

# 西安市雁塔区 2014 年财政预算执行情况和 2015 年财政预算草案的报告

——在西安市雁塔区第十六届人民代表大会

第五次会议上的书面报告

雁塔区财政局

各位代表：

受区人民政府委托，现将雁塔区 2014 年财政预算执行情况和 2015 年财政预算草案报告如下，请审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

## 一、2014 年财政预算执行情况

2014 年，在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，我区财政工作紧紧围绕全区发展大局，以深化改革为统领，主动适应经济发展新常态，创新运行机制，破解发展难题，全面完成了年初确定的目标责任考核指标和各项财政工作任务，较好地发挥了逆势有为、担当有位的保障作用，促进了全区经济和各项社会事业平稳发展。预算执行情况良好。

2014 年，全区公共财政预算收入完成 470617 万元，完成调整预算的 100.4%，较上年可比增长 13.6%，增收 5.64 亿元。全区公

共财政预算支出 326731 万元，为调整预算的 103.6%，可比增长 19.3%。

2014 年，全区政府性基金收入 3052 万元，为调整预算的 104.7%；政府性基金支出 38851 万元，为调整预算的 122.9%，可比增长 77.8%。

按现行财政体制计算，收支相抵后滚存结余 6195 万元，其中：一般预算结余 4120 万元，政府性基金预算结余 2075 万元。

各主要收入项目完成情况如下：

工商税收完成 259596 万元，为调整预算（下同）的 106.6%，较上年可比（下同）增长 2%；

企业所得税完成 31321 万元，为预算的 95.9%，增长 10.4%；

个人所得税完成 12584 万元，为预算的 99.1%，增长 16.5%；

耕地占用税完成 54984 万元，为预算的 92.4%，增长 22.6%；

非税收入完成 112132 万元，为预算的 93.1%，增长 48.3%。

各主要支出项目完成情况如下：

一般公共服务支出 27956 万元，完成调整预算（下同）的 129.5%，较上年可比（下同）增长 12.2%；

公共安全支出 25195 万元，完成预算的 102.8%，增长 25.4%；

教育支出 59011 万元，完成预算的 103.3%，增长 16.5%；

科学技术支出 2457 万元，完成预算的 100%，增长 16.2%；

社会保障和就业支出 34609 万元，完成预算的 115.4%，降低 10.4%（支出较上年降低主要是上级下达的一次性补助减少）；

医疗卫生支出 19840 万元 ,完成预算的 108% ,降低 18.7%( 支出较上年降低主要是上级下达的一次性补助减少 );

节能环保支出 6218 万元 ,完成预算的 152.7% ,增长 544.4% ( 增长较大主要是 2014 年市下达专款增加较多 );

城乡社区支出 142529 万元 ,完成预算的 95.9% ,增长 39.6% ;

农林水支出 3091 万元 ,完成预算的 104.9% ,降低 24.5% ( 降低主要是雁塔区城市化进程不断加快 , 农业支出项目逐渐减少 )。

回顾一年来的预算执行和财政工作 ,主要有以下特点 :

#### (一) 财政收入稳中有升、增速放缓

2014 年受经济下行压力加大、实施结构性减税等多重减收因素影响 , 我区财政收入正经历由以往高速增长向中低速增长的转轨期 , 是近年来收入组织最艰难的一年。在极其严峻的收入形势面前 , 全区广大财税干部积极应对 , 砥砺前行 , 及时研判形势 , 跟进征管措施 , 努力实现应收尽收。积极推行全社会综合治税 , 进一步完善涉税信息平台建设 , 定期召开财税联席会议和组织收入工作推进会 , 为我区财政收入平稳增长提供了有力保障。以解决“校不进税”为突破口 , 在全区扎实开展税收专项整治和稽查活动 , 大力清理漏征漏管户 , 税收秩序日趋规范。加大对全区重点建设项目、房地产项目税收稽查力度 , 根据项目资金到位和工程进度情况及时征收税款。对多头注册的房地产公司开展税收核查 , 重点加大对于商品房预售款的税收征收。对辖区内城市改造、教育培训等专项税收实行委托代征 , 在全市率先启动“拆迁安置”营

业税征收试点，拓宽了税源控管渠道。创新契税征管机制，成立了雁塔区契税征收服务组，深入中建群星汇、世家星城三期、风度天城等新建小区上门开展契税征缴服务，增加税收 2000 万元。

## （二）民生支出优先安排、保障有力

认真贯彻落实民生优先战略，在财政收入增速放缓、支出压力增大的情况下，将更多的财力向民生领域倾斜，促进全区民生持续改善和各项社会事业不断发展。2014 年区财政累计拨付各类民生资金 29.85 亿元，增长 22%。一是支持教育优先发展。完成教育支出 5.9 亿元，占公共财政支出的 18.06%，重点支持学前免费教育、“两免一补”工程、营养改善计划、公办幼儿园建设和中小学硬件设施改造，完善义务教育经费保障机制，促进学前教育、特殊教育和职业教育均衡发展。二是健全社会保障体系。完成社会保障和就业支出 3.46 亿元，大力支持社会保障体系建设，推进社保普惠工程，做好困难群体就业工作，提高社会保障水平。全区城乡居民基础养老金标准、城乡最低生活保障标准、公益性岗位工资和劳动保障协理员补贴标准等均有所提高。拨付小额担保贷款 1.4 亿元，鼓励创业带动就业，全年城镇登记失业率控制在 3.54% 以内。三是加强城乡基本医疗卫生体系建设。完成医疗卫生支出 1.98 亿元，重点加大基层医疗卫生服务体系建设，加快推进医疗卫生体制改革，提高新农合和城镇居民医疗保险水平，促进公共卫生事业发展。四是推进宜居城区建设。筹集各类城市建管专项资金 7.3 亿元，重点支持市政基础设施建设，落实环卫工人社

保待遇，提高市容环卫标准化水平，保障缓堵保畅、治污减霾等市民群众关注的重点工作，进一步改善辖区城市环境。五是强化社会治理创新，投入 7576 万元支持社区建设，大幅提高社区办公经费标准，新建 8 个便民示范社区，12 家居家养老机构，54 个社区服务站，社区“两委一站”工作架构基本形成。

### （三）财政改革稳步实施、进展顺利

深入推进财政各项改革，完善公共财政体系，财政资金使用绩效明显提升。开展专户资金统筹存放改革，盘活财政存量资金，增加国库利息收益 1976.5 万元。在全区全面实施部门预算、“三公”经费预算公开改革，启动部门决算、“三公”经费决算公开试点，进一步提高了财政预算管理的公开性和透明度。深化政府采购制度改革，出台了《雁塔区政府采购协议供货管理暂行办法》，建立健全定点采购和协议供货制度，并将部门分散采购限额标准从 500 元提高到 5000 元，减少和优化审批程序。完善激励机制，制定了《雁塔区争取上级补助资金奖励办法》，将各街办、部门争取上级补助资金工作纳入年度目标考核。同时，继续推进国库集中支付、公务卡管理、绩效预算评价、专项资金管理等多项改革，全面提升财政管理水平。

### （四）财政监管整体推进、注重实效

认真贯彻中央、省、市、区关于厉行节约有关文件精神，加强财政支出管理，从严编制预算，硬化预算约束，严格控制因公出国（境）经费、公务用车购置及运行费、公务接待费支出。2014

年，全区“三公”经费支出 1587 万元，较上年下降 29%。完善财政监督机制，加强财政监督检查。检查覆盖了社会保障、义务教育、医疗卫生、会计信息等重点领域，涉及 27 个项目和单位，保障了财政资金安全。深入开展为期两个月的贯彻中央八项规定、严肃财经纪律和“小金库”专项治理工作，进一步规范了财经秩序。

2014 年，我区财政运行总体情况良好，成效明显。但在预算执行和财政工作中还存在一些需要进一步研究解决的问题，主要是：受国内外经济形势影响，财政收入增幅下降；财政支出结构尚需继续优化，保障能力有待进一步提高；预算绩效管理需要加快推进等。对此，我们将认真听取各位代表、委员的意见，采取有效措施逐步加以解决。

## 二、2015 年财政预算草案

2015 年是“十二五”规划的收官之年，也是全面深化各项改革，推进财政事业发展的关键一年。2015 年我区财政工作的总体要求是：认真贯彻落实党的十八届三中、四中全会、中央经济工作会议精神和省、市、区委工作部署，坚持稳中求进、改革创新，大力支持产业发展，壮大经济实力；以优化支出结构为重点，严格控制一般性支出，切实保障改善民生；以深化改革为动力，全面落实新《预算法》各项规定，从完善制度、透明预算、提高效率等方面为抓手，努力探索财政改革发展新途径，不断提高财政管理绩效，为雁塔区建设经济繁荣、城市宜居、社会和谐的国际性大都市主城区提供坚实的财力保障。

按照这一指导思想，2015 年全区公共财政预算收入计划安排 520050 万元，较 2014 年增长 10.5%，净增 4.94 亿元。

主要收入项目安排情况是：

工商税收 339560 万元，较上年增长 30.8%；

企业所得税 40485 万元，增长 29.3%；

个人所得税 17255 万元，增长 37.1%；

耕地占用税 55000 万元，与上年持平；

非税收入 67750 万元，较上年降低 39.6%。

按照上述收入计划和现行财政体制计算，2015 年财力约为 23.9 亿元。根据收支平衡、略有节余的原则，全区公共财政预算支出预算为 238893 万元，较上年预算（下同）增长 11.9%。

主要支出项目安排情况是：

一般公共服务支出 21536 万元，增长 10.2%；

公共安全支出 24910 万元，增长 24.2%；

教育支出 46326 万元，增长 12.7%；

科学技术支出 2635 万元，增长 20%；

社会保障和就业支出 32327 万元，增长 41.2%；

医疗卫生与计划生育事务支出 16149 万元，增长 20.9%；

节能环保支出 1000 万元，与上年持平；

城乡社区支出 86876 万元，增长 2.9%；

农林水支出 2421 万元，增长 15.4%。

此外，按照新《预算法》要求，我们从 2015 年开始编制社会

保险基金预算。根据中央、省、市财政管理体制，涉及我区的社会保险基金预算主要包括城乡居民养老保险和新型农村合作医疗保险，已随部门预算一并报区人代会审议（详见会议材料财政部分）。

为确保完成预算任务，2015 年，我们要努力做好以下工作：

### （一）抓财源建设，助推产业转型升级

充分发挥财政资金和政策的引导、放大作用，综合运用财政补贴、贷款贴息、政策奖励、以奖代补等多种方式手段，引导和激励社会资金加大投入，破解基础设施建设和产业发展的资金瓶颈，努力形成财源建设与经济发展良性互动的长效机制。安排专项资金 2.97 亿元，继续大力支持小寨商圈、鱼化工业园、雁南片区、科技创新基地等经济板块建设，创新板块管理体制，加快产业转型升级，形成新的优势产业和财源支撑。加强争取中央、省、市资金工作，建立争取上级资金协调机制和跟进机制，落实项目储备和资金争取的经费保障，为全区经济社会事业发展筹集更多资金。抓住建设丝绸之路经济带新起点的机遇，进一步加大招商引资力度，吸引更多优质项目和总部企业落户我区，有效培植后续财源。

### （二）抓综合治税，加强财税收入征管

深入推进综合治税，加快构建横向到部门、纵向到街办、社区的综合治税网络，不断完善综合治税管理体系，形成全区各街办、部门、行业等全方位协税、护税的良好氛围。贯彻落实《西



安市税收保障条例》，完善体制机制，实现信息充分共享，工作有机衔接，确保税收应收尽收。完善财政政策激励机制，充分调动区、街两级增收的积极性。密切关注税制改革动态和走向，及时开展数据测算和基数摸底，做好应对预案。积极做好“营改增”试点扩面工作，落实试点过渡期财政扶持政策。创新征收管理模式，深入推进各项委托代征机制，进一步提高税收稽查实效。继续加强非税收入征管，加大稽查力度，着力查处坐收坐支、收入应缴不缴等问题，确保非税收入及时足额入库。

### （三）抓民生保障，促进民生持续改善

按照“保基本、兜底线、促公平、可持续”的原则，不断调整优化财政支出结构，继续压缩“三公”经费和一般性支出，统筹推进各项民生事业，不断提高公共服务均等化水平。2015 年，区财政预算安排各类民生支出 21.71 亿元，较上年预算增加 2.54 亿元。认真落实财政教育投入政策，完善教育投入机制，支持解决教育改革发展关键领域和薄弱环节问题，推进教育均衡发展。强化公共卫生经费保障机制，支持重大疾病防控工作，加强基层医疗机构建设，提高医疗卫生服务能力。完善城乡社会保障体系，扩大社会保险覆盖面，做好城乡居民与城镇职工养老保险制度衔接，稳步提高保障标准和救助水平。继续落实各项就业财政扶持政策，支持就业困难人员、新毕业学生等重点群体的就业工作，不断优化就业创业环境。以社区建设年为主线，加大社区建设投入，支持“四型”社区创建，健全基层服务管理平台，不断提高社区居民

的满意度。支持食品检验能力建设，做好肉菜追溯体系、放心豆制品、蔬菜进社区等工作，保障食品安全。加大城建缓堵保畅投入，大力发展公共交通事业，构建立体交通网络，加快停车场建设，增强城市综合服务功能。全力支持节能减排和治污减霾，加快燃煤锅炉改造，推进生态公园、街景绿化等增绿扩绿工程建设，改善生态环境。

#### （四）抓深化改革，完善财政体制机制

深化预算管理制度改革，健全预算管理体系，改革预算编制方法，实现单一预算向全口径预算转变。继续开展专项资金管理改革，推进资金清理整合，完善项目库建设，提高专项资金使用效益。推进预算绩效管理，实现项目预算的绩效目标申报管理全覆盖。推行资金统筹改革，清理整合全区各部门项目闲置资金，盘活各类资产。加大信息公开力度，除涉密信息外，预决算支出全部细化公开到功能分类项级科目，所有财政资金安排的“三公”经费都要逐步公开。加快政府采购改革步伐，推进政府向社会力量购买公共服务工作。

#### （五）抓财政监管，提高资金管理水平

全面贯彻新《预算法》精神，围绕财政信息公开、地方债务管理、全口径预算等方面，认真贯彻落实，切实提高依法理财的水平。牢固树立过“紧日子”的思想，坚持勤俭办一切事，严控“三公经费”等一般性支出，着力推进厉行节约反对浪费常态化。切实加强政府债务管理，建立规范合理的政府债务管理及风险预警机

制，有效防范和化解债务风险。强化财政监督检查，扩大检查覆盖面，加强检查结果运用，严肃财经纪律，确保财政资金安全高效运行。

各位代表，2015 年，财政转型发展和深化改革的任务十分艰巨。我们将在区委的正确领导和区人大、区政协的监督支持下，紧紧围绕全区工作大局，求真务实，扎实工作，全面完成财政预算和各项工作任务，为推动雁塔经济社会实现新发展做出更大的贡献！

## 雁塔区 2014 年地方财政收入执行情况表

表一

单位：万元

项 目	2014 年		2013 年决算数	2014 年实际完成数占调整预算%	2014 年实际完成较 2013 年可比增长%
	调整预算数	实际完成数			
一、税收收入	348,450	358,485	338,552	102.9	5.9
工商税收	243,570	259,596	254,532	106.6	2.0
企业所得税	32,650	31,321	28,382	95.9	10.4
个人所得税	12,700	12,584	10,801	99.1	16.5
耕地占用税	59,530	54,984	44,837	92.4	22.6
二、非税收入	120,411	112,132	75,634	93.1	48.3
专项收入	10,000	10,604	10,365	106.0	2.3
行政性收费收入及罚没收入	107,841	99,636	53,947	92.4	84.7
国有资源（资产）有偿使用收入	2,570	1,892	11,322	73.6	-83.3
公共财政预算收入合计	468,861	470,617	414,186	100.4	13.6
政府性基金收入	2,915	3,052	2,353	104.7	29.7

## 雁塔区 2014 年地方财政支出执行情况表

表二

单位：万元

项 目	2014 年		2013 年 决算数	2014 年实际完成 数占调整预算%	2014 年实际完成数比 2013 年可比增长%	备 注
	调整预算数	实际完成数				
一、一般公共服务	21,593	27,956	28,919	129.5	12.2	可比计算主要是在上年决算数剔除了计划生育支出。
二、国防支出	240	240	171	100.0	40.4	
三、公共安全支出	24,511	25,195	20,089	102.8	25.4	
四、教育支出	57,123	59,011	50,646	103.3	16.5	
五、科学技术支出	2,457	2,457	2,115	100.0	16.2	
六、文化体育与传媒支出	896	933	1,499	104.1	-37.8	
七、社会保障和就业支出	29,988	34,609	38,623	115.4	-10.4	降低主要是上级下达的一次性补助减少。
八、医疗卫生与计划生育支出	18,369	19,840	20,403	108.0	-18.7	可比计算主要是在上年决算数增加了计划生育支出,降低主要是上级下达的一次性补助减少。
九、节能环保支出	4,071	6,218	965	152.7	544.4	支出增长较大主要是市下达专款增加。
十、城乡社区支出	148,584	142,529	102,115	95.9	39.6	
十一、农林水支出	2,947	3,091	4,095	104.9	-24.5	
十二、交通运输支出	914	914	1,085	100.0	-15.8	
十三、资源勘探信息等支出	616	657	461	106.7	42.5	
十四、商业服务业等支出	467	467	395	100.0	18.2	
十五、国土海洋气象等支出	2,586	2,537	2,172	98.1	16.8	
十六、其他支出	64	77	10	120.3	670.0	支出增长较大主要是市下达专款增加。
公共财政预算支出合计	315,426	326,731	273,763	103.6	19.3	
政府性基金支出	31,623	38,851	21,845	122.9	77.8	

## 雁塔区 2015 年地方财政收入预算表

表三

单位：万元

项 目	2014 年实际完成数	2015 年预算数	2015 年预算数比 2014 年实际完成数增长%	备 注
一、税收收入	358,485	452,300	26.2	
工商税收	259,596	339,560	30.8	
企业所得税	31,321	40,485	29.3	
个人所得税	12,584	17,255	37.1	
耕地占用税	54,984	55,000	0.0	
二、非税收入	112,132	67,750	-39.6	
专项收入	10,604	17,750	35.6	可比计算主要是按照国家科目调整要求将原属于基金收入的地方教育费附加调整为公共财政预算收入。
行政性收费收入及罚没收入	99,636	46,000	-53.8	
国有资源（资产）有偿使用收入	1,892	4,000	111.4	
公共财政预算收入合计	470,617	520,050	10.5	

## 雁塔区 2015 年地方财政支出预算表

表四

单位：万元

项 目	2014 年 预算数	2015 年 预算数	2014 年预算数比 2013 年 预算数可比增长%	备 注
一、一般公共服务支出	19,544	21,536	10.2	
二、国防支出	240	235	-2.1	
三、公共安全支出	20,050	24,910	24.2	
四、教育支出	45,081	46,326	12.7	可比计算主要是剔除上年度预算中包含的市预下专款。
五、科学技术支出	2,396	2,635	20.0	可比计算主要是剔除上年度预算中包含的市预下专款。
六、文化体育与传媒支出	868	784	4.3	可比计算主要是剔除上年度预算中包含的市预下专款。
七、社会保障和就业支出	28,552	32,327	41.2	可比计算主要是剔除上年度预算中包含的市预下专款。
八、医疗卫生与计划生育支出	20,585	16,149	20.9	可比计算主要是剔除上年度预算中包含的市预下专款。
九、节能环保支出	1,000	1,000	0.0	
十、城乡社区支出	84,393	86,876	2.9	
十一、农林水支出	2,098	2,421	15.4	
十二、交通运输支出	1,022	927	-9.3	
十三、资源勘探信息等支出	286	426	49.0	
十四、商业服务业等支出	257	281	9.3	
十五、国土海洋气象等支出	2,084	2,060	-1.2	
十六、其他支出	2,000		-100.0	
<b>公共财政预算支出合计</b>	<b>230,456</b>	<b>238,893</b>	<b>11.9</b>	可比计算主要是剔除上年度预算中包含的市预下专款。