

关于赣州市南康区二〇一五年财政决算（草案）的报告

赣州市南康区财政局局长 陈德怀

（2016年9月20日在赣州市南康区一届人大常委会第二十次会议上）

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，向区人大常委会报告 2015 年度财政决算情况，请予审议。

2015 年，在区委、区政府的正确领导下，在区人大、区政协的关心支持下，全区财税部门以深入贯彻落实党的十八大、十八届三中、四中、五中全会和习近平总书记系列重要讲话精神及省、赣州市、区委区政府的一系列决策部署，认真贯彻落实区第一届人民代表大会第二次会议批准预算的决议，大力实施“同城发展、富民强区”发展战略，统筹做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，加强财源建设，强化收入征管，优化支出结构，全年财政任务圆满完成。

一、一般公共预算收支决算情况

2015 年全区财政总收入完成 246988 万元，完成年预算 100.0%，比上年增收 18468 万元，增长 8.1%，剔除不可比因素增长 13.0%。

地方一般公共预算收入完成 184201 万元，完成年预算 100.0%，比上年增收 12278 万元，增长 7.1%，剔除不可比因素增长 13.7%。主要收入项目决算情况如下：

增值税 14976 万元，增长 43.5%，主要是物流业“营改

增”税收的增长；营业税 56109 万元，增长 11.3%；企业所得税 19132 万元，增长 21.1%，主要是金融业保持良好发展势头，金融业利润稳步增长，同时加强了所得税的汇算清缴工作；个人所得税 4780 万元，增长 23.4%，主要是加大了个人所得税代扣代缴、纳税评估工作力度，利息、股息、红利所得个人所得税增长 395.3%；专项收入 9506 万元，增长 30.3%，主要是从 2015 年起地方教育费附加等 11 项基金纳入一般预算管理列为专项收入，此项因素增加专项收入 2171 万元；行政事业性收费收入 11434 万元，下降 47.2%，罚没收入 7862 万元，下降 37.9%，主要原因均是 2014 年对以前年度收入清缴入库抬高了基数；国有资源（资产）有偿使用收入 10941 万元，增长 487.9%，主要是加大了对非经营性国有资产处置收入清缴入库以及对以前年度滚存的专户利息清缴入库。

2015 年全区一般公共预算支出完成 445467 万元，比上年增加 73391 万元，增长 19.7%。主要支出项目执行情况是：

一般公共服务支出 26271 万元，增长 24.1%；公共安全支出 15091 万元，增长 22.8%；教育支出 114370 万元，增长 10.0%；科学技术支出 433 万元，增长 16.7%；文化体育与传媒支出 2943 万元，下降 9.8%；社会保障与就业支出 69254 万元，增长 32.7%；医疗卫生和计划生育支出 47989 万元，下降 1.2%，主要是社会抚养费减收相应减少了社会抚养费成本性支出；节能环保支出 2010 万元，下降 37.5%，主要原因

是 2014 年上级下达的城镇污水处理设施及污水管网工程项目 911 万元和重金属污染防治专项资金 700 万元，而 2015 年无以上项目；城乡社区支出 25793 万元，增长 41.2%，增幅较大主要原因是省财政转贷地方政府债券安排了基础设施建设 8600 万元；农林水支出 67508 万元，增长 37.7%，增幅较大的主要原因是当年精准扶贫投入较大，全年支出 3.02 亿元，增加 2.42 亿元；交通运输支出 4254 万元，下降 64.2%，大幅下降的主要原因是 2014 年实施“公交公营”改革（含出租车）财政投入 7340 万元，2015 年无此支出项目；资源勘探电力信息等支出 20467 万元，增长 42.1%，主要是主攻工业，平台建设和工业扶持力度加大；商业服务业等支出 4998 万元，增长 106.0%，主要原因一是 2014 年和 2015 年生猪调出大县上级奖励资金均在 2015 年下达合计 1119 万元，二是 2015 年本级安排了商贸物流发展资金 2000 万元；金融支出 114 万元，增长 17.5%；国土海洋气象等支出 2016 万元，下降 16.4%；住房保障支出 39629 万元，增长 51.0%；粮油物资储备支出 652 万元，增长 40.8%；债务付息支出 178 万元，增长 64.8%，其他支出 1467 万元，下降 13.0%。

2015 年本级一般财政预算收入 184201 万元，加上级补助收入 225968 万元、债券转贷收入 50113 万元、上年结余 2068 万、调入资金 20046 万元，收入总计为 482396 万元。本级一般公共财政预算支出 445467 万元，加上解支出 8310

万元、债券还本支出 20580 万元、安排预算稳定调节基金 4518 万元，支出总计为 478875 万元，收支相抵余 3521 万元，为结转下年支出，净结余为零。

根据《预算法》规定，其他有关事项报告如下：

上级对我区转移支付情况。2015 年，上级对我区一般公共预算转移支付 225968 万元，增长 16.4%。其中：返还性收入 3467 万元，下降 3.3%，专项转移支付 75946 万元，下降 0.7%，一般性转移支付 146555 万元，增长 28.5%。

政府债务收支情况。省核定我区 2015 年债务限额 195680 万元（指政府负有偿还责任的债务，不含政府负有担保责任的债务和政府负有救助责任的债务）。在限额内，省转贷我区政府债券 50113 万元（其中：新增债券 29533 万元，置换债券 20580 万元），省文件明确由我区通过银行贷款自行筹集债务 14464 万元（其中：棚户区改造贷款 9775 万元、水利建设贷款 1900 万元，易地扶贫搬迁贷款 2789 万元），当年归还贷款 33772 万元，年末债务余额为 182471 万元。新增债券主要用于城区道路、教育、水利、棚户区等基础设施建设；置换债券 20580 万元，按规定用于置换 2015 年到期债务以及未到期的高利息债务。

我区预备费安排使用情况。2015 年，我区预备费预算安排 3200 万元，实际支出 3200 万元，按照《预算法》的规定用于突发事件处置及其他难以预见的开支，已列入相关支出

科目决算数。其中：一般公共服务支出 906 万元，公共安全支出 406 万元，教育支出 495 万元，科学技术支出 2 万元，文化体育与传媒支出 43 万元，社会保障和就业支出 46 万元，医疗卫生与计划生育支出 38 万元，节能环保支出 15 万元，城乡社区支出 99 万元，农林水支出 201 万元，交通运输支出 17 万元，资源勘探信息等支出 70 万元，商业服务业等支出 155 万元，国土海洋气象等支出 461 万元，其他支出 38 万元，债务付息支出 178 万元。

我区超收收入安排和预算稳定调节基金收支情况。2015 年，我区预算稳定调节基金年初余额为零；当年我区一般公共预算超收收入、盘活存量结余资金和其他财力结余 4518 万元，用于补充预算稳定调节基金。根据省财政厅要求，我区 2015 年设立的预算稳定调节基金当年不作安排，年末余额 4518 万元。

预算周转金收支情况。2015 年，我区预算周转金年初余额为 155 万元，当年未发生变化，年末余额仍为 155 万元。

“三公”经费使用管理情况。2015 年全区“三公”经费支出数为 5758 万元，同比下降 10.4%。其中：因公出国（境）费用 4 万元，同比增加 100.0%；公务接待费用 3609 万元，同比下降 3.4%；公务用车购置及运行维护费 2145 万元（其中：公务用车运行维护费 2131 万元，公务用车购置费 14 万元），同比下降 11.2%。

二、政府性基金预算收支决算情况

2015年我区政府性基金收入68082万元，比上年决算数下降71.6%。加上上年结余收入9117万元、上级补助收入14451万元、我区政府性基金收入总量为91650万元。我区政府性基金预算支出74457万元，比上年决算数下降76.2%；政府性基金上解支出304万元，调出资金14608万元，政府性基金结转下年支出2277万元。

三、国有资本经营预算收支决算情况

我区目前管理的国有企业均在改制等原因，实现的国有资本经营收入规模小、总量少，全部纳入一般公共预算管理，未单独编制国有资本经营收支预算。

四、社会保险基金预算收支决算情况

2015年我区各项社会保险基金预算收入112731万元，增长19.9%。我区各项社会保险基金预算支出84806万元，增长24.9%。我区各项社会保险基金预算收支当年结余27925万元，加上2014年累计结余62720万元，2015年末滚存结余90645万元。

我区一般公共预算、政府性基金、国有资本经营、社会保险基金收支项目预算数、决算数及其对比分析，详见决算草案表。