

白山市六届人大

五次会议文件(17)

关于白山市 2011 年财政预算执行情况和 2012 年预算(草案)的报告

——2011 年 12 月 21 日在白山市第六届人民代表大会第五次会议上

白山市财政局局长 管延秋

各位代表:

我受市政府委托,向大会作白山市 2011 年财政预算执行情况和 2012 年预算(草案)的报告,请予审议。

一、2011 年预算执行情况

2011 年,全市财政工作在市委的坚强领导下,在市人大有效监督和大力支持下,贯彻落实科学发展观,全力开源挖潜,狠抓增收节支,积极支持经济建设,切实保障改善民生,圆满完成了六届人大四次会议确定的财政收支目标任务。

一般预算财政收支预计情况

1、全市财政收支预计情况

2011 年,全市一般预算全口径财政收入预计实现 550000 万元,比上年增加 117535 万元,增长 27%。

2011 年,全市一般预算地方级财政收入预计实现 340000 万元,

比上年增加 87292 万元，增长 35%。

2011 年，全市财政支出预计 1200000 万元，比上年增长 20%（含预计省结算补助收入和执行中省追加的一次性专项收入）。

2、市本级财政收支预计情况

财政收入

2011 年，市本级一般预算全口径财政收入预计实现 331821 万元，完成调整预算的 100.3%，比上年增长 23.3%。

2011 年，市本级一般预算地方级财政收入预计实现 163387 万元，完成调整预算的 100.5%，比上年增长 23.6%。主要项目完成情况是：增值税收入 18548 万元，完成调整预算的 92.2%，比上年增长 14.3%；营业税收入 18813 万元，完成调整预算的 93.3%，比上年增长 24.9%；企业所得税收入 16845 万元，完成调整预算的 106.8%，比上年增长 81.5%；个人所得税收入 7156 万元，完成调整预算的 93.7%，比上年增长 12.9%；行政事业性收费收入 24590 万元，完成调整预算的 107%，比上年增长 19.4%。

财政支出

2011 年，市本级财政支出预计 535930 万元（含预计省结算补助收入和执行中省追加的一次性专项收入），完成调整预算的 164.5%，比上年增长 13%。其中：一般公共服务支出 82601 万元，完成调整预算的 121%，比上年减少 0.5%；公共安全支出 25208 万元，完成调整预算的 126.8%，比上年减少 12.3%；教育支出 57152 万元，完成调整

预算的 121.6%，比上年增长 11.1%；科学技术支出 3314 万元，完成调整预算的 186.1%，比上年减少 18.1%；文化体育与传媒支出 5757 万元，完成调整预算的 129.8%，比上年增长 2.5%；社会保障和就业支出 108197 万元，完成调整预算的 148.7%，比上年增长 17.6%；医疗卫生支出 42358 万元，完成调整预算的 178.1%，比上年增长 17.3%；环境保护支出 27218 万元，完成调整预算的 256.5%，比上年增长 14.9%；农林水事务支出 41573 万元，完成调整预算的 209.5%，比上年增长 37.3%。

财政收支平衡情况

2011 年，市本级地方级财政收入 163387 万元，省补助收入和专项收入 372543 万元，财政支出 535930 万元。收支平衡。

2011 年预算执行中，市本级财政工作主要情况是：

（一）全力组织收入，确保财政收入持续稳定增长。

2011 年财政收入减收因素较多，主要是以煤炭行业税收为主要税源的浑江区、江源区因“3.24”事故导致煤炭产量和税收大幅下降。各级财税部门积极应对，采取多项措施组织收入，确保完成年初预算任务。一是跟踪煤炭、铁矿石、黄金行业的市场趋势、生产经营和纳税情况，做好重点行业、重点企业的税源监控，确保重点税源对财政收入的支撑作用；二是市财政部门会同相关部门对煤炭行业的纳税情况开展了全面调查，形成了《关于加强煤炭行业税收综合治理的实施意见》，市政府对这个意见高度重视并予以转发执行。各职能部门依据

《实施意见》，科学核定煤炭行业的生产成本和产量，打击逃避税行为，确保税收及时足额缴库；三是加大社会综合治税力度，健全社会综合治税体系网络，完善信息传递和跟踪制度，建立信息监督渠道，提高综合治税质量，充分发挥有关部门的协税护税作用；四是国地税两部门联合开展了对个体工商业重新清理评估工作，适当提高了部分行业税负，确保纳税公平。深化纳税评估工作，通过比对分析，挖掘潜在税源；五是加大执法检查力度，进一步加强税务稽查，严厉打击偷逃骗税等违法行为；六是非税收入减免缓严格执行“一只笔”审批，规范非税收入减免缓行为。

（二）加大资金投入，全力支持经济快速崛起。

采取政策与资金“双管齐下”，认真落实招商引资和重点项目建设优惠政策承诺，多渠道筹措资金支持招商引资和重点项目建设。拨付资金 8825 万元，主要用于修正药业、晋吉锂电池、阳光硅材料、琦祥纸业、鼎运煤化工、百万吨水泥等一批市、区重点项目建设和重点企业扩大产能，兑现了优惠政策承诺，加快了项目建设速度；拨付资金 9745 万元，主要用于市、区骨干企业结构调整、技术改造、节能减排、发展循环经济、新产品开发、科技成果转化、中小企业国际市场开拓等。多方筹措资金支持文化产业发展，江源区成功举办了松花石文化节和奇石博览会，做大做强松花石产业。为提升城市的整体功能和品位，改善人居环境，拨付资金 4262 万元，主要用于市区主干街路的新续建、改造人行步道和城市绿化，支持了向江大桥建成通车

及其他城市基础设施建设；拨付城市污水处理工程建设和污水管网铺设资金 1490 万元；拨付资金 8000 万元，用于浑江干流南岸堤防改造建设，达到了 50 年一遇防洪标准。拨付三道沟至集安等公路建设资金 10720 万元。

（三）积极筹措资金，切实加大民生投入力度。

紧紧围绕保障改善民生，认真落实各项惠民政策。加快保障性住房建设进度，拨付资金 55144 万元，主要用于廉租房建设、棚户区改造、沉陷区治理、暖房子工程建设，解决了困难群体住房难问题，改善了居住条件和环境，全面提升了城区人民的生活质量。加快社会保障资金的及时拨付，确保各项补助按时足额发放，拨付资金 18937 万元，进一步提高了企事业单位离退休人员养老金、城乡低保、新型农村合作医疗保险等财政补助标准，新型农村和城镇居民社会养老保险试点补助面进一步扩大。不断加大对教育的资金投入，拨付资金 3708 万元，用于提高农村义务教育公用经费保障水平、城市义务教育阶段免除学杂费、城市义务教育家庭困难学生免教科书及住宿补助、职业教育和普通高中国家助学金、职业教育学生生均经费、校舍安全工程建设、改善办学条件、补充义务教育学校取暖费缺口。进一步落实惠农政策，拨付资金 12966 万元，主要用于农村基础设施建设、退耕还林补助、粮食直补、扶贫开发、扶持农村产业化和种养殖业发展；拨付农村公益事业建设“一事一议”财政奖补政策资金 942 万元；拨付家电、摩托车、汽车下乡和以旧换新资金 1936 万元；拨付农村危房

改造试点补助和兴边富民行动资金 4436 万元。

（四）深化体制改革，不断提升财政管理水平。

推进财政科学化精细化管理各项重点工作。细化预算编制，不断增强预算约束力；国库资金拨付基本实现直接支付，启动公务卡改革试点；强化财政监督检查职能，在市直开展了财政大额资金监督检查工作，重点对 8 个部门 13 个涉及民生、事业发展、项目建设等专项资金的使用管理情况进行了检查，严防专项资金被挤占挪用；为强化专项资金使用的主体责任，在市直推行财政大额资金承诺制，项目单位要与财政部门签订项目申报承诺书和资金使用管理承诺书，确保项目真实和资金使用安全有效。今年主要对农业综合开发、涉农等专项资金签订了项目申报和资金使用承诺书；进一步强化财政投资评审，不断扩大评审范围，努力节约财政资金；加强财政资金使用前的审核力度，严格控制一般性支出增长，坚决杜绝铺张浪费，为人民理好财；开展公务用车专项治理工作，摸清公务用车基本情况，从严控制公务用车的购置、配备和使用。

各位代表，回顾 2011 年财政工作，在预算执行中还存在很多困难和问题：一是经济增长对财税贡献率有待进一步提高；二是税收收入还主要依赖资源和矿产冶金，缺少新上转型项目的贡献，收入结构不尽合理，组织收入任务非常艰巨；三是财政收支矛盾十分突出，财力及资金压力越来越大；四是政府性债务还本付息的负担沉重，财政运行风险加剧；五是财政资金使用绩效有待进一步提高。面对这些困难

和问题，我们将在今后的工作中积极应对，采取有效措施，认真研究解决。

二、2012 年预算安排及主要工作任务

明年我市经济将会继续保持快速发展，这为财政收入平稳较快增长奠定了坚实的基础。国家继续实施积极的财政政策，进一步加大民生和社会事业投入，支持东北地区等老工业基地加快发展，为我市继续争取中央和省财政支持创造了有利条件。但财政支出刚性增长因素仍将很多，保障性住房建设、沉陷区治理、暖房子改造等地方配套资金的投入，对教育、社会保障和就业、三农等民生投入的加大，扶持项目建设和城市建设的资金需求，政府性债务还本付息等都需要财政投入大量资金，财政收支矛盾依然十分突出。

为此，2012 年财政预算编制总的指导原则是：努力践行科学发展观，围绕富民强市目标，突出“发展”和“民生”两个关键，进一步优化支出结构，扶持项目建设，推动经济发展方式转变和经济结构调整，全力保障和改善民生，坚持统筹兼顾，促进社会各项事业发展；创新工作机制，推进科学化精细化管理，狠抓增收节支，继续严控一般性支出，为“十二五”全市经济社会更好更快发展提供财力保障。根据上述指导原则，编制了 2012 年预算草案：

全市财政收支安排

全市一般预算全口径财政收入计划为 649000 万元，比上年增长 18%。地方级财政收入计划为 401200 万元，比上年增长 18%。

全市财政支出安排 797000 万元（含省提前告知补助收入），比上年预算增长 27%。

市本级财政收支安排

市本级（含浑江区、江源区、白山经济开发区）一般预算全口径财政收入计划为 391559 万元，比上年增长 18%。

地方级财政收入计划为 192739 万元，比上年增长 18%。主要项目安排情况是：增值税收入 22881 万元，增长 23.4%；营业税收入 22399 万元，增长 19.1%；企业所得税收入 20366 万元，增长 20.9%；个人所得税收入 8444 万元，增长 18%；行政事业性收费收入 23145 万元，减少 5.9%。

市本级（含浑江区、江源区、白山经济开发区）财政支出安排 370461 万元（含省提前告知补助收入），比上年增长 13.7%。其中：一般公共服务支出 66118 万元，减少 3.1%；公共安全支出 22611 万元，增长 13.8%；教育支出 53745 万元，增长 14.4%；科学技术支出 2075 万元，增长 16.5%；文化体育与传媒支出 5027 万元，增长 13.3%；社会保障和就业支出 93544 万元，增长 28.6%；医疗卫生支出 29161 万元，增长 22.6%；环境保护支出 11914 万元，增长 12.3%；农林水事务支出 22654 万元，增长 14.1%；预备费 7400 万元，按当年支出的 3%安排。

市本级预算收支平衡情况

2012 年，预计市本级地方级财政收入 192739 万元，省补助收入

和专项收入 177722 万元，财政支出 370461 万元。收支平衡。

围绕上述预算安排，2012 年市本级财政工作的主要任务是：

(一) 强化财源建设意识，狠抓增收节支。^{努力组织收入，确保实现财政增收}

组织收入要坚持夯实税基，深化财源建设，围绕财源上项目，不断壮大主导财源，培育新兴财源，储备后续财源，提高经济增长对财税贡献率。^{及时将收入任务分解落实到各级政府和财税部门，完善科学合理的考核办法，实现征管部门责权利的有机统一，充分调动各级政府和财税部门组织收入的积极性；努力提高收入缴库的均衡性，保障财政资金调度和拨付需要；加强税收征管，不断深化综合治税工作，开展税源大普查，建立税源管控信息网络平台，加强煤炭、矿产、房地产等重点税种、重点企业、重点行业的税源监控，严厉打击偷逃骗税等违法行为，确保应收尽收；}
继续加强各相关部门的协税护税作用。^{通过各级政府和财税部门}

(二) 强化预算约束力，继续执行公用经费零增长，牢固树立过紧日子思想，从严控制一般性支出，尤其要严格控制预算追加，努力降低行政成本。^{提高资金使用效率}

(三) (二) 强化公共财政意识，改善民生促进发展。

在预算安排和执行中，区分轻重缓急，本着民生优先的原则合理安排支出，注重体现公共财政属性。进一步优化和调整财政支出结构，重点加大对教育、社会保障和就业、医疗卫生、三农、保障性住房建设等民生方面的投入力度，落实好各项财政支持政策，使财政发展成果更多地惠及广大人民群众；落实好稳定增长的民生投入，从制度和机制上切实保障和改善民生，确保弱势群体的生活水平和质量有明显

331件

提高；落实好为民兴办实事的资金保障，让实事真正成为群众满意的

民心工程。统筹兼顾安排维护社会稳定、公共安全和社会各项事业支

出。⁽¹⁴⁾安排好经济转型、结构调整和节能减排等各个续建项目和新上项

目建设支出，^{以资金需求}积极支持和服务于经济建设。拓宽融资渠道，^{如发行城投债}筹措建设

资金，加大山水园林城市的建设力度，大幅提升城市综合竞争力。保

障公路建设的资金拨付，完善干线公路网建设，加快白山至长春高速

公路建设。

(三) 强化“上争下促”意识，解决财政资金“瓶颈”。

为缓解财力和资金“双缺”压力，密切关注和跟踪中央和省财政

政策支持方向，进一步加大力度，确保向上争取资金总量在2011年的

基础上有大幅增加，努力提高财政保障能力。^{争取和争取资金相关政策，明确划分}完善各部门争取资金考

核奖励机制，树立“温饱靠财政、小康靠自己”的思想，鼓励各部门

积极向上争取资金。加强协作配合，做好中央和省产业扶持政策对接

和项目资金的争取工作，力争2012年再有一批项目和资金进入国家

和省计划的盘子，争取到更大的规模和份额，加快我市经济转型发展

和结构调整。科学适度举债融资，缓解财政资金压力。

(四) 强化科学理财意识，提高财政管理水平。

为进一步提升财政科学化精细化管理水平，继续深化预算管理、

国库集中支付改革，完善部门预算编制，开展预算专项资金绩效评价

试点工作，加强预算执行动态监控，提高预算执行的及时性、均衡性

和有效性；深化非税收入管理改革、努力提高政府可用财力；切实加

日
又
口
[2A]
in
个
巨
办
办
人
、
办)
大
|
利

(二) 10亿城投债到任后，~~城市~~市政府债务将突破50亿，
如~~算上~~加上~~市~~市文商~~业~~贷款资金，债务总规模将达60亿元。这些债务
给~~市~~市财政带来巨大的压力，按照~~市~~市人民政府令第10号《
~~市~~市本级政府债务管理规定》，~~市~~市^合法债务准备金~~（即~~
对~~市~~市文商~~业~~贷款资金，应通过中央和~~市~~市财力，~~及~~当年超收~~可~~
消化，今年力争消化1亿元，~~以~~通~~过~~以防止因资金链断裂
新裂口，~~为~~不必要负担。

白山市六届人大五次会议秘书处

2011 年 12 月 20 日印