

关于嘉兴市本级 2010 年财政决算的报告

嘉兴市财政局局长 马邦伟

(二〇一一年七月二十七日)

主任、各位副主任、秘书长、各位委员、各位代表：

嘉兴市本级 2010 年财政预算执行情况已向市六届人大六次会议报告，并已审查批准。市本级 2010 年财政决算目前已经编成，并通过了省财政厅的审核。受市人民政府的委托，下面我向人大常委会报告嘉兴市本级 2010 年财政决算情况，请予审议。

一、一般预算收支决算和平衡情况

(一) 一般预算收入决算情况

2010 年，市六届人大常委会第三十次会议审议通过的市本级地方财政收入预算为 601886 万元，年终收入决算 601889 万元，为预算的 100.0%，比上年增长 26.7%。其中经常性收入 546119 万元，比上年决算数增长 15.0%。2010 年收入决算中：税收收入 604093 万元，占地方一般预算收入的 100.4%，为预算的 100.8%，比上年增长 33.8%；非税收入-2204 万元，比上年同期减少 25855 万元，主要原因是国企计划亏损补贴退库增加较多。主要税种(项目)收入完成情况：

1、增值税(25%部分)收入 92659 万元，完成预算的 99.8%，比上年下降 1.8%。主要原因是增值税“免、抵”调库收入下降较

多，当年“免、抵”调库收入仅为上年的 45.4%。

2、营业税收入 219100 万元，完成预算的 102.2%，比上年增长 49.6%。主要原因是房地产业和建筑业两个行业的营业税增长较多。

3、企业所得税（40%部分）收入 77293 万元，完成预算的 98.4%，比上年增长 57.4%。增收的主要来源是房地产业和制造业两个行业的企业所得税增长。

4、个人所得税（40%部分）收入 33544 万元，完成预算的 107.9%，比上年增长 39.6%。主要增收因素是工资薪金增长及部分企业一次性股利分红。

5、城市维护建设税收入 32285 万元，完成预算的 102.8%，比上年增长 29.2%。主要是随主体税种增长而相应增长。

6、印花税收入 10709 万元，完成预算的 104.1%，比上年增长 42.6%。主要是企业经营收入合同及土地出让合同增加带来的税收增加。

7、土地增值税收入 44440 万元，完成预算的 110.6%，比上年增长 216.7%。主要增收因素是税率上调和房屋销售增长。

8、契税收入 53677 万元，完成预算的 102.2%，比上年增长 40.6%。主要增收因素是房屋销售增长及上年结转入库增加。

9、专项收入 18700 万元，完成预算的 116.7%，比上年增长 23.3%。其中：教育费附加收入 13586 万元，完成年初预算的 110.1%，比上年增长 29.3%，主要是主体税种增长影响。

10、国有资本经营收入为-39839 万元，完成预算的 130.8%，比上年增长 104.3%。主要是收入结算的政策性因素影响，增加

了国有企业计划亏损补贴退库。

（二）一般公共预算支出决算情况

2010年，市六届人大常委会第三十次会议审议通过的市本级财政当年支出预算为507217万元，加上省专项补助、上年结转、县（市）上缴统筹款等增列预算因素，总支出预算调整为847062万元，2010年实际支出决算699399万元，为调整预算的82.6%，比上年增长26%。其中地方财政当年安排的支出预算为518364万元，实际支出决算482054万元，为预算的93.0%，比上年增长28.9%。剔除非经常性支出因素后，2010年地方财政经常性支出334664万元，为预算的92.3%，比上年增长18.6%。

2010年市本级财政当年一般公共预算支出主要项目情况如下：

1、一般公共服务支出82076万元。其中：经常性支出69043万元，为预算的93.5%，比上年增长12.8%。非经常性支出项目主要有各项代征费3200万元，国税业务费900万元，人才专项850万元，工商办案经费685万元等。

2、公共安全支出46855万元。其中：经常性支出38627万元，为预算的92.2%，比上年增长20.1%。非经常性支出项目主要有边检站营房建设1000万元，“111”（互联网监控）系统扩容850万元，公安设备采购486万元，车管档案电子影像化系统310万元等。

3、教育法定支出91912万元。其中：经常性支出90124万元，为预算的98.2%，比上年增长18.8%，高于地方财政经常性收入增幅3.8个百分点，高于地方财政经常性支出增幅0.2个百分点，符合法律规定要求。非经常性支出项目主要有高技能人才

公共实训中心一期工程 1000 万元，党校南校区改造 960 万元等。

4、科技支出 21711 万元。其中：经常性支出 16126 万元，为预算的 97.9%，比上年增长 21.1%，高于地方财政经常性收入增幅 6.1 个百分点，高于地方财政经常性支出增幅 2.5 个百分点，符合法律规定要求。非经常性支出项目主要有创业创新专项资金 1000 万元，领军人才专项资金 2400 万元等。

5、文化体育和传媒支出 11647 万元。其中：经常性支出 7260 万元，为预算的 88.7%，比上年增长 26.3%。非经常性支出项目主要有十四届省运会 893 万元，文生修道院修缮工程 500 万元，省运会的运动员、教练员伙食补贴 418 万元等。

6、社会保障和就业支出 31181 万元。其中：经常性支出 14494 万元，为预算的 70.6%，比上年增长 17.8%。非经常性支出项目主要有补助城乡居民养老保险个人账户 6090 万元，城乡居民养老保险基础养老金 3600 万元，老干部专款 1100 万元等。

7、医疗卫生支出 29012 万元。其中：经常性支出 15041 万元，为预算的 89.7%，比上年增长 23%。非经常性支出项目主要有市属医院项目补助 3500 万元，离休干部医疗经费划转社保 2000 万元，安排离休干部“两费” 1228 万元，城镇职工补充医疗保险 960 万元等。

8、环境保护支出 8151 万元。其中：经常性支出 6773 万元，为预算的 79.5%，比上年增长 35.4%。非经常性支出项目主要是补助环保专项资金。

9、城乡社区事务支出 88661 万元。其中：经常性支出 34913 万元，为预算的 96.8%，比上年增长 15.6%。非经常性支出项目

主要有城投公司贴息 6500 万元，补充预算稳定调节金 4500 万元，生活垃圾焚烧费 1570 万元，环卫维护经费 1130 万元，绿化养护费 1080 万元，超收收入补充偿债准备金 1000 万元等。

10、农林水事务支出 23976 万元。其中：经常性支出 22047 万元，为预算的 97.9%，比上年增长 20%，高于地方财政经常性收入增幅 5 个百分点，高于地方财政经常性支出增幅 1.4 个百分点，符合法律规定要求。非经常性支出项目主要有国家农业综合开发土地治理项目市级配套补助 1000 万元，农综大楼补助 300 万元等。

（三）一般预算收支平衡情况

根据上述财政收支决算情况和现行省对市县财政管理体制的有关规定，2010 年市本级财政体制结算的地方留用资金为 509742 万元。

加上：①省各项补助资金 188635 万元（其中：专项补助 119240 万元列支出预算，其他财力补助 69395 万元用于平衡预算）；②上年滚存结余 139283 万元（其中：上年结转 133669 万元、上年净结余 5614 万元）；③县（市）上缴行政统筹资金 12391 万元；④调入资金 251 万元；⑤城市绿道项目政府债券转贷收入 14000 万元。

减去：①上划国税经费 398 万元，②上划军供粮结算 21 万元，③上划中波频道、质监行政经费 129 万元，④补助县市支出 3646 万元，⑤划转到政府性基金中的水利基金 4843 万元。

合计财政总可用资金为 855265 万元。安排财政总支出预算 847062 万元。实际财政总支出 699399 万元。年终滚存结余 155866

万元，其中，结转下年支出 147663 万元，年终滚存净结余 8203 万元（其中：市级 1950 万元、南湖区 3494 万元、秀洲区 2116 万元、经济开发区 643 万元）。

2010 年一般预算收入、支出决算数与向市六届人大六次会议报告的执行数一致。但由于省对市的财政体制结算时间晚于市人代会召开时间，一般预算的收支平衡情况、省各项补助情况与向市六届人大六次会议报告的执行数有所变化，主要是省结算补助增加 12364 万元，相应增列省补项目支出预算，并结转下年支出；调入资金增加 251 万元（其中：政府性基金调入 50 万元，省运会经费县市上交调入 200 万元，预算外调入 1 万元）；县市上解省运会经费收入增加 800 万元。

二、政府性基金收支决算和平衡情况

（一）政府性基金收入决算情况

2010 年市六届人大五次会议审议通过的市本级政府性基金收入（含社会保险基金）计划数为 510355 万元，实际收入决算数为 1168906 万元，完成计划的 229%，比上年实绩增长 159.8%。主要项目收入情况如下：

1、社会保险基金收入 202615 万元，完成计划的 112%，比上年实绩增长 21.4%。分项目收入情况：

（1）基本养老保险基金收入 149529 万元，完成计划的 112.3%，增长 22.2%。

（2）失业保险基金收入 11568 万元，完成计划的 87.3%，负增长 4.3%。

（3）基本医疗保险基金收入 33542 万元，完成计划的

120.2%，增长 29.4%。

(4) 工伤保险基金收入 2800 万元，完成计划的 116.7%，增长 28.4%。

(5) 生育保险基金收入 4875 万元，完成计划的 116.1%，增长 26.9%。

(6) 其他社会保险基金收入 301 万元，为上年决算数的 63.8%。

2、其他政府性基金收入 966291 万元，完成计划的 293.3%，比上年增长 241.4%。主要项目收入情况：

(1) 地方教育附加收入 12391 万元，完成计划的 111.3%，同比增长 22.6%。

(2) 国有土地使用权出让金收入 870060 万元，完成计划的 322.6%，同比增长 279.5%。

(3) 国有土地收益基金收入 26514 万元，完成计划的 286.9%，同比增长 314%。

(4) 地方水利建设基金收入 33122 万元，完成计划的 131.5%，同比增长 40.1%。

(5) 彩票公益金收入 5442 万元，完成计划的 120.9%，同比增长 20.9%。

(6) 农业土地开发收入 4271 万元，完成计划的 161.8%，同比增长 122.4%。

(二) 政府性基金支出决算情况

2010 年市六届人大五次会议审议通过的市本级政府性基金支出（含社会保险基金）计划数为 510355 万元，在执行过程中，

根据政府性基金列收列支原则调整为 1173173 万元。加上上年结转 194597 万元、省补助 20221 万元，实际可用数为 1387991 万元。支出决算数为 990475 万元，完成计划的 71.4%，比上年实绩增长 136.2%。其中：

1、社会保险基金支出的决算数为 202615 万元，完成计划的 100%，比上年实绩增长 21.4%。

2、其他政府性基金支出的决算数为 787860 万元，其中，上年结转支出 50854 万元，省补支出 8407 万元，当年地方安排支出 728599 万元，当年地方安排支出完成计划的 75.1%，比上年实绩增长 245.9%。主要支出项目当年安排的支出决算情况如下：

(1) 地方教育附加支出 6436 万元，完成计划的 51.9%，同比增长 133.9%。

(2) 国有土地使用权出让金支出 673335 万元，完成计划的 77.4%，同比增长 270.1%。

(3) 国有土地收益基金支出 19370 万元，完成计划的 73.1%，同比增长 202.5%。

(4) 地方水利建设基金支出 19950 万元，完成计划的 52.6%，同比增长 50.9%。

(5) 彩票公益金支出 910 万元，完成计划的 18.4%，同比增长 77.4%。

(6) 农业土地开发资金支出 3294 万元，完成计划的 77.1%，同比增长 71.6%。

(三) 政府性基金收支平衡情况

2010 年市本级政府性基金收入 1168906 万元，加上上年结

转 194752 万元,省补助收入 20221 万元,调入资金 4843 万元(调入水利基金),合计当年可用资金 1388722 万元。减去补助县市支出 681 万元(其中体育彩票公益金补助县市支出 501 万元),减去调出资金 50 万元(根据财政部“财预〔2010〕85 号”文件调出),当年安排的支出计划 1387991 万元。减去政府性基金支出 990475 万元,年终滚存结余 397516 万元。

2010 年政府性基金收入、支出决算数与向市六届人大六次会议报告的执行数一致。但由于省对市的财政体制结算时间晚于市人代会召开时间,政府性基金预算平衡情况、省各项补助与向市六届人大六次会议报告的执行数有所变化,主要是:

1、上年结转数减少 155 万元。其中:根据财政部“财预〔2010〕85 号”文件取消“中央对外贸易发展基金支出”、“国家茧丝绸发展风险基金”政府性基金科目调出 50 万元到一般预算;补助县市 105 万元。

2、其他政府性基金当年安排计划调整数减少 576 万元。其中:彩票公益金补助县市 501 万元,地方水利建设基金补助县市 50 万元,新型墙体材料专项基金补助县市 25 万元。

三、完成 2010 年收支预算的主要工作

一年来,我们认真落实市六届人大五次会议关于财政预算报告的决议,深入学习实践科学发展观,按照“认清形势、服务发展、把握收支、提炼创新”的工作要求,切实做好各项财税工作,推进全市经济和社会事业平稳发展。

(一) 创新财税政策机制,加快经济发展方式转变。调整完善财政扶持政策,支持“五个一百”和“五个一批”新农村建设

人才培养，促进农业发展方式转变。加大科技领军人才引进扶持力度，大力实施人才强市战略，提升自主创新能力，加快建设创新型城市。修订完善《嘉兴市级工业发展资金管理暂行办法》，重点支持自主创新技术进步、产业结构调整、创业创新平台建设、重大节能降耗和循环经济发展，大力推动工业转型升级。修订完善《嘉兴市级第三产业发展专项资金补助操作细则》，支持现代物流业、旅游业等服务业发展。落实税费优惠政策，对先进制造业等符合产业结构调整方向的企业实行社会保险费临时性集中减征，引导企业升级转型。

（二）发挥财政保障作用，促进社会民生事业发展。加大财政对农业、教育、文化、卫生、社保等公共服务领域支持力度。严格控制一般性支出，各级党政机关公用经费预算继续压缩 5%，会议费、公务接待费、出国（境）经费等实行零增长。大力推进“两新”工程建设，建立“两新”工程建设财政投入的稳定增长机制。全面实施“校舍安全工程”，加大民办教育财政投入力度，扩大并提高就读民办学校的学生补助范围和标准。强化世博安保经费保障，筑牢“环沪护城河工程”。积极筹措资金，着力做好第十四届省运会的经费保障工作。继续推进医疗卫生体制改革，缓解看病贵问题。

（三）深化财政管理改革，提高财政资金使用绩效。深化部门预算制度改革，在市文化局、水利局等部门预算（草案）提交市六届人大五次会议进行重点审查的同时，向人代会提交了 20 个市级部门预算（草案）进行上会审查，并书面提交 10 万元以上的部门专项经费进行审查。深化国库集中支付改革，社保资金

的国库集中支付向纵深推进，国库集中支付规模不断扩大。全面实施公务卡制度。加强政府采购管理，将卫生系统的药品和医疗耗材纳入政府采购管理。创新政府投资项目监管方式，对市级所有政府投资项目建设资金实施全过程监管。强化“三公”管理，继续深化公务接待管理，加强公房出租管理。组织开展对党政机关、事业单位“小金库”专项治理“回头看”和对社会团体、国有及国有控股企业“小金库”专项治理。继续深化绩效评价，组织落实部门单位绩效自评和重点项目评价工作。

在取得现有成绩的同时，我们也非常清醒地认识到，财税工作中仍然存在一些亟待研究和解决的问题，主要有：一是收入的均衡与可持续增长压力较大；二是财政收入结构优化的难度提高；三是财政收支平衡的矛盾依然突出；四是深入推进财税改革难度加大等。我们将高度重视存在的问题，通过不断完善财税管理、深化财税改革、创新工作机制等措施积极加以解决。