

云浮市 2015 年市级决算草案的报告

——2016 年 7 月 29 日在云浮市五届人民代表大会
常务委员会第四十次会议上

云浮市财政局局长 谢月浩

主任，各位副主任，秘书长，各位委员：

受市人民政府委托，我向本次会议报告云浮市 2015 年市级决算草案，请予审议。

一、2015 年市级一般公共预算收支决算情况

2015 年市级一般公共预算收入完成 154689 万元，同比增收 11891 万元，增长 8.33%（自然口径，其中：**市直**一般公共预算收入完成 135888 万元，**新区**一般公共预算收入完成 18801 万元）。加上上级补助收入 211038 万元、下级上解收入 570 万元、转贷财政部代理发行地方政府债券收入 75442 万元、上年结余结转收入 12203 万元，调入稳定调节基金 9620 万元，调入资金 47307 万元，市级一般公共预算总收入完成 510869 万元。

2015 年市级一般公共预算支出完成 273237 万元，同比增支 5557 万元，增长 2.08%（其中：**市直**一般公共预算支出完成 217761

万元，**新区**一般公共预算支出完成 55476 万元)。加上上解上级支出 98860 万元，补助下级支出 17275 万元，债券还本支出 38164 万元，增设预算周转金 3000 万元，安排预算稳定调节基金 80333 万元，一般公共预算总支出完成 510869 万元。

(一) 收入决算情况。

市级一般公共预算收入完成 154689 万元，其中：税收收入完成 87544 万元，同比增长 1.93%；非税收入完成 67145 万元，同比增长 17.98%。税收收入各主要项目完成情况如下：增值税完成 12402 万元，同比下降 6.83%；营业税完成 15393 万元，同比下降 5.22%；企业所得税完成 6424 万元，同比增长 4.39%；个人所得税完成 2527 万元，同比下降 3.14%；资源税完成 1260 万元，同比增长 66.23%；城市维护建设税完成 10336 万元，同比增长 17.76%；房产税完成 4688 万元，同比增长 9.66%；印花税完成 1244 万元，同比下降 3.04%；城镇土地使用税完成 7412 万元，同比增长 38.75%；土地增值税完成 4749 万元，同比下降 22.43%；车船税完成 2033 万元，同比增长 12.32%；耕地占用税完成 7073 万元，同比下降 24.41%；契税完成 12003 万元，同比增长 21.89%。

(二) 支出决算情况。

市级一般公共预算支出完成 273237 万元，增长 2.08%。其中：一般公共服务支出 19317 万元，下降 36.44%，主要是压缩行政成本和“三公”经费支出；国防支出 508 万元，下降 84.01%；公共安全支出 24024 万元，增长 35.97%；教育支出 19206 万元，下降

4.73%，重点落实免费义务教育公用经费补助；科学技术支出 22454 万元，增长 392.84%，重点支持技术与开发；文化体育与传媒支出 4212 万元，增长 58.11%，主要是地方政府债券资金投入体育场馆建设力度加大；社会保障和就业支出 21743 万元，增长 3.90%，主要是落实保障民生基本政策措施；医疗卫生支出 19136 万元，增长 3.69%，重点支持公立医院建设，加大公共卫生投入，支持城乡居民的医疗保障体系；节能环保支出 3595 万元，下降 24.89%，重点加强污染防治；城乡社区事务支出 39618 万元，增长 1102.37%，主要是新增地方政府债券资金投入城乡社区公共设施建设；农林水事务支出 27676 万元，增长 27.40%，重点落实强农惠农政策；交通运输支出 33765 万元，下降 30.91%，重点支持农村公路建设、城市道路建设以及其他公路水路运输支出等；住房保障支出 11255 万元，增长 38.71%，主要是加大保障性安居工程建设的投入。

2015 年市级财政支出特点主要有：**一是**充分体现财政的公共属性。市级一般公共预算（含上级补助资金）用于教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、节能环保、城乡社区事务、农林水事务、交通运输、住房保障支出、粮油物资储备等民生支出共 183825 万元。**二是**增强对各县（市、区）政府支持力度。全年补助下级支出 17275 万元，同比增长 32.57%，一定程度减轻了各县（市、区）政府财政压力；**三是**充分考虑财政稳定。全年计提预算稳定调节基金 80333 万元，有效保障全市财政稳定。

二、2015年市级政府性基金收支决算情况

(一)基金收入完成情况。

2015年，市级政府性基金收入完成89909万元（其中：市直32401万元，新区57508万元），加上上级补助收入2715万元、债务转贷收入4240万元，上年结转33465万元及调入资金2232万元，市级政府性基金总收入完成132561万元。

(二)基金支出完成情况。

2015年，市级政府性基金支出完成72095万元（其中：市直18077万元，新区54018万元），上解上级支出2514万元，补助下级支出7654万元，债务还本支出4240万元，调出资金36673万元，市级政府性基金总支出完成123176万元。

收支相抵，市级政府性基金结余9385万元。

三、2015年云浮市社会保险基金收支决算情况

(一)社会保险基金收入完成情况。

2015年，我市社会保险基金收入完成432368万元，同比增长25.18%。其中：企业职工养老保险基金收入134551万元，同比增长9.02%；城乡居民养老保险基金收入77709万元，同比增长51.74%；职工医疗保险基金收入50986万元，同比增长12.96%；城乡医疗保险基金收入151487万元，同比增长34.06%；工伤保险基金收入4568万元，同比增长26.29%；失业保险基金收入7653万元，同比增长6.07%；生育保险基金收入5414万元，同比增长198.46%。

(二) 社会保险基金支出完成情况。

2015年，我市社会保险基金支出完成333735万元，同比增长22.12%。其中：企业职工养老保险基金支出119896万元，同比增长14.31%；城乡居民养老保险基金支出43240万元，同比增长49.72%；职工医疗保险基金支出44211万元，同比增长16.71%；城乡医疗保险基金支出121720万元，同比增长24.15%；工伤保险基金支出2941万元，同比增长33.08%；失业保险基金支出1174万元，同比增长49.94%；生育保险基金支出533万元，同比下降9.20%。

收支相抵，全市社会保险基金当期结余98633万元，年末滚存累计结余477086万元。

四、2015年国有资本经营收支决算情况

2015年市级国有资本经营决算编报企业3家（分别为：云浮市骏兴驾驶技术培训中心、云浮市市场物业管理有限公司、云浮市物资企业集团公司）。2015年完成市级国有资本经营预算收入10.79万元，完成预算174.3%，收入主要为国有企业利润收入10.79万元；市级国有资本经营预算支出6.19万元，完成预算的100%。结余4.6万元。

五、落实市人大预算决议情况

2015年，市财政局认真研究落实市五届人大五次会议对预算的决议及市人大财政经济委员会的审查意见，重点做好了以下方面工作：

（一）抓好财政增收，壮大财政实力。牢固树立主业意识，加强收入质量考核，完善抓收入工作机制，规范收入秩序，协调和服务好各收入部门依法征收、应征尽收，财政收入保持较高增长水平。2015年，全市一般公共预算收入完成58.70亿元，按可比口径同比增长9.30%，增速排全省第10位，高于粤东西北地区12市平均水平（4.2%）5.1个百分点（按自然口径同比增长11.02%，增速排全省第12位，高于粤东西北地区12市平均水平（6.59%）4.47个百分点）。

（二）优化支出结构，保障民生投入。改进预算执行管理，进一步实施财政支出进度情况通报制度，优化支出结构。2015年，市级一般公共预算支出完成273237万元，同比增支5557万元，增长2.08%。**一是**严格落实厉行节约。认真贯彻落实中央“八项规定”和国务院“约法三章”要求，严格执行《云浮市市直党政机关和事业单位会议费管理办法》和《云浮市市直党政机关和事业单位差旅费管理办法》，参照执行《广东省因公临时出国管理办法》以及外宾接待管理办法》，2015年全市“三公经费”和会议费支出同比下降15.83%，市直支出同比下降32.11%。**二是**重点保障民生投入。以保障底线民生、基本民生、推进基本公共服务均等化和十件民生实事为抓手，切实加大民生保障力度。去年全年民生类支出121.01亿元，占全市一般公共预算支出比重的76.87%，同比增长27.81%。全市（包括上级资金）共计投入39.19亿元落实市十件民生实事。**三是**积极贯彻落实财政支农政策。强化责任措施，

创新工作思路，引导新增帮扶脱贫项目，加大财政资金支持力度，推动扶贫“双到”工作向纵深发展。支持农业综合开发，确保农村发展、农民增收、农业增效。去年全市发放种粮直补、农资综合直补补贴资金 1.06 亿元；全市公共财政预算支出用于“农林水”事务 23.57 亿元，同比增长 102.26%。

（三）发挥调控作用，经济稳定增长。 认真把握新常态下财政工作的新要求，充分发挥财政的调控作用，在支持经济稳定增长的同时，推进经济结构战略性调整，加快经济发展方式转变。

一是落实稳增长。 按照省财政厅《关于财政支持稳定经济增长的政策措施》，研究我市财政落实措施，主动对接争取项目和资金支持，2015 年，省财政厅下拨我市专项资金 57 亿元，为我市社会各项民生事业和经济发展提供了必要的财力支持。

二是优化发展环境。 积极做好“营改增”全面扩围相关工作，将建筑业、房地产业、金融业和生活服务业等逐步纳入试点范围，认真做好分析评估，主动做好预测研判，妥善解决各类问题。深入推进行政审批制度改革。优化行政审批流程，推进行政审批服务规范化、标准化和程序化，同时全面清理国家和省设定在我市实施的非行政许可审批事项，共有 7 项非行政许可审批事项列入清理范围。进一步完善网上办事大厅建设，理顺我局网上办事大厅存在的各种问题。去年进驻网上办事大厅事项 24 项，受理事项 4119 件，办结 4119 件，办结率 100%。

三是盘活财政存量资金。 进一步激活财政存量资金，统筹用好财政基建资金、地方政府债券资金、融资平

台，全力支持“交通基础设施建设、园区扩能增效、城市扩容提质”三大会战，集中财力用于云浮新区建设等重点领域和关键环节。

（四）加强监督管理，提高资金效益。始终把加强财政监督、绩效评价、信息公开作为财政管理的必要环节和重要组成部分，提升监管效能，提高资金使用效益。一是加强财政管理。重点加强专项资金、“三公”经费支出、政府采购等方面的管理工作。二是加强财政监督检查。推进财政监督机制建设，逐步从检查型监督转变为管理型与检查型并重的监督，从业务线口各自监督转变为各业务线口联合、上下联动监督，从事后监督转变为实时和全程监督。2015年，我市开展财政资金专项检查、会计监督检查等，检查出违法违规金额24.65万元，会计核算资产不实496.42万元，负债不实10万元，所有者权益不实298.43万元，费用不实30.54万元，损益不实216万元，财政监督工作取得了一定的成效。三是加强绩效评价管理。探索科学合理的绩效评价考核机制，建立完善专项资金绩效目标申报和绩效评价考核机制，扩大第三方绩效评价，严格落实绩效评价考核结果运用，实行评价结果与资金安排挂钩机制、评价整改措施备案核查机制等。去年对2014年度50万元以上的市级财政项目支出开展绩效评价工作，累计组织对101项共33,885万元财政资金进行了绩效评价，其中，委托第三方对13项共11,196万元资金进行了绩效评价，绩效评价结果全部向社会公布。四是推进财政信息公开。根据《新预算法》规

定，按照《广东省人民政府办公厅关于印发广东省贯彻落实国务院办公厅 2015 年政府信息公开工作要点分工方案的通知》以及我市的贯彻意见，我局积极采取有效措施，按时做好预、决算批复，督促市直各部门及时公布部门预、决算和“三公”经费情况，并在云浮市政府门户网站、云浮市财政局门户网站“重点领域信息公开专栏”进行集中链接公开，扎实推进 2015 年财政预、决算信息公开工作。截至 2015 年底，全市 72 个市直一级预算非涉密单位全部公开了 2015 年部门预算及“三公”经费预算。

五、有待完善的方面

虽然市财政工作取得一定成绩，但在保障我市加快发展上依然面临一些困难和不足，主要体现在：**一是财政管理改革有待进一步推进。**财政各项改革推进还不够到位，部门预算、国库集中支付、非税收入管理等改革市、县进度不均衡；财政信息化建设有待进一步推进；**二是预算执行刚性和均衡性仍需加强。**各部门年中预算执行要求追加预算随意性大，预算管理粗放、约束弱化，资金使用还存在“重分配、轻管理”和“重使用、轻绩效”的情况，支出监督制约制度有待完善，全年预算支出进度不够均衡，财政资金支出存在时间安排上的不平衡，导致财政资金支持的事业进度也不平衡。**三是地区发展不平衡，非税收入占比偏高。**2015 年全市非税收入完成 264811 万元，同比增收 49283 万元，增长 22.87%，占一般公共预算收入比重为 45.11%，较去年同期(40.76%)高出 4.35 个百分点。县级非税占比为 45.72%，其中云城、云安、

罗定、新兴、郁南的非税占比分别为 49.76%、41.88%、48.94%、43.38%、44.31%，财政收入质量有待进一步提高。

主任，各位副主任，秘书长，各位委员，根据决算草案情况，2015 年市级财政较好地实现了收支平衡。

以上报告，请予审议。

- 附表：
1. 2015 年云浮市市级一般公共预算收支决算总表
 2. 2015 年云浮市市级一般公共预算收入决算表
 3. 2015 年云浮市市级一般公共预算支出功能分类表
 4. 2015 年云浮市市级一般公共预算支出经济分类表
 5. 2015 年云浮市市级政府性基金决算收支总表
 6. 2015 年云浮市市级政府性基金收入决算表
 7. 2015 年云浮市市级政府性基金支出功能分类表
 8. 2015 年云浮市税收返还和转移支付决算表
 9. 2015 年云浮市市级社会保险基金决算表
 10. 2015 年云浮市市级国有资本经营决算表