

关于达州市 2014 年财政预算执行情况和 2015 年财政预算草案的报告

2015 年 2 月 9 日

在达州市第三届人民代表大会第六次会议上

达州市财政局局长 王洪波

各位代表：

我受市人民政府的委托，向大会报告达州市 2014 年财政预算执行情况和 2015 年财政预算草案，请予审查，并请各位市政协委员提出意见。

一、关于 2014 年财政预算执行

2014 年，在市委的坚强领导下，在市人大和市政协的监督指导下，我们牢牢把握“科学发展、加快发展、追赶跨越”的工作基调，积极适应新常态，认真落实稳增长政策，稳步推进财政改革，有效应对了严峻的经济形势、突出的收支矛盾，财政收入保持了稳定增长，确保了各项重点支出，全市预算执行情况良好。

（一）全市财政预算执行情况

2014 年，全市地方一般公共预算收入完成 724,120 万元，为预算的 107.20%，增长 19.17%（剔除财政体制调整因素，同口径增长 14.78%，下同），其中：税收收入完成 521,520 万元，为预算的 95.91%，增长 12%；非税收入完成 202,600 万元，为预算的

127.05%，增长 22.20%。全市地方一般公共预算收入中税务部门组织 443,971 万元，增长 6.87%；国税部门组织 94,168 万元，增长 49.80%；财政部门组织 185,981 万元，增长 22.83%。

全市一般公共预算支出在年初预算基础上，加上省增加我市的一般性转移支付、专项转移支付以及当年部分超收收入、动用上年结转结余及财政部代理发行地方政府债券等，共调增支出预算 1,191,645 万元，全市一般公共预算支出预算相应变动为 2,922,152 万元。当年全市一般公共预算支出 2,876,140 万元，为调整预算的 98.43%，比上年增长 12.37%。

全市基金收入完成 594,037 万元，加上上级补助、上年结余资金等收入后，可供安排的收入总量为 695,006 万元。全市基金支出完成 648,841 万元，主要用于征地和拆迁补偿、城市公共设施、文化教育、体育事业、社会福利等，收入总量减去当年支出、上解上级和调出资金后，全市结余资金 39,452 万元，按规定全部结转下年继续使用。

（二）市级财政预算执行情况

市级地方一般公共预算收入完成 156,126 万元，为预算的 103.72%，增长 15.24%，其中：税收收入完成 127,673 万元，为预算的 103.03%，增长 20.33%；非税收入完成 28,453 万元，为预算的 106.94%，增长 9.93%。市级地方一般公共预算收入中税务部门组织 100,388 万元，增长 13.39%；国税部门组织 32,717 万元，增长 50.55%；财政部门组织 23,021 万元，增长 5.98%。

市级一般公共预算支出在年初预算基础上，加上省增加市级的一般性转移支付、专项转移支付以及当年部分超收收入、动用上年结转结余及财政部代理发行地方政府债券等，共调增支出预算 146,024 万元，市级一般公共预算支出预算相应变动为 379,894 万元。当年市级一般公共预算支出 365,786 万元，为调整预算的 96.29%，比上年增长 7.05%。

市级基金收入完成 194,887 万元，加上上级补助、上年结余资金等收入和减去补助下级资金后，可供安排的收入总量为 187,003 万元。市级基金支出完成 157,446 万元，主要用于征地和拆迁补偿、城市公共设施、文化教育、体育事业、社会福利等，收入总量减去当年支出后，市级结余资金 29,557 万元，按规定全部结转下年继续使用。

（三）预算收支平衡情况

全市一般公共预算平衡情况。地方一般公共预算收入 724,120 万元，加上上级税收返还及转移支付补助、专项拨款补助、地方债券、上年财政结余、调入资金等收入 2,225,865 万元，收入总计为 2,949,985 万元。总收入减去当年支出 2,876,140 万元，扣除按规定调出资金、上解支出及地方债券还本等 27,833 万元，年终滚存结余 46,012 万元，扣除按政策规定应结转下年继续安排使用的项目资金 37,176 万元，全市净结余 8,836 万元。

市级一般公共预算平衡情况。地方一般公共预算收入 156,126 万元，加上上级税收返还及转移支付补助、专项拨款补助、地方

债券、上年财政结余、上解收入等收入 232,353 万元，总收入为 388,479 万元。总收入减去当年实际支出 365,786 万元，扣除按规定调出资金及地方债券还本等 8,585 万元，年终滚存结余 14,108 万元，扣除按政策规定应结转下年继续安排使用的项目资金 14,073 万元，市级净结余 35 万元。

（四）重点支出执行情况

2014 年，全市农业、教育、医疗、科技、文化等支出规模进一步扩大，保持了持续快速增长的势头，各项重点支出得到有力保障。

1. 农林水事务支出 447,775 万元，增长 19.27%。
2. 教育支出 582,510 万元，增长 8.35%。
3. 医疗卫生支出 350,269 万元，增长 22.22%。
4. 社会保障和就业支出 420,982 万元，增长 10.10%。
5. 科学技术支出 14,524 万元，增长 12.91%。
6. 文化体育与传媒支出 46,334 万元，增长 20.85%。

（五）预算超收收入的安排和使用情况

2014 年，全市地方一般公共预算收入 724,120 万元，比市三届人大五次会议审议通过的收入预算超收 25,326 万元（不含财政体制调整因素）。超收收入安排主要向事关人民群众切身利益和经济社会发展的重点支出领域倾斜：安排教育支出 8,994 万元、社会保障支出 8,822 万元、医疗卫生支出 2,150 万元、农林水事务支出 1,100 万元。

（六）对县（市、区）的财政转移支付情况

2014年，对县（市、区）转移支付1,938,917万元，增长13.48%，其中：一般性转移支付1,107,283万元，专项转移支付831,634万元。主要用于“三农”投入、教育、社会保障、医疗卫生、交通运输、基础设施建设等方面的补助支出。

上述全市和市级预算执行及平衡情况均为快报数，决算批复后将有一些变化，届时我们再向市人大常委会报告。

二、关于2014年财政工作

（一）强观念，严格落实代表委员审议意见。严格按照依法治市的要求，进一步增强依法行政、依法理财观念，认真学习、宣传、贯彻新《预算法》。严格落实市人大及其常委会关于财政预（决）算、预算执行情况的决议决定，进一步提高财政预算管理水平。自觉接受监督，“三公”经费公开范围更广、内容更细，财政工作更加透明。完善人大建议和政协提案办理工作，主动加强与代表、委员的沟通联系，共办理代表建议25件、委员提案25件，得到了代表、委员的充分肯定，满意率为100%。

（二）聚合力，财政实力不断增强。突出两大抓手，一手抓财源建设，全力做大财政“蛋糕”；一手抓节支节流，把更多的财政资金投入发展和民生领域。一是加强收入组织。依法加大税收征管力度，创优税收征管环境，强化收入动态分析，有效堵塞征管漏洞，确保应收尽收。在行政事业性收费项目大量取消的情况下，深挖收入潜力，确保了非税收入合理增长。在经济持续下行

的不利情况下，全市地方一般公共预算收入再跨 10 亿元台阶。二是加强节支节流。制定了《市直机关差旅费管理办法》、《市直机关会议费管理办法》、《达州市“三公”经费公开管理办法》和《达州市“三公”经费监督检查办法》等规章制度，行政性支出特别是“三公”经费大幅下降。

（三）谋发展，经济实现稳定增长。积极实施 13 条稳增长措施，保持专注发展定力，坚持集中财力办大事，全力保障重点支出所需。一是强化投资拉动。认真落实积极的财政政策，深入开展“项目落实年”活动，以加强向上争取、充分挖掘民间投资力量等措施，多渠道筹集项目资金。及时调度资金，全力保障 150 个重点项目和 25 个重大工程项目资金所需。二是强化转型升级。深入实施“工业强市”战略，工业经济逐步实现企稳。强化创新驱动，技改扩能和煤矿关闭工作得到有力推进。推进现代服务业提速提比，大力推动具有高融合度的电子商务、物流配送、养老健康等先导型服务业发展。围绕农建综合示范区建设，集中整合使用各类项目资金，农业产业化发展迅速。推进民营经济发展，各项政策、措施得到严格落实。三是强化城乡建管。加大城市项目建设资金保障力度，注重提升城市品质，新城建设、棚户区改造、城市景观等项目快速推进。加强城市管理，全力推进“五治”、城市维护等工作。坚持以新村建设为龙头，新村建设“1+5”工程和村落改造“5+1”工程进展迅速。

（四）惠民生，社会事业持续发展。进一步研究完善财政民

生保障机制，优化支出结构，切实增加对民生政策配套和民生项目实施投入。一是民生投入持续加大。九项民生工程预算执行 96.55 亿元；19 件民生实事预算执行 50.15 亿元。加大了民生资金的投入力度，民生支出为 203.5 亿元，同比增长 12.5%，占一般公共预算支出 70.75%。二是注重惠民解困工作。严格落实就业促进政策，积极推进大学生就业创业工作。城乡困难群众基本生活得到有力保障，城乡低保标准逐步提高。全力落实企业军转干部解困政策，离退休人员养老金得到按时足额发放。三是推进社会事业发展。严格落实教育惠民政策，农村义务教育经费保障机制全面建立，覆盖各教育层次的学生资助工作成效明显。拓展优质教育资源和农村义务教育薄弱学校改造顺利实施，西南职教园区建设进展顺利。加强医疗卫生投入，有效减轻城乡居民看病负担。“新农合”、城镇居民基本医疗保险等财政补助提高标准政策得到有力落实。第四届全国新农村文艺展演活动、四川省首届农民艺术节暨民间艺术节成功举办，“三馆”实现免费开放，有力提升了达州在全国的文化影响力。

（五）重改革，财政管理更加科学。严格按照中央、省相关要求，加强实地调研，认真细化工作措施，全力推进财政体制改革，有效加强了财政监管。一是深化财政改革。积极推进分税制财政体制改革，“营改增”试点扩面改革顺利开展。深入推进国库集中支付改革。完善政府预算体系，积极做好“四本预算”报市人代会审议工作。二是强化监督检查。树立“大监督”理念，创

新财政监督机制，财政收支监督、会计监督、绩效监督检查持续加强。积极规范津贴补贴，开展了滥发奖金、工资、补贴专项整治工作，乱发钱物问题得到有力解决。三是强化财政投资评审。共完成 341 个预算、结算评审任务，送审投资总额 349,567 万元，审减资金 64,624 万元，综合审减率为 18.49%。在加强投资评审的同时，把节约的资金投入到民生领域和项目建设，有力推动地方经济社会发展。

（六）防风险，债务管理更加规范。强化考核问责，将债务风险管控作为政府目标考核和县域经济发展考核的重要指标。全面开展政府存量债务清理甄别工作，完成对 2014 年 12 月底前存量债务的清理，并对政府负有偿还责任债务进行了甄别，为推进政府债务纳入预算管理、实施债务规模控制、防范债务风险奠定了基础。目前，全市存量债务清理甄别结果已按规定上报省财政厅。需要特别报告的是：2009 年至 2014 年，省财政厅共转贷我市地方政府债券 254,900 万元。对截至 2014 年底已到期的地方政府债券 62,930 万元，各级均已按期足额偿还；对 2015 年即将到期的地方政府债券 33,570 万元，各级已制订了还款计划并落实了还款资金来源。

各位代表，在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，财政运行和管理工作还存在一定的差距，主要是：经济增长进入新常态，财政收入持续高速增长动力不足，保障民生及刚性支出增长

较快，财力增长满足不了发展需要，收支平衡压力增大；预算约束有待进一步加强；财政资金使用绩效有待提高；政府性债务风险需要防范。对于这些问题，我们将认真采取有效措施加以解决。

三、关于 2015 年财政收支预算草案

根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》（国发〔2014〕45号）有关规定和省委、省政府、市委的总体部署，2015年全市按照“收入预算实事求是、积极稳妥、适应发展”、“支出预算统筹兼顾、突出重点、勤俭节约”的原则编制财政预算，对一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算统筹安排如下：

（一）2015 年全市财政预算草案

2015年，全市地方一般公共预算收入预算为792,911万元，增长9.50%，其中：税收收入596,097万元，增长14.30%；上划中央“两税”296,841万元，增长14.30%。加上上级财力性补助和返还性收入，根据《中华人民共和国预算法》关于地方财政收支平衡的规定，全市一般公共预算支出安排为1,443,120万元。加上省预通知的2015年转移支付补助470,287万元，全市一般公共预算支出总额将达到1,913,407万元，增长10.57%。重点支出安排是：教育支出377,703万元，增长10.13%；科学技术支出9,885万元，增长12.13%；文化体育与传媒支出24,672万元，增长10.48%；社会保障和就业支出357,432万元，增长10.47%；医疗卫生支出214,950万元，增长10.05%；农林水事务支出190,072

万元，增长 10.67%。

全市基金收入预算为 809,089 万元，按照对口安排的原则，全市基金支出预算为 809,089 万元。

全市国有资本经营收入预算为 481 万元，按照收支平衡原则，全市国有资本经营支出预算为 481 万元。

全市社会保险基金收入预算为 523,049 万元，全市社会保险基金支出预算为 477,974 万元。本年收支结余 45,075 万元，年末滚存结余 320,638 万元。

（二）2015 年市级财政预算草案

2015 年，市级地方一般公共预算收入预算为 170,958 万元，增长 9.50%，其中：税收收入 145,930 万元，增长 14.30%；上划中央“两税”95,791 万元，增长 14.30%。加上上级财力性补助和返还性收入，按照地方财政收支平衡的规定，市级一般公共预算支出安排为 250,498 万元。加上省预通知的 2015 年转移支付补助 6,909 万元，市级一般公共预算支出总额将达到 257,407 万元，增长 9.87%。主要支出安排是：教育支出 24,722 万元，增长 9.77%；科学技术支出 4,237 万元，增长 12.35%；文化体育与传媒支出 9,623 万元，增长 9.56 %；社会保障和就业支出 35,926 万元，增长 9.11%；医疗卫生支出 14,361 万元，增长 9.95%；农林水事务支出 15,468 万元，增长 9.14%。

市级基金收入预算为 311,429 万元，按照对口安排的原则，市级基金支出预算为 311,429 万元，主要用于征地拆迁、土地整

理、土地开发、城市建设等。

市级国有资本经营收入预算为 323 万元,按照收支平衡原则,市级国有资本经营支出预算为 323 万元,主要用于国有企业改革、企业技术改造升级及企业发展支出等。

市级社会保险基金收入预算为 172,795 万元,按照现行社会保险支出政策,市级社会保险基金支出预算为 161,300 万元,本年收支结余 11,495 万元,年末滚存结余 167,302 万元。市级社会保险基金主要用于按时足额兑现各项社会保险待遇,进一步提高市本级基本医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险待遇水平。

以上市级预算草案,请予审查批准。

四、关于 2015 年财政工作

2015 年,我们将认真贯彻落实党的十八届三中、四中全会和习近平总书记系列重要讲话精神,严格按照市委经济工作会的安排部署,坚持“保位争先、加快发展、追赶跨越”的工作基调,以落实积极财政政策为核心,以全面深化财税体制改革为主线,以转变经济发展方式为抓手,全力稳定经济增长,着力保障和改善民生,为率先实现“次级突破”和与全省同步全面建成小康社会提供坚实的财力保障。重点将做好以下几方面工作:

(一)突破难点,全力深化财政体制改革。继续推进财政体制调整、简政放权工作,加快政府购买服务、政府和社会资本合作模式试点推进工作。加快推进税制改革,落实“营改增”扩面试点工作。建立跨年度预算平衡机制。积极探索中期财政规划管理,

探索编制三年滚动财政规划。深化绩效预算管理改革，加强财政支出绩效评价工作，提高财政资金使用绩效。强化政府债务监管，建立“借、用、还”相统一的地方政府性债务管理机制，有效发挥地方政府规范举债的积极作用，切实防范化解财政金融风险，促进国民经济持续健康发展。

（二）围绕重点，全力转变经济发展方式。落实积极财政政策，加快转变经济发展方式。一是突出投资拉动。加强财政投资计划管理，认真编制和执行《2015年市级政府性投资项目资金计划》，强化资金保障，持续推进25个重大项目工程和全市重点项目建设，进一步发挥投资拉动作用。二是突出结构调整。深入实施“工业强市”核心战略，培育和发展高新技术和优势特色工业。认真落实财政扶持、贷款贴息等措施，提升工业化信息化融合度。全力支持民营经济发展，推动产业升级发展。加强涉农资金整合工作，促进“三农”投入稳定增长。发挥财政政策和资金的引导作用，带动更多资金投向商贸物流、旅游文化等第三产业，培育新的经济增长点。三是突出城乡建管。积极推动老城区改造、城市新区建设、完善小城镇功能。按照“整合项目、聚集资金、整体打造、综合示范、集中成片、整体推进”的总体思路，加快新村建设。加大生态保护投入，推进节能减排，积极开展“五治”工程，实现达州天更蓝、水更绿。

（三）打造亮点，充分发挥民生财政作用。把保障和改善民生放在更加突出的位置，全力提高群众的生活质量。一是加快发

展社会事业。提高财政资金使用绩效，探索试行公共文化、教育、医疗等社会事业由政府购买服务。落实好农村义务教育新机制改革资金，实施好全面改善贫困地区义务教育薄弱学校基本办学条件。二是加快精准扶贫工作。大力实施开发式扶贫，增强扶贫对象的“造血功能”，提高自我发展能力。着力抓好秦巴山区扶贫连片开发，切实改善农村贫困人口生产生活条件。三是加快民生工程建设。围绕“十大民生工程”、“19件民生实事”，进一步加大民生投入。严格落实惠民政策，强化政府“兜底”功能，努力促进社会保障水平与经济发展相适应，增进人民群众福祉。

（四）找准支点，全力强化财政监督管理。以依法治市为支点，全力开展“法治建设年”活动，切实保障财政安全平稳运行。一是加强行政成本管理。规范经费开支标准，从严控制一般性支出，健全厉行节约长效机制。推进公车改革，从严控制“三公”经费。二是加强财政资金管理。加强财政监督检查，规范预算单位理财行为，确保财政资金使用安全、规范。加强财政投资评审，持续提高资金使用效益。严肃财经纪律，从源头上杜绝漏洞、预防腐败和犯罪。结合“依法治市”工作，全面贯彻落实好新修订的《预算法》。

各位代表，2015年是实施新修订的《预算法》的第一年，也是深化财政改革任务繁重的一年，做好今年财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在市委的正确领导下，在市人大的监督指导下，在市政协的支持帮助下，紧紧围绕全市工作大局，充分发挥财政

职能，在应对挑战中开创新局面，在创新驱动中谋求新突破，在战胜困难中实现新发展，为推进“三大总体战略工程”、建成川渝鄂陕结合部区域中心城市和川东北经济区核心增长极而努力奋斗！