

云浮市 2016 年市级决算草案的报告

——2017 年 8 月 11 日在云浮市六届人民代表大会
常务委员会第四次会议上

云浮市财政局局长 李伟忠

主任、各位副主任，秘书长，各位委员：

受市人民政府委托，我向本次人大常委会报告云浮市 2016 年市级决算草案，请予审议。

一、2016 年市级一般公共预算收支决算情况

2016 年，市级一般公共预算收入完成 145547 万元（其中：市直完成 124637 万元，新区完成 20910 万元），同比减收 9142 万元，下降 5.91%（剔除营改增全面扩围体制调整等因素影响后可比下降 4.68%），完成调整预算的 103.46%。加上上级补助收入 182667 万元、下级上解收入 570 万元、调入资金 6400 万元、债务转贷收入 20839 万元、调入预算稳定调节基金 85333 万元，市级一般公共预算收入总计 441356 万元。

2016 年，市级一般公共预算支出完成 295243 万元（其中：市直 253787 万元，新区 41456 万元），同比增支 22006 万元，增

长 8.05%，完成调整预算的 97.40%。加上补助下级支出 25050 万元，上解上级支出 95783 万元，债务还本支出 11500 万元，安排预算稳定调节基金 13762 万元，市级一般公共预算总支出完成 441338 万元。

收支相抵，2016 年市级一般公共预算结转结余 18 万元，其中：结转下年支出为 18 万元，全部按规定结转下年继续安排；净结余为 0。

（一）收入决算情况。

市级一般公共预算总收入完成 441356 万元，比上年减少 69513 万元，下降 13.61%。

1. 市级一般公共预算收入完成 145547 万元，其中：**税收收入**完成 93136 万元，同比增收 5592 万元，增长 6.39%（剔除营改增全面扩围体制调整等因素影响后可比增长 11.87%），完成调整预算的 105.39%。各主要项目完成情况如下：增值税完成 17141 万元，同比增长 38.21%；营业税完成 8497 万元，同比下降 44.80%；企业所得税完成 6582 万元，同比增长 2.46%；个人所得税完成 2678 万元，同比增长 5.98%；土地增值税完成 4762 万元，同比增长 0.27%。**非税收入**完成 52411 万元，同比减收 14734 万元，下降 21.94%，完成调整预算的 100.20%。非税收入下降的主要原因是贯彻落实中央和省停征和减免部分行政事业性收费政策。

2. 上级补助收入 182667 万元，同比减少 28371 万元，下降 13.44%。其中：返还性收入 22978 万元，一般性转移支付收入 94153

万元，专项转移支付收入 65536 万元。下降主要原因：专项转移支付同比减少 44750 万元。

3. 调入资金 6400 万元，主要是政府性基金调入 4370 万元，国有资本经营调入 1290 万元。

4. 债务转贷收入 20839 万元。

5. 调入预算稳定调节基金 85333 万元。

（二）支出决算情况。

市级一般公共预算总支出完成 441338 万元，比上年减少 69531 万元，下降 13.61%。减少的主要原因是安排预算稳定调节基金比 2015 年减少 66571 万元。

1. 市级一般公共预算支出完成 295243 万元，同比增支 22006 万元，增长 8.05%，完成调整预算的 97.40%。增长的主要原因是：市直单位缴纳养老保险财政补助资金 18,434 万元。

2016 年，市级行政事业单位的出国（境）经费、车辆购置及运行费、公务接待费财政拨款决算数为 2987 万元，比上年减少 1348 万元，下降 31.10%。其中：出国（境）经费 172 万元，同比增加 22 万元，增长 14.67%；车辆购置及运行费 1922 万元（其中：车辆购置费 263 万元，公务用车运行费 1659 万元），同比减支 824 万元，下降 30.01%；公务接待费 893 万元，同比减支 546 万元，下降 37.94%。增减变化原因：**（1）**出国（境）经费小幅增加主要是我市加大了招商引资力度，按照当年的招商引资活动计划，开展了多次境外经贸活动。**（2）**实行公务用车改革，公务用

车运行维护费下降；落实厉行节约要求，缩减公务用车运行费。

（3）贯彻落实中央“八项规定”和厉行节约要求，进一步从严控制接待费开支。

2. 补助下级支出[县（市、区）形成财政收入，并由县（市、区）安排支出]25050 万元，同比减少 7775 万元，下降 45.01%。

3. 上解上级支出 95783 万元，同比下降 3.11%。

4. 债务还本支出 11500 万元。

5. 安排预算稳定调节基金 13762 万元。

（三）重点支出项目执行情况。

2016 年，市级财政用于教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、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、粮油储备等方面的民生类支出共 184494 万元，占市级一般公共预算支出的 62.49%。市级落实省十件民生实事资金 55836 万元，完成年初预算的 100.54%。市级“八项支出”决算数累计完成 192781 万元，同比增长 14.01%。市级落实省十件民生实事资金支付情况如下：

1. 巩固提升底线民生保障水平。市级投入 9435 万元用于城乡低保生活保障、农村五保供养、医疗救助、城乡居民社会养老保险基础养老金补助、残疾人保障资金、孤儿基本生活保障资金等底线民生项目。

2. 加大对困难弱势群体帮扶力度。市级投入 4658 万元用于高龄老人津贴、老人意外保险、困难群体春节慰问金、市福利院

改造建设、扶贫专项资金等项目。

3. 强化低收入住房困难群体住房保障。市级投入 1586 万元用于保障性安居工程、公共租赁住房保障、重建家园市级配套等项目。

4. 改善农村生产生活条件。市级投入 5612 万元用于一事一议、中小河流治理、农村危房改造、农村卫生等项目。

5. 改善基层医疗卫生服务。市级投入 18091 万元，用于城乡公共卫生服务、城乡居民大病保险、公立医院建设等项目。

6. 促进教育资源公平均衡配置。市级投入 11311 万元用于技工学校困难学生免学费、城乡免费义务教育小学公用经费、中等职业学校免学费补助、山区和农村教师岗位津贴等项目。

7. 促进创业就业。市级投入创业就业资金 200 万元。

8. 加强污染治理和生态建设。市级投入排污费支出 942 万元。

9. 加强公共安全保障。市级投入 3651 万元，用于公安保障、一村（社区）一法律顾问工作补助等项目。

10. 抓好防灾减灾。市级投入 350 万元，用于农业救灾、三防、巨灾保险保费资金等项目。

（四）部分重点项目绩效情况。

强化绩效管理，逐步扩大预算项目绩效评价试点范围，2016 年，对 50 万元以上的资金全部实行绩效评价，对 4.63 亿元的重点项目资金进行了绩效目标评审。

（五）经批准举借债务情况。

2016年，全市地方政府债务余额限额为1565857万元，全市地方政府债务余额1501299万元，其中，市级939910万元。

（六）市级预备费、预算周转金使用情况。

2016年，市级财政安排预备费共支出276万元，主要用于购买防御低温冰冻天气物资、市特勤消防站二期工程建设经费。

2016年，市级财政预算周转金年终余额3270万元，按规定作为结余资金管理，用于弥补以后年度预算缺口。

二、2016年市级政府性基金收支决算情况

（一）政府性基金收入决算。

2016年，市级政府性基金收入总计283487万元，同比增收150926万元，增长113.85%。大幅增收原因是债务转贷收入同比增收216379万元。主要项目如下：

1. 市级政府性基金收入50558万元（其中：市直49673万元，新区885万元），同比减收39351万元，下降43.77%，完成调整预算数的137.71%。主要项目完成情况如下：国有土地使用权出让收入38260万元、城市公用事业附加收入2042万元、农业土地开发资金收入1962万元、城市基础设施配套费收入5124万元、彩票公益金收入2108万元。

2. 上级补助收入2925万元，同比增加218万元，增长8.05%。

3. 上年结余9385万元。

4. 地方政府专项债务转贷收入220619万元。

（二）政府性基金支出决算。

2016年，市级政府性基金支出总计152210万元，同比增支19649万元，增长14.82%。主要项目如下：

1. 市级政府性基金支出完成56922万元（其中：市直46994万元，新区9928万元），同比减支15173万元，下降21.05%，完成调整预算的111.90%。主要项目完成情况如下：国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出46398万元、城市基础设施配套费相关支出3257万元、彩票公益金相关支出2751万元。

2. 补助下级支出7145万元。

3. 上解上级支出3408万元。

4. 调出资金4370万元，主要是本年基金结余超过上限部分基金调出到一般公共预算统筹使用。

5. 债务还本支出80365万元。

收支相抵，市级政府性基金结余131277万元。其中：新区待偿债置换专项债券结余126429万元、政府性基金年终结余4848万元。

三、2016年市级国有资本经营收支决算情况

（一）国有资本经营预算收入决算。

2016年，市级国有资本经营预算总收入4290万元，主要收入项目完成情况如下：

1. 市级国有资本经营预算收入4285万元，同比增收4274万元，完成调整预算的100%，增收原因：国有企业分红款收入增加。

2. 上年结余 5 万元。

(二) 国有资本经营预算支出决算。

2016 年，市级国有资本经营预算总支出 4290 万元，主要支出项目完成情况如下：

1. 市级国有资本经营预算支出 3000 万元，同比增支 2994 万元，完成调整预算的 100%，主要支出项目：解决企业历史遗留问题及改革成本支出 1163 万元、其他国有资本经营预算支出 1836 万元。

2. 国有资本经营预算调出资金 1290 万元，主要是调入一般公共预算统筹使用。

收支相抵，2016 年市级国有资本经营预算结余为零。

四、2016 年云浮市社会保险基金收支决算情况

(一) 社会保险基金收入决算。

2016 年，全市社会保险基金收入完成 464160 万元，同比增长 7.35%，完成年度预算的 84.98%（未完成的主要原因是机关养老改革未正式启动）。其中：企业职工基本养老保险基金收入 149363 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 69793 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 19120 万元，职工医疗保险基金收入 56650 万元，城乡居民基本医疗保险基金收入 153466 万元，工伤保险基金收入 4563 万元，失业保险基金收入 5092 万元，生育保险基金收入 6113 万元。

(二) 社会保险基金支出决算。

2016年，全市社会保险基金支出完成348471万元，同比增长4.42%，完成年度预算的75.93%（未完成的主要原因是机关养老改革未正式启动）。其中：企业职工基本养老保险基金支出132911万元，城乡居民基本养老保险基金支出48000万元，机关事业单位基本养老保险基金支出0万元（说明：2016年我市机关事业单位工作人员养老保险制度改革未正式启动，因此只有预拨收入未有支出），职工医疗保险基金支出45800万元，城乡居民基本医疗保险基金支出113718万元，工伤保险基金支出2237万元，失业保险基金支出2052万元，生育保险基金支出3753万元。

2016年，全市社保基金本年结余为115689万元，年末滚存结余为592775万元。

五、2016年全市财政总决算汇编情况

2016年，在市委正确领导下、各级人大及其常委会的监督支持下，全市各级财政部门认真执行经各级人大批准的2016年预算，全市财政实现了收支平衡，略有结余。

（一）全市一般公共预算收支决算情况。

2016年，全市一般公共预算收入完成574225万元，同比下降2.18%（剔除营改增全面扩围体制调整等因素影响后可比增长0.3%），完成调整预算的100.76%。加上上级补助收入1018976万元（含返还性收入65326万元、一般性转移支付收入614585万元、专项转移支付收入339065万元）、上年结余9721万元、调入资金60447万元、债务转贷收入263889万元、调入预算稳定

调节基金 146071 万元，全市一般公共预算总收入完成 2073329 万元。

2016 年，全市一般公共预算支出完成 1684983 万元，同比增长 7.04%，完成调整预算的 103%。加上上解上级支出 121099 万元、债务还本支出 107796 万元、安排预算稳定调节基金 35337 万元，全市一般公共预算总支出完成 1949215 万元。

收支相抵，2016 年，全市待偿债置换一般债券结余 103251 万元，年终结余 20863 万元（其中：结转下年的支出 20863 万元、净结余为 0）

（二）全市政府性基金收支决算情况。

2016 年，全市政府性基金总收入完成 514469 万元，其中：政府性基金收入 161195 万元，完成调整预算数的 119.07%；上级补助收入 32519 万元；上年结余 27943 万元；调入资金 53 万元；债务转贷收入 292759 万元。

2016 年，全市政府性基金总支出完成 306354 万元，其中：政府性基金支出 185208 万元，完成调整预算的 102.86%；上解上级支出 3408 万元；调出资金 23073 万元；债务还本支出 94665 万元。

收支相抵，待偿债置换专项债券结余 126994 万元，政府性基金年终结余 81121 万元。

（三）全市国有资本经营预算收支决算情况。

2016 年，全市国有资本经营收入总计 5291 万元，其中：国

有资本经营收入 5282 万元，完成调整预算的 95.64%；上年结余 9 万元。

2016 年，全市国有资本经营支出总计 5213 万元，其中国有资本经营支出 3614 万元，完成调整预算的 100%；调出资金 1599 万元。

收支相抵，全市国有资本经营预算年终结余 78 万元。

六、落实市人大决算决议意见的有关情况

认真研究落实市五届人大四十次会议对 2015 年市级决算的决议及市人大财政经济工作委员会的审查报告，积极发挥财政职能作用，为全市经济社会发展提供可靠的财力保障。

（一）挖潜增收，夯实税源，促进财政收入可持续增长。

一是抓好收入，建立健全抓收入、强征管长效机制，加强对财政运行情况的监控，密切与有关部门沟通协作及信息共享，加强对税收征管重点地区、重点税源和税收大户的动态跟踪，夯实财源基础；二是挖掘潜力，最大限度支持经济发展。紧紧抓住省落实粤东西北振兴发展战略、支持基础设施建设、支持珠三角与粤东西北产业共建、支持创新驱动发展等有利机遇，及早部署，及早做好工作计划，最大限度地争取上级倾斜，确保各项资金落实到位。三是聚合财力，全力以赴保障重点支出。加强预算统筹安排，盘活存量、用好增量，优化支出结构，集中财力保障农业、教育、科技、社会保障等各项重点支出的需要，着力解决群众关注的社会保障、医疗、教育等问题。

（二）厉行节约，压减支出，将节省资金用在重点支出。

一是坚持厉行节约，牢固树立过“紧日子”思想，大力压减一般性和非必要的支出，严控“三公”经费支出。结合市级实际情况，拟订市级关于树立过“紧日子”思想、坚持厉行节约的实施意见，印发至各单位执行。二是硬化预算刚性约束，严格执行经人大批准的预算，未列入预算的不得支出，预算调整事项依法依规报市人大审批。三是加大民生投入。重点保障公共教育、文体卫、社会保障、住房保障等公共事业的支出。加快推进基本公共服务均等化，着力健全民生政策保障机制，完善民生保障政策体系，确保预算安排民生支出增长比例高于经常性收入增长比例。继续加大对“十件民生实事”投入，提高底线民生保障水平。

（三）落实各级财政支持经济发展的措施。

一是千方百计筹集资金，加大重点项目和基础设施建设项目的财政支持力度，增强经济发展后劲。用足用活用好中央、省各项财政政策，进一步提高发展质量，增强发展后劲，挖掘潜力，最大限度支持经济发展，减税降费，支持实体经济做大做强，聚合财力，全力以赴保障重点支出。二是加大对产业扶持力度。进一步完善财政扶持各项措施，支持产业转型升级。继续贯彻落实供给侧结构性改革降成本各项行动计划，落实中央、省各项取消和减免行政事业性收费、小微企业税收优惠政策，减轻企业负担，增强企业发展动力。集中力量支持现代农业、绿色产业、新兴产业、第三产业等加快发展。

（四）拓宽和完善投融资渠道。

继续做好向上级争取增量地方政府债券资金的申报工作，支持配合有关部门探索创新融资方式，多渠道与各金融机构、社会资本主体协商合作，通过 PPP、政府购买服务、股权基金等形式，为我市大型基础设施建设项目提供充足的资金支持。

（五）提高财政管理水平。

坚持依法理财，依法依规是保障财政安全运行的根本，财政改革创新要在依法依规的前提下进行；强化监督整改，加大财政信息公开力度，主动接受社会各界监督；抓好风险防范，加强对财政资金的全流程监督管理，认真梳理风险点，切实防范和化解财政金融风险。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。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。四是推进财政信息公开。积极采取有效措施做好财政决算和部门决算公开工作，按时做好决算批复，督促各部门及时公开决算和“三公”经费情况，并在云浮市财政局门户网站进行集中公开。

主任，各位副主任，秘书长，各位委员，根据决算草案情况，2016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. 2016年云浮市市级一般公共预算收支决算总表
 2. 2016年云浮市市级一般公共预算收入决算表
 3. 2016年云浮市市级上级补助收入决算表
 4. 2016年云浮市市级一般公共预算支出决算表
 5. 2016年云浮市市级一般公共预算支出决算表(按经济分类)
 6. 2016年云浮市市级一般公共预算基本支出决算表(按经济分类)
 7. 2016年云浮市市级政府性基金决算收支总表
 8. 2016年云浮市市级政府性基金收入决算表
 9. 2016年云浮市市级政府性基金支出决算表
 10. 2016年云浮市市级政府性基金支出决算表(功能分类)
 11. 2016年云浮市地方政府债务余额情况表
 12. 2016年云浮市市级国有资本经营收支决算总表
 13. 2016年度云浮市市级国有资本经营收支决算明细表
 14. 2016年度云浮市社会保险基金资产负债表
 15. 2016年度云浮市社会保险基金决算收支总表

16. 2016 年云浮市企业职工基本养老保险基金收支表
17. 2016 年云浮市城乡居民基本养老保险基金收支表
18. 2016 年云浮市机关事业单位基本养老保险基金收支表
19. 2016 年云浮市城镇职工基本医疗保险基金收支表
20. 2016 年云浮市城乡居民基本医疗保险基金收支表
21. 2016 年云浮市新型农村合作医疗基金收支表
22. 2016 年云浮市城镇居民基本医疗保险基金收支表
23. 2016 年云浮市工伤保险基金收支表
24. 2016 年云浮市失业保险基金收支表
25. 2016 年云浮市生育保险基金收支表
26. 2016 年云浮市社会保障基金财政专户资产负债表
27. 2016 年云浮市社会保障基金财政专户收支情况表
28. 2016 年云浮市财政对社会保险基金补助资金情况表