

# 关于盈江县 2018 年度财政预算 调整方案（草案）的报告

2018 年 11 月 30 日在盈江县第十七届人民代表大会

常务委员会第十三次会议上

盈江县财政局局长 余顺团

主任，副主任，各位委员：

受县人民政府委托，我向县第十七届人民代表大会常务委员会第十三次会议作《2018 年度财政预算调整方案(草案)的报告》，请予审议。

## 一、2018 年财政预算调整方案调整背景和依据

今年以来，受制于当前经济增长内生动力不足，经济回暖基础不牢靠等因素影响，全年收支形势不容乐观。与此同时，脱贫攻坚、生态环境保护、化解政府性债务，稳增长、惠民生需要财政加大投入。为保障财政良性运行，保障刚性支出政策的落实，县财政一方面积极争取上级支持，另一方面进一步加强部门沟通协作、千方百计组织收入，同时进一步盘活财政存量资金，提高资金统筹力度，调整优化支出结构，从存量中找增量。全县预算执行中发生了变化：**一是**一般性转移支付补助资金和专项转移支付补助资金增减变动，总支出发生了变化；**二是**年初预计实现的调入资金无法实现；**三是**需调入预算稳定调节基金弥补平衡缺口；**四是**部分支出项目由于政策和体制变化需要调减；

五是省级转贷一般债券增加。按照《预算法》的规定，需对 2018 年度财政预算进行调整。

## 二、财政预算调整的主要内容

### （一）一般公共预算调整情况

#### 1. 预算执行中收入增减变动情况

（1）一般性转移支付补助净减少 10,681 万元。其中：

- ①均衡性转移支付收入增加 3,833 万元；
- ②县级基本财力保障机制奖补资金收入增加 1,836 万元；
- ③结算补助收入增加 1,092 万元；
- ④基层公检法司转移支付收入减少 521 万元；
- ⑤城乡义务教育转移支付收入减少 2,505 万元；
- ⑥基本养老保险金转移支付收入增加 1,500 万元；
- ⑦农村综合改革转移支付收入增加 1,258 万元；
- ⑧产粮（油）大县奖励收入增加 234 万元；
- ⑨民族地区转移支付收入增加 434 万元；
- ⑩边疆地区转移支付收入增加 7,638 万元；
- ⑪贫困地区转移支付收入增加 86 万元；
- ⑫其他一般性转移支付收入减少 25,566 万元。

（2）专项转移支付收入增加 9,522 万元。

（3）债务转贷收入增加 27,546 万元，其中：存量债务置换收入增加 14,250 万元，再融资债务收入增加 13,296 万元。

(4) 调入资金减少 64,762 万元。年初预计实现调入资金 79,045 万元，预计仅能到位 14,283 万元。

(5) 预算稳定调节基金减少 354 万元。

综合以上因素，收入净减少 38,729 万元。

## 2. 预算支出增减变动情况

①化解隐性债务和每季度末支撑全县 GDP 指标，将历年特别是 2017 年 7 月 14 日以后由盈恒公司垫付住建、交通、水利、教育、各乡镇等单位基础设施项目款和重点项目征地款，列入本级预算支出 78,088 万元；

②浦发基金利息、退土地款、自然村通公路政府购买服务、农民工工资应急保障金等事业发展事项支出 20,275 万元；

③专项转移支付增加支出 9,522 万元；

④债券置换支出 14,250 万元。

以上四项合计，支出增加 122,135 万元。

通过以上分析，全年一般公共预算支出规模比年初预算数 327,607 万元增加 122,135 万元，达 449,742 万元，收入规模预计为 288,878 万元，收支相抵收入缺口 160,864 万元。根据《预算法》“地方各级预算按照量入为出、收支平衡的原则编制，除本法另有规定外，不列赤字”的精神，为确保财政预算收支平衡，在年初预算安排的调入资金和其他一般性转移支付收入无法实现，且无其他收入来源的情况下，需对支出进行调减 160,864 万元。

调整的具体事项如下：

①调减年初预算已批复下达和年度预算执行中增加的事业发展支出和盈恒公司历年垫付的项目经费 104,918 万元，调整为国库预拨经费，列入 2019 年财政预算安排；

②调减一般性转移支付收入安排的支出 10,681 万元，其中 5,596 万元列入 2019 年财政预算安排，5,085 万元追减；

③调减当年暂时无法形成支出的上级专项转移支付收入安排的支出 45,265 万元，列入 2019 年财政预算安排。

### **3.调整后的盈江县一般公共预算收支预算平衡情况**

一般公共预算收入 50,220 万元，返还性收入 4,395 万元，一般性转移支付收入 112,606 万元，上级专项补助 76,922 万元，债务转贷收入 27,456 万元，调入资金 14,283 万元，调入预算稳定调节基金 2,906 万元，收入方合计 288,878 万元。一般公共预算支出 256,132 万元，专项上解支出 5,200 万元，债券置换支出 14,250 万元，债务还本支出 13,296 万元，支出方总计 288,878 万元。收支相抵，预算平衡。

调整后的盈江县 2018 年一般公共预算总支出为 288,878 万元，较县十七届人民代表大会第二次会议批准的预算数 327,607 万元减少 38,729 万元，下降 11.8%。其中：一般公共预算支出较年初预算数 309,111 万元减少 52,979 万元，下降 17%。

## **（二）政府性基金预算调整情况**

1.政府性基金预算收入较县第十七届人大常委会第十一

次会议专项调整预算数净减少 69,040 万元。减少的主要原因是年初预计出让国有土地使用权实现的收入未入库。

- (1) 国有土地收益基金收入减少 205 万元；
- (2) 农业土地开发资金收入减少 2,093 万元；
- (3) 国有土地使用权出让收入减少 66,889 万元；
- (4) 污水处理费收入增加 78 万元；
- (5) 转移性收入增加 69 万元。

2.政府性基金预算支出净减少 69,040 万元。

- (1) 文化体育与传媒支出减少 60 万元；
- (2) 社会保障和就业支出增加 105 万元；
- (3) 城乡社区支出减少 5,278 万元；
- (4) 农林水事务支出减少 66 万元；
- (5) 其他支出增加 1,020 万元；
- (6) 债务发行费用支出增加 1 万元；
- (7) 调出资金减少 64,762 万元。

3.调整后的政府性基金预算收支平衡情况

政府性基金预算收入 24,230 万元，转移性收入 2,069 万元，债务转贷收入 15,000 万元，上年结余 220 万元，收入方合计 41,519 万元；政府性基金预算支出 18,793 万元，债务还本支出 8,443 万元，调出资金 14,283 万元，支出方合计 41,519 万元。收支相抵，预算平衡。

(三) 社会保险基金预算收支调整情况

社会保险基金预算收入增加 594 万元。其中：城乡居民

基本养老保险基金收入增加 594 万元，企业职工基本养老保险基金收入和机关事业单位基本养老保险基金收入未变动。

社会保险基金预算支出增加 456 万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出增加 456 万元，企业职工基本养老保险基金收入和机关事业单位基本养老保险基金收入未变动。

调整后：社会保险基金收入 35,234 万元，社会保险基金支出 32,219 万元，本年收支结余 3,015 万元，上年结余 27,121 万元，年末滚存结余 30,136 万元，比年初预算数 29,988 万元增加 138 万元。

（四）国有资本经营预算和社会保险基金预算不作调整。

### 三、需要说明的情况

（一）本次预算调整收入减少较大的原因：年初预计出让国有土地使用权实现 79,045 万元调入资金，仅能实现 14,283 万元，且实现的收入主要是以前年度缴入土地出让金专户的土地出让款（该资金原由盈江县兴盈投资开发有限公司向县财政国库借款，2018 年又向盈恒公司借款归还）。

（二）本次预算调整支出减少较大的原因：年初预算通过争取一般性转移支付收入和调入资金无法实现入库，无财力安排预算支出。

### 四、为完成预算调整目标采取的主要工作措施

2018 年是全面深化财税体制改革的关键之年，全县各级各部门，特别是财政部门将在县委的坚强领导和县人大

及其常委会的法律监督和工作监督下，认真贯彻落实《预算法》和《云南省预算审查监督条例》，不断提高预算管理水平和财政资金使用效益，努力完成预算调整的目标任务。

### （一）强化税收征管，努力提高收入质量

地方财政收入质量的高低，关系到地方政府财政职能的发挥和各项财政政策的落实。全县各级各部门要遵循经济规律，全面贯彻落实好十九大精神，坚持依法依规组织财政收入，努力提高收入质量，推动财政收入从重数量与质量并重转变，促进财政收入平稳、持续、健康发展。着力增强可用财力，将财政收入的增长与可用财力的增加有机统一起来，为财政持续增收打牢基础。

### （二）主动作为，提升管理水平

从当前的形势看，财政增量资金基本上没有，更多的要从存量中找增量。各部门要从争支出预算向争预算绩效转变，从多练内功上下功夫，更加注重管理水平和工作质量的提高，注重盘活存量资金，避免财政支出僵化、固化、部门化，提高资金统筹使用能力，集中有限资金保障县委确定的稳增长，推进供给侧结构性改革、脱贫攻坚等重点领域和关键环节，促进全县经济社会稳定发展。

### （三）硬化约束，加快支出进度

财政部门要把《预算法》的各项规定作为财政管理活动的行为准则，进一步严肃财经纪律、严格执行预算、硬

化预算约束，着力强化部门预算执行的主体责任，加强预算执行监控，严格执行支出进度考核，对到期未能使用的资金收回预算统筹使用，确需跨年使用的纳入明年预算安排。确保财政资金安全的情况下及时形成支出和支出绩效目标的实现，发挥政策效应。

#### （四）严肃纪律，依法依规理财

党中央要求加快建设法治经济和法治社会，把经济社会发展纳入法治轨道，全面推进依法治国与全面深化改革是良性互动的。在当前全面深化改革的关键时期，各部门要牢固树立依法行政、依法理财的理念，财政部门要按规定拨付资金，完善内部管理制度，加强执行监控，为部门管好“明白账”、“放心账”，确保财政资金花得规范、花得有效、花得明白。

汇报完毕，请县人大常委会予以审议。

附件：1.盈江县 2018 年度县本级预算调整方案套表  
2.盈江县 2018 年度县本级预算调整方案附表