫等重点领域的监督检查和专项整治，加大财政监管力度，确保各类资金安全运行。

（八）全面转变工作作风，不断提升财政效能。全面贯彻党的十九大精神，强化效能意识，简化工作程序，提高办事效率，努力建设服务型 and 效能型财政，努力打造一支作风优良、务实高效、勤政廉洁的财政干部队伍，为干事创业营造良好的工作氛围，为财政改革发展奠定坚实的基础。

各位代表，虽然 2019 年财政的收支目标高，任务重，我们坚信在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，紧盯目标，迎难而上，苦干实干，全面完成财政各项目标任务，为推动全县经济社会发展做出新的贡献！