



# 关于新平县 2017 年财政预算收支 调整方案的报告

2017 年 11 月 10 日在县十七届人大常委会第七次会议上

新平彝族傣族自治县人民政府

主任、各位副主任，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七次会议就新平县 2017 年财政预算收支调整方案作如下报告。

## 一、2017 年 1-9 月财政收支执行情况

### （一）1-9 月收支完成情况

#### 1. 财政总收入完成情况

全县辖区内财政总收入完成 149069 万元，完成年初预算 250580 万元的 59.5%，比上年同期 130258 万元增收 18811 万元，增长 14.4%；全县上划中央、省、市收入完成 53812 万元，占辖区内财政总收入完成数 149069 万元的 36.1%，比上年同期 45132 万元增收 8680 万元，增长 19.2%。

#### 2. 地方财政预算收支完成情况

地方财政收入完成 95257 万元，完成年初预算 186680 万元的 51%，慢时间进度 24%，比上年同期 85126 万元增收 10131 万元，增长 11.9%。

地方财政支出完成 262902 万元，完成年初预算 341336 万元的 77%，快时间进度 2%，比上年同期 234733 万元增支

28169 万元，增长 12%。

### （1）一般公共预算收支完成情况

一般公共预算收入完成 83029 万元，完成年初预算 126680 万元的 65.5%，慢时间进度 9.5%，完成市级下达任务数 126700 万元的 65.5%，比上年同期 77933 万元增收 5096 万元，增长 6.5%；税收收入完成 59556 万元，完成年初预算 83430 万元的 71.4%，比上年同期 40267 万元增收 19289 万元，增长 47.9%；非税收入完成 23473 万元，完成年初预算 43250 万元的 54.3%，比上年同期 37666 万元减收 14193 万元，下降 37.7%。

一般公共预算支出完成 250674 万元，完成年初预算 276336 万元的 90.7%，快时间进度 15.7%，完成市级下达任务数 278800 万元的 89.9%，比上年同期 208698 万元增支 41976 万元，增长 20.1%；其中，一般公共服务支出、公共安全支出、教育支出等八项指标支出完成 207400 万元，完成年初预算数 181730 万元的 114.1%，比上年同期 155915 万元增 51485 万元，增长 33%。

### （2）政府性基金预算收支完成情况

政府性基金预算收入完成 12228 万元，完成年初预算 60000 万元的 20.4%，慢时间进度 54.6%，比上年同期 7193 万元增收 5035 万元，增长 70%。

政府性基金预算支出完成 12228 万元，完成年初预算 65000 万元的 18.8%，慢时间进度 56.2%，比上年同期 26035

万元减支 13807 万元,下降 53%。

### (3) 国有资本经营收支完成情况

国有资本经营收支为 0 万元。

### (4) 社会保险基金收支完成情况

1-9 月,社会保险基金收入完成 42926 万元,完成年初预算数 58080 万元的 74%,比上年同期 53893 万元减收 10967 万元,减少 20%。社会保险基金支出完成 35205 万元,完成年初预算数 56875 万元的 62%,比上年同期 33612 万元增支 1593 万元,增长 5%。

## (二) 政府性债务情况

1. 政府性债务置换情况。1-9 月,上级财政核定转贷我县政府置换债券资金共计 4320 万元(一般债券),主要用于置换 2014 年底债务清理甄别确认的存量政府债务。

2. 政府债务限额情况。根据《玉溪市财政局关于下达 2017 年地方政府债务限额的通知》(玉财债〔2017〕33 号),核定我县地方地方债务限额为 24.93 亿元,其中:一般债务 17.03 亿元,专项债务 7.9 亿元。

3. 政府债务余额情况。截止 2017 年 9 月底债务余额为 217888.7 万元(含债券置换资金 155914.23 万元,不含政策性挂账 3185.98 万元),其中:政府负有偿还责任的 177947.93 万元(其中,一般债务 141044.13 万元、专项债务 36903.8 万元)、政府负有担保责任的 3260 万元、政府负有一定救助责任的 36680.77 万元;政策性挂账 3185.98 万元。

## 二、2017 年财政预算收支调整草案

围绕市级下达的目标任务，财政收支预算建议调整如下：

### （一）财政总收入调整建议

辖区内财政总收入建议调整为 246226 万元，在年初预算 250580 万元的基础上调减 4354 万元，下降 1.7%，比上年完成数 216189 万元增 30037 万元，增长 13.9%。

### （二）地方财政收入调整建议

地方财政收入建议调整为 170700 万元，在年初预算基础上调减 15980 万元，下降 8.6%，比上年完成数 147178 万元增 23522 万元，增长 16%。

#### 1. 一般公共预算收入调整建议

一般公共预算收入建议调整为 126700 万元，在年初预算基础上调增 20 万元，比上年完成数 120646 万元增 6054 万元，增长 5%，其中：税收收入建议调整为 87323 万元，在年初预算基础上调增 3893 万元，增长 4.7%，比上年完成数 75802 万元增 11521 万元，增长 15.2%；非税收入建议调整为 39377 万元，在年初预算基础上调减 3873 万元，下降 9%，比上年完成数 44844 万元减 5467 万元，下降 12.2%。与年初预算相比，一般公共预算收入变动较大的项目是：

（1）增值税：全年预计完成 38800 万元，比上年实际完成数 29311 万元增收 9489 万元，增长 32.4%，比年初人代会通过数 37880 万元增 920 万元，增长 2.4%。主要原因：矿

产品价格上长涨,企业效益提升。

(2) 营业税: 全年预计完成 450 万元, 比上年实际完成数 4555 万元减 4105 万元, 下降 90.1%, 比年初人代会通过数 0 万元增 450 万元, 增长 100%。主要原因: 补缴以前年度项目税款。

(3) 企业所得税: 全年预计完成 3500 万元, 比上年实际完成数 1816 万元增 1684 万元, 增长 92.7%, 比年初人代会通过数 2240 万元增 1260 万元, 增长 56.3%。主要原因是矿产品价格上长涨,企业效益提升。

(3) 个人所得税: 全年预计完成 1300 万元, 比上年实际完成数 637 万元增 663 万元, 增长 104.1%, 比年初人代会通过数 700 万元增 600 万元, 增长 85.7%。主要原因是增资及清缴以前年度个人所得税。

(4) 耕地占用税: 全年预计完成 8830 万元, 比上年实际完成数 9184 万元减收 354 万元, 下降 3.9%, 比年初人代会通过数 7300 万元增 1530 万元, 增长 21%。增收的原因是: 通过积极与企业协调, 组织大夏高速路耕地占用税入库。

(5) 烟叶税: 全年预计完成 5643 万元, 比上年实际完成数 7262 万元减收 1619 万元, 下降 22.3%, 比年初人代会通过数 7500 万元减 1857 万元, 下降 24.8%。减收的原因是: 烤烟全年收购量和均价大幅下降。

(6) 专项收入: 全年预计完成 3909 万元, 比上年实际完成数 15486 万元减收 11577 万元, 下降 74.8%, 比年初人

代会通过数 6260 万元减 2351 万元，下降 37.6%。主要原因：一是森林植被恢复费从省级直接调入县级国库预计增收 1000 万元；二是坝区耕地质量补偿费今年没有收入预计减收 3000 万元。

(7) 罚没收入：全年预计完成 5000 万元，比上年实际完成数 8525 万元减收 3525 万元，下降 41.3%，比年初人代会通过数 6000 万元减 1000 万元，下降 16.7%。主要原因：审计罚没收入大幅减少。

(8) 国有资源(资产)有偿使用收入全年预计完成 24878 万元，比上年实际完成数 18976 万元增加 5902 万元，增长 31.1%，比年初人代会通过数 28200 万元减 3322 万元，下降 11.8%，主要原因：资产处置收入减少。

## 2. 政府性基金预算收入调整建议

政府性基金预算收入建议调整为 44000 万元，在年初预算数基础上调减 16000 万元，比上年完成数 26532 万元增收 17468 万元，增长 65.8%。调减原因：大夏高速征地手续不完善，无法完成供地，导致收入无法入库。

## 3. 国有资本经营预算收入完成情况

国有资本经营预算收入 0 万元，与年初预算数一致。

## 4. 社会保险基金预算收入调整建议

社会保险基金收入建议调整为 60978 万元，在年初预算基础上调增 2898 万元，增长 5%，比上年完成数 67508 万元减 6530 万元，下降 10%。

### (三) 地方财政收支平衡情况预测

1. 一般公共预算收支平衡情况:收入总计 286961 万元,其中:本年收入 170700 万元,返还性收入-5216 万元,一般性转移支付收入 51642 万元,上级专款预计 106000 万元(截止 9 月底到位 89000 万元),上年结余 40 万元,调入资金 3475 万元,债券转贷收入 4320 万元(其中:置换债券资金 4320 万元、新增债券资金 0 万元)。支出总计 286961 万元,其中:上解上级支出 3247 万元,本年支出 279394 万元(县级可用财力安排支出 173394 万元),债券转贷支出 4320 万元,年终滚存结余为 0。

2. 政府性基金预算收支平衡情况:本年收入 44000 万元,上级专款预计 5000 万元(至 9 月底到位 1354 万元),债券转贷收入 0 万元,收入总计 49000 万元;本年支出 49000 万元(县级可用财力安排支出 44000 万元),上解上级支出 0 万元,债券转贷支出 0 万元,支出总计 49000 万元;年终滚存结余 0 万元。

3. 国有资本经营预算平衡情况:本年收入 0 万元,本年支出 0 万元,收支平衡。

4. 社会保险基金预算平衡情况:社会保险基金收入 60978 万元,上级补助收入 12218 万元,上年结余 39121 万元,收入总计 112317 万元;社会保险基金支出 48491 万元,上解上级支出 22553 万元,支出总计 112317 万元;年终滚存结余 41273 万元。

#### （四）地方财政支出安排建议

按照“保工资、保运转、保基本民生”的原则，根据可安排财力，建议安排地方财政支出为 328394 万元，比上年实际支出 306597 万元增 21797 万元，增长 7.1%，比年初人代会通过数 341336 万元减 12942 万元，下降 3.8%。

1. 一般公共预算支出 279394 万元，比上年实际完成数 270646 万元增加 8748 万元，增长 3%，比年初人代会通过数 276336 万元增 3058 万元，增长 1.1%。具体项目如下：

（1）工资奖金支出 111989 万元，在年初预算基础上调减 3435 万元，主要原因：年初预留增按人均增 13.5%测算，现按人均增 700 元测算。

（2）社会保险缴费支出 19600 万元，在年初预算基础上调减 1845 万元，主要原因：机关事业单位养老保险测算年初按 2016 年 10 月工资为基数测算，现按 2016 年全年工资平均数测算，上年各月间工资变动较大，全年平均数低于 10 月数，故作调减。

（3）商品服务支出 9046 万元，在年初预算基础上调增 484 万元，主要原因：兑现 2016 年各乡镇及县直各部门项目前期工作经费。

（4）对个人和家庭补助支出 5358 万元，在年初预算基础上调减 938 万元，主要原因：因人员变动较大，抚恤金、农村最低生活保障、五保供养按全年预计需要的资金和目前到位资金测算，年底根据上级资金到下达情况作调整。

(5) 有指定用途的一般性转移支付补助 0 万元，在年初预算基础上减少 15059 万元，主要原因：一是基层公检法司转移支付减少（法检两院上划）；二是城乡居民医疗保险转移支付改由市级统筹列支减少；三是城乡低保转移支付收入改为专项补助减少。

(6) 新增债券资金 0 万元。

(7) 项目支出 72943 万元，在年初预算基础上调减 6059 万元，主要原因是：调增历年置换的债券资金付息、2016 年度下半年缴纳戛洒江一级水电站耕地占用税 3000 万元返还 70% 款项、重点项目前期工作经费、非税收入返还、新平县食用菌产业发展经费、棚户区改造建设项目工作经费、2017 年烤煤调供（补助）、项目投资奖补、者竜中心小学学生宿舍工程款等。调减预备费、工业园区发展目标考核奖、“两个 10 万元”微型企业培育扶持工程、边界联检、地名标志牌维修及全国第二次地名普查经费、党员干部现代远程教育、综合服务平台运营、旅游产业发展经费、新平县重点项目推进考核奖励资金、预留与上级下达项目配套资金、税务金融目标考核工作经费、乡镇财政体制补助经费、村级一事一议配套资金等。

2. 政府政府性基金预算支出 49000 万元，比上年实际完成数 35951 万元增 13049 万元，增长 36.3%，比年初人代会通过数 65000 万元减 16000 万元，下降 24.6%。

3. 国有资本经营预算支出安排 0 万元，与年初人代会

通过数一致。

4. 社会保险基金预算支出 48491 万元，比上年实际完成数 49132 万元减 641 万元，下降 1%，比年初人代会通过数 56875 万元减 8384 万元，下降 15%。

#### （五）债券资金安排建议

1. 债券资金转贷收入 4320 万元，比年初预算数 15060 万元减少 10740 万元，下降 71.3%，比上年完成数 71980 减少 67660 万元，下降 94%。

（1）地方政府置换债券资金收入 4320 万元，比年初预算数 15060 万元减少 10740 万元，下降 71.3%，比上年完成数 68480 万元减少 64160 万元，下降 93.7%。其中：一般债券 4320 万元，比年初预算数 15060 万元减少 10740 万元，下降 71.3%，比上年完成数 68480 万元减少 64160 万元，下降 93.7%；专项债券 0 万元。

（2）地方政府新增债券资金 0 万元，比上年完成数 3500 万元减少 3500 万元，下降 100%。

2. 债券资金转贷支出 4320 万元，主要是地方政府置换债券资金支出，比年初预算数 15060 万元减少 10740 万元，下降 71.3%，比上年完成数 68480 减少 64160 万元，下降 93.7%。其中：一般债券 4320 万元，比年初预算数 15060 万元减少 10740 万元，下降 71.3%，比上年完成数 68480 减少 64160 万元，下降 93.7%；专项债券 0 万元。

#### （六）需要说明的事项

1. 2017年1-9月共收回存量资金14824万元，已安排使用12935万元，尚未安排1889万元，主要用于当年财力不足无法安排的预算项目。

2. 2017年新增一般债务限额（外债转贷）1600万元，属国际农发基金项目产生的债务限额，根据报账资金列入债务。

#### 四、当前存在困难和问题

（一）全年收入任务重，完成目标任务形势严峻。2017年一般公共预算收入各部门自测预计完成119954万元，其中：国税部门预计完成35088万元，地税部门预计完成46092万元，财政部门预计完成38774万元。与市级下达的目标任务126700万元比缺口6746万元，在税收收入已应缴尽缴、财政部门已无资产可处置的情况下，完成全年收入任务十分困难。

（二）资金调度困难，难于保障各部门支出需要。1-9月收入月平均入库9200万元，市级月平均调度11000万元，每月可用资金20200万元，而每月刚性支出13893万元（其中：统发工资4800万元，非统发部分工资1416万元，离退休人员生活补助351万元，综合考评奖基础部分1326万元，村（组）干部报酬900万元，公车补贴1800万元，编外人员工资500万元，职工五大保险及城镇低保2800万元），每月除刚性支出外可用资金只有6307万元，按调整预算支出计算平均每月需支出27700万元，1-9月累计缺口资金67500

万元，难以保障各单位的运转和项目支出需要。

（三）专项资金缺口大，致使部分项目难于实施。截止9月30日共下达项目资金指标113704万元，其中：中央资金42978万元，省级资金18631万元，市级资金15477万元，本级安排36618万元。实际到位资金37497万元，资金缺口大，致使部分项目难于保障顺利实施。

## 五、下一步工作建议

（一）加大培植财源投入力度。多措并举抓好重点产业支持工作，按照现行财政体制规定和县人民政府有关税收征收经费政策要求，发挥职能优势，协助县国、地税加强税收征管，及时传递涉税信息，切实筑牢支柱税源；支持新兴产业快速发展，努力开辟新税源。

（二）调整支出结构，确保“三保”项目。统筹盘活财政存量资金，调整支出结构，提高财政资金使用效益，将保工资、保运转、保民生落到实处。

（三）加快投融资体制改革。在当前严峻的经济形势下，结合我县实际，积极推进投融资体制改革，探索创新资金投入方式，制定《新平县县属国有公司市场化转型改革总体实施方案》，进一步推进旅游文化产业发展，成立旅游文化发展产业基金领导小组，稳步促进全县经济结构调整，把县属融资平台建成公共基础设施建设的重要支撑和财政投入的有力补充。

（四）争取上级支持，推动县域经济发展。围绕“吃饭

靠财政、建设靠争取、发展靠招商”的思路，充分发挥财政资金“四两拨千斤”的作用，做好项目规划、储备、筛选等工作，争取上级更多的项目和资金支持，促进各项基础设施建设和社会事业稳步发展。

（五）规范债务管理，防范债务风险。坚持化解存量、管控增量的原则，将地方政府性债务分类纳入预算管理，锁定存量债务总额，严控新增债务，积极向上争取债券转贷资金，缓解偿债压力，降低存量债务融资成本。定期向社会公开债务情况，自觉接受社会监督。

报告完毕。