

峨山彝族自治县 2017 年财政总决算公开

一、2017 年财政决算情况

完成财政总收入 66,749 万元,比上年实际完成数 60,312 万元增加 6,437 万元,增 10.7%。其中,上划中央收入 18,504 万元,增 30.1%;上划省级收入 4,848 万元,增 25.4%;上划市级收入 141 万元,减 3.3 倍。

(一) 一般公共预算收支决算情况

完成一般公共预算收入 43,256 万元,完成年初预算数 43,100 万元的 100.4%,完成调整预算数 43,100 万元的 100.4%,比上年增加 1,498 万元,增 3.6%。其中,税收收入完成 24,942 万元,占一般公共预算收入的 57.7%,比上年增加 1,426 万元,增 6.1%;非税收入完成 18,314 万元,占一般公共预算收入的 42.3%,比上年增加 72 万元,增 0.4%。

完成一般公共预算支出 155,167 万元,完成年初预算数 152,810 万元的 101.5%,完成调整预算数 144,549 万元的 107.3%,比上年数增加 6,530 万元,增 4.4%。一般公共预算支出中主要支出科目完成情况为:①一般公共服务支出 30,546 万元,比上年增加 14,061 万元,增 85.3%;②教育支出 36,519 万元,比上年增加 7,444 万元,增 25.6%;③社会保障和就业支出 24,984 万元,比上年增加 3,323 万元,增 15.3%;④医疗卫生与计划生育支出 16,537 万元,比上年增加 2,521 万元,增 18%;⑤农林水支出 13,422 万元,比上年减少 14,559 万元,减 52%。

在经济环境持续低迷的情况下，一般公共预算支出仍然实现增长，这是全县各级各部门共同努力，积极向上争取项目和资金取得实效的结果。

一般公共预算平衡情况：一般公共预算收入 43,256 万元，上级补助收入 101,735 万元（包括返还性收入 2,244 万元、一般性转移支付收入 41,559 万元及专项转移支付收入 57,932 万元），债券转贷收入 6,910 万元，调入资金 14,937 万元（其中，调入预算稳定调节基金 343 万元，政府性基金调入 10,094 万元，其他调入 4,500 万元），收入总计 166,838 万元。一般公共预算支出 155,167 万元，债券转贷还本支出 6,910 万元，上解支出 4,590 万元，补充预算稳定调节基金支出 171 万元，支出总计 166,838 万元，年终收支平衡。

（二）政府性基金预算收支决算情况

完成政府性基金预算收入 15,204 万元，完成年初预算数 13,270 万元的 114.6%，完成调整预算数 8,330 万元的 182.5%，比上年增加 6,232 万元，增 69.5%。原因是棚改范围内土地出让收入增加。完成政府性基金预算支出 7,105 万元，完成年初预算数 15,396 万元的 46.1%，完成调整预算数 12,563 万元的 56.6%，比上年减少 5,672 万元，减 44.4%。原因是 2017 年预缴了部分土地出让收入，但收储成本性支出未在政府性基金中列支（转列一般公共预算支出）。

政府性基金预算平衡情况：政府性基金预算收入 15,204 万元，基金专项转移支付收入 2,258 万元，上年结转 2,233 万元，收入总计

19,695 万元。政府性基金预算支出 7,105 万元，调出支出 10,094 万元，上解支出-248 万元，支出总计 16,951 万元。收支相抵，年终结转 2,744 万元。

（三）社会保险基金预算收支决算情况

完成社会保险基金预算收入 51,668 万元，完成年初预算数 39,934 万元的 129.4%，完成调整预算数 39,934 万元的 129.4%，比上年实际执行数增加 9,486 万元，增 22.5%。完成社会保险基金预算支出 52,651 万元，完成年初预算数 40,603 万元的 129.7%，完成调整预算数 40,603 万元的 129.7%，比上年增加 12,523 万元，增 31.2%。收支增加原因是 2017 年全省统一对机关事业单位基本养老保险实施准备期进行清算。以上本年收支数中除本年收支数外，还含有 2014 年 10 月至 2015 年 12 月收支数。

社会保险基金预算平衡情况：社会保险基金预算收入 51,668 万元，社会保险基金预算支出 52,651 万元，社会保险基金预算当年收支结余-983 万元，加上年结转 19,380 万元，年末滚存结转 18,397 万元。

（四）国有资本经营预算收支决算情况。

目前我县无纳入政府预算管理的国有资本经营收支。

（五）一般公共预算支出经济分类支出情况说明

一般公共预算支出完成 155,167 万元，其中：工资福利支出 67,878 万元、商品和服务支出 26,057 万元、对个人和家庭的补助支出 30,561 万元、对企事业单位的补贴支出 3,779 万元、债务利息支

出 3,021 万元、其他资本性支出 23,871 万元。

二、收支决算与年初预算数变动差异说明

（一）一般公共预算收支

一般公共预算收入决算数 43,256 万元，比年初预算数增 156 万元，其中税收未能完成年初预算，差 568 万元，未能完成的税种有 8 个，具体是：资源税、城市维护建设税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、耕地占用税、契税、烟叶税。

一般公共预算支出决算数 155,167 万元，比年初预算数增 2,357 万元，原因：一是在 2017 年预算执行中出台了调资、津补贴提标等刚性支出的政策；二是上级专项资金比年初预算数增加 1,932 万元。支出决算与年初预算数比较，增支较大项目主要是：一般公共服务支出、教育支出、科学技术支出、医疗卫生与计划生育支出、城乡社区支出，分别增 3,905 万元、5,735 万元、2,145 万元、5,414 万元、7,843 万元。减支较大项目主要是：公共安全支出、社会保障和就业支出、住房保障支出、预备费、其他支出、债务付息支出，分别减 1,291 万元、1,803 万元、2,041 万元、4,500 万元、5,328 万元、6,979 万元。

（二）政府性基金预算收支

政府性基金预算收入决算数 15,204 万元，比年初预算数增 1,934 万元，主要是国有土地使用权出让收入比年初预算超收。

政府性基金预算支出决算数 7,105 万元，比年初预算数减 8,291 万元，主要是国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支

出减 8,616 万元。

（三）社会保险基金预算收支

社会保险基金预算收入决算数 51,668 万元，比年初预算数增 11,734 万元，主要是机关事业单位基本养老保险基金收入和居民基本医疗保险基金收入超收，分别超 8,539 万元和 1,905 万元。

社会保险基金预算支出决算数 52,651 万元，比年初预算数增 12,048 万元，主要是预算执行中管理办法调整，影响城镇职工基本医疗保险基金支出增加；其次是兑现机关事业单位增加养老金政策，影响支出增加。

2017 年全省统一对机关事业单位基本养老保险实施准备期进行清算。以上收支数中除本年收支数外，还含有 2014 年 10 月至 2015 年 12 月收支数。

三、转移支付资金情况

（一）一般公共预算部分

2017 年上级补助收入 101735 万元，比上年减少 7481 万元，减幅 6.85%；其中：返还性收入 2244 万元，比上年减少 441 万元，减幅 16.42%；一般性转移支付收入 41559 万元，比上年减少 7273 万元，减幅 14.89%；专项转移支付收入 57932 万元，比上年增加 233 万元，增幅 0.40%。具体明细如下：

1. 返还性收入 2244 万元，其中，消费税和增值税税收返还 1510 万元，所得税基数返还收入 415 万元，成品油价格和税费改革税收返还收入 90 万元，其他税收返还收入 229 万元。

2. 一般性转移支付补助收入 41559 万元，主要是均衡性转移支付收入 10493 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 2258 万元，结算补助收入 2643 万元，企业事业单位划转补助收入 885 万元，基层公检法司转移支付收入 670 万元，城乡义务教育转移支付收入 6088 万元，基本养老金转移支付收入 2239 万元，城乡居民医疗保险转移支付收入 149 万元，农村综合改革转移支付收入 650 万元，产粮(油)大县奖励资金收入 103 万元，重点生态功能区转移支付收入 1565 万元，固定数额补助收入 7437 万元，民政地区转移支付收入 3680 万元，贫困地区转移支付收入 1869 万元，其他一般性转移支付收入 830 万元。

3. 专项转移支付补助 57932 万元，其中，一般公共服务支出 6540 万元，国防支出 38 万元，公共安全支出 316 万元，教育支出 3129 万元，科学技术支出 2576 万元，文化体育与传媒支出 231 万元，社会保障和就业支出 6487 万元，医疗卫生与计划生育支出 7556 万元，节能环保支出 5469 万元，城乡社区支出 5201 万元，农林水事务支出 12445 万元，交通运输支出 2013 万元，资源勘探电力信息等事务支出 370 万元，商业服务业等支出 292 万元，国土资源气象等事务支出 2270 万元，住房保障支出 2939 万元，粮油物资管理事务支出 50 万元，其他支出 10 万元。

(二) 基金预算转移收入情况

基金预算转移收入 2258 万元，比上年减少 80 万元，减幅 3.42%，其中，大中型水库移民后期扶持基金收入 161 万元，小型水库移民扶

助基金收入 22 万元，新增建设用地土地有偿使用费收入 29 万元，大中型水库库区基金收入 585 万元，旅游发展基金收入 30 万元，彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 25 万元，彩票基金收入 1228 万元，其他政府性基金收入 258 万元。

县人民政府严格按照转移支付资金使用规定，一般性转移支付补助收入，有明确用途的严格按照规定的用途使用资金，没有明确用途的，主要用于保工资等民生支出和教育等重点支出；专项转移支付补助收入严格按照规定的项目及用途安排使用资金。

四、预算绩效工作开展情况

按照预算绩效管理改革要求，以绩效为导向，严格执行绩效预算管理。2017 年按照省市文件要求，选取部分预算项目执行及工作活动进行了绩效评价，并将绩效评价结果应用到实际工作中，进一步提升了部门预算绩效管理工作水平。