

# 关于南雄市 2014 年财政决算草案的报告

(2015 年 8 月 21 日在南雄市第十四届人民代表大会  
常务委员会第三十九次会议上)

市财政局局长 王友华

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向人大常委会报告 2014 年决算草案，请予审查。

2014 年，全市财政工作在市委、市政府的正确领导下，在市人大和社会各界的监督支持下，面对严峻的财政经济形势，坚持打基础、转方式、调结构、提质量、利长远的原则，克服困难，积极应对，突出重点，改善民生，不断提高财政管理水平，为促进全市经济社会发展做出了积极努力。

## 一、公共财政预算收支决算情况

2014 年全市地方财政总收入为 242667 万元，同比增长 41%，其中公共财政预算收入 55781 万元，同比增加 8213 万元，增长 17.3%，完成预算的 103.8%。2014 年度公共财政预算支出 184442 万元，同比增加 21852 万元，增长 13.4%，完成年度预算的 152.3%，滚存结余 52071 万元。

### (一) 收入决算情况

1、税收收入 37674 万元，完成预算 102.5%，同比增长 20.3%。

2、非税收入 18107 万元，完成预算 106.5%，同比增长 11.4%。

2014年，我市政府加强了对收入增长点的研究，采取了清查欠税，堵塞征管漏洞的措施，督促企业所得税、耕地占用税的清缴。其中企业所得税完成2679万元，完成预算148.8%，同比增长63.5%，主要是市烟草公司缴纳企业所得税有一定增加。耕地占用税完成6660万元，完成预算222%，同比增长301.7%，主要是清理工业用地征缴耕地占用税。非税方面，继续强化非税收入管理，完善非税收入电子信息平台的建设，做大财政“蛋糕”，2014年完成非税收入18107万元，完成预算106.5%。

3、上级补助收入 181294 万元，为年度预算的 308.2%，同比增长 53.4%。

4、债券转贷收入 1534 万元，同比减少 8.4%；

5、上年结余 3835 万元。

6、调入资金收入 223 万元。

## **（二）支出决算情况**

1、一般公共服务支出 22229 万元，完成预算 123.2%，同比减少 14.4%。

2、国防支出 344 万元（武装部、征兵及民兵等），同比

增长 32.8%，完成预算 178.2%。

3、公共安全支出 8393 万元，同比增长 2.9%，完成预算 139.6%。主要增加了市社社会治安、拘押收教场所监控设备购置及信息化建设经费。

4、教育支出 46637 万元，同比增长 19.2%，完成预算的 158%。主要是增加了城乡免费义务教育公用经费、教育创强经费。

5、科学技术支出 1739 万元，同比增长 7.1%，完成预算的 142.2%。

6、文化体育与传媒支出 4423 万元，同比增长 27%，完成预算的 163.6%。主要增加了姓氏文化活动、歌咏比赛、电影放映等惠民文化支出。

7、社会保障和就业支出 19737 万元，同比增长 11.7%，完成预算的 91.2%。

8、医疗卫生支出 25125 万元，同比增长 31.7%，完成预算的 150.3%。主要是财政对城乡居民基本医疗保险的补助标准提高，相应增加安排城乡居民基本医疗保险补助支出。

9、节能环保支出 2178 万元，同比减少 37.1%，完成预算的 288.1%。

10、城乡社区事务支出 2305 万元，同比减少 3.4%，完成预算的 155.2%。

11、农林水事务支出 17922 万元，同比减少 37.8%，完成预算的 169.5%。

12、交通运输支出 8088 万元，同比增长 41.6%，完成预算的 1967.9%。主要是公路建设上级专项的增加。

13、资源勘探电力信息事务支出 882 万元，同比减少 28.6%，完成预算的 173.3%。

14、商业事务支出-90 万元，同比减少 126.6%，完成预算的-155.2%。主要是家电下乡、汽车摩托车下乡政策停止实施，上级补助结余资金缴回省财政。

15、金融监管等事务支出 167 万元，同比增长 255.3%，完成预算的 278.3%。

16、国土资源气象等事务支出 942 万元，同比增长 14.2%，完成预算的 277.9%。

17、住房保障支出 2382 万元，同比减少 6.4%，完成预算的 51%。

18、粮油物资储备事务支出 408 万元，同比减少 2.2%，完成预算的 80.3%。

19、国债还本付息支出 1066 万元，同比增长 182.8%，完成预算的 47.4%。主要用于偿还国债转贷利息，外债、财政投资项目贷款本金和利息。

20、其他支出 19565 万元，同比增长 1820%，完成预算的 1397.5%。主要是工业园增加了上级专项转移支付。

### **(三) 决算平衡**

2014 年, 我市公共财政预算收入 55781 万元, 上级补助收入 181294 万元, 调入资金收入 223 万元, 上年结余 3835 万元, 地方政府债券转贷收入 1534 万元, 财政总收入为 242667 万元。2014 年度公共财政预算支出 184442 万元, 上解支出 5255 万元, 地方政府债券还本支出 899 万元。收支相抵, 滚存结余 52071 万元, 其中结转下年支出 51971 万元, 净结余 100 万元。

### **(四) 预算超收及预备费安排情况**

2014 年经市十四届人大四次会议批准的地方财政总收入(预算)为 125193 万元, 其中: 公共财政预算收入 53760 万元, 上级补助收入 58833 万元, 上年结余 100 万元, 调入收入 12500 万元。执行结果财政总收入为 242667 万元, 比年度预算数增加 117474 万元, 其中公共财政预算收入比年初预算超收 2021 万元, 具体安排如下:

1、地方公共财政预算超收收入和上级财力性补助增加部分弥补了调入收入。年初预算调入收入 12500 万元, 实际调入收入决算数为 223 万元。

2、年度预算预备费 2000 万元在实际执行过程中。主要用于民生资金的提标及临时性新增投入。

## **二、政府性基金收支决算情况**

2014 年, 政府性基金本级收入 11940 万元, 同比减少

82.23%, 完成预算的 29.2%, 上级补助 21006 万元, 上年结余 4356 万元; 政府性基金支出 15381 万元, 同比减少 81.23%, 完成预算的 37.62%, 上解支出 216 万元, 结余 21705 万元。

### **(一) 政府性基金具体收入情况**

文化事业建设费收入 5 万元, 完成预算的 50%, 同比减少 16.7%; 散装水泥专项资金收入 60 万元, 完成预算的 400%, 同比增长 172.7%; 残疾人就业保障金收入 58 万元, 完成预算的 116%, 同比增长 3.6%; 地方育林基金收入 159 万元, 完成预算的 79.5%, 同比减少 44.2%; 国有土地使用权出让金收入 9888 万元, 完成预算的 24.7%, 同比减少 85%; 地方教育附加收入 329 万元, 完成预算的 78.3%, 同比增长 1.23%; 城市基础设施配套收入 870 万元, 完成预算的 435%, 同比增长 81.6%; 彩票公益金收入 272 万元, 城市公用事业附加收入 299 万元。

### **(二) 政府性基金具体支出情况**

教育支出 228 万元, 完成预算的 54.3%, 同比减少 76.8%; 文化体育与传媒 11 万元, 完成预算的 110%, 同比减少 104.06%; 社会保障和就业 60 万元, 完成预算的 120%, 同比减少 96.73%; 城乡社区事务 14469 万元, 完成预算的 36%, 同比减少 81%; 农林水事务 120 万元, 完成预算的 60%, 同比减少 86.97%; 资源勘探电力信息等事务 10 万元, 完成预算的 100%; 其他支出 483 万元, 同比减少 79.9%。

### 三、社会保险基金收支决算情况

2014 年，全市七项社会保险基金收入 52921 万元，完成预算的 102.1%；社会保险基金支出 46640 万元，完成预算的 100.4%。当年收支相抵结余 6281 万元，滚存结余 46629 万元。

其中：

1、企业职工基本养老保险基金收入 20328 万元，支出 23842 万元，当年收支相抵超支 3514 万元。

2、失业保险基金收入 628 万元，支出 606 万元，当年收支相抵结余 22 万元。

3、工伤保险基金收入 431 万元，支出 423 万元，当年收支相抵结余 8 万元。

4、生育保险基金收入 158 万元，支出 152 万元，当年收支相抵结余 6 万元。

5、城镇职工基本医疗保险基金收入 7496 万元，支出 5616 万元，当年收支相抵结余 1880 万元。

6、城乡居民医疗保险基金收入 16511 万元，支出 11103 万元，当年收支相抵结余 5408 万元。

7、城乡居民社会养老保险基金收入 7369 万元，支出 4898 万元，当年收支相抵结余 2471 万元。

### 四、国有资本经营收支决算情况

2014 年已完成国有资本经营收入（主要是三枫电站转让

收入) 1000 万元, 但 2014 年是第一年执行国有资本经营预算, 在缴库过程中由于财政金库信息的不对称, 该笔收入不能在国有资金经营预算收入中体现, 所以缴入了专户, 2015 年计划缴入一般公共预算下的国有资本经营收入。

## **五、2014 年财政主要工作**

2014 年, 面对严峻的财政经济形势, 财税部门突出“抓收入、保支出、创思路、强管理”四项工作重点, 积极采取切实可行的工作措施, 较好地完成了各项工作任务。

**(一) 千方百计抓收入, 收入实现平稳增长。**坚持把抓好财政增收作为财税工作的第一要务, 坚定目标不动摇, 采取切实可行的措施, 确保完成全年收入任务。推进综合治税, 完善涉税信息交换共享机制, 加大对重点领域、重点行业的监控力度, 坚持既抓面、又抓点, 盯紧重点行业、重点税源, 确保主体税源稳定增长; 加强收入研究和分析, 及时做好收入组织预案, 提前预测、认真测算, 通过日报、旬报、月报等方式, 通报收入完成情况。通过全市上下共同努力, 2014 年全市地方公共财政预算收入增长 17.3%, 增幅高于全省 3.4 个百分点, 在 10 个县(市)区中增幅排名第四。

**(二) 多措并举保支出, 民生事业全面进步。**加强预算执行进度管理, 均衡拨付工资类支出、快速拨付补助类支出、及时拨付项目类支出, 全面提高支出效率; 压缩一般性支出, 严控“三公”经费确保只减不增, 出台《市各级党政机关和



《事业单位差旅费管理办法》规范经费支出；优化支出结构，着力保障和改善民生支出，将更多财政资金投向民生领域。2014 年全市教育、科技、三农、社会保障和就业、医疗卫生、文化体育、住房保障、环境保护、城乡社区事务等民生支出 13 亿元，占地方公共财政预算支出的 70%。

**（三）创新发展思路，促进经济发展。**认真落实国家、省、市今年以来出台的一系列稳增长政策措施，发挥财税政策在稳定经济增长、促进产业结构优化、推动协调发展等方面的职能和作用。落实“营改增”试点行业扩大政策和小微企业所得税优惠政策，落实产业优化升级、节能减排等扶持政策，切实减轻企业和社会负担；发挥财政资金的引导作用，整合产业类、园区类等专项资金，创新财政资金投入方式，促进实体经济加快发展；发挥财政资金的杠杆效应，加快重点项目资金拨付进度，创新融资方式，拓展融资渠道，使项目早开工、早投产、早见效，发挥重大项目拉动投资增长和财税增收的主导作用。

**（四）深化改革强管理，提升科学管理水平。**围绕深化财税体制改革的各项要求，及时掌握省财政厅改革内容，合理反映我市的诉求，争取我市的利益；改进预算管理制度，建立全面规范、公开透明的预算制度，进一步完善预算公开机制，继续推进部门预算和决算公开，规范“三公”经费公开制度；规范和加强市属企业国有资本收益收缴管理，制定

《南雄市国有资本收益上缴实施方案》，确保市属企业国有资本收益及时足额上缴；加大结余结转资金的清理力度，盘活和统筹用好财政存量资金，及时调整用于保障和改善民生等重点支出；改进预算编制方法，优化预算编审程序，加强预算编制与绩效评价、预算执行的有机结合，提高财政资金配置与监管的计划性、完整性和科学性。