

关于清新县 2011 年财政决算草案的报告

清新县财政局局长 陈永常

二〇一二年七月二十三日

主任、各位副主任、各位委员：

清新县 2011 年预算执行情况已向县七届人大第二次会议报告并经审议同意，现 2011 年财政决算草案已按要求正式编制。受县人民政府的委托，我向本次常委会报告清新县 2011 年财政决算草案，请予审批。

2011 年，我县财税部门在县委、县政府的正确领导和上级财税部门的指导下，坚持以邓小平理论和“三个代表”重要思想为指导，深入学习实践科学发展观，紧紧围绕科学发展主题和加快转变经济发展方式主线，坚持“生财有道、聚财有方、理财有规、用财有效”和集中财力办大事的理念，大力推进法治财政、民生财政、绿色财政、绩效财政和阳光财政建设，进一步发挥好财政在促发展、调结构、推改革、惠民生等方面的重要作用，圆满完成县六届人大七次会议确定的财政预算收支任务。

一、2011 年财政收支、平衡情况

（一）收入情况

根据决算草案，全县当年财政总收入完成 241,287 万元

(比人大会议报告 240,243 万元增加 1,044 万元,主要是年终结算后省核增我县返还性收入 452 万元、一般性转移支付 380 万元、批复决算专项补助 212 万元), 增长 23.83%。其中:

1、一般预算总收入 213,484 万元,增收 46,568 万元,增长 27.9% (同口径剔除上年结余收入 20,459), 其中:

(1) 地方一般预算收入 105,570 万元, 为年度调整预算(七届人大常委会二次会议通过)的 111.21%, 同比增收 26,461 万元, 增长 33.45%。

(2) 上级补助收入 107,914 万元, 其中: ①返还性收入 9,146 万元(增值税和消费税税收返还收入 1,230 万元、所得税基数返还收入 342 万元、成品油价格和税费改革税收返还收入 940 万元、其他税收返还收入 6,634 万元)。②一般性转移支付收入 51,081 万元 (均衡性转移支付补助收入 27,950 万元、调整工资转移支付补助收入 7,190 万元、教育转移支付收入 7,256 万元、农村税费改革补助收入 3,481 万元、结算补助收入 394 万元、企业事业单位划转补助收入 131 万元、公共安全转移支付收入 1,328 万元, 社会保障和就业转移支付收入 1,519 万元, 医疗卫生转移支付收入 751 万元, 农林水转移支付收入 14 万元, 其他一般性转移支付收入 1,067 万元)。③专项转移支付收入 47,687 万元 (不含基金补助收入)。

2、基金预算总收入 27,803 万元, 同比减收 133 万元(主

要是因为省级补助减少), 下降 0.48% (同口径剔除上年结转收入)。其中: 基金预算收入 25,519 万元, 上级补助收入 2,284 万元。

(二) 支出情况

2011 年我县财政总支出完成 247,383 万元, 比上年 195,166 万元增支 52,217 万元, 增长 26.76%。其中:

1、一般预算支出 218,492 万元, 比上年 168,758 万元增支 49,734 万元, 增长 29.47%。

2、基金预算支出 26,324 万元, 比上年 22,392 万元增支 3,932 万元, 增长 17.56%, 主要原因是县级基金预算收入增加, 支出相应增加 (省基金补助 2,147 万元, 市基金补助 137 万元, 上年结余 10,290 万元, 县级基金预算收入 25,519 万元, 上解上级支出 104 万元, 年终结余 11,665 万元)。

3、上解支出 2,567 万元 (其中基金预算上解 104 万元), 比上年 2,516 万元增支 51 万元, 增长 2.03%。

(三) 结余情况

2011 年, 全县财政总收入 261,746 万元, 财政总支出 247,383 万元, 收支相抵年终结余 14,363 万元 (其中一般预算结余 2,698 万元, 结转下年使用 1,495 万元, 基金预算结余 11,665 万元, 结转下年使用 11,665 万元), 实现了收支平衡。一般预算结余主要是年终结算后省跨年度下达四税返还、班子奖励、一般性转移支付增量以及 2011 年一般预算

超收未安排部分等共 1,203 万元；基金预算结余大主要是土地出让收入结余 5,401 万元、新型墙体材料专项基金收入结余 4,066 万元、城市公用事业附加收入结余 729 万元、散装水泥专项资金收入结余 569 万元。

（四）2011 年超收使用情况

2011 年一般预算收入 105,570 万元，超收 10,639 万元，2011 年已报县人大常委会审批使用 10,589 万元，主要安排用于教育、社会保障和就业、公共安全、医疗卫生、科技、文化、“三农”、城乡社区事务等基本公共服务支出，当年未报批的超收部分 50 万元已于 2011 年底投入到浸潭镇贫困村基础设施建设。

二、重点支出安排和到位情况

县财政紧紧围绕惠民生保重点，着力优化支出结构，推动经济社会协调发展。2011 年，财政用于民生方面支出达 16.2 亿元，增长 37.32%，占一般预算支出的 74.04%，财政保障和改善民生能力进一步增强。

（一）支持各项社会事业发展，推进和谐社会建设。一是优先发展教育事业，全年教育支出 61,198 万元，增长 30.18%。2011 年全县教师工资支出 3.5 亿元，其中 2011 年增加投入 8,000 万元确保教师工资待遇“两相当”；继续完善免费义务教育政策和经费保障机制，推进扶贫助学，落实中小学义务教育公用经费、学杂费补助 6,074 万元；加强学

校基础设施建设，投入教育“创强”资金4,500万元，主要用于校舍、校安工程建设以及教学设备完善；投入职业教育资金1,611万元，主要用于中等职业学校国家助学金补助；全年安排教师公积金1,000万元；落实教育化债资金3,780万元。二是统筹城乡医疗卫生建设，全年医疗卫生支出23,934万元，增长75.23%，主要用于建设覆盖城乡居民的公共卫生服务体系、医疗服务体系和医疗保障体系。落实农村合作医疗补助9,790万元，投入3,375万元支持乡镇卫生院和社区卫生服务中心改造建设，提高农村医疗卫生水平；投入基本公共卫生服务体系建设资金2,047万元。三是加大科技投入，全年科技支出2,885万元，增长30.84%，主要用于扶持龙头企业技术改造及科学知识普及等。四是推动文化事业和文化产业化发展，全年文体方面投入822万元，增长16.1%，主要用于支持文化产业发展，以送戏、送影下乡等方式不断丰富农村群众文化生活。

（二）支持社会保障体系建设，提高人民群众基本生活水平。全年社会保障和就业方面支出24,647万元，增长41.63%。一是落实城乡低保救济、自然灾害生活救助等资金5,491万元，全力做好低收入人群的生活保障工作；二是安排抚恤、残疾人事业等资金4,416万元，投入新型农村社会养老保险基金的补助2,791万元；三是安排就业补助资金784万元，加大农村劳动力培训力度，努力解决农村劳动力就业

难等问题；四是落实县政府“十大民心工程”之一县社会福利中心建设工程资金 428 万元，为实现“老有所养”提供保障。

（三）落实各项支农措施，促进农村经济发展。全年农林水事务支出 26,277 万元，剔除专款因素增长 117.34%，一是投入农业资金 4,638 万元，主要用于农业生产资料与技术补贴、产业化经营及农村道路建设等；二是投入林业资金 3,388 万元，主要用于森林生态效益补偿、森林培育等；三是投入水利资金 5,174 万元，主要用于城乡防灾减灾、清西围加固等水利工程建设；四是投入扶贫资金 7,363 万元，其中安排农村基础设施建设资金 4,528 万元，扶贫“双到”专项资金 550 万元，投入 581 万元对“两不具备”村庄集中安置点进行了征地和基础设施建设，完善老区小型陂头、水圳、道路等基础设施建设，解决老区群众行路难、灌溉难的问题。

（四）加大基础设施投入，促进城乡协调发展。全年投入各项城乡社区事务支出 15,975 万元，增长 25.46%。投入城市道路、基础设施建设资金 4,161 万元，城市基础设施建设融资贷款本息 7,208 万元，投入 1,865 万元用于迳口大桥改造、龙湾公路建设及 100 公里以上农村公路改造任务，不断优化交通路网，投入竞争性城镇化建设资金 1,000 万元，新农村建设专项资金 500 万元，城乡环境卫生清洁经费 1,557 万元，大力促进城乡协调发展。

三、部门预算制度建立和执行情况

我县从 2003 年起实施县级部门预算试点工作，试点单位 20 个，2004 年县级财政全额供给的行政事业单位全面实施部门预算，到 2011 年该项改革工作已开展了 9 年。

近年来，我县财政根据中央、省、市关于完善和推进地方部门预算改革的精神及县人大要求，结合我县的财力状况及单位基本支出的客观需要，对部门的基本支出预算主要采取定员定额的方法，并根据不同类型预算单位的具体情况，采用科学规范的方法分类、分档制定定额标准，并结合该部门预算外资金收入情况综合考虑编制部门预算，通过“二上二下”编制程序，最后下达各部门年度预算。

（一）2011 年部门预算收入情况

2011 年县级 65 个单位总收入安排 68,696 万元，其中：财政拨款 56,313 万元（比上年 45,191 万元增加 11,122 万元），预算外资金收入 12,383 万元。财政拨款增加主要原因是教师实现“两相当”、提高公务员及教师住房公积金以及医疗保险缴费标准提高等。

（二）2011 年部门预算支出情况

2011 年县级 65 个单位总支出安排 68,696 万元（含基本支出和项目支出），其中：工资福利支出 43,304 万元，商品和服务支出 14,623 万元，对个人和家庭的补助支出（含离退休）8,566 万元，其他支出 2,203 万元（主要是住建局市

政配套建设费等预算外专项支出)。

四、向下级转移支付情况

2011 年，我县镇级财政一般预算收入 31,452 万元，县财政对镇级政府安排的资金共 73,053 万元（含教育支出，不含派出所等直属部门），其中年初预算资金安排 46,441 万元（含教育），追加预算 26,612 万元，主要安排镇政府编内在职人员、离退休人员工资，民政抚恤救济资金、合作医疗、卫生院建设、农村税费改革资金、农村义务教育等。镇级收入与县财力支出相抵后，县财政对下级转移支付 41,601 万元（未包括派出所、县直农林水等派出机构的投入）。

五、中央、省、市一次性专项资金安排情况

2011 年，中央、省、市下拨一次性资金共 45,468 万元（含基金预算补助），其中中央、省下拨 40,722 万元，市下拨 4,746 万元。一次性专款主要安排项目如下：农业 2,467 万元，主要是农业技术推广、病虫害控制、农业生产资料补贴、农村饮水等支出；林业支出 1,639 万元，主要是生态公益林补偿、林业技术推广、森林防火、森林植被恢复等支出；水利支出 644 万元，主要是水利工程建设、农田水利等支出；扶贫 3,756 万元，主要是农村基础设施建设支出；农业综合开发 1,197 万元；教育支出 2,218 万元（不含财力性转移支付 7,256 万元），主要用于农村免费义务教育；医疗卫生支出 13,946 万元，主要是新型农村合作医疗、城镇居民基本

医疗保险补助、镇卫生院补助、基本公共卫生服务专项支出；社会保障和就业 7,269 万元，主要是城乡最低生活保障、新型农村社会养老保险基金补助、复员退伍军人生活补助、职业培训补助等支出；公共安全支出 402 万元，主要是装备购置、政法部门建设支出；节能环保支出 348 万元，主要是污水设施建设专项支出；交通运输支出 610 万元，主要是石油价格补贴支出；资源勘探电力信息等事务支出 519 万元，主要是扶持中小企业发展专项支出；商业服务业等支出 1,676 万元，主要是生猪产业化项目、家电下乡补贴、企业出口奖励等支出；其他专项 8,777 万元，主要是计生专项资金、工业园建设竞争性扶持资金、公共租赁房专项资金、彩票公益金等支出。

2011 年度上级下拨专款合计 45,468 万，至 2012 年 6 月 30 日已拨付 30,998 万元，未拨付 14,470 万，其中农口资金 3,996 万（主要包括生态林补偿以及森林植被恢复培育资金 2,088 万，农田水利基础设施建设 978 万，新农村建设资金 300 万，农业现代化建设资金 630 万），社保口资金 2,958 万（主要包括卫生院建设改造资金 481 万，再就业资金 567 万，财政优抚对象补助资金 546 万，医疗卫生体制改革资金 200 万），行财口资金 582 万（主要包括政府机关经费 107 万，教育专项资金 112 万），基建口资金 734 万（主要包括林业基建资金 257 万，生猪标准化养殖场建设资金 185 万），企

业口资金 354 万（主要是中小企业创新转型升级以及环保专项资金 280 万）。

上述专款暂时未拨出的原因：

一是财政支农专项资金要求报账管理，报账制要凭合法有效的支出凭证才予拨付资金，因此存在拨款时间上的延后。二是部分资金要按实际支出情况拨付，如家电下乡补贴等资金。三是部分资金如工程项目资金必须按工程进度拨款，如农田水利建设、病险水库建设等资金。四是部分资金用款单位尚未申报，如基本卫生公共服务专项资金等。我局今后将进一步加强专项资金的管理，按上级有关要求及早分配、拨付专项资金，确保提高财政专项资金的使用效益。

2011 年上级一次性专项资金总额 45,468 万元，占我县预算支出（含一般预算及基金预算）244,816 万元的 18.57%，主要是教育、医疗、社会保障、三农等民生资金，对我县实现基本公共服务均等化、建设“富民强县、幸福家园”起到极大的促进作用。