

# 关于衢州市级 2015 年财政决算 和 2016 年上半年市级财政预算执行情况的 报告

衢州市财政局

主任、副主任、秘书长、各位委员：

我受市人民政府委托，向市人大常委会汇报市级（不含柯城、衢江两区）2015 年财政决算和市级 2016 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

## 一、2015 年市级财政决算情况

### （一）一般公共预算决算情况

市六届人大六次会议审议通过的 2015 年市级一般公共预算收入预算数为 325832 万元，决算数为 316270 万元，完成预算的 97.1%，比上年增长 4.4%。主要收入项目完成情况和增长情况是：税收收入 269297 万元，完成预算的 97.5%，增长 5.3%，其中：增值税（含营改增）40392 万元，完成预算的 92.9%，增长 1.0%；营业税 68692 万元，完成预算的 95.4%，增长 4.0%；企业所得税 40%部分 30184 万元，完成预算的 97.4%，增长 1.8%；个人所得税 40%部分 13569 万元，完成预算的 129.2%，增长 38.2%，主要是个人股权转让和资产过户的个人所得税增收因素；城市维护建设税 17159 万元，完成预算的 98.1%，增长 6.3%；城镇

土地使用税 18257 万元，完成预算的 93.6%，增长 1.1%；耕地占用税 23145 万元，完成预算的 75.9%，下降 18.9%；契税 15001 万元，完成预算的 117.2%，增长 26.9%，主要是受房地产政策影响，房地产交易量增加较多因素；其它地方税收 42898 万元，完成预算的 110%，增长 20.7%，主要是印花税增收较多。非税收入 46973 万元，完成预算的 94.8%，下降 1.0%。

市六届人大六次会议审议通过的 2015 年一般公共预算支出预算数为 550700 万元，决算数为 516942 万元，完成预算的 93.9%，比上年增长 1.4%。主要支出项目完成情况的：一般公共服务及国土资源等事务 56263 万元，完成预算的 97.9%，增长 9.1%；公共安全 49386 万元，完成预算的 102.1%，增长 12.3%，主要是机关事业单位工资改革年中经费结算较多因素；教育 55756 万元，完成预算的 93.3%，增长 2%；科学技术 20749 万元，完成预算的 94.8%，增长 7.3%；文化体育与传媒 8696 万元，完成预算的 107.7%，增长 10%；社会保障和就业 45952 万元，完成预算的 96.7%，增长 6.3%；医疗卫生与计划生育支出 21878 万元，完成预算的 95.3%，下降 64.9%，主要是 2014 年地方政府债券 42000 万元列支因素，剔除此因素，可比增长 7.25%；节能环保 26742 万元，完成预算的 91.9%，下降 1.1%；城乡社区及住房保障等支出 65043 万元，完成预算的 101.5%，增长 30.4%，主要原因是 2015 年地方政府债券列支 10000 万

元；农林水事务 36203 万元，完成预算的 100.3%，增长 8.9%；交通运输 70528 万元，完成预算的 99.3%，增长 19.9%，主要原因是 2015 年地方政府债券列支 18500 万元，比 2014 年增加地方政府债券 10500 万元；资源勘探信息等事务 37813 万元，完成预算的 91%，下降 9.3%；商业服务业、粮油物资储备、金融监管等事务 16041 万元，完成预算的 87.9%，增长 26.3%，主要原因是机关事业单位工资改革引起的年中经费较上年增长较多的因素。

2015 年年初结余 70717 万元。当年一般公共预算收入 316270 万元，加上省补助收入 203837 万元，转贷财政部代理发行地方政府债券收入 60601 万元，调入资金 17416 万元（政府性基金调入），扣除上解上级支出 76536 万元，债务还本支出 32101 万元。当年一般公共预算支出 516942 万元，年终滚存结余 43262 万元（当年结余-27455 万元），当年结转下年支出 43262 万元。

## **（二）政府性基金决算情况**

市六届人大六次会议审议通过的 2015 年市级政府性基金收入计划预算为 159720 万元，决算数为 167795 万元，完成计划的 105.1%，比上年下降 25.3%。其中：国有土地使用权出让金收入 130583 万元，完成计划的 101.9%，下降 30.2%；国有土地收益基金收入 3828 万元，完成计划的 97.4%，下降 38.2%；

农业土地开发资金收入 241 万元，完成计划的 36%，下降 35.6%，主要是出让面积减少因素；彩票公益金收入 3416 万元，完成计划的 106.8%，下降 9.5%；城市基础设施配套费收入 3933 万元，完成计划的 112.4%，下降 47.5%，下降的主要原因是 2014 年绿色产业集聚区以前年度城市基础设施配套费清缴入库较多因素；政府住房基金收入 3551 万元，完成计划的 148%，增长 28%；城市公用事业附加收入 2738 万元，完成计划的 156.5%，增长 58.4%；其他政府性基金收入 19505 万元，完成计划的 121.1%，增长 29.8%。

市六届人大六次会议审议通过的 2015 年市级政府性基金支出预算为 202270 万元，决算数为 192652 万元，完成计划的 95.2%，比上年下降 18.5%。其中：城乡社区事务 167397 万元，完成计划的 98.8%，下降 19.2%；其他政府性基金支出 25255 万元，完成计划的 77%，下降 13.7%。

2015 年初市级政府性基金滚存结余 48834 万元，当年政府性基金收入执行数 167795 万元、省级补助收入 10497 万元、债务转贷收入 47828 万元（地方政府债券—专项债务）、调入资金 758 万元（其他调入）。2015 年政府性基金支出执行数 192652 万元，债务还本支出 27828 万元（使用置换专项债券还本）、调出资金 17416 万元。2015 年末政府性基金滚存结余 37816 万元。

### **(三) 社会保险基金决算情况**

2015年初市级社会保险基金滚存结余314264万元，当年收入330458万元，加上级补助收入57956万元和下级上解收入2107万元，当年支出决算数377161万元，减补助下级支出53万元和上解上级支出6439万元，当年末社会保险基金滚存结余321132万元。

其中：2015年度市级职工基本养老保险基金当年收支结余赤字22545万元，剔除上级补助收入（省级调剂补助收入）当年收支结余赤字为80448万元。年末基金滚存结余80567万元，支付能力3.88个月，比上年减少2.1个月。

### **(四) 国有资本经营决算情况**

2015年度市级国有资本经营收入50万元（利润收入），本年支出50万元（城乡社区支出32万元、其他支出18万元），当年初及当年末余额均为0万元。2015年，市级共有一级国有企业34家，其中：净利润20万元以下的国有企业，以及国有资产经营公司、公交集团有限公司、粮食收储有限责任公司等企业作为公用和政策类企业，免于上缴税后利润。纳入2015年市级国有资本经营预算编制范围的共2户，分别为衢州市顺达公路养护工程有限公司和衢州市建设工程质量监督站检测中心，两户企业按照净利润的10%上交市财政作为国有资本经营预算收入。

### **(五) 重点审查部门决算情况**

2015 年提交人代会重点审议的部门为市直综合执法局系统和市直统计局系统部门预算。

### 1. 市直综合执法局系统部门决算情况

市直综合执法局系统 2015 年年初人代会通过的部门收入预算 5403.2 万元，预算调增 1217.3 万元（主要是据实结算追加的增人增资经费，老旧执法车辆更新购置经费），调增后收入预算为 6620.5 万元，决算数为 6888.6 万元，完成调整预算的 104.1%，具体为：一般公共预算拨款 6250.9 万元，政府性基金预算拨款 10.8 万元，事业收入 42 万元，其他收入 453.9 万元，历年结余结转 131 万元。

市直综合执法局系统 2015 年年初人代会通过的部门支出预算 5403.2 万元，预算调增 1217.3 万元，调增后支出预算为 6620.5 万元，决算数为 6822.3 万元，完成预算的 103.1%。分别为：基本支出预算 5316.8 万元，实际支出 5739.9 万元，完成预算的 108%，其中：人员经费支出 4629.6 万元，公用经费支出 1110.3 万元。项目支出预算 1303.7 万元，实际支出 1082.4 万元，完成预算的 83%。项目支出主要是城管办经费 10 万元，各类专项整治经费 120 万元（“三乱”整治和人行道机动车、非机动车停车泊位施划工程），数字城管维护费 50 万元，数字城管信息采集经费 251.7 万元，执法服装经费 45 万元，市容秩序维护费 138.1 万元，办公场所修补费 15 万

元，援青干部经费 35 万元，老旧执法车辆更新购置经费项目 84 万元，坊门街协管人员经费 87.5 万元，办公室租赁经费 94.3 万元，城市环境整治保障经费 20 万元，摩托车油料、修理费 10 万元，执法经费（含法律培训费）补助 10 万元，南区夜市排档规范管理经费 11.8 万元，犬类管理项目 100 万元。

市直综合执法局系统 2015 年当年收支相抵，结转下年支出 66.3 万元。

市直综合执法局系统 2015 年“三公”经费支出总额 342.7 万元，同比上升 24.2%。其中：因公出国（境）经费支出为零；公务接待费 6.7 万元，同比下降 66.6%；公务用车购置费 198.2 万元，用于购置更新老旧执法车辆 15 辆（2014 年车辆购置数为 10 辆），同比上升 34.3%；公务用车运行维护费 137.8 万元（实有车辆 45 辆），同比增长 27.1%。公务用车运行维护费增长原因为：1、2015 年年底集中更新老旧执法车辆 15 辆，新增相关保险、配件、涂装等费用；2、综合执法局执法重心下沉，管辖范围扩大，执法车辆使用频率及时长均增加明显。

## 2. 市直统计局系统部门决算情况

市直统计局系统 2015 年年初人代会通过的部门收入预算 1275.7 万元，预算调增 139.4 万元（主要是人员工资改革经费增加），调增后收入预算为 1415.1 万元，实际收入 1332.06 万元，完成调整预算的 94.1%，具体为：一般公共预算拨款

756.53 万元，历年结余结转 547.2 万元，上级补助收入 28.28 万元，其他收入 0.05 万元。

市直统计局系统 2015 年年初人代会通过的部门支出预算 1275.7 万元，预算调增 139.4 万元，调增后支出预算为 1415.1 万元，决算数为 1238.77 万元，完成调整预算的 87.5%。分别为：基本支出预算 791.36 万元，其中：人员经费支出 723.57 万元，公用经费支出 67.79 万元。项目支出预算 623.74 万元，实际支出 447.41 万元，完成预算的 71.73%。研究项目支出包括：粮食生产监测统计、全市扶贫统计监测调查、百个乡镇（分类）争先考核、统计系统视频会议系统建设、创新驱动发展生态建设统计调查等项目支出 208.76 万元；综合统计数据库建设支出 211 万元；1%人口抽样调查及第三次全国经济普查支出 27.65 万元。

市直统计局系统 2015 年当年收支持平，历年滚存结余结转 93.29 万元，至 2015 年底，市直统计局系统部门历年滚存结余结转共计 93.29 万元。

市直统计局系统 2015 年“三公”经费支出总额 17.77 万元，同比下降 23.04%。

主任、副主任、秘书长、各位委员，2015 年，我们在市委的正确领导下，在市人大及其常委会的监督指导下，坚持以科学发展观为统领，认真落实市六届人大六次会议有关决议精



神，认真办理人大代表建议和代表视察意见，积极整改落实审计和日常财政监管发现的问题。2015年，全市实现财政总收入143.99亿元，增长8.3%；一般公共预算收入94.02亿元，增长8.8%。市级实现财政总收入50.81亿元，增长6.14%；一般公共预算收入31.63亿元，增长4.4%，市级一般公共预算收入占财政总收入的比重为62.25%，税收收入占一般公共预算收入的比重为85.15%。认真贯彻《预算法》和财税法律法规，严肃财经纪律。加强预算绩效管理，严控“三公”经费支出，市级纳入一般公共预算管理的部门单位“三公”经费支出下降20.4%；加强部门预算绩效管理，市级单位预算100万元以上项目全部纳入绩效管理范围；建立财政专项资金管理清单管理制度，推进财政预决算信息向社会全面公开，进一步提高了预算管理透明度。总的看，全市及市本级财政运行态势总体稳健，财税管理体系不断完善，财政预算执行情况总体较好。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，财税工作还存在一些困难和问题：一是保持财税收入可持续增长十分艰难，财源结构需进一步优化；二是财政运行政策环境日益规范，管理效率和工作质量需进一步提高；三是保障政府投资、民生事业等刚性支出的压力日益突显，防范财政风险的任务依然艰巨；四是部分专项资金整合不够到位，财政资金使用绩效需进一步提高等。对此，我们高度重视，将认真落实人大有关决议

和审计意见要求，进一步深化财政改革，通过不断完善财政体制和运行机制，积极予以整改落实。

## 二、2016年上半年市级财政预算执行情况

根据《预算法》和国务院《关于深化预算管理制度改革的决定》的要求，2016年市级四本预算上半年执行情况如下：

### （一）一般公共预算执行情况

上半年，市级实现财政总收入 286246 万元，完成预算 542027 万元的 52.81%，同比增长 4.39%。其中：一般公共预算收入 175126 万元，完成预算 336828 万元的 51.99%，同比增长 0.26%。一般公共预算收入主要项目完成情况的：税收收入 145480 万元，完成预算的 51.16%，下降 0.8%。其中：增值税 29707 万元，完成预算的 72.46%，增长 37.14%；营业税 32770 万元，完成预算的 44.92%，下降 8.04%，主要原因是国家调整中央与地方增值税收入划分办法，实行 50：50 比例分享；企业所得税 40%部分 17023 万元，完成预算的 55.81%，下降 0.89%；个人所得税 40%部分 5893 万元，完成预算的 40.97%，增长 0.36%；城市维护建设税 9941 万元，完成预算的 54.66%，增长 13.24%；城镇土地使用税 6348 万元，完成预算的 33.41%，下降 21.77%；耕地占用 3295 税万元，完成预算的 14.33%，下降 84.87%；契税 20899 万元，完成预算的 122.29%，增长 197.03%，主要原因是国有资产投资入股缴纳契税 1.11 亿元；

其它地方税收 19604 万元，完成预算的 40.61%，下降 4.81%。  
非税收入 29646 万元，完成预算的 56.53%，增长 5.83%。

上半年，市级一般公共预算支出 249696 万元，完成预算 529603 万元的 47.15%，同比增长 36.47%。一般公共预算支出主要项目完成情况的：一般公共服务 26606 万元，完成预算的 41.29%，增长 12.01%；公共安全 31290 万元，完成预算的 56.96%，增长 30.02%；教育 24627 万元，完成预算的 42.97%，增长 15.04%；科学技术 8041 万元，完成预算的 37.24%，下降 29.12%；文化体育与传媒 2452 万元，完成预算的 28%，增长 0.08%；社会保障和就业 12690 万元，完成预算的 30.57%，下降 39.12%，主要原因是 2016 年行政退休人员工资不在一般公共预算中安排；医疗卫生与计划生育支出 18623 万元，完成预算的 81.88%，增长 102.01%，主要原因是城乡居民医疗保险基金财政补助、离休干部医疗费支出增加等；节能环保 9049 万元，完成预算的 32.2%，下降 19.66%；城乡社区事务支出 44532 万元，完成预算的 95.78%，增长 48.75%，主要原因是省补助住房与城市建设专项资金支出增加等；农林水事务 17154 万元，完成预算的 45.88%，增长 213.09%；交通运输 28848 万元，完成预算的 49.32%，增长 292.38%；资源勘探信息等事务 9324 万元，完成预算的 24.2%，增长 45.57%；商业服务业、粮油物资储备、金融监管等事务 5571 万元，完成预算的 32%，增长

36.51%；住房保障支出 7647 万元，完成预算的 49.78%，增长 111.95%。

## **（二）市级政府性基金预算执行情况**

上半年，市级政府性基金收入 238962 万元，完成计划 243253 万元的 98.24%，同比增长 250.53%，主要是土地出让及相关收入较多因素。其中：国有土地使用权出让金收入 219718 万元，完成计划 204900 万元的 107.23%，增长 331.89%；国有土地收益基金收入 6637 万元，完成计划 6600 万元的 100.56%，增长 272.45%；农业土地开发资金收入 437 万元，完成计划 1040 万元的 42.02%，增长 375%；彩票公益金收入 1775 万元，完成计划 3500 万元的 50.71%，增长 1.3%；城市基础设施配套费收入 1445 万元，完成计划 3500 万元的 41.28%，增长 96.9%；城市公用事业附加收入 963 万元，完成计划 2750 万元的 35.02%，下降 41.5%；其他政府性基金收入 7987 万元，完成计划 20963 万元的 38.1%，下降 28.13%。

上半年，市级政府性基金支出 158756 万元，完成计划 246350 万元的 64.44%，同比增长 240.52%。其中：城乡社区事务 153395 万元，完成计划 220320 万元的 69.62%，增长 282.21%；其他政府性基金支出 5361 万元，完成计划 26030 万元的 20.6%，下降 17.37%。

## **（三）市级社会保险基金预算执行情况**

上半年，市级社会保险基金收入 123142 万元，完成预算 303908 万元的 40.52%，同比增长 5.78%。其中：企业职工基本养老保险基金收入 82446 万元，完成预算的 36.03%，增长 0.69%；失业保险基金收入 6750 万元，完成预算的 65.18%，增长 28.58%，主要是上半年多年期存款到期结息较多；城镇职工基本医疗保险基金收入 29514 万元，完成预算的 51.29%，增长 17.23%；工伤保险基金收入 3319 万元，完成预算的 66.99%，增长 34.32%，主要是上半年收入含各县（市、区）按照《衢州市工伤保险市级统筹试行办法》上解的市级调剂金；生育保险基金收入 1113 万元，完成预算的 50.31%，下降 31.95%，主要受生育保险费率下调影响。

上半年，市级社会保险基金支出 154341 万元，完成预算 346609 万元的 44.53%，同比增长 7.63%。其中：企业职工基本养老保险基金支出 128364 万元，完成预算的 45.28%，增长 5.81%；失业保险基金支出 929 万元，完成预算的 15.15%，增长 0.76%；城镇职工基本医疗保险基金支出 21447 万元，完成预算的 42.69%，增长 17.85%；工伤保险基金支出 2862 万元，完成预算的 57.98%，增长 36.64%，主要受因工伤亡人次数增幅较大影响；生育保险基金支出 851 万元，完成预算的 46.68%，下降 2.55%。

其中：上半年，养老保险基金收支赤字为 45918 万元，月均缺口达 7653 万元，此数据尚未考虑退休人员 2016 年养老保

险待遇提标因素。预计 2016 年市级（含两区）职工基本养老保险基金当年收支赤字达 11.46 亿元（不含省级调剂金）。

#### **（四）市级国有资本经营预算执行情况**

2016 年，市级国有资本经营预算收入 60 万元，市级国有资本经营预算支出 60 万元。上半年，市级国有资本经营预算收入支出均没有发生。

#### **（五）重点审查部门预算执行情况**

今年年初提交市人代会审议的重点部门为市民宗局系统和市安监局系统部门预算。

市民宗局年初人代会通过的部门收入预算 407.73 万元，上半年各项收入 221.17 万元，完成收入预算的 54.24%。年初人代会通过的部门支出预算为 407.73 万元，上半年各项支出合计 154.98 万元，完成支出预算的 38.01%，其中：基本支出 147.69 万元，完成预算的 52.45%；项目支出 7.29 万元，完成预算的 5.78%。年初人代会通过的部门“三公”经费预算支出 15.96 万元，上半年实际支出 6.35 万元，为预算的 39.79%，同比上升 65.8%，主要原因是 2016 年上半年“三公”经费均有支出，而 2015 年上半年公务接待费和因公出国（境）费没有支出。

市直安监局系统年初人代会通过的部门收入预算 1149.41 万元。上半年各项收入合计 638.53 万元，完成预算的 55.55%。年初人代会通过的部门支出预算 1149.41 万元，上

半年各项支出合计 539.6 万元，完成预算的 46.95%，其中：基本支出 327.18 万元，完成预算的 48.3%；项目支出 212.42 万元，完成预算的 45%。年初人代会通过的部门“三公”经费预算支出 35 万元，上半年实际支出 16.98 万元，为预算的 48.51%，同比增长 48.52%，主要原因是去年下半年的公务接待费和公务用车运行维护费放在今年结算。

### **三、当前财政预算执行面临的形势及下半年工作重点**

上半年，我们在市委、市政府的正确领导下，认真贯彻落实新《预算法》，主动接受市人大及其财经委员会的监督指导。“四单一网”改革有序推进；强化管理压减公务支出，截至 6 月，全市“三公”经费实际支出较去年同比下降 17.7%；创新途径加大民生投入，向国开行等金融机构融资 58.69 亿元，用于市本级棚户区改造、水亭门历史文化街区保护利用、客运综合枢纽、妇保院迁建等项目建设；统筹推进三农事业发展；对接 G20 加大旅游投入；搭建平台盘活存量资金，政府性资金平台归集面扩展至市本级所有预算单位银行账户资金；规范基金运作服务企业发展；搬盘整合行政事业单位房产，提高政府资产绩效；积极主动向上争取项目资金，上半年共争取上级建设项目资金 4.9 亿元，较去年同期增加 3.9 亿元，增长 417.0%，衢州成功列入 2016 年省级海绵城市建设试点，首期获得试点建设专项补助资金 6000 万元；推进债券置换和新增债券，市

级共置换债券 26.6 亿元,或有债务转换为政府债务 3.58 亿元,新增一般债券 2.3 亿元。上半年,市级财政收支总体平稳,财政管理改革稳步推进。但是从当前形势上看,全年收支形势不容乐观。

从收入上看,受多种因素影响,完成年度预算收入目标存在较大困难。一方面,受宏观经济形势持续下行影响,经济性减收压力大。受工业企业经营业绩下降、重点税源企业持续低迷、重点税源行业大幅减收影响,今年以来,全市和市本级一般公共预算收入增幅均居全省末位。如巨化、开山、仙鹤等企业,1-5 月入库税收仅为去年同期的 45.9%、79.3 和 33.5%。6 月份以来,全市一般公共预算收入增幅虽有所回升,但一次性增收因素占比较大,收入增长呈现非持续性。另一方面,受供给侧结构性改革工作影响,政策性减收压力大。一是营改增影响。5 月 1 日全面推行的营改增试点和中央与地方增值税收入划分比例调整,截至 6 月,带来市级一般公共预算收入的减收达 4811 万元。二是房产税、城镇土地使用税政策变动影响。由于房产税、城镇土地使用税的征期出现重大调整,2016 年度房产税、城镇土地使用税收入降幅预计达 30%,按照上年同口径入库情况测算,对市本级一般公共预算收入的影响达 8000 万元。三是受清费降负影响。今年以来,继续实行企业所得税减免等结构性减税和清费降负政策,在取消一批涉企收



费、政府性基金的基础上，全面实施教育费附加、地方教育附加、水利建设基金免征范围扩大等措施，在进一步降低企业税费负担和交易成本的同时，也带来了财政收入的减收。

从支出上看，下半年财政支出进度将进一步加快，支出保障面临较大压力。下半年地方政府性债务还本付息（2.1亿元），推进公务用车制度改革（1亿元），国家东部公园建设（0.5亿元），杭金衢高速互通（1亿元），高铁沿线整治（0.5亿元），“四边三化”、“五水共治”及为民办实事项目都需要财政资金加大投入。

面对经济下行压力，为确保顺利实现年初人代会确定的财政目标，下半年，我们要紧紧围绕市六届人大八次会议确定的目标任务，认真落实本次主任会议和人大常委会精神，深入贯彻市委、市政府的各项决策部署，更加积极关注宏观政策变化，认真研究国家、省重大政策调整，分析政策走向和影响深度，制定稳定收入的应对策略。按照中央有关深化财政改革的要求，不断创新财税支持经济发展的方式，不断提升财税政策的精准性和实效性。同时，努力挖潜增收，依法组织收入；坚持勤俭节约，强化支出管理。重点做好以下几项工作：

**（一）强化财源培植，全力以赴支持经济发展。**深入挖掘财税政策和财政资金的杠杆、引导作用，努力发挥最大功效，促进财政经济的良性循环。一是发挥产业基金效应，支持产业

结构调整。与省金控公司合作设立绿色产业基金，推进衢州中农产业基金和科技创新引导基金等子基金运作，重点支持战略性新兴产业、现代服务业、现代农业和循环经济等产业发展。二是抓住政策窗口期机遇，支持扩大有效投资。围绕“三去一降一补”，顺应省财政转移支付“专项”转“一般”、“补助”改“基金”等改革趋势，大力推进我市“拨改基”等工作，积极争取省级财政资金支持，着力弥补我市水利、交通等基础领域短板，保障市委市政府新十大专项、五水共治等重大项目实施。推进农业“三项补贴”改革，支持“一县一带”建设，综合利用农业集中连片开发等政策，助力“三农”发展。三是落实减税降费政策，增强企业发展动力。用足用好结构性减税和清费减负政策，保障城镇土地使用税、房产税减免、小型微利企业所得税减半征收、亩产税收、地方水利建设基金减免等优惠政策落实，推进企业社保五费减征工作，切实减轻企业税费负担，引导企业创新发展。四是促进产融结合，解决融资困难。跟进财政与金融结合、农业担保基金管理和科技金融合作等事项，助力财政支持金融发展。进一步加大力度支持科技金融合作贷款试点，支持农业贷款和中小企业集合债融资工作，落实小微企业贷款风险补偿办法，鼓励银行业、金融机构扶持小微企业创业创新发展。

**（二）强化增收节支，努力做到财政收支平衡。认真落**

实中央、省、市关于厉行节约反对铺张浪费的规定，严格控制财政一般性支出，将节约资金更多用于民生事业上来。既把握当前，在组织好当期财税收入下功夫；又着眼长远，在培育税源引入税源上下功夫。

**一是**全力组织收入。综合利用《税友龙版》《金税三期》信息系统，强化重点税源和新增税源分析，加大耕占税、房产税、城镇土地使用税等税源清理力度，深化与国税、国土等部门合作，抓好企业欠税清缴管理工作，深化税收保障和风险管理，严厉打击偷逃税行为，维护税收刚性。

**二是**积极筹措资金。向存量“要钱”，盘活全市存量资金，用于我市重点项目的投入。换债务“省钱”，有序推进地方政府债务置换工作，切实减轻利息负担，腾出资金补短板。存公款“赚钱”，通过公款竞争性存放等，增加财政资金存款收益和民生捐赠。向上级“争钱”，积极向上争取项目和资金，全力支持我市重点项目建设。

**三是**严控“三公”经费支出。加强预算总额控制，推进预算绩效管理，实施支出进度动态监控，确保全市公共财政预算拨款安排的“三公”经费预算总额压缩。

**四是**推进生态文明建设。加大生态环境保护建设投入力度，争取更多的省级生态环保财力转移支付支持，将区域统筹发展激励奖补资金专项用于生态家园建设。同时，将财政安排或拨款用于“五水共治”项目建设的所有财政性资金纳入监管范围。建立健全重点民生政策和重大专项绩效评价机制，自觉接受人

大监督。

**（三）深化财政改革，进一步完善财政体制机制。**对照《深化财税体制改革总体方案》，结合财税工作实际，认真落实年初确定的财税管理改革任务。**一是**强化预算管理改革。全面推进 2017 年部门预算编制，完善中期财政规划编制和三年滚动预算编制。围绕党委政府工作重点，完善资金管理办法，加快产业基金设立运行，通过撬动金融资本、社会资本，推动产业转型和经济发展。积极推进经济分类预决算编制工作，建立规范的工作机制和制度。**二是**推进预算执行管理。抓好部门决算信息公开工作。推进专项资金全过程管理信息公开平台建设，建立健全信息动态调整机制。在财政专项资金清单公开基础上，推进分配政策、过程和结果等全过程预算管理信息公开。推进财政资金竞争性存放管理工作，调动金融机构支持地方经济社会发展的积极性。编好 2015 年度权责发生制政府综合财务报告，全面分析和评估地方财政承受能力。进一步加强财政库款管理，建立健全资金调度机制，合理控制财政库款规模。**三是**强化财税监管职能。推进数字财政建设，开发应用系统软件，建立动态数据库。抓好部门决算检查和会计监督检查，开展对重点绩效评价项目的业务辅导。根据上级部署推进公务用车制度改革。推进政府性投资项目评审工作，提高“五水共治”“新十大专项”等评审效率和评审质量。

主任、副主任、秘书长、各位委员，下半年财政形势严峻，财政管理改革任务艰巨，责任重大。我们将在市委、市政府的正确领导下，诚恳接受市人大及其常委会的指导和监督，振奋精神，坚定信心，牢牢扛起推进新常态下新发展的使命，以新的状态、新的责任、新的方法狠抓工作落实，确保圆满完成全年财政预算任务。