

晋城市六届人大常委会第十九次会议文件(7)

# 关于晋城市市本级2012年财政决算(草案)的 报 告

——2013年8月27日在市六届人大常委会第十九次会议上

市财政局局长 郭治琛

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

晋城市第六届人民代表大会第四次会议审查批准了《关于2012年全市和市本级预算执行情况与2013年全市和市本级预算草案的报告》。现在,2012年晋城市市本级决算(草案)已经汇编完成。按照《中华人民共和国预算法》等法律规定和市人大常委会的安排,受市人民政府委托,我向市人大常委会提出2012年晋城市市本级财政决算(草案),请予审查。

2012年,在市委坚强领导下,各级各部门深入贯彻科学发展观,认真落实市六届人大二次会议和市六届人大常委会第八次会议的有关决议以及市六届人大财政经济委员会审查意见的要求,开拓进取、扎实工作,全市呈现出经济较快增长、民生持续改善、社会和谐稳定的良好局面。在此基础上,财政发展和改革取得新进展,市本

级决算(草案)情况较好。

## 一、2012年市本级决算(草案)情况

### (一)市本级公共财政收支决算(草案)情况

2012年,市本级公共财政收入29.4亿元,完成预算的108.5%,比2011年(下同)增长26%。加上级补助收入46.7亿元,下级上解收入1亿元,转贷财政部代理发行地方债券收入1亿元,上年结余收入1.9亿元,使用预算稳定调节基金1.4亿元,调入资金1.3亿元,使用的收入总量为82.7亿元。市本级公共财政支出33.1亿元,为变动预算的94.4%,增长14.9%。加补助下级支出43.7亿元,上解上级支出0.5亿元,地方政府债券还本支出1.2亿元,安排预算稳定调节基金2.3亿元,调出资金0.1亿元,支出总量为80.9亿元。与向市六届人大四次会议报告的预算执行数相比,市本级公共财政收支及各科目数额没有变化,根据2012年省与地市财政结算办法,一些新结算项目的列入和结算政策的进一步明确等原因,使上级补助收入减少0.1亿元,补助下级支出增加0.1亿元,收支相抵,市本级年终滚存结余为1.8亿元,结转下年使用。

从收入决算(草案)的具体情况看,主要收入项目完成情况:增值税46656万元,完成预算的81.1%,主要是受国内外宏观经济形势的影响,我市国内生产总值及工业增加值增速减缓。营业税35070万元,完成预算的100.7%。企业所得税78908万元,完成预算的102.1%。个人所得税9972万元,完成预算的92.8%,主要是受2011年9月起个人所得税起征点由2000元提高到3500元结构性减税翘

尾因素影响。其他税收 31012 万元,完成预算的 94.4%。非税收入 92682 万元,完成预算的 159.7%,主要是财政部门加强非税收入征管以及以前年度煤焦领域违法行为罚没收入集中缴库等因素影响。

2012 年市本级公共财政收入比预算超收 23055 万元,按照省财政厅有关文件精神,全部用于建立预算稳定调节基金,留待下年度统筹使用。

市本级支出预算在执行过程中,根据省财政厅追加的补助收入及《预算法》的有关规定,将省追加的专项拨款顺加到了有关科目;将办理省、市、县(市、区)财政结算事项所增加财力按规定作了相应安排;按规定将预备费安排的支出,增加到了有关科目,市本级公共财政支出预算由 351546 万元变动为 351036 万元。从支出决算(草案)的具体情况看,各项重点支出得到较好保障,主要支出项目完成情况:教育支出 63946 万元,为变动预算的 99.8%。科学技术支出 7961 万元,为变动预算的 100%。文化体育与传媒支出 13992 万元,为变动预算的 100%。社会保障和就业支出 33319 万元,为变动预算的 100%。医疗卫生支出 16381 万元,为变动预算的 99.8%。节能环保支出 26060 万元,为变动预算的 94.9%。城乡社区事务支出 27758 万元,为变动预算的 100%。农林水事务支出 13278 万元,为变动预算的 95.4%。交通运输支出 9416 万元,为变动预算的 100%。资源勘探电力信息等事务支出 8799 万元,为变动预算的 100%。商业服务业等事务支出 4522 万元,为变动预算的 83.6%。金融监管等事务支出 1470 万元,为变动预算的 100%。国土资源气象等事务支出 8767

万元,为变动预算的73.8%,低于预算主要是部分矿产资源补偿费当年未形成支出,结转下年使用。住房保障支出6258万元,为变动预算的37%,低于预算主要是公租房未开工建设,不具备支付条件,1亿元计划用于该项目的地方政府债券资金结转下年使用。粮油物资储备事务支出7951万元,为变动预算的100%。公共安全支出32213万元,为变动预算的100%。一般公共服务支出46152万元,为变动预算的99.9%。国债付息支出476万元,为变动预算的100%。其他支出1521万元,为变动预算的34.8%,低于预算主要是省专项指标当年未形成支出,结转下年使用。

市本级预备费预算1亿元,实际支出1亿元,已列入相关支出科目决算数。具体情况是:教育支出1433万元,社会保障和就业支出5045万元,医疗卫生支出402万元,农林水事务支出311万元,其他支出2809万元。

汇总各项支出,2012年市本级公共财政用于与人民群众生活直接或密切相关的教育、医疗卫生、社会保障和就业、住房保障、文化体育与传媒、交通运输、节能环保、城乡社区事务、农林水事务等方面的支出合计21亿元,比上年增长18.6%,比公共财政支出增幅高出近4个百分点。

## **(二)市本级政府性基金收支决算(草案)情况**

市本级政府性基金收入12.7亿元,完成预算的113.5%。加上级补助收入1.8亿元,下级上解收入0.2亿元,上年结余收入19亿元,2012年政府性基金收入总量为33.7亿元。市本级政府性基金支出

20.7 亿元,为变动预算的 72.1%,增长 23.7%。加补助下级支出 3 亿元,上解上级支出 0.8 亿元,调出资金 1.2 亿元,2012 年政府性基金支出总量为 25.7 亿元。收支相抵,年终滚存结余为 8 亿元,按规定用途结转下年使用。与向市六届人大四次会议报告的预算执行数相比,市本级政府性基金收支没有变化,结余减少 0.2 亿元,主要是在办理上下级结算中,增加了下级上解收入 0.1 亿元,增加上解上级支出 0.3 亿元。

### **(三)市本级国有资本经营收支决算(草案)情况**

市本级国有资本经营收入 4800 万元,完成预算的 100%。其中:利润收入 200 万元,股利、股息收入 4600 万元。市本级国有资本经营支出 3545 万元,为预算的 93.3%,其中:科学技术支出 1000 万元,资源勘探电力信息等事务支出 1745 万元,商业服务业等事务支出 800 万元。调入公共预算 1000 万元。当年结余 255 万元。与向市六届人大四次会议报告的收支及结余数一致。

### **(四)市本级社保基金收支决算(草案)情况**

市本级社会保险基金总收入 27.1 亿元,完成预算的 141.2%。加上年滚存结余 44.3 亿元,收入总量 71.4 亿元。市本级社会保险基金总支出 13.3 亿元,为预算的 122%。收支相抵,滚存结余 58.1 亿元。与向市六届人大四次会议报告的收支及结余数一致。

按照上级预算信息公开的相关要求及我市的部署,从 2013 年起市财政将公开市本级财政拨款开支“三公经费”总体情况,各部门公开本部门财政拨款开支“三公经费”情况。经汇总,2012 年市本级行

政事业单位财政拨款开支的“三公经费”支出合计13153万元。其中：因公出国(境)费468万元,公务用车购置及运行费7825万元,公务接待费4860万元。

总的看,2012年市本级财政运行情况较好,积极的财政政策得到较好落实,财政预算管理进一步规范,财政在稳增长、调结构、惠民生、促改革中发挥了重要作用。一是促进经济平稳增长。积极探索财政服务科学发展的新途径,对各类扶持经济发展资金效果进行评估,开展市级财政借出款项清理,暂停或整合了一批风险资金、结余资金、闲置资金以及使用率低的资金,完善专项资金管理办法,建立相关使用监督机制。在固定资产投资方面,市级安排基本建设投资9.8亿元,是上年的1.5倍。清理取消了9项涉企收费项目。增加财政补助规模,提高低收入群体的收入,扩大了居民消费。二是推动经济结构调整和发展方式转变。支持了19项国家、省科技计划配套项目、60项工业科技攻关计划及火炬计划项目、81项农业技术攻关及星火计划项目、42项社会发展类计划项目、44项成果示范推广类项目。重点节能环保工程建设加快,扩大了惠民工程实施范围。扶持了工业节能项目。保障了全市20个区域环境污染综合治理项目、环保新技术新工艺推广项目建设。支持了现代农业发展。三是保障和改善民生。学前教育加快发展,对39所新建和改扩建公办幼儿园予以补助。在全省率先实现普通高中免学费教育。免除了中职学生学费和住宿费。进一步健全了对家庭经济困难学生的资助政策体系。城镇居民基本医疗保险财政补助标准提高到每人每年

246元,全市参保人数达到20.25万人。实现新型农村和城镇居民社会养老保险制度的全覆盖,企业退休人员基本养老金月人均水平达到1827元。按人均5元的补助标准支持在政府举办的基层医疗卫生机构实施国家基本药物制度,保证了基层医疗卫生机构的正常运转,群众就医更加方便。对公益性岗位和下岗人员进行了生活补贴和社会保险补助,对创业就业实训基地、创业项目和创业孵化基地建设进行了扶持,支持实施更加积极的就业政策,鼓励企业吸纳下岗失业人员,促进高校毕业生就业。四是推进财税体制改革。创新财政专项资金分配方式。对非资源类县域主导产业6000万元专项资金、33项科技项目资金、10项文化项目资金和节能项目资金实行了竞争性分配,积极探索推动政府性扶持资金科学、高效分配的新办法。调整规范市县财政体制。建立新的增收奖励机制,加大对各县(市、区)财力转移力度,鼓励多收多得,调动加快发展的积极性,做强做大县域经济。对城区、开发区实行“属地入库、比例分享”的财政收入征收分成办法,在全市范围内实现财政体制政策统一、规范,打破按企业隶属关系划分政府间收入办法,创造了有利于企业兼并、重组等改革推进的发展环境。

同时,我们也清醒地认识到财政运行和预算执行中还存在着一些需进一步研究解决的问题:受宏观政策调控、市场环境变化等因素影响,传统税源增长乏力,新的财税增长点还不够明显,财政持续增长面临较大压力;农业、教育、社会保障、事业发展等政策性支出和重点项目增支压力较大,收支矛盾仍然比较突出;预算约束力有待

增强,财政资金使用绩效需进一步提高等。对此,我们将高度重视,认真研究对策,努力加以解决。

## 二、2013年上半年预算执行情况及下半年工作重点

上半年,全市财政总收入完成139.6亿元,同比增长5.0%;公共财政收入完成56.6亿元,同比增长14.7%,其中:市本级完成20.9亿元,同比增长10.3%。全市公共财政支出56.2亿元,同比增长11.1%,其中:市本级完成10.6亿元,同比下降0.7%,主要是部分项目前期工作准备不足,资金支付资料不充分,影响支出。

从上半年财政收支情况看,一是财政收入超额完成“双过半”目标。全市财政总收入完成预算的57.2%,超序时进度7.2个百分点,公共财政收入完成预算的60.5%,超序时进度10.5个百分点。二是财政收入总体保持平稳增长。上半年财政总收入总体表现为一季度出现回落、二季度逐步企稳态势;公共财政收入各月末累计增速始终保持在两位数以上的平稳较快增长区间。三是在全省各市中排位总体靠前。在全省财政收入增速低位徘徊的情况下,上半年我市财政总收入规模和增速均位居全省第4位,公共财政收入规模排第6位,增速排第5位,各项排位总体靠前。四是煤炭生产行业税收继续下降。全市煤炭生产行业税收上半年完成77.8亿元,比上年同期下降9.6%,同比减收6.8亿元,影响财政总收入增速下降5.2个百分点。五是各县(市、区)收入增长不均衡。三个县(区)财政总收入增速超过全市平均增速;四个县(市)公共财政收入增速超过全市平均增速。六是民生等重点支出保持较快增长。上半年,全市教育支



出增长 12.7%、社会保障和就业支出增长 25.5%、医疗卫生支出增长 35.5%、农林水事务支出增长 20.4%、住房保障支出增长 97.8%，均高于公共财政支出 11.1% 的平均增速，继续保持了平稳较快的增长态势。

总的看，上半年全市经济运行总体平稳，财政收支有序进行，但财政经济运行中也存在一些突出问题：一是煤炭行业收入下降对财政增收构成影响。二是电力、化工、装备制造等传统产业增长缓慢，难以发挥主导作用。三是新上项目尚未成为经济增长点。四是预算支出执行进度缓慢。

下半年，我们要进一步把思想和行动统一到市委、市政府的各项决策部署上来，加快建立公开、透明、规范、完整的预算体制，切实加强财政规范化、科学化和信息化管理，进一步提高预算管理水平和财政资金使用效益。重点抓好以下四个方面工作：

一是牢固树立“过紧日子”的思想，严格支出管理。按照中央厉行节约的要求，坚持勤俭办一切事业，严格控制一般性支出。认真贯彻落实中央八项规定及其实施细则的各项要求，建立健全相关管理制度，严肃财经纪律。严控“三公经费”支出，强化“三公经费”预算执行管理。落实国务院提出的“本届政府任期内，政府性的楼堂馆所一律不得新建”的要求，严格控制修建装修办公楼等楼堂馆所。同时，按照守住底线、突出重点、完善制度的要求，补充短板、健全机制，保障好教育、科技、医疗卫生、社会保障等各项重点支出需求。

二是依法规范收入管理,确保财政收入质量。推进营改增等税制改革,减轻中小企业特别是小微企业负担。支持税务部门依法征管,应收尽收,坚决遏制收“过头税(费)”和向企业违规收取税费等行为。全面清理各种不规范的税费减免政策。依法严厉打击偷漏税和骗退税等违法行为。努力提高财政收入质量,严禁为完成收入任务而虚增财政收入。

三是着力推进预算绩效管理,努力提高财政资金使用效益。逐步建立“预算编制有目标、预算执行有监控、项目完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理模式。扩大预算支出绩效评价范围,将民生项目和具有较大经济社会影响的重大项目作为绩效评价的重点。建立绩效评价结果反馈制度,研究绩效评价结果与预算资金安排有机结合的机制,逐步实行绩效问责和评价结果公开,促进部门改善预算管理,提高资金使用效益。

四是发挥积极财政政策效应,促进经济平稳较快发展。加快民生财政建设,重点加大对全民社保、住房保障、教育、医疗卫生、就业创业、文化体育等民生事业的投入力度,提高保障水平,以民生事业发展促进经济社会转型。集中财力办大事,坚决压缩一般性支出,将有限的财力集中用在市委市政府重大决策部署上,用于稳增长、调结构、惠民生的重点领域和关键环节,真正使财政资金发挥打基础、利长远的积极作用。切实加快支出进度。对预算安排的支出项目和执行中的支出环节认真排查,发现存在问题,分析形成原因,针对性地提出解决措施,促使财政资金更好更快地发挥应有效益。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

加强和改进财政预算管理,对于促进经济持续健康发展和社会和谐稳定意义重大。我们将按照市委的要求开展各项工作,并诚恳接受市人大常委会的指导和监督,大力推进财政发展改革,切实完善财政科学管理,充分发挥财政职能作用,为“一争三快两率先”战略实施作出积极贡献!

附:晋城市市本级2012年决算表(草案)