

# 关于盈江县 2015 年度财政决算草案的报告

——2016 年 9 月 30 日在盈江县第十六届人民代表大会常务委员  
会第二十七次会议上  
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，我向盈江县第十六届人民代表大会第二十七次常委会议作《关于盈江县 2015 年度财政决算草案的报告》，请予审议。

## 一、2015 年财政决算情况

### （一）一般公共预算收支情况

2015 年公共财政预算总收入完成 112,937 万元，为调整预算任务的 101.7%，比上年增收 2,438 万元，增长 2.2%；一般公共预算收入完成 43,871 万元，比上年决算数 55,861 万元减收 11,990 万元，下降 21.5%，若剔除上划州级 30% 的税收收入后同口径比，较 2014 年的 43,006 万元增长 2%；为调整预算任务的 101.5%。一般公共预算支出完成 298,117 万元，为调整预算任务的 104.9%，比上年减支 7,921 万元，下降 2.6%。

一般公共预算的平衡情况是：本级一般公共预算收入 43,871 万元，上级补助收入 195,495 万元，省级代发行地方债转贷收入 300 万元，省转贷置换债务一般性债券收入 75,521 万元，调入资

金 65,037 万元，上年结余 374 万元，收入方总计 380,598 万元；本级一般公共预算支出 298,117 万元，专项上解上级支出 1,706 万元，省转贷置换债务一般性债券支出 75,521 万元，转预算稳定调节基金 5,254 万元，支出方合计 380,598 万元。收支相抵，一般公共预算收支平衡。

### （二）政府性基金预算收支情况

政府性基金预算收入完成 422 万元，完成调整预算数 200 万元的 211%，比 2014 年决算数 1,928 万元减少 1,506 万元，下降 78%；本级政府性基金预算支出完成 2,116 万元，完成调整预算数 839 万元的 252%，比 2014 年决算数 8,725 万元减少 6,609 万元，下降 75%（政府性基金收支降幅较大的原因是 11 项基金收支科目删除，改列一般公共预算收支）。

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 422 万元，上级补助收入 1,881 万元，省转贷置换债务专项债券收入 32,267 万元，上年结余 2,691 万元，收入方合计 37,261 万元；本级政府性基金预算支出 2,116 万元，专项上解支出-195 万元（上级财政退还国有土地使用权出让收入上解数），省转贷置换债务专项债券支出 32,267 万元，调出资金 2,691 万元，支出方合计 36,879 万元。收支相抵，年终结余 382 万元。

### （三）国有资本经营预算收支情况

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。

#### **(四) 社会保险基金预算收支情况**

社会保险基金预算收支平衡情况是：社会保险基金预算收入 24,555 万元，上年结余 16,147 万元，收入方合计 40,702 万元；社会保险基金预算支出 23,168 万元。收支相抵，年末滚存结余 17,534 万元，其中：本年收支结余 1,387 万元。

#### **(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 2016 年以德财预〔2016〕205 号文件正式批复的决算数据指标。整个决算批复指标与县十六届人民代表大会第四次会议报告的盈江县 2015 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 2015 年一般公共预算总收入决算数为 380,598 万元，比县第十六届人民代表大会第四次会议报告的盈江县 2015 年一般公共预算收入决算数 377,346 万元增加 3,252 万元，增加的原因：一是增值税返还收入增加 162 万元；二是保山香料烟公司企业所得税返还收入增加 72 万元；三是 2015 年 11、12 月耕地占用税省级部分返还收入增加 3,018 万元。一般公共预算总支出决算数为 380,598 万元，比县第十六届人民代表大会第四次会议报告的决算数 377,346 万元增加 3,252 万元，主要原因：一是预算稳定调节基金增加 3,340 万元；二是专项转

移支付收入超基数上解减少 88 万元（与省财政厅算账时代扣、代收和代征税款手续费上解支出比预计减少 75 万元，2015 年地税部门经费减少 13 万元）。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 2015 年基金预算总收入决算数为 37,261 万元，与县第十六届人民代表大会第四次会议报告的决算数 37,261 万元一致。政府性基金预算总支出决算数为 36,879 万元，比县第十六届人民代表大会第四次会议报告的快报数 37,261 万元减少 382 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 195 万元（其中：地质灾害防治资金 23 万元，云南水利建设资金 62 万元，铁路高速公路建设资金 110 万元），收支相抵，净结余增加 195 万元，为此政府性基金预算结余由 187 万元调整为 382 万元。

## 3. 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十六届人民代表大会第四次会议报告的决算数一致。

## 4. 社会保险基金预算情况

社会保险基金预算收支决算数与县第十六届人民代表大会第四次会议报告的决算数一致。

## 二、2015 年预备费使用情况

2015 年度财政预算共预留预备费 500 万元，当年全部安排下

达，主要安排用于以下项目：一是盩西镇“8.07”山洪泥石流灾害应急工作经费，二是烤烟自然灾害保险，三是盩达河治理工程征地房屋拆迁补偿资金，四是州航空旅游发展筹措资金，五是2014年村民小组党组织活动室建设县级配套资金。

### 三、2015年重点支出情况

2015年全县各类民生支出达249,525万元，占一般公共预算支出的83.7%，民生政策得以有效落实。

**1.教育经费支出48,796万元**，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，使农村学生有学上，有书读，读好书，生活有保障。新高中等教育基础设施建设稳步推进。

**2.文化体育与传媒支出2,807万元**，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；确保基层文化站、图书馆、文化馆两馆免费开放后正常运转，工作顺利开展。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。

**3.医疗卫生和计划生育支出27,927万元**，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，医药卫生体制改革工作顺利推进，中医院改扩建顺利推进，群众看病难、看病贵的问题得到有效改善，人民群众的健康保障水平将得到更大提高。

**4.社会保障和就业支出 41,063 万元**，切实维护了社会和谐稳定。严格按照规定拨付社会保险基金 38,919 万元，其中：基本养老保险基金支出 9,699 万元，城市居民最低生活保障资金支出 3,108 万元，农村最低生活保障资金支出 10,182 万元，再就业资金支出 317 万元，新型农村合作医疗支出 10,946 万元，城乡医疗救助支出 1,915 万元，城乡社会养老保险支出 2,523 万元。

**5.农林水事务支出 80,520 万元**，有力地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、一事一议财政奖补项目美丽乡村建设、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。

**6.城乡社区事务、交通运输及住房保障支出 43,222 万元**。有序推进了允燕大道二期、工业园区仕明片区、环城西路、市政基础设施以及保障性住房等重点重大工程项目的实施。

#### **四、结转结余资金使用情况**

2015 年度一般公共预算资金结余 5,254 万元，全部调入预算稳定调节基金，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。

预算稳定调节基金构成：县十六届人民代表大会第四次会议报告的结余为 1,914 万元（其中：超收收入 637 万元），加：省

级对账增加 3,340 万元（其中：增值税返还 162 万元、企业所得税返还 72 万元、耕地占用税省级部分 3,018 万元、专项转移支付上解 88 万元）。

## 五、盈江县地方政府性债务限额、使用及存量债务置换情况

### （一）政府性债务限额情况

2015 年 12 月 31 日县十六届人大常委会第二十次会议批准盈江县政府债务限额为 197,614 万元，其中：一般债务 165,347 万元、专项债务 32,267 万元。加上：2015 年州财政调整增加的棚户区改造债务限额 22,902 万元（德宏州财政局根据德宏州第十四届人民代表大会常务委员会第二十次会议审议通过的 2015 年德宏州债务限额，2016 年 9 月 6 日以德财预〔2016〕153 号《德宏州财政局关于调整 2015 年地方政府债务限额的通知》调整下达我县），我县 2015 年政府债务限额为 220,516 万元，其中：一般债务 188,249 万元，专项债务 32,267 万元。

### （二）2015 年度债务情况及债券置换资金安排情况

2015 年 12 月 31 日地方政府性债务余额为 185,254.77 万元，其中：债券置换资金 108,088.4 万元，存量债务 77,166.37 万元。

2015 年债券置换资金主要用于以下部门：

1. 教育部门 10,246 万元；
2. 卫生计生部门 340 万元；
3. 交通运输部门 2,532 万元；

- 4.住建部门 67,325 万元；
- 5.工业园区管委会 11,140 万元；
- 6.各乡镇人民政府 821 万元；
- 7.兴盈投资公司 13,000 万元；
- 8.土地收储中心 2,000 万元；
- 9.财政、农业、工业和商务等其他部门 657 万元。

### （三）2016 年 1 至 8 月债务债券置换资金情况

截止 2016 年 8 月 31 日，地方政府性债务余额为 179,001.61 万元，其中：债券置换资金 114,488.4 万元（2016 年新增定向置换债券资金 6,400 万元，全部用于归还兴盈公司及土地收储中心向中国农业发展银行贷款）；存量债务 64,513.21 万元。

## 六、2015 年财政运行中存在的困难

### （一）经济基础薄弱，收入规模小，增长空间有限

2015 年，收经济增速放缓、企业效益下滑，结构性减税政策实施等因素的影响，财政收入增幅回落明显。“十二五”的五年一般公共预算收入分别增长 49.69%、14.38%、11.80%、0.98%、0.5%。财税部门虽然采取了有利措施，但由于经济薄弱，全县经济总量小，体现到财政收入的增长较小。

### （二）财政收支矛盾突出，预算平衡压力巨大

2015 年在县委的坚强领导下，县政府带领财税部门狠抓落实，多措并举，多方筹措资金，通过缴纳历年欠缴的 1.1 亿元耕

地占用税和调入 6.1 亿元资金，保证了年度预算平衡。但在年度执行中通过争取债券置换资金置换的存量债务从 2016 年起需付息，同时部分贷款到期需逐年还本付息，这些支出需用县级财力安排，支出压力进一步加大，收支矛盾进一步加剧。