

漯河市财政局文件

漯财预〔2012〕11号

漯河市财政局

关于批复 2012 年部门预算的通知

漯河职业技术学院

2012 年市级财政收支预算已经市六届人大一次会议审议批准。根据《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》的规定，现批复你部门预算如下：

一、部门预算的核定

1、收入核定

根据 2012 年部门预算编制原则和口径，核定你部门 2012 年度收入预算 11,223.7 万元，其中：结余结转 1 万元，财政拨款 3,151 万元，纳入预算管理的行政事业性收费 208.7 万元，

专项收入 1,000.1 万元，政府性基金收入 — 万元，财政专户管理的资金 6,500.1 万元，政府间转移收入 — 万元，其他各项收入 — 万元。

2、支出核定

按照收支平衡的原则，核定你部门 2012 年度支出预算 11,223.1 万元，其中：基本支出 5,391.44 万元，项目支出 5,831.56 万元。

部门预算明细见附表。

你部门要根据《中华人民共和国预算法实施条例》的规定，严格按批复的部门预算于市财政局批复之日起 15 日内，将所属单位预算批复到所属单位，不得棚架、截留和调整。

二、部门预算的执行

部门预算批复后，各部门要按照政策规定，加大征收力度，积极组织各项收入，做到应收尽收，确保收入任务完成；应上缴国库或财政专户的收入，应及时、足额上缴，不截留和坐支。同时，要严格按照部门预算核定的支出项目和支付形式执行，不随意变动；预算科目之间也不随意调整。部门预算资金的拨付按有关资金拨付管理办法执行。

纳入预算管理的行政事业性收费、专项收入、政府性基金收入、财政专户管理的资金安排的支出项目，要结合相关收入进度拨付。年度终了，所有预算原则上要执行完毕，对确因特殊原因需结转下年继续使用的，预算单位要提出书面申请，财政部门审核报请批准后作结转处理，否则将平衡财政预算。

列入政府采购的项目，各部门要将详细采购计划及时报市财政局政府采购科，实行政府采购。

三、部门预算的调整

部门预算批复后，财政拨款安排的项目支出一般不作调整，如因工作调整等因素使项目支出不需执行或有结余的，由财政平衡预算。

其他各项收入及其安排的支出项目因政策原因、客观情况发生变化确需调整收支预算、预算科目的，由预算单位提出申请，主管部门签章同意后，报市财政局。市财政局按规定程序审核、报批，调整部门预算。未经批准，不得擅自调整。年度终了前15日内，预算应调整完毕。年度终了，对未经批准调整预算的超收收入平衡财政预算；对因收入不足不能执行的支出，作自动调减预算处理。

专项收入、行政事业性收费、政府性基金超收部分，由预算单位依据下列规定提出用款计划，按程序批准后调整部门预算：

- 1、实行列收列支管理及经政府批准不调控的收费项目，超收部分全额安排单位支出。
- 2、专项性收费，超收部分按10%安排单位支出。
- 3、其他收费：财政全供单位，超收部分首先安排单位收费成本和上划支出，其余部分按70%安排单位支出；财政定补单位，超收部分首先安排单位收费成本和上划支出，其余部分按

80%安排单位支出；自收自支单位，超收部分首先用于弥补部门预算安排不足的人员经费、公用经费（按部门预算口径）、收费成本和上划支出，其余部分按90%安排单位支出。

4、有特殊政策规定的，按特殊政策执行。

四、其他事项及要求

1、积极增收节支，加强资金管理，提高资金使用效益

由于各项事业的发展，教育、社保等民生支出的增加，特别是事业单位绩效工资改革政策的实施和财政部转贷我市国债资金进入还本付息期，2012年财政支出大幅度增加，市本级当年财力难以保障事业单位绩效工资改革，偿还债务和各项事业正常发展，为此，市财政调入资金1.5亿元，用于统筹安排2012年预算，这样，基本能够保证工资、单位正常运转及必要的项目支出。但对于各项需求来说，收支矛盾仍然非常突出，资金缺口依然较大。鉴于此，为了顺利完成财政收支预算，市财政需进一步调整支出结构，努力增加收入，着力保障重点支出，并加强对资金的监管和跟踪问效，实现开源与节流并重，投入与效益并举。同时也需要各部门、各单位大力开展增收节支，一方面要积极培植扶持市本级税源，加大重点骨干税源企业支持力度，壮大税源基础，推动富源增收；一方面要切实树立过紧日子的思想，勤俭办事，加强资金管理，充分发挥资金使用效益，严格控制临时预算，为顺利完成2012年财政支出预算任

务发挥积极作用。

2、按进度支出，及早发挥资金效益

部门预算批复后，各部门、各单位对基本支出预算要按序时进度安排支出；对项目支出，要提前安排，根据工作进展情况及时支出，尽早发挥资金效益，防止突击花钱现象，实现支出序时均衡化和金额均衡化。原则上，部门预算安排的项目支出要在 2012 年 11 月底前全部执行完毕。

3、及早准备，积极做好 2013 年项目预算收集工作

为了科学编制 2013 年项目预算，各单位要在认真执行 2012 年部门预算的同时，积极收集 2013 年项目预算，做好项目预算的测算和绩效评估工作，为提高 2013 年部门预算编制质量打好基础。

附表：市级部门预算批复表

二〇一二年五月十五日

