

关于 2013 年区本级财政决算（草案）、 2014 年上半年财政预算执行情况的报告

—2014 年 7 月 29 日在区第四届人大常委会第十五次会议上

区财政局局长 梁含义

尊敬的赵主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告 2013 年区本级财政决算（草案）、2014 年上半年财政预算执行情况的报告，请主任、各位副主任、委员进行审议，并请参加会议的列席人员提出宝贵意见。

一、2013 年区本级财政决算情况

（一）公共财政预算收支决算情况

区四届人大二次会议批准的 2013 年地方公共财政预算收入预算数为 35495 万元，决算数为 38433 万元，为预算的 108.3%，同比增长 10.4%；区四届人大二次会议批准的 2013 年地方公共财政预算支出预算数为 39000 万元，调整预算数为 41019 万元，实际完成 48592 万元，为预算的 124.6%，为调整预算的 118.5%，同比下降 4.4%。

按现行财政体制算账，全区公共财政预算收入 38433 万元，加上级补助收入 13782 万元、转贷财政部代理发行地方政府债券收入 961 万元、上年结余 2872 万元，全年可供安排财力 56048 万元；全区公共财政预算支出 48592 万元、加上解支出 2554 万元、安排

预算稳定调节基金 1439 万元、调出资金 1462 万元。全年支出 54047 万元；收支相抵，结余 2001 万元，其中净结余 960 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

区四届人大二次会议批准的 2013 年政府性基金预算收入预算数为 4403 万元，决算数为 6650 万元，为预算的 151%，同比下降 44.5%；区四届人大二次会议批准的 2013 年政府性基金预算支出预算数为 12834 万元，调整预算为 12889 万元，决算数为 7214 元，为预算的 56.2%，为调整预算的 56%，同比增长 14.3%。

按现行财政体制算账，全区政府性基金预算收入 6650 万元，加上级补助收入 337 万元、上年结余 8432 万元，减去政府性基金预算支出 7214 万元，上解支出 1461 万元，收支相抵，结余 8206 万元，全部结转下年使用。

2013 年财政收支决算完成情况表附后。

（三）2013 年财政执行效果

2013 年，在财政形势异常严峻的情况下，财税部门克难攻坚、扎实工作，财政执行情况好于预期。

一是奋力克难攻坚，收入目标任务顺利完成。通过扎实工作，2013 年公共财政预算收入完成 38433 万元，增长 10.4%，完成了上级下达的收入目标任务。

二是大力压缩一般性支出，全力保障工资发放。千方百计筹集资金，安排支出 1.25 亿元，确保了人员经费及时到位，全年工资无拖欠，有效维护了社会大局稳定。

三是统筹发展社会事业，切实保障民生支出。拨付城市低保和农村低保资金 596 万元、五保户供养资金 25 万元、抚恤金 331 万元、计生家庭奖励及补助资金 105 万元；落实资金 345 万元，用于商贸公司等破产企业人员生活补助；拨付新型农村合作医疗和城镇居民基本医疗保险资金 1034 万元、新型城乡社会养老保险 366 万元、城乡居民医疗救助资金 87 万元。对 5282 户农民发放种粮直补资金 112 万元，落实良种补贴、劳动力转移培训补贴、病害猪无害化处理、能繁母猪补贴、农机购置补贴等资金 145.8 万元。

四是统筹财政性资金，切实保障重点工程。紧紧抓住独立工矿区改造搬迁试点的实施，统筹整合各类资金，并通过有效的融资手段，全力做好安置小区、宝石快速通道、观湖佳苑、社会养老服务、公安及司法业务用房等重点项目建设资金保障工作，确保工程资金落实到位、组织实施到位、监督管理到位。

在我区财政运行较为平稳的同时，仍存在诸多问题：区域经济依然比较薄弱，财政稳定增收基础不够稳固；财政收入结构不尽合理，财政收入质量较差，区级可用财力增长较少；财政刚性支出需求不断增多，对上级财政依赖程度较高，财政收支矛盾仍然十分突出；现金调度十分困难，预算执行难度较大；由于可用财力较少，只能按照各单位轻重缓急，统筹安排最基本的运转经费；一些重点工程建设需要通过融资手段解决，防范和化解财政风险的任务比较重；公共财政体制尚不够健全，财政管理水平仍存在薄弱环节，财政资金使用效益仍需进一步提高。

二、2014年上半年财政预算执行情况

上半年，在区委的正确领导和区人大的监督支持下，面对严峻的财政经济形势，财税部门坚持以科学发展观为统揽，紧紧围绕全区经济社会发展大局，紧盯各项财政收支工作目标，坚定信心、积极应对、克难攻坚、扎实工作，财政收入实现了“时间过半、任务过半”的工作目标。同时，牢固树立过紧日子的思想，压缩一般性开支，加强统筹协调，合理配置财政资源，在极其困难的情况下，基本保证了工资发放、机关运转及重点项目顺利实施，有效促进了我区经济和各项社会事业协调发展，维护了社会稳定。

1、财政收入情况

上半年，地方财政收入完成 25764 万元，为年初预算的 54.6%，同比增收 5415 万元，增长 26.6%。其中：公共财政预算收入完成 21480 万元，为年初预算的 50.8%，同比增收 1319 万元，增长 6.5%；政府性基金预算收入完成 4284 万元，为年初预算的 88%，同比增收 4096 万元，增长 22 倍。

公共财政预算收入结构情况：

税收收入完成 8485 万元，为年初预算的 54.1%，同比增收 453 万元，增长 5.6%，占公共财政预算收入的比重为 39.5%。其中：主体税种完成 4474 万元，同比增收 259 万元，增长 6.1%，占税收收入的比重为 52.7%，比重较上年增加 0.25 个百分点；小税种完成 4011 万元，同比增收 194 万元，增长 5.1%，占税收收入的比重为 47.3%。

非税收入完成 12995 万元, 为年初预算的 48.9%, 同比增收 866 万元, 增长 7.1%, 占公共财政预算收入的比重为 60.5%。

公共财政预算收入分部门完成情况:

国税部门完成 2408 万元, 为年初预算的 53.8%, 同比增收 635 万元, 增长 35.8%, 占公共财政预算收入的比重为 11.2%;

地税部门完成 6314 万元 (税收收入完成 6077 万元), 为年初预算的 54%, 同比减收 127 万元, 下降 2%, 占公共财政预算收入的比重为 29.4%;

财政部门完成 12758 万元, 为年初预算的 48.9%, 同比增收 811 万元, 增长 6.8%, 占公共财政预算收入的比重为 59.4%。

6 月份收入在省市排名情况为: 公共财政预算收入总量在全市排名第 10 位; 增幅在全市排名第 11 位; 税收收入比重全市最低, 低于全市平均水平 27.5 个百分点; 公共财政预算收入总量在全省 50 个区中排名第 37 位。

2、财政支出情况

上半年, 地方财政支出完成 29251 万元, 为年初预算数的 50.5%, 增长 26%。其中: 公共财政预算支出完成 24549 万元, 为年初预算数的 54.7%, 增长 14.8%; 政府性基金预算支出完成 4702 万元, 为年初预算数的 36%, 增长 154.6%。

3、今年以来财政开展的主要工作、做法和成效

一是强化收入征管, 财政收入实现了收入任务双过半。今年以来, 面对依然严峻的财政形势, 财税部门积极应对, 增强工作危机

感和责任感，以良好的精神状态来应对挑战和战胜困难。严格落实收入目标责任制，细化、量化目标任务，做到任务具体，目标明确。每月定期召开税收分析会议，根据分析结果，并结合我区实际状况，合理制定税务部门征收任务，查找薄弱环节，积极做好协税护税工作，使国、地税及时足额完成预定的税收任务，保证足额入库。积极协调发改、国土、环保及企业等非税收入征收相关单位，积极做好非税收入征收入库，通过扎实的工作，及时弥补收入缺口，确保完成收入目标任务。上半年，公共财政收入总量完成数占全年目标任务数的 50.8%，超序时进度应完成数 342 万元，完成了“双过半”目标任务。

二是加大向上争取力度，增强财政保障能力。在我区有效财力不足的状况下，积极向上级争取项目资金和现金支持，提升财政保工资、保运转、保重点支出的能力，为我区经济社会发展提供了更多资金支持。目前，我区每月可用现金只有 700 万元左右，财政支出的现金需求仍要靠向市财政借款维持。为了确保工资发放和重点支出需求，我们及时向市财政局领导汇报，说明我区财政困难的现状，争取了市财政的最大支持。

三是大力压缩一般开支，努力保障重点支出。在当前严峻的财政形势下，开展增收节支工作是财政工作的重中之重。今年以来，全区各部门继续发扬过紧日子和勤俭办一切事业的思想，严格落实厉行节约措施，大力压缩一般性开支，确保工资发放和重点支出需要。坚持以人为本的理财思想，把保障人民的要求作为第一目标，

积极调整支出结构，在财力异常紧张的情况下，努力保障社会保障、农业、教育、科技以及公检法等重点支出。对已经立项开工的财政投资项目，特别是保障性安居工程、快速通道等重点工程，加大财政资金倾斜力度，同时在财政资金难以保障的情况下，积极搭建融资平台，多渠道筹措资金，努力保障项目资金需求，抓好跟踪问效，确保重点工程建设顺利推进。

四是推改革强监管，财政依法理财水平稳步提高。立足新形势新要求，不断推进改革创新机制，提升履职能力和财政管理科学化、精细化水平。一是深化部门预算改革。完善综合预算，硬化零基预算，细化项目预算。二是深化国库集中支付制度改革。依托“金财工程”，全面规范财政资金支付的申请、审核、支付、清算及核算等操作流程，财政支付的质量和效率显著提高。上半年共办理集中支付业务 38592 万元，直接支付 1679 笔，金额 17563 万元，占集中支付的 46%；授权支付 5333 笔，金额 21029 万元，占集中支付的 54%。拒付各类不合理的支出 10 笔，金额达 25 万元。三是积极推进公务卡制度改革。公务卡管理模块顺利上线，并进行了刷卡消费，逐步实现使用公务卡办理公务支出，规范单位现金管理。四是严格执行《政府采购法》，进一步规范政府采购程序，有效节约了财政资金。上半年共组织政府采购活动 49 批次，采购支出预算 2686 万元，实际支出 2470 万元，节约资金 216 万元，节约率达 8%。五是继续实施工程项目评审制度，提高财政资金的使用效益。上半年开展预决算评审 18 项次，与单位工程预决算报价相比较，

审减金额达 330 万元，资金审减率 6.7%。六是强化财政监督管理。树立“大监督”理念，完善事前、事中、事后财政全覆盖的监督机制，切实提高财政资金使用效益。加强自身建设，积极改进服务，财税系统干部职工的发展意识、服务能力、工作效能、理财观念都得到新提升。

4、财政运行中存在的突出问题

（1）组织财政收入难度依然较大，财政收入低幅增长受经济萎缩的影响，重点课税产品价格下降，甚至出现滞销，原有企业效益大幅下滑，处于停产或半停产状态，企业亏损严重。另外，区域内的新增重点企业不多，税源有限，税收增长乏力，部分企业仍处于建设培育期，对税收的贡献还难以体现。受此影响，组织财政收入异常困难。面对严峻的财政形势，财税部门积极应对，强化目标管理，切实加强收入征管，实现了财政收入持续增长，但公共财政预算收入增幅为 6.5%，处于低位运行。

（2）收入结构不优，税收支撑作用不强。我区税收收入总量较小，占公共财政预算收入的比重较低，收入结构有待优化。上半年，税收收入中 5 个税种为负增长，其中：营业税、房产税、印花税、耕地占用税、契税分别下降 25.2%、15.6%、16.4%、29.5%、53.6%，造成税收收入增幅较低，税收收入占公共财政预算收入的比重仅为 39.5%，收入质量有待进一步优化。

（3）组织收入大部分仍依赖于非税收入，难度逐步增大上半年，非税收入完成 12995 万元，占公共财政预算收入的

60.5%，非税收入总量及比重仍然较大，成为财政收入增长的主要动力。但随着《河南省政府非税收入管理条例》和非税收入征缴系统的实施，非税收入全部通过网上征缴，且收入来源严重不足，征收难度很大。

(4) 财政收支矛盾仍然比较突出，预算执行进度较慢。虽然我区收入规模较大，但可用财力较少。目前，一个月的税收收入仅工资都难以保障，包括发放工资、机关运转及重点项目资金在内的大部分财政支出所需现金无法保障，造成很多预算项目尚未执行，预计这种状况近期仍将持续，财政支出压力很大，预算执行十分困难。另一方面，城乡居民社会养老保险制度基本实现全覆盖，提高新型农村合作医疗和城镇居民基本医疗保险财政补助标准，落实事业单位工资制度和公务员增资，加大保障性安居工程投入力度，消化区财政与市财政、区各预算单位往来款项等，都需要进一步加大财政投入。资金需求与财力总量仍存在较大差距，财政保障任务繁重，财政收支矛盾不断加剧。

(5) 现金调度难度大，财政资金异常紧张。主要表现在以下四个方面：

一是保运转资金缺口较大。从1-6月份算账情况来看，每月区级公共财政预算收入带来的现金为700万元，而每个月基本运转经费需求为1337万元，每月支出缺口达637万元。

二是支付中心欠账较多。2013年底，各预算单位在支付中心结余需支付额度达33743万元。截止6月底，结余额度达29289

万元。

三是在税收收入规模较小的情况下,我区财政收入任务额度较大,组织收入时,现金调度十分困难。

三、下半年财政工作重点

为确保今年各项财政工作任务圆满完成,下半年,我们将振奋精神、鼓足干劲,正确研判财政经济形势,密切关注财政收入走势,把握财政运行方向,认真分析影响预算执行的各种因素,采取切实有效的措施,着力抓好以下工作。

(一)积极培植财源,做大收入蛋糕。围绕区委总体工作部署,努力将稳定经济增长与促进经济发展方式转变有机统一,将服务经济发展和培植壮大财源有机统一,全方位多角度发挥财政支持经济发展的作用。一是保持有效投入。在加大财政投资的同时,积极向上争取项目资金,使上级的好政策更多地惠及区内企业。继续利用财政信用融资,保持政府公共投资力度,引导拉动民间和社会投资,保障重点投资领域资金需求,推动重点项目建设,促进经济增长。二是支持工业发展。继续围绕“工业化、城市化、生态化”战略部署,加大财税政策扶持和资金投入,落实招商选资优惠政策,支持优势产业改造提升。加快产业集聚区内路网、管网等基础设施建设,提升园区内综合承载能力,增加园区经济效益。三是支持企业科技创新。积极筹措资金,大力扶持企业进行科技创新和科技成果转化,提升企业产品的科技含量和市场竞争力。

(二)加强收入征管,做到颗粒归仓。在组织税收收入方面,

坚持抓大不放小的原则，对重点税种、重点企业、重点项目实行全程监督，对小税种、零星税收建立完善管理办法，防止税收“跑冒滴漏”现象。针对不同行业税收征管存在的问题，采取针对性措施，依法开展综合治税，做好每月的重点企业纳税统计，切实掌握全区各企业纳税情况，查漏补缺，努力做到应收尽收。将进一步完善财税联动机制，健全收入目标责任制，分解落实收入任务，强化调度分析，确保收入及时入库。严格税政管理，加大纳税评估、税务稽查力度，清理整顿优惠政策，促进依法治税。在组织非税收入方面，积极应对实施非税收入征缴系统给征收非税收入带来的不利影响，制定《石龙区强化政府非税收入征收管理工作的意见》，挖掘非税收入潜力，强化非税收入征管，督促执收执罚单位依法征收，做到应收尽收。

（三）优化财政支出结构，提高财政保障能力。牢固树立过紧日子思想，严格预算约束力，从严控制各类追加支出，厉行节约，严控一般性支出，确保全年“三公”经费按可比口径只减不增。按照有保有压的原则，进一步调整优化支出结构，在确保工资、机关运转、民生等重点支出的基础上，切实保证法定支出、全区经济社会发展重点支出，确保各项强农惠农富农政策落实到位，充分发挥财政保障作用。控制基建项目支出，规范财政性资金支出申报批准程序。大力推进财政科学化精细化管理，加快重点单位、重点项目的执行进度，努力增强预算支出的时效性和均衡性。继续清理整合

财政资金，压缩结余结转资金规模，研究落实平衡预案，努力实现全年财政收支平衡。

（四）深化财政改革，实现精细管理。完善部门预算编制机制，整合项目经费；依托和完善“金财工程”系统，规范财政资金的拨付及支付程序，切实提高财政资金的安全性、规范性和有效性，构建管理科学、操作规范、运行安全、使用高效的财政预算管理体系。全面启动公务卡改革，减少现金支付业务，提高公务支出透明度；加强非税收入管理工作，拓宽非税收入管理范围，确保非税收入应收尽收和及时解缴入库；做好财政投资评审工作，加强增效节支管理；进一步抓好政府采购管理工作，提高采购效率，节约财政资金。积极推进财政惠民补贴资金“一卡通”工程，有效降低补助工作成本，提高工作效率，为享受补贴的群众提供更方便、更快捷的服务。

（五）重视债务问题，积极消化解决。加强政府债务管理，严控政府性债务规模，严禁未经审批新增借款项目，积极清理财政往来款项，降低债务风险。对部门借款，要求压缩一般性支出，控制“三公经费”开支，挤出一定资金偿还借款。对全区经济建设重点项目安排，严格落实资金来源，保证项目推进有资金支持。对融资平台公司金融贷款要控制规模，切实建立借、用、还管理机制，实行封闭运行。

（六）坚持依法理财，自觉接受监督。要在区人大及其常委会的监督下，严格执行《平顶山市石龙区预算监督实施办法》等各项法律法规，规范资金审批、拨付程序，加快政府理财的科学化、民

主化、法治化进程。对审计部门查摆出的问题要认真研究，查找原因，积极整改。同时，要以开展党的群众路线教育实践活动为契机，进一步转变工作作风，改进工作方式，不断提高财税工作人员的政治素质和业务能力，提高依法理财意识和科学理财水平。

主任、副主任、各位委员，完成全年各项财政目标任务压力巨大，我们要在区委的正确领导下，在区人大及其常委会的监督和支持下，紧紧围绕区委、区政府中心工作及全年目标任务，坚定信心，扎实工作，积极组织财政收入，确保全年财政收支平衡，继续优化财政支出结构，提升资金使用绩效，努力促进全区经济社会平稳较快发展。