

关于盈江县 2016 年度财政决算草案的报告

——2017 年 9 月 25 日在盈江县第十七届人民代表大会常务委员
会第四次会议上

县财政局局长 余顺团

主任，各位副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向盈江县第十七届人民代表大会第四次常委会会议作《关于盈江县 2016 年度财政决算草案的报告》，请予审议。

一、2016 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支情况

2016 年盈江县公共财政总收入完成 106,939 万元，为调整预算任务的 102.4%，比上年减收 5,998 万元，下降 5.3%；地方公共财政预算收入完成 44,754 万元，为调整预算任务的 100%，比上年增收 883 万元，增长 2%。一般公共预算支出完成 274,458 万元，为调整预算任务的 101.5%，比上年减支 23,659 万元，下降 7.9%。

一般公共预算的平衡情况是：地方公共财政预算收入 44,754 万元，转移性收入 205,939 万元（其中：返还性转移收入 4,782 万元，一般性转移支付收入 123,428 万元，专项转移支付收入 77,729 万元），地方新增债券收入 3,850 万元，债务置换收入

29,788 万元,调入资金 18,282 万元,调入预算稳定调节基金 5,254 万元,收入方总计 307,867 万元;一般公共预算支出 274,458 万元,转移性支出 2,992 万元(其中:专项上解 27 万元,上划部门经费上解 1,778 万元,其他上解 1,187 万元),债务置换支出 29,788 万元,转预算稳定调节基金 629 万元,支出方合计 307,867 万元。收支平衡。

(二) 政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 19,392 万元,完成调整预算数 1,159 万元的 1673.2%,比 2015 年决算数 422 万元增收 18,970 万元,增长近 44 倍,增长的原因是年内挂牌出让国有土地使用权实现的收入;本级政府性基金预算支出完成 21,828 万元,完成调整预算数 2,251 万元的 969%,比 2015 年决算数 2,116 万元增支 19,712 万元,增长 8.3 倍,增长的原因是将国有土地使用权出让收入调入一般公共预算,调出资金增加;转移性支出专项上解完成-179 万元。

政府性基金预算收支平衡情况是:本级政府性基金预算收入 19,392 万元,上年结余 382 万元,上级补助收入 2,609 万元,收入方合计 22,383 万元;本级政府性基金预算支出 4,187 万元,调出资金 17,820 万元,转移性支出专项上解完成-179 万元,支出方合计 21,828 万元。收支相抵,年终结余 555 万元。

(三) 社会保险基金预算

社会保险基金预算:2016年度社会保险基金预算收入 32,626 万元,上级补助收入 4,100 万元,上年结余 17,534 万元,收入方总计 54,260 万元;社会保险基金预算支出 27,231 万元;收支相抵,年末滚存结余 27,029 万元,其中:本年收支结余 9,495 万元。

(四) 国有资本经营预算

国有资本经营预算收支平衡情况是:国有资本经营预算收入 0 万元,国有资本经营预算支出 0 万元,收支平衡。

(五) 上级批复财政预算决算数据变动情况

以上各项收支决算数据,是德宏州财政局在 2017 年以《关于 2016 年州财政与县市财政年终结算有关问题的通知》(德财预〔2017〕214 号)文件正式批复的决算数据指标。整个决算批复指标与县十七届人民代表大会第一次会议报告的盈江县 2016 年财政预算执行情况相比有变动的是:

1. 一般公共预算收支情况

州财政局正式批复的盈江县 2016 年一般公共预算总收入决算数为 307,867 万元,与县第十七届人民代表大会第一次会议报告的盈江县 2016 年一般公共预算收入决算数 307,867 万元一致。一般公共预算总支出决算数为 307,867 万元,与县第十七届人民代表大会第一次会议报告的决算数 307,867 万元一致。收支相抵,一般公共预算收支平衡。

2. 政府性基金预算收支情况

州财政局正式批复的盈江县 2016 年基金预算总收入决算数为 22,383 万元,与县第十七届人民代表大会第一次会议报告的决算数 22,383 万元一致。政府性基金预算总支出决算数为 21,828 万元,比县第十七届人民代表大会第一次会议报告的快报数 22,383 万元减少 555 万元,主要原因是上级财政返还专项上解上级国有土地使用权出让收入 179 万元。收支相抵,净结余增加 179 万元,因此政府性基金预算结余由 376 万元调整为 555 万元。

3. 社会保险基金预算情况

州财政局正式批复的盈江县 2016 年社会保险基金预算收入总计 32,626 万元,比县第十七届人民代表大会第一次会议报告的快报数 29,884 万元增加 6,842 万元(主要原因:一是年初快报数填报口径未填报机关事业单位养老保险基金收入,在州局正式布置《2016 年社会保险基金决算》时增加了该项内容,导致机关事业单位养老保险基金收入增加 6,806 万元;二是 2017 年 4 月州级统一调整社会保险基金决算时,分配下达我县居民基本医疗保险基金 36 万元);上级补助收入 4,100 万元;上年滚存结余 17,534 万元。社会保险基金决算支出总计 27,231 万元,比县第十七届人民代表大会第一次会议报告的快报数 27,230 万元增加 1 万元,主要原因是报表取数时四舍五入。因此社会保险基金决算滚存结余为 27,029 万元,比县第十七届人民代表大会第一次会议报告的快报数 20,188 万元增加 6,841 万元,其中:本年收支结余 9,495 万

元，比县第十七届人民代表大会第一次会议报告的快报数 2,654 万元增加 6,841 万元。

4. 国有资本经营预算情况

国有资本经营预算收支决算与县第十七届人民代表大会第一次会议报告的快报数一致。

二、2016 年重点支出情况

——**确保工资按时足额发放。**全面落实国家和省工资改革政策。年内落实兑现发放临时补贴、调整改革性补贴、艰边补贴提标、公车补贴、调整机关事业单位工作人员基本工资标准和增加机关事业单位离休费、警衔津贴提标六次重大工资调整近 1.2 亿元。预算执行中克服收入增长放缓、收支矛盾日益加剧的现状，县财政积极调整支出结构，合理安排资金，确保了全县人员工资、增资调资政策的及时足额发放，全年工资性支出 85,496 万元，比上年增加 15,511 万元，增长 22%。

——**加大脱贫攻坚投入力度，全县脱贫攻坚工作顺利推进。**全年财政资金安排扶贫开发项目支出 28,433 万元，其中：本级财力安排 4,629 万元，同口径比较 2015 年增长 9.7 倍。加强项目资金整合统筹力度，2016 年边境地区转移支付资金用于脱贫攻坚项目支出 4,505 万元，占该项目资金总额的 35.8%。**对“三农”工作的投入，加快推进社会主义新农村建设步伐。**农林水事务支出 65,050 万元（含扶贫开发项目支出 28,433 万元），有力巩固了农业的基础地位，提高了农业综合生产能力，充分发挥了农业经济投资对经

济财政增长的拉动作用。农业综合开发、一事一议财政奖补美丽乡村建设项目、传统村落建设、现代农业等一批项目的实施大大改善了农业基础设施条件，取得了显著的社会效益、生态效益和经济效益，实现了农业增效、农民增收的综合目标。

——加大教科文卫事业经费投入，促进教科文卫全面协调发展。教育经费支出 52,758 万元，进一步提高了全县农村义务教育保障机制的保障水平，有效改善了农村义务教育的办学条件。文化体育与传媒支出 3,127 万元，大力支持广播电视村村通、文化信息资源共享、农村电影放映；加大文化遗产保护力度和传承人的保护工作；美术馆、图书馆、文化馆免费开放正常运转。农村文化基础设施建设进一步得到加强，群众性文体活动更加丰富多彩。

——加大社会保障投入，社会保障水平进一步提升。社会保障和就业支出 44,774 万元，切实维护了社会和谐稳定。

——加大医疗卫生支出，认真做好医药卫生体制改革工作。医疗卫生支出 27,309 万元，县乡两级卫生设施建设步伐加快，农村卫生服务体系得到进一步加强，基本药物制度改革有序推进，基本改革卫生服务体系建设有效推进，人民群众的健康保障水平将得到更大提高。

——维护社会稳定，保障广大群众根本利益。公共安全支出 13,525 万元。极力改善政法部门的装备及办公条件，执法能力进一步提高，有力打击了各种违法犯罪行为，社会治安进一步好转。

为巩固创建“平安盈江、和谐盈江”成果提供了较好的财力保障。

——**加强基础设施建设，城乡面貌不断改观。**城乡社区事务、交通运输及住房保障支出 22,335 万元。通用机场、高速公路建设前期工作有序推进，大盈江旅游综合开发、允燕大道南侧路网、环城西路、市政基础设施等重点重大工程项目有序推进。

三、结转结余资金使用情况

2016 年由 2015 年度一般公共预算资金结余调入的预算稳定调节基金 5,254 万元，主要用于当年增不抵缴增资、艰边补贴、机关事业单位晋级晋档、警衔津贴提标等支出。

2016 年度一般公共预算资金结余 629 万元，全部调入预算稳定调节基金，将安排用于 2017 年机关事业单位晋级晋档、机关事业单位养老保险等等支出。2016 年预算稳定调节基金 629 万元，比县第十七届人民代表大会第一次会议报告的快报数 727 万元减少 98 万元，减少的原因是省级年终清算结算时增加 2016 年地税经费 125 万元，减少代扣、代收和代征税款手续费上解支出 26 万元，四舍五入因素转入政府性基金结余 1 万元。

四、盈江县地方政府性债务限额情况

根据《中华人民共和国预算法》和《德宏州财政局关于下达 2017 年地方政府债务限额的通知》(德财预〔2017〕213 号)，州级对盈江县 2016 年债务限额进行了调整，调减腾陇二级公路一般债务限额 11,000 万元，核定盈江县 2016 年政府债务限额为

213,366 万元。经 2017 年 7 月 31 日县第十七届人民代表大会常务委员会第三会议审议批准盈江县 2016 年政府债务限额为 213,366 万元，其中：一般债务 181,099 万元（全部为内债），专项债务 32,267 万元（全部为内债）。

截至 2017 年 8 月 30 日盈江县负有偿还责任的债务余额为 185,968.20 万元，其中：一般债务 153,701.40 万元（2015 年省级置换一般债券资金 111,009.60 万元、新增债券资金 11,150 万元，存量债务 31,541.8 万元）；专项债务 32,266.8 万元（全部为 2015 年省级置换专项债券资金）。债务余额在县人大常委会批准的限额内。

五、当前财政运行中存在的困难和问题

（一）经济结构单一，收入质量不佳

2016 年，在县委、政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的依法监督下，财税部门采取积极措施，努力完成了财政收支目标任务数，但受“营改增”扩围政策影响，税收明显下降，特别是对我县来说，税收主要依靠建设投资，营业税比重占比过大，影响较为明显，税收组织极为艰难，非税收入占比逐年增大，从 2014 年的 28.66%、2015 年的 31.13%，上升到 2016 年的 33.54%，导致收入质量不佳的现象，且短期内难以解决。

（二）财政自给率较低，县级“三保”压力大，预算平衡压力巨大

我县经济基础薄弱，地方财力支持经济社会发展能力有限，收入结构单一，“吃饭型”财政特征较为明显，保工资、保运转以及各项事业发展与项目建设所需资金高度依赖中央、省、州财政转移支付，财政自给率较低，2016年仅为16.3%。

根据《德宏州深化财政改革全面落实县级基本财力保障实施方案》精神，我县全面推进“三保”工作。但由于经济基础薄弱，自身“造血”功能不足，收入增长远远无法满足刚性支出增长的需要，在安排“三保”资金后，基本无财力安排事业发展和项目支出，但从上级要求和考核、发展的角度，又不得不安排相应资金，财政运行相互挤压，预算平衡压力巨大。

（三）财税体制改革任务艰巨，预算管理亟待加强

随着各项改革的不断深入，传统思维、习惯做法与改革创新要求产生碰撞，改革举措实施难度加大。预算管理约束不强，预算编制、审批、执行、监督之间缺乏有效制衡，财政资金滞留、沉淀，甚至相互挤占等现象不同程度存在。地方政府债务风险逐渐显性化，化解债务风险能力有限，压力持续增大。