



经理国库

2007年,中国人民银行共办理一般预算收入52 171亿元,基金预算收入11 144亿元,国债发行收入7 970亿元;办理一般预算支出48 893亿元,基金预算支出8 528亿元,兑付国债6 517亿元。

国库信息化建设成效显著 进一步优化国库会计核算系统,有力支持了政府收支分类改革和中国人民银行会计科目体系改造的顺利实施;财税库银横向联网推广工作成效显著,截至年末,全国已有18个省(市)的3 165家税务征收机关、28 475家商业银行或信用社营业网点、1 253个国库部门加入财税库银横向联网系统,分别有近21万和近47万纳税人在地税和国税部门通过联网系统办理电子缴税业务,全年累计完成各类税收收入电子缴库业务1 003万笔,金额2 960亿元,最高日处理业务量21.6万笔、金额80亿元。开展了银联加入联网、纳税人使用银行卡缴税试点。国库会计数据集中系统(TCBS)建设取得实质性进展,初步确定北京市、重庆市为TCBS首批试点单位。稳步推进与劳动和社会保障部联网工作,为社保五险和农民工养老保险的收缴、发放试点奠定了坚实基础。

国库公共服务能力显著提高 不断完善国库单一账户制度,开展国库直接支付和社会保障基金、非税收入直接缴库创新试点,使涉农资金、水库移民补贴、教师工资等关系国计民生的资金直接由国库拨付到农民、水库移民、教师个人的账户,预算外资金、非税收入直接从缴款人账户缴入国库,通过财税库银横向联网实现了纳税人足不出户即可实时完成税收申报和缴款,有力推动了社保基金国库收缴发放和农民工养老保险终身信息记录、跨地区流动待遇发放的系统建设和制度建立,国库业务体系更加完善,使国库服务于国家经济社会发展、推动政府部门各项改革深入、促进财政与货币两大政策协调,以及服务于广大纳税人和百姓的能力和水平显著提升。

国库监管工作不断加强 开展国库综合业务实地检查,防范国库资金风险;组织地方各级国

库开展国库集中收付业务现场检查工作,较好地履行了中国人民银行在国库集中收付制度改革中的监督管理职责。发布《关于进一步做好国库经收工作的通知》,进一步规范国库经收处业务行为,加强对国库经收处的监督管理;定期编制事后监督双周报和国库资金季度分析报告,撰写2006年度国库监管工作报告和代理国库年审报告,整理汇编《国库监管案例评析》;在全国组织开展“国库业务系统突发事件应急演练”;堵住了大量不合规收、支、退库业务,确保了国库资金安全。

国库现金管理工作稳步开展 4月25日,中国人民银行与财政部进行了中央国库现金管理商业银行定期存款投标,招标存款量300亿元,期限183天(6个月),采取单一价格招标,中标利率3.15%。在流动性过剩情况下,妥善协调货币政策调控与财政利益之间的关系;优化完善中央国库现金管理业务系统,初步形成了中央国库现金管理商业银行定期存款业务的工作机制;建立国库现金管理预测模型并进行了初步探讨,尝试运用模型对2007年国库收支和库存进行预测;组织研究地方国库现金管理操作方案,提出地方国库现金管理操作的原则和意见。

国库统计分析工作扎实有效 健全国库收、支、存日报制度,日报报送时间提前了1天,按日提供各级国库资金流量、存量统计数据,更好地满足了公开市场操作和国库现金管理操作的信息需求;及时完成国库资金运行的各类常规分析报告,为行领导和相关部门提供参考信息;结合当前经济形势,深入分析与国库资金运行相关的焦点问题,充分发挥国库在宏观经济决策中的参谋作用。

国债管理工作开展顺利 全年与财政部联合组织发行五期凭证式国债共计1 600亿元,一期储蓄国债共计33.96亿元;兑付凭证式国债本金2 096.89亿元,利息191.75亿元,拨付手续费3.52亿元;首次开展无记名国债兑付业务,在湖南、安徽、江苏等地进行了试点,发布了《中国

人民银行无记名国债兑付业务操作规程》，在制度建设、岗位设置等方面规范了工作程序，确保资金安全，有效解决了无记名国债持有者兑付难问题。

专栏

国库会计数据集中系统

国库会计数据集中系统（TCBS）是在确保各级国库核算主体不变的前提下，运用现代信息技术成果，更新业务处理理念，优化业务处理流程，实现国库会计核算业务统一处理、数据集中存储的全国集中的国库会计核算系统。

国库会计数据集中系统可以实现核算业务全程计算机自动处理，实现“税款直入库、支出即时到账、资金零在途、风险多环节控制”的目标；实现异地缴税的本地化处理，在横向联网的情况下，支持纳税人多点报税、多点缴纳；系统可以自动对预算收入、预算收入退库、预算支出、更正、国库存款计息、国债兑付等业务确定不同风险控制级别，按照拒绝接收、授权操作、预警提示的方式，实施对会计核算处理过程事前、事中与事后三个阶段的控制；系统还可提供支持使用支票、汇票等结算工具办理预算外、社保基金和非税收支等业务功能。

国库会计数据集中系统采用现代网络信息科学技术，依据全国国库数据系统新的平台，对国库业务处理流程进行了全新设计和全面再造，实现了国库业务管理模式的创新。系统通过设置量化的风险管理指标，加强了高风险业务种类的控制，实现安全操作和对国库资金运行的全程监控；通过对国库会计信息的集中管理、存储和共享，为国库统计分析、国库监督管理及其它业务的开展提供丰富的数据信息，同时也可供相关部门按权限查询使用，使中央银行、财政、征收机关等政府职能部门能够监测税收申报、缴库、财政资金支拨的全过程，掌握国库收、支、存全面信息，为加强税收征管、促进财政与货币政策两大政策协调提供统计分析信息支持。系统实行国库操作员管理制度，减少手工处理工作业务量，减轻了手工会计核算和报表报送对人员的需求压力；系统为财税金融改革提供更强大、更高效的功能和服务支持，为深化国库改革与发展奠定了坚实基础。