

关于 2011 年区本级财政决算（草案）和 2012 年上半年财政预算执行情况的报告

——2012 年 月 日在区第四届人大常委会第 次会议上

区财政局局长 梁合义

尊敬的赵主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告 2011 年区本级财政决算（草案）和 2012 年上半年财政预算执行情况的报告，请主任、各位副主任、委员进行审议，并请参加会议的列席人员提出宝贵意见。

一、2011 年区本级财政决算情况

（一）一般预算收支决算情况

1、一般预算收入决算情况

区三届人大五次会议批准的 2011 年地方财政一般预算收入预算数为 28746 万元，决算数为 30888 万元，为预算的 107.5%；上级补助收入 7538 万元；转贷财政部代理发行地方政府债券收入 12 万元；上年结余收入 1411 万元。

一般预算收入项目情况如下：

- （1）增值税年初预算安排 6600 万元，决算数为 2878 万元。
- （2）营业税年初预算安排 7100 万元，决算数为 3398 万元。
- （3）企业所得税年初预算安排 2000 万元，决算数为 1079 万元。
- （4）个人所得税年初预算安排 320 万元，决算数为 493 万元。

(5) 资源税年初预算安排 1800 万元，决算数为 68 万元。

(6) 城市维护建设税年初预算安排 1800 万元，决算数为 777 万元。

(7) 房产税年初预算安排 130 万元，决算数为 149 万元。

(8) 印花税年初预算安排 320 万元，决算数为 271 万元。

(9) 城镇土地使用税年初预算安排 1230 万元，决算数为 1018 万元。

(10) 土地增值税年初预算安排 10 万元，当年无收入。

(11) 车船税年初预算安排 40 万元，决算数为 59 万元。

(12) 耕地占用税年初预算安排 700 万元，决算数为 2657 万元。

(13) 契税年初预算安排 300 万元，决算数为 377 万元。

(14) 专项收入年初预算安排 1570 万元，决算数为 1609 万元。

(15) 行政事业性收费年初预算安排 2271 万元，决算数为 3636 万元。

(16) 罚没收入年初预算安排 2500 万元，决算数为 421 万元。

(17) 国有资本经营收入年初无预算安排，决算数为 750 万元。

(18) 国有资源（资产）有偿使用收入年初预算安排 25 万元，决算数为 97 万元。

(19) 其他收入年初预算安排 30 万元，决算数为 11151 万元。

2、一般预算支出决算情况

区三届人大五次会议批准的 2011 年地方财政一般预算支出

预算数为 30200 万元，决算数为 34000 万元，为预算的 112.6%，同比增长 13.5%；上解支出 2438 万元。

支出项目情况如下：

(1) 一般公共服务年初预算安排 6899 万元，调整预算为 6715 万元，决算数 6712 万元。

(2) 公共安全年初预算安排 2286 万元，调整预算为 3375 万元，决算数为 2925 万元。调增主要原因是上级补助政法专款 639 万元。

增加依据为上级专项转移支付文件（平财办预【2011】63 号）。

(3) 教育年初预算安排 3076 万元，调整预算为 4222 万元，决算数为 4222 万元。调增主要原因一是按照《河南省人民政府关于进一步加大财政教育投入的实施意见》（豫政〔2011〕83 号）文件要求，教育支出占一般预算支出达到 11.93%，增加支出 911 万元；二是上级补助资金 183 万元。

增加依据为上级专项转移支付文件（平财办预【2011】32 号、143 号、183 号、350 号、496 号、459 号）

(4) 科学技术年初预算安排 321 万元，调整预算数为 458 万元，决算数为 457 万元。调增主要原因是按照《科学技术进步法》规定，科学技术支出增幅高于经常性财政收入增幅。

(5) 文化体育与传媒年初预算安排 366 万元，调整预算为 464 万元，决算数为 464 万元。调整主要原因一是上级追加专款 18 万元；二是增加了文化活动经费的投入。

增加依据为上级专项转移支付文件(平财办预【2011】353号、403号、549号)。

(6) 社会保障和就业年初预算安排 2557 万元, 调整预算为 3921 万元, 决算数为 3387 万元。调整主要原因一是增加关闭煤矿补助资金; 二是上级增加社会保障补助收入。

增加依据为上级专项转移支付文件(平财办预【2011】35号、36号、107号、117号、131号、159号、213号、273号、274号、373号、374号、395号、475号、504号、554号、580号、663号、677号、705号、706号、739号、753号、795号)。

(7) 医疗卫生年初预算安排 1625 万元, 调整预算为 2148 万元, 决算数为 1951 万元。调整原因主要是上级补助收入。

增加依据为上级专项转移支付文件(平财办预【2011】61号、116号、123号、182号、211号、214号、215号、230号、302号、361号、372号、390号、391号、524号、566号、612号、731号、732号、740号、758号、786号)。

(8) 环境保护年初预算安排 973 万元, 调整预算为 1405 万元, 决算数为 1109 万元。调整原因主要是上级补助收入。

增加依据为上级专项转移支付文件(平财办预【2011】510号)。

(9) 城乡社区事务年初预算安排 1333 万元, 调整预算为 1148 万元, 决算数为 1148 万元。

(10) 农林水事务年初预算安排 1297 万元, 调整预算为 2505 万元, 决算数为 2419 万元。调整原因一是上级补助收入; 二是水

资源费超收。

增加依据为上级专项转移支付文件（平财办预【2011】114号、160号、178号、204号、282号、336号、398号、426号、469号、476号、543号、742号、783号）。

（11）交通运输年初预算安排 2696 万元，调整预算为 1151 万元，决算数为 1141 万元。调减原因主要是年初预算安排的快速通道项目未执行。

（12）资源勘探电力信息等事务年初预算安排 878 万元，调整预算为 977 万元，决算数为 977 万元。

（13）商业服务业等事务年初预算安排 289 万元，调整预算为 401 万元，决算数为 200 万元。调整原因是上级补助家电、汽车、摩托车下乡补贴、病害猪无害化处理、粮食直补和出疆棉补贴资金。

增加依据为上级专项转移支付文件（平财办预【2011】375号、690号、684号、768号）。

（14）地震灾后恢复重建支出年初预算安排 260 万元，全年无支出安排。调整原因是按照省财政厅统一要求，预算执行中此科目调整到“其他支出”科目下的汶川地震捐款科目。

（15）国土资源气象等事务年初预算 1226 万元，调整预算为 718 万元，决算数为 708 万元。调整主要原因矿产资源专项收入短收。

（16）住房保障支出年初预算安排 1571 万元，调整预算为 1416 万元，决算数为 1351 万元。调减主要原因是住房公积金支出减少。

(17)粮油物资储备管理事务年初无预算,调整预算为3万元,决算数为3万元。调整原因为动用上年结转数。

(18)预备费年初预算870万元,按有关规定和需要予以动支,调整至“其他支出”。

(19)国债还本付息支出年初预算安排10万元,调整预算为7万元,决算数为7万元。

(20)其他支出年初预算安排1667万元,调整预算为5813万元,决算数为4817万元。调整主要原因一是年初预算未安排到具体预算单位的政府采购等资金,支出时调整至具体支出功能科目;二是动支预备费时调整至本科目。

3、一般预算收支决算平衡情况

按现行财政体制算账,全区一般预算收入30888万元,加上级补助收入7538万元、转贷财政部代理发行地方政府债券收入12万元、上年结余1411万元,全年可供安排财力39849万元;全区一般预算支出34000万元、加上解支出2438万元,调出资金82万元,全年支出36520万元;收支相抵,结余3329万元,其中净结余1630万元。

(二)政府性基金预算收支决算情况

1、政府性基金预算收入决算情况

区三届人大五次会议批准的政府性基金预算收入预算数为5880万元,决算数为8161万元,同比增长864.7%;上级补助收入329万元;上年结余收入816万元,调入资金82万元。

2、政府性基金预算支出决算情况

区三届人大五次会议批准的政府性基金预算支出预算数为6688万元，调整预算为9303万元，决算数为7021元；上解支出82万元。

3、政府性基金收支决算平衡情况

按现行财政体制算账，全区政府性基金预算收入8161万元，加上级补助收入329万元、上年结余816万元，调入资金82万元，减去政府性基金预算支出7021万元，上解支出82万元，收支相抵，结余2285万元，结余基金全部结转下年使用。

从以上财政决算情况看，2011年，我区财政运行存在诸多问题：一是受煤矿整合停产的影响，来自煤矿收入几乎为零，地面企业生产经营困难，经济效益反应不到财政税收上来，税收收入难以保持正常增长；二是经济结构较为单一，财政承担风险能力不强；三是全年收入入库不均衡，税收收入占财政收入比重较低，收入质量不高，造成实际可支配财力不足，难以保障部门预算支出需要，财政收支矛盾异常突出；四是财政资金调度较为困难，靠大量借款维持财政正常运转，财政潜在风险进一步加大。

二、2012年上半年财政收支预算执行情况

上半年，在区委的正确领导和区人大的监督支持下，面对严峻的财政经济形势，财税部门坚持以科学发展观为统揽，紧紧围绕年初确定的各项财政收支工作目标，坚定信心、积极应对、克难奋进、扎实工作，财政收入实现了“时间过半、任务过半”的工作目标。

同时，牢固树立过紧日子的思想，压缩一般性开支，加强统筹协调，在极其困难的情况下，基本保证了工资发放、机关运转及重点工作顺利开展，经受住了财政发展中严峻挑战和重大考验，财政总体运行情况好于预期。

（一）公共财政预算收入完成情况

上半年，全区地方公共财政预算收入完成 19360 万元，占预算的 56%，同比增收 2397 万元，增长 14.1%，占市政府下达全年收入目标任务的 55%。其中：税收收入完成 6704 万元，占公共财政预算收入的比重为 34.6%；非税收入完成 12656 万元，占公共财政收入的比重为 65.4%。

分部门完成情况：

国税部门完成 2401 万元，占预算的 48%，同比增收 955 万元，增长 66%；

地税部门完成 4507 万元，占预算的 25.1%，同比增收 54 万元，增长 1.2%。其中：税收收入 4303 万元，占预算的 25.1%，与去年持平；非税收入 204 万元，占预算的 25.5%，同比增收 54 万元，增长 36%；

财政部门完成 12452 万元，占预算的 106.7%，同比增收 2050 万元，增长 19.7%。

收入结构情况：

税收收入完成 6704 万元，占预算的 30.3%，增长 4.6%。其中：主体税种完成 5255 万元，占预算的 33.5%，增长 70.6%，占公共财

政收入的比重为 27.1%，占税收收入比重为 78.4%；小税种完成 1449 万元，占预算的 22.5%，下降 58.4%，占公共财政收入的比重为 7.5%，占税收收入比重为 21.6%。非税收入完成 12656 万元，占预算的 101.5%，增长 19.9%。

（二）公共财政预算支出完成情况

上半年，地方公共财政预算支出完成 15524 万元，占预算的 40.9%，同比减支 9110 万元，下降 37%。

（三）政府性基金收支完成情况

上半年，政府性基金收入完成 515 万元，同比减收 90 万元，下降 14.9%。政府性基金支出完成 79 万元，同比减支 390 万元，下降 83.2%。

（四）公共财政预算收入在全省排名情况

6 月份，我区公共财政预算收入规模在全省 50 个区排名第 32 位。

（五）财政预算执行中呈现的主要特点及存在的主要问题

1、财政收入持续增长，完成了“双过半”目标任务。上半年，受煤矿停产因素的严重影响，财政形势十分严峻，组织财政收入异常困难。财税部门积极应对，强化目标管理，切实加强收入征管，实现了财政收入持续增长。上半年，公共财政预算收入完成 19360 万元，占预算的 56%，完成了市政府下达的收入任务，实现了时间过半、任务过半。

2、收入总量较大，但收入质量很低。上半年，从收入规模来

看，与去年相比大幅提高。主要是非税收入执收部门加大了征收力度，非税收入总量大、增幅高，拉动了公共财政预算收入增长。另外，上半年，各单位积极做好协税护税工作，来自各运输企业及国发矿品经营部的收入为我区财政做出了很大贡献。国发矿品经销部入库税费 2611 万元，其中区级税费 1113 万元，各运输企业入库税费 1140 万元，其中区级税费 849 万元。上述企业入库的区级税收收入达 1838 万元，占区级税收收入总额的近 30%，已成为我区税收收入的主要来源。但从收入结构来看，税收收入占一般预算收入比重仅为 34.6%，与全市比重的平均水平 70%相比，收入质量不高。

3、大力压缩一般开支，财政支出下降明显。在当前严峻的财政形势下，开展增收节支工作是财政工作的重中之重。上半年，全区各部门继续发扬过紧日子和勤俭办一切事业的思想，落实厉行节约措施，对一般性开支“捂紧口袋”，全力保障工资发放。上半年，为保障工资发放，造成现金调度十分困难，财政无力安排上级下达补助指标及法定等重点支出，财政支出大幅减少。

上半年，虽然我区财政预算执行情况总体平稳，但仍然存在一些问题和困难：

一是有效财政收入来源不足，组织收入难度日益加大。原煤是我区主要产业的源头，受煤矿整合停产的影响，地面企业生产经营困难，在经济增速存在放缓压力的影响下，企业实现利润增速趋于走低，经济效益反应不到财政税收上来，加之加大结构性减税，提高增值税和营业税起征点，实行小微企业所得税优惠政策等因素影

响,财政收入增长面临较大的下行压力。在有效税源不足的情况下,只有通过组织非税收入来确保财政收入增长,但通过前一段时间的非税收入挖潜,非税收入来源严重不足,组织财政收入难度很大。

二是现金调度难度大,财政资金异常紧张。一方面我区已向市财政筹借现金数额较大,市财政已对我区实行红线控制。且全市财政形势不容乐观,向上争取现金较为困难,现金调度难度进一步加大,财政资金异常紧张。

三是财政减收增支因素增多,财政收支矛盾仍然比较突出。上半年,虽然我区财政收入规模较大,但财政保障的程度和效果与各部门的需求和期望仍有很大差距。主要原因一是非税收入完成12656万元,大部分为有专门用途专款专用的收入项目,形不成可用财力。二是新增的国发矿品经销部和各运输企业入库的财政收入,需用于扶持企业发展,财政仍然不能支配。因此,虽然财政收入规模较大,但可用财力很小。目前,两个月的税收收入仅能维持一个月工资发放,上半年包括发放工资和机关运转资金在内的大部分财政支出要靠向市财政借款维持,造成很多预算项目尚未执行,预计这种状况近期仍将持续,年终财政平衡难度很大,预算执行十分困难。另一方面,2012年是我区经济社会发展的关键之年,经济建设和基础设施建设支出将大幅增加。城乡居民社会养老保险制度基本实现全覆盖,提高新型农村合作医疗和城镇居民基本医疗保险财政补助标准,落实事业单位工资制度和公务员增资,加大保障性安居工程投入力度,消化区财政与市财政、区各预算单位往来款

项等，都需要进一步加大财政投入。资金需求与财力总量仍存在较大差距，财政保障任务繁重，财政收支矛盾不断加剧。

三、下半年财政工作重点

下半年，财政部门将在区委、区政府的正确领导下，迎难而上，积极采取措施，进一步培植财源，认真做好经济增长点的分析，加大组织收入工作力度，强化支出管理，竭力提高财政保障能力。

（一）强化服务意识，努力培植壮大财源

进一步强化服务意识，提升服务质量，加大向省、市申报项目力度，使上级的好政策更多地惠及区内企业。立足新的起点，进一步贴近企业，做到帮其所急，助其所需，解其所难，积极落实各项企业优惠措施和财政奖补政策，提高企业生产经营能力，为企业快速发展助力提速。不断加强收费监管，取消不合理收费，为企业创造良好的发展环境。

（二）加大招商引资力度，积极开拓新税源

进一步发挥财政职能，改善投资硬环境、完善投资软环境，提高城市吸引力和竞争力，使投资企业引得来、留得住、发展好。积极落实招商引资优惠政策，全区动员，鼓励各单位招商引资，推进实施项目合作，努力营造良好的招商引资氛围。

（三）加大征管力度，努力做到应收尽收

认真做好税源调查工作，积极与税务部门沟通协调，做好每月的重点企业纳税统计工作，切实掌握全区各企业纳税情况，查漏补缺，努力做到应收尽收，杜绝跑冒滴漏。健全收入目标责任制，分解落实任务，强化调度分析，确保财政收入均衡入库。严格税政管理，加大纳税评估、税务稽查力度，清理整顿优惠政策，促进依法

治税。继续做好非税收入增收挖潜工作。加强电视收视费、广告费、土地复垦费、排污费、污水处理费等重点非税收入管理，加大征收力度。加大财政部门在土地出让主要环节的参与力度，切实提高土地收入。对全区所有行政事业单位的出租房屋进行摸底排查，结合实际，出台相关管理办法，确保非税收入应收尽收。

（四）优化支出结构，努力提高财政保运转保重点的能力

当前，在我区严峻的财政形势下，统筹使用资金、优化支出结构尤为重要。要牢固树立过紧日子的思想，按照“有保有压、保障重点”的原则，狠抓减支节流，大力压缩一般性支出，进一步优化财政支出结构，统筹安排年度财力，全力保障工资发放。严格预算执行，努力确保教育、科技、农业、卫生及社会保障等各项支出按照预算及时拨付到位，促进我区各项社会事业的协调发展。根据财力状况，压缩财政投资项目，切实防范政府债务风险。对已经立项开工的项目，在财政资金难以保障的情况下，积极搭建融资平台，多渠道筹措资金，努力保障项目资金需求，抓好跟踪问效，确保项目顺利开展。

（五）加强科学化精细化管理，提高财政管理绩效

依托“金财工程”网络系统，规范财政资金的拨付及支付程序，切实提高财政资金的安全性、规范性和有效性，构建管理科学、操作规范、运行安全、使用高效的财政预算管理体系。强化管理基础工作，会同区组织、人事部门对全区财政人员进行核实，彻底清理吃“空饷”人员，逐步建立比较规范的财政供养数据库。严格财政监督，积极推行财政监督信息披露和公告制度。切实加强债务管理，

将政府性债务收支纳入预算管理，按照分类管理、区别对待、逐步化解的原则，妥善处理存量债务。

（六）自觉接受人大监督，不断提升依法理财的能力

要在区人大及其常委会的监督下，严格执行《平顶山市石龙区预算监督实施办法》等各项法律法规，规范资金审批、拨付程序，加快政府理财科学化、民主化、法治化进程。对审计部门查摆出的问题要认真研究，查找原因，积极整改。同时，要通过强化内部队伍建设，进一步转变工作作风，改进工作方式，不断提高财政工作人员的政治素质和业务能力，提高依法理财意识和科学理财水平。

主任、各位副主任、委员，2012年是财政工作任务十分艰巨的一年。我们将在区委的正确领导下，在区人大及其常委会的监督和支持下，紧紧围绕全区重大决策部署，深入贯彻落实科学发展观，振奋精神，励精图治，开拓进取，努力完成财政各项工作任务，为推动我区经济社会健康快速发展而努力奋斗！