

关于滁州市市本级 2014 年财政决算和全市 2015 年财政预算上半年执行情况的报告

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

我受市人民政府委托，向本次常委会报告市本级 2014 年财政决算和全市 2015 年财政预算上半年执行情况，请予审议。

一、2014 年市本级财政决算情况

2014 年，在市委的正确领导和市人大的依法监督下，市财政部门深入贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中全会精神，坚持稳中求进的工作总基调，认真落实积极财政政策，统筹稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，较好地完成了市五届人大二次会议确定的市本级目标任务。

（一）公共财政收支决算情况

1、财政收入情况

2014 年，市本级财政总收入完成 660761 万元，占预算的 104.5%，较上年（下同）增长 19.2%。其中：上划中央收入完成 361002 万元，占预算的 106.1%，增长 21.1%；地方收入完成 298503 万元，占预算的 102.4%，增长 16.7%。地方收入主要项目完成情况的报告是：

地方税收收入完成 235959 万元，占预算的 95.8%，增长 12.6%。其中：增值税完成 33951 万元，增长 23.1%；营业税完成 79815 万元，增长 15.1%；企业所得税完成 24343 万元，增长 24%；个人所得税完成 3383 万元，增长 9.1%。

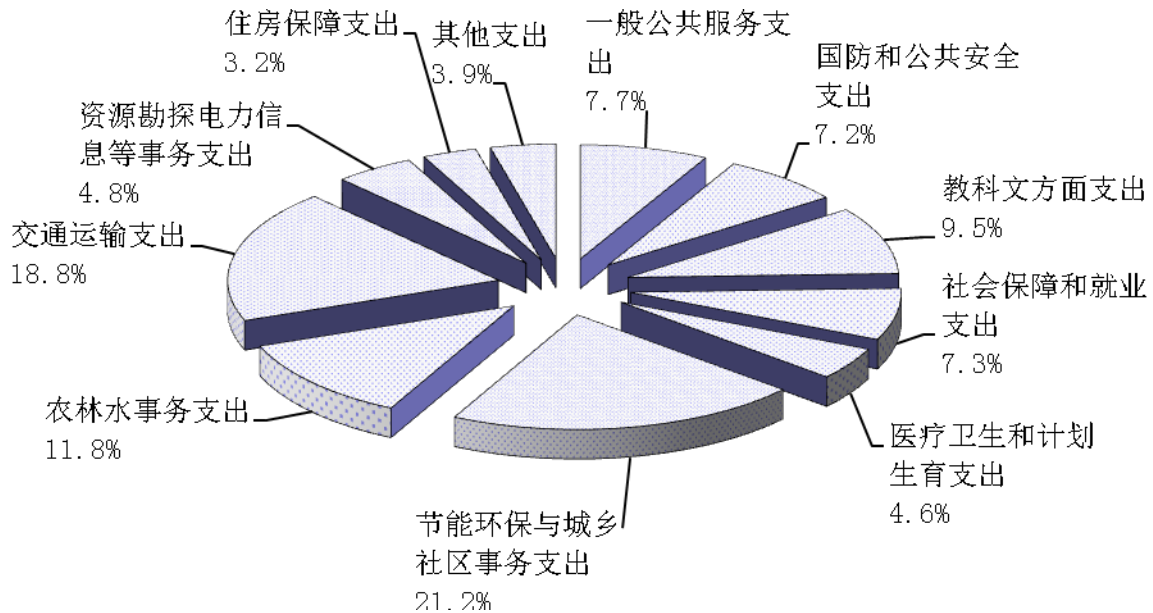
非税收入完成 62544 万元，占预算的 139%，增长 35.8%。其中：专项收入完成 13766 万元，增长 25.1%；行政事业性收费完成 25371 万元，增长 30%；罚没收入完成 12112 万元，增长 75.2%。

2、财政支出情况

2014 年，市本级财政支出完成 554921 万元（含省追加的支出），占预算的 145.5%，增长 17.2%。其中：一般公共服务支出 42582 万元，下降 23.4%，主要是厉行节约压缩行政运行支出；国防和公共安全支出 40170 万元，增长 11.6%；教科文方面支出 52977 万元，增长 18%；社会保障和就业支出 40470 万元，增长 21.9%；医疗卫生和计划生育支出 25287 万元，增长 34.8%；节能环保与城乡社区事务支出 117437 万元，增长 38.6%；农林水事务支出 65470 万元，增长 38.4%；交通运输支出 104431 万元，增长 22%；资源勘探电力信息等事务支出 26555 万元，增长 7.2%；住房保障支出 17923 万元，下降 40.4%，主要是公共财政安排的上级补助资金比上年减少。

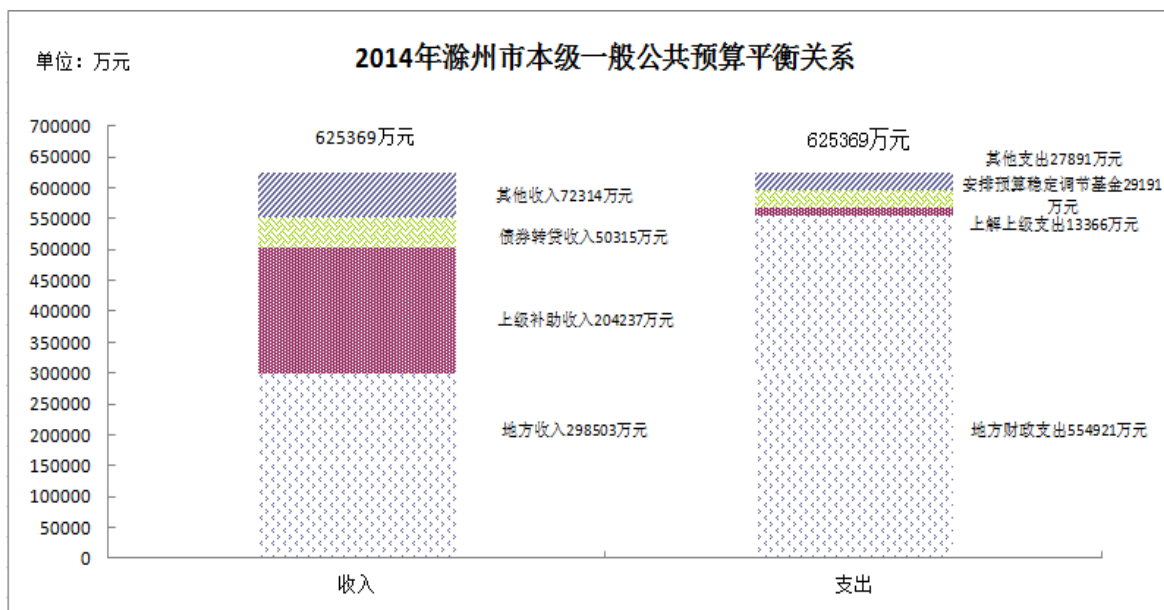
当年支出超预算的主要原因：一是省财政追加专项支出 146000 多万元；二是省财政转贷地方政府债券资金 50315 万元。

2014 年市本级公共财政支出结构图



3、财政平衡情况

2014 年，市本级财政收入总计为 625369 万元，其中：地方财政收入 298503 万元，上级税收返还及补助收入 204237 万元，债券转贷收入 50315 万元，上年结余收入 20122 万元，调入预算稳定调节基金 15000 万元，调入资金 16168 万元。支出总计为 605378 万元，其中：地方财政支出 554921 万元，上解省支出 13366 万元，债券还本支出 7900 万元，安排预算稳定调节基金 29191 万元。收支相抵，年终滚存结余 19991 万元，全部为结转下年支出。



(二) 政府性基金收支决算情况

2014年，市本级政府性基金收入 665347 万元，增长 12.9%。加：上级补助收入 15052 万元，上年结余 70609 万元，政府性基金收入总计 751008 万元。市本级政府性基金本年安排支出 643125 万元，增长 1.3%。收支相抵，年终结余 107883 万元。

(三) 国有资本经营收支决算情况

2014年，市本级国有资本经营收入 1256 万元，增长 137%。本年安排支出 1198 万元，增长 126%。收支相抵，年终结余 58 万元。

(四) 社会保险基金收支决算情况

2014年，市本级社保基金收入 137119 万元，增长 16.2%。加：上年结余 190541 万元，上级补助收入 60 万元，下级上解收入 563 万元，社保基金本年收入合计 328283 万元。社保基金本年安排支出 100595 万元，增长 22%，加：上解上级支出 3240

万元，本年支出合计 103835 万元。收支相抵，年终结余 224448 万元。

（五）2014 年预算执行效果

一是财政综合实力稳步提升。2014 年，面对经济下行压力，市财政紧紧围绕组织收入中心工作，对标年度目标任务，强化收入分析调度，完善综合治税机制，严格税源管控，努力应收尽收。市本级财政收入在上年首次突破 50 亿元的基础上，再上 60 亿元新台阶，收入总量达到 66.1 亿元，增收 10.6 亿元，创历年增量新高；增长 19.2%，高于全市平均增幅 5.4 个百分点，超额完成了年度预算任务。财政收入质量稳步提升。市本级税收收入占财政总收入的比重达到 90.3%，高于全市平均比重 7.6 个百分点。

二是支持经济发展更加有力。市财政连续 3 年每年增加注资 3000 万元，充实市担保公司国有资本金，2014 年为 201 户中小微企业提供融资担保贷款 17.6 亿元，缓解中小企业融资困难。拨付扶持企业发展专项资金 1.8 亿元，支持实体经济发展。多渠道筹集资金 74 亿元，支持“美好新滁州”重点项目建设。兑现住房安家补助 1800 万元，引导合理住房消费。落实结构性减税和财税扶持政策，市本级办理出口退税 1.6 亿元，落实固定资产进项抵扣 1.5 亿元，兑现“营改增”财政扶持资金 1280 万元，切实减轻企业负担。

三是民生保障力度不断加大。积极落实教育、医疗卫生、

社会保障和就业等民生投入，市本级民生支出完成 43.1 亿元，增长 21.9%，占财政支出的 77.6%，发展成果更多惠及广大群众。完善组织领导、督查考核、宣传民调和长效管理机制，精心实施民生工程。市级安排配套资金 0.8 亿元，全市累计投入 68.5 亿元，全面完成 33 项民生工程。投入 0.9 亿元，支持中小学教学设施建设，改善办学条件。投入 0.5 亿元，支持农民工、高校毕业生、困难群体就业创业。统筹安排 1.4 亿元，推进保障性安居工程建设。

四是财政管理不断加强。完善政府预算体系。首次将市本级四本预决算收支完整反映，并全部报送市人大审查。积极盘活财政存量。制定出台《市级财政结余结转资金管理办法》，清理收回结转结余资金 1.3 亿元，消化暂付款 4 亿元，减少财政资金沉淀。推进预算信息公开。除涉密部门外，市本级所有使用财政拨款的一级预算单位和 8 个县（市、区）全面公开政府、部门预决算和“三公”经费预决算。规范政府性债务管理。试编全市债务收支计划，实施债务审批卡制度，清理甄别政府存量债务，健全风险预警机制，积极防范债务风险。认真开展严肃财经纪律和“小金库”专项治理检查，修订出台市直机关差旅费、培训费、外宾接待等制度，从严控制行政经费支出，市本级“三公”经费下降 23.1%。

二、2015 年全市财政预算上半年执行情况

今年以来，全市各级财政部门认真落实市五届人大三次会

议有关决议精神，积极应对经济下行压力，扎实推进财税改革，加强和完善预算管理，预算执行总体较好，为全市经济社会发展提供了重要支撑。

（一）公共财政预算执行情况

上半年，全市财政总收入完成 1165546 万元，为预算的 51.8%，增长 13.1%。其中：地方收入完成 734712 万元，为预算的 54.9%，增长 16.6%。全市财政支出完成 1426060 万元，为预算的 66.3%，增长 14.2%。

市本级财政总收入完成 389850 万元，为预算的 53.1%，增长 15.5%。其中：地方收入完成 184952 万元，为预算的 54.8%，增长 21.8%。市本级财政支出完成 268983 万元，为预算的 54.4%，增长 12.9%。

上半年，全市公共财政收支运行主要呈现以下特点：**一是财政收入实现“双过半”**。上半年，全市财政总收入规模位居全省第 5 位，较上年同期位次前进 1 位；增长 13.1%，增幅高于全省平均 3.8 个百分点，居全省第 3 位，较上年同期位次前进 2 位。全市财政总收入、地方收入分别完成汇编预算的 51.8%、54.9%，市本级和 8 个县（市、区）全部实现了“时间过半、任务过半”的总体目标。**二是税收收入平稳增长**。全市税收收入完成 90.3 亿元，增长 9.2%，增速高于全省平均 2.9 个百分点；税收占财政收入的比重达到 77.5%。**三是区域财政协调发展**。市本级财政收入较快增长，增幅达到 15.5%，高于全市平均 2.4 个

百分点。县（市、区）级财政收入增长 11.9%，增幅高于全省 76 个县（市、区）平均 5.7 个百分点。8 个县（市、区）有 7 个收入增幅超过 10%。四是民生支出保障有力。全市公共预算支出完成 142.6 亿元，增长 14.2%，增速快于全省平均 2 个百分点。13 类民生支出完成 116.3 亿元，总量占财政支出的 81.6%，增量占新增支出的 68.7%。

（二）政府性基金预算执行情况

上半年，全市政府性基金收入完成 192071 万元，为预算的 19.5%，下降 61.6%。政府性基金支出完成 213242 万元，为预算的 21.5%，下降 58.8%。

市本级政府性基金收入完成 100692 万元，为预算的 22.2%，下降 48.4%。政府性基金支出完成 78362 万元，为预算的 17.9%，下降 60.4%。

政府性基金收支下降主要由于国有土地使用权出让收入及安排的支出下降。上半年，全市及市本级国有土地使用权出让收入分别下降 65.5%、50.3%。由于国有土地出让收入在政府性基金收入中占比高，土地出让成交不畅直接导致政府性基金收支增速下降。

（三）国有资本经营预算执行情况

上半年，全市及市本级国有资本经营预算收入尚未入库，支出相应也未拨付，主要由于国有企业根据上一年度企业利润计算上缴国有资本经营预算金额，尚需经过会计报表审计等程

序，上缴的国有资本收益通常在下半年集中入库。

（四）社会保险基金预算执行情况

上半年，全市社会保险基金收入完成 478351 万元，为预算的 68.2%，增长 17.1%。社会保险基金支出完成 639375 万元，为预算的 48.4%，增长 7.4%。

市本级社会保险基金收入完成 119203 万元，为预算的 91.8%，增长 78.2%。社会保险基金支出完成 53782 万元，为预算的 43.6%，增长 4.2%。

（五）上半年财政主要工作

1、促进经济稳定增长。落实结构性减税和普遍性降费政策。全市累计减免小微企业税收 1 亿元；制定涉企收费清单，落实国家和省出台的降低、取消、减免行政事业性收费项目等政策措施，切实减轻企业负担，优化经济发展环境。发挥财政资金引导作用。累计拨付各类涉企扶持资金 3.1 亿元，助力中小企业发展和转型升级。争取民营经济发展专项资金 0.8 亿元，市县财政配套 1.6 亿元，加大融资担保机构国有资本金注入。全市 9 家国有融资担保机构注册资本金增加到 17.3 亿元，新增担保贷款 32.1 亿元，增长 31.7 %。

2、推动城乡统筹发展。加大基础设施投入力度，筹集调度资金 43 亿元，争取上级财政资金 2.8 亿元，利用国库短期调度资金 5 亿元，重点推进国省干线公路改造、棚户区改造、滁宁高教城等项目建设。强化农业基础设施建设。拨付 1.6 亿元，实

施滁河治理等重点水利加固工程，着力改善水利条件，夯实农业发展基础。投入 1.4 亿元，支持 9.5 万亩高标准农田建设。落实强农惠农政策。通过“一卡通”发放涉农补贴 8.4 亿元；投入 1.7 亿元，推进“一事一议”财政奖补，实施项目 1062 个，惠及 292 万农民。支持发展现代农业。

3、民生保障持续加强。精心实施 33 项民生工程。拨付民生工程资金 52.7 亿元，资金拨付率 93.4%。各项补贴、保险类项目按政策要求序时补助发放到位；工程和培训类项目综合开工率 89.2%，综合完工率 53.8%。支持教育优先发展。安排资金 1.8 亿元，改善办学条件，完成 55 所标准化学校建设，开工建设幼儿园 29 所，免除中等职业教育全日制正式学籍在校生学费。加大社会保障力度。深化医药卫生体制改革，安排医改资金 4.2 亿元。提高城乡居民基础养老金、企业退休人员养老金标准，提高城镇居民医保和新农合、基本公共卫生服务年人均财政补助标准。支持困难弱势群体。拨付各类就业补助资金 1.9 亿元，发放小额贷款 1.7 亿元，支持引导大众创业就业。

4、着力推进财税体制改革。完善政府预算体系。加大政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度，将地方教育附加等 8 项基金改列一般公共预算。深入推进预算信息公开。全市部门预算信息功能科目公开到项级，并按支出经济分类科目细化公开，提高财政分配透明度。完善国有资本经营预算制度。制定出台《滁州市市直企业国有资本收益收取

管理暂行办法》，强化国有资本经营收益管理。加强政府性债务管理。完成地方政府存量债务清理甄别工作，积极争取 41.4 亿元地方政府存量债务置换债券和新增债券，推进建立规范的地方政府举债融资机制。积极推进城市建设投融资体制改革。大力推广 PPP 模式，吸引社会资本进入公共服务领域。

5、强化财政预算管理。严格预算执行。深入贯彻落实新预算法，认真组织执行市人大批准的预算，在规定时限内批复市级部门预算，加快资金拨付进度。完善预算执行动态监控机制，重点加大对会议费、公务接待费、重大专项等资金的监控力度。强化预算约束、厉行勤俭节约，从严控制“三公经费”等一般性支出。盘活存量资金。进一步加强财政结余结转资金清理，市财政清理收回结余结转资金 1 亿元，统筹用于急需资金支持的重要领域和项目。加强专项资金整合。市财政整合二次分配的 7 个专项资金 1.8 亿元，集中支持重点产业和带动性强的重大项目。加强涉企系统运用。全市通过涉企平台录入项目 92 个，申请资金 1.4 亿元，进一步规范涉企资金管理。

上半年，全市财政运行总体良好，但我们也清醒地认识到，财政预算管理和执行中还存在一些困难和问题。如，财政收入增速趋缓与支出刚性矛盾加剧，财政平衡压力持续加大；新常态下财政促进发展政策研究不够、办法不多，财政管理能力和水平尚需提高；预算绩效管理的基础工作还需进一步强化；政府债务风险不容忽视，等等。对此，我们将坚持问题导向，结

合财税制度改革，采取有效措施，努力加以解决。

三、下半年财政主要工作安排

（一）加强财政收支管理。强化部门工作协调机制，坚持财税联席工作会议制度，密切跟踪收入动态，做好收入预测和进度分析，提高组织收入的预见性。健全涉税信息共享机制，加大收入组织力度，调动市场、企业、政府等各类资源，积极寻找增收点。依法加强税收征管，完善非税收入征缴制度和监督体系，努力实现财政收入规模、质量和增速同步提高。加快支出预算执行，完善预算执行进度分析、通报、考核机制，强化部门预算支出管理责任，提高预算执行效率。盘活财政存量资金，清理结余结转资金，统筹使用，保障重点，大力压缩一般性支出。

（二）支持实体经济发展。落实好支持企业发展的财税政策。推进结构性减税和普遍性降费，落实支持和促进重点群体创业就业的税收政策，努力营造有利于大众创业、万众创新的发展环境，为企业发展减负加力。贯彻落实国务院关于清理规范税收等优惠政策要求，规范执行已出台的优惠政策，加快涉企资金拨付，涵养经济税源。完善政策性融资担保体系。健全政府风险补偿机制，推进“4321”新型银政担合作。积极创新资金投入方式。探索在竞争性领域更多以产业引导基金、财政金融产品等方式予以支持，在社会公共事业领域更多以公办民营、民办公助、购买服务等方式予以支持，充分发挥财政资金的撬

动作用。

（三）深化财税重点改革。做好建筑业、房地产业、金融业和生活服务业“营改增”扩围准备，密切跟踪资源税、房地产税等税制改革动态。强化政府预算统筹，加大政府性基金预算和国有资本经营预算调入一般公共预算力度。推进透明预算制度建设，推进财政政策、转移支付等预决算信息公开。加强政府性债务管理，加快建立以政府债券为主体的举债融资机制。继续推进简政放权、放管结合、优化服务改革，改革完善政府采购和行政事业单位国有资产监管制度。扎实推进行政事业单位养老保险制度改革、公务用车制度改革等其他重要改革工作。

（四）推进财政规范管理。健全预算绩效管理机制，将绩效管理嵌入预算管理各环节，扩大绩效评价范围，强化结果应用。科学编制 2016 年部门预算。完善支出标准体系，清理规范项目支出，全面推进预算公开评审。改进预算控制方式，探索建立跨年度预算平衡机制，在水利、教育、卫生等部门试点编制三年滚动财政规划。推进国库集中支付电子化改革，完善公务卡制度，规范财政资金支付行为。强化财政资金统筹使用，重点加大科技、教育、农业等项目资金的统筹使用。加强内部监督，落实行政事业单位内部控制规范，强化财政检查监督与单位自评监督并重。

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

做好新常态下的财政工作，任务十分繁重。我们将认真贯

彻落实市委五届十一次全体（扩大）会议精神和本次常委会的
审议意见，按照“四个全面”的战略布局，以“三严三实”为
总要求，坚定信心，开拓进取，全力推进“三个发展”，确保
超额完成全年目标任务，为建设美好滁州作出新的更大的贡献。