

州十五届人大一次会议

文 件 之 十 七

临夏回族自治州2016年全州和州级财政预算 执行情况及2017年全州和州级 财政预算（草案）的报告

——2016年10月29日在临夏回族自治州第十五届
人民代表大会第一次会议上

临夏州财政局

临夏回族自治州2016年全州和州级财政预算 执行情况及2017年全州和州级 财政预算（草案）的报告

—2016年10月29日在临夏回族自治州第十五届
人民代表大会第一次会议上

临夏州财政局

各位代表：

受州人民政府委托，向大会报告2016年全州和州级财政预算执行情况及2017年全州和州级财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2016年全州和州级财政预算执行情况

2016年，在州委的坚强领导和州人大、州政协的监督指导下，我们认真贯彻落实州委“六抓”思路举措，主动适应经济发展新常态，加强供给侧结构性改革，全力落实“去产能、去库存、去杠杆、降成本、补短板”五大任务，坚持依法理财，加大收入征管，规范财政管理，保障改善民生，全州经济社会保持了平稳较快发展。

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入预算执行情况。截至9月底，全州一般公共预算收入完成12.7亿元，占预算的70.6%，同比增长11.6%，其中：州级(含开发区)完成1.3亿元，占预算的80.7%，增长21.9%。分县（市）完成情况：东乡县0.5亿元，增长35.4%；广河县0.6亿元，增长20.7%；积石山县0.9亿元，增长19.6%；临夏市3.9亿元，增长16.9%；临夏县1.4亿元，增长13.9%；康乐县0.8亿元，增长13.7%；和政县0.8亿元，增长0.9%；永靖县2.5亿元，下降5.1%。

2. 支出预算执行情况。截至9月底，全州一般公共预算支出152.2亿元，占变动预算的84.5%，同比增长21.3%，其中：州级(含开发区)支出17亿元，增长50.3%。全州一般公共预算支出中，扶贫支出6.1亿元，增长151.9%；水利支出7.2亿元，增长133%；林业支出1.5亿元，增长41.9%；节能环保支出2.2亿元，增长41%；文化体育支出2.2亿元，增长25.3%；教育支出31.4亿元，增长25%；社会保障支出31.1亿元，增长18.7%；医疗卫生支出17.1亿元，增长15.4%。

元至9月份，全州预算执行情况良好。预计全年一般公共预算收入完成18亿元，同比增长8.5%；一般公共预算支出完成200亿元，增长14%，州十四届人代会第六次会议审议批准的预算能全面完成。

(二) 政府性基金收支情况

截至 9 月底，全州政府性基金预算收入 6.5 亿元，加上省补助后，支出完成 9.7 亿元，其中：州级(含开发区)收入 0.06 亿元，加上省补助后，支出完成 0.6 亿元。

(三) 社保基金收支情况

全州社保基金年初结余 15.5 亿元，截至 9 月底，收入 22.4 亿元，支出 21.7 亿元，滚存结余 16.2 亿元，其中：州级年初结余 1.5 亿元，收入 3.2 亿元，支出 2.8 亿元，滚存结余 1.9 亿元。

(四) 全州政府债务限额管理情况

2016 年，省财政厅核定我州政府债务限额 53 亿元（一般债务限额 41.2 亿元，专项债务限额 11.8 亿元），截至 9 月底，全州政府债务余额 47 亿元（一般债务余额 41 亿元，专项债务余额 6 亿元），其中：州政府债务限额 5.8 亿元，政府债务余额 5.6 亿元，全州各级政府债务余额均未超出批准的债务限额。

2016 年全年预算执行情况待年度结束后，再按程序向州人大常委会报告。

(五) 主要工作完成情况

在预算执行中，我们全面落实州十四届人大常委会审议意见，聚焦重点，精准发力，突出抓了以下五个方面工作。

1. 强化征管措施，收入总量不断壮大。全州财税部门努力克服经济下行压力等不利因素，全面落实结构性减税和普遍性降费政策，减轻企业负担。健全财税信息沟通交流和情况通报机制，切实做好“营改增”改革后，税收缴库和调库工作；建立综合治税工作机制，围绕重大项目、重点行业、重点税源企业，清缴历年欠税，狠抓组织收入，促进各项税收应收尽收，及时足额入库。强化非税收入征管，推进非税收入收缴电子化管理，提高征缴效率；加强行政事业性收费和政府性基金管理，非税收入应缴尽缴。

2. 准确把握导向，政策资金争取有力。全州共争取到各类补助资金 93.2 亿元，同比增长 10%，其中：重点争取到新增转移支付 4.3 亿元，县级财力保障奖补资金 1.3 亿元，“一事一议”财政奖补资金 1.3 亿元，农业综合开发资金 0.7 亿元，州庆专项补助资金 0.5 亿元；引黄济临供水工程建设资金 4.1 亿元，临夏市体育馆、体育场建设资金 0.35 亿元，州医院迁建资金 0.25 亿元，临夏现代职业学院建设资金 0.2 亿元，临夏中学综合教学楼建设资金 0.1 亿元。同时，争取到新增债券资金 10.1 亿元，置换债券额度 8.9 亿元，极大地缓解了州县（市）财政支出压力。

3. 助力脱贫攻坚，民生政策有效落实。全州民生支出 120.7 亿元，占一般公共预算支出的 79.3%，同比增长 24.3%。

拨付省 10 项为民办实事资金 16 亿元，切实解决了群众最关心、最直接、最现实的利益问题。全面贯彻“1+17”精准扶贫工作《意见》，发放精准扶贫贷款 10.3 万户 43.6 亿元，落实财政贴息资金 1.2 亿元。充分发挥互助社作用，全州互助社累计发放借款 13.1 万户 14.9 亿元，累计还款 8.6 万户 9.4 亿元。支持双联行动，发放双联惠农贷款 4.4 万户 45.4 亿元，落实财政贴息资金 2 亿元。支持教育事业发展，落实全州高中两免资金、幼儿园免学费、班主任补助、边远山区教师生活补助 1.1 亿元。继续提高社会保障和医疗保障水平，城市低保标准提高 10%，落实农村一、二类低保提标和企业退休人员养老金调标政策，提高农村五保和孤儿基本生活补助，保障支出 16.2 亿元；新农合和城镇居民医疗年补助标准由 380 元提高到 420 元，基本公共卫生服务项目年人均补助标准由 40 元提高到 45 元，两项支出 8.9 亿元。落实住房保障政策，支持全州农村危旧房改造等保障性安居工程建设资金 4.6 亿元。

4. 全力推进改革，财政管理提质增效。全面贯彻落实中央、省州深化财税体制改革的总体要求，扎实推进各项改革任务。一是科学编制预算。完善预算编制管理机制，制定印发《临夏州州级部门预算编制管理办法》，清理压减方向类同、零散碎小和工作性质的专项 46 个；同步编制了政府采

购预算。**二是**强化预算执行。制定《关于进一步推进临夏州预决算公开工作的意见》，及时公开政府预决算、部门预决算和专项资金管理清单；硬化预算约束，严控一般性支出，保持“三公”经费零增长；落实各部门预算执行的主体责任，加快专项资金、民生资金拨付进度；完善国库集中支付管理，加快推进公务卡结算，试编全州政府综合财务报告。**三是**盘活存量资金。严格按照中央和省上相关要求，全州盘活使用存量资金 19.5 亿元，收回部门结余资金 1.2 亿元，有效发挥了财政资金效益。**四是**加强政府债务管理。制定《临夏州关于对政府债务实行限额管理的贯彻意见》，及时公开 2015 年全州及州政府债务限额。将州级新增债券资金纳入预算管理，及时编制调整预算向人大报告，接受监督。**五是**落实减税降费政策。全面推开营改增试点改革，将建筑业、房地产业、金融业和生活服务业等全部纳入“营改增”改革范围；完成全州 215 个单位收费自查和州级 81 个部门单位重点抽查工作，扩大 18 项行政事业性收费免征范围，国家明令取消、停征、免征收费项目以及降低收费标准政策全部落实到位。**六是**推动 PPP 项目建设。制定《关于在公共服务领域推广政府和社会资本合作模式的实施意见》，临夏州永大旅游一级和临大高速公路 PPP 建设项目正式签约。**七是**开展国有资产清查。对州直各单位资产清查结果委托社会中介机构进

行财务审计，州级 143 个单位已完成财务审计和资产清查数据上报工作。**八是推行预算绩效评价。**制定《关于加强财政支出绩效评价结果应用的实施意见》，完成 2015 年度县（市）财政预算绩效管理评价、国家生态功能区转移支付资金绩效考核和 22 个农业综合开发项目绩效考评。采取购买社会服务方式，对全州 2013-2015 年财政支持农民专业合作社创新试点资金和农林技术推广及示范项目补助资金进行绩效考评。**九是推进公务员工资改革。**兑现全州机关事业单位工作人员 2014 年津补贴增资、2015 年艰边调标政策和业绩考核奖。

5. 强化监督问效，财经秩序日趋规范。建立健全内控制度，制定州财政局《内部控制基本制度》和 7 项《风险内部控制办法（试行）》。在扶贫领域深入开展“两查两保”专项行动，对涉农资金和教育专项等资金进行专项检查，强化专项资金使用全过程监管力度。制定《全州行政事业单位“小金库”专项检查工作方案》，对全州纳入专项整治范围的 1144 个单位，从“三公”经费、会议费、培训费、收入支出管理、固定资产管理等方面开展了自查自纠和重点检查。强化互助社运行监管，通过购买社会服务，对全州 200 个互助社进行重点审计，对其他 821 个互助社进行了专项检查。严格建设项目审核程序，审核项目 87 个 6.9 亿元，核减 0.8 亿元，核减率 12.3%。切实规范政府采购程序，严格执行集中采购

目录和限额标准，简化审批手续，降低采购成本，完成州级单位政府采购金额 1.1 亿元，节约资金 0.2 亿元。依法管理会计，认真组织完成全州会计从业资格考试和会计人员继续教育网上培训，会计管理水平不断提高。

2016 年是实施“十三五”规划的开局之年，全州各级财政部门认真落实积极财政政策，推动富民增收，促进教育事业均衡发展，加大医疗卫生投入，健全社会保障体系，推进财政改革，加大财政监督力度，各项财政工作进入夯实基础、提质增效、良性发展的阶段。但认真总结分析，全州财政工作中仍然存在一些亟需解决的问题，主要是：非税收入占比过大，收入结构不合理；刚性支出持续增长，收支平衡压力加大；国库集中支付管理还不规范，绩效管理有待加强。对此我们将高度重视，采取有效措施认真研究解决。

二、2017 年全州和州级财政预算（草案）

全州和州级财政收支预算编制的总体思路：按照实事求是、积极稳妥的原则，科学合理确定收入预期目标。坚持先有预算、后有支出的原则，严控一般性支出，在保工资、保运转、保民生的基础上，优先保障脱贫攻坚和重点项目建设资金。

（一）全州一般公共预算收支预算

充分考虑国家减税降费政策和增值税分享比例调整的

影响，结合全州经济社会发展趋势，全州一般公共预算收入为 19.5 亿元，预期增长目标 8.5%，其中：州级预算收入 1.4 亿元，增长 4%，各县（市）预算收入 18.1 亿元，增长 8.9%。全州一般公共预算收入加上省固定补助后，全州年初可统筹安排财力 90.2 亿元，支出相应安排为 90.2 亿元。

（二）州级一般公共预算收支预算

州级一般公共预算收入加上省固定补助后，年初可统筹安排财力为 14.7 亿元，按照“量入为出、收支平衡”的原则，支出相应安排为 14.7 亿元。

需要说明的是：由于 2016 年预算尚未执行完毕，以上一般公共预算支出暂不包括调入预算稳定调节基金、结转资金和省提前下达专项转移支付。全州和州级一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算具体安排情况提交明年州人大常委会审议。

三、2017 年全州财政重点工作

全州财政工作的总体思路：**以党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会精神为统揽，深入学习习近平总书记系列重要讲话精神，围绕“四个全面”战略布局，贯彻创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，全面落实州十二次党代会精神和“六抓”思路举措，坚持依法理财，加强收入征管，优化支出结构，深入实施脱贫攻坚一号工程，着**

力保障和改善民生；不断推进预算改革，强化财政监管，为支持全面建成小康社会提供坚实的财力保障。

我们将按照上述总体思路，全力抓好以下五个方面的工作。

（一）把握机遇抓落实，竭力争取项目资金。以国家实施“供给侧结构性改革”为重点，准确把握国家积极财政政策扶持导向和投资重点，抢抓中央省上增发政府债券等政策叠加机遇，用活、用足、用好中央和省上对临夏的各项扶持政策，在谋划产业、聚焦重点、细化措施、落实规划、明确目标上下功夫、见实效。瞄准补助资金投向，加强配合协作，积极争取脱贫攻坚和中小水利治理加固、重大基础设施建设、新产业培育等重点领域的各类专项资金。重点争取均衡性、民族性转移支付资金和新增债券资金，扩大财力总量，保障重点项目建设，缓解地方财政支出压力。

（二）强化措施抓征管，持续壮大财政实力。进一步加强各综合治税成员单位间的协调配合，准确把握税收走势，把组织财政收入主动权牢牢抓在手上。强化税收征管，整顿和规范税收秩序，大力营造依法治税环境，落实减税降费政策，增强新建和续建项目税源的监控和征管，全力抓好骨干税源、主体税收的收缴入库，挖掘潜力，堵塞漏洞，保证各项税收应收尽收。提升财政收入质量，通过合理手段引导各

县（市）提高税收收入，防止和纠正财政“空转”行为。规范非税收入管理，加大行政事业性收费等项目的清查，促进非税收入依法依规征缴。

（三）补齐短板抓关键，倾力保障改善民生。严格执行《预算法》，硬化预算约束，全面落实各部门预算执行的主体责任，通过先预拨后清算的方式，加快专项资金、民生资金拨付进度，充分发挥财政资金效益。盘活存量资金，及时统筹用于扶贫、教育和科技支出。巩固发展义务教育，推进中小学标准化建设和教育设施投入，加大行政村幼儿园建设力度，支持普惠性民办幼儿园发展。深化公立医院综合改革，完善基层医疗卫生机构运行机制和激励机制，尽快实现贫困村标准化卫生室全覆盖。支持普通高校毕业生到企业服务工作，落实州县（市）财政补贴。促进精准扶贫专项贷款持续发挥效益，鼓励贷款户发展特色休闲农业、农产品加工业、劳务经济、商贸物流、电子商务等多元富民产业。坚定不移做大村级产业发展互助社这一“临夏模式”，争取国开行资金投入，支持广河县、东乡县、积石山县开展互助社扩盘增资试点工作，力争每个试点村互助社增资扩盘 100 万元。

（四）推进改革抓管理，全力构建现代财政。按照中央、省州的统一安排部署，深入落实“三去一降一补”政策，认真落实各项改革举措。一是完善预算编制，将所有财政资金

全部纳入预算管理，加强一般公共预算、政府性基金和社保基金三本预算的相互衔接，建立起定位清晰、分工明确的政府预算体系。二是加快建立权责发生制政府综合财务报告制度，全面反映政府资产负债、收入费用、运行成本、现金流量等财务信息，有效防范财政风险。三是完善国库集中收付管理，加强现金使用监督检查，加快推进公务卡结算，确保会议费、住宿费等公务支出年内实现公务卡结算。四是全面推开政府购买服务试点，完善购买服务指导性目录，吸引社会资本参与贫困地区基础设施和社会事业等建设，提高财政资金使用效益。五是注重运用政府和社会资本合作模式，通过实施特许经营、股权合作、财政补助等政策，向社会集中推介一批有现金流、有稳定回报预期的项目；全力推进临夏州永大旅游一级和临大高速公路 PPP 项目建设。六是进一步规范办公用房管理，对州级单位办公用房及土地进行产权登记管理，实行州政府统一管理、单位占有使用、财政监管的管理制度，不断优化办公用房资源配置，提高使用效率。七是稳妥实施行政事业单位养老保险制度改革与完善工资制度，形成正常的工资增长机制。

（五）聚焦主责抓监管，依法维护财经秩序。一是推进预决算公开，认真贯彻州委《关于进一步推进临夏州预决算公开工作的意见》，扩大公开范围，细化公开内容，接受社

会监督。**二是**建立财政、扶贫、监察、审计等多部门联合监督检查的工作机制，加强重大政策、重点项目和扶贫等各类民生资金落实情况的监督检查，确保中央和省州各项决策落到实处。**三是**加大村级产业发展互助社监管力度，加强资金风险防控，确保互助社持续健康发展。**四是**深入推进“小金库”专项治理，健全完善防治“小金库”长效机制，建立全方位的管控体系。**五是**继续深入推进部门绩效管理工作，扩大绩效评价覆盖面，注重评价结果反馈和应用。**六是**启用财政资金动态监控系统，对专项资金分配下达和使用进行全面监督，督促单位及时拨付使用专项资金。

各位代表、同志们，做好今后的财政工作任务艰巨，意义重大。我们将在州委的坚强领导下，在州人大及其常委会的有力指导和监督下，扎实工作，狠抓落实，为实现全面建成小康社会做出应有的贡献！