县十五届人大二次会议文件（3）

佛冈县 2016 年预算执行情况 和 2017 年预算草案的报告

——2017 年 2 月 24 日在佛冈县第十五届
人民代表大会第二次会议上

佛冈县财政局局长 梁浩锋

各位代表：

我受县政府委托，向大会报告佛冈县 2016 年预算执行情况和 2017 年预算草案，请予审议。

一、2016 年财政预算执行情况

2016 年，在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，县财政部门牢牢把握发展第一要务，积极应对复杂多变的经济发展形势，在新常态中奋发有为，加强财源建设，努力增收节支，深化财税改革，立足稳增长、调结构、惠民生，着力促改革、强管理、防风险，较好地完成了县人大批准的预算和各项工作任务。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入执行情况

2016 年全县一般公共预算总收入 293,012 万元(决算预计数,下同),比去年实绩 279,495 万元增长 4.84%。其中:地方一般公共预算收入 84,413 万元,完成调整预算的 100.37%,比去年实绩 97,968 万元下降 13.84%(可比口径下降 11.72%);返还性、一般性转移支付和专项转移支付等上级补助收入 113,242 万元,比去年实绩 112,287 万元增长 0.85%;调入资金 6,549 万元(其中:政府性基金预算调入 6,479 万元,国有资本经营预算调入 70 万元);债券转贷收入 10,178 万元(其中:置换债券 5,178 万元,新增债券 5,000 万元);调入预算稳定调节基金 9,770 万元;上年结转结余收入 68,860 万元。

2. 一般公共预算支出执行情况

2016 年全县一般公共预算总支出 231,468 万元,比去年实绩 210,635 万元增长 9.89%。其中:一般公共预算支出 221,038 万元,完成调整预算的 97.45%,比去年实绩 195,413 万元增长 13.11%(可比口径增长 12.23%);上解支出 7,399 万元(其中:出口退税上解 2,213 万元,归还临时救助借款上解 2,500 万元,县法院、县检察院财物省统管经费上解 2,369 万元);债务还本支出 4,985 万元;预算周转金支出 1,954 万元。

3. 一般公共预算收支平衡情况

2016 年一般公共预算总收支相抵滚存结转结余 61,544 万元,全部结转下年支出。其中:省市专款结转结余 51,844 万元,县级结转 9,700 万元(其中:债券转贷资金结转 4,931 万元、

县级专项收入结转 2,000 万元,其他县级结转 2,769 万元)。

(二) 政府性基金预算执行情况

2016 年全县政府性基金预算总收入 24,973 万元,其中:本级收入 5,515 万元,上级补助收入 4,635 万元,上年结转结余收入 14,823 万元。

2016 年全县政府性基金预算总支出 13,625 万元。其中:政府性基金预算支出 7,146 万元;调出资金 6,479 万元(其中:因结余结转规模超过当年收入 30%以上的政府性基金调出 4,415 万元,收回结转结余超过两年以上的上级专项转移支付的政府性基金调出 2,064 万元),调入一般公共预算。

收支相抵后,年终结转结余 11,348 万元(其中:县本级结转结余 1,626 万元,上级专项基金补助结转结余 9,722 万元),结转下年支出。

(三) 社会保险基金预算执行情况

2016 年全县企业基本养老、失业、工伤、生育、城乡基本养老等保险基金征收工作进展顺利,全年总收入 38,134 万元,完成年初预算的 115.39%,同比增长 14.38%。其中保险费收入 29,580 万元,完成年初预算的 114.25%,同比增长 12.01%。

2016 年我县企业基本养老、失业、工伤、生育、城乡基本养老等保险基金享受待遇人数持续增加,同时多个险种上调了待遇支付水平,各险种待遇支出大幅增长。全年各险种总支出 25,161 万元,完成年初预算的 94.81%,同比增长 7.50%。其中

待遇支出合计 22,739 万元，完成年初预算的 95.63%，同比增长 6.58%。

2016 年全县企业基本养老、失业、工伤、生育、城乡基本养老等保险基金当期结余 12,973 万元，完成年初预算的 199.28%，同比增长 30.58%。年末累计结余 83,607 万元，完成年初预算的 108.38%，同比增长 14.98%。

(四) 国有资本经营预算执行情况

2016 年国有资本经营预算总收入为 71.27 万元。其中：2016 年县级国有资本经营预算收入为 67.43 万元，主要是县属国有独资企业上缴利润收入；上年结余收入 3.84 万元。

2016 年国有资本经营预算支出为 70 万元，主要是调出国有资本经营预算，调入一般公共预算。

按照积极稳妥、略有结余的原则，2016 年县级国有资本经营预算收支相抵后，结余 1.27 万元，结转下年支出。

(五) 2016 年债务收支情况

截止 2016 年底，全县地方政府性债务余额为 14,132 万元，比 2015 年增加 3,264 万元。其中：政府负有偿还责任债务为 14,016 万元（一般债务为 13,968 万元，专项债务为 48 万元），比 2015 年增加 4,459 万元（主要原因是 2016 年发行了地方政府新增债券 5,000 万元）；政府或有债务为 116 万元，比 2015 年减少 1,195 万元。

(六) 2016 年县十件民生实事资金落实情况

2016年，全县实际安排42,137万元落实和配合实施十件民生实事工作。一是巩固提升底线民生保障水平，安排资金15,196万元。二是改善医疗卫生服务，安排资金7,751万元。三是促进就业创业，安排资金25万元。四是加强污染治理和环境建设，安排资金3,432万元。五是促进教育资源公平均衡配置，安排资金11,285万元。六是完成农村危房改造1,174户，安排资金2,348万元。七是建设19条美丽乡村，安排资金937万元。八是推进保障性住房建设，安排资金604万元。九是改造县城10条内街小巷，安排资金160万元。十是提高我县80岁以上老人高龄津贴待遇，安排资金399万元。

（七）落实人大预算决议情况

2016年，县财政部门全面落实县委、县政府重大决策部署和县十四届人大六次会议决议，扎实有效推进新常态下财政各项工作，全县财政运行保持总体平稳，较好地服务了全县经济社会持续协调发展。

1. 坚持勤征细管，财政实力实现新突破。一是抓财源强后劲。积极支持配合融资、筹集和调度各类资金，支持我县基础设施建设。继续执行好招商引资优惠政策，支持企业发展，合理引导投资，增加财政资金的放大效应。二是抓征管夯实力。积极应对经济下行和“营改增”减收双重压力，着力抓好税源监控，科学分析税源变化，提高税收征管效率；规范非税收入管理，挖掘非税收入潜力，确保非税收入及时足额入库。三是

抓争资促发展。全力以赴向上争资立项，千方百计帮扶产业发展，充分调动部门争资积极性，全年先后积极配合相关部门向省申请工业企业技改专项资金、企业贴息资金、省级环保专项资金等多个专项资金项目约 5,958 万元。

2. 坚持保障重点，助力经济呈现新活力。充分发挥财政推动经济的积极作用，认真落实积极财政政策，加大财政投入，促进经济平稳较快发展。一是支持重点项目建设。筹措资金 24,341 万元，重点用于支持社会治安高清视频监控系统(二期)、迳头镇中心卫生院、高标基本农田建设等 33 个重点项目建设。二是支持供给侧结构性改革。发挥宏观经济调控职能，落实积极的财政政策，着力提高供给的针对性、有效性。全面落实“营改增”等减税降费优惠政策，减轻企业负担；拨付电机效能提升补贴资金 207 万元，加快我县淘汰落后电机的步伐；安排旅游发展资金 50 万元专项用于旅游产业发展；安排资金 110 万元，支持电子商务发展。三是支持精准扶贫工作。加大财政投入，加强资金整合，积极助推挂扶村整村脱贫。四是深入推进农村金融服务改革创新，通过财政资金引导，鼓励金融机构积极发展农户创业小额贷款业务。

3. 坚持惠及民生，保障水平得到新提升。调整优化支出结构，加大社会事业投入，着力保障和改善民生。一是促进教育事业优先发展，全年教育支出实现 53,922 万元，占一般公共预算支出的 24.39%。二是多措并举支持三农稳步发展，拨付各类

支农专项资金 24,565 万元。三是积极推进财政涉农资金整合。截止 2016 年底整合普惠性涉农资金 67.51 万元、非普惠性涉农资金 2,025 万元。四是不断提高社会保障水平。2016 年拨付城乡居民社会养老保险各级财政配套资金 5,674.71 万元、城乡居民医疗保险各级财政配套资金 12,271.29 万元；各级财政安排城乡居民最低生活保障资金 2,716 万元；五保供养人员生活保障资金 1,655 万元；八十岁高龄津贴资金 517 万元。五是进一步完善基本医疗卫生服务体系,加大卫生事业投入 18,113 万元。六是推进公共文化体育服务均等化。积极支持群众文化体育事业,优化公共文化体育服务,实现县镇村基础文化设施免费开放,2016 年全县文化体育事业支出 2,628 万元。

4. 坚持科学理财, 财政改革迈出新步伐。一是进一步完善财政监管机制。加强财政预算编制、执行的监督检查,完善内部管理制度,促进财政管理向制度化、规范化、精细化发展。二是强化预算管理,硬化预算约束。规范财政收支行为及各项操作流程,确保专款专用,提高资金使用效益。2016 年全县工程预算审核 264 个,送审金额 51,649 万元,核减金额 5,471 万元,核减率为 10.59%;工程结算审核 275 个,送审金额 13,575 万元,核减金额 1,393 万元,核减率为 10.26%。三是加强对财政票据的审查及监督,严格票据的领、用、存、销程序,2016 年全县完成非税收入征管 32,826 万元。四是严格审批、规范运作,积极扩大政府采购覆盖面和实施范围。2016 年全县政府采

购预算资金总额 13,137 万元，实际采购资金总额 12,331 万元，节约财政性资金 806 万元，节约率为 6.13%。五是加强帐户登记管理、规范资金拨付程序及对帐环节等，保证资金安全。2016 年实施国库集中拨付的资金共 20,112 笔，资金总量约 29.22 亿元。

各位代表，在取得成绩的同时，我们也清醒地看到当前全县财政工作中存在的困难和问题：**一是**收入持续增长的压力较大；**二是**受经济下行影响，财政收入增长趋缓与支出刚性增长的矛盾突出，调整优化财政支出结构难度较大；**三是**预算管理和监督仍需加强，财政资金的配置和使用效益还有待进一步提高。对于这些问题，我们将高度重视，认真研究分析，逐步加以解决。

二、2017 年财政预算草案

2017 年预算编制的指导思想是：全面贯彻落实县第十三次党代会精神，围绕市委、市政府对佛冈“建好南大门、挺进珠三角、争当排头兵”的工作要求，立足“一心三城”定位，严格执行《预算法》，完善预算管理，狠抓增收节支，支持创新发展，优化整合资金，保障改善民生，加强资金监管，防范化解风险，促进全县经济社会健康平稳可持续发展。

2017 年预算按“**依法依规，量入为出，收支平衡，保障重点，压缩一般，民生为重**”的原则编制。

根据上述指导思想和原则，2017 年全县财政预算草案拟作

如下安排：

（一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入安排

2017 年全县一般公共预算总收入 241,258 万元，其中：地方一般公共预算收入 87,545 万元（税收收入 57,533 万元，非税收入 30,012 万元），比 2016 年实绩 84,413 万元增长 3.71%（可比口径增长 6.2%）；返还性、一般性转移支付和专项转移支付等上级补助收入（预告知）为 72,658 万元；调入一般公共预算 19,511 万元（其中：政府性基金预算调入 19,500 万元，国有资本经营预算调入 11 万元）；上年结转结余收入 61,544 万元。

2. 一般公共预算支出安排

2017 年全县一般公共预算总支出安排 241,258 万元，其中：一般公共预算支出 230,450 万元，比 2016 年调整预算 226,818 万元增长 1.6%；专项上解支出 10,808 万元。

（二）政府性基金预算

2017 年全县政府性基金预算总收入为 41,661 万元。其中：县本级政府性基金预算收入 29,850 万元，上级政府性基金补助收入（预告知）463 万元，上年结转结余收入 11,348 万元（其中：县本级结转结余收入 1,626 万元，上级专项基金补助结转结余收入 9,722 万元）。

按照收支平衡的原则，2017 年政府性基金预算相应安排总支出 41,661 万元。其中：政府性基金预算支出 22,161 万元，

调出资金 19,500 万元，调入一般公共预算。

(三) 社会保险基金预算

2017 年全县企业职工基本养老、失业、城乡居民社会基本养老、机关事业单位养老保险、机关事业单位职业年金预算总收入 84,994 万元，其中保险费收入 71,265 万元，同比增长 140.92%。主要原因是 2017 年预算增加了机关事业单位养老保险基金和机关事业单位职业年金，减少了工伤保险基金预算。

2017 年全县企业职工基本养老、失业、城乡居民社会基本养老、机关事业单位养老保险、机关事业单位职业年金预算总支出 75,348 万元，其中待遇支出 72,902 万元，同比增长 220.6%。主要原因是：2017 年预算增加了机关事业单位养老保险基金和机关事业单位职业年金，减少了工伤保险基金预算。

预计 2017 全县企业职工基本养老、失业、城乡居民基本养老保险、机关事业单位养老保险、机关事业单位养老职业年金当期结余 9,646 万元，年末累计结余 91,729 万元。

(四) 国有资本经营预算

2017 年国有资本经营预算总收入为 235.44 万元。其中：当年县级国有资本经营预算收入为 234.17 万元（县属国有独资企业上缴利润收入 9.17 万元、上缴股利股息收入 225 万元），上年结余收入 1.27 万元。

2017 年国有资本经营预算总支出为 235 万元。其中：国有资本经营预算支出 224 万元；转移性支出 11 万元，是调入一般

公共预算。收支相抵后，年终结余 0.44 万元。

三、2017 年财政工作计划

2017 年，我们将紧紧围绕县委、县政府的工作部署，以科学发展、创新发展为主题，以转变经济发展方式为主线，以调整和优化财政支出结构为抓手，以发挥财政政策作用为支撑，努力构建完整、规范、透明、高效的财政管理制度，促进全县经济社会可持续发展。

（一）抓收入，努力做大财政蛋糕。密切关注国家税制改革动态和走向，深入开展经济税源调研，加强重点领域、重点行业等税源的动态性分析，强化收入征管。强化部门联动机制，发挥部门护税协税作用，坚决杜绝税收的跑冒滴漏。有效盘活土地资源，加大对土地出让金的征收管理力度，有效增加收入总量。强化非税收入征缴，加快财政票据管理改革，建立综合治费的长效机制。加大向上争资力度，积极对接国家产业政策和投入方向，争取上级财政的更大支持。

（二）转方式，助力经济提质增效。围绕推进供给侧改革，创新财政支持方式，推动由直接投入向间接扶持、由资金扶持向机制引导转变。支持重大项目建设，加快推广 PPP 模式、吸引社会投资等融资方式，推动产业结构调整。引导企业向园区集聚，集中财力支持园区工业产业集群。落实中央供给侧改革措施，增加必要的财政支出和投资，支持新兴产业发展，有效化解过剩产能，力促三产融合提升。稳步推进工业转型升级，

着力培育农业发展新动能，积极构建全域旅游新格局。

（三）补短板，统筹办好民生实事。进一步调整优化财政支出结构，将更多的财力用于改善民生，确保全县一般公共预算支出民生占比保持在70%以上。树立过“紧日子”思想，厉行勤俭节约，反对铺张浪费，严格控制“三公”经费等一般性行政支出。足额安排资金，支持民生实事，有效解决群众生产生活困难。科学统筹财力，推广政府购买服务，支持好教育、医疗卫生、社会保障等社会事业投入力度，促进基本公共服务均等化。用好用活扶贫专项资金，优化整合项目资金，着力构建财政扶贫投入机制，改善基础设施短板，突出产业发展扶贫，确保精准扶贫攻坚工作取得实效。

（四）推改革，释放财税机制活力。在理财思路、预算管理、风险防范以及财政监督等方面坚持改革创新。完善政府预算体系，进一步编实编细“四本预算”，加大政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算统筹力度。用活用好财政专项资金，创新资金分配使用方式，发挥市场机制和财政资金杠杆调节作用，提高财政资金使用效益。围绕规范编制预算、加快预算执行这个核心，建立健全盘活财政存量资金的长效机制。扩大预算绩效管理范围，建立健全第三方评价机制，加强绩效评价、监督检查和审计结果的运用。

（五）重法治，提高财政管理水平。加强政府性债务管理，严格实行债务限额控制，将地方政府债务纳入预算管理。探索

建立政府债务风险预警、应急处置和绩效考核问责机制，督促各级有序化解存量债务。严肃财经纪律，强化对财政收支活动监督检查，对违反财经纪律的行为保持高压态势，严肃追究责任，规范财经秩序。加强制度建设，继续完善政府采购、投资评审、国库集中支付、公务卡结算、财政票据等制度体系，确保财政资金规范安全高效运行。严格执行《预算法》，贯彻落实人代会对财政预算草案作出的决议，强化预算执行刚性约束。进一步加强财政资金监管，提升财政规范化精细化管理水平。继续落实好日常备案和专题报告制度，及时高效办理人大代表建议和政协委员提案。建立透明预算制度，全面公开除涉密信息以外的所有财政信息，主动接受社会各界监督。

各位代表，完成 2017 年财政预算对贯彻落实县委、县政府的决策部署具有十分重要的意义，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，以奋发进取的精神、求真务实的作风、扎实有力的举措，为全面建成小康社会，实现全县 2017 年经济社会发展各项目标而努力奋斗！