

揭西县财政局文件

揭西财预〔2017〕77号

关于 2017 年度财政预算调整情况的报告

人大常委会：

我县财政在县委、县政府的正确领导下，在人大常委会的监督和支持下，紧紧围绕县十届人大二次会议通过的预算草案计划，积极组织财税收入，强化财政财务管理，严格执行支出预算，努力克服各种不利影响，确保了各项社会事业的正常运转、民生资金的足额发放和全县重点任务的支出资金需要。今年以来，受经济下行压力影响和上级对我县的财政补助政策的变化调整，我县需要对年初预算草案进行相应调整：一是省财政通过转贷新增地方政府债券投入我县民生建设项目，增加了政府转贷债券资金；二是一般性转移支付和专项转移支付资金投入民生建设领域，特别是精准扶贫、精准脱贫、新农村建设、农村连片整治、教育现代化、卫生创强的资金显著增加；

三是通过前 11 个月预算支出的管理，各单位、各部门全年收支预算有所调整。上述因素，对我县预算收支带来较大的变化，为确保预算收支的完整性，需及时对年初制定的预算作相应调整。经县政府常务会议审核通过，拟对年初预算作如下预算调整，现报请县人大常委会审查批准。

一、一般公共预算调整情况

（一）调整一般公共预算的主要原因：一是上级投入民生资金的幅度加大；二是政策性支出变化；三是省政府发行下达我县的新增地方政府债券转贷收入；四是受去年县一般公共预算收入计划无法完成的影响，“上划省四税”的激励机制基数出现负增长，年初预算时在“调入资金”预列收入平衡支出缺口，现需按照实际财力情况，对全年收入和部分支出安排作相应调整。调整目标是以确保对民生事业、教育发展、社会保障、医疗卫生、社会稳定、支持“三农”、精准扶贫、城乡环境治理、创文创卫等重点建设项目等方面的支出资金的安排，严格控制和压缩一般性支出为目标。

（二）调整一般公共预算的资金来源：一是预计今年上级财政追加补助的专项资金比年初预算增加 74491 万元（主要是精准扶贫、新农村建设、卫生创强、教育现代化、交通基础设施、农田水利建设等）；二是上级财政批复我县 2016 年地方财政总决算时，年终结转和调入预算稳定调节基金做了调整，其中：(1)年终结转调整增 1584 万元（含置换债券）；(2)调入预算稳定调节基金增加 1548 万元（主要是结算增加专项补助收

入); 三是调入资金调减 40928 万元; 四是政府性基金结转调入一般公共预算收入增加 3948 万元; 五是地方政府新增债券转贷收入增加 21000 万元 (全部是一般债券)。调整预算资金来源总计增加 61643 万元。

(三) 调整一般公共预算后的预算情况

1、收入预算调整

2017 年调整预算总收入 450123 万元, 比原预算数 388480 万元, 增加 61643 万元。在总收入中: (1) 县内一般公共预算收入 45846 万元, 不作调整; (2) 上级补助收入调整为 314936 万元, 比原预算数 240445 万元, 增加 74491 万元; (3) 上年结转收入调整为 36179 万元, 比原预算数 34595 万元, 调增 1584 万元; (4) 调入预算稳定调节基金调整为 15548 万元, 比原预算数 14000 万元, 增加 1548 万元; (5) 调入资金根据预算执行情况从年初预算数 53594 万元调整为 12666 万元, 调减 40928 万元; (6) 政府性基金结转调入一般公共预算收入调整为 3948 万元, 比原预算调增 3948 万元; (7) 地方政府新增债券转贷收入 21000 万元, 比原预算增加 21000 万元 (2017 年度省财政转贷下达)。

2、支出预算调整

2017 年调整预算总支出 430948 万元, 比原预算数 388480 万元增加支出 42468 万元。在总支出中: (1) 一般公共预算支出调整为 398119 万元, 比原一般公共预算支出 359137 万元, 调增 38982 万元; (2) 上解支出 29343 万元, 不作调整; (3)

地方政府一般债务还本支出调整为 3486 万元（2016 年置换债券结转 2017 年使用部分），比原预算调增 3486 万元。

一般公共预算支出 398119 万元，主要项目的安排情况是：一般公共服务 24023 万元，比原预算数调减 1677 万元；国防 200 万元，比原预算数调减 55 万元；公共安全 11607 万元，比原预算数调减 1306 万元；教育 80164 万元，比原预算数调减 9601 万元；科学技术 478 万元，比原预算数调减 572 万元；文化体育与传媒 5633 万元，比原预算数调减 2906 万元；社会保障和就业 72251 万元，比原预算数调减 6175 万元；医疗卫生 75520 万元，比原预算数调增 11306 万元；节能环保 5544 万元，比原预算数调减 2206 万元；城乡社区事务 29428 万元，比原预算数调增 19285 万元；农林水事务 65778 万元，比原预算数调增 26582 万元；交通运输 13467 万元，比原预算数调增 7786 万元；资源勘察电力信息等事务 596 万元，比原预算数调减 313 万元；商业服务业等事务 919 万元，比原预算数调减 210 万元；国土资源气象等事务 4816 万元，比原预算数调增 1992 万元；住房保障支出 4401 万元，比原预算数调增 553 万元；粮油物资储备管理事务 1398 万元，比原预算数调减 100 万元；债务还本付息支出 1717 万元，与原预算数持平；其他支出 157 万元，比原预算数调减 3423 万元；债务发行费支出 22 万元，比原预算数调增 22 万元。

3、调整预算后的收支平衡情况

2017 年预算总收入 450123 万元，预算总支出 430948 万

元，结转下年的支出 19175 万元（主要是专款和额度结转）。

（四）2017 年新增政府债券情况

2017 年省财政厅下达我县新增政府债券资金 21000 万元，经县政府常务会议讨论确定资金的分配方案为：县城北环一路改造工程 8000 万元，由县城乡规划局负责实施；县城榕江南河两岸整治工程 2000 万元，由县城乡规划局负责实施；县城新建自来水厂首期工程 11000 万元，由县水务局负责实施。

（五）财政预算包袱情况

2016 年财政预算包袱 6803 万元。

（六）非税收入管理情况

按照省财政厅关于印发《广东省市县财政收入质量考核办法》的通知（粤财预〔2015〕522 号）文件的要求，为确保我县财政收入质量的考核达标，对非税收入的占比情况予以适当调整。

二、政府性基金预算情况

1、政府性基金预算调整情况

2017 年政府性基金预算收入调整为 34240 万元，比原预算 17485 万元增加收入 16755 万元，其中：（1）纳入县级预算管理的政府性基金收入调整为 19967 万元，比原预算 5175 万元调增 14792 万元；（2）增加上级补助收入 1952 万元，比原预算调增 1952 万元；（3）上年结转收入调整为 12321 万元，比原预算增加 11 万元。

2017 年政府性基金预算支出调整为 29833 万元，比原预算

17485 万元增加支出 12348 万元，其中：（1）文化体育传媒支出 2 万元，比原预算调增 2 万元；（2）社会保障和就业支出 1125 万元，比原预算调增 1034 万元；（3）国有土地使用权出让收入安排的支出 21757 万元，比原预算调增 12355 万元；（4）农业土地开发支出 76 万元，比原预算调减 138 万元；（5）新增建设用地提地有偿使用费安排的支出调整为 0 万元，比原预算调减 4477 万元（按上级规定，政府性基金结转调入一般公共预算收入）；（6）城市基础设施配套费支出 1451 万元，比原预算调增 1052 万元；（7）污水处理费安排的支出 178 万元，比原预算调增 178 万元；（8）农林水事务基金 44 万元，比原预算调增 25 万元；（9）彩票公益金安排的支出 529 万元，比原预算调减 331 万元；（10）国有土地使用权出让金债务付息支出 723 万元，比原预算调减 1300 万元；（11）政府性基金结转调入一般公共预算收入调整为 3948 万元，比原预算调增 3948 万元

2、平衡情况

2017 年政府性基金预算总收入调整为 34240 万元，政府性基金预算总支出调整为 29833 万元，结转下年支出 4407 万元（主要是专项资金和债券转贷资金）。

三、国有资本经营预算计划不作调整。

四、社保基金预算计划不作调整。

五、全力做好预算收支执行，确保全年财政收支平衡。

一般公共预算收支和政府性基金收支的调整，重点主要是

加大对民生保障、精准扶贫、精准脱贫、教育现代化、卫生创强、新农村建设、债券资金投入的市政建设、创文创文及交通公路建设等重点建设项目方面的投入。按照今年《政府工作报告》中承诺的要做好十件民生实事的要求，积极筹措资金，确保十件民生实事落到实处并取得实效，较好地兼顾建设发展和各项事业平衡发展的需要。

由于我县今年经济环境未见明显好转，全年财政收支平衡遇到空前压力，完成全年一般公共预算收入压力巨大。因此，我们将在县委、县政府的高度重视和支持下，积极发动各级党政，全力以赴抓收入，千方百计保支出，努力保证调整预算的收支目标能够完成，确保全年预算收支平衡。我们将继续做好“狠抓收入，严控支出”的收支预算管理，树立过紧日子的思想，严格按照中央“八项规定”和厉行节约，反对浪费的有关规定执行，严控“三公经费”支出，确保“三公经费”只减不增，加强车辆运行经费、会议经费、公务接待费用、办公经费、党政机关出国（境）经费预算“五个零增长”的原则，努力提高财政资金的使用效益，强化预算约束，力争实现全年预算收支的平衡。

以上报告，请予审议。

附件：1、2017年揭西县一般公共预算调整预算收支表
2、2017年揭西县政府性基金调整预算收支表

2017年12月23日



表一

2017年揭西县一般公共预算调整预算收支表

编制单位：揭西县财政局

单位：万元

行号	收入项目	年初预算	调整预算	调整额	支出项目	年初预算	调整预算	调整额
1	一、上级补助收入	240445	314936	74491	一、部门预算支出	357420	396380	38960
2	二、地方一般公共预算收入	45846	45846	0	201一般公共服务	25700	24023	-1677
3	1、国税	16050	16050	0	203国防	255	200	-55
4	2、地税	17984	17984	0	204公共安全	12913	11607	-1306
5	3、财政	11812	11812	0	205教育	89765	80164	-9601
6	三、上年专款支出收入	34595	36179	1584	206科学技术	1050	478	-572
7	1、上年专款支出收入（含债券）	34595	36179	1584	207文化体育与传媒	8539	5633	-2906
8	2、上年额度结转收入			0	208社会保障和就业	78426	72251	-6175
9	3、净结余			0	210医疗卫生	64214	75520	11306
10	四、调入预算稳定调节基金	14000	15548	1548	211环境保护	7750	5544	-2206
11	五、基金结转调入一般公共预算支出		3948	3948	212城乡社区事务	10143	29428	19285
12	六、调入资金	53594	12666	-40928	213农林水事务	39196	65778	26582
13	七、地方政府债券转贷收入	0	21000	21000	214交通运输	5681	13467	7786
14	1、新增转贷债券收入		21000	21000	215资源勘探电力信息等事务	909	596	-313
15	2、置换债券转贷收入			0	216商业服务业等事务	1129	919	-210
16					220国土资源气象等事务	2824	4816	1992
17					221住房保障支出	3848	4401	553
18					222粮油物资储备管理事务	1498	1398	-100
19					229其他支出	3580	157	-3423
20					二、政策性项目支出	31060	34568	3508
21					1、上解上级支出	29343	29343	0
22					2、地方政府一般债券还本付息支出	1717	1717	0
23					3、债务发行费用支出		22	22
24					4、地方政府一般债券还本支出		3486	3486
25					三、年终结转	0	19175	19175
26					四、调入预算稳定调节基金	0		0
27								0
28	收入合计	388480	450123	61643	支出合计	388480	450123	61643

表二

2017年揭西县政府性基金调整预算收支表

编制单位：揭西县财政局

项 目		预算数	调整预算数	增减额	项 目	预算数	调整预算数	增减额
					新增建设用土地有偿使用费安排的支出	4,477	0	-4477
					城市基础设施配套费安排的支出	399	1,451	1052
					3、农林水事务	19	44	25
					新菜地开发建设基金支出			
					大中型水库库区基金支出	19	44	25
					4、交通运输	-	-	
					车辆通行费安排的支出			
					民航发展基金支出			
					5、资源勘探电力信息事务	-	-	
					无线电台频率占用费安排的支出			
					散装水泥专项资金支出			
					新型墙体材料专项基金支出			
					6、污水处理费安排的支出		178	178
					7、其他政府性基金支出	860	529	-331
					彩票公益金安排的支出	735	529	-206
					其他政府性基金支出	125		-125
二、上年结余结转收入		12310	12321	11	二、补助下级支出			
三、上级补助收入			1952	1,952	三、上解支出			
四、上解收入					四、调出资金		3948	3948
五、地方政府债券转贷收入				0	五、国有土地使用权出让金债务付息支出	2023	723	-1300
六、调入资金					六、年终结余结转	0	4,407	4407
收入合计		17,485	34,240	16,755	支出合计	17,485	34,240	16,755

单位：万元