

# 龙门县 2014 年预算执行情况和 2015 年预算草案的报告

——2015 年 3 月 10 日在龙门县第十四届  
人民代表大会第五次会议上

龙门县财政局局长 黄碧炎

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告龙门县 2014 年预算执行情况和提出 2015 年预算草案，请予审议。

## 一、2014 年预算执行情况

2014 年，在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会的监督下，财政部门全面贯彻落实党的十八大、十八届三中全会精神，紧紧围绕“与市同步进入珠三角第二梯队”的总目标，坚持“稳中求进、好中求快、率先跨越”的主基调，全力以赴做好稳增长、调结构、惠民生、推改革、促和谐等各项工作，进一步加强财政收支管理，深化财政改革，全力加强财源建设和优化收入征管，促进财政收入增长与经济发展相协调，全力保障全县经济和社会各项事业发展，圆满完成了年度预算任务。

### （一）全县公共财政预算执行情况

2014年，全县公共财政预算收入完成100,104万元，完成年度预算的114.72%，比去年增收22,889万元，增长29.64%。其中：税收收入完成63,137万元，比去年增收20,228万元，增长47.14%（国税部门完成18,721万元，比去年增收8,199万元，增长77.92%；地税部门完成44,416万元，比去年增收12,029万元，增长37.14%）。财政部门完成非税收入36,967万元，比去年增收2,661万元，增长7.76%。税收和非税的比例为63.07%：36.93%。

全县公共财政预算支出完成213,383万元，完成年度预算（调整后）191,924万元的111.1%，比去年增支31,563万元，增长18.09%。

2014年，全县政府性基金收入完成36,217万元，完成年度预算（调整后）31,450万元的115.15%，比去年增收17,637万元，增长94.92%；政府性基金支出完成46,286万元，完成年度预算（调整后）38,217万元的121.11%，比去年增支24,845万元，增长115.88%。其中，土地出让金收入完成32,649万元，比去年增收17,766万元，增长119.37%；支出30,970万元，比去年增支18,693万元，增长152.26%。

2014年，全县财政总收入294,543万元，总支出286,671万元，收支相抵，年终净结余7,872万元，全年财政预算实现了收支平衡，并有结余（详见下表）。

项目	金额（万元）
一、财政总收入	294,543

1、公共财政预算收入	100,104
2、税收返还	5,782
3、中央、省、市各项补助收入	131,326
4、上年结余	57,331
二、财政总支出	286,671
1、公共财政预算支出	213,383
2、上解支出	3,140
3、结转下年度使用支出	70,148
三、年终净结余	7,872

## (二) 2014 年财政工作开展情况

### 1、着力抓好增收节支，财政收入实现新突破。

紧紧围绕县委、县政府提出的 10 亿元收入目标，加强与税务部门沟通联系，立足在依法治税管费、挖潜堵漏增收上狠下功夫，努力促进财政收入与经济增长相协调。一是强化税收征管。针对严峻的财政收入形势，财政部门积极实施保财税收收入督查工作机制，将全年收入任务分解到月，认真查找征管薄弱环节，不断改进征管方式方法，充分挖掘增收潜力，盯住全年收入目标，实行以旬保月、以月保季、以季保年，保证收入均衡入库。二是加强收入态势跟踪。强化财税部门协调机制，不定期针对收入情况进行座谈、分析、总结，认真排查税源，特别是加大对水泥、电力、温泉餐饮、房地产、矿产资源和重点、重大工程项目等方面的税收征管，确保应收尽收。三是严格非税收入管理。深化非税收入“收支两条线”管理，加大检查和政策执行力度，加强土地出让金和资源类项目等重点非税收入管理。同时进一步加大乡镇政府非税收入管理职能，把乡镇政府及站、所、中心等收取的有线电视服务收费收入、垃圾处理费收入、水费收入等全部纳入政

府非税收入管理范畴，不断规范乡镇收支两条线管理。**四是**严控一般性支出。将中央八项规定贯彻到预算和审批执行当中，按照“先有预算、后有支出”的原则，从严从紧压缩一般性支出，坚决反对铺张浪费，严格压缩“三公”经费。全年全县“三公”经费同比下降了 8.7%。

## 2、着力倾斜民生，惠民利民力度明显增强。

今年以来，财政投入民生资金 157,022 万元，同比增长 15.68%，占全县公共财政预算支出 73.95%，实现了让财政资金向民生倾斜、向困难群体倾斜，让公共财政更多更好地惠及人民群众。**一是**坚持“小财政办大民生”，以落实民生实事为主要抓手，扎实推进基本公共服务均等化综合改革。基本公共服务均等化投入 4.18 亿元，111 项惠民政策全面实施。**二是**持续促进三农发展。三农投入 3.2 亿元，各项支农惠农政策全面落实，其中：高标准农田建设资金 5,160 万元，移民补助 2,799 万元，粮食直补和农资综合直补 2,741 万元惠及农户达 4.6 万户，扶贫资金 3,025 万元，解决了 1,210 户泥砖房等住房困难户的居住问题。**三是**全力支持教育优先政策。投入教育资金 5.43 亿元，新建和改造了一批教学楼，配置了一批教学设施设备，加强了教育质量管理，校容校貌焕然一新，办学条件不断完善，教育信息化水平逐步提高，助推我县 2014 年成功创建广东省推进教育现代化先进县。**四是**强化社会弱势群体保障。不断提高财政补助水平，城乡最低生活保障提高到每人每月 482 元（提高 52 元），农村五保供养提高到每人每月 819 元（提高 240.5 元），重点优抚集中供养提高到每人每月 920 元（提高 120 元）。**五是**健全公共卫生服务体系。医疗卫生投入 2.16 亿元，进一步巩固了医改成果，推进镇村卫生服务一体化建设；城乡居民医

疗保险参保人数覆盖面不断扩大，参保人数达 266,856 人，政府补助标准由每人每年 320 元提高至 340 元，基本公共卫生服务经费由人均 35 元提高至 40 元。**六是**促进文体建设。投入文体传媒 3,457 万元，首次设立农民画人才建设奖励补助金，每年投入 25 万元用于奖励农民画家；县图书馆、文化馆、博物馆、中国农民画博物馆、镇（办）综合文化站实现免费开放；农村电影实现公益放映。

### 3、着力创新转型，促产培财力度不断加强。

坚持以“一区四园”和重点项目建设为抓手，积极多方筹措资金，全力为我县经济发展提供资金保障。**一是**支持园区建设。落实惠州产业园区建设扶持资金 6,000 万元，招商引资工作经费 160 万元，充分发挥财政四两拨千斤的作用，放大财政资金乘数效应，推动清华创基汽车零部件项目、美声公司等落户园区，项目总投资达 33.4 亿元。**二是**支持产业升级和企业发展。安排扶持中小企业资金 1,385 万元，加大对支柱产业和骨干企业以及税收、就业贡献率高的企业的扶持力度，积极帮助企业申请专项扶持资金，推动企业实施技术改造、节能减排，发展低碳经济，推动经济发展方式转变。**三是**支持重点工程建设。落实 S355 线、S119 线等交通建设资金 11,527 万元、市政工程建设资金 3,950 万元、廉租房建设资金 2,615 万元，进一步改善县城基础设施和突破交通发展瓶颈，优化发展环境，提高人居生活水平。

### 4、着力深化改革，科学理财水平有效提升。

坚持以财政改革为抓手，着力推进财政科学化、精细化管理。**一是**深入推进基本公共服务均等化综合改革。在立足当前办好具体民生实事的基础上，逐步建立健全了资金投入保障机

制、多元参与供给机制和资源均衡配置机制，为基本公共服务均等化综合改革和民生政策的长期实施提供制度保障。二是深化预算管理体制改革。始终坚持科学理财的服务理念，积极探索推进财政预算绩效管理，不断细化预算编制内容，进一步加强支出预算管理，严格控制临时性追加，全年核减 2,155 万元，减幅 16.8%，预算约束力大大增强。三是深化国库集中支付改革。全县 105 个预算单位全部纳入国库集中支付改革范围，全年支付 9,522 笔、共 152,066 万元；公务卡使用范围和覆盖面进一步扩大，全年发放公务卡 1,758 张，发生公务消费 775.19 万元。四是强化财政投资评审职能。单位启动基本建设前，提前编制预算报县财政审核备案，未备案的项目原则上不办理财政投资评审，不予安排资金。全年共组织工程预、决算评审项目 447 个，评审金额 105,868 万元，审减金额 8,960 元，审减率 8.46%。五是加大政府采购监管力度。实施政府采购预算管理，创新采购监管机制，积极推行政府采购限额内工程和网上竞价管理系统。全年政府采购预算 13,472 万元，完成政府采购 13,112 万元，节约率 2.67%。六是全面深化乡镇财政体制改革。拟定新一轮《龙门县财政激励机制》，实行“谁发展、谁得奖、发展快、得奖多”的激励政策，充分调动乡镇培植财源的主动性和积极性，促进财政增收。

#### 5、着力加强监管，财政资金效益明显提高。

坚持“大监督”的理念，积极推进监督关口前移，把对财政资金的监督管理贯穿于资金分配的全领域、全过程。一是加强财政资金使用监督。积极开展专项资金检查，重点抓好惠农补贴、社会保障和就业等民生专项和县重点项目资金的拨付、使用及管理进行严格检查，确保财政资金安全使用。二是加强

财政支出绩效评价。重点对支农惠农、保障性住房建设等专项资金进行绩效评价，提高资金使用效率。**三是健全财政监督机制。**加强经济监督部门协作，形成监督合力。健全财政预算信息公开制度，主动接受人大、政协和社会各界监督，共同推进财政工作再上新台阶。2014年共承办市人大议案1份，县人大议案24份、政协提案7份。**四是全面规范村级财务管理。**发挥财政监督职能，开展专项资金和乡镇财务等专项检查，建立财政内审制度，加强廉政风险防控。会计从业人员继续教育扎实推进，全年培训会计从业人员1,378人次。

2014年，全县财政经济总体保持平稳运行，但也存在一些困难和问题。主要表现在：**一是**全县经济总量小、财力薄弱，推进跨越发展有一定难度，财政增收基础还不稳固，缺乏强劲的增收潜力。**二是**财政增支多，收支矛盾突出。教育、农业、社会保障和医疗卫生等方面刚性投入增加，基本公共服务支出需求也大幅增长，财政要保证的重点支出项目越来越多，财政支出压力有增无减，收支矛盾越趋尖锐。**三是**财政管理仍不够科学精细，预算收支执行进度不够均衡，财政管理水平和财政资金绩效有待提高。针对以上矛盾和问题，我们将会在今后的工作中采取有效措施，逐步加以解决。

## **二、2015年预算草案**

2015年是实施“十二五”规划的收官之年，也是全面贯彻党的十八届三中、四中全会精神，深入推进各项财税体制改革的重要一年。县财政将着力稳增长、促发展、保重点、补短板、激活力、增实效，更好发挥财政职能作用，根据《中华人民共和国预算法》要求，结合对2015年宏观经济和全县财政收支

形势的分析，我县财政收支矛盾仍将十分突出，必须有保有压、科学编制 2015 年预算。

### **（一）2015 年预算安排的指导思想**

按照“依法依规、收支平衡，突出重点、民生优先，勤俭办事、厉行节约，盘活存量、提高绩效，深化改革、透明预算，规范管理、防控风险”的原则进行编制。全面贯彻党的十八大、十八届三中、四中全会、习近平总书记系列重要讲话精神和中央、省、市经济工作会议精神，坚持稳中求进总基调，认真贯彻落实新修订的《中华人民共和国预算法》和中央、省、市关于深化财税体制改革的工作要求，紧紧围绕县委县政府“与市同步进入珠三角发展第二梯队”的主题主线，坚持稳增长、调结构、促改革、保民生，为全力推动龙门后发赶超以及实现与市同步进入珠三角第二梯队提供坚强的财力保障。

根据上述指导思想，综合考虑我县物价水平、税收结构等因素，2015 年我县公共财政预算收入预算数建议按 11.41 亿元安排，比 2014 年快报数 10.01 亿元增长 14%；公共财政预算支出预算数相应安排 23.25 亿元，比 2014 年快报数 21.33 亿元增长 9%。

### **（二）2015 年预算安排情况**

2015 年全县财政总收入拟安排 333,326 万元，包括：（1）公共财政预算收入拟安排 114,118 万元，同比增收 14,014 万元，增长 14%。其中税收收入 74,177 万元，同比增收 11,040 万元，增长 17.49%；非税收入 39,941 万元，同比增收 2,974 万元，增幅 8.05%；（2）上级补助收入（包括返还性收入、一



般性转移收入、专项转移收入) 75,853 万元; (3) 政府性基金收入 65,039 万元, 同比增收 28,822 万元, 增长 79.58%; (4) 国有资本经营预算收入 296 万元, 同比增收 96 万元, 增长 48%; (5) 上年结余结转收入 78,020 万元。

2015 年全县财政总支出拟安排 333,326 万元, 构成情况如下: (1) 工资福利。包括基本工资、津贴补贴、奖金等发给个人的经费安排支出 69,147 万元, 占 2015 年公共财政预算支出的 29.73%; (2) 商品和服务支出。主要指按定员定额标准安排的办公费、业务费、水电费、会议费等机关正常运转经费和部门开展业务的项目预算安排支出 57,700 万元, 占 2015 年公共财政预算支出的 24.81%; (3) 对个人和家庭的补助。包括离退休费、抚恤金、退职(役)费、生活补助、救济费等安排支出 28,787 万元, 占 2015 年公共财政预算支出的 12.38%; (4) 其他资本性支出。包括房屋建筑物构建、办公设备购置、修缮费等形成固定资产的各类支出安排 6,771 万元, 占 2015 年公共财政预算支出的 2.91%; (5) 其他支出 70,148 万元, 占 2015 年公共财政预算支出的 30.16%; (6) 上解省市支出, 安排支出 3,140 万元, 占 2015 年公共财政预算支出的 1.35%; (7) 年终结余结转支出 32,298 万元, 占 2015 年公共财政预算支出的 13.89%。详见下表:

项目	金额(万元)
一、财政总收入	333,326
1、公共财政预算收入	114,118

2、上级补助收入	75,853
3、政府性基金收入	65,039
4、国有资本经营收入	296
5、上年结余结转收入	78,020
二、财政总支出	373,326
1、工资福利支出	69,147
2、商品和服务支出	57,700
3、对个人和家庭的补助支出	28,787
4、其他资本性支出	6,771
5、其他支出	70,148
6、上解省市支出	3,140
7、年终结余结转支出	32,298
8、政府性基金支出	65,039
9、国有资本经营支出	296

### 三、坚定信心，攻坚克难，确保完成全年财政预算任务

#### （一）坚持提质增量，着力提升财政保障能力

一是围绕县委县政府确定的收入增长目标，关注宏观经济形势对我县财政运行的影响，增强分析问题、解决矛盾的能力，克服不利因素，多渠道筹措资金，加快城镇基础设施建设，努力通过投资带动相关财税收入增长，夯实财政增收基础。二是加强部门协作，加强对重点税源监控，抓好收入监管。加大税收和非税收入的征管力度，挖掘增收潜力，做到依法征收、应收尽收，努力完成全年财政收入目标。三是积极向上级争取政策资金支持。在协调关系基础上，提高政策敏感度，把握上级

财政及有关部门支出的政策动向，配合部门积极立项，将准备工作做实，争取项目、资金支持，增强地方财力，夯实经济发展基础。

## （二）坚持突出重点，着力服务经济社会发展

一是积极优化投资环境，支持“一区四园”建设，认真落实好各项财税优惠政策，争取外来资金、项目和“高科技、高税收、高成长”的企业落户我县，实现以项目带动经济发展的目标；二是充分发挥财政资金“四两拨千斤”的引导带动作用，通过财政贴息、补贴、奖励、投资等多种政策手段的运用，引导社会投资向县委、县政府确定扶持的产业领域集聚，促进产业结构优化升级和经济增长方式转变；三是按照集中财力办大事的原则，强力推进交通、水利、城市建设等重点项目和民生工程建设，以良好的投资环境促进招商引资，以城市化带动工业化发展。四是大力扶持节能环保等战略性新兴产业，促进绿色、低碳、循环经济发展，认真落实支持产业发展的各项财税措施，扶持中小企业发展壮大，增强经济发展内生动力。

## （三）坚持民生优先，着力推动发展成果惠及民众

坚持以人为本、民生为先，继续加大投入，提升“三农”、教育、卫生、社会保障等民生事业的保障能力。一是稳步推进基本公共服务均等化综合改革。完善民生领域的资源倾斜投入制度，构建普惠民生的长效机制，推进基本公共服务均等化，加快教育、医疗、文化和其他社会事业发展，实现改革发展成果惠民。二是加大社会发展领域投入。财政资金重点向深化医疗卫生体制改革、文化建设、水利建设、农业科技和社会管理创

新等方面倾斜，尤其是要加大教育投入，提高教育支出占财政总支出的比例，为我县争创广东省教育现代化先进县提供财力保障。认真落实财政支持基层组织建设和社会管理创新的政策措施，大力推动社会管理创新工作，逐步实现城乡居民享受公共服务均等化。**三是**认真落实强农惠农政策。继续加大财政支农投入，扩大公共财政覆盖农村范围；深入推进城乡一体化综合配套改革，加快城乡一体化发展步伐；及时足额拨付种粮补贴、生态林补偿资金等各类涉农补贴资金，努力提高农民收入水平；实施好“一事一议”财政奖补政策，促进美丽乡村建设工作。**四是**推进社会保障体系建设。提高城镇职工、居民基本医疗保险和新农保参保率，加大对养老保险、城乡最低生活保障、农村五保户供养的投入。同时加大力度支持做好农村转移劳动力和城镇就业困难人员等群体的培训工作，有效增加就业和创业机会。

#### **（四）坚持改革创新，着力推进财政管理科学化精细化**

**一是**继续深化预算制度改革。进一步规范和细化部门预算编制，切实建立编制科学、执行严格、监督有力的预算管理机制，逐步探索构建由一般公共预算、国有资本经营预算、政府性基金预算和社会保障预算组成的有机衔接的财政预算体系，加强财政科学化、精细化、信息化管理，着力提高财政资金使用效益。**二是**稳步推进预算公开。建立健全完整规范的预算公开机制，扎实推进预算公开，把社会公众普遍关心、涉及人民群众切身利益的问题作为财政信息公开的重点，自觉接受人大、政协和社会各界监督。**三是**扎实做好公务卡推行工作。在

做好公务卡制度完善、监督监控等工作的基础上，重点做好使用公务卡结算工作，充分发挥公务卡在行政成本控制和提高财务管理透明度方面的作用。**四是**进一步完善政府采购监督管理，积极推进政府采购扩面增量，完善协议供货和定点采购管理，扩大网上竞价采购范围，提高政府采购效率，促进阳光采购。**五是**切实强化财政监督。坚持大监督、全覆盖的理念，制定周密有效的监督检查计划，继续对教育、卫生、支农等重大民生专项资金管理使用情况进行专项检查，确保财政资金安全、规范、有效使用。

各位代表，做好 2015 年财税工作，任务光荣，责任重大。我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，以更加开阔的思路、更加细致的举措、更加昂扬的斗志、更加务实的作风，不断改革创新、攻坚克难，全力确保全年各项财税工作目标任务圆满完成，为我县经济和社会事业发展做出更大贡献。

---

县十四届人大五次会议秘书处

2015 年 3 月 9 日

---

(共印 600 份)