

关于 2014 年本级决算（草案）的报告

从化区人民政府

2015 年 10 月 28 日

区人大常委会主任、各位副主任，各位委员：

从化市第十五届人大第六次会议审查批准了《关于从化市 2014 年预算执行情况和 2015 年预算草案的报告》。根据《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》等法律规定，现将 2014 年财政决算有关情况报告如下，请予审议。

2014 年，在区委的正确领导下，在区人大、区政协的监督支持下，我区全面开展深化各项改革，用心谋事、真抓实干，较好地完成了从化市十五届人大五次会议确定的目标任务，实现了收支平衡，略有结余。

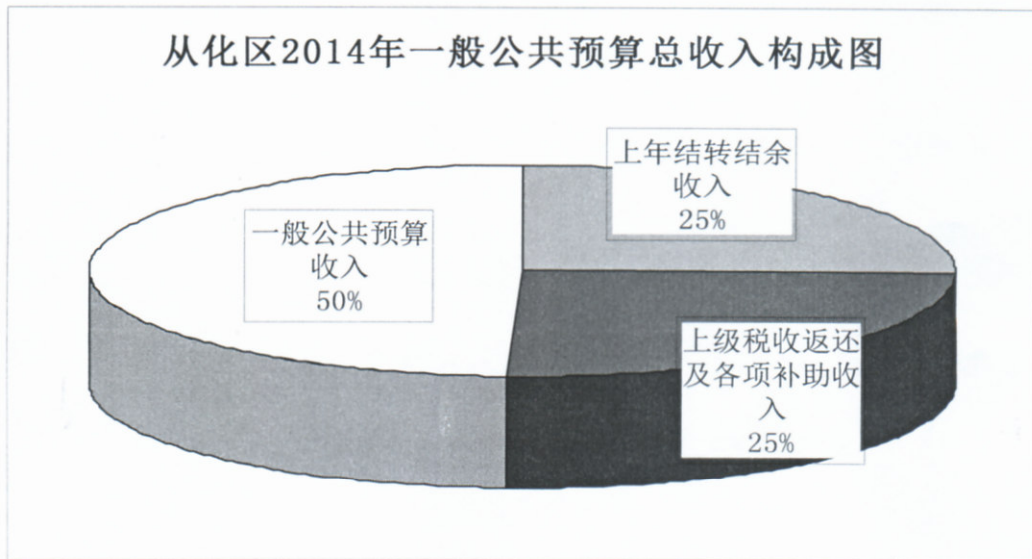
一、一般公共预算收支决算情况

2014 年全区一般公共预算收入 311539 万元，加上上级税收返还和各项补助收入 157791 万元和上年结转、结余收入 159744 万元后，全区收入总计 629074 万元。全区一般公共预算支出 403858 万元，加上上解上级支出 14886 万元，全区支出总计 418744 万元。收支相抵，2014 年全区一般公共预算资金结余结转 210330 万元，其中因部分预算项目未能在年内完工，结转下年度继续使用的资金 209535 万元，净结余 795 万元。

（一）收支决算情况

1. 主要收入项目决算情况。全区一般公共预算财政总收入629074万元，其中，一般公共预算收入311539万元，占收入总额的50%；上级税收返还和各项补助收入157791万元，占收入总额的25%；上年结转结余收入159744万元，占收入总额的25%。主要项目完成情况如下：

图一：



区一般公共预算收入311539万元，为完成调整后预算数308589万元的100.9%，比2013年决算数（下同）增长5.0%，主要收入项目如下：增值税29458万元，营业税44757万元，企业所得税19571万元，个人所得税6048万元，城建税14992万元，房产税11364万元，契税18820万元，土地增值税12574万元、车船税等其他各税收入30275万元，专项收入8879万元，行政事业性收费14866万元，罚没收入6454万元。

2. 主要支出项目决算情况。全区一般公共预算支出403858万元，为完成调整后预算数的126.24%。其中，用于民生和各项公共事业发展支出291157万元，占支出总额的72%；全区行政单位履行行政管理职责、维持机关运行的行政经费支出89552万元，占支出总额的23%；用于促进经济发展支出23149万元，占支出总额的5%。

（二）重点支出执行情况及效果

2014年，在区委的正确领导下，坚持稳中求进的工作总基调，全力以赴抓收入、稳增长、调结构、促转型、惠民生、增后劲、防风险，为我区社会经济全面、健康、协调发展提供了有力支撑。

1. 各项民生政策有效落实。2014年，全区教育、社会保障、文化体育、医疗卫生等民生和各项公共事业均有较快发展，政府向市民承诺的十件民生实事全部兑现。一是公共教育体系逐步完善，全年共投入97780万元用于完善义务教育经费保障机制、提高公用经费补助标准、解决被撤并学校校巴服务及中小学校舍维修建设等，进一步提升我区教育质量。二是社会保障和就业水平稳步提高，全年共投入40103万元用于发放医疗保险救助金、提高城镇最低生活保障标准、建设三个街道综合服务中心及购买服务、增加优抚对象的帮扶力度、向困难群众发放临时价格补贴等，解决困难群众后顾之忧。三是公共卫生和医疗服务水平进一步提升，全年共投入41770万元用于社区基本医疗服务进行专项补助、城乡居民医疗保险补助金、

基层医疗机构改革以奖代补资金等，减轻居民生活负担。四是公共交通出行条件不断改善，全年共投入4908万元用于村道建设补贴、公交车补贴、村村通客车补贴等，方便市民出行。五是城乡一体化协调发展，全年共投入11304万元用于农村生活垃圾处理、水质净化厂、固体废弃物综合处理中心建设等，人居环境进一步提升。

2. 加快转型，产业结构层次向高端化升级。2014年我区三次产业比重为7.6:46.5:45.9，服务业比重持续提高。一是发挥财政资金引导作用，支持产业转型升级，加快科技创新，支持广东先强药业股份有限公司、聚赛龙公司等龙头企业的发展。二是大力发展现代都市型农业，重点推进万花园广州市农业发展平台资金项目，基本完成两个特色农业示范园的规划。大力推进观光休闲农业与乡村旅游建设与发展。

（三）“三公”支出决算情况

2014年全区一般公共预算资金开支的“三公”经费为4560.38万元，同比减少528.57万元，下降10.39%。其中，因公出国（境）费用92.59万元，增加41.75万元，上升82.12%，公务接待费925.48万元，增加102.07万元，上升12.4%；公务用车购置和运行维护费3542.31万元，减少672.39万元，下降15.95%（公务用车购置费606.63万元，减少494.59万元，下降44.91%；公务用车运行维护费2935.68万元，减少177.8万元，下降5.71%）。

（四）经批准举借债务的规模、结构、使用和偿还情况

经审计认定，截至2013年6月底，从化区政府性债务余额251160万元，其中，政府负有偿还责任的债务246082万元，政府负有担保责任的债务194万元，政府可能承担一定救助责任的债务4884万元。

2014年，我区积极偿还政府性债务，共投入76122万元偿还政府性债务本息，主要包括土地储备中心22541万元、融资平台33012万元等，债务举借和偿还处于良性循环状态。

二、政府性基金收支决算情况

（一）收支决算情况

2014年全区政府性基金总收入406742万元，其中，当年收入186658万元，上年结余结转收入185721万元，上级补助收入34363万元。当年基金总支出220078万元，其中上解支出214万元。收支相抵，2014年全区政府性基金结余结转186664万元，全部按规定继续安排使用。

1. 主要收入项目决算情况。2014年政府性基金收入186658万元，同比减少40.88%，收入大幅下降主要是受暂停住宅土地成交影响，国有土地使用权出让金收入163051万元，同比减收125246万元，下降43.44%。此外，其他基金收入还包括：城市基础设施配套费收入13736万元、地方教育附加收入3071万元、城市公用事业附加收入2221万元、残疾人就业保障金收入1678万元、彩票公益金收入561万元、文化事业建设费收入382万元、其他基金收入1958万元等。

2. 主要支出项目决算情况。2014年政府性基金总支出

219864万元，下降39.49%。主要项目如下：国有土地使用权出让金支出181099万元、城市基础设施配套费支出23409万元、残疾人就业保障支出3786万元、地方教育附加支出2500万元、彩票公益金支出2206万元、城市公用事业附加支出2148万元、地方水利建设基金支出1513万元、新菜地开发建设基金支出1156万元、新增建设用地土地有偿使用费安排支出620万元、文化事业建设费支出354万元、其他基金支出1073万元等。

三、国有资本经营收益收支决算情况

2014年全区国有资本经营预算收入92万元，均为股利股息收入。国有资本经营预算支出68万元，主要用于文化体育与传媒支出。收支相抵，2014年国有资本经营预算结余24万元。

四、财政专户管理资金收支决算情况

2014年财政专户管理资金收入33264万元，加上上级补助收入145万元、上年结余6191万元，全区总收入39600万元。2014年全区财政专户管理资金支出31475万元。收支相抵，2014年全区财政专户管理资金结余结转8125万元，全部按规定继续安排使用。

五、预算调整及执行情况

2014年，我区严格贯彻中央、省、市关于盘活财政存量资金的要求，通过清理历年财政专户管理资金结余，收回财政周转金，回收以前年度及年初预算中支出不理想的项目资金等，盘活财政存量资金25577万元，主要用于消化我区的暂付款。

六、落实区人大2013年决算决议意见情况

按照从化市十五届人大常委会第二十七次会议关于批准我市 2013 年决算决议的要求，区政府高度重视，认真研究落实，进一步优化财政收入结构、提升财政资金的运行效益、规范预算管理，确保预算执行的严肃性和《关于从化市 2013 年财政决算草案的审议意见》的各项建议措施落到实处。

（一）优化财政收入结构

一是强化税源管理，夯实存量税源基础，积极开拓新增税源增长点，降低非税收入所占比重，2014 年非税收入占财政收入比重同比下降 2.1 个百分点。二是加大对企业的扶持力度，用活用好各项税收优惠政策，促进我市经济发展方式转变和产业业态优化升级。落实已出台的相关扶持企业发展政策，发挥财政资金引导作用，鼓励企业发展，改善税收产业结构，2014 年工业税收占税收比重 28.3%，同比上升了 2.1 个百分点。

（二）强化绩效监督，提升资金使用效率

一是加强国有资产的管理，完成全市行政事业资产管理信息系统建设，组织开展对全市行政机关企事业单位国有资产租赁大检查、清产核资工作质量“回头看”自查自纠、农村闲置校产摸查和办公用房清理整改工作。二是加强财政监督检查，组织开展隐蔽违规公款消费专项治理工作、贯彻中央八项规定严肃财经纪律和“小金库”专项治理工作，完成上级财政专项资金专项检查，对市统计、卫监、食药所等单位的会计信息质量进行了检查。三是完善财政预算信息公开，做好部门预

算、决算的挂网公开工作。四是加大政府采购监管，简化政府采购程序。2014年，全市共发生政府采购项目1522宗，采购金额39852万元，比采购预算金额44968万元实际节约资金5116万元，节约率为11.4%。五是强化各级财政支农资金的监管力度，提高财政性支农专项资金的管理效能和使用效益，确保专款专用。六是加大财政票据的监管力度，严格执行财政票据“限量购领”和“验旧换新”制度。七是扎实开展农村财务监管平台建设和平台业务知识培训，进一步做好农村财务监督管理。

（三）深化财政改革，财政管理提绩增效

一是健全全口径政府预决算编报体系。2014年我区财政预算草案包括公共财政预算、国有资本经营预算、政府性基金预算及财政专户管理资金四本预算，真正实现涵盖政府所有收支预算。二是健全政府性债务管理及风险预警机制，成立了政府性债务化解工作小组，制定我区存量政府性债务化解工作方案。三是加强财政资金管理，盘活各类闲置和沉淀资金，提高财政资金使用效益，实现财政资金的统一调度、统筹使用。四是推进财政预算绩效管理建设，制定了《从化市2014年度财政支出绩效管理工作方案》。五是加强财政投资评审管理，出台了《从化市财政投资评审管理试行办法》，进一步规范评审监管行为，提高财政性基建资金的使用效益。2014年完成投资评审项目857项（其中：预算506项，竣工结算302项），送审金额141738万元，审定额125742万元，核减

额 15996 万元，核减率 11.29%。

（四）坚持依法理财，不断夯实基础工作

以科学化精细化管理为目标，深入推进预算管理、积极探索引入社会资本融资（PPP）模式、完善政府性债务管理及风险预警机制等财政改革。完善政府和部门预决算和“三公”经费公开机制。充分利用农村财务监管平台加强农村财务管理。坚持构建法治财政，自觉接受人大监督，认真听取政协的意见和建议，积极配合审计监督，主动接受群众和社会各界的监督。

专此报告。