

龙川县 2016 年预算执行情况和 2017 年预算草案的报告

——2017 年 3 月 8 日在龙川县第十六届人民代表大会第二次会议上

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告 2016 年预算执行情况和 2017 年预算草案，请予审议。

一、2016 年预算执行情况

2016 年，在县委正确领导和县人大及其常委会的监督指导下，我县财政部门认真贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会及习近平总书记系列重要讲话精神，牢牢把握“稳中求进、好中求快”的工作总基调，主动适应新常态、新要求，认真履职尽责，保证了财政收支有序运行，较好地完成了县十五届人大六次会议通过的预算草案，为全县实现“十三五”经济社会发展良好开局提供了有力支撑。

（一）公共财政预算执行情况

2016 年，全县公共财政预算收入 63,279 万元，为年度调整预算的 100.9%，同比增收 2,420 万元，增长 4%，剔除“营改增”全面扩围等政策调减因素的影响后，可比增长 9.1%，其中：税收收入 41,939 万元，为年度调整预算的 94.1%，同比增收 1,146 万元，增长 2.8%，占公共财政预算

收入的 66.3%；非税收入 21,340 万元，为年度调整预算的 117.8%，同比增收 1,274 万元，增长 6.3%，占公共财政预算收入的 33.7%。（详见附表 1）

2016 年，全县财政总收入 560,521 万元，同比增收 25,499 万元，增长 4.8%。其中，公共财政预算收入 63,279 万元、上级补助收入 379,200 万元、债券转贷收入 63,087 万元、调入资金 12,739 万元、上年结余收入 42,216 万元。全县财政总支出 560,521 万元，同比增支 25,499 万元，增长 4.8%。其中，公共财政预算支出 514,986 万元、上解支出 7,416 万元、债券还本支出 5,487 万元、调出资金 746 万元、结转下年支出 31,886 万元。财政收支相抵，实现了年度财政收支平衡，顺利完成了县人大通过的收支计划。（详见附表 1-附表 4）

（二）政府性基金预算执行情况

2016 年，全县本级政府性基金预算收入 12,926 万元，为年度预算的 157.6%，由国有土地使用权出让收入构成。全县政府性基金总收入 44,400 万元，其中：本级政府性基金预算收入 12,926 万元、政府性基金转移收入 11,034 万元、上年结余收入 5,140 万元、地方政府专项债券转贷收入 15,300 万元；全县政府性基金预算支出 39,702 万元，年终结余 4,698 万元。（详见附表 9、附表 10）

（三）国有资本经营预算执行情况

2016 年，县属国有资本经营预算收入 600 万元，为年度

预算的 200%，由枕头寨电厂上缴的电力企业利润收入构成；支出 600 万元，为年度预算的 200%。（详见附表 13、附表 14）

（四）社会保险基金预算执行情况

2016 年，我县社会保险基金收入 101,085 万元，为年度预算的 74.4%；支出 99,853 万元，为年度预算的 75.7%。其中，企业职工基本养老保险收入 17,858 万元，支出 31,078 万元；失业保险收入 1,013 万元，支出 238 万元；城镇职工基本医疗保险收入 12,358 万元，支出 14,230 万元；工伤保险收入 356 万元，支出 308 万元；生育保险收入 701 万元，支出 557 万元；城乡居民基本养老保险收入 20,107 万元，支出 16,669 万元；居民基本医疗保险收入 48,692 万元，支出 36,773 万元。（详见附表 15、附表 16）

（五）地方政府债务管理情况

债务限额情况。我县 2015 年末地方政府债务限额 60,151 万元，加上 2016 年新增债务限额 72,900 万元，2016 年我县地方政府债务限额 133,051 万元，其中，一般债务限额 117,494 万元，专项债务限额 15,557 万元。

新增债务方面。2016 年，我县新增政府债务 78,387 万元，都为政府债券，其中：新增债券 72,900 万元，包括一般新增债券 57,600 万元和专项新增债券 15,300 万元；置换债券 5,487 万元，都为一般置换债券。新增债券已安排用于城区扩容提质、物流园建设、下穿京九铁路桥等工程项目；置换债券

已安排用于偿还县城污水处理厂项目逾期债务。

债务余额情况。截至 2016 年底，我县政府债务余额 115,974 万元，其中，一般债务 100,558 万元，专项债务 15,416 万元。

还本付息方面。2016 年，我县偿还政府债务本金 6,769 万元，都为一般债务本金；偿还利息 575 万元。

（六）2016 年财政工作情况

2016 年，我县财政部门全面贯彻落实新发展理念，着力培植财源，强化征收管理，注重保障和改善民生，深入开展财政改革，进一步加强财政监督，财政工作取得明显成效。

1. 着力培植财源，促进经济增长。努力挖掘省促进粤东西北振兴跨越发展、赣闽粤原中央苏区振兴发展和深圳宝安对口帮扶的政策红利，全力保障县委、县政府确定的重点项目建设资金需求，充分发挥财政资金调动社会资本的杠杆效应。争取新增债券资金 72,900 万元，安排用于城区扩容提质、物流园建设、下穿京九铁路桥、建设东路市政工程、大江桥段改造、新城大道景观工程。安排本级收入 35,711 万元，用于交通公路建设、工业园区扩园增效和城区扩容提质。创新公共服务供给机制，积极探索政府与社会资本合作（PPP）模式，新增整县镇村污水处理设施及配套管网工程项目。帮扶企业发展，拨付企业技改资金和企业贷款补贴共计 3,376 万元。发放购房空气能实物补贴，促进房地产行业、空

气能产业的发展，全年受理空气能补贴申请 1,000 多户。推进供给侧结构性改革降成本行动，落实各项降税减费政策，取消涉企行政事业收费项目23 项，降低企业社保费1,635 万元。

2. 着力征收管理，确保应收尽收。积极应对经济形势下行、“营改增”全面扩围等减收因素的影响，做好收入任务分解，落实征管责任，主动作为，全力组织收入，确保了全年收入任务。**税收收入方面**，实行税收收入考核制度，各征管部门强化沟通协调，定期分析收入形势，及时解决征收难题，抓好重点领域和重点行业的税收征管，确保税收足额入库。**非税收入方面**，规范非税收入征管，完善非税收入系统建设，严格执行“收支两条线”。2016 年，我县公共财政预算收入同比增长 4%，高于预算目标增幅（3%）1 个百分点，剔除“营改增”全面扩围等政策调减因素的影响后，可比增长 9.1%。

3. 着力做好保障，增进民生福祉。一是保障财政供养人员工资发放，结合我县自身财力状况，逐步提高津补贴待遇，全年提高供养人员津补贴支出 5,425 万元。二是保障“三农”投入，落实各项支农惠农补贴，水利基础设施建设 19,834 万元、“精准”扶贫补助 11,722 万元、农业“三项补贴”4,799 万元、高标准农田整治资金 3,420 万元。三是保障教育发展投入，促进义务教育均衡发展，拨付义务教育公用经费

13,325 万元、中小学校园和幼儿园“两相当”补助 6,201 万元、山区教师岗位津贴 4,946 万元、中央教育改薄资金 2,319 万元、教育创强资金 2,165 万元、农村中小学校舍维修长效机制资金 1,128 万元。**四是**保障社保医疗投入，全力满足底线民生需求，拨付城乡居民医疗资金 46,825 万元、城乡居民养老金 15,220 万元、城乡低保 6,590 万元、基本公共卫生服务 3,288 万元、五保户补助 3,025 万元、残疾人补贴 2,420 万元、医疗救助 1,727 万元、离休干部医疗费 1,623 万元、抚恤补助 1,536 万元、八十周岁以上高龄补贴 1,094 万元、接生婆和赤脚医生补助 855 万元、孤儿生活补贴 494 万元。**五是**加大保障性住房投入，着力解决低收入群众住房困难，拨付农村危房改造工程 13,022 万元、保障性安居工程 414 万元。

4. 着力财政改革，提高管理水平。深化预算管理制度改革，完善一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算四本预算，加大预决算公开力度。扩大部门零基预算改革范围，由去年的 3 个县直部门扩大到全县 74 个县直部门。顺利推进“营改增”全面扩围改革。推动公车改革，通过公开拍卖形式，处理公车 184 辆，实现收入 679 万元。深化政务服务改革，建设“一门式、一网式”政务服务体系，全力推进基层公共服务平台建设，完成 24 个镇级公共服务中心建设，占任务的 100%；完成 335 个村(社

区)公共服务站建设,占任务的93.8%。继续完善权责发生制政府综合财务报告、乡镇国库集中支付、项目资金报账制和到户到人资金社会化发放改革。

5.着力资金监管,防范财政风险。强化地方政府债务管理,化解地方政府债务风险,通过置换债券形式置换逾期债务5487万元。开展财政资金安全检查专项行动,确保财政资金安全。组织会计业务培训,加大财务管理整治,定期安排财政所账务交叉检查,规范行政事业单位财务管理。进行全县行政事业单位国有资产清查工作,摸清国有资产状况,夯实国有资产管理基础。建立财政系统内部控制制度,制定、出台了内部控制管理办法和内部管理规定。强化信息公开,特别是“三公”经费信息公开,主动接受人大监督、审计监督和社会监督。加强财政队伍建设,组织参加财政业务培训,优化队伍结构,安排财政系统内部干部交流轮岗。深入开展“两学一做”学习教育,推动党风廉政建设和反腐败工作。

2016年,财政部门认真办理人大代表议案和政协委员提案。全年共收到市、县人大代表议案3件、政协委员提案2件,已全部回复、办结。

各位代表,2016年我县财政预算执行情况总体良好,但仍存在一些值得我们注意的突出问题,如非税收入占比较高,财政收入质量有待提高;收支矛盾突出,收支平衡压力大;财政改革不够深入,离现代化的目标仍有一定距离;财政管理较

为粗放，财政监督和绩效评价还需进一步完善。对此，我们将高度重视，采取切实可行的措施加以解决。

二、2017 年预算草案

2017 年，是我县实现振兴跨越发展、全面建成小康社会的关键之年。在经济发展进入新常态的大环境下，龙川正处于新一轮加快发展、大有作为的重大机遇期，但同时不确定因素也在增多，财政收支矛盾仍然突出。**收入方面**，全球经济将延续疲弱复苏态势，国内投资增速放缓，消费动力不足，对地方财政收入影响明显；国家继续推进供给侧结构性改革，落实各项减税降费政策，对财政增收形成了巨大压力。**支出方面**，按照保工资、保运转、保民生、促发展的要求，我县仍需安排大量的财政资金用于提高财政供养人员工资福利，保障民生实事，精准扶贫、精准脱贫，发展产业经济，完善基础设施等各项经济社会事业发展。预计 2017 年全县财政收支矛盾仍然较为突出。

面对新形势、新要求，**编制 2017 年预算的指导思想是：**全面贯彻落实党的十八大、十八届三中、四中、五中、六中全会及习近平总书记系列重要讲话精神，树立创新、协调、绿色、开放、共享的发展理念，围绕“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，按照县委、县政府的决策部署，紧扣“三大抓手”，聚力“八抓八促”，坚持稳中求进工作总基调，严格执行《预算法》，着力培植财源，强化收支管

理，保障和改善民生，深入开展财政改革，加强财政监督，促进我县经济社会平稳健康发展，为建设“人文名县、生态优县、交通强县、产业大县”提供坚实的财力支持。

编制 2017 年预算的基本原则是：一是依法依规，提升预算编制水平；二是积极稳妥，确保财政收支平衡；三是改革创新，深化预算编制改革；四是围绕中心，突出重点支出保障；五是共建共享，协调城乡区域发展；五是民生为重，补齐民生事业短板。

（一）2017 年公共财政预算草案

根据预算编制的指导思想和基本原则，结合我县国民经济发展计划预期目标，确定 2017 年我县公共财政预算收入安排 67,076 万元，比上年预算增收 3,797 万元，增长 6%。其中：税收收入 47,333 万元，比上年增收 5,394 万元，增长 12.9%；非税收入 19,743 万元，对比上年减收 1,597 万元，下降 7.5%。除公共财政预算收入外，我县税收返还、转移支付等各项补助收入 294,226 万元、上年结余收入 31,886 万元、调入资金 4000 万元、调入预算稳定调节基金 9,348 万元。据此测算我县可支配财力预计为 406,536 万元，比上年增收 12099 万元，增长 2.1%。（详见附表 1）

根据 2017 年可支配财力，按《预算法》“量入为出、收支平衡”的原则，2017 年我县支出预算相应安排 406,536

万元，比上年预算增支 12,099 万元，增长 3.1%。主要增支因素有：

1. 债券本金及利息 3,000 万元；
2. 乡镇财力保障 1,650 万元；
3. 薄弱镇补助 690 万元；
4. 各项工作前期经费 991 万元；
5. 住房维修补贴 7,582 万元；
6. 住房公积金 1,652 万元；
7. 农村基层干部津补贴 3,004 万元；
8. 县委办、人大办、政府办、政协办办公经费 547 万元；
9. 公安加班补贴、提高警衔津贴和增加辅警人员 972 万元；
10. 重症精神病监护县配套 675 万元；
11. 镇县妇幼保健计生机构经费 530 万元；
12. 80 周岁以上老人津贴 500 万元；
13. 城乡养老保险 717 万元；
14. 退休人员增加退休费 2,000 万元；
15. 增设预备费 4,000 万元。

（详见附表 2、附表 4）

（二）2017 年政府性基金预算草案

2017 年，全县本级政府性基金预算收入 15,000 万元，为国有土地使用权出让收入。全县政府性基金总收入 21,933 万元，其中：本级政府性基金预算收入 15,000 万元、政府性

基金转移收入 2,235 万元、上年结余收入 4,698 万元；全县政府性基金预算总支出 21,933 万元。（详见附表 9、附表 10）

（三）2017 年国有资本经营预算草案

2017 年县属国有资本经营预算收入 600 万元，为枕头寨电厂上缴的电力企业利润收入。按照“收支平衡”的原则，2017 年县属国有资本经营预算支出 600 万元。详见附表 13、附表 14）

（四）2017 年社会保险基金预算草案

2017 年全县社会保险基金预算收入 205,044 万元，支出预算 205,891 万元，收支相抵，结余-847 万元，年末滚存结余 34,296 万元。其中，企业职工基本养老保险收入 18,984 万元，支出 33,943 万元；失业保险收入 1,042 万元，支出 263 万元；城镇职工基本医疗保险收入 13,355 万元，支出 15,943 万元；工伤保险收入 383 万元，支出 354 万元；生育保险收入 757 万元，支出 743 万元；城乡居民基本养老保险收入 22,457 万元，支出 19,126 万元；居民基本医疗保险收入 52,811 万元，支出 40,335 万元；机关事业单位养老保险基金收入 95,255 万元，支出 95,184 万元。（详见附表 15、附表 16）

从预算编制情况看，我县 2017 年财政预算有几个突出亮点：**一是**严格落实《预算法》要求，深化预算管理，进一步完善预算体系，细化预算编制。**二是**着力提升财政收入质量，

降低非税占比，力促将非税占比控制在 30%以内。三是突出保障和改善民生，加大民生事业的资金投入。四是扩大部门零基预算改革，由上年的 3 个试点部门扩大为全部县直部门。

同时，我们也要清醒认识到，我县财政支出压力大，仍然存在一些较大的资金缺口：一是对中央、省、市政府文件要求配套项目资金仍未能安排；二是县委、县政府确定的重点项目建设资金安排不足；三是调整工资标准无财力列足；四是对可能需要临时增支的事项无预留财力。

（五）完成 2017 年预算任务主要措施

2017 年，我县财政部门将按照县委、县政府的决策部署，紧紧围绕上述预算安排，切实履行工作职责，完善各项工作措施，确保完成全年预算任务。

1. 狠抓财源建设，增强地方公共财政实力。聚力“八抓八促”，统筹安排财政资金，全力保障县委、县政府确定的重点项目建设资金需求，加大固定资产投资，完善基础设施。加大对工业园区的投入，抢抓深圳宝安全面对口帮扶龙川的机遇，共建产业拓展城和科技创新园，着力构建以现代建筑工业为统领，电子电器、空气能、钢结构融合发展的产业格局。创新投融资机制，积极探索政府和社会资本合作模式（PPP），充分激发社会资本的活力。简政放权，继续落实中央、省、市关于推进供给侧降成本行动的各项减税降费措施，降低企业生产成本。

2. 狠抓收支管理，努力完成全年收支任务。科学合理分

解收入任务，充分调动各征管单位的工作积极性。做好税收收入征管，财政、国税、地税等征收部门将加强沟通协调，完善信息共享机制，健全协税护税网络，及时分析收入形势，解决征收难题，加大对矿产资源、水电、房地产和其他重点税源的税收稽查，确保应收尽收。规范非税收入征管，严格执行“收支两条线”，防止“跑、冒、滴、漏”现象。努力提高收入质量，降低非税收入占公共财政预算收入的比重。同时，进一步盘活财政存量资金，及时下达、拨付资金，继续做好支出进度通报工作，督促主管部门加快资金支出进度，充分释放积极财政政策的有效作用。有保有压，保障民生实事和重点项目资金需求，进一步压缩一般性支出，特别是要减少“三公”经费支出。

3. 狠抓民生保障，让群众有更多的获得感。补齐民生事业短板，加大民生投入，全力保障教育、社会保障和就业、医疗卫生、农林水事务等民生实事的资金需求，增强群众的获得感和幸福感。按照《龙川县全面深化基本公共服务均等化综合改革试点实施方案(2015-2017年)》的要求，推进基本公共服务均等化，确保我县与全省同步实现全面建成小康社会的目标。落实资金保障，继续支持省、市民生工程建设。加大扶贫资金投入，精准扶贫、精准脱贫，打好脱贫攻坚战。

4. 狠抓财政改革，提升现代财政管理水平。深化预算管理制度改革，完善零基预算和预算公开，建立全面规范、公开

透明的预算制度。按照事权与财权相统一的原则，制定乡镇财力保障办法，为镇政府履行职责提供相应的财力保障。探索建立跨年度预算平衡机制，研究试编中长期财政规划。完善权责发生制政府综合财务报告，选取部分县直部门试编权责发生制政府综合财务报告。推进政府采购改革，制定采购目录及限额标准，规范政府采购行为。进一步推进镇、村基层公共服务平台的建设。

5. 狠抓财政监督，确保财政资金安全、有效。加强财政管理，重点加强专项资金监控，配合省财厅做好财政在线监督系统建设工作。严格执行《预算法》等有关法律法规，自觉接受人大及其常委会监督，主动接受审计和社会监督。抓好财政内部监督工作，健全日常监督机制，加大对财政资金的监管和检查。强化财政干部队伍建设，与县检察院开展廉洁共建活动，扎实抓好党风廉政建设和反腐败工作。

各位代表，龙川正处在振兴发展和全面建成小康社会的关键时期，我们决心在县委的坚强领导和县人大及其常委会的监督指导下，坚定信心，凝心聚力，扎实工作，努力完成2017年财政收支预算任务，为龙川经济社会振兴跨越发展作出更大贡献！