

关于蕉岭县 2016 年财政决算草案的报告

（报告已于 2017 年 10 月 20 日经县十五届人大常委会第八次会议审议批准）

县人大常委会：

根据《中华人民共和国预算法》第七十八条、八十条的规定及市财政局《关于印发〈2016 年省与市县财政年终决算事项及办法〉的通知》文件精神，我县 2016 年度部门决算数据已确定，财政总决算与市财政局对账完毕，受县政府委托，现将蕉岭县 2016 年财政总决算情况报告如下，请予审议。

2016 年，县财政部门在县委、县政府的正确领导和上级主管部门的大力支持下，主动适应经济发展新常态，通过实施积极财政政策，支持促进经济发展；狠抓财税收入征管，确保收入稳定增长；突出民生项目支出，推进重点项目建设；深化财政各项改革，强化财政监督管理，促进了财政各项工作的开展，有力推动了蕉岭振兴发展。

一、一般公共预算收支情况（详见附表 1、附表 2）

（一）收入方面：2016 年全县一般公共预算收入完成 79950 万元，为预算计划 77660 万元的 102.95%，同比增收 9350 万元，增长 13.24%。其中：

1. 税收收入完成 55420 万元，占计划的 92.68%，同比增收 5455 万元，增长 10.92%；

2. 非税收入完成 24530 万元，占计划的 137.35%，同比增收 3895 万元，增长 18.88%。

（二）支出方面：2016 年全县一般公共预算支出完成 220543 万元，占支出总指标 194850 万元的 113.19%，同比增支 20715 万元，增幅 10.37%。

二、政府性基金预算收支情况（详见附表 1、附表 2）

（一）2016 年全县政府性基金预算收入完成 35137 万元，同比增收 8166 万元，增长 30.28%。

（二）2016 年全县政府性基金预算支出完成 43403 万元，同比增支 7074 万元，增长 19.47%。

三、社会保险基金收支情况

（一）2016 年全县社保基金收入完成 21027 万元，其中：居民基本医疗保险基金收入 12543 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 8484 万元。

（二）2016 年全县社保基金支出完成 18524 万元，其中：居民基本医疗保险基金支出 12395 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 6129 万元。

四、收支平衡情况

（一）一般公共预算收支平衡。2016 年，全县一般公共预算收入完成 79950 万元，返还性收入、一般转移支付收入、专项转移支付收入等上级补助收入 110318 万元，上年结余 20878 万元，调入资金 6466 万元，地方政府一般债券转贷收入-54 万元，调入预算稳定调节基金 9831 万元，收入总计为

227389 万元；全县一般公共预算支出 220543 万元，上解上级支出 2704 万元，地方政府一般债务还本支出-54 万元，安排预算稳定调节基金 2290 万元；收支相抵，年终结余 1906 万元（其中：结转下年的支出 1906 万元），实现了收支平衡，略有结余的目标。

（二）政府性基金收支平衡。2016 年，全县政府性基金预算收入 35137 万元，上级补助收入 1012 万元，上年结余 6217 万元，债务转贷收入 7960 万元，收入总计为 50326 万元；全县政府性基金预算支出 43403 万元，调出资金 4286 万元，债务还本支出-40 万元；收支相抵，年终结余 2677 万元。

（三）社会保险基金收支平衡。2016 年，社保基金收入完成 21027 万元，上年结余 11818 万元，收入总计 32845 万元；社保基金支出完成 18524 万元；收支相抵，年末滚存结余 14321 万元。

五、本级预算调整及执行情况

2016 年本级预算调整共二次，调整预算增加支出 57645 万元。

1. 第一次调整预算增加支出 4042 万元，主要是调整一般公共预算支出 4042 万元。

2. 第二次调整预算增加支出 53603 万元，其中：调整一般公共预算支出 35196 万元；调整政府性基金预算支出 18407 万元。

六、调整预算后的重大投入项目资金使用情况（详见附表 3、附表 4）

2016 年蕉岭县调整预算主要增加支出项目资金安排及使用情况有：县委农办新农村建设资金、教育局丘成桐教育发展基金会原始基金、县总工会解困济难资金、各乡镇解决石场山体复绿、地质灾害防治、周边道路维修建设及环境综合治理等资金。

七、结转资金使用情况及资金结余情况

2015 年财政预算结余结转金额 27095 万元，其中：一般公共预算结余结转 20878 万元；政府性基金预算结余结转 6217 万元。

2015 年结余结转资金安排使用情况：（一）一般公共预算结余结转 20878 万元明细情况：2015 年上级专款结转 2016 年支出 6243 万元；一般性转移支付资金结转 2016 年继续安排支出 14635 万元，主要用于保工资、保民生、保运转及保重点项目建设等支出。（二）政府性基金预算结余结转 6217 万元主要用于城市基础设施配套费相关支出 2334 万元，国有土地使用权出让相关支出 881 万元，彩票公益金相关支出 45 万元，调出资金 1838 万元用于一般公共预算支出，结余 1119 万元。

2016 年年底我局国库集中支付权责发生制列支 48392 万元，已作列支转暂存会计处理，现向人大常委会作出正式报告。

八、财政转移支付安排执行情况

2016 年我县上级转移支付收入 110318 万元，其中：返还性收入 8467 万元；一般性转移支付收入 76426 万元，主要用于工资、经费类基本支出；专项转移支付收入 25425 万元，主要用于上级专项安排的项目支出等。

九、举借债务的规模、结构、使用、偿还情况

2016 年我县政府性债务余额为 26878.45 万元，比 2015 年末余额减少 1904.74 万元。其中：政府负有偿还责任的债务 26205.4 万元(一般债务 18208.67 万元、专项债务 7996.73 万元)；政府负有担保责任的债务 17 万元；政府负有救助责任的债务 656.05 万元。

2016 年置换政府债券 400 万元（置换一般债券 400 万元），2016 年新增转贷专项债券 8000 万元。至 2016 年底，我县置换政府债券已全部置换完毕，新增转贷专项债券结转结余 5864.1 万元（未使用完毕）。

十、本级预算周转金及预算稳定调节基金的规模和使用情况

根据新《中华人民共和国预算法》与《2016 年省与市县财政年终决算事项及办法》的通知精神，由于 2016 年我县预算周转金已压缩至 1%以下，当年度未增设预算周转金；预算稳定调节基金上年度结余 9831 万元全额用于弥补一般公共预算收入缺口，同时当年将一般公共预算收入超收部分 2290 万元安排预算稳定调节基金，2016 年上解上级 2704 万

元（出口退税专项上解支出 90 万元、专项上解支出 2614 万元）。

十一、今后目标规划

2016 年，在县委、县政府正确领导下取得了一定的成绩，同时我们也清醒地认识到，我县经济发展仍然面临一些突出矛盾和问题，必须高度重视，主要表现在：

一是面对经济新常态，受当前财政收入基数大、“营改增”政策性减收、税源枯竭等因素的影响，要继续保持财政收入的快速增长难度较大；

二是在支出方面，经济社会发展对财政资金的需求越来越大，各项民生重点支出、政策性配套资金落实等刚性支出项目的增长对财政增支压力很大，收支矛盾更加突出；

三是公共财政体系仍有待进一步完善，专项资金和非税收入管理使用仍有待进一步规范，财政改革仍需进一步深化，财政监管需进一步加强。

新的一年，我们将高度重视这些问题和困难，积极应对，采取有效措施加以解决。

一是突出财源建设。继续做好盘活财政存量资金工作，提高财政资金使用效益；充分发挥财税优惠政策和财政资金作用，加强税源监控，夯实经济发展基础；着力培植壮大可持续财源，努力增加可用财力；完善考核机制，严格依法治税和非税收入管理，提高收入质量，拓宽增收渠道。

二是切实保障和改善民生。积极争取上级支持，增强财

政基本保障能力；不断优化支出结构，规范津补贴发放，切实保障和改善民生，促进社会事业协调发展；加快支出进度，提高预算支出执行率。

三是做好增收节支工作。正确认识和把握当前的财政经济形势，树立节支也是增收的观念，切实增强做好增收节支工作的紧迫感和责任感，增收与节支并举，开源与节流并重。

四是加强财政管理。加强预算管理，强化国库资金监管，强化预算约束力；加强财政监督管理，完善财政监督管理制度；加快财政管理信息化建设；继续推进信息公开，加大财政预决算、部门预决算及“三公”经费预决算信息公开力度。

附表：

1. 蕉岭县 2016 年 12 月财政收入执行情况表
2. 蕉岭县 2016 年 12 月财政支出执行情况表
3. 2016 年县级一般公共预算新增预算收入和支出明细表
4. 2016 年第 2 次县级一般公共预算新增预算收入和支出明细表

蕉岭县财政局

2017 年 10 月 13 日