

仁化县 2016 年财政决算草案报告

——2017 年 8 月 23 日在仁化县十五届人大常委会第七次会议上

仁化县财政局 邓又进

主任，各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向县十五届人大常委会报告全县 2016 年财政决算草案，请予审议。

2016 年，在县委、县政府的坚强领导和县人大的监督支持下，我县财政工作紧紧围绕稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，积极发挥财政职能作用，全力组织财政收入，努力优化支出结构，强化财政预算管理，继续深化财政改革，加大财政监管力度，各项财政工作运行平稳，在收入形势异常严峻的情况下，各项支出得到了有效保障，有力推动了全县经济社会发展和人民生活水平持续提高。

一、一般公共预算执行情况

（一）收入预算执行情况

2016 年，全县地方一般公共预算收入完成 62,767 万元，完成年度调整预算任务的 101.29%。地方一般公共预算收入加上级

补助收入、债务转贷收入、上年结余收入和调入资金等 177,218 万元，全县财政总收入完成 239,985 万元，同比减少 8.63%。其中上级补助收入中，一般性转移支付收入 70,705 万元，比年初预算增加 22,574 万元。

(二) 支出预算执行情况

2016 年，全县地方一般公共预算支出完成 226,293 万元，同比增长 3.08%。地方一般公共预算支出加上解上级支出、预算稳定调节基金和债务还本支出等 13,692 万元，全县财政总支出完成 239,054 万元，同比增加 3.31%。

2016 年全县财政总收入相抵，滚存结余 931 万元（含专项资金）。全县财政预算实现收支平衡，略有结余。

二、政府性基金预算执行情况

2016 年全县政府性基金预算收入共完成 34,451 万元，完成年度预算的 134.97%。其中，本级基金收入 16,209 万元，上级补助收入 7,415 万元，2015 年结余 2,852 万元，债务转贷收入 7,975 万元。政府性基金预算支出共完成 33,847 万元，年终结余 604 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

2016 年全县国有资本经营预算收入完成 287 万元，完成年度预算的 102.5%；支出完成 242 万元，完成年度预算的 86.43%，主要是财政专户尚有结余资金，企业离休干部医药费未全部在国有资本经营预算中支出，调出资金 45 万元，收支平衡。

四、社会保险基金预算执行情况

全县五项社会保险基金（企业养老、失业、职工医疗、工伤、生育）收入完成 41,896 万元，完成市下达任务的 100%。全县五项社会保险基金支出完成 31,803 万元，其中企业养老保险基金缺口 2,750 万元。

五、2016 年县本级政府债务情况

2016 年省下达给我县的政府债务限额为 73,069 万元，其中一般债务限额为 46,502 万元，专项债务限额为 26,567 万元。县本级政府债务余额为 64,447.26 万元（一般债务 42,153.76 万元，专项债务 22,293.50 万元），比上年增加 8,204.23 万元，增长 14%。2016 年末政府债务余额未超限额。

2016 年县本级新增政府债务 20,235 万元（新增债券 9,600 万元，置换债券 10,635 万元），偿还本金 12,030.77 万元，偿还利息及还本付息手续费 1,825.15 万元。

六、预备费使用情况

2016 年，我县安排预备费 1,700 万元，按《预算法》的相关要求，共动用预备费 1,522 万元，主要用于 2015 年经济社会发展考核奖县配套资金 306 万元、美丽乡村示范村建设资金 360 万元、自然灾害救灾支出 187 万元及其他难以预见的特殊开支 669 万元。

七、其他内容

2016 年年初，预算周转金规模达到 1,500 万元，按预算周转

金管理的要求，年底调整 1,000 万元到预算稳定调节基金，调整后预算周转金规模为 500 万元。

增设预算稳定调节基金，从预算周转金转入 1,000 万元，将一般公共预算超收的 797 万元补充预算稳定调节基金，动用预算稳定调节基金 3,562 万元用于平衡预算，2016 年底预算稳定调节基金用于平衡后规模达到 1,797 万元。

八、财政预算执行的特点和主要工作措施

2016 年，面临经济放缓和结构性减收压力，全县财税部门积极采取有效措施，确保财政预算平稳运行。

（一）财政预算执行的特点

2016 年财政预算执行主要呈现三个特点：**一是**全县财政收入保持平稳运行。一般公共预算收入以平稳增长态势超额完成了可比增长 5%的年度预算目标，增速位居全市各县（市、区）第一，进一步增强了财政保障能力。**二是**财政支出进度明显加快。2016 年我县财政支出进度一度处于负增长状态，在省直管县中排名靠后，通过完善抓支出工作机制，加强督促和业务指导，优化资金拨付流程，财政支出进度明显加快，到 12 月底，一般公共预算支出执行率达 100%，在省直管县中排名第五，彻底扭转了财政支出执行率低、进度偏慢的被动局面。**三是**财政支出结构不断优化。财政支出结构更趋合理，民生项目、基本公共服务、重点项目等重点支出得到较好保障。全县会议费和“三公”经费比上年下降 6.47%；用于保障和改善民生事业资金 184,273 万元，占一般公共

预算支出比重达 81.39%；用于基本公共服务支出资金 112,437 万元，占一般公共预算支出比重 49.66%；纳入 GDP 核算财政八项支出 115,526 万元，增长 20.19%，拉动全县 GDP 增幅 1.6 个百分点；投入省十件民生实事资金 6,148 万元，同比增长 6.66%。

（二）主要工作措施

1. **强化收入征管，促进财税增收。**一是全面加强协税护税工作。进一步完善协税护税工作机制，认真组织实施各项考核和通报工作，充分调动各部门协税护税积极性，形成工作合力。二是定期召开财税收入联席会议，全面客观地分析影响财政收入的利弊原因，研究制定完成任务的有效措施，加大征收力度，确保全年财政收入任务顺利完成。三是强化税收征管。一手抓挖掘存量工作，抓好重点企业税收征管，对凡口铅锌矿、丹霞冶炼厂等重点支柱企业，安排专人跟踪负责，做好收入分析预测，加强土地使用税、耕地占用税、资源税、租赁税等税收清缴工作；一手抓培育增量工作，指定专人及时跟踪新增企业培育新税源的增长点，加强建筑、房地产、租赁等部门的税收稽查力度，做到应收尽收，认真做好武深高速（仁化段）涉及临时占用土地的耕地占用税等税种的征管工作。四是抓好非税收入征管。在税收增收难度加大的情况下，进一步加强非税收入征管，确保非税收入在可控范围内努力增收，多做贡献。五是盘活闲置资产，增加财政收入。进一步盘活闲置资产，优化资产资源配置，加快清理和处置政府闲置资产，收获即期效益。支持协助条件成熟地块出让，加快资源

资产变现。

2. 加快支出进度，优化支出结构。一是制定《仁化县财政支出执行进度考核管理暂行办法》，严格开展支出考核和通报，及时报请政府采取约谈措施，落实责任追究。同时，积极主动对接各预算单位，加强督促和业务指导，充分盘活财政存量资金。二是进一步优化、简化支出程序，提高支出效率，严格按照预算法规定，及时下达预算指标，并建立支出台账，制定《仁化县涉及财政资金安排公文处理程序》，进一步规范我县涉及财政资金安排的公文处理程序及资金拨付流程。三是按照公共财政要求，调整优化财政支出结构，集中财力支持教育、社会保障、医疗卫生等社会事业发展，推动基本公共服务均等化，持续改善民生福祉。四是厉行节约，科学合理调度资金。严控一般性支出和“三公”经费支出，切实规范各部门经费使用，通过预算调整联席会议及政府投资项目预算联审会议，从严控制报告资金和预算追加，认真组织相关部门对“三超”工程项目进行审核，解决历史遗留问题，促进财政平稳运行。

3. 服务发展大局，增强发展后劲。一是开展投融资平台建设工作，全力做好项目融资，加强政银企合作，积极争取国家政策性银行支持，缓解各项建设资金的压力。同时，充分发挥“助保贷”等资金引导作用，支持产业转型升级，扶持税源企业发展壮大，助推经济发展方式转变，增强财政可持续发展能力。二是加强与上级财政部门的沟通联系，积极争取中央、省和市支持鼓励

地方经济发展的各项政策和资金，支持重点项目建设，落实好各项促进经济发展的奖励措施。三是优化财政政策环境，认真开展基层公共服务综合平台建设工作，整合现有的各部门分头设立的涉农服务平台，建立统一的基层公共服务综合平台。

4. 深化财政改革，加强监督管理。一是贯彻新预算法，推进预算改革。全面开展财政预决算公开工作，提高预算管理水平；推行预算支出绩效考评工作，提高财政资金使用效益；推进财政投融资制度改革，积极探索推动 PPP 模式的运营；完善国库集中支付改革，重点推行乡镇国库集中支付制度；进一步规范政府采购行为和加强财政投资评审力度；做好权责发生制政府综合财务报告试编等工作。二是加强财政制度建设，推进依法理财。健全和完善财政资金分配、审核、拨付、监管的内控制度，确保财政资金安全运行，进一步提升财政科学化、精细化管理水平。三是强化资金监管。加强日常监督，强化专项检查，重点加强对项目资金使用、管理的监管。

主任，各位副主任，各位委员，2016 年，我县财政工作在改革创新中实现了新突破，在改善民生中取得了新进展，但仍存在一些亟待破解的矛盾和问题。主要表现在：财源税源结构还没有得到有效的改善，受经济下行和政策性减收的影响，全县税收收入有所下降，非税收入占比仍偏高，收入质量有待进一步提高；随着民生支出提标扩面，刚性支出增多，财政支出压力进一步加大，收支矛盾仍然突出；制约财政经济发展的体制机制障碍和意

识习惯障碍较多，财政对整体经济及具体领域发展趋势的分析预判和宏观把握不足，对经济民生的支撑作用有待进一步提高。对于这些问题，我们将在今后的工作中引起高度重视，认真加以解决。

- 附：
1. 仁化县 2016 年财政一般公共预算收支执行情况表
 2. 仁化县 2016 年政府性基金预算收支执行情况表
 3. 仁化县 2016 年国有资本经营预算收支执行情况表
 4. 仁化县 2016 年社保基金收支执行情况表