

# 始兴县 2017 年部门预算编制说明

按照《预算法》要求，2017 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。2017 年本级一般公共预算收入拟增长 8%。

## 一、编制原则

**（一）健全标准原则。**基本支出以人员编制、人员结构、工作性质、现行工资福利政策、资产及设备配置等为依据，健全财政供养分类定员定额标准体系，完善部门基本支出标准。

**（二）科学论证原则。**项目预算全面采用零基预算编制方法，进行可行性、效益性论证，严格审核。按轻重缓急原则合理排序，视当年财力情况择优进行安排。

**（三）优先保障原则。**预算安排要优先保证基本工资、离退休费和日常办公经费等基本支出。项目预算编制要量力而行、量财办事。

## 二、2017 年预算编制方案

2017 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 2016 年 10 月份标准填报，住房公积金配套比例按财政工资总额的 12%核定。

**（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 公安部门，包括公安局、森林公安分局、消防大队，35000 元/人.年；

二档 纪委、政法委、司法局，33000 元/人.年；

三档 行政及参公单位、财政全额供给事业单位，20000 元/人.年；

四档 差额供给单位（含单位核补人员），按 10000 元/人.年；

五档 乡镇政府，10000 元/人.年；

### （三）小车费

按公车改革后办法执行。各单位在原财政供养车辆数量基础上，以核定保留车辆数量为总额控制，每辆按 25000 元/辆供给。

### （四）处级费

按 2016 年标准和范围供给。

### （五）项目支出

项目支出试行零基预算，结合我县财力，统筹安排，有保有压，有增有减，在报送时需附上有关依据，否则一律不考虑。（1）县委、县政府文件（含会议纪要），必须明确事项、金额；（2）上级部门与财政部门联合文件，必须明确事项、金额；（3）科学发展观考核指标需增加的项目支出。没有依据和不具备开工条件的不予安排，原则上不新增项目。

## 三、2017 年预算编制情况

## **(一) 一般公共预算编制**

### **1、2017 年财政预算收入**

2017 年我县总收入预计 147144 万元。其中：本级一般公共预算 41819 万元（其中国税局收入 10654 万元，比上年完成数增加 1755 万元，增长 19.7%；地税局收入 18771 万元，较上年增加 1285 万元，增长 7.3%；非税收入 12394 万元，较上年增加 58 万元，增长 0.5%，占比 29.64%），上级补助收入 50322 万元，省提前下达各单位专项补助资金 24907 万元，调入资金 3550 万元，上年结转资金 26546 万元。

### **2、一般公共预算支出情况**

2017 年全年支出预算为 147055 万元，其中：人员工资支出 54794 万元，公用经费、小车费 etc 6730 万元，项目经费 31528 万元，上解支出 2550 万元，省级专项资金支出 24907 万元，上年结余支出 26546 万元。

### **3、全年收支状况**

2017 年县财政预算编制的收支情况：收入总计 147144 万元，支出合计为 147055 万元，收支相抵，结余 89 万元，收支平衡，略有结余。

## **(二) 政府性基金预算编制草案。**

2017 年政府性基金预算收入 10010 元，其中国有土地使用权出让收入 8000 万元，城市基础设施配套费 1200 万元。基金支出预安排 10010 万元，其中国有土地出让收入安排 8000 万元，城市基础设施配套费 1200 万元。收支平衡。

## **(三) 国有资本经营预算草案。**

国有资本经营预算收入 450 万元，主要为金叶公司上缴利润 450 万元。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。2017 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 44487 万元，其中：征集收入 28874 万元；财政补贴收入 135 万元；上级补助收入 14864 万元；其他收入 614 万元。预计支出 35219 万元，其中：社会保险待遇支出 33062 万元，上解上级支出 1345 万元；其他支出 812 万元。收支结余 9268 万元。