

关于孟津县 2016 年县级财政决算
和 2017 年上半年财政预算执行情况的报告
——2017 年 8 月 1 日在县第十四届人大常委会第五次会议上
县财政局局长 何江村

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会做 2016 年县级财政决算和 2017 年上半年财政预算执行情况的报告，请予审议。

一、2016 年县级财政决算及政府债券资金使用情况

（一）一般公共预算收支决算

1、一般公共预算收入决算情况。

（1）按收入结构完成情况是：全县一般公共预算收入完成 139326 万元，完成预算的 100.7%，同比增长 9.7%。其中：税收收入完成 89910 万元，完成预算的 93.3%，同比增长 4%；非税收入完成 49416 万元，完成预算的 117.9%，同比增长 21.8%。税收收入占一般公共预算收入的比重是 64.5%。

（2）分级次收入完成情况是：县级一般公共预算收入完成 58361 万元，完成预算的 109.9%，镇级一般公共预算收入完成 80965 万元，完成预算的 95%。

2、一般公共预算支出决算情况。

全县一般公共预算支出完成 279181 万元，为支出调整预算的 98.7%，同比增长 10%。其中，县级完成 212481 万元，同比增长 4.5%；镇级完成 66700 万元，同比增长 31.7%。

县级一般公共服务支出 15054 万元，同比增长 12.1%；公共安全支出 13255

万元,同比增长 33.0% ;教育支出 59469 万元 ,同比增长 28.2% ;科学技术支出 2295 万元 ,同比增长 4.2% ;文化体育与传媒支出 2808 万元 ,同比下降 2.8% ;社会保障和就业支出 20014 万元 ,同比增长 2.1% ;医疗卫生与计划生育支出 28192 万元 ,同比增长 4.3% ;节能环保支出 5273 万元 ,同比增长 11.2% ;城乡社区支出 7991 万元 ,同比下降 36.1% ;农林水支出 27337 万元 ,同比下降 21.6% ;交通运输支出 4337 万元 ,同比增长 11.1% ;资源勘探信息等事务支出 1392 万元 ,同比下降 3.1% ;商业服务业等支出 3063 万元 ,同比增长 7.5% ;国土资源气象等支出 2446 万元 ,同比下降 20.7% ;住房保障支出 12159 万元 ,同比增长 28.8% ;粮油物资储备支出 707 万元 ,同比增长 27.4%。

3、收支决算平衡情况。

全县一般公共预算收入完成 139326 万元 ,上级补助收入 138197 万元 (其中返还性收入 7214 万元 ,一般性转移支付收入 76513 万元 ,专项转移支付收入 54470 万元) ,调入预算稳定调节基金 4365 万元 ,上年结余收入 3253 万元 ,调入资金 8257 万元 ,债券转贷收入 30700 万元 ,全县收入合计 324098 万元。全县一般公共预算支出 279181 万元 ,上解上级支出 14236 万元 (其中 ,出口退税专项上解支出 79 万元 ,专项上解支出 13469 万元 ,其他上解 688 万元) ,债券转贷支出 26943 万元 ,全县支出合计 320360 万元 ,全县财政收支相抵 ,结余 3738 万元。

县级一般公共预算收入完成 58361 万元 ,体制结算净补助 94137 万元 ,县级财政财力 158496 万元 ;加上上级追加专项资金 54470 万元和上年结转结余 3253 万元 ,县级一般公共预算支出调整预算为 216219 万元 ,实际支出 212481 万元 ,完成支出调整预算的 98.3% ,结转下年支出 3738 万元。

4、预算超收安排情况。

全县一般公共预算收入超收 1004 万元，县级一般公共预算收入超收 5249 万元，镇级一般公共预算收入短收 4245 万元。按照《预算法》规定，超收收入用于补充预算稳定调节基金。

5、上级补助资金的安排和使用情况。

2016 年，上级财政补助资金 54470 万元，其中：一般公共服务支出 295 万元，公共安全支出 857 万元，教育支出 3796 万元，科技支出 67 万元，文化体育与传媒支出 613 万元，社会保障和就业支出 5862 万元，医疗卫生与计划生育支出 4878 万元，节能环保支出 3170 万元，农林水支出 22482 万元，交通运输支出 1888 万元，资源勘探信息等事务支出 369 万元，商业服务业等支出 97 万元，住房保障支出 9833 万元，粮油物资储备支出 263 万元，结转 2016 年资金 3253 万元属跨年度建设项目，全部按照上级规定安排使用。

(二) 政府性基金预算收支决算

1、基金决算收入情况。

全县政府性基金收入 31725 万元（主要是国有土地使用权出让收入 29088 万元），为预算的 44.8%，同比下降 43%，上级补助收入 2994 万元，上年结余 268 万元，债务转贷收入 16700 万元，政府性基金收入合计 51687 万元。

2、基金决算支出情况。

政府性基金支出 41019 万元，为支出调整预算的 98.2%，同比下降 42.7%，上解上级支出 17 万元，调出资金 294 万元，专项债务还本支出 9055 万元，政府性基金支出合计 50385 万元。

3、基金收支决算平衡情况。

政府性基金年终收支相抵，结余 1,302 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算。

国有资本经营预算收入 1000 万元，支出 1000 万元，主要是用于企业改制及困难职工救助、安置等。

（四）社会保险基金预算收支决算。

全县社会保险基金收入 57953 万元，支出 56816 万元，结余 1137 万元。

（五）政府债务及置换债券资金安排使用情况。

省核定我县政府债务限额 21.5 亿元，其中，一般债务 18.1 亿元，专项债务 3.4 亿元。2016 年我县上报上级部门的政府债务余额为 20.9 亿元，其中，一般债务 17.6 亿元，专项债务 3.3 亿元，没有突破省定限额。其中置换债券安排使用情况是：

2016 年上级下达我县置换债券额度 29900 万元。其中：一般置换债券额度 21900 万元（县本级置换 9624 万元、乡镇置换 12276 万元），定向承销发行 8000 万元。按照上级要求和我县债务实际情况，我县拨付第一批置换债券资金 9779 万元，回补国库垫付的置换债券资金 4904 万元；第二批拨付置换债券资金 3760 万元，定向承销由省级直接置换 8000 万元，第三批拨付置换债券资金 3457 万元，该部分置换债券资金因工程未决算、合同约定未到期等原因暂缓支付，后期严格按合同约定和决算情况支付完毕。

2016 年上级下达我县新增债券 17500 万元，其中：一般债券 8800 万元，专项债券 8700 万元。新增债券安排使用报经人大常委会批准后遵照执行，一般债券用于文博艺术中心项目 2000 万元；朝阳大道拆迁项目 1000 万元；S314 道路改建项目 1600 万元，洛吉二期项目 3400 万元；扶贫专项 800 万元。专项

债券用于马步社区安置回购 8000 万元。

二、2017 年上半年财政预算收支执行及政府债券资金使用情况

今年以来，在县委的正确领导下，在县人大监督和支持下，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻落实新发展理念，推进“9+2”工作布局，紧紧围绕在洛阳实现“四高一强一率先”奋斗目标中有担当、走在前的总体目标，坚持实力孟津、魅力孟津、活力孟津“三个定位”，全面实施“六大战略”，为争进全市发展第一方阵，率先全面建成小康社会，奠定坚实基础。2017 年人代会批准全县一般公共预算收入预算为 151800 万元，同比增长 9%；县级一般公共预算收入预算为 59040 万元，同比增长 1.1%。

（一）一般公共预算收支完成情况

1、一般公共预算收入完成情况。

上半年全县一般公共预算收入累计完成 84337 万元，为预算的 55.6%，按可比口径增长 10.7%；县级一般公共预算收入累计完成 33939 万元，完成预算的 57.5%，按可比口径增长 2.7%。

（1）收入结构完成情况是：全县税收收入累计完成 42354 万元，完成预算的 43.2%，按可比口径下降 4.7%；全县非税收入累计完成 41983 万元，完成预算的 78%，同比增长 32.3%。税收收入占一般公共预算收入的比重是 50.2%。

（2）分部门收入完成情况是：县国税部门完成 12230 万元，按可比口径下降 11.2%；县地税部门完成 31049 万元，按可比口径下降 7.9%；财政部门完成 41058 万元，按可比口径增长 35%。

（3）分级次收入完成情况是：县本级收入完成 33939 万元，按可比口径增长 2.7%；乡镇级收入完成 50398 万元，按可比口径增长 16.9%。

2、一般公共预算支出完成情况。

上半年，全县一般公共预算支出累计完成 158534 万元，完成支出调整预算的 59.9%，同比增长 10.5%。县级一般公共预算支出完成 111994 万元，完成支出调整预算的 57.2%，同比增长 5.2%。全县一般公共服务支出累计完成 14642 万元，同比增长 6.9%；公共安全支出累计完成 6144 万元，同比增长 10.5%；教育支出累计完成 34883 万元，同比增长 27.8%；科学技术支出累计完成 896 万元，同比增长 14%；文化体育与传媒支出累计完成 1429 万元，同比增长 4.1%；社会保障和就业支出累计完成 8827 万元，同比增长 44.4%（不可比因素是退休人员由社保中心发放工资，目前由财政负担的部分，列入该科目列支，同期退休人员工资列入各个预算单位相关的支出功能分类科目中列支）；医疗卫生与计划生育支出累计完成 19020 万元，同比增长 39.8%；节能环保支出累计完成 3556 万元，同比增长 54.6%；城乡社区支出累计完成 25132 万元，同比增长 27.6%；农林水支出累计完成 21226 万元，同比增长 20.4%；交通运输支出累计完成 2178 万元，同比下降 2.6%；资源勘探信息等支出累计完成 10806 万元，同比下降 12.7%；商业服务业等支出累计完成 1401 万元，同比增长 75.1%（主要是电子商务进农村创业政策）；国土海洋气象等支出累计完成 2440 万元，同比下降 79.5%（去年同期有土地治理项目）；住房保障支出累计完成 4762 万元，同比增长较大（上级补助用于保障房的专项资金）；粮油物资储备支出累计完成 169 万元，同比下降 38.5%；其他支出（类）累计完成 869 万元，同比下降 81.7%。

（二）政府性基金完成情况

上半年，政府性基金收入完成 24121 万元，同比增长 61.1%；政府性基金支出完成 21073 万元，同比下降 36.6%。

(三) 国有资本经营预算收支完成情况。

上半年，国有资本经营预算收入 2000 万元，支出 2000 万元，主要是用于企业改制及困难职工救助、安置等。

(四) 社会保险基金预算收支完成情况。

上半年，全县社会保险基金收入 23541 万元，支出 22856 万元。

(五) 政府债务及置换债券资金安排使用情况。

2017 年省核定我县政府债务限额调整为 25.47 亿元，一般债务 18.08 亿元，专项债务 7.39 亿元。其中置换债券安排使用情况是：

2017 年上级下达我县置换债券额度 48952 万元，其中：一般置换债券额度 38952 万元，定向承销发行 10000 万元。按照上级要求和我县债务实际情况，置换债券资金按季度分批次拨付，目前已经拨付前两批债券置换资金 47790 万元，其中：定向承销方式发行的置换债券额度 10000 万元，公开发行的置换债券额度 37790 万元。已经回补国库垫款 876 万元，定向承销直接归还债务本金 10000 万元，其余按照工程决算、合同约定加快拨付，杜绝长期滞留国库。

2017 年我县申报新增债券 34600 万元，全部为专项债券，目前已经上报相关需求资料，等待上级部门正式下达。

三、2017 年下半年工作安排

总的来看，上半年全县财政收入实现了时间任务双过半，但认真分析起来，预算执行中存在的问题和困难不容忽视。**收入方面**，随着“营改增”政策全面推开，减税效应逐步扩大，国家层面在推进财税制改革、实施支持小微企业发展的税收优惠政策、继续清理收费和政府性基金等方面，对我县的财政收入影响较大，政府可支配财力有限，完成全年收入目标任务压力巨大。**支出方面**，随着目标考

核奖、健康休养费、全员社保的推行及公车改革的深入，刚性支出不断加大，加上支持全面深化改革和促进各项社会事业发展都需要不断增加投入，财政收支矛盾更加突出，资金调度异常紧张的局面仍然没有改观。超借市财政资金、挤占基金和专项资金数额较大，财政风险不可忽视。为此，下半年我们将做好以下几个方面的工作：

（一）深入贯彻落实《预算法》

一是健全全口径预算体系。积极与相关单位协调，努力充实国有资本经营预算和社会保险预算。**二是建立健全部门预算执行的考核监督机制。**加强对部门预算执行的监督考核。日常支出严格按照预算批复的项目、用途，按照时序进度拨付使用，加强专项资金使用情况的日常监督和检查，确保专款专用。加强预算支出管理，原则上日常预算的执行中不予追加安排预算支出。**三是及时批复部门决算。**根据本次人大常委会批准的县级财政决算，将部门决算批复到各镇区和县级预算单位，并按要求督促落实决算公开。**四是逐步完善绩效预算考评机制。**按照上级要求，加强对项目建设有关知识的学习和培训，不断提升财政干部队伍的综合素质和能力，加强对预算支出的绩效考评，提高预算资金的使用效率。

（二）切实加强预算收支管理。

一是加强财政收入管理。密切跟踪财政收入形势，加强分析、妥善应对。坚持提升总量与优化结构并重，努力提高一般公共预算收入占 GDP 的比重、税收收入占一般公共预算收入的比重，有效促进可用财力持续稳定增长。加大争取资金工作力度，主动对接，积极跟进，争取上级更多的财政专项资金支持县域建设。**二是强化支出预算管理。**着力保障扶贫、农业、教育、社保、医疗等关系群众切身利益的民生方面刚性支出。将存量资金使用与年度预算安排统筹考虑，全力保

障各项重点支出资金需求。**三是提升财政管理水平。**强化政府债务管理，做好存量政府债务置换和新增债券资金管理使用工作，切实防范财政风险；进一步严肃财经纪律，加大专项资金整合力度，加强财政资金监管。四是加强财政监督检查。建立财政部门、主管部门、资金使用单位、审计部门相互联动的预算执行监督体系。牢固树立法治理念，加强监督检查结果的追踪问效和反馈机制，提高财政资金使用的规范性、安全性和有效性。

（三）积极推进财税体制改革。

一是创新投融资体制机制。充分发挥投融资平台公司的融资优势，让投融资公司将部分政府投资项目承担起来，真正做大做强。在公共服务领域推广 PPP 模式，提高公共服务供给质量和效率。对于采用 PPP 模式的项目，有关财政资金要逐步由“补建设”转向“补运营”。**二是继续深化预算管理制度改革。**从编制 2018 年预算开始，全面实行中期财政规划管理，力争用三年时间建立比较成熟的中期财政规划编制框架和制度体系。**三是落实综合治税体系建设。**建立涉税信息采集共享机制，加强对涉税信息的比对分析，针对疑点信息组织开展税收专项治理和稽查工作，严厉打击各种偷逃骗税行为，堵塞税收跑冒滴漏问题，不断提升税收征管效率和服务水平，确保实现税收收入依法征收、应收尽收。

各位主任、各位委员：今年全县各项支出压力很大，下半年我们将严格按照预算资金安排，重点保证工资和离退休费用的发放、保证机关单位正常运转的需要、保证民生实事的落实、保证全县发展大局的稳定。在县委的坚强领导和县人大的监督指导下，坚定信心，攻坚克难，确保圆满完成全年预算任务，为孟津在洛阳实现“四高一强一率先”奋斗目标中干在实处、走在前列做出应有贡献！以优异的成绩迎接党的十九大胜利召开！

报告不当之处，请各位主任、各位委员多提批评意见。

报告完毕，谢谢大家！