共和县2017年财政总决算分析

2017年，我县财政工作在县委的领导和县人大、政协的监督指导下，坚持以科学发展观和构建社会主义和谐社会的战略思想为指导，认真执行县十五届人民代表大会六次会议确定的各项收支任务，完善公共财政体系，深化预算制度改革，强化预算管理和监督，狠抓增收节支，调整和优化财政支出结构，加大对“三农”、教育、科技、文化、就业和社会保障、医疗卫生、基层政权建设等公共服务领域的投入，为促进共和经济社会的又好又快发展提供必要的财力保障。

一、基本情况

2017年，年末机构数（个）128个，在职职工3007人，一般公共预算财政拨款开支人数1022人，一般公共预算财政补助开支人数1995人，年末学生人数16532人。

（一）县级收入情况

2017年县级财政总收入为235099万元。其中：上年结余2902万元，上级补助收入94851万元，调入资金7235万元，地方公共财政预算收入为21330万元。根据县十五届人民代表大会第二次会议审议通过的地方公共财政收入为24316万元，实际完成21330万元，为预算的87.72%，同比减少16.7%，减收2986万元，减收原因为税收收入中城市维护建设费、契税等相关税种减收，非税收入中土地出让收入减少，公共财政收入分税种完成情况如下：

税收收入完成10769万元，为年初预算的82.74%，占公共财政预算收入50.5%

——增值税完成2878万元，为年初预算的57.8 %，占税收收入的26.72 %；

——营业税完成76万元，占税收收入的0.7 %；

——个人所得税完成742万元，为年初预算的109.9%，占税收收入的6.89 %；

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

——企业所得税完成1713万元，为年初预算的83.5%，占税收收入的15.9%；

——资源税完成46万元，为年初预算的124.3%，占税收收入的0.43 %；

——城市维护建设费完成1561万元，为年初预算的66.9%，占税收收入的14.5%；

——房产税完成626万元；

——印花税完成238万元，为年初预算的82.4%，占税收收入的2.21%；

——城镇土地使用税完成422万元，为年初预算的130.2 %，占税收收入的3.92 %；

——土地增值税完成639万元，为年初预算的246.7 %，占税收收入的5.93%；

——车船税完成923万元，为年初预算的80.1%，占税收收入的8.57 %；

——契税完成250万元，为年初预算的71.4 %，占税收收入的2.32%；

——耕地占用税完成655万元，为年初预算的116.1%，占税收收入的6.08%。

非税收入完成10561万元，为年初预算的93.5%，占收入的49.5%：

——行政性收费收入完成799万元，为年初预算的134.1%，占非税收入的7.57 %；

——罚没收入完成1681万元，为年初预算的107.8%，占非税收入的15.92%；

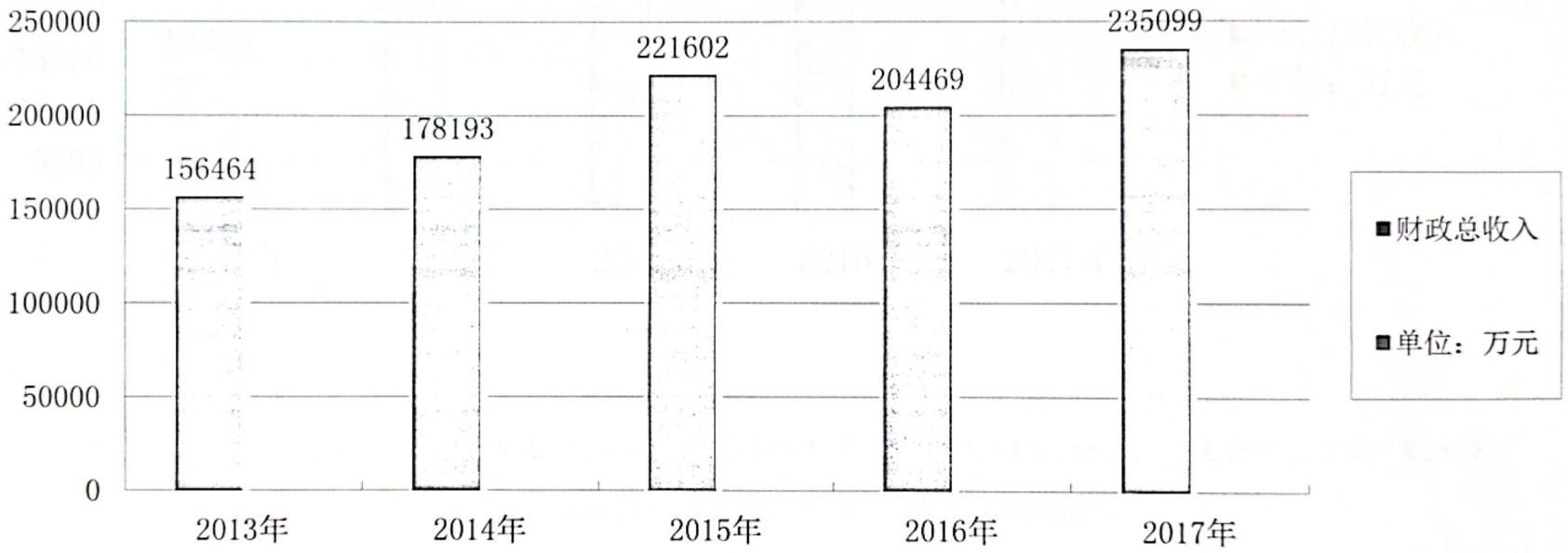
——专项收入完成2043万元，为年初预算的59.5 %，占非税收入的19.34%；

——其他收入完成50万元，为年初预算的17.5 %，占非税收入的0.47%；

——国有资源有偿使用收入完成5988万元，为年初预算的110.4 %，占非税收入的56.7%。

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

2013-2017年财政总收入



扫描全能王
3亿人都在用的扫描App



（二）、县级支出情况

2017 年全县公共财政支出 230663 万元，完成调整预算和省州专项的 215.14％，公共财政支出功能分类情况如下：

——一般公共服务支出完成 16653 万元，为调整预算的 75.95 ％，年度预算的 100%；

——国防支出完成 163 万元，为调整预算的 104.5%，年度预算的 61.98%；

——公共安全支出完成 6438 万元，为调整预算的 108.97%，年度预算的 98.77%；

——教育支出完成 33334 万元，为调整预算的 117.25 ％，年度预算的 100%；

——科学技术支出完成 802 万元，为调整预算的 178.2 ％，年度预算的 100%；

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

——文化体育与传媒支出完成4180万元，为调整预算的119.6%，年度预算的100%；

——社会保障和就业支出完成30984万元，为调整预算的127.52%，年度预算的100 %；

——医疗卫生支出完成17216万元，为调整预算的93.04 %，年度预算的100%；

——环境保护支出完12254万元，为调整预算的110.91%，年度预算的100%；

——城乡社区事务支出完成17101万元，为调整预算的107.66%，年度预算的100%；

——农林水事务支出完成77039万元，为调整预算的105.82%，年度预算的100%；

——交通运输支出完成1255万元，为调整预算的97.14 %，年度预算的100%；

——资源勘探电力信息等事务支出完成351万元，为调整预算的1671.43%，年度预算的100%；

——商业服务业等事务支出完成1297万元，为调整预算的120.99 %，年度预算的100%；

——金融支出18万元，为调整预算的9.47%，年度预算的28.13%；

——国土资源气象等事务支出完成462万元；为调整预算的154.52 %，年度预算的100%；

——住房保障支出完成10360万元，为调整预算的107.41%，年度预算的100%；

——粮油物资储备事务完成5万元，为调整预算的100%，年度预算的100 %；

——其他支出完成664万元；

——国债还本付息支出完成87万元，为年度预算的100%。

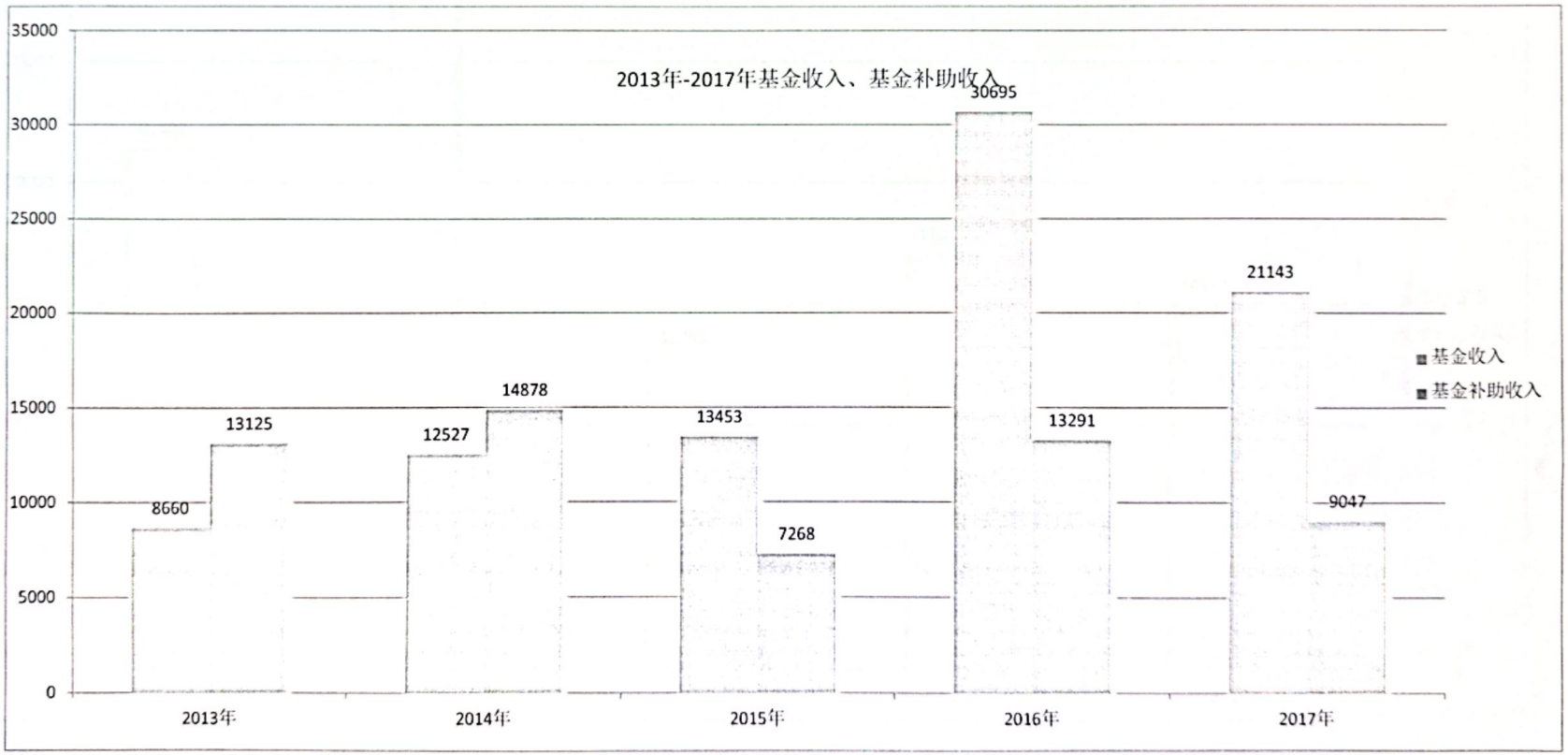
通过上述支出，有效保证了教师、公务员及事业单位人员工资的正常发放，保障了党政机关的正常运转及全县重点支出的需求，“三农”、教育、科技、文化、社会保障和就业、医疗卫生等民生和公共服务领域的投入力度进一步加大，

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

有力促进了县域经济和社会事业的健康稳定发展

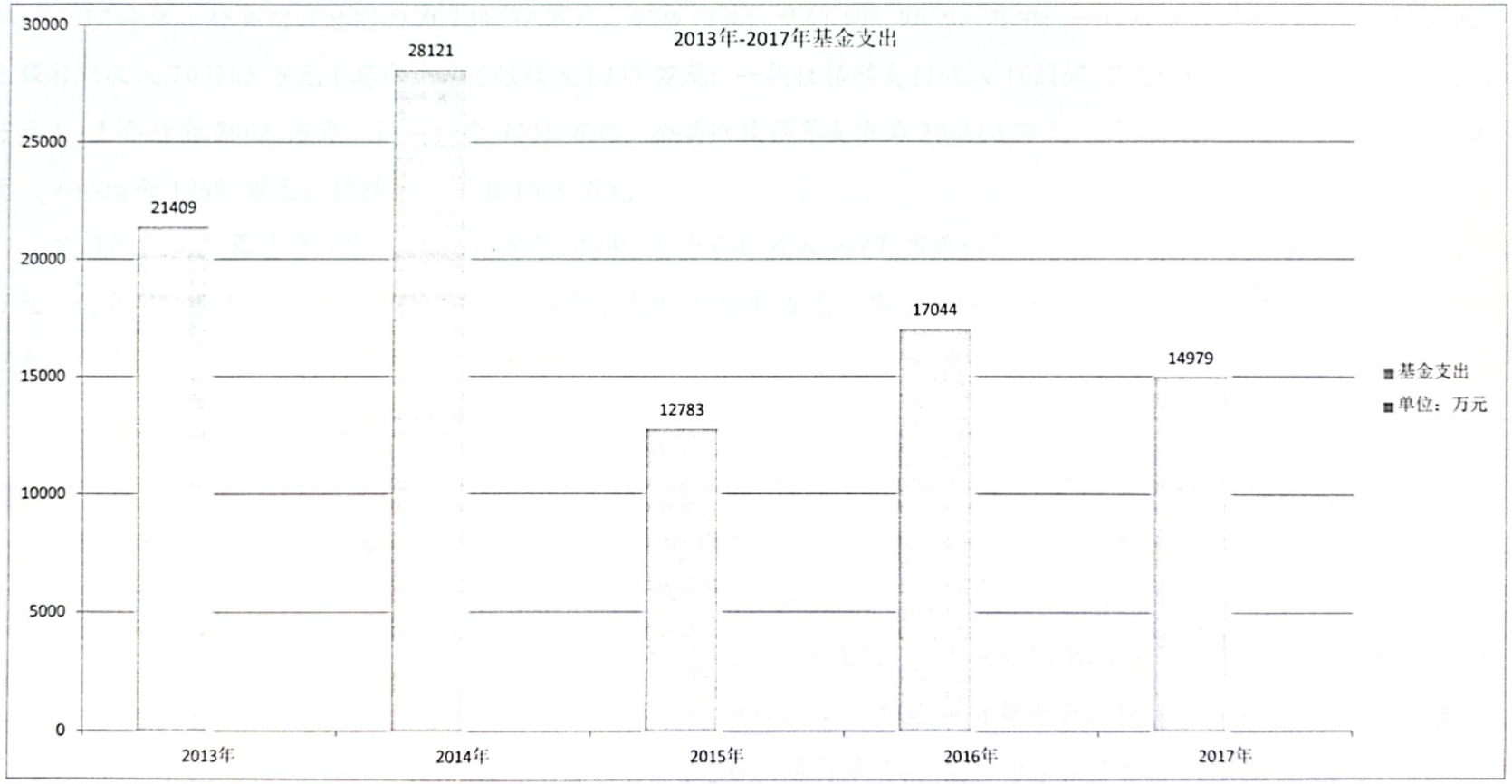
二、基金收支情况

（一）2017 年基金收入为 21143 万元，其中：县级基金收入 5830 万元，上级补助收入 9047 万元，上年结余 4266 万元；债务转贷收入 2000 万元。



扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

（二）基金支出 14979 万元，调出资金 4090 万元，年终结余 2074 万元。



扫描全能王
3亿人都在用的扫描App

三、预算执行结果

2017 年底，公共财政总财力为 234732 万元，完成预算调整的 108.96 %，其中：一般公共预算收入为 21330 万元，上级补助收入 203265 万元（其中：返还性收入 6247 万元；一般性转移支付收入 102167 万元；专项转移支付收入 94851 万元），上年结余 2902 万元，调入资金 7235 万元。公共财政预算支出为 230663 万元，补充预算稳定调节基金 3000 万元，年终结余 1069 万元，结转下年支出 1069 万元。

政府性基金预算总收入完成 21143 万元，其中：基金补助收入 9047 万元；县级基金收入 5830 万元；上年结余 4266 万元；债务（转贷）收入 2000 万元。政府性基金支出 19069 万元，其中本年基金支出为 14979 万元，调出资金 4090 万元。年终结余 2074 万元。县级预算执行情况总体良好。

四、2017 年财政主要工作完成情况

（一）持之以恒抓收支，财政保障能力不断增强。狠抓收入组织。面对严峻的收入形势和财政收支矛盾，财税部门始终把抓收入、 增总量摆在更加突出的位置，加强协调联动，共谋聚财主业，切实 加大对重点领域、重点税源的征管力度，多方挖潜增收，全面组织 收入入库，做到了依法征收、应收尽收。同时，紧贴财政自给率偏 低的实际，把争取上级补助作为扩大财力规模的主要途径，主动协 调衔接，获取资金支持，全年共争取上级各类转移支付资金 203160 万元，同比增长 16.89%。严格支出管理。高度重视支出进度和效益，积极盘活存量资金，督促项目主管部门加快项目实施进度， 提高资金支出率。始终坚定过“紧日子”的理财意识，厉行节约， 勤俭办事，严格控制“三公”经费等一般性支

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

出，降低行政运行 成本，全年“三公”经费支出共计 545 万元，较上年减少 194.33 万元，降低 26.28%。保障改善民生。始终把提升民生保障水平作为财政工作的重中之重，围绕推进社会事业发展，调整优化支出结 构，继续加大对精准扶贫、教育、农林水事务、环境保护、医疗卫 生、科技文化、社会就业、住房建设等方面的投入力度，促进民生 事业持续健康发展，全年民生领域支出达到 203828 万元，占财政 总支出的 88.37%。

（二）统筹兼顾抓改革，依法理财水平持续提升。围绕财政管理水平提升，持续深入推进各项财政改革，巩固扩大改革成果。预 算管理更加科学规范。进一步细化完善预算编制，严格按照“两上 两下”的程序要求编制部门预算和综合预算，政府预算草案涵盖一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金和政府债务，预算的 完整性得到进一步增强。强化预算执行约束，严格控制和规范预算追加，资金分配的随意性明显减少。国库集中支付范围不断扩大。 严格执行国库集中支付管理制度，着力规范支付程序、减少支付环 节，扩大集中支付范围和直接支付比例，提高财政资金运行效率。 2017 年，全县通过国库集中支付系统支付各类资金 27045 笔 26.63 亿元，其中：直接支付 14150 笔 24.97 亿元；授权支付 12895 笔 1.67 万元，直接支付率达到 93.7%。继续强化预算执行动态监控， 加大违规问题核查通报力度，公款私存、账外设账、多头开户等问 题得到有效遏制。公务卡改革成效显现。坚持将公务卡改革作为规 范财政资金管理的有效举措，严格执行公务卡强制结算目录制度， 继续督促各预算单位按公务卡刷卡目录进行公务消费，加大公务支 出结算报销力度。目前我县的公务卡办卡单位已达 114 个，普及率 100%，办卡 778 张，2017 年，全县通过公务卡消费 3323 笔 1205.7 万元，刷卡率和消费额较上年大幅提升，公务卡改革成效进一步显 现。政府采购效益不断提升。严格采购程序，扩大采购范围，政府 采购率和资金节约率得到进一步提高。全年共组织政府采购 1350 次，其中：政府集中采购 54 次；分散采购 1089 次；部门集中采购 207 次，下达各类采购预算资金 17250.02 万元，实

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

际完成采购资 金 16757.47 万元，节约资金 492.55 万元，资金节约率达到 2.86%。 绩效管理水平提质增效。细化完善指标体系，严格规范考评程序， 2017 年继续将部门、乡镇财政管理绩效考评分上半年和下半年两 次进行，部门考评涵盖制度建设、公用经费、上级补助、项目建设、 财经纪律执行等重点，乡镇考评内容主要包括制度建设、预算收支 执行、财政基础工作、财政资金监管、档案管理，上半年各项考评工作已于当年 7 月底完成，考评中一级预算单位及乡镇考评率达到 了 100%，下半年考评工作将于今年元月份完成。重点项目绩效考评继续采取委托第三方评价方式进行，考评项目 6 个，涉及资金 2641.7 万元，包括老城区环卫服务、绿化造林、菜篮子工程等， 现已完成考评。政府购买服务延伸扩面。根据全县公共服务需求， 年内完成了恰卜恰镇公建民办第六幼儿园合作办园项目、共和县居家养老服务项目、基本公共卫生服务项目、社会中介机构审计政府 投资建设项目的政府购买服务工作，其中：恰卜恰镇公建民办第六幼儿园合作办园项目投资 60 万元；共和县居家养老服务项目投资 93.6 万元，主要对 400 名年满 60 周岁的“三无”人员、低保、重 点优抚人员提供养老服务；基本公共卫生服务项目投资 851.72 万 元，主要提供十五大项基本公共卫生服务以及为 60 岁以上老年人 体检服务；社会中介机构审计政府投资建设项目投资 16.5 万元， 审计不少于 40 个专项资金项目。投融资平台建设更加完善。强化 对恒晟投资公司等投融资平台的监督管理，完善制度机制，规范工作流程，扩大业务范围，力求更好服务中小微企业助推地方经济发展。年内成功受理了青海岗仁嘎布旅游开发有限公司项目贷款、龙羊峡聚湖生态养殖专业合作社项目贷款、共和县和鑫藏香猪养殖 专业合作社项目贷款、共和林明獭兔养殖专业合作社贷款等 6 笔业务，共向申请企业落实发展资金 1420 万元，有效解决了中小微企业融资难问题。国有资产保值增值成效明显。严格监督管理，规范 处置程序，所有出售处置资产都经专业机构科学评估，并委托与项目有关的交易所进行公平、公开、公正交易，对行政事业单位国有 资产处置的变价收入和残值收入实行“收支两条线”

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

管理，最大限度实现了国有资产保值增值。年内委托青海省拍卖行对上交的 3 辆 －8－ 公务用车及原州政府 1 号楼进行了公开拍卖，实现净增值 167.06 万元（评估价 667.94 万元，拍卖价 835 万元），当年收缴行政事业 单位国有资产有偿使用收入 3502.25 万元（国有资产处置收入 7.75 万元、国有资产出租收入 1011.5 万元、国有资产出售收入 2483 万 元）。

（三）从严从实抓监管，财政运行秩序明显改观。着眼于财政 收支全过程，严格实行日常监督与重点检查相结合的财政监管机制， 加强经常性审查和检查，对经济热点和普遍性问题开展专项整治。 2017 年，围绕财税政策落实、民生领域重点专项资金、预算执行、 会计信息质量、“小金库”治理、政府采购等重点，在全县范围内 组织开展了四次财政专项监督检查，分别为：3 月 1 日至 3 月 31 日开展完成“小金库”及政府采购专项检查；6 月 12 日至 6 月 26 日开展完成会计基础规范、部门决算帐表一致性及存量资金专项检查；9 月 12 日至 10 月 31 日开展完成省委第四巡视组“回头看” 反馈问题专项检查；10 月 11 日至 11 月 30 日开展完成财务基础工作规范化管理专项检查，及时发现整改了各预算单位执行财经法规、 日常管理方面存在的一些突出问题，进一步规范了全县财政运行秩 序。此外，为完善并强化村级财务管理制度，解决村级财务管理方 面存在的制度机制不健全、日常管理不规范等问题，根据全州村级 财务专项清理整治工作统一部署，我县围绕货币资金管理、收支预 算、财务审批执行、专项资金使用、干部报酬标准执行、项目招投 标、债权债务处置、固定资产及低值易耗品登记入账、民主管理、 农村集体“三资”管理等 12 项重点内容，认真开展了村级财务专项清理整治规范化建设工作，在全面清查清理“三资”的基础上， 将全县 99 个村的村级资产按要求移交至所在乡镇，建立完善村级财务管理制度 21 项，有力促进了全县村级财务管理水平的不断提 升。 各位代表，过去一年里，我县财政工作取得的新成绩，是县委 坚强领导和科学决策的结果，是县人大、政协及代表和委员

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App

们监督 指导的结果，是上级财政部门大力支持的结果。在肯定成绩的同时， 我们也清醒地认识到，财政改革发展仍面临着一些困难和问题，主要表现在：一是受经济增长放缓以及结构性减税等多重因素影响， 财政收入继续保持增长的难度进一步加大；二是推进重大项目建设、 保护和改善生态环境、落实精准扶贫政策、提升民生保障层次等方 面都需要大量财力投入，收支矛盾越加突出，财政保障压力大；三 是财政存量仍然较大，历年、当年的项目实施和资金支出进度需进一步加快；四是一些预算单位的财务工作仍然不够规范，财政管理 基础薄弱，理财能力亟待提升

扫描全能王 3亿人都在用的扫描App