

临夏市 2018 年财政决算（草案）和 2019 年 上半年财政预算执行情况的报告

——2019 年 8 月 20 日在临夏市第十六届
人大常委会第 34 次会议上

临夏市财政局局长 陕志刚

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向常委会报告临夏市 2018 年财政决算（草案）和 2019 年上半年财政预算执行情况，请审议。

一、2018 年财政决算（草案）

2018 年财政工作，在市委的坚强领导下，在市人大市政协的监督支持下，以党的十九大、十九届二中、三中全会精神为指导，认真贯彻落实中央、省、州经济工作会议和市委全委会精神，紧紧抓住国家、省、州全力支持临夏市发展的难得机遇，加强收入征管，优化支出结构，强化财政监督，着力保障和改善民生，完成了市第十六届人大常委会第 18 次会议批准的年度财政预算。

2018 年大口径财政收入完成 124463 万元，占预算 118508 万元的 105.02%，超收 5925 万元，与上年相比，增加收入 11573

万元，增长 10.25%。公共财政收入完成 50087 万元，占计划数 50046 万元的 100.08%，超收 41 万元，与上年相比，增加收入 3315 万元，增长 7.09%。

（一）一般公共预算收支情况

1、2018 年公共预算收入总计 271226 万元。

（1）公共财政收入 50087 万元，其中：税收收入 38343 万元，非税收入 11744 万元；

（2）中央、省、州补助收入 190687 万元，其中：返还性收入 6609 万元，一般性转移支付 120954 万元，专项转移支付收入 63124 万元；

（3）上年结余 500 万元；

（4）地方政府一般债券转贷收入 16354 万元；

（5）从政府性基金调入一般公共预算 10518 万元；

（6）其他地区援助收入 1500 万元；

（7）调入预算稳定调节基金 1580 万元。

2、2018 年公共预算支出总计 271226 万元。

（1）公共财政支出完成 257264 万元；

一般公共服务支出 29444 万元，占变动预算的 100%，同比下降 5.44%；

公共安全支出 13829 万元，占变动预算的 100%，同比下降 0.04%；

教育支出 38453 万元，占变动预算的 100%，同比下降

30.55%;

科学技术支出 491 万元，占变动预算的 100%，同比下降 80.76%;

文化体育与传媒支出 4112 万元，占变动预算的 100%，同比增长 12.38%;

社会保障和就业支出 55427 万元，占变动预算的 100%，同比增长 4.06%;

医疗卫生与计划生育支出 27103 万元，占变动预算的 100%，同比增长 16.06%;

节能环保支出 3223 万元，占变动预算的 100%，同比下降 24.89%;

城乡社区支出 25882 万元，占变动预算的 100%，同比增长 5.72%;

农林水支出 29581 万元，占变动预算的 100%，同比增长 46.96%;

交通运输支出 4680 万元，占变动预算的 100%，同比增长 74.5%;

资源勘探信息等支出 1331 万元，占变动预算的 100%，同比下降 29.87%;

商业服务业等支出 2353 万元，占变动预算的 100%，同比增长 242%;

国土海洋气象等支出 2184 万元，占变动预算的 100%，同

比增长 33.17%;

住房保障支出 15256 万元, 占变动预算的 100%, 同比增长 11.12%;

粮油物资储备支出 307 万元, 占变动预算的 100%, 同比增长 3.02%;

债务付息支出 3486 万元, 占变动预算的 100%, 同比增长 72.4%;

债务发行费用支出 16 万元, 占变动预算数的 100%, 同比下降 44.83%;

(2) 上解支出 2476 万元;

(3) 地方政府债券还本支出 11354 元;

(4) 补充预算稳定调节基金 41 万元;

(5) 结转下年支出 91 万元。

需要说明的是:

2018 年省级财政部门下达的地方政府债券资金 35354 万元中, 新增债券 24000 万元, 置换债券 11354 万元, 主要用于八坊十三巷项目、四镇污水管网建设、土地储备、肖家棚户区改造、引黄济临夏市城区末端供水管网改造项目、城区老旧管网改造项目等, 其余资金为置换以前年度存量债务。

2018 年提取的预备费 1900 万元, 经调整后, 在年底主要用于发放在职人员业绩考核奖、民生等方面;

2018 年省州下达的新增转移支付资金 11316 万元，主要用于扶贫、人员方面的补发工资、政策性增资、城乡基础设施项目支出。

(二) 政府性基金收支情况

1、2018 年政府性基金收入总计 38945 万元：

- (1) 政府性基金收入 17895 万元；
- (2) 上级补助收入 981 万元；
- (3) 上年结余 889 万元；
- (4) 债券转贷收入 19180 万元。

2、2018 年政府性基金支出总计 38945 万元：

- (1) 政府性基金支出完成 27610 万元，比上年下降 3.41%，减少支出 976 万元。
- (2) 政府性基金调出到公共预算 10518 万元；
- (3) 地方政府专项债务还本支出 180 万元；
- (4) 政府性基金年终结余 637 万元。

(三) 社保基金预算收支情况

2018 年社保基金本年收入 43850 万元，（其中：企业职工基本养老保险 18745 万元、城乡居民基本养老保险 5350 万元、机关事业单位养老 853 万元、城镇职工基本医疗 5475 万元、城乡居民医疗 12821 万元、生育保险 304 万元、工伤保险 175 万元、失业保险 127 万元）。

2018 年社保基金本年支出 42662 万元，其中：企业职工

基本养老 19949 万元、城乡居民基本养老 4352 万元、机关事业单位养老 120 万元，城镇职工基本医疗 4612 万元、城乡居民医疗 13254 万元、生育保险 176 万元、工伤保险 171 万元、失业保险 28 万元、年末滚存结余 14627 万元。

（四）政府债务情况

截止 2018 年底，我市债务余额为 168099 万元，其中一般债务 109099 万元，专项债务 59000 万元。从债务存量规模、债务增速、综合债务率等指标分析，我市政府债务风险基本可控。同时，市政府将认真贯彻落实中央、省、州防范化解政府债务风险的决策部署，积极采取措施，保证按期偿还债务本息，不发生区域金融风险及债务逾期现象。

以上 2018 年财政决算，已经市审计局审计，财政收支符合财经法规的规定，执行有效，实现了收支平衡。

总的来看，2018 年，财政工作围绕市委市政府的工作思路和“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”的工作要求，较好地完成了全年各项工作任务。一是全力以赴抓好收入征管，在经济增速放缓、继续实施一系列减税降费政策情况下，财政部门认真履行收入征管主体责任，全市大口径收入突破 12 亿大关。二是强化支出保障，持续改善民生，通过积极争取上级支持、调整支出结构、盘活存量资金、加快资金调度等举措，多方面筹集资金，全力保障教育、公共安全、科学技术、社会保障、医疗卫生、农林水事务等支出需要，全年民生支出

占一般公共预算支出比重 79%以上；三是持续推进财税体制改革，财政管理水平进一步提高。预算管理、国库集中支付管理、政府债务管理、绩效评价、政府采购、投资评审、财政监督等各项工作均取得较好成绩。

二、2019 年上半年财政预算执行情况

（一）财政预算执行情况

1、一般公共预算

截止 2019 年 6 月 30 日，临夏市大口径财政收入完成 63534 万元，占计划数 124853 万元的 50.89%，按平均进度考核超收 1108 万元，与去年同期相比增长 13.43%。公共财政收入完成 21601 万元，占计划数 53593 万元的 40.31%，按平均进度考核短收 5196 万元，与去年同期相比增长 3.58%。分部门完成情况是：

税务部门完成 18559 万元，占预算 39610 万元的 46.85%，按平均进度短收 1246 万元，与上年同期相比增长 0.24%，增加收入 44 万元；

财政部门完成 3042 万元，占预算 13983 万元的 21.75%，按平均进度短收 3850 万元，与上年同期相比增长 30%，增加收入 702 万元。

截止 6 月 30 日，临夏市完成一般公共预算支出 124212 万元，占变动预算 23600 万元的 52.63%；与上年同期相比增长 17.2%，增加支出 18231 万元；

2、政府性基金预算

截止6月30日，完成政府性基金收入1624万元，占全年预算50000万元的3.25%，与上年同期相比下降4.75%，减少收入81万元。

截止6月30日，完成政府性基金支出18829万元，与上年同期相比增长486.57%，增加支出15619万元。

3、社保基金预算

截止2019年6月30日，社保基金收入44824万元，其中：企业职工基本养老11526万元、城乡居民基本养老3935万元、机关事业单位养老8823万元、城镇职工基本医疗5302万元、城乡居民医疗14749万元、生育保险290万元、工伤保险174万元、失业保险25万元。

截止2019年6月30日，社保基金支出30233万元，其中：企业职工基本养老7984万元、城乡居民基本养老1456万元、机关事业单位养老7471万元、城镇职工基本医疗3550万元、城乡居民医疗9562万元、生育保险150万元、工伤保险24万元、失业保险36万元。

（二）2019年上半年重点工作开展情况。

1、积极发挥职能作用，强化税收征管。2019年上半年面对经济下滑及减费降税政策的实施，我们紧盯年初计划，及时向市委市政府汇报，积极发挥综合治税办公室作用，多次召开部门联席会，研究分析全市财税形势，多次深入税务征收部门，

督促指导、靠实责任，全力以赴抓收入、赶进度。同时，积极协调税务部门，建立税收共治格局，完善涉税平台建设，形成财税征管合力，牢牢把握组织收入工作的主动权，切实加强非税收入管理和协税护税工作。

2、继续加强扶贫投入，巩固脱贫攻坚成效。我们始终把脱贫攻坚资金保障工作作为财政各项工作重中之重，一是在我市已脱贫“摘帽”的情况下，积极上报市委市政府，经市人大批准后，2019年预算列入专项扶贫资金4520万元，达到了“脱贫摘帽县市专项扶贫资金投入力度不减”的要求，保障了脱贫攻坚市级投入。截止6月底，下达我市扶贫资金13814万元，已支出9434.2万元，支出率为69%。（其中：上级下达我市扶贫资金7737万元，已支出5249.33万元，支出率为68%；市级扶贫资金下达指标4520万元，已支出3027.89万元，支出率为67%；东西协作资金下达1557万元，已支出1157万元，支出率为75%万元）。二是严格按照专项扶贫资金支付慢的实际情况，多次汇报市上主要领导和分管领导，并督促项目主管单位及时使用，加快了扶贫资金的序时支出进度。三是积极统筹整合各类财政涉农资金。按照市脱贫攻坚领导小组的要求，根据统筹整合财政涉农资金方案，上半年计划统筹整合各类财政涉农资金11695.17万元，截至目前实际到项9451万元。四是进一步加强了精准扶贫专项贷款的回收续贷工作，制定了《临夏市精准扶贫专项贷款风险补偿金使用管理办法(试行)》

制度。截止目前，累计回收贷款 5336 万元，续贷 2872 户 14051 万元，银行贷款总余额 14255 万元，逾期 201 万元，逾期率 1.41%，有效防止了金融风险。

3、积极落实减税降费政策。为全力贯彻落实财税体制改革各项工作任务落实落地，市委市政府高度重视，结合省财政厅《关于深入学习贯彻习近平总书记全面深化改革重要论述全力落实财税体制改革各项工作任务的通知》要求，把实施减税降费政策作为企业减负、推动经济社会高质量发展的重要举措来抓。及时召开专题会议，精心筹划部署，成立了由财政、税务部门主要负责人为组长的减税降费工作领导小组，为减税降费工作的顺利开展提供了组织保障。财政、税务部门紧密协作配合，切实做到应减尽减，应收尽收。截止 6 月底，全市减税降费优惠政策减免税费 3021 万元，其中小微企业普惠性 728 万元；个人所得税专项附加扣除 82 万元；深化增值税改革 511 万元；2018 年减税政策在 2019 年翘尾减税 1668 万元；六税两费减税 32 万元。不折不扣地落实各项税费优惠政策，让纳税人、缴费人实打实享受政策红利。

4、扎实推进惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理问题专项治理工作。根据国家和省州开展惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理问题专项治理各项工作要求，将“一卡通”专项治理工作作为深化扶贫领域腐败和作风问题专项治理的一项重要举措全力推进。一是督促乡镇和各相关部门完成自查，

督导各部门认真履行主体责任，采取“一户一表、逐户采集、当面核实”的方式，开展入户摸底清查工作，全面摸清每户群众办理“一卡通”管理使用和补贴资金分配发放情况。截止目前，全市共清查摸底 21670 户，清理惠民惠农补贴资金 34 项 7346.65 万元，核查出用于发放惠农惠民补贴资金的银行卡存折数 3.45 万张，需清理卡数 849 张，已清理卡数 849 张。通过自查自纠共查出违纪违法问题 2 个方面 16 个问题，涉及资金 323.09 万元。

5、积极开展整顿整治综合行动。高度重视综合整顿整治行动，及时传达学习《临夏州城乡综合整顿行动工作方案》和各项专项整治行动《实施方案》及州市关于开展综合整顿整治行动各项要求，财政部门各单位、各股室在在全面自查存在问题的基础上，制定了《市财政局综合整顿整治行动工作方案》，建立了综合整顿整治工作台账，明确了整改要求，靠实了整改责任。每月底对综合整顿整治进展情况进行汇总梳理，及时分析存在问题，研究制定改进措施，督促几块工作进度。同时，通过制作展板、微信公众号、微信工作群广泛宣传开展综合整顿整治行动的重大意义、重要任务和具体要求，教育引导财政干部职工积极主动参与综合整顿整治行动。

6、强化财政监督，提高资金使用效益。上半年，我们以中央脱贫攻坚反馈问题整改为契机，进一步加强财政监督检查，对各类财政资金的使用效益等进行全面监督检查，重点组

织开展了全市行政事业单位政府非税收入收缴及财政票据管理使用情况、扶贫资金管理、预算执行、公务接待费等专项检查活动,对发现的问题督促整改,促进了各类资金的规范安全。同时,开展了临夏市行政事业单位和农村财务人员业务知识培训,不断提升了全市会计人员业务能力、职业道德、法制观念和责任意识。

主任,各位副主任,各位委员。下半年,我们将认真贯彻落实党的十九届二中、三中全会精神及中央、省、州经济工作会议精神,认真贯彻落实《预算法》,围绕市委确定的发展战略和目标,坚持稳中求进工作总基调,适应、把握和引领经济发展新常态,不断加强收入征管,优化支出结构,积极争取资金,狠抓财政监督,规范财政管理,进一步提升财政各项工作质量,为建国70周年献礼。