

---

承德县十五届人大  
五次会议文件（25）

# 关于承德县 2015 年财政预算执行情况 和 2016 年财政预算草案的报告（书面）

2016 年 4 月 7 日在承德县第十五届  
人民代表大会第五次会议上

承德县财政局局长 孙德功



# 关于承德县 2015 年财政预算执行情况和 2016 年财政预算草案的报告（书面）

——2016 年 4 月 7 日在承德县第十五届

人民代表大会第五次会议上

承德县财政局局长 孙德功

各位代表：

受县政府委托，我向大会提交 2015 年财政预算执行情况和 2016 年财政预算草案的报告，请予审议，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2015 年预算执行情况

2015 年，面对异常严峻的财政经济形势，全县上下坚持“稳中求进”主基调和“创新驱动、绿色崛起”主旋律，紧紧围绕稳增长、调结构、促改革、防风险、惠民生，主动适应经济发展新常态，积极创新工作思路，全面履行财政职能，全县预算执行情况总体良好，继续实现收支平衡。

### （一）2015 年全县预算执行情况

2015 年，全县全部财政收入完成 12.2 亿元，占调整预算的 100.2%，同比下降 26.1%。其中：税收收入完成 10.05 亿元，同比下降 26.8%，非税收入完成 2.14 亿元，同比下降 23%；县级一般公共预算收入完成 7.13 亿元，占调整预算的 100.2%，同比

---

下降 24.3%。全县政府性基金预算收入完成 2.04 亿元，占调整预算的 100%，同比下降 37.6%。社会保险基金预算收入完成 45134 万元，占预算的 103.6%。

一般公共预算支出完成 216487 万元（其中本级财力支出 127403 万元），占调整预算数的 99%，同比增长 1.2%，结转下年支出 2453 万元。政府性基金支出完成 17231 万元，占调整预算数的 96.1%，同比下降 48.4%。社会保险基金支出完成 46375 万元，占预算的 100%。

因与上级结算事项还未结束，上述预算收支执行情况为预计数，待省财政厅批复决算后，我们将按照规定向人大常委会报告决算情况。

## （二）2015 年主要工作成效

**第一，强化税费征管，确保应收尽收。**努力克服经济下行对收入的不利影响，充分发挥财政协调作用，多次召开财税部门联席会，分析收入形势，强化征管措施，确保应收尽收。一是强化对重点行业、企业、工程（项目）的管理和服务，建立纳税评估模型体系，全面强化税源管控。二是积极推进“金鹰税源管理系统”建设，2015 年 7 月 1 日“金鹰税源管理系统”正式上线，通过税源信息采集、分析和利用，加强对各行业税源的普遍性监控，确保税源“颗粒归仓”。三是积极开展综合治税“清欠挖潜百日攻坚”专项行动和“543”税收治理专项行动，堵漏增收，全年共查补入库税款 1.45 亿元。四是继续发挥矿产企业地磅联网监控系统作用，全年铁选冶金行业入库税收 1.8 亿元。五是加强非税收入征管，深挖非税收入潜力补充税收不足，全年非税收入共完成

2.14 亿元。在整体经济普遍不景气 ,有效税收明显不足的形势下 ,全县全部公共财政收入完成 12.2 亿元 , 收入总量由过去 5 年位居全市八县第 4 位提升到第 3 位。

**第二，发挥财政职能，促进经济发展。**一是积极争取上级财政支持。全年累计争取上级财力性转移支付及专款 12.8 亿元 , 较上年增加 1.4 亿元 ; 争取地方政府债券资金 5.48 亿元 , 较上年增加 5.25 亿元 , 争取上级资金的额度创历史新高 , 有效地支持了全县重点项目建设和社会事业 , 缓解了县级财政支出和资金压力。全县公共预算支出规模超出全部财政收入 9.4 亿元。二是大力帮扶企业。不折不扣地落实国家、省出台的支持中小微企业发展各项税费优惠和减免政策 , 减轻企业负担。深入开展“企业帮扶年”活动 , 有针对性地做好帮扶工作 , 解决企业生产经营中的重点难题 , 千方百计保障企业正常运转。积极引导金融机构支持县域经济发展 , 帮助县重点项目解决融资难题。安排中小企业发展专项基金 , 支持民营经济发展。三是创新筹融资方式。县财政加强与县农发行融资合作 , 先后注册成立了“承德县城发实业有限公司”和“承德县承通公路工程建设有限公司”两个国有公司 , 并以两个公司为融资主体 , 以注入的国有资产为抵押分别向农发行融资 2 亿元 , 目前 4 亿元的贷款额度已全部到位 , 专项用于县城西区基础设施 ( 含北外环 ) 和“河山线”项目建设。四是认真开展清理盘活财政存量资金活动。按照国务院、财政部关于开展盘活财政存量资金要求 , 对县财政专户及各预算单位历年结转结余资金进行清理盘活 , 逐一梳理 , 制定措施 , 全年共盘活 2014 年度及以前存量资金 5.6 亿元 , 其中 1.747 亿元用于 2015 年县重点

---

项目及民生支出，对实现当年财政收支平衡起到了积极作用。五是整合资金保障重点项目建设支出需求。全年累计整合各类资金 2.67 亿元，保障了县城基础设施、交通道路、华唐服务外包、文体综合活动中心、中医院迁建、县一中综合楼和宿舍楼等重点项目建设。

**第三，全面落实惠民政策，持续保障和改善民生。**坚持以保障民生为重点，民生保障类支出持续增加。一是积极推进机关事业单位人员工资和养老保险制度改革。全面落实工资及养老保险、乡镇工作补贴、公务员职务与职级并行等改革政策，全年共增支 1.69 亿元。二是支持完善医疗卫生和社会保障体系建设，拨付资金 5.72 亿元，其中，拨付资金 8575 万元，用于城乡低保补助、优抚、五保供养；拨付基层卫生院医改补助资金 1575 万元，拨付县级公立医院改革补助资金 1530 万元；拨付基本公共卫生服务均等化建设资金 1566 万元；全年发放城乡医疗救助资金 800 万元、救灾资金 832 万元。三是支持教育事业发展。拨付农村义务教育学校学生营养改善计划膳食补助 1937 万元；拨付义务教育阶段中小学公用经费 3417 万元；补助义务教育阶段贫困寄宿生生活费、发放高中助学金、职业教育助学金共 757 万元；拨付资金 456 万元新建幼儿园、购置教学用具及设施；投入 3180 万元用于 27 所学校校舍建设，进一步改善农村中小学办学条件；安排 830 万元用于六沟高中维修改造。四是支农惠农政策全面落实。整合中央、省、市、县各类资金 1.06 亿元，支持美丽乡村建设，重点完成 18 个省级重点村和 1 个中心村建设；拨付资金 3600 万元，重点支持肉鸡、蔬菜、食用菌、果品

等农业主导产业发展；拨付资金 1063 万元继续实施农业保险补贴政策；发放粮食直补、农资综合直补 2321 万元，惠及 39 万农民；发放良种补贴资金 370 万元，惠及 9.78 万农户；发放农机具补贴资金 400 万元，补贴农机具 2169 台，惠及 987 户农民；发放退耕还林补贴资金 2122 万元、生态效益林补助 1600 万元；发放 2014 -2015 年度 6500 户农村危房改造补助资金 6772 万元；筹措资金 1824 万元，实施 204 个村级一事一议奖补项目建设，改善农村基础设施；投入资金 1352 万元，在全县 378 个村全面开展农村公共服务运行维护机制建设试点工作。五是支持文化体育旅游事业加快发展。补助资金 186 万元保障了博物馆、图书馆、文化馆免费开放工作；投入资金 166 万元支持了文化信息资源共享、农村文体活动及农村文化综合广场建设；投入资金 91 万元补助农村公益电影放映 4536 场次；投入资金 298 万元用于慈云庵修缮及支持唐家湾景区建设。

**第四，深化财政改革，规范财政财务管理。**一是严格支出管理。把保工资、保运转、保民生作为公共财政支出的优先方向，认真执行厉行节约各项规定，严控“三公”经费。2015 年“三公”经费同比下降 32.2%。二是积极打造阳光财政。政府预决算、部门预决算、“三公”经费等信息均按规定时间在县政府门户网站予以公开，接受社会监督。三是推进绩效预算管理改革，构建“部门职责—工作活动—预算项目”三层预算管理结构，初步建立制定项目绩效目标和绩效指标体系。四是积极推进国库支付电子化改革，实现了“财政—国库—银行—预算单位”互联互通，推行网上支付无纸化办公，提高资金支付效率。五是严格执行项目预算

---

评审制度，全年共评审政府投资项目 85 个，送审额 4.01 亿元，审减资金 0.85 亿元，审减率 21%；严格执行政府采购制度，全年完成采购项目 162 个，采购预算 4 亿元，节约资金 0.44 亿元，资金节约率 10.9%；积极推行政府购买服务，全年完成政府购买服务项目 18 个，购买价款 3184 万元，综合资金节约率 12%。

六是强化国有资产管理，建立健全国有资产与预算管理对接机制。同时，严格公务用车管理，完善制度，测算摸底，稳步推进公车改革。七是规范政府债务管理。积极筹措资金化解存量债务，债务规模控制适度。省下达我县 2015 年地方政府债务限额为 18.6 亿元，其中一般债务限额 10.8 亿元，专项债务限额 7.8 亿元。截止 2015 年末，全县地方政府债务余额 16.2 亿元，其中：一般债务余额 10.6 亿元，专项债务余额 5.6 亿元，债务余额控制在省下达的限额内。截止目前，县财政已累计利用争取到的地方政府债券资金置换政府银行贷款 7.36 亿元，年可节约利息支出近 5000 万元。

各位代表，2015 年是“十二五”的收官之年。回顾过去的五年，面对国内“三期叠加”的大形势和淘汰落后产能、结构调整、大气污染治理、国家政策性减税降费等巨大压力，全县财政经济经受住了困难和挑战，财政保持了平稳运行。过去的五年，财政综合实力大幅提升。全部财政收入、一般公共预算收入、一般公共预算支出分别由 2010 年 8.8 亿元、3.67 亿元、11.6 亿元增加到 2015 年的 12.2 亿元、7.13 亿元、21.6 亿元，年均分别增长 6.8%、14.2%、13.2%。过去的五年，财政在支持全县经济和各项社会事业和谐发展方面取得显著成效，五年累计争取上级财力性补助和专项转



移支付总计 56.4 亿元，是“十一五”争取总量的 2 倍。大力支持产业结构调整 and 转型升级，不断优化县域经济发展环境，积极支持承德县经济开发区和六沟新兴产业聚集区等园区建设，大力发展光伏发电、服务外包、大数据等科技型、创新型新兴战略产业，助推经济增长方式转型升级。全县规模以上工业企业达到 75 家，较“十一五”末增加 20 家。过去的五年，民生政策得到更好的落实。公教人员工资及津贴补贴、企业退休人员养老金、城乡低保等逐步提高，机关事业单位工资及养老保险改革稳步实施，“三农”、社保、卫生等民生领域投入不断加大，教育、科技、卫生、文化等社会事业以及市政、道路、交通等基础设施均取得长足发展。过去的五年，财税体制改革纵深推进，绩效预算管理、国库集中支付改革、政府购买服务、“营改增”扩面等财税改革扎实开展。上述成绩的取得，是县委、县政府科学决策和正确领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导和大力支持的结果，也是全县上下主动作为、不畏艰险、攻坚克难的结果。

在总结成绩的同时，我们也清醒地看到，全县财政事业发展面临的困难和挑战依然较多。主要表现在：一是受经济运行、结构性减税等因素影响，财政收入持续增长后劲不足，财政收入负增长与刚性支出增加的矛盾愈加突出，收支平衡仍存在巨大压力。二是财政资金的杠杆作用发挥得不够充分，财政政策的引导功能还需强化。三是资金使用绩效有待进一步提高，有的部门依法理财意识亟待加强，深化财税制度改革、维护财经纪律任重而道远。这些问题既是社会关注的焦点，也是财政工作的难点，我们将高度重视，通过全面深化改革、加强预算管理、扎实工作等

---

措施，认真加以解决。同时也恳请各位代表、委员一如既往地给予指导和支持。

## 二、2016 年预算草案

2016 年是实施“十三五”规划的开局之年，编制执行好 2016 年预算，做好各项财政工作，对推动全县经济持续健康发展与社会和谐稳定至关重要。

### （一）当前财政经济形势

从国内看，我国经济发展长期向好的基本面没有变，经济持续增长的良好支撑基础和条件没有变，经济结构调整优化的前进态势没有变。从全省看，我省处于重大战略机遇叠加期，不仅具有全国“三期叠加”的共性矛盾，更有化解过剩产能、治理大气污染、实施“护城河”工程等特殊任务。同时京津冀协同发展加快实施、工业结构调整稳步推进，也为经济增长财政增收提供了基础和条件。从我县来看，京津冀协同发展、新一轮扶贫攻坚、新兴产业的兴起为我县经济增长带来新的机遇和契机，但受产业结构调整、化解过剩产能、治理大气污染等多重因素影响，经济运行仍面临诸多困难和挑战，财政减收增支因素较为集中，财政运行艰难的状况还将持续。收入方面：受市场供求和价格影响，铁选冶金业停产企业范围不断扩大，房地产市场不活跃，库存较多；园区及新兴产业对财政收入的支撑拉动作用短期内难以形成，加之“营改增”全面实施、支持中小微企业发展等政策性降税减费政策不断出台等因素影响，2016 年组织财政收入工作将十分艰难。支出方面：财政刚性支出持续增加，提高民生保障标准、落实工资养老保险及公车等改革性支出、加大发展投入等支出需求事项

增多，政府偿债压力逐年加大，财政收支矛盾更加尖锐，财政筹措调度资金及实现收支平衡的难度将进一步加大。

## **(二) 2016 年预算安排指导思想和基本原则**

国务院印发编制 2016 年预算的通知(国发〔2015〕65 号)，明确了 2016 年预算编制的总体要求、收支政策和财政改革重点。主要包括：加快推进财税体制改革，进一步实施减税降费等政策措施，收入预算要实事求是、积极稳妥；清理重点支出挂钩事项；大力清理、整合、规范专项转移支付，减少竞争性领域投入；加大财政资金统筹使用力度，盘活存量、用好增量；优化财政支出结构，支农投入新增部分重点用于扶贫开发；创新财政投入方式，加强财政、货币政策的协调配合，引导和带动社会资本投入；处理好发展经济和保障民生的关系，建立更加公平可持续的社会保障制度，积极推进中期财政规划管理，对涉及增加支出、提高标准的一些重大政策，要按照三年统筹考虑；加强地方债务管控，地方政府债务规模实行限额管理等。省委八届十二次全会要求，“十三五”时期要扎实推进财税体制改革，解决好制约发展的瓶颈问题；用足用好国家政策，在各个领域争取资金、项目支持，最大程度地发挥政策效应；积极搭建融资平台，通过 PPP、特许经营等方式，引导和撬动更多社会资本参与建设；切实加大民生投入，优化支出结构，确保民生支出稳步增长。全省经济工作会议要求，以提高发展质量和效益为中心，着力加强供给侧结构性改革；通过减税降费等举措，减轻企业成本，释放供给端活力；强化政策支撑，全力保障基本民生。

根据财政经济运行形势和上级预算编制工作要求，2016 年

---

全县预算编制的指导思想是：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，紧紧围绕县委、县政府决策部署，坚持“创新、协调、绿色、开放、共享”的发展理念，主动适应经济发展新常态，着力支持实体经济发展，积极推动供给侧结构性改革；着力推动民生改善，突出脱贫攻坚；着力推进依法理财，从严控制一般性支出，提高资金使用效益；着力加大财政资金统筹使用力度，盘活存量；着力深化财政改革，加强政府债务管理，防范财政风险，促进全县经济持续健康发展。

**2016 年预算编制的基本原则是：**

**一是突出“三保”。**预算安排突出保工资、保运转、保民生；发展资金侧重通过争取上级项目资金、地方政府债券资金和充分运用市场机制开展多方式筹融资进行筹措。

**二是厉行节约。**继续牢固树立“过紧日子”思想，加大力度压减行政运行成本、“三公”经费等一般性支出。

**三是统筹兼顾。**统筹上级转移支付、非税收入、政府性基金收入、债券收入等资金支持社会事业发展，并着力盘活存量资金，量力而行，尽力而为。

**四是改革创新。**转变支出方式，充分发挥市场机制作用，引入基金、股权投资、PPP 等方式方法，持续扩大政府购买服务范围。

**五是绩效导向。**将绩效管理理念融入预算编制，硬化预算约束，提高资金使用效益。

### **( 三 ) 2016 年公共预算安排情况**

## 1、收入预算安排及财力情况

全部财政收入计划安排 11 亿元，较上年完成数下降 9.8%；县级一般公共预算收入计划安排 6.27 亿元，较上年完成数下降 12%。

按现行财政体制测算，县级一般公共预算收入 62685 万元加上：上级税收返还收入 11325 万元；上级财力性转移支付 39975 万元；调入资金 2671 万元；申请上级财政新增转移支付和困难补助 20929 万元；减去上解省 3972 万元。县级一般公共预算财力为 133613 万元。

2、支出预算安排。全县一般公共支出预算安排 189268 万元，其中含上级提前下达专项转移支付资金安排支出 55655 万元。此外，统筹使用清理盘活 2014 年度及以前存量资金 12563 万元，按照规定，可由“暂存款”直接冲减当年支出，2016 年财政资金安排支出总计 201831 万元。具体情况如下：

(1) 个人部分拟安排支出 94804 万元，占公共财政预算支出的比重为 71%，如加上存量资金安排的人员支出 5877 万元，个人部分支出达到 100681 万元，比上年预算增加 1.82 亿元，增长 22 %。主要是乡镇工作补贴、教育超课时补助及保安工资、村干部工资提高、乡镇卫生院、预留教师及事业编招聘进人、预留调资、预留公车改革补贴等项增支。

(2) 正常公用和专项公用经费部分拟安排支出 13923 万元，占公共预算支出比重为 10.4%，如加上存量资金安排支出 1925 万元，公用经费支出总计 15848 万元，比上年预算压减 874 万元，下降 6%。主要是对四大机关、政法部门及其他县直单位公用经

---

费进行了适当压减 ,对各乡镇政府经费仍按上年定额标准进行安排。考虑公车改革推行 ,各单位拟保留的公务用车运维经费安排较上年减少 1.5 万元/辆。2016 年财政性资金安排“三公”经费 2422 万元 ,下降 13.8%。其中 :公务接待费安排 735 万元 ,下降 2% ;公车运行维护及购置费安排 1657 万元 ,下降 19.4% ;因公出国 ( 境 ) 经费安排 30 万元。

( 3 ) 专项项目拟安排支出 21886 万元 ,占公共预算支出比重为 16.4% ,如加上存量资金安排的项目支出 4761 万元 ,专项项目支出合计 26647 万元 ,同比减少 6481 万元 ,下降 19.6%。主要支出项目 :一是安排中小微企业发展及文化旅游产业发展引导资金 500 万元 ;安排信用担保机构增加资本金 1000 万元 ,帮助中小企业缓解融资压力 ;安排项目开放及招商工作专项资金 500 万元 ,继续加大项目引进及开放力度。安排环境污染治理专项资金 400 万元 ,支持大气污染治理和生态环境改善。二是安排教育事业专项资金 2801 万元 ,安排科技三项费 140 万元。三是安排城乡困难群众救助县级配套资金 980 万元 ,城乡居民低保月人均补差分别达到 252 元和 145 元 ,五保集中和分散供养对象生活补助标准分别达到 6000 元和 4250 元。四是安排新农合和城镇居民医保财政补助县级资金 3125 万元 ,财政补助标准由 380 元提高到 420 元 ;安排基本公共卫生服务县配套资金 314 万元 ,人均财政补助标准 40 元 ;安排公立医院改革补助资金 1550 万元 ,村卫生室药品零差价补助 104 万元。五是统筹资金安排农业产业扶贫开发专项资金 2000 万元 ,美丽乡村建设资金 500 万元 ,安排 1000 万元组建农民专业合作社联合社 ,设立农业贷款风险补偿基

金,拓展农业生产及扶贫攻坚融资渠道。六是安排村级支出 3183 万元,落实村干部补贴提标政策,保障村级办公经费及驻村扶贫工作经费;安排农村公共服务运行维护机制建设试点县级配套资金 500 万元;安排一事一议县配套资金 200 万元。七是偿还债务利息安排 1960 万元。

**(4)总预备费支出**拟安排 3000 万元,占支出预算的 1.6%。

除上述支出安排外,根据各单位预算申请,应予保障但因财力不足未列入 2016 年预算项目资金 7.2 亿元,其中:专项公用经费等非建设类项目 0.8 亿元,建设类项目 6.4 亿元。另外,其他已完工、续建、新建的重点项目建设 2016 年资金需求 10.26 亿元也因财力不足未能安排,以上资金拟通过争取上级专项转移支付、地方政府债券、PPP、项目融资、市场运作等方式解决。

**(四)政府性基金预算安排情况。**2016 年,政府性基金收入预算安排 26018 万元,增长 28.7%,其中国有土地使用权出让金收入安排 24181 万元。根据以收定支、收支平衡的原则,政府性基金支出预算安排 23899 万元,其中:国有土地使用权出让金安排的支出 22805 万元;调出资金 2119 万元。

**(五)社会保险基金预算。**2016 年,社会保险基金预算 6 项基金收入安排 45827 万元,增长 1.5%;加上上级补助收入 4925 万元、基本养老保险和生育保险动用上年结余 4243 万元,收入总计 54995 万元。支出预算安排 51522 万元,增长 11.1%,加上基本医疗保险、新农合基金、城乡居民基本医疗保险、城乡居民基本养老保险等年终新增结余 3473 万元,支出总计 54995 万元。

三、努力做好 2016 年预算管理工作

---

**（一）依法强化收入征管，全力以赴组织收入，努力实现财政收入预期目标。**面对财政增收难的形势，必须向从严管理、规范管理要潜力、要收入。财税部门要密切配合，完善税收调度联席会议制度，建立健全综合治税长效机制，强化信息收集分析和共享应用，加强收入调度与督导，力促以旬保月、以月保季、以季保年。要加强依法治税政策宣传，完善征管制度，规范征管程序，切实加大重点税源监控与稽查力度和欠税清缴力度，堵塞税收漏洞，定期对零星税种和“双定户”进行监督检查，积极挖潜堵漏，严防“跑、冒、漏、滴、逃”。完善非税收入管理制度，各执收、执罚部门要充分利用非税收入管理系统，加大征缴力度，加强罚没财物缴库力度，做到应缴尽缴。同时，积极推进“营改增”全面实施工作，全面清理规范政府性基金，完善涉企收费监管机制。

**（二）发挥财政引导作用，加强财源建设，推动经济提质增效。**由于县级财力的严重不足，今年在建设类及发展性支出项目安排上，有的未安排上，有的安排了但未列足，资金缺口较大，未安排的部分要通过向上争取、设立基金、在公共领域推广PPP、贴息补助、市场运作等方式拓宽筹资渠道加以解决。要结合实际扩展思路，创新理财观念，树立“政府投入主要保民生、保运转、保稳定，发展和建设资金主要靠市场”的理念，进一步发挥财政资金的引导和撬动作用，带动社会资本投入重点项目，促进经济转型升级和持续健康发展。一是认真落实国家积极财政政策和“三去一降一补”政策，着力推动供给侧结构改革，积极支持产业结构调整 and 科技创新，着重加大对两个园区、重点企业、重点项



目的支持力度；转变财政支持方式，积极引导金融资本、社会资本投入，放大政府投入效果，将过去的直接补贴和无偿补贴逐步改为以奖代补、股权投资、贷款贴息和融资担保等间接补贴方式，支持各项社会事业发展。二是深入钻研新的财税政策，全面掌握国家和省转移支付资金的投入重点，积极主动汇报与对接，抓住京津冀协同发展的难得机遇，争取更多的上级财政转移支付资金、项目发展资金和经费性质的补助资金，弥补县级财力投入的不足。三是深入研究上级关于稳增长促转、深化改革系列文件政策对我县财税发展的影响，合理把握运用空间，全面落实地方政府债券、减税降费、设立政府投资基金、盘活财政存量资金、引导社会资本参与公共服务、完善基本财力保障等体制机制改革，争取政策效应的最大化。目前，我县已争取到位 2016 年度省地方政府置换债券额度 8.6 亿元，一期 4.2 亿元已到位并置换了政府银行贷款。下步要加大对新增债券的争取力度，解决重点建设项目和民生项目资金不足问题。各部门应积极加大向国家开发银行、农业发展银行争取项目建设专项债券的跑办力度，用好用活专项债券投放政策。四是深入贯彻全省扶贫工作会议精神，紧紧围绕“五个一批”，创新财政扶贫机制，整合财政支农、扶贫开发、农村危房改造、移民搬迁和扶持就业等政策资金，大力推进精准扶贫、精准脱贫；加快美丽乡村产业发展基金组建工作，建立融资平台，通过“资金整合+财金合作+产业基金+PPP”，推动形成“股债贷”合力，加速形成扶贫开发坚强财力支撑。五是拓宽财政金融合作空间，设立小微、涉农、扶贫和科技型中小企业贷款风险补偿资金，通过合理分担风险，调动金融机构放贷积极性。加

---

快探索实施“政银企户保”融资模式，支持农业保险创新发展。按照中央关于财政支持建立农业信贷担保体系的意见，积极推进农业信贷担保机构建设，并争取省级财政的注资支持。六是要继续推进融资平台市场化转型和融资，政府对委托企业承担的公益性业务通过注入资本金、政府采购等方式依法支持。进一步加强同农发行融资合作，利用县土地储备中心下属的国有公司“承德县广地建设投资有限公司”为融资主体，加快运作 4.8 亿元土地储备贷款，置换财政先期垫付的征地资金，缓解资金调度压力。

**（三）硬化预算约束，严格预算执行，依法优化政府资源配置。**由于 2016 年可用财力较上年预算仅增加 11801 万元，而个人部分就增加了 1.82 亿元，因此在 2016 年公用经费及项目经费预算安排上，打破了原来“基数+增长”思路，严格实行“零基预算”，对大部分单位公用经费及项目支出都进行了适当压减。一是从严控制支出。2016 年支出首要任务是保工资、保民生、保运转。各级各部门要牢固树立过紧日子思想，严格执行中央“八项规定”，坚持勤俭办一切事业，从严控制“三公”经费等一般性支出，“三公”经费只减不增，切实降低行政运行成本。二是严格预算执行。年度预算执行中除救灾等应急支出通过动支预备费解决外，一般不出台增加当年支出的政策，一些必须出台的政策，通过以后年度预算安排资金。要本着“量力而行、量财力事”的原则，统筹考虑资金来源、筹资渠道和项目绩效等因素安排新开工项目建设。三是加快支出进度。今年财政部将启用专门的管理信息系统，“对下指标”通过信息系统下达，自动计算时间，跟踪下达和支出情况，一旦发现超时下达或支出进度偏慢问题就要问责。同

时，省财政也将对支出进度偏慢的市县实行约谈制度，并将支出进度情况向市县政府通报。部门是支出的主体也是被问责的主体，对支出进度要真正高度重视起来，提高资金使用效益。按要求做好暂付款的清理回收工作。四是加大盘活存量资金力度。盘活存量要与预算安排相结合，实现盘活存量实时化，对于执行进度较慢的部门项目预算，以及未按规定及时分解下达或者闲置沉淀的上级转移支付，财政部门可以采取收回、调整用途方式，及时统筹用于经济社会发展急需资金支持的领域。五是规范津贴补贴发放。在全县范围内就津贴补贴发放情况开展“再清理、再整改、再规范”专项活动，除按规定发放的经批准保留外，其余的一律暂停执行。

**（四）强化资金监管职能，筑牢理财基础，进一步提升财政管理效能。**一是继续深化绩效预算管理改革，在全县建立起“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用、绩效缺失有问责”的全过程绩效预算管理模式。二是防控政府债务风险。加强政府性债务管理，规范政府融资渠道，搭建财政运行监控信息平台，及时识别、预警、处置风险，保障财政平稳健康运行，切实防范政府债务风险。三是继续深化国库管理改革，深入推进预决算和“三公”经费公开工作。2016年1月1日国库支付电子化改革推行后，县财政对各预算单位的授权支付不再进行人工票据审核，资金支付主要通过网上预警审核，各单位要依法依规做好资金使用管理工作。四是加强国有资产管理。以管资本为主加强国有资产监管，并积极研究成立县级国有资产运营公司，负责全县国有资产的监管，运用

---

市场思维和市场手段，盘活行政事业单位国有资产，实现国有资产的保值增值。积极推进公务用车制度改革。五是全面加强基层财政建设，完善资源配置“最后一平台”，打通服务群众“最后一公里”、强化资金监管“最后一环节”，规范业务标准和操作流程，优化基层财会干部队伍结构，提升乡镇财政履职能力，推进乡镇政府理财法制化、科学化和规范化。六是坚持依法理财，加强财政资金监管。目前，督查、审计、问责已成为常态，各单位要进一步规范理财行为，强化预算执行管理。认真贯彻《预算法》、《税收征收管理法》、《会计法》、《政府采购法》等法律法规，依法行使行政决策权和财政管理权，自觉接受人大和社会各界的监督。省、市委决定从今年 2-6 月底开展“一问责八清理”专项行动，其中财政部门承担的“对乱收费、乱摊派问题进行清理”和“对滞留截留套取挪用财政专项资金特别是涉农资金问题进行清理”两项活动，各部门要按全县统一安排部署抓好清理活动，认真开展自查自纠，做好整改规范，确保清理活动取得实效。

各位代表，2016 年是“十三五”规划的开局之年，做好今年的财政工作使命光荣、任务艰巨、责任重大。我们将在县委的正确领导下，在县人大和县政协的监督支持下，坚持依法理财，深化财政改革，充分发挥财政职能作用，努力完成各项目标任务，为“十三五”规划开好局、起好步，为全县经济健康、持续、和谐发展做出新的更大的贡献！

---

# 承 德 县

## 2015 年全县预算完成情况表

---

说明：2015 年预算完成情况为预计数。

表 1

## 2015 年全县全部财政收入完成情况表

单位：万元

科目名称	调整 预算	实际 完成	占调整 预算(%)	比上年 增长(%)
一、全部财政收入	121,700	121,887	100.2	-26.1
二、县级一般公共预算收入	71,132	71,268	100.2	-24.3
（一）税收收入	50,283	50,294	100.0	-24.3
增值税	5,605	5,616	100.2	-25.6
营业税	19,255	19,255	100.0	14.7
企业所得税	3,195	3,195	100.0	-14.9
个人所得税	1,186	1,186	100.0	-45.3
资源税	3,132	3,132	100.0	-62.9
城市维护建设税	2,387	2,387	100.0	-12.9
房产税	1,236	1,236	100.0	55.3
印花税	593	593	100.0	-20.8
城镇土地使用税	2,413	2,413	100.0	6.7
土地增值税	5,342	5,342	100.0	131.2
车船税	584	584	100.0	5.4
耕地占用税	2,904	2,904	100.0	-79.6
契税	2,451	2,451	100.0	-40.0
（二）非税收入	20,849	20,974	100.6	-24.5
专项收入	3,500	3,500	100.0	57.9
行政事业性收费	2,678	2,678	100.0	-54.8
罚没收入	3,972	3,972	100.0	-43.8
国有资源（产）有偿使用收入	9,560	9,685	101.3	-16.1
其他收入	1,139	1,139	100.0	9.9

表 2

## 2015 年全县一般公共预算支出完成情况表

单位：万元

科目名称	调整 预算	实际 完成	占调整 预算(%)	比上年 增长(%)
一、一般公共服务支出	17,477	17,477	100.0	-1.1
二、国防支出	303	303	100.0	352.2
三、公共安全支出	9,977	9,937	99.6	-2.2
四、教育支出	46,847	46,839	100.0	27.2
五、科学技术支出	2,598	2,598	100.0	8.6
六、文化体育与传媒支出	5,509	5,497	99.8	96.0
七、社会保障和就业支出	31,239	31,182	99.8	8.9
八、医疗卫生与计划生育支出	26,129	26,010	99.5	5.5
九、节能环保支出	15,613	15,613	100.0	0.7
十、城乡社区支出	4,966	4,300	86.6	-76.1
十一、农林水支出	34,488	34,010	98.6	2.9
十二、交通运输支出	9,299	9,186	98.8	-4.0
十三、资源勘探信息等支出	2,361	2,075	87.9	-1.8
十四、商业服务业等支出	403	369	91.6	-46.4
十五、援助其他地区支出	94	94	100.0	9.3
十六、国土海洋气象等支出	1,278	1,278	100.0	-32.3
十七、住房保障支出	8,916	8,916	100.0	-4.6
十八、粮油物资储备支出	280	246	87.9	-29.5
二九、其他支出	749	143		138.3
二十、债务付息支出	367	367	100.0	85.4
二十一、债务发行费支出	47	47	100.0	
合 计	218,940	216,487	98.9	1.2

表 3

## 2015 年全县政府性基金收入预算完成情况表

单位：万元

科目名称	调整 预算	实际 完成	占调整 预算(%)	比上年 增长(%)
1、新型墙体材料专项基金收入	5	5	100	-75.8
2、国有土地使用权出让金收入	18,743	18,743	100	-37.6
3、城市公用事业附加收入	387	387	100	-25.1
4、城市基础设施配套费收入	206	206	100	-74.6
5、政府住房基金收入	136	143	105	13.3
6、农业土地开发资金收入	102	102	100	-47.7
7、彩票公益金收入	563	563	100	-7.0
8、散装水泥专项资金收入	2	2	100	-96.7
9、水土保持补偿费收入	41	41	100	-72.2
10、污水处理费收入	215	215	100	-6.9
合 计	20,398	20,404	100	-37.6

注：污水处理费收入新纳入政府性基金预算，残保金、森林植补恢复费、育林基金等收入由基金预算调整列入一般公共预算，此表增减变化为同口径数据。



表 4

## 2015 年全县政府基金支出预算完成情况表

单位：万元

科目名称	调 整 预算数	实 际 完成数	占调整 预算的%	比上年 增长(%)	其中：县本级	
					实 际 完成数	比上年 增长(%)
一、文化体育与传媒支出	4	4	100.0		-	
国家电影发展事业专项支出	4	4	100.0			
二、城乡社区事务支出	15,606	14,910	95.5	-52.6	14,796	-52.9
政府住房基金支出	31	31	100.0		31	
国有土地使用权出让金支出	15,185	14,551	95.8	-51.1	14,551	-51.1
新增建设用地有偿使用费支出	176	114	64.8			
污水处理费安排的支出	214	214	100.0		214	
城市公用事业附加支出				-100.0		-100.0
农业土地开发资金支出				-100.0		-100.0
城市基础设施配套费支出				-100.0		-100.0
三、农林水事务支出	40	40	100.0	-72.8	40	-72.8
水土保持补偿费安排的支出	40	40	100.0	-72.8	40	-72.8
四、资源勘探电力信息等事务支出	25	25	100.0	-77.1	-	-100.0
新型墙体材料专项基金支出	25	25	100.0	-77.1		-100.0
五、商业服务业等支出	50	50	100.0			
旅游发展基金支出	50	50	100.0			
六、其他支出	2,197	2,197	100.0	32.5	549	-9.3
彩票公益金支出	2,197	2,197	100.0	32.5	549	-9.3
七、债务发行费用支出	5	5	100.0		5	
专项债券发行费用支出	5	5	100.0		5	
合 计	17,927	17,231	96.1	-48.4	15,390	-52.2

注：污水处理费新纳入政府性基金预算，残保金、森林植补恢复费、育林基金等收入由基金预算调整列入一般公共预算，此表增减变化为同口径数据。

表 5

## 2015 年全县社会保险基金收入预算完成情况表

单位：万元

科 目 名 称	年初预算	实际完成	占预算%
一、基本养老保险基金收入	10,460	11,466	109.6
基本养老保险费收入	9,680	9,891	102.2
其他基本养老保险基金收入	780	1,575	201.9
二、基本医疗保险基金收入	7,283	8,022	110.2
基本医疗保险费收入	7,113	7,842	110.2
其他基本医疗保险基金收入	170	180	106.4
三、生育保险基金收入	428	468	109.2
生育保险费收入	400	444	110.8
其他生育保险基金收入	28	24	86.7
四、新型农村合作医疗基金收入	15,168	15,312	100.9
五、城镇居民基本医疗保险基金收入	1,726	1,552	89.9
六、城乡居民基本养老保险基金收入	8,514	8,314	97.7
合        计	43,579.0	45,134	103.6
上级补助收入	6,220	4,230	
使用历年结余		1,643	
总        计	49,799	51,007	

表 6

## 2015 年全县社会保险基金支出预算完成情况表

单位：万元

科目名称	调整预算	实际完成	占预算%
一、基本养老保险基金支出	17,339	17,339	100
基本养老金	16,518	16,518	100
丧葬及抚恤补助	671	671	100
其他基本养老保险基金支出	149	149	100
二、基本医疗保险基金支出	7,201	7,201	100
基本医疗保险统筹基金	4,010	4,010	100
医疗保险个人账户基金	3,191	3,191	100
三、生育保险基金支出	287	287	100
生育保险金	42	42	100
其他生育保险基金支出	245	245	100
四、新型农村合作医疗基金支出	14,918	14,918	100
五、城镇居民基本医疗保险基金支出	844	844	100
六、城乡居民基本养老保险基金支出	5,786	5,786	100
合        计	46,375	46,375	100
年末新增结余	6,667	4,632	
总        计	53,042	51,007	



承 德 县  
2016 年全县预算草案

表 1

## 2016 年全县全部财政收入预算草案

单位：万元

科目名称	预算数	比上年增长 (%)
一、全部财政收入	110,000	-9.8
二、县级一般公共预算收入	62,685	-12.0
（一）税收收入	48,250	-4.1
增值税	5,150	-8.3
营业税	18,200	-5.5
企业所得税	2,900	-9.2
个人所得税	1,200	1.2
资源税	2,800	-10.6
城市维护建设税	2,400	0.5
房产税	1,300	5.2
印花税	600	1.2
城镇土地使用税	2,500	3.6
土地增值税	5,300	-0.8
车船税	600	2.7
耕地占用税	2,800	-3.6
契税	2,500	2.0
（二）非税收入	14,435	-31.2
专项收入	3,582	2.3
行政事业性收费	3,553	32.7
罚没收入	4,292	8.1
政府住房基金收入	184	
国有资源（产）有偿使用收入	1,835	-81.1
其他收入	989	-13.2

表 2

## 2016 年全县一般公共支出预算草案

单位：万元

科 目 名 称	预算数	比上年 增长 (%)
一、一般公共服务支出	20,216	11.9
二、国防支出	15	-91.3
三、公共安全支出	10,365	7.5
四、教育支出	48,460	32.2
五、科学技术支出	371	20.0
六、文化体育与传媒支出	1,623	1.0
七、社会保障和就业支出	20,756	24.6
八、医疗卫生与计划生育支出	25,850	-0.7
九、节能环保支出	6,544	-5.5
十、城乡社区支出	6,570	-17.8
十一、农林水支出	23,295	12.1
十二、交通运输支出	4,999	225.5
十三、资源勘探信息等支出	2,162	11.2
十四、商业服务业等支出	390	100.5
十五、国土海洋气象等支出	1,404	9.8
十六、住房保障支出	5,512	9.9
十七、粮油物资储备支出	156	-77.8
十八、预备费	3,000	50.0
十九、国债还本付息支出		-100.0
二十、其他支出	7,580	-66.8
合 计	189,268	4.8

注：1、“医疗卫生与计划生育支出”较上年预算下降主要原因是食药监局因机构合并支出调整到“一般公共服务支出”、中医院迁建支出减少。

2、“节能环保支出”较上年预算下降主要是 2016 年安排排污费、农村环境连片整治等项目资金减少。

表 3

## 2016 年全县政府性基金收入预算草案

单位：万元

科 目 名 称	预算数	比上年 增长 (%)
1、散装水泥专项资金收入	30	1,775.0
2、新型墙体材料专项基金收入	10	117.4
4、城市公用事业附加收入	570	47.2
5、农业土地开发资金收入	167	64.5
6、国有土地使用权出让金收入	24,181	29.0
7、彩票公益金收入	640	13.7
8、城市基础设施配套费收入	200	-2.7
10、污水处理费收入	220	2.3
合 计	26,018	28.7

注：2016 年起，政府住房基金、水土保持补偿费按规定转列一般公共预算，2016 年预算不包括上述 2 项基金，增减按同口径计算。



表 4

## 2016 年全县政府基金支出预算草案

单位：万元

科目名称	预算数	比上年增长 (%)
一、城乡社区支出	23,025	55.9
国有土地使用权出让金安排的支出	22,805	56.7
污水处理费收入安排的支出	220	2.8
二、其他支出	640	16.6
彩票公益金安排的支出	640	16.6
三、债务付息支出	234	
地方政府专项债券债务付息支出	234	
合 计	23,899	56.1

注：2016 年起，政府住房基金、水土保持补偿费按规定转列一般公共预算，2016 年预算不包括上述 2 项基金，增减按同口径计算。

表 5

## 2016 年全县社会保险基金收入预算草案

单位：万元

科目名称	预算数	比上年增长 (%)
一、基本养老保险基金收入	9,970	-13.0
基本养老保险费收入	9,050	-8.5
其他基本养老保险基金收入	920	-41.6
二、基本医疗保险基金收入	7,813	-2.6
基本医疗保险费收入	7,633	-2.7
其他基本医疗保险基金收入	180	-0.2
三、生育保险基金收入	375	-19.8
生育保险费收入	357	-19.4
其他生育保险基金收入	18	-25.9
四、新型农村合作医疗基金收入	17,316	13.1
五、城镇居民基本医疗保险基金收入	1,300	-16.3
六、城乡居民基本养老保险基金收入	9,052	8.9
合          计	45,827	1.5
预计上级补助收入	4,925	
动用历年结余	4,243	
总          计	54,995	

表 6

## 2016 年全县社会保险基金支出预算草案

单位：万元

科目名称	预算数	比上年增长 (%)
一、基本养老保险基金支出	19,030	9.8
基本养老金	18,309	10.8
丧葬及抚恤补助	591	-11.9
其他基本养老保险基金支出	130	-12.9
二、基本医疗保险基金支出	7,557	4.9
基本医疗保险统筹基金	4,251	6.0
医疗保险个人账户基金	3,306	3.6
三、生育保险基金支出	484	68.8
生育保险金	80	90.6
其他生育保险基金支出	404	65.1
四、新型农村合作医疗基金支出	16,772	12.4
五、城镇居民基本医疗保险基金支出	846	0.2
六、城乡居民基本养老保险基金支出	6,833	18.1
合          计	51,522	11.1
预计本年新增结余	3,473	
总          计	54,995	