

遂昌县人民政府

关于 2015 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五次会议审查批准了《关于遂昌县 2015 年财政预算执行情况及 2016 年财政预算草案的报告》。目前，2015 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 2015 年财政收支决算草案报告如下，请予审查。

一、2015 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

2015 年县级一般公共预算收入执行数为 71160 万元，完成预算 68530 万元的 103.8%，同比增长（以下简称“增长”）9.0%。主要项目完成情况为：税收收入 60243 万元，完成预算的 107.8%，增长 14.2%；完成非税收入 10917 万元，完成预算的 86.2%，下降 12.8%（见附表一）。

2. 一般公共预算支出情况

2015 年全县一般公共预算总支出 255202 万元（包括省专款和上年结转支出），增长 16.0%。其中县级一般公共预算支出执行数为 121648 万元，为年初预算 110960 万元的 109.6%，增

长 27.9%。县级支出较年初预算增加 10688 万元，预算增支调整报告已经县十五届人大常委会第 36 次会议审查批准（见附表二、三）。

县级重点支出完成情况：农林水事务支出 11875 万元，增长 24.8%（其中农业支出 4333 万元，增长 26.4%）；教育支出 36559 万元，增长 32.2%；科学技术支出 2910 万元，增长 15.1%；文化体育与传媒支出 3106 万元，增长 40%；社会保障和就业支出 8371 万元，增长 11.9%；医疗卫生支出 8072 万元，增长 9.7%。（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 28509 万元，占当年财政新增支出的 80.8%，符合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

2015 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（含上级补助、转贷财政部代理发行地方政府债券）为 281274 万元，其中：地方一般公共预算收入 71160 万元，上级补助收入 171332 万元（包括返还性收入 7535 万元，一般性转移支付收入 107735 万元，专项转移支付收入 56062 万元），转贷财政部代理发行地方政府债券收入 38782 万元；上年结余 29241 万元；调入资金 33482 万元（其中：动用预算稳定调节基金 32151 万元，5 项基金转列一般公共预算调入 1331 万元）。本年支出数（含省补专项和以前年度结转支出）为 300377 万元，其中：一般公共预算总支

出 255202 万元,上解上级支出 16393 万元(体制上解支出 15403 万元,出口退税专项上解支出 197 万元,专项上解支出 793 万元),地方政府债务还本支出 28782 万元;安排预算稳定调节基金 20942 万元;结转下年支出 22678 万元,实现当年收支平衡。(见附表四)。

(二) 政府性基金收支情况

2015 年,我县政府性基金收入数 91530 万元,主要收入项目:政府住房基金收入 464 万元、国有土地使用权出让收入 29474 万元、城市公用事业附加收入 8 万元、国有土地收益基金收入 694 万元、农业土地开发资金收入 123 万元、城市基础设施配套费收入 260 万元、水土保持补偿费收入 52 万元、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用 138 万元、彩票公益金收入 582 万元,其他政府性基金收入 59735 万元(其中:折抵指标收入 53960 万元);上级补助收入 15230 万元;地方政府专项债务转贷收入 4318 万元;调入财政专户彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用以前年度结余 295 万元;上年结余 25700 万元。

政府性基金支出数为 96585 万元,其中:社会保障和就业支出 1293 万元、城乡社区事务支出 36810 万元(其中国有土地使用权出让收入安排支出 33305 万元)、农林水事务支出 152 万元、资源勘探电力信息等事务支出 23 万元、其他支出 58307 万元(其中折抵指标支出 42655 万元);地方政府专项债务还本支出 4318 万元;调出资金 1331 万元(5 项基金转列一般公共预算),年终结余 34839 万元(见附表五)。

(三) 社会保险基金收支情况

2015年社保基金收入123245万元，其中：企业职工基本养老保险基金收入90290万元（包括上级补助2370万元），城乡居民基本养老保险基金收入8032万元，城镇职工基本医疗保险基金收入10048万元，居民基本医疗保险基金收入11605万元，失业保险基金收入1324万元，工伤保险基金收入1468万元，生育保险基金收入478万元；上年结余30391万元。

社会保险基金支出72059万元，其中：企业职工基本养老保险基金支出41631万元，城乡居民基本养老保险基金支出6689万元，城镇职工基本医疗保险基金支出8360万元，居民基本医疗保险基金支出12079万元，失业保险基金支出440万元，工伤保险基金支出1014万元，生育保险基金支出196万元，上解上级支出1650万元；年终结余81577万元。（见附表六）。

(四) 国有资本经营预算收支情况

2015年国有资本经营预算收入140万元，国有资本经营预算支出140万元，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

2015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3478万元，比上年下降13.4%，其中：出国（境）经费40万元，同比增长81.8%；车辆购置及运行费1212万元，同比下降18.55%；公务接待费2225万元，同比下降11.28%。

主要增减原因是八项规定出台后，我县及时成立了遂昌县落实厉行节约工作领导小组办公室，并下发了《关于建立遂昌县“三公”经费函告制度的通知》，实行排名函告制度，大大降低了“三公”经费支出规模。

二、2015 年主要工作

2015 年，按照县人大十五届人民代表大会五次会议和人大常委会第 36 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，促进了我县经济社会持续平稳健康发展。

一、千方百计保增长，组织收入实现新跨越。

坚持财税与经济协调互动，大力培育财源，加强收入征管，做大做优财政“蛋糕”。一般公共预算收入突破 7 亿元，占财政总收入的比重达 67.5%。一是在重点税源上做文章。加强对制造业、房地产业、建筑业等重点税源行业的动态分析，详细了解元立、凯恩等纳税大户的生产经营情况，提前谋划全年税收。二是在征管力度上下功夫。完成 2014 年度企业所得税汇算清缴和社保费结算工作。对符合清算条件的房地产开发项目开展土地增值税清算工作，共清缴土地增值税 2000 万元。突出对全县建筑安装业营业税的清理，实现查补税款 1200 万元。调整城镇土地使用税政策，促进企业转型升级和土地集约节约利用。三是在部门协作上花心思。建立国地税联席会议制度，出台《国地税征管协作工作重点和目标》，从税务登记等 11 方面全方位巩固落实国地税协作机制。加强司法配合，建立对被执行人财

产查控、税费追缴协作联动机制，强化税收执法威慑作用。完善与房管、工商、国土等部门的协作，建立信息共享机制，构建社会治税网络。

（二）积极主动谋支持，资金争取又创新业绩

打好资源牌、文化牌、感情牌，全年共争取上级转移支付资金 163797 万元，增长 37.8%，向上争取资金再创新高。一是**积极争取上级资金**。争取到省以上财政农业综合开发项目资金 3943 万元，增长 49.0%。争取到机关事业单位养老保险和工资改革转移支付 3368 万元，2016 年开始每年有 2695 万元作为固定结算项目。二是**积极争取政府债券**。贯彻落实债务管理新政，积极争取到省厅政府债券 4.31 亿元，其中 1.81 亿元为地方政府置换债券，1 亿元为新增地方政府债券，1.5 亿元为在建项目后续融资债券，优化债务结构、化解还贷压力、保障项目建设。三是**积极争取改革红利**。成功被财政部列入全国“农村公共服务及公共设施运行管护机制”、“普惠性农业社会化服务”、“农业生产全程社会化服务”试点，获补助资金 6000 万元，为我县农业农村改革提供了有利的契机和资金支持。

（三）敢于担当勇破题，投融资机制拓宽新渠道

认真实施中央和省出台的一系列稳增长调结构政策举措，推动积极财政政策加力增效，通过财政杠杆的精准撬动，增强经济发展的动力和活力。一是**积极探索 PPP 项目**。清水源综合水利枢纽工程 PPP 项目入选财政部第二批 PPP 示范项目库。与浙江物产集团、葛洲坝集团等社会资本方探讨项目推进初步方案。污水处理厂 PPP 项目入选省财政厅 PPP 示范项目库，通过

竞争性磋商采购程序最终由浙江富春紫光环保股份有限公司竞标成功，为我县首个落地 PPP 项目。二是积极筹建政府产业基金。成立遂昌县投资基金管理中心，积极向省财政厅等有关部门汇报产业基金筹建工作以争取支持，设立了“遂昌县智慧生态产业基金”，出台基金管理办法。三是积极拓宽融资渠道。完成政策性银行的项目资本金贷款 8000 万元，其中城发公司棚户区改造项目 3000 万元、旅游基础设施建设 1000 万元，供排水公司供排水工程项目 4000 万元；做好衢宁铁路丽水段资本金贷款项目前期工作，按各市县里程数比例折算，我县争取到资本金贷款 11954.3 万元。以上贷款期限均长达 20 年，年利率仅为 1.2%。

（四）集中财力保重点，民生事业取得新突破

按照“保基本、兜底线、建机制”的原则，不断完善民生投入的长效机制，2015 年新增财力用于民生支出的比重达到 95.3%。一是加大重点项目投入。通过项目贷款、向上争取资金、统筹调度土地出让金、折抵指标、整合盘活结余资金等举措，重点保障基本建设项目的资金需求。全年共安排基建预算支出 338972 万元，实际执行支出 278428 万元，执行率达 82%。二是加大三农资金投入。全年实际拨付三农资金 62640 万元，增长 16.4%。加大农业综合开发和农业两区建设，深入推进一事一议财政奖补工作，整合筹措涉农资金用于农村污水治理、六边三化三美等工作，为县域重点工作提供财力保障。三是加大社会保障投入。出台失地农民转职工基本养老保险政策，政府补贴标准达到 15100 元，目前到龄可领取养老金 7800 余人，每月支

出 1200 万元。城乡居民基本养老保险制度基础养老金、企业退休人员基本养老金、城乡居民基本医疗保障财政补助标准、基本公共卫生服务经费标准、最低生活保障标准都进一步提高。

（五）创新驱动促改革，科学理财更显新水平

以贯彻落实新预算法为契机，深化预算管理制度改革，完善全口径政府预算体系，盘活存量资金，进一步提高资金效益。

一是完善预算管理体系。按照新预算法要求，及时完成一般公共预算、政府性基金预算、社保基金预算及国有资本经营预算的预算编制和下达工作，做好部门预算公开工作。继续推进国库集中支付和公务卡改革，进一步提升资金支付效率。

二是加强国资管理。出台国资营运机构人事管理、财务管理、员工薪酬、年终考评办法等制度，建立国有企业分类分档绩效考核监管机制。加快全县行政事业单位、国有企业资产两证办理工作，加大国有资产整合盘活力度。加强国有资产日常管理，出台国有资产处置、固定资产报废等管理办法，开展行政事业单位办公用房的专项检查工作。

三是提升资金效益。加大财政结余结转资金清理力度，盘活存量资金 1.25 亿元，用于设立产业发展基金、补充社保基金缺口等。出台《遂昌县财政资金竞争性存放实施细则》，首期对 2 亿元财政存款进行竞争性公开招投标。严控政府投资项目审核质量，共完成 401 个项目审核，送审造价 82366 万元，净核减 7741 万元。开展 2014 年部门财政支出项目绩效自评工作，项目覆盖率达省财政厅考核要求，进一步强化预算管理和监督。加强政府采购管理，通过公开招投标程序确定机关单位定点住宿、会议及培训定点单位。

2015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 2015 年一般预算收入执行情况表（表一）
2. 遂昌县 2015 年一般预算总支出执行情况表（表二）
3. 遂昌县 2015 年县级一般预算支出执行情况表（表三）
4. 遂昌县 2015 年一般预算收支决算总表（表四）
5. 遂昌县 2015 年政府性基金收支决算表（表五）
6. 遂昌县 2015 年社会保险基金收支决算表（表六）
7. 遂昌县 2015 年国有资本经营预算收支决算表（表七）

附表一

遂昌县 2015 年公共财政预算收入执行情况

单位：万元

项 目	2015 年 执行数	2015 年 预算数	2014 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	71160	68530	65270	9.0%	103.8%	
（一）税收收入	60243	55870	52757	14.2%	107.8%	
1、增值税（25%部分）	6944	7900	7607	-8.7	87.9	
2、营改征增值税	1230	1500	919	33.8	82.0	
3、营业税	16480	15700	14330	15.0	105.0	
4、企业所得税（40%部分）	5420	5770	5394	0.5	93.9	
5、个人所得税（40%部分）	3442	3200	2900	18.7	107.6	
6、城市维护建设税	2541	2820	2589	-1.9	90.1	
7、耕地占用税	6938	3500	5060	37.1	198.2	
8、契税	3680	4500	4701	-21.7	81.8	
9、其他税收收入	13568	10980	9257	46.6	123.6	
（二）非税收收入	10917	12660	12513	-12.8%	86.2%	
二、上划中央收入小计	34216	37250	35351	-3.2%	91.9%	
1、上划增值税	20832	23700	22821	-8.7%	87.9%	
2、上划消费税	91	95	89	2.2%	95.8%	
3、上划企业所得税	8130	8655	8091	0.5%	93.9%	
4、上划个人所得税	5163	4800	4350	18.7%	107.6%	
财政总收入	105376	105780	100621	4.7%	99.6%	

附表二

遂昌县 2015 年一般公共预算总支出执行情况

单位：万元

编码	科目名称	2015 年 执行数	2014 年 执行数	比上年 增 长	备注
201	一般公共服务支出	29811	25796	15.6	
203	国防支出	640	477	34.2	
204	公共安全支出	15312	12096	26.6	
205	教育支出	45708	43291	5.6	
206	科学技术支出	3393	2685	26.4	
207	文化体育与传媒支出	8020	3905	105.4	
208	社会保障和就业支出	20767	16514	25.8	
210	医疗卫生与计划生育支出	18360	15208	20.7	
211	节能环保支出	13462	5205	158.6	
212	城乡社区支出	11930	8328	43.3	
213	农林水支出	58535	54632	7.1	
	其中：农业	10350	7022	47.4%	
214	交通运输支出	10153	12060	-15.8	
215	资源勘探信息等支出	7748	5223	48.3	
216	商业服务业等支出	1964	2623	-25.1	
217	金融支出	138	72	91.7	
220	国土海洋气象等支出	2147	4753	-54.8	
221	住房保障支出	2435	2426	0.4	
222	粮油物资储备支出	669	685	-2.3	
228	债务付息支出	1222	8	151.8	
229	其他支出(类)	2788	3930	-29.1%	
	一般公共预算支出合计	255202	219917	16.0%	

备注：1、本表含省专项、上年结转支出及地方政府新增债券支出 10000 万元。

2、本表含动用预算稳定调节基金 32151 万元。

附表三

遂昌县 2015 年县级一般公共预算支出执行情况

单位：万元

编码	项 目	2015 年执行 数	2015 年预算 数	2014 年执 行数	比上年 增长	完成 预算	备注
201	一般公共服务支出	27236	21746	21805	24.9%	125.2%	
203	国防支出	538	296	273	97.1%	181.8%	
204	公共安全支出	11505	8356	7593	51.5%	137.7%	
205	教育支出	36559	29632	27657	32.2%	123.4%	
206	科学技术支出	2910	2786	2529	15.1%	104.5%	
207	文化体育与传媒支出	3106	2395	2218	40.0%	129.7%	
208	社会保障和就业支出	8371	8266	7479	11.9%	101.3%	
210	医疗卫生与计划生育支出	8072	7930	7358	9.7%	101.8%	
211	节能环保支出	506	423	465	8.8%	119.6%	
212	城乡社区事务支出	2910	2169	2217	31.3%	134.2%	
213	农林水支出	11875	10739	9516	24.8%	110.6%	
	其中：农业	4333	3765	3428	26.4%	115.1%	
214	交通运输支出	1806	626	851	112.2%	288.5%	
215	资源勘探电力信息等支出	1980	1684	2732	-27.5%	117.6%	
216	商业服务业等支出	831	824	693	19.9%	100.8%	
217	金融支出	66	37	57	15.8%	178.4%	
220	国土资源气象等支出	1290	961	935	38.0%	134.2%	
221	住房保障支出	0					
222	粮油物资管理支出	653	345	555	17.7%	189.3%	
228	国债还本付息支出	1222		8	15175.0%		
229	其他支出	212	11745	202	5.0%	1.8%	
	一般公共预算支出合计	121648	110960	95143	27.9%	109.6%	

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 2015 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	71160	财政总支出	255202
上级补助收入	171332	上解上级支出	16393
返还性收入	7535	体制上解支出	15403
增值税和消费税税收返还收入	3967	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	793
一般性转移支付收入	107735		
专项转移支付收入	56062	地方政府一般债务还本支出	28782
转贷财政部代理发行地方政府债券收入	38782		
本年收入	281274	本年支出	300377
上年结余	29241	安排预算稳定调节基金	20942
调入资金	33482	调出资金	
1. 政府性基金调入	1331	年终结余	22678
2. 其他调入	32151	减：结转下年的支出	22678
		净结余	
合 计	343997	合 计	343997

附表五

遂昌县 2015 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
政府住房基金收入	464	社会保障和就业	1293
城市公用事业附加收入	8	大中型水库移民后期扶持基金支出	1277
国有土地收益基金收入	694	小型水库移民扶助基金支出	16
农业土地开发资金收入	123	城乡社区事务	36810
国有土地使用权出让金收入	29474	政府住房基金支出	482
彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用	138	国有土地使用权出让收入安排的支出	33305
彩票公益金收入	582	国有土地收益基金支出	693
福利彩票公益金收入	519	农业土地开发资金支出	258
体育彩票公益金收入	63	新增建设用地上地有偿使用费安排的支出	1812
城市基础设施配套费收入	260	城市基础设施配套费安排的支出	260
水土保持补偿费收入	52	农林水事务	152
		地方水利建设基金支出	
		大中型水库库区基金支出	152
		资源勘探电力信息等事务	23
		散装水泥专项资金支出	6
		新型墙体材料专项基金支出	17
其他政府性基金收入小计	59735	商业服务业等支出	
其中：拆抵指标	53960	旅游发展基金支出	
防空地下室易地建设费	300	其他支出	58307
探矿权、采矿权使用费收入	1455	其他政府性基金支出	56192
		彩票公益金安排的支出	2115
收入合计	91530	支出合计	96585
上级补助	15230	上解上级支出	
地方政府专项债务转贷收入	4318	地方政府专项债务还本支出	4318
上年结余	25700	调出资金	1331
调入资金	295	年终结余	34839
1. 公共财政预算调入		其中：本级	
2. 财政专户管理资金调入	295		
总 计	137073	总 计	137073

附表六

遂昌县 2015 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	90290	1	企业职工基本养老保险基金	41631	
2	失业保险基金	1324	2	失业保险基金	440	
3	城镇职工基本医疗保险基金	10048	3	城镇职工基本医疗保险基金	8360	
4	工伤保险基金	1468	4	工伤保险基金	1014	
5	生育保险基金	478	5	生育保险基金	196	
6	城乡居民社会养老保险基金	8032	6	城乡居民社会养老保险基金	6689	
7	城乡居民基本医疗保险基金	11605	7	城乡居民基本医疗保险基金	12079	
8			8	上解上级支出	1650	
9	本年收入合计	123245	9	本年支出合计	72059	
10	上年结余	30391	10	本年结余	81577	
合 计		153636	合 计		153636	

附表七

遂昌县 2015 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	140	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	62
		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	
		九、商业服务业等支出	
		十、其他支出	78
		十一、转移性支出	
本年收入合计	140	本年支出合计	140