

始兴县 2016 年预算执行情况 和 2017 年预算（草案）的报告

——2017 年 2 月 15 日在始兴县第十五届人民代表大会第二次会议上

邓国柱

各位代表：

受县人民政府委托，现将始兴县 2016 年预算执行情况和 2017 年预算草案报告提请县第十五届人大第二次会议审议，并请政协各位委员和列席人员提出意见。

一、2016 年预算执行情况

2016 年，在县委、县政府的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，财税部门全面贯彻落实上级各项决策部署，努力克服各种不利因素，完成了县十五届人大常委会第二次会议调整后的任务目标，财政运行稳中有进，预算执行总体良好。

（一）一般公共预算执行情况

1、预算收入执行情况

2016 年来源于始兴县的财政总收入完成 77674 万元，同比减收 8834 万元，下降 10.2%。上划中央收入完成 22845 万元，同比增收 2646 万元，增长 13.1%；上划省“四税”收入完成 11340 万元，同比增收 3779 万元，增长 50%。

2016 年一般公共预算收入完成 38721 万元，为人大通过

预算调整数 38710 万元的 100%，按可比口径比上年增收 1856 万元，增长 5%（按自然口径增收 240 万元，增长 0.6%，以下数据均采用可比口径）。其中税收收入完成 26385 万元，同比增收 835 万元，增长 3.3%；非税收入完成 12336 万元，同比增收 1021 万元，增长 9%，非税收入占一般公共预算收入比重为 31.9%。

从征收部门看，国税部门完成本级税收收入 8899 万元，为人大通过预算调整数 9251 万元的 96.2%，同比增收 2636 万元，增长 42.1%；地税部门完成本级税收收入 17486 万元，为人大通过预算调整数 17981 万元的 97.3%，同比减收 1801 万元，下降 9.3%；财政部门完成非税收入 12336 万元，为人大通过预算调整数 11478 万元的 107.5%，同比增收 1021 万元，增长 9%。

2、预算支出执行情况

2016 年一般公共预算支出完成 159555 万元，完成预算调整数的 109177 万元的 146.1%，比上年减支 5804 万元，下降 3.5%。支出进度为市财政局下达任务数的 90.9%。全县 11 类民生支出完成 128453 万元，占一般公共预算支出的比重为 80.5%。

主要支出项目执行情况如下：

一般公共服务支出完成 19401 万元，增支 2776 万元，增长 16.7%。主要是支持行政事业单位维持正常运转，推进行政管理体制改革。

教育支出完成 29042 万元，增支 1105 万元，增长 4%。

重点用于支持完善义务教育经费保障机制，实行中小学校舍安全工程。增支的主要原因是教师岗位津贴及义务教育公用经费省级资金的投入。

社会保障和就业支出完成 29627 万元，增支 2961 万元，增长 11.1%。主要用于支持城乡居民基本养老保险全覆盖，完善优抚、养老服务、困难群众生活保障体系。增支主要原因是困难群众基本生活保障中央及省级资金的加大。

医疗卫生与计划生育支出完成 21081 万元，增支 1687 万元，增长 8.7%。重点是支持全覆盖城乡居民医疗保障体系，大力实施基本公共卫生服务项目，推进基层卫生事业发展。增支主要原因是新型农村合作医疗及城镇居民基本医疗保险水平的提高。

节能环保支出完成 7631 万元，增支 3649 万元，增长 91.6 %。重点支持环境整治，节能减排综合示范城市典型示范项目。

农林水事务支出完成 20176 万元，减支 19354 万元，下降 49%。重点支持精准扶贫脱贫，林业发展及保护，现代农业发展，生态公益补偿等项目。减支的主要原因是中小河流治理，中小灌区改造及村村通自来水工程省级资金投入减少。

住房保障支出完成 7390 万元，增支 3079 万元，增长 71.4%。重点支持加快公共房和廉租房建设。增支的主要原因是原石人嶂钨矿棚户区改造异地重建项目中央资金的投入。

3、一般公共预算收支平衡情况

2016 年县财政总收入完成 194627 万元，其中：一般公共预算收入 38721 万元，上级补助收入 125603 万元，债务转贷收入 580 万元，调入资金 2922 万元，上年结余 26801 万元。2016 年县财政总支出完成 168050 万元，其中：一般公共预算支出 159555 万元，上解支出 3727 万元，债务转贷支出 580 万元，安排预算稳定调节基金 4188 万元，收支对比年终滚存结余 26577 万元(其中结转下年支出 26546 万元，净结余 31 万元)。

4、一般公共预算指标结余及结转下年使用情况

2016 年一般公共预算指标结余 31871 万元，结转下年使用 26546 万元，其中：年初预算(含上年结转)指标结余 7125 万元，结转下年使用 1800 万元，其余收回统筹年终决算平衡；省市追加(含上年结转)指标结余 23959 万元，全部结转下年使用；以收定支专项收支结余 787 万元，全部结转下年使用。

(二) 政府性基金预算执行情况

1、收入预算执行情况

2016 年政府性基金预算收入完成 15067 万元，同比减收 15961 万元(主要是武深高速土地与房屋征收补偿款减收 16261 万元)，下降 51.4%。其中本级政府性基金收入 10431 万元，完成年度预算 9060 万元的 115.1%，同比增收 289 万元，增长 2.9%。

2、支出预算执行情况

2016 年政府性基金预算支出完成 20674 万元，同比减支 13207 万元（主要是武深高速土地与房屋征收补偿款减支 15988 万元），下降 39%。支出进度为市财政局下达任务数的 90%。其中本级政府性基金支出 9724 万元，同比增支 188 万元，增长 2%。

3、政府性基金收支平衡情况

2016 年政府性基金总收入完成 30330 万元，其中：本级基金收入 10431 万元，武深高速资金收入 4636 万元，上级补助收入 6456 万元，上年结余 8807 万元（上年结余调出一般公共预算预算结余 795 万元）。2016 年政府性基金总支出完成 20674 万元，结转下年支出 9656 万元。

4、政府性基金预算指标结余及结转下年使用情况

2016 年政府性基金预算指标结余 9366 万元，结转下年使用 8385 万元，其中：年初预算（含上年结转）指标结余 981 万元，全部收回统筹年终决算平衡；省市追加（含上年结转）指标结余 7809 万元，全部结转下年使用；以收定支专项收支结余 576 万元，全部结转下年使用。

（三）国有资本经营预算执行情况

2016 年县级国有资本经营收支为零。

（四）社会保险基金预算执行情况

2016 年全县社会保险基金收入 28730 万元，社会保险基金支出 21870 万元，上年结余 28651 万元，期末滚存结余 35511 万元。

（五）2016 年预备费使用情况

2016 年，我县预备费支出共 1083.139239 万元。具体为：

- 1、根据《关于印发广东省严重精神障碍患者排查工作方案的通知》，安排严重精神障碍患者排查工作经费 10 万元；
- 2、根据《广东省自然村落历史人文普查工作方案》的要求，增拨自然村落历史人文普查经费 12.23 万元；
- 3、公安局购买辅警服装 28.411 万元；
- 4、乡镇纪委谈话室规范化建设经费 35 万元；
- 5、根据《始兴县购房契税补贴办法试行》（始府办[2016]24 号）文件精神，支付购房契税补贴 500 万元；
- 6、按照省市要求，拨付换届选举工作经费 72.5 万元；
- 7、根据韶关市《2016 年“民声热线”实施方案》和始兴县《2016 年“民声热线”走进始兴户外上线活动实施方案》的安排部署，我县安排专项工作经费 10.299 万元；
- 8、按照省市征兵办要求，对征兵体检场所进行改造，拨付征兵规范化建设经费 44.5 万元；
- 9、购买城市管理服务费用 60.687792 万元；
- 10、武警中队防暴运兵车配备经费 45 万元；
- 11、中共始兴县第十三次代表大会工作经费 30 万元；
- 12、为促进县域经济更好更快发展，拨付 89.343447 万元作为园区企业扶持资金，用于扶持园区企业发展；
- 13、始兴县十五届人大一次会议经费 31.12 万元；
- 14、始兴县政协十届一次会议经费 18.12 万元；
- 15、根据国务院《关于加快发展养老服务业的若干意见》（国发[2013]35 号）精神，由政府出资为 60 周岁以上城乡

低保、五保等人员投保银龄安康保险资金 35.928 万元；

16、市委十一届九次全会、党的十八届六中全会、珠海航展和省委十一届八次全会期间信访工作专项经费 10 万元；

17、广电台支付《县市区连线·始兴》栏目成本费 50 万元。

（六）2016 年地方政府性债务情况

截至 2016 年底，我县地方政府性债务余额为 8542 万元，其中政府负有偿还责任债务余额 6518 万元，政府可能承担一定救助责任的债务余额 2024 万元。

2016 年新增定向置换一般债券 580 万元，主要是粮食仓储设施建设项目借款置换。

（七）2016 年完成预算任务工作情况

1、狠抓财政收入，保持稳定增长。

加强与国税、地税等有关部门通力合作，积极组织各项财政收入及时、足额入库；完善协税护税工作激励机制，全力以赴开展“岁末攻坚”行动，形成齐抓共管的良好局面，确保收入应收尽收，保持了财政收入平稳增长。

2、突出保障民生，统筹加快财政支出

一是加快支出进度。创新工作机制，建立健全支出考核机制，将支出任务分解到各预算单位，提高预算执行各环节效率。开展单位存量资金清理工作。对全县各乡镇、各单位除零余额账户外的账户存款存量资金进行清理，收回统筹财政总预算安排，并加快收回资金的统筹使用支出进度。二是控制一般性支出。牢固树立过紧日子的思想，认真落实“三

公”经费只减不增的要求，集中财力办大事，2016 年我县“三公”经费比去年同期有所下降。三是加大民生投入。全县用于教育、医疗卫生、社会保障和就业、文化体育和住房保障等 11 类民生支出完成 128453 万元，占一般公共预算支出的 80.5%。支持教育优先发展，投入 192 万元用于学校安全校舍维修建设；安排困难家庭义务教育阶段学生、中等职业学生等补助 519 万元；落实免费义务教育保障经费 2470 万元。提升社会保障水平，提高城乡医疗保险财政补助资金提高至 420 元/人/年、城乡养老保险基础养老金提高至 110 元/人/月，大力提高底线民生保障水平，全年落实各级底线民生保障资金 8450 万元。

3、围绕中心，拓展财源建设渠道

一是创新投融资机制。积极争取农发行、国开行等政策性银行贷款，2016 年省农发行已批复授信额度为 9.44 亿元，用于我县重大基础设施、民生工程和公益事业项目建设，缓解财政资金紧缺的矛盾。二是灵活运用政策扶持。安排 500 万元县中小企业贷款风险补偿基金，以扶持中小企业的发展。利用项目支持、贷款贴息等手段，鼓励企业技术创新和发展，帮助企业做大做强。三是大力扶持旅游发展。安排专项旅游资金 137 万元，推进景区基础设施建设、宣传推介和项目招商，促进旅游事业发展。

4、深化改革，加强财政监督管理。

一是推进预算管理改革。围绕“保工资、保运作、保民生、保发展”的原则，切实做好部门预算编制工作，同时，

加大财政预决算、部门预算、决算信息公开力度，2016 年，公开本部预决算的单位共 78 家，实现了除涉密单位外部门预决算全公开。**二是协调推进各相关领域改革。**包括“营改增”税制改革、养老金并轨制度、住房维修及物业补贴、公务用车制度改革、法院检察院人财物统一管理改革等。**三是深化政府采购改革。**大力推进政府向社会购买服务工作，启用了电子采购交易平台，逐步实现政府采购项目预算计划编制、采购交易、履约验收和评价的闭环运行，实现所有采购活动有记录、有痕迹、可追踪。**四是做好国有资产管理。**全面开展全县行政事业单位资产清查工作，对全县 169 个行政事业单位资产进行了清查，全县初步建立起了“政府统一所有、财政分级监管、单位占有使用”的行政事业单位国有资产管理体制；积极组织取消公务车辆拍卖工作，全年共拍卖公务用车三批共 72 辆，圆满完成了公务用车改革后取消车辆的拍卖工作。

2016 年，全县财政工作经历了严峻考验和挑战，取得了一定的成绩，这些成绩的取得，得益于县委、县政府的正确领导，得益于县人大、县政协的有力支持，得益于全县人民的共同努力。

同时，我们清醒地认识到，财政运行中存在的困难和问题，主要是：受经济下行、全面推开“营改增”和政策性减收因素影响及我县税源结构收入不尽合理等原因，保持稳定增长难度更加突出；各项改革导致的刚性增支持续增加，支出压力较大，一些重大投资项目推进慢也带来了较大的支

出压力。面对这些困难和问题，财政部门将积极应对，主动作为，努力解决。

二、2017 年预算草案

2017 年，财政工作将紧紧围绕县委、县政府各项决策部署，有效发挥财政资金在稳增长、调结构、惠民生、防风险等方面的重要作用，为我县“十三五”规划各项工作提供财力保障。

按照《预算法》和县委、县政府的要求，2017 年我县实行零基预算编制，通过零基预算科学安排部门专项资金，发挥财政资金的最大效益。

（一）编制原则

2017 年的财政预算编制的总体思路是“保工资、保运作、保民生”。具体原则是人员经费优先保障、公用经费大幅增加、项目经费大量压减，从而达到基本工资支出标准化、刚性项目支出保障化、零基预算项目编制精细化的编制目的。没有依据和不具备开工条件的项目不予安排，原则上不新增项目。

（二）一般公共预算草案

综合各方面因素，2017 年本级一般公共预算收入按增长 8% 安排。

1、预算收入安排

2017 年我县财政总收入预计 147144 万元。其中：本级一般公共预算收入 41819 万元，上级补助收入 50322 万元，省提前下达各单位专项补助资金 24907 万元，调入资金 3550

万元，上年结转资金 26546 万元。

(1) 本级一般预算收入

2017 年全县一般公共预算收入拟按 8% 的增长比例，预计收入 41819 万元，较上年增加 3098 万元。具体为：国税局收入 10654 万元，比上年完成数增加 1755 万元，增长 19.7%；地税局收入 18771 万元，较上年增加 1285 万元（主要是营改增后，营业税直接减少），增长 7.3%；非税收入 12394 万元，较上年增加 58 万元，增长 0.5%，占比 29.6%。

(2) 上级补助收入

2017 年按上级提前下达的补助收入为 75229 万元，其中省级财政补助收入 50322 万元，比上年预算增加 804 万元，主要是工商、质监下划经费所致；提前下达各单位专项补助资金 24907 万元，主要是教育、医疗、社保和农林水专项资金。

(3) 调入资金

2017 年预算调入资金 3550 万元，其中从预算稳定调节基金调入 1000 万元；国有资本经营预算调入资金 450 万元，主要是金叶公司上缴利润，用于平衡预算；教育收费调入资金 2100 万元。

(4) 上年结余收入

2016 年结转资金 26546 万元，主要是省市专项资金结余，对比上年减少 255 万元。

2、预算支出安排

2017 年全年支出预算为 147055 万元，其中：人员工资

支出 54794 万元，公用经费、小车速等 6730 万元，项目经费 31528 万元，上解支出 2550 万元，省级专项资金支出 24907 万元，上年结余支出 26546 万元。

（1）人员经费。2017 年人员经费安排 54794 万元，较上年增加 7737 万元，主要是行政事业单位人员工资调标和住房补贴发放增加。

（2）公用经费。2017 年公用经费、小车速等安排 6730 万元，比上年增加 2225 万元，主要是提高了公用经费标准和发放公务用车改革补助。

（3）项目经费。全县项目支出 31528 万元，比上年预算减少 7835 万元。2017 年项目经费按照保工资、保运作、保民生支出优先保障的原则，结合我县财力，剩余资金用于项目支出，单位项目资金安排 6119 万元，较上年减少 356 万元，主要一方面大力压缩了单位一般性项目经费，另一方面按照我县实际，增加了城市管理服务费 121 万元；绿化大行动 200 万元；封山育林管护费 156 万元；交通会战项目 100 万元；农村卫生站规范化建设 120 万元；招商引资经费 80 万元等等项目经费。县级专项资金 25409 万元，比上年减少 7479 万元，主要一方面大力压缩了各项财政配套资金，另一方面为平衡预算，将一部分项目经费移至存量资金中安排。预备费拟安排 1700 万元。

（4）上解上级支出 2550 万元。主要是专项上解省级支出。

3、全年收支状况

2017 年县财政预算编制的收支情况是：收入总计 147144 万元，其中：一般公共预算收入 41819 万元；上级补助收入 50322 万元；省提前下达各单位专项补助资金 24907 万元；上年结转 26546 万元；调入资金 3550 万元。支出合计为 147055 万元，其中：人员工资支出 54794 万元；公用经费、小车费等支出 6730 万元；项目经费 31528 万元；上解支出 2550 万元；各单位省级补助资金支出 24907 万元；上年结转支出 26546 万元。收支相抵，结余 89 万元，收支平衡，略有结余。

（三）政府性基金预算编制草案。

2017 年政府性基金预算收入 10010 元，其中国有土地使用权出让收入 8000 万元，城市基础设施配套费 1200 万元。基金支出预安排 10010 万元，其中国有土地出让收入安排 8000 万元，城市基础设施配套费 1200 万元。收支平衡。

（四）国有资本经营预算草案。

国有资本经营预算收入 450 万元，主要为金叶公司上缴利润 450 万元。支出将全部调入一般公共预算用以平衡预算。

（五）社会保险基金预算草案。

我县社会保险基金由市级统筹。2017 年预计全县五项社会保险基金（养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、职工基本医疗保险）收入 44487 万元，其中：征集收入 28874 万元；财政补贴收入 135 万元；上级补助收入 14864 万元；其他收入 614 万元。预计支出 35219 万元，其中：社会保险待遇支出 33062 万元，上解上级支出 1345 万元；其他支出

812 万元。收支结余 9268 万元。

三、完成 2017 年预算任务主要措施

2017 年，是实施“十三五”规划和“1223”发展战略的重要一年，我们将围绕上述预算安排，进一步深化财政各项改革，提高财政资金使用绩效，努力完成财政工作各项任务。

（一）齐心协力抓收入。

一是会同税务部门解决征税工作中遇到的问题，强化依法征税，应收尽收；二是完善非税收入征缴管理机制，重点抓好全县行政事业单位国有资产出租收入纳入非税管理工作，确保非税收入足额入库；三是完善协税护税奖罚机制，调动齐抓共管的良好氛围。

（二）强化责任抓支出。

一是严格执行人大批准的预算，规范预算调整程序，健全预算执行动态监控体系，深入推进预算管理绩效，建立财政支出预警、督查、考核机制，强化单位责任；二是狠抓中央和省级专项资金支出进度。实行财政支出“三挂钩”制度，即与绩效考核挂钩、与公用经费挂钩、与次年项目资金安排挂钩，建立约谈问责任制度，对影响全县支出进度的单位，县政府将对责任单位采取通报和约谈制度；三是加大财政资金统筹力度，盘活存量资金，优先用于安排全县重点项目建设 and 民生项目建设，发挥财政资金的最大效益。

（三）创新机制抓融资。

大力争取国开行、农发行等政策性银行融资贷款，探

索打造地方投融资平台，缓解财政压力。2017 年将重点围绕加快我县产业园区建设、城区建设、交通基础设施、生态环境等领域，积极拓展融资渠道，解决项目建设资金问题，促进更多项目落地。

（四）深化改革抓监管

一是严格财政监督管理。有序推进财政综合管理 A++ 平台建设，为财政管理提供技术支撑；加强财政资金管理，规范审批程序，强化内部控制，明确经济责任，提高办事效率；常抓财政监督检查，强化对财政收支活动全过程的监督检查，保证资金安全。二是严肃财经纪律。建立健全覆盖预算执行流程、财政资金运行全过程的监管机制，严格遵守各项预算管理、税收管理等财税法律法规，依法行使行政决策权和财政管理权；自觉接受人大监督和社会各界监督。

各位代表，新的一年财政工作任务艰巨，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大、政协的监督支持下，以奋发进取的精神、求真务实的作风、扎实有力的举措，全面完成年度预算任务，为推动经济持续健康发展和社会和谐稳定作出积极贡献！