

遂昌县人民政府

关于遂昌县 2014 年财政收支决算草案的报告

人大常委会：

第十五届人民代表大会第四次会议审查批准了《关于遂昌县 2014 年财政预算执行情况及 2015 年财政预算草案的报告》。现在，2014 年财政收支决算已编制完成，根据《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》的规定，现将遂昌县 2014 年财政收支决算草案报告如下，请予审查。

一、2014 年财政收支执行情况

（一）一般公共预算收支执行情况

1. 一般公共预算收入情况

2014 年县级一般公共预算收入执行数为 60016 万元，完成预算 59650 万元的 100.6%，同比增长（以下简称“增长”）8.7%。主要项目完成情况为：税收收入 52757 万元，完成预算的 98.8%，增长 8.9%；完成非税收入 7259 万元，完成预算的 115.8%，增长 7.2%（见附表一）。

2. 一般公共预算支出情况

2014 年全县一般公共预算总支出 207846 万元（包括省专款和上年结转支出），增长 16.6%。其中县级一般公共预算支出执行数为 91996 万元，为年初预算 90666 万元的 101.5%，增长

9.0%。县级支出较年初预算增加 1330 万元，预算增支调整报告已经县十五届人大常委会第 24 次会议审查批准（见附表二）。

县级重点支出完成情况：农林水事务支出 7631 万元，增长 7.5%（其中农业支出 3428 万元，增长 10.3%）；教育支出 26805 万元，增长 13.3%；科学技术支出 2529 万元，增长 8.5%；文化体育与传媒支出 2218 万元，增长 8.5%；社会保障和就业支出 7069 万元，增长 8.3%；医疗卫生支出 7358 万元，增长 8.7%。（见附表三）。

总支出中新增用于人民群众生活直接相关的教育、医疗卫生、社会保障和就业、文化等民生类方面的支出数为 23341 万元，占当年财政新增支出的 78.8%，达到了新增支出三分之二以上用于民生类支出的要求。

3. 一般公共预算收支平衡情况

2014 年，按照现行分税制财政体制和“地方财政税收收入增长奖补机制”财政政策结算，本年收入数（含省补专项、转贷财政部代理发行地方政府债券）为 218291 万元，其中：地方一般公共预算收入 60016 万元，上级补助收入 151275 万元（包括返还性收入 7614 万元，一般性转移支付收入 106741 万元，专项转移支付收入 36920 万元），转贷财政部代理发行地方政府债券收入 7000 万元；上年结余 36923 万元；调入资金 19318 万元（其中：动用预算稳定调节基金 10000 万元，11 项基金转列一般公共预算调入 9318 万元）。本年支出数（含省补专项和以前年度结转支出）为 221931 万元，其中：一般公共预算总支出 207846 万元，上解上级支出 14085 万元（体制上解支出 13852

万元,出口退税专项上解支出 197 万元,专项上解支出 36 万元);安排预算稳定调节基金 23360 元;结转下年支出 29241 万元,实现当年收支平衡。(见附表四)。

(二) 政府性基金收支情况

2014 年,我县政府性基金收入数 132570 万元,主要收入项目:地方教育附加收入 971 万元、森林植被恢复费 1086 万元,地方水利建设基金收入 1626 万元、残疾人就业保障金收入 410 万元、政府住房基金 154 万元,城市公用事业附加收入 6 万元,国有土地使用权出让收入 66415 万元、国有土地收益基金收入 1870 万元、农业土地开发资金收入 135 万元、彩票公益金收入 521 万元,其他政府性基金收入 58976 万元(其中:折抵指标收入 51000 万元);上级补助收入 15551 万元;上年结余 21738 万元。

政府性基金支出数为 134841 万元,其中:教育支出 3059 万元、文化体育与传媒支出 127 万元、社会保障和就业支出 2920 万元、城乡社区事务支出 58448 万元(其中国有土地使用权出让收入安排支出 54683 万元)、农林水事务支出 5600 万元(其中地方水利建设基金支出 4301 万元)、资源勘探电力信息等事务支出 8 万元、商业服务等支出 60 万元,其他支出 64619 万元(其中折抵指标支出 50086 万元);调出资金 9318 万元(11 项基金转列一般公共预算),年终结余 25700 万元(见附表五)。

(三) 社会保险基金收支情况

2014 年社保基金收入 51101 万元,其中:企业职工基本养老保险基金收入 21363 万元(包括上级补助 3870 万元),城乡

居民基本养老保险基金收入 7241 万元，城镇职工基本医疗保险基金收入 8931 万元（包括上级补助收入 92 万元），居民基本医疗保险基金收入 10430 万元，失业保险基金收入 1611 万元，工伤保险基金收入 1271 万元，生育保险基金收入 254 万元；上年结余 28839 万元。

社会保险基金支出 48893 万元，其中：企业职工基本养老保险基金支出 23138 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 5726 万元，城镇职工基本医疗保险基金支出 7994 万元，居民基本医疗保险基金支出 10375 万元，失业保险基金支出 389 万元，工伤保险基金支出 1128 万元，生育保险基金支出 143 万元；上解上级支出 656 万元；年终结余 30391 万元。（见附表六）。

（四）国有资本经营预算收支情况

2014 年国有资本经营预算收入 120 万元，国有资本经营预算支出 120 万元，主要支出为困难企业职工补助支出。（见附表七）。

（五）“三公”经费支出情况

2014 年全县因公出国（境）经费、车辆购置及运行费、公务接待费（简称“三公”经费）支出（包含中央、省等上级补助收入支出）合计 4018 万元，比上年下降 39.6%，其中：出国（境）经费 22 万元，同比下降 36.5%；车辆购置及运行费 1488 万元，同比下降 1.2%；公务接待费 2508 万元，同比下降 41.3%。

二、2014 年主要工作

2014 年，按照县人大十五届人民代表大会三次会议和人大

常委会第二十二次会议有关决议，根据人大财经工委审查意见的要求，优化支出结构，严格预算执行，加强预算支出绩效考核，严格政府债务管理，推进财政体制机制改革创新，促进了我县经济社会持续平稳健康发展。

一是强化增收节支，确保收支平稳运行。密切关注宏观经济形势和企业生产经营情况，加强收入分析和预测，通过狠抓重点监管、细化征收管理、加强欠税清缴、完善部门征管协作机制等一系列征管措施全力以赴抓好组织收入工作。进一步提升收入质量，全县一般公共预算收入占财政总收入的比重达到 62.9%。认真贯彻各级关于厉行节约的各项规定，严格执行省财政厅新修订后的会议费、差旅费、培训费、因公出国费管理等 6 项制度，从源头上严格控制行政经费和一般性支出，全县“三公”经费支出比上年下降 39.6%。

二是发挥财税职能，推动经济转型升级。打好“五水共治”、“三改一拆”等经济转型升级“组合拳”，出台促进总部经济发展、加快发展养老服务业等财税配套扶持政策，通过财政杠杆的撬动，增强经济发展的动力和活力。继续实施结构性减税和清费减负政策，扩大“营改增”试点行业范围，全年累计减轻企业税费 8788 万元；充分发挥企协应急转贷周转金作用，全年发放 367 笔共计 93156 万元转贷资金，有效缓解企业融资困难。争取到上级专项补助资金 109884 万元，同比增长 12.2%；争取到乌溪江水库税收分成，破解三十年历史遗留难题。探索出了以农村电子商务为引领的美丽乡村建设“遂昌模式”，建成“赶街”网点 210 个，并在省内外进行复制推广。

三是优化支出结构，突出民生保障重点。推动民生事业发展，把加大民生投入与制度完善有机结合起来，增强民生政策的公平性和可持续性。做好政府“十件实事”和教育、医疗、就业、社保、住房等民生事业的资金保障工作。全县新增财力用于民生支出的比重达 78.8%，继续保持在三分之二以上。通过项目贷款、向上争取资金、统筹调度基本建设资金、整合盘活结余等举措，重点保障城市更新、“五水共治”等重点建设项目的资金需求，全年共安排基建预算支出 31.1 亿元，实际拨付建设资金 20.74 亿元。

四是深化财税改革，构建现代财政制度。按照“四单一网”建设要求，建立我县专项资金管理清单，专项资金从 60 项整合至 38 项。完善全口径政府预算体系，编制一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算等 4 本预算。完善政府采购制度，启用政府采购软件。创新公共服务供给方式，积极研究推进政府向社会力量购买服务工作，提高公共服务供给效率，激发民间资本活力。深化财政支农体制机制改革，推动财政支农政策和管理模式创新，提高支农资金的使用绩效。

五是夯实管理基础，提升科学理财水平。加强地方政府性债务管理，做好存量债务的甄别和分类管理工作，努力防范债务风险。出台财政资金结余结转管理办法，盘活存量资金 5053 万元。严控政府投资项目审核质量，共完成 252 个项目预结算审价工作，净核减 8700 万元。开展城镇污水处理基础设施建设项目绩效评价和 27 个项目绩效自评工作，选取部分

单位试点编制预算绩效目标，进一步突出资金使用绩效。加快乡镇财政公共服务平台和“数字财政”建设，将10项涉农资金纳入管理信息系统发放，累计资金711万元。积极推进政府预决算和“三公”经费公开，进一步细化公开内容，打造“阳光财政”。

2014年，在县委的正确领导下，在人大的监督指导下、政协的关心下，在各部单位的协同支持下，克服了种种困难，全县财政运行总体情况平稳。但我们也清醒地认识到，财政运行和预算执行中还存在一些矛盾和问题：一是财政收入增长乏力与支出刚性增长矛盾突出；二是预算管理制度的完整性、科学性、规范性和透明度还不够，预算执行的严肃性和均衡性有待进一步提高；三是部分专项资金交叉重叠、分配不规范、执行进度较慢、使用效益较低、结转较多等，预算绩效管理仍需加强；四是地方政府建设资金需求较大，融资渠道比较单一，建设资金筹集困难。对此，我们要高度重视，将通过深化改革、创新机制、完善制度、严格管理等一系列扎实有效的举措切实加以解决。

附件：

1. 遂昌县 2014 年一般预算收入执行情况表（表一）
2. 遂昌县 2014 年一般预算总支出执行情况表（表二）
3. 遂昌县 2014 年县级一般预算支出执行情况表（表三）
4. 遂昌县 2014 年一般预算收支决算总表（表四）
5. 遂昌县 2014 年政府性基金收支决算表（表五）
6. 遂昌县 2014 年社会保险基金收支决算表（表六）
7. 遂昌县 2014 年国有资本经营预算收支决算表（表七）

附表一

遂昌县 2014 年公共财政预算收入执行情况

单位：万元

项 目	2014 年 执行数	2014 年 预算数	2013 年 执行数	比上年 增长	完成预 算	备 注
一、地方一般公共预算小计	60016	59650	55228	8.7%	100.6%	
（一）税收收入	52757	53380	48457	8.9%	98.8%	
1、增值税（25%部分）	7607	8870	8210	-7.3%	85.8%	
2、营改征增值税	919	700	584		131.3%	电信业等营改增
3、营业税	14330	14800	11800	21.4%	96.8%	
4、企业所得税（40%部分）	5394	5740	5118	5.4%	94.0%	
5、个人所得税（40%部分）	2900	3600	3257	-11.0%	80.6%	
6、城市维护建设税	2589	2700	2408	7.5%	95.9%	
7、耕地占用税	5060	5900	7370	-31.3%	85.8%	
8、契税	4701	4280	3838	22.5%	109.8%	
9、其他税收收入	9257	6790	5872	57.6%	136.3%	
（二）非税收收入	7259	6270	6771	7.2%	115.8%	
二、上划中央收入小计	35351	40730	37298	-5.2%	86.8%	
1、上划增值税	22821	26610	24630	-7.3%	85.8%	
2、上划消费税	89	110	105	-15.2%	80.9%	
3、上划企业所得税	8091	8610	7677	5.4%	94.0%	
4、上划个人所得税	4350	5400	4886	-11.0%	80.6%	
财政总收入	95367	100380	92526	3.1%	95.0%	

附表二

遂昌县 2014 年一般公共预算总支出执行情况

单位：万元

编码	科目名称	2014 年 执行数	2013 年 执行数	比上年 增 长	备注
201	一般公共服务支出	25796	24889	3.6%	
203	国防支出	477	553	-13.7%	省补减少
204	公共安全支出	12096	12823	-5.7%	
205	教育支出	38882	36341	7.0%	
206	科学技术支出	2685	2392	12.2%	
207	文化体育与传媒支出	3778	3453	9.4%	
208	社会保障和就业支出	15777	13053	20.9%	
210	医疗卫生与计划生育支出	15208	11982	26.9%	
211	节能环保支出	5205	3371	54.4%	
212	城乡社区支出	8328	2869	190.3%	省补增加，政府债券
213	农林水支出	47834	39788	20.2%	
	其中：农业	7022	5894	19.1%	
214	交通运输支出	12060	9461	27.5%	
215	资源勘探信息等支出	5223	4359	19.8%	
216	商业服务业等支出	2623	1769	48.3%	旅游政策兑现
217	金融支出	72	70	2.9%	
220	国土海洋气象等支出	4753	5241	-9.3%	
221	住房保障支出	2426	2806	-13.5%	
222	粮油物资储备支出	685	562	21.9%	粮食抛库亏损补贴，人员分流经费
228	债务付息支出	8	7	14.3%	
229	其他支出(类)	3930	2423	62.2%	
	一般公共预算支出合计	207846	178212	16.6%	

备注：1、本表含省专项、上年结转支出及地方政府债券支出 7000 万元。

2、本表含动用预算稳定调节基金 10000 万元。

附表三

遂昌县 2014 年县级一般公共预算支出执行情况

单位：万元

编码	项 目	2014 年执 行数	2014 年预 算数	2013 年执 行数	比上 年增 长	完 成 预 算	备 注
201	一般公共服务支出	21805	20463	20491	6.4%	106.6%	
203	国防支出	273	300	284	-3.9%	91.0%	民兵常态化 28 万未支
204	公共安全支出	7593	7103	7410	2.5%	106.9%	
205	教育支出	26805	25600	23662	13.3%	104.7%	
206	科学技术支出	2529	2518	2330	8.5%	100.4%	
207	文化体育与传媒支出	2218	2161	2044	8.5%	102.6%	
208	社会保障和就业支出	7069	7341	6530	8.3%	96.3%	
210	医疗卫生与计划生育支出	7358	7578	6767	8.7%	97.1%	
211	节能环保支出	465	392	409	13.7%	118.6%	
212	城乡社区事务支出	2217	1789	2044	8.5%	123.9%	汤公馆环境整治、 农房测绘登记追加
213	农林水支出	7631	7699	7098	7.5%	99.1%	
	其中：农业	3428	3367	3109	10.3%	101.8%	
214	交通运输支出	851	590	673	26.4%	144.2%	农村隧道照明追加
215	资源勘探电力信息等支出	2732	1638	2216	23.3%	166.8%	企业政策兑现
216	商业服务业等支出	693	673	1158	-40.2%	103.0%	
217	金融支出	57	36	63	-9.5%	158.3%	
220	国土资源气象等支出	935	783	888	5.3%	119.4%	农村宅基地确权登 记追加
221	住房保障支出	30					
222	粮油物资管理支出	555	250	250	122.0%	222.0%	粮食抛库亏损补 贴，人员分流经费
228	国债还本付息支出	8		7	14.3%		
229	其他支出	172	3752	82	109.8%	4.6%	
	一般公共预算支出合计	91996	90666	84406	9.0%	101.5%	

备注：1、本表不含省专项和上年结转项目支出；

2、根据省财政厅关于财政经常性收入口径计算，我县 2014 年财政经常性收入的增长率为 6.8%，教育、科技、农业支出的增长率均高于财政经常性收入的增长。

附表四

遂昌县 2014 年度一般公共预算收支决算总表

单位：万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
地方一般公共预算收入	60016	财政总支出	207846
上级补助收入	151275	上解上级支出	14085
返还性收入	7614	体制上解支出	13852
增值税和消费税税收返还收入	4046	出口退税专项上解支出	197
所得税基数返还收入	3076	成品油价格和税费改革专项上解支出	
成品油价格和税费改革税收返还收入	492	专项上解支出	36
一般性转移支付收入	106741		
专项转移支付收入	36920		
转贷财政部代理发行地方政府债券收入	7000		
本年收入	218291	本年支出	221931
上年结余	36923	安排预算稳定调节基金	23360
调入资金	19318	调出资金	
1. 政府性基金调入	9318	年终结余	29241
2. 其他调入	10000	减：结转下年的支出	29241
		净结余	
合 计	274532	合 计	274532

附表五

遂昌县 2014 年政府性基金收支决算表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	决算数	项 目	决算数
散装水泥专项资金收入		教育	3059
新型墙体材料材料专项基金收入		地方教育附加安排的支出	3059
文化建设事业费收入		文化体育与传媒	127
地方教育附加收入	971	文化事业建设费安排的支出	127
森林植被恢复费	1086	社会保障和就业	2920
地方水利建设基金收入	1626	大中型水库移民后期扶持基金支出	1415
残疾人就业保障金收入	410	小型水库移民扶助基金支出	768
政府住房基金收入	154	残疾人就业保障金支出	737
城市公用事业附加收入	6	城乡社区事务	58448
国有土地收益基金收入	1870	政府住房基金支出	122
农业土地开发资金收入	135	国有土地使用权出让收入安排的支出	54683
国有土地使用权出让金收入	66415	国有土地收益基金支出	2325
彩票公益金收入	621	农业土地开发资金支出	892
福利彩票公益金收入	548	新增建设用地土地有偿使用费安排的支出	89
体育彩票公益金收入	73	城市基础设施配套费安排的支出	337
城市基础设施配套费收入	300	农林水事务	5600
其他政府性基金收入小计	58976	森林植被恢复费安排的支出	1143
其中：拆抵指标	51000	中央水利建设基金支出	40
防空地下室易地建设费	679	地方水利建设基金支出	4301
探矿权、采矿权使用费收入	3153	大中型水库库区基金支出	116
水源费收入	295	资源勘探电力信息等事务	8
		散装水泥专项资金支出	1
		新型墙体材料专项基金支出	7
		商业服务业等支出	60
		旅游发展基金支出	60
		其他支出	64619
		其他政府性基金支出	63875
		彩票公益金安排的支出	744
收入合计	132570	支出合计	134841
上级补助	15551	上解上级支出	
其中：地震灾后恢复重建补助收入		调出资金	9318
上年结余	21738	年终结余	25700
调入资金		其中：本级	
1. 公共财政预算调入			
2. 财政专户管理资金调入			
总 计	169859	总 计	169859

附表六

遂昌县 2014 年社保基金收支执行情况

单位：万元

序号	预算科目	收入	序号	预算科目	支出	备注
1	企业职工基本养老保险基金	21363	1	企业职工基本养老保险基金	23138	
2	失业保险基金	1611	2	失业保险基金	389	
3	城镇职工基本医疗保险基金	8931	3	城镇职工基本医疗保险基金	7994	
4	工伤保险基金	1271	4	工伤保险基金	1128	
5	生育保险基金	254	5	生育保险基金	143	
6	城乡居民社会养老保险基金	7241	6	城乡居民社会养老保险基金	5726	
7	城乡居民基本医疗保险基金	10430	7	城乡居民基本医疗保险基金	10375	
合 计		51101	合 计		48893	

附表七

遂昌县 2014 年国有资本经营预算收支执行情况

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	执行数	项 目	执行数
一、利润收入	120	一、教育支出	
二、股利、股息收入		二、科学技术支出	
三、产权转让收入		三、文化体育与传媒支出	
四、清算收入		四、节能环保支出	
五、其他国有资本经营预算收入		五、城乡社区支出	
		六、农林水支出	
		七、交通运输支出	
		八、资源勘探电力信息等支出	120
		九、商业服务业等支出	
		十、其他支出	
		十一、转移性支出	
本年收入合计	120	本年支出合计	120