

仁化县 2015 年财政决算报告

——2016 年 8 月 26 日在仁化县十四届人大常委会第四十四次会议上

仁化县财政局 邓又进

主任、各位副主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向县十四届人大常委会第 44 次会议提出仁化县 2015 年财政决算报告，请予审议。

2015 年，在县委坚强领导和县人大会常务会监督支持下，全县财税部门牢牢把握全面深化改革的重要战略机遇，深入贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中全会精神和习近平总书记系列重要讲话精神，认真贯彻落实县十四届人大五次会议各项决议，积极应对新常态下的各种挑战，统筹做好抓收入、推改革、调结构、促发展、惠民生等系列工作，各项财政工作运行平稳，在收入形势异常严峻的情况下，各项支出得到了有效保障，有力推动了全县经济社会发展和人民生活水平持续提高。

一、一般公共预算执行情况

（一）收入预算执行情况

2015 年，全县地方一般公共预算收入完成 60988 万元，完成

年度调整预算任务的 101.68%。地方一般公共预算收入加上级补助收入、上年结余收入、债务转贷收入和调入资金等 201671 万元，全县财政总收入完成 262659 万元，同比增长 43.80%。其中上级补助收入中，一般性转移支付收入 105268 万元，比年初预算增加 69369 万元。

(二) 支出预算执行情况

2015 年，全县地方一般公共预算支出完成 219540 万元，同比增长 38.53%。地方一般公共预算支出加上解上级支出、预算稳定调节基金和债务还本支出等 11849 万元，全县财政总支出完成 231389 万元，同比增长 42.64%。

2015 年全县财政总收支相抵，滚存结余 31270 万元（含专项资金）。全县财政预算实现收支平衡，略有结余。

二、政府性基金预算执行情况

2015 年全县政府性基金收入预算共完成 49613 万元。其中，本级基金收入 35541 万元，上级补助收入 10979 万元，2014 年结余 3093 万元。政府性基金预算支出共完成 46761 万元，年终结余 2852 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

2015 年全县国有资本经营预算收入完成 328 万元，完成年度预算的 100%；支出完成 269 万元，完成年度预算的 86.77%，主要是财政专户尚有结余资金，企业离休干部医药费未全部在国有资本经营预算中支出。调出资金 59 万元，收支相抵。

四、社会保险基金预算执行情况

2015 年全县五项社会保险基金收入完成 36627 万元，完成市下达任务的 100%；五项社会保险基金支出完成 27302 万元。

五、财政预算执行的特点和主要工作措施

2015 年，面临经济放缓和结构性减收压力，全县财税部门积极采取有效措施，确保财政预算平稳运行。

（一）财政预算执行的特点

2015 年财政预算执行主要呈现三个特点：一是税收收入增长乏力。受国际经济复苏缓慢、国内税费减收政策及经济增速放缓的影响，我县主导产业有色金属因市场持续疲软，凡口矿量价双跌，导致增值税收入下滑，造成 2015 年财政收入基本与上年持平；二是非税收入贡献大。2015 年，我县地方一般公共预算收入主要靠非税收入拉动，非税收入对一般公共预算收入的贡献率达 38.64%；三是重点支出保障有力。通过盘活财政存量资金、盘活闲置资产、融资等方式筹集资金加大对重点项目的投入和民生等重点支出的保障力度，全县 11 类民生支出完成 169454 万元，占地方一般公共预算支出比重达 77.18%。

（二）主要工作措施

1、着力收入征管，保障财政实力强劲。面对我县有色金属市场持续疲软、房地产市场持续低迷、结构性减税政策影响扩大的严峻形势，全县财税部门认真研判经济形势，科学制定工作措施，克服经济下行带来财税下滑压力影响，多措并举组织财税收

入，确保财政综合实力不减。2015年全县地方一般公共预算收入从2010年的33733万元增加至60988万元，增长了27255万元，五年间累计增长80.8%，年均增长12.57%。一是双管齐下，做到应收尽收。严格执行协税护税机制和财税联席会议机制，强化职能部门控税职责，提高税收征管质量；二是坚持税费并重，抓实非税收入征管。进一步规范政府非税征管流程，加强城市配套费、罚没、资产清查的征收入库，强化对矿产、土地、河沙以及国有资源（资产）有偿使用收入管理，拉动非税收入的持续稳定增长；三是抢抓机遇，力争项目资金。全县各部门抢抓机遇积极向上级争取项目、政策和资金。2015年，全县争取上级转移支付资金14.6亿元。

2、着力生财聚财，服务发展成效显著。2015年，财政部门认真学习把握政策，吃透精神、用活政策，不断优化财政政策环境，落实了财政增加收入，确保财政八项支出完成96072万元，同比增长20.56%，有力地促进全县经济的发展。一是争取省地方债券资金，确保重点项目建设。2015年积极争取省地方债券资金12508万元，支持公路交通项目、周田“穿衣戴帽”工程、棚户区改造和绿道一期等重点项目建设；二是利用政府资源，加强资本的市场运作，强化对全县国有资产的经营，盘活闲置资产。通过融资等方式，筹集资金17000万元投入到重点项目；三是发挥“助保贷”资金作用，扶持税源企业发展壮大。安排中小微企业风险补偿金1000万元，贷款贴息资金100万元。

3、着力保障民生，公共服务质量明显提高。2015年，坚持把保障和改善民生作为公共财政的优先方向，稳步推进我县基本公共服务均等化。**一是教育优先**，提高公用经费补助标准。及时拨付义务教育公用经费3123万元，确保42002人次的学生免费义务教育；发放各类助学补助资金341万元，使困难学生资助体系实现学前教育至中等教育全覆盖，累计受惠学生22216人次；安排152万元，解决进城务工人员子女入学问题；安排392万元，支持全县15所农村义务教育薄弱学校实施改造；安排3050万元，用于我县教育创强镇级复评以及县域义务教育均衡发展；**二是支持医药卫生体制改革**，实施基本药物制度。每年人均基本公共卫生服务经费从35元提高到40元；**三是提高标准**，各项社会保障全面提升。新农合、城镇居民医保人均补助由320元提高到380元，城乡低保保障标准分别月每人提高到480和280元，农村五保供养对象补助标准月每人提高到564元，全县企业退休人员基本养老金连续11年增长；**四是**2015年投入续建保障性安居房(工矿棚户区)工程资金2974万元，我县城镇低收入家庭的住房困难得到缓解；**五是落实“三农”政策**，投入农林水建设资金10700万元，农民生产生活水平明显提高，农村环境综合整治和“美丽乡村”建设成效显著，全面建成小康社会步伐加快。落实民生实事资金，全年共投入省10件民生实事资金5764万元。

4、着力改革创新，财税改革有序推进。一是认真执行新《预算法》，开展零基预算，完成下年度全县部门零基预算编制工

作。零基预算就是改变以往预算编制“基数+增长”的模式。建立了覆盖一般公共预算、国有资本经营预算、政府性基金预算和社会保险基金预算的“四本预算”体系，提高财政资金配置效益；**二是**推进财政支出绩效评价，提高预算单位资金使用绩效，完成了2个重点项目的绩效评价工作；**三是**全面推进预算信息公开，除涉密单位外，县直所有预算单位的部门预算和“三公”经费预算全部向社会公开。财政政策、“三公”经费预算及汇总数等均在财政门户网及时公开；**四是**狠抓财政资金监管，保证安全高效运作。深入开展财务核算集中监管、预算执行动态监控改革和财政总预算会计制度改革，构建财政运行监督体系。落实重大项目建设风险防控决策机制，严把工程建设项目预算、结算、评估“三大关口”。2015年我局认真开展权责发生制政府综合财务报告编制试点工作，已完成2014年度权责发生制政府综合财务报告；**五是**加强地方政府性债务管理，定期监控我县各类债务风险。2015年我县新增债务12508万元，均为债券收入，其中：债券转贷收入3621万元，置换债券收入8887万元，偿还存量债务支出8887万元。2015年末，省确定我县地方政府债务余额限额为63469万元，截止2015年12月31日，县级债务余额为62026万元；**六是**开展乡镇国库集中支付制度改革，按时完成了9个乡镇财政国库集中支付制度改革试点工作。完成基层公共服务综合平台建设前期工作。配合做好公务用车改革工作，基本完成公务员交通补贴发放及公务用车处置工作；**七是**全面开展财政存量资金清理

盘活工作，开展涉农专项资金检查和“小金库”清理工作。收回结转结余资金 12400 万元，统筹用于社会保障、住房保障、教育、农林水、交通、基础设施建设等民生支出；**八是**加大政府采购和投资评审监管力度，完成政府采购规模 5570.97 万元，节约资金 183.91 万元，平均节约率为 3.19%；完成预算审核项目 175 项，共涉及财政投资资金 42401.1 万元，核减金额 3317.92 万元，核减率 7.83%；完成结算审核项目 159 项，共涉及财政投资资金 16308 万元，核减金额 708.5 万元，核减率 4.34%；**九是**推进财政投融资制度改革，以 PPP 等形式，引导和带动银行资本、社会资本参与重点项目建设，搭建政府项目和社会资本对接桥梁，促成一批 PPP 项目落地。

五、其他内容

2015 年年初，预算周转金规模达到 3957 万元，按预算周转金管理的要求，年底调整 2457 万元到预算稳定调节基金，调整后预算周转金规模为 1500 万元。

增设预算稳定调节基金，从预算周转金转入 2457 万元，将一般公共预算超收的 1005 万元及 2014 年的净结余 100 万元补充预算稳定调节基金后，2015 年底预算稳定调节基金规模达到 3562 万元。

2015 年，我县财政工作在改革创新中实现了新突破，在改善民生中取得了新进展，但仍存在一些亟待破解的矛盾和问题。主要表现在：财政增收乏力，财源税源结构还没有得到有效的改善；

财政收入质量有待提高；公共财政的保障范围不断拓宽，保障标准不断提高，而财力增长有限，收支矛盾仍然突出；深化财税体制改革刚起步，现代财政制度尚未建立起来，制约财政经济发展的体制机制障碍和意识习惯障碍较多。对于这些问题，我们将在今后的工作中引起高度重视，认真加以解决。

- 附：
1. 仁化县 2015 年财政一般公共预算收支执行情况表
 2. 仁化县 2015 年政府性基金预算收支执行情况表
 3. 仁化县 2015 年国有资本经营预算收支执行情况表
 4. 仁化县 2015 年社保基金收支执行情况表