

# 始兴县 2018 年部门预算编制说明

根据《预算法》有关规定和要求，2018 年我县实行零基预算编制，即是以实际支出需求为导向，以项目绩效为核心，以提高执行率为保障，逐项审议预算年度内各项费用的内容及其开支标准，并结合财力状况，在综合平衡的基础上编制部门预算。2018 年本级一般公共预算收入拟增长 6%。

## 一、编制原则

**（一）依法编制原则。**全面落实《预算法》，坚持依法行政、依法理财。按照“量入为出、收支平衡”的原则，收入预算要与经济发展预期相适应，正视经济发展进入新常态财政收入增速放缓的事实，充分考虑“营改增”、减免行政事业性收费、国家对地方政府融资的规定和约束等各项因素。支出预算与县委、县政府的决策部署相衔接，参考以前年度预算执行、审计、监督、绩效等情况，充分吸取有关方面的意见。

**（二）优先保障原则。**预算安排根据事业需要和财力状况，统筹兼顾。先保证基本支出，后安排项目支出；先刚性支出项目，后一般性支出项目。分清轻重缓急，保障单位正常运转、履行基本职能，保障落实县委、县政府重大决策部署，保障部门合理的支出需要。发挥财政资金“四两拨千斤”的引导拉动作用，带动社会资本投入基本公共服务供给和基础设施建设等重要领域。

**（三）民生优先原则。**全面落实县政府民生实事资金，进一步推进基本公共服务均等化。加快补齐民生社会事业短板、底线民生项目短板和新时期精准扶贫精准脱贫工作短

板，夯实全面建设小康社会的基础。

**（四）厉行节约原则。**牢固树立过“紧日子”的思想，落实党中央“八项规定”和厉行节约的要求，既保障各部门单位正常运转，也要严格控制行政运行经费支出，确保“三公”经费预算总规模比上年年初预算只减不增。推行政府购买服务模式，切实降低政府提供公共服务的成本。

## **二、2018年预算编制方案**

2018年的财政预算实行全口径预算，对政府的各项收入全部纳入预算管理。编制的主要标准和口径为：

（一）工资及遗属补助按2017年9月份标准填报，公车改革补贴和住房改革补贴按现行规定标准填报，住房公积金配套比例按财政工资总额的12%核定，生育险（公务员、财政补助一类人员）在职人员按165元/人年，医疗保险（公务员、财政补助一类人员）在职按2345元/人年，离退休3909元/人年填列，财政补助二类人员按120元/人年填列，公务员医疗补助（公务员、财政统发工勤人员、参公管理人员）按744元/人年，补充医疗险（财政补助一类人员）按250元/人年填列，福利费按离退休人员56元/人年标准填列。

### **（二）公用经费**

公用经费根据各部门所承担的职能、工作任务和实际收支情况，分五档填报，分别是：

一档为公安局、森林公安分局、消防大队，35000元/人.年；

二档为纪委、政法委、司法局，33000元/人.年；

三档为行政及参公单位、财政全额供给事业单位（学校、医院除外），20000元/人.年；

四档为差额供给单位(含单位核补人员), 10000元/人.年;

五档为乡镇政府, 10000元/人.年

### (三) 小车费

按公务用车改革后批准保留的车辆, 25000元/辆年。

### (四) 项目支出预算。

项目支出实行零基预算, 结合我县财力, 统筹安排, 有保有压, 有增有减, 一年一安排, 在报送时需附上有关依据(如: 县级及以上党委政府文件、会议纪要, 上级主管部门与财政部门联合发文, 县主要领导批示等等), 没有依据和不具备开工条件的不安排支出。

## 三、2018年预算编制情况

### (一) 一般公共预算编制

#### 1、2018年财政一般公共预算收入

2018年我县总收入预计130426万元。其中: 本级一般公共预算收入42424万元(其中中国税局收入12092万元, 增长12.5%; 地税局收入17760万元, 增长8.5%; 非税收入12572万元, 下降2.5%, 占比29.63%), 上级补助一般性转移支付收入62017万元, 提前下达各单位专项转移支付补助3268万元, 调入资金100万元, 上年结转收入22617万元。

#### 2、一般公共预算支出情况

2018年全年总支出预算为130109万元。其中: 一般公共预算支出126867万元(包括人员工资支出57560万元, 公用经费、小车费等支出5280万元, 项目经费支出32358万元, 省级专项资金支出9052万元, 上年结余结转支出22617万元), 上解支出3242万元。

### 3、全年收支状况

2018年县财政预算编制的收支情况：收入总计130426万元，支出合计130109万元，收支相抵，结余317万元，收支平衡，略有结余。

#### **（二）政府性基金预算编制草案。**

2018年政府性基金预算总收入18895万元，其中国有土地使用权出让收入14000万元，城市基础设施配套费2000万元，彩票公益金收入120万元，上年结余收入2775万元。政府性基金支出预安排18895万元，以收定支，收支平衡。

#### **（三）国有资本经营预算草案。**

国有资本经营收入是从上缴任务中单列100万元，列入国有资本经营预算收入，其余上缴利润收入纳入一般公共预算管理，支出将全部调入一般公共预算用以平衡预算。

#### **（四）社会保险基金预算草案。**

我县社会保险基金由市级统筹。2018年预计全县五项社会保险基金（养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、职工基本医疗保险）收入74616万元，其中：征集收入57376万元；财政补贴收入1076万元；上级补助收入15612万元；其他收入552万元。预计支出56550万元，其中：社会保险基金支出56044万元，上解上级支出376万元；其他支出130万元。收支结余18066万元。