

关于临夏县 2019 年县级财政预算 执行情况及 2020 年县级财政 预算（草案）的报告

——2020 年 6 月 2 日在临夏县第十七届
人民代表大会第五次会议上

临夏县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，向大会报告 2019 年县级财政预算执行情况及 2020 年县级财政预算（草案），请审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2019 年财政预算执行情况

2019 年，在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，认真学习贯彻习近平总书记对甘肃重要讲话和指示精神，按照县委县政府安排部署，调整优化支出结构，攻坚克

难，奋发进取，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，大力推动经济高质量发展。财政部门在减收增支因素增多、收支矛盾异常突出、预算平衡压力加大的情况下，迎难而上，积极作为，进一步强化财政管理，开源节流，优化结构，着力保障“三保”和重点领域支出，全县财政运行总体平稳。

（一）一般公共预算收支执行情况

1、收入预算执行情况。县级一般公共预算收入完成14250万元，占预算13230万元的107.71%，同口径增长15.28%，其中：**税收**收入完成10258万元，占一般公共预算收入的71.99%，同口径增长12.45%；**非税**收入完成3992万元，占一般公共预算收入的28.01%。

2、支出预算执行情况。年初一般公共预算支出228518万元，在预算执行中，加上新增财力补助、新增一般债券及各类专项资金后，到年底县级支出预算变动为398144万元。2019年一般公共预算支出完成394439万元，占变动预算的99.07%，同口径增长15.09%，增加支出51709万元。具体为：

一般公共服务支出34721万元，占一般公共预算支出的8.8%；

国防支出7万元；

公共安全支出8325万元，占一般公共预算支出的

2.11%;

教育支出 63408 万元，占一般公共预算支出的 16.08%;

科学技术支出 435 万元，占一般公共预算支出的 0.11%;

文化旅游体育与传媒支出 3999 万元，占一般公共预算支出的 1.01%;

社会保障和就业支出 49726 万元，占一般公共预算支出的 12.61%;

卫生健康支出 39028 万元，占一般公共预算支出的 9.89%;

节能环保支出 4961 万元，占一般公共预算支出的 1.26%;

城乡社区支出 5076 万元，占一般公共预算支出的 1.29%;

农林水支出 134092 万元，占一般公共预算支出的 34%;

交通运输支出 2464 万元，占一般公共预算支出的 0.62%;

资源勘探信息等支出 103 万元，占一般公共预算支出的 0.03%;

商业服务业等支出 263 万元，占一般公共预算支出的 0.07%;

自然资源海洋气象等支出 5737 万元，占一般公共预算

支出的 1.45%;

住房保障支出 34895 万元，占一般公共预算支出的 8.85%;

粮油物资储备支出 628 万元，占一般公共预算支出的 0.16%;

灾害防治及应急管理支出 2542 万元，占一般公共预算支出的 0.64%;

其他支出 852 万元，占一般公共预算支出的 0.22%;

债务付息支出 3135 万元，占一般公共预算支出的 0.79%;

债务发行费用支出 42 万元，占一般公共预算支出的 0.01%。

(二) 政府性基金预算执行情况

政府性基金收入完成 7792 万元，占预算 6400 万元的 121.75%，同口径下降 8.46%，其中：国有土地使用权出让收入 7424 万元，占收入的 95.28%，同口径增长 1.95%；城市基础设施配套费收入 368 万元，占收入的 4.72%，同口径下降 68.55%。加上政府性基金专项补助、上年结余及政府专项债券资金后收入总量 24085 万元。县级政府性基金预算支出 20058 万元，基金上解 46 万元，结转下年支出 3981 万元。

(三) 社会保险基金预算执行情况

社会保险基金收入 72545 万元,增长 48.61%;支出 61919 万元,增长 39.31%。当年结余 10626 万元,年末滚存结余 24087 万元。

(四) 县级财政预算调整情况

2019 年 9 月,县第十七届人大常委会第二十四次会议审查批准了当年新增政府债券限额分配计划和县级财政预算调整方案,县级一般公共预算支出由年初预算 228518 万元调整为 266733 万元,增加 38215 万元;政府性基金预算支出由年初预算 14352 万元调整为 18352 万元,增加 4000 万元。在预算执行中,随着上级财政部门对我县转移支付增加,2020 年 3 月,县第十七届人大常委会第二十七次会议审查批准了 2019 年财政收支预算调整方案,调整后,县级一般公共预算支出变动为 398144 万元,政府性基金预算支出变动为 24085 万元。

(五) 政府债务情况

政府债务限额余额情况。省财政厅核定 2019 年全县政府债务限额 193454 万元(一般债务 141446 万元、专项债务 52008 万元),比上年新增 41829 万元(一般债券 38215 万元、专项债券 2000 万元、省财政厅转贷地方外债额度 1614 万元)。2019 年底全县政府债务余额为 168720 万元(一般债务 134320 万元、专项债务 34400 万元),政府债务控制

在债务限额以内。

政府债券转贷情况。2019年，省政府转贷我县新增政府债券42215万元。其中：一般债券38215万元、专项债券4000万元。

以上是预算执行情况的快报数据，待2019年财政决算数据批复后，个别数据如有变化，届时再按程序向人大常委会报告。

二、落实县人大的决议和财政重点工作情况

2019年，按照县人大的预算决议要求，财政部门认真贯彻落实《预算法》，狠抓财政收支管理，全力保障重点领域支出，深化财税各项改革，为全县经济社会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，狠抓财政收入管理，确保了应收尽收。全县大口径财政收入完成31529万元，占预算27434万元的114.93%，其中：税务部门完成28042万元，财政部门完成3487万元。公共财政预算收入完成14250万元，占预算13230万元的107.71%，同比增长15.28%，增收1889万元。

（二）着力优化支出结构，确保民生支出到位。按照“三

保”支出理财方针，我们在确保人员工资按时发放和机构正常运转的基础上，着力优化支出结构，及时保障各类民生领域资金支出需求。2019年财政投入到教育、社会保障、医疗卫生、科技文化等民生方面的资金达到30.88亿元，占财政支出41.45亿元的74.5%。**教育方面**，共落实中小学公用经费、寄宿生补助、学生营养餐、学校建设等资金6.34亿元。**社会保障方面**，落实城乡居民基本养老保险、最低生活保障、残疾人补助等4.97亿元。**医疗卫生方面**，落实城乡居民基本医疗保险、医疗机构建设等3.9亿元。**住房保障方面**，落实危房改造资金、棚户区改造等3.5亿元。**农业方面**，落实精准扶贫贷款贴息资金、农业支持保护补贴、各类惠民补贴及农村基础设施建设等11.4亿元。

（三）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。**一是扶贫专项资金投入情况。**投入到脱贫攻坚的财政专项扶贫资金58770万元，实际支出57655.109万元，支出率98.1%；**二是涉农资金整合情况。**编制完成2019年涉农资金整合方案，整合各类涉农资金71069.92万元，实际支出64816.21万元，支出率

91.2%。三是突出金融助力扶贫攻坚。按照省上精准扶贫贷款续贷政策的要求，对贷款进行了回收再次发放，回收贷款9.5亿元，回收率达100%，完成续贷14950户、58066.6万元。同时，大力争取特色产业发展工程贷款，分九批次向州金控公司推荐龙头企业和合作社共计119家，推荐金额达11.04亿元，发放贷款2.89亿元，为全县脱贫攻坚注入强大的动力。

（五）深化各项改革，财政管理日趋规范。继续深化以国库集中支付为核心的各项财政改革，着力创建服务型、效能型财政。一是严格执行预算编制管理，全面贯彻执行预算法，推行全面规范、公开透明的预算管理制度，全县所有预算单位编制了部门预算，内容进一步细化，执行更加完善，预算管理规范运行。二是全面实行国库集中支付管理，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，集中支付率达95%以上。三是深入推进非税收入收缴管理，清理整顿行政征收事项，按中央和省上的规定及时取消收费事项；加强收入收缴专户和票据管理，杜绝了违法违规收费，实现了应收尽收，完成非税收入12432万元。四是加强财政存量资金管理，对全县2017年度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7356多万元，统筹用于扶

贫等领域。五是规范政府性债务管理，将所有债务纳入债务管理系统进行动态管理，同时纳入财政预算管理，严格落实偿债主体责任，按期偿还到期债务，积极压减逾期债务，债务风险总体可控。六是深化基层医疗卫生核算管理，对基层医疗卫生机构财务收支实行统一核算，严格审核下拨乡村级门诊和乡级住院资金，有效增强了基本公共医疗管理。七是全面加强财会人员管理，持续完善全县会计人员信息库，对财会人员实行动态管理，举办财会人员培训班4期，培训1700人（次）。八是继续完善政府采购管理，严格执行政府采购制度，完善采购程序，不断扩大政府采购规模，降低采购成本，节约财政资金。九是加强国有资产管理，严把资产管理的“三个关口”，切实规范资产配置审批工作，对各单位配置和处置资产实行全程监管，共划转资产88批，5064.69万元，资产处置58家、729.07万元。

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，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陆续到期，

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、2020年财政预算（草案）

2020年是全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，也是为“十四五”规划良好开局打下基础的关键之年。编制好2020年财政预算，做好各项财政工作，对贯彻落实县委工作部署，促进全县经济社会发展具有十分重要的意义。当前，全县经济稳中向好的基本趋势没有改变，但年初受新冠肺炎疫情影响，对财政收支影响较大。编制2020年财政收支预算的总体思路：**收入预算**坚持实事求是、科学预测原则，保持与经济社会发展新情况相适应，与财政政策相衔接，充分考虑各类影响财政收入的因素。**支出预算**认真贯彻习近平总书记关于艰苦奋斗、勤俭节约一系列重要论述精神，切实落实政府过紧日子的要求，充分运用“零基预算”管理方式，坚持以收定支、量力而行，坚决压缩一般性支出，取消不必要的项目支出，努力盘活存量、用好增量，优先保障“三保”和脱贫攻坚、民生等重点领域支出，确保财政平稳可持续运行。

基于以上思路，充分考虑各种收支增减因素，2020年全县预算草案安排如下：

（一）公共财政收支预算安排

2020年一般公共预算收入预计完成14820万元，增长4%。其中：**税收**收入10697万元，增长4.3%；**非税**收入4123万元，增长3.3%。一般公共预算收入加上上级转移支付、上年结转、调入预算稳定调节基金、调入政府性基金后，总收入315607万元，按照“量入为出、收支平衡”的原则，支出预算相应安排为315607万元，具体安排如下：

一般公共服务支出32662万元，占支出预算的10.35%；

国防支出7万元；

公共安全支出6250万元，占支出预算的1.98%；

教育支出56453万元，占支出预算的17.89%；

科学技术支出160万元，占支出预算的0.05%；

文化旅游体育与传媒支出3440万元，占支出预算的1.09%；

社会保障和就业支出41152万元，占支出预算的13.04%；

卫生健康支出17670万元，占支出预算的5.6%；

节能环保支出933万元，占支出预算的0.3%；

城乡社区支出1662万元，占支出预算的0.53%；

农林水支出 127305 万元，占支出预算的 40.34%；
交通运输支出 3049 万元，占支出预算的 0.97%；
商业服务业等支出 696 万元，占支出预算的 0.22%；
自然资源海洋气象等支出 1753 万元，占支出预算的
0.54%；
住房保障支出 17715 万元，占支出预算的 5.61%；
粮油物资储备支出 61 万元，占支出预算的 0.02%；
灾害防治及应急管理支出 487 万元，占支出预算的
0.15%；
债务还本付息及发行费用支出 781 万元，占支出预算的
0.25%；
其他支出 3371 万元，占支出预算的 1.07%。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入预计 26200 万元（**国有土地使用权
出让收入 25800 万元，城市基础设施配套费收入 400 万元**），
加上专项转移支付、上年结转，减去调入公共预算基金后，
总收入 32911 万元，支出预算相应为 32911 万元，具体安排
用于征地拆迁补偿支出 20069 万元、土地开发支出 1200 万
元、土地出让业务费 800 万元、农业土地开发支出 14 万元、
2015 年发行专项债券还本 2350 万元；专项债券付息支出
1365 万元；专项债券发行费用 16 万元；城市基础设施建设

资金 400 万元；基金专项支出 6697 万元。

（三）社保基金编制情况

2020 年，全县社会保险基金（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）预算收入 39346 万元，其中：保险费收入 27888 万元、利息收入 329 万元、财政补贴收入 10767 万元、转移收入 261 万元。预计全年支出 38685 万元，本年收支结余 660 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、2020 年财政重点工作

今年，财政工作将全面落实县人大会的审议意见，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，重点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，积极争取政府专项债券项目，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、卫生健康、环境保护、农林水、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监管工作，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：做好 2020 年全县财政发展改革工作任务艰巨、责任重大。我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，认真落实本次会议决议，积极主动服务大局，不忘初心、牢记使命，履职尽责、真抓实干，为全县经济社会高质量发展做出积极贡献！