

关于遂昌县 2012 年财政收支决算 草案的报告

人大常委会：

县第十五届人大二次会议审查批准了《关于遂昌县 2012 年财政预算执行情况及 2013 年财政预算草案的报告》。现在，2012 年我县财政收支决算已经完成。按照《中华人民共和国预算法》等法律规定和人大常委会的工作安排，受县人民政府委托，向人大常委会作 2012 年遂昌县地方财政收支决算草案报告，请予审议。

2012 年，按照县人大十五届一次会议精神，我们坚持以科学发展观为统领，全力实施“经营山水、统筹城乡，全面建设长三角休闲旅游名城”发展战略，按照“集中财力办大事、重点倾斜保民生、勤俭节约保运转”和“一要吃饭，二要建设”的理财理念，努力培植财源，深化财税改革，优化支出结构，保障和改善民生，加强精细化科学化管理，全年财政预算执行情况良好，促进了我县经济社会持续平稳健康发展。

2012 年县级地方财政收入执行数为 46747 万元，完成预算 45960 万元的 101.7%，比上年增长 11.9%，其中：增值税（25%部分）8156 万元，完成预算 8010 万元的 101.8%，比上年增长 18.4%；营业税 12977 万元，完成预算 11700 万元

的 110.9%，比上年增长 21.6%；企业所得税(40%部分) 3232 万元，完成预算 4480 万元的 72.1%，比上年下降 22.7%；个人所得税(40%部分) 5148 万元，完成预算 4600 万元的 111.9%，比上年增长 21.5%；城市维护建设税 2493 万元，完成预算 2560 万元的 97.4%，比上年增长 6.8%；耕地占用税 2055 万元，完成预算 1750 万元的 117.4%，比上年增长 48.2%；契税 2753 万元，完成预算 2200 万元的 125.1%，比上年增长 31.8%；其他工商各税 4963 万元，完成预算 5800 万元的 85.6%，比上年下降 7.4%；非税收入 4970 万元。

2012 年全县财政总支出 152610 万元（包括省专款支出和上年结转支出），比上年增长 9.0%。其中：一般公共服务 20834 万元，比上年增长 5.1%；国防 342 万元，比上年下降 4.2%；公共安全 9424 万元，比上年下降 0.1%；教育 30976 万元，比上年增长 31.6%；科学技术 2230 万元，比上年增长 9.1%；文化体育与传媒 3419 万元，比上年增长 19.4%；社会保障和就业 10600 万元，比上年增长 10.9%；医疗卫生 10443 万元，比上年下降 10.1%；节能环保 3138 万元，比上年下降 26.9%；城乡社区事务 2146 万元，比上年下降 5.2%；农林水事务 35705 万元，比上年增长 8.9%；交通运输 9257 万元，比上年增长 0.8%；资源勘探电力信息等事务 5026 万元，比上年增长 6.7%；商业服务业等事务 1890 万元，比上年下降 16.8%；金融监管等事务 122 万元，比上年增长 130.2%；国

土资源气象等事务 3940 万，比上年增长 218.5%；住房保障支出 1619 万元，比上年下降 23.5%；粮食物资管理事务 297 万元，比上年下降 11.6%；国债还本付息支出 3 万元；其他支出 1199 万元。

全县财政总支出中，县级财政支出执行数为 72863 万元，为年初预算 70150 万元的 103.9%，比上年增长 13.8%。县级支出较年初预算增加 2713 万元，并动用预备费 1280 万元，预算增支调整报告已经县十四届人大常委会第 43 次会议审查批准。

按照我国《农业法》、《教育法》和《科技进步法》的要求，地方财政支出中农林水事务、教育和科技支出的增长应当高于财政经常性收入的增长。按省财政厅统计口径，我县 2012 年财政经常性收入的增长率为 9.34%，农林水事务、教育和科技支出的增长率分别为 15.2%、14.8%、14.7%，全部高于财政经常性收入的增长率，达到了相关法律规定的要求。

汇总以上各项支出，其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、文化等方面民生类支出 9421 万元，是财政总支出新增支出的 75.12%，达到新增支出三分之二以上用于民生类支出的要求。

2012 年全县因公出国(境)经费、车辆购置及运行费、公务接待费(以下简称“三公”经费)支出(包含中央、省等上级补助收入支出)，合计 7826 万元(出国(境)经费 35 万元，

车辆购置及运行费 2373 万元，公务接待费 5418 万元)。其中：县属行政事业单位支出合计 5386 万元（出国(境)经费 35 万元，车辆购置及运行费 1994 万元，公务接待费 3357 万元)；全县乡镇支出 1395 万元(车辆购置及运行费 275 万元，公务接待费 1120 万元)。

2012 年，按照现行分税制财政体制和“分类分档、激励奖补机制”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 170796 万元，其中：地方财政收入 46747 万元，上级补助收入 121049 万元（包括返还性收入 7678 万元，一般性转移支付收入 76335 万元，专项转移支付收入 37036 万元），转贷财政部代理发行地方政府债券收入 3000 万元；上年结余 42681 万元。本年支出数（含省补专项和以前年度结转支出）为 164246 万元，其中：财政总支出 152610 万元，上解上级支出 11636 万元（体制上解支出 11014 万元，出口退税专项上解支出 495 万元，专项上解支出 127 万元)；收支相抵年终滚存结余 49231 万元，其中结转下年支出 49679 万元，净结余为-448 万元，实现了当年收支平衡，并消化历年赤字 100 万元。

过去的一年，我县财政部门按照县人大**十四届人民代表大会五次会议和人大常委会第三十六次会议有关决议**，以及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）多措并举，努力实现财政收入平稳增长。高度关注、及时跟踪宏观经济形势和企业经营变化，科学制订收入预算，不断优化收入结构，牢牢把握组织收入主动权。出台《税收分析制度》、《重点税源联系制度》，加强与重点企业、重点行业、重点工程的联系，建立收入分析预测长效机制；加强运输业自开票业务税收征管，稳步推进存量房交易评税，大力推动纯地税个体户建账，强化税源专业化管理；加强社会化协税网络建设，实现与统计、发改、经贸等部门数据共享，推出耕地占用税和自然人股权转让协税措施，实施各类代征项目 17 项；建立土地出让金报表和房地产交易台账，大力推广新版非税收入核算系统，实现与征收单位、银行有效衔接，准确掌握非税收入的第一手信息，促进非税收入的及时入库。

（二）突出重点，加快推进经济增长方式转变。围绕县委、县政府的决策部署，通过设立财政奖励资金、落实税费优惠政策，引导民间资本健康发展，推动经济转型升级。修改完善部门向上争取资金工作经费奖励办法，建立财政与部门向上争取资金联系机制，鼓励部门单位积极向上争取资金，全年共争取省以上专项资金 69727 万元，同比增长 10.7%，争取项目资金再创新高。参与鼓励民间投资、发展工业、旅

游业政策制订，开展分离发展服务业专项帮扶行动，推动工业转型升级和服务业加快发展；落实好各项财税优惠政策，全年共上报审批各项减免税费 6938 万元，办理出口退税 3215 万元，兑现各类企业扶持资金 4302 万元，努力发挥财税激励和导向作用。出台涉企办事“绿色通道”、行政许可“快车道”、远程报账服务、办税大厅导税服务等措施，建立纳税服务 QQ 群、财税微博、远程协税和 12366 热线等信息化服务平台，财税服务更加高效便捷。完成欠发达地区特别扶持项目的编制评审工作，出台特扶项目资金管理办法，全年拨付特扶项目资金 7043 万元；多渠道筹集和调度各类建设资金，共拨付各项政府性基本建设资金 80131 万元，全力保障全县各重点建设项目顺利进行。

（三）积极有为，切实加大财政惠民力度。在收入形势严峻，财政收支矛盾突出的情况下，将我县新增可用财力三分之二以上用于民生支出，重点保障各项民生事业发展。以加大水利投入为重点，建立财政支农稳定增长机制，大力支持农村基础设施建设、农业“两区”建设、农业新型主体培育和公共服务体系建设，全年共拨付“三农”资金 69608 万元，同比增长 13.2%，支持强农惠农富农。继续推进村级公益事业财政奖补项目，建立“一事一议”项目库，组织申报项目 52 个，争取资金 1200 万元，大大改善农村基础设施条件和村庄面貌。巩固完善义务教育经费保障机制，义务教育

中小學生均公用經費標準分別達到 770 元和 550 元；積極開展教育支出分類體系改革試點，推動職業教育試行靈活用人機制改革，促進教學質量的提升；加大基層公共文化服務投入，建立文化建設專項資金，支持文化基礎設施建設、文化遺產保護和文化人才培養。制訂基層醫療機構和公共衛生單位績效工資改革方案，開始公立醫院改革試點，保障公立醫院藥品零差率和醫療收費調整的順利實施，大力推進醫療衛生體制改革。擴大農村低保救助範圍，惠及全縣 6400 餘名家庭人均收入低於 2500 元的低保群眾；進一步提高新型農村合作醫療保險籌資標準，籌資標準從 185 元提高到 300 元，政策範圍內住院費用最低報銷比例達到 60%以上；推出方便快捷的繳費服務，圓滿完成特殊群體的社保費補繳工作，進一步完善社會保障體系。

（四）深化改革，不斷完善財稅體制機制。圍繞推改革、建機制的目標，積極穩妥推進“收入一個籠子、預算一個盤子、支出一個口子”預算管理、國庫集中支付等財政體制改革。完善了新一輪的鄉鎮財政體制，進一步理順鄉鎮收入分配關係，調動鄉鎮當家理財積極性，穩步增強鄉鎮財力；出臺中心鎮單獨財政體制，加大中心鎮建設支持力度；下發《遂昌縣人民政府關於進一步加強鄉鎮財政建設的實施意見》文件，明確鄉鎮財政職責、機構和人員配置。積極探索項目資金二次分配機制，出臺科技、文化、旅遊等專項資金管理辦

法，加强专项资金管理，规范项目资金申报、审批、使用以及监督各环节；以项目为平台统筹各项资金，大力推进项目资金整合，支农资金整合工作初见成效。积极推动预算单位公务卡结算方式试点改革，继续推进国库集中支付改革，全县已有 51 家行政事业单位上线运作，实现会计集中核算方式向国库集中支付改革的平稳过渡。积极开展数据清理和税友龙版的上线准备工作，进一步提升信息管税水平；全面推广行政事业单位信息管理系统，实现 180 家行政事业单位国有资产信息化管理；开发建成政府建设项目管理软件，探索对政府投资项目实施信息化动态管理。

（五）加强监管，全面提升财税管理水平。将加强监督管理作为财税工作的重要抓手，建立和完善财政监督机制，切实防范财政风险，促进财政平稳健康运行。认真贯彻落实厉行节约、控制行政成本的各项规定，从严控制全县党政机关“三公”经费支出；开展公务用车专项清理、行政事业单位出租房专项检查和乡镇闲置资产清查，加强行政事业单位国有资产监管；深入推进“小金库”专项治理，按照上级部署将治理范围扩大到社会团体和国有及国有控股企业，对检查中发现的管理漏洞和薄弱环节，建立健全单位财务管理制度，着力构建“小金库”治理的长效机制；继续加强财政支出绩效评价工作，对县财政安排 10 万元以上的 33 个项目开展自评，完成农村困难群众住房救助项目和“上坑垃圾填埋

场”首个基本建设项目绩效评价工作，建立全覆盖的绩效评价体系；进一步加强政府性投资项目资金管理，实施项目提前介入、施工现场勘查和严格按照工程进度审核拨款的“三位一体”政府建设项目审价管理模式，全年共审核工程预决算项目 168 个，送审金额 37052 万元，审定金额 32582 万元，核减 4470 万元，核减率 12.1%，大大节约财政建设资金。加强政府采购项目的审批和监督，2011 年预算采购资金 8581 万元，实际支付采购资金 7486 万元，节约采购资金 1095 万元，节约率为 12.8%。

2011 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。从“十五”后期以来，我县的财政收入增长较慢，落后于全省、全市平均水平。二是财政收支矛盾突出。目前我县自身财力的增长不能满足基本运转、民生保障、经济发展等方面的支出需求，财政收支平衡的难度较大。三是基本建设资金筹措越来越困难。土地出让收入存在很大不确定性，政府性建设项目银行融资额度有限，土地开发成本不断上升，政府性建设项目资金筹措的难度越来越大。四是财税工作面临新的挑战。随着法治建设的深入推进，预算信息公开的力度不断加大，社会对财税工作的关注度越来越高，对

规范执法、科学理财、优化服务、应急管理等工作提出更新更高的要求。我们将进一步增强责任感、紧迫感和使命感，高度重视这些问题，进一步采取有效措施加以改进和解决。

- 附件：1、遂昌县 2011 年一般预算收入执行情况（表一）
2、遂昌县 2011 年一般预算支出执行情况（表二）
3、遂昌县 2011 年一般预算支出执行情况（表三）
4、遂昌县 2011 年一般预算收支决算总表（表四）

二〇一二年七月十六日