

市五届人大常委会
第三十四次会议文件

关于提请审议 2015 年市级财政预算 调整方案（草案）的报告

——2015 年 12 月 31 日在云浮市第五届人民代表大会
常务委员会第三十四次会议上

云浮市财政局局长 谢月浩

主任、各位副主任、各位委员：

受市人民政府委托，我向市五届人大常委会第三十四次会议作关于云浮市 2015 年市级财政预算调整方案（草案）的报告，请予审议。

今年以来，面对复杂的经济形势，我们牢牢把握经济财政发展态势，积极采取措施，全力组织收入，努力增收促支，力争全年预算收入完成第一次调整预算的预期。由于预算执行中，部分预算收支发生了变化，按照《预算法》及《广东省预算审批监督条例》的规定，需要对 2015 年市级财政收支预算再作如下调整：

一、一般公共预算收入调整部分

经综合测算：2015 年市级一般公共预算收入完成 165420 万元，增长 16%。其中：税收收入 101706 万元，同比增收 15820 万元，

增长 18.4%。非税收入 63714 万元，同比增收 6802 万元，增长 12%，占一般公共预算收入的比重为 38.52%。加上税收返还和转移支付补助 22647 万元，上年结余 12203 万元，县（市、区）体制上划收入 570 万元，调入预算稳定调节基金 4620 万元，调入资金 26890 万元，收回存量资金 10634 万元，债务转贷收入 75276 万元，财政收入总计 318260 万元（调整数，见附件 1）。

二、一般公共预算支出调整部分

2015 年第一次调整预算的市级一般公共预算支出总计为 263166 万元，由于今年市级各项支出变化，综合各项因素，各项上解支出增大 184 万元；补助下级支出增大 16288 万元；安排预算稳定调节基金增大 49026 万元；债务还本支出增大 14783 万元；债务还本付息支出增加 101 万元；债务发行费用支出增加 35 万元；减少下划区补助支出 1000 万元。这样市级财政预算总支出预测为 342583 万元（263166 万元+184 万元+16288 万元+49026 万元+14783 万元+101 万元+35 万元-1000 万元）。根据《预算法》和《广东省预算审批监督条例》的规定及收入的变化，为了平衡市级财政收支，建议对第一次调整预算支出方案再作调整，具体如下：

（一）拟追减今年预算安排的部分项目（到目前未支），金额 24576 万元（见附件 3）；

（二）拟追加政策性支出项目，金额 41586 万元（见附件 4）；

（三）2015 年市级一般公共预算拟消化上年暂付处理项目 15346 万元（见附件 5）；

（四）收回存量资金冲减支出 42286 万元（见附件 2）；

(五) 剔除补助下级支出, 金额 16288 万元;

经调整后, 市级一般公共预算支出总计调整为 316365 万元 (342583 万元-24576 万元+41586 万元+15346 万元-42286 万元-16288 万元), 收支对比结余 1895 万元 (318260 万元-316365 万元)。具体支出功能科目如下 (见附件 6):

1. 一般公共服务 26635 万元;
2. 国防 1066 万元;
3. 公共安全 15680 万元;
4. 教育 16138 万元;
5. 科学技术 11760 万元;
6. 文化体育与传媒 2198 万元;
7. 社会保障和就业 18677 万元;
8. 医疗卫生 21306 万元;
9. 环境保护 1794 万元;
10. 城乡社区事务 45991 万元;
11. 农林水事务 18559 万元;
12. 交通运输 16652 万元;
13. 资源勘探电力信息等事务 2890 万元;
14. 商业服务业等事务 713 万元;
15. 金融监管等事务 12106 万元;
16. 国土资源气象等事务-8267 万元;
17. 住房保障 9922 万元;
18. 粮油物资储备管理等事务 1387 万元;

- 19. 预备费 5700 万元;
- 20. 国债还本付息 420 万元;
- 21. 其他支出 795 万元;

一般公共预算支出合计 222122 万元。

转移性支出 94243 万元;

 上解上级支出 10662 万元;

 补助下级支出 19636 万元;

 安排预算稳定调节基金 49026 万元;

 债务还本支出 14783 万元;

 债务付息支出 101 万元;

 债务发行费用支出 35 万元;

支出总计 316365 万元;

年终结余 1895 万元。

三、政府性基金收入调整

2015 年第一次调整预算的市级政府性基金收入总计为 147119 万元，其中：港口建设费收入 150 万元，散装水泥专项资金收入 155 万元，新型墙体材料专项基金收入 30 万元，政府住房基金收入 2038 万元，城市公用事业附加收入 1017 万元，国有土地使用权出让金收入 102435 万元，农业土地开发资金收入 1666 万元，彩票

公益金收入 2173 万元,城市基础设施配套费收入 2801 万元,无线电占用费收入 5 万元,水土保持补偿费收入 60 万元,福利彩票发行费收入 1043 万元,上级补助收入 81 万元,上年结余 33465 万元。

年度预算执行过程中政府性基金收入发生了变化,经综合测算,2015 年市级政府性基金收入总计调整为 126416 万元,其中:港口建设费收入 130 万元,散装水泥专项资金收入 174 万元,新型墙体材料专项基金收入 30 万元,政府住房基金收入 2208 万元,城市公用事业附加收入 1177 万元,国有土地使用权出让金收入 72885 万元,农业土地开发资金收入 1766 万元,彩票公益金收入 2083 万元,城市基础设施配套费收入 4101 万元,无线电频率占用费收入 5 万元,水土保持补偿收入 84 万元,福利彩票发行费收入 930 万元,污水处理费收入 660 万元,上级补助收入 81 万元,上年结余 33465 万元,收回存量资金 1500 万元,债务转贷收入 4406 万元,调入资金 731 万元(见附件 7)。

四、政府性基金支出调整

2015 年第一次调整预算的市级政府性基金支出总计为 117239 万元,根据《预算法》和《广东省预算审批监督条例》的规定以及今年市级政府性基金收支调整的预测情况,拟对政府性基金支出总计调整为 116408 万元,政府性基金年终结余为 10008 万元,具体如下(见附件 8):

- | | |
|-----------------|-----------|
| 1. 彩票事务支出 | 2977 万元; |
| 2. 政府住房基金支出 | 1967 万元; |
| 3. 国有土地使用权出让金支出 | 72427 万元; |

4. 城市公用事业附加支出	1117 万元;
5. 农业土地开发资金支出	1967 万元;
6. 城市基础设施配套费支出	8353 万元;
7. 散装水泥专项资金支出	62 万元;
8. 新型墙体材料专项基金支出	363 万元;
9. 无线电频率占用费支出	5 万元;
10. 污水处理费支出	280 万元;
调出资金	26890 万元;
支出总计	116408 万元;
政府性基金年终结余	10008 万元。

以上调整，请市人大常委会审批。

- 附件：1. 2015 年市级一般公共预算收入调整表
2. 2015 年市级一般公共预算支出调整表
6. 2015 年市级一般公共预算收支平衡表
7. 2015 年市级政府性基金收入调整表
8. 2015 年市级政府性基金支出调整表
11. 2015 年市级政府性基金预算收支平衡表

附表1:

2015年市级一般公共预算收入调整表

单位: 万元

预算项目	2015年第一次调整预算数			2015年1-11月份完成数			2015年预测数(调整数)			2014年决算数	2015年预测数与2014年决算数对比(+/-)额	对比(+/-)%	2015年预测数与第一次调整预算数相比(+/-)额
	其中:市直	其中:新区		其中:市直	其中:新区		其中:市直	其中:新区					
一、税收收入	101706	85841	15865	71464	60785	10679	99818	85841	13977	85886	13932	16.2	-1888
1. 国税收入	21496	20341	1155	14547	13843	704	21884	20341	1543	16565	5319	32.1	388
2. 地税收入	80210	65500	14710	56917	46942	9975	77934	65500	12434	69321	8613	12.4	-2276
二、非税收入	63714	54249	9465	42431	38373	4058	58851	54249	4602	56912	1939	3.4	-4863
1. 专项收入	10000	9350	650	12582	12046	536	10740	10144	596	10589	151	1.4	740
2. 行政性收费收入	16400	10985	5415	11930	11286	644	16460	15817	643	17248	-788	-4.6	60
3. 罚没收入	4118	4118		4424	4412	12	5908	5886	22	4942	966	19.5	1790
4. 国有资本经营收入				3798	3798		3790	3790		21841	-18051	-82.6	3790
5. 国有资源(资产)有偿使用收入	32714	29714	3000	9307	6778	2529	21569	18567	3002	1733	19836	1144.6	-11145
6. 其他收入	482	82	400	390	53	337	384	45	339	559	-175	-31.3	-98
一般公共预算收入	165420	140090	25330	113895	99158	14737	158669	140090	18579	142798	15871	11.1	-6751
加:													
税收返还和转移支付补助	22476	17174	5302	※	※	※	22647	17345	5302	185428	※	※	171
上年结余	12203	12197	6	※	※	※	12203	12197	6	6613	※	※	
县(市、区)上划	570	570		※	※	※	570	570		720	※	※	
调入预算稳定调节基金	5000	5000		※	※	※	4620		4620		※	※	-380
调入资金	568		568	※	※	※	26890	22002	4888		※	※	26322
收回存量资金				※	※	※	10634	10634			※	※	10634
债务转贷收入	58638	28467	30171	※	※	※	75276	30467	44809	8579	※	※	16638
财政收入总计	264875	203498	61377	※	※	※	311509	233305	78204	344138	※	※	46634
减:													
各项上解支出	10478	10300	178	※	※	※	10662	10484	178		※	※	184
下划市辖区补助支出	4348	4348		※	※	※	3348	3348			※	※	-1000
安排预算稳定调节基金				※	※	※	40000	40000			※	※	40000
调出资金				※	※	※					※	※	
债务还本支出				※	※	※	14783	6527	8256		※	※	14783
债务付息支出				※	※	※	101	101			※	※	101
债务发行费用支出				※	※	※	35	35			※	※	35
本级可支配财力	250049	188850	61199	※	※	※	242580	172810	69770		※	※	-7469
非税占比	38.52%	38.72%	37.37%	37.25%	38.70%	27.54%	37.09%	38.72%	24.77%	39.85%	※	※	

注: 1. 市级包括市直和新区;

2. 调整后2015年非税收入占一般公共预算收入比重为37.09%, 2014年非税收入占一般公共预算收入比重为39.85%;

3. 2015年市直收回存量资金共59442万元, 其中: 一般公共预算52920万元, 政府性基金6522万元。一般公共预算中, 收回存量资金42286万元按规定作冲减支出科目反映, 其余收回存量10634万元作统筹处理;

4. 不含省追加专项补助。

附表2:

2015年市级一般公共预算支出调整表

单位: 万元

功能科目	支出项目	2015年第一次调整预算数	其中:市直	其中:新区	本次调整预算追加项目	市直			本次调整预算追减项目	新区			2015年预测数(调整预算)	其中:市直	其中:新区	2015年预测数与第一次调整预算数相比(+/-)额	
						消化上年暂付项目	拟追加	拟追加		拟追减	市直						拟追减
											收回存量资金冲减支出	需剔除补助下级					
201	一般公共服务	40616	36316	4300	342			342	14323	2284	10779	281	979	26635	22972	3663	-13981
202	外交																
203	国防	1319	1319						253		253			1066	1066		-253
204	公共安全	16393	16333	60					713	35	423	255		15680	15620	60	-713
205	教育	20901	18401	2500	1982	240	1742		6745	362	3506	2677	200	16138	13838	2300	-4763
206	科学技术	9014	8914	100	5142		5142		2396	1226	880		290	11760	11950	-190	2746
207	文化体育与传媒	2576	2556	20					378		229	149		2198	2178	20	-378
208	社会保障和就业	19300	15400	3900	1345	130	1215		1968	70	1291	607		18677	14777	3900	-623
210	医疗卫生	17499	16443	1056	9113	8723	380	10	5306	708	693	3905		21306	20240	1066	3807
211	环境保护	7344	7244	100					5550	280	1869	3401		1794	1694	100	-5550
212	城乡社区事务	40737	9212	31525	19200	585	1209	17406	11671	45	641	2689	8296	48266	7631	40635	7529
213	农林水事务	16595	15764	831	6907	1,560	5076	271	4943	2207	850	1786	100	18559	17557	1002	1964
214	交通运输	18868	18868		6736		6736		8952	5040	3602	310		16652	16652		-2216
215	资源勘探电力信息等事务	3732	3722	10	590	490	100		1432	150	1182	100		2890	2880	10	-842
216	商业服务业等事务	744	744		20		20		51		6	45		713	713		-31
217	金融监管等事务支出	12085	1435	10650	28		28		7		7			12106	1456	10650	21
218	地震灾后恢复重建支出																
220	国土资源气象等事务	3364	3084	280	3518	3518			15149		15149			-8267	-8547	280	-11631
221	住房保障支出	8577	5787	2790	1488	100		1388	143		60	83		9922	5744	4178	1345
222	粮油物资储备管理等事务	866	866		521		521							1387	1387		521
227	预备费	5700	4500	1200										5700	4500	1200	
228	国债还本付息支出	420		420										420		420	
229	其他支出	1661	1661						866		866			795	795		-866
233	债务发行费用支出	29	29						29	29							-29
	一般公共预算支出合计	248340	188598	59742	56932	15346	22169	19417	80875	12436	42286	16288	9865	224397	155103	69294	-23943
	转移性支出	14826	14648	178	51391		43135	8256	1000	1000				85217	76783	8434	70391
	上解上级支出	10478	10300	178	184		184							10662	10484	178	184
	补助下级支出	4348	4348		16288		16288		1000	1000				19636	19636		15288
	安排预算稳定调节基金				20000		20000							40000	40000		40000
	调出资金																
	债务还本支出				14783		6527	8256						14783	6527	8256	14783
	债务付息支出				101		101							101	101		101
	债务发行费用支出				35		35							35	35		35
	支出总计	263166	203246	59920	108323	15346	65304	27673	81875	13436	42286	16288	9865	309614	231886	77728	46448
	年终结余	1709	252	1457										1895	1419	476	

注: 考虑到省一次性追加指标款是列收列支的, 故一般公共预算支出只调整市级财力安排的支出。

附表6:

2015年市级一般公共预算收支平衡表

单位: 万元

收 入 项 目	2015年调整数	其中:		支 出 项 目	2015年调整数	其中:	
		市直	新区			市直	新区
一、税收收入	99818	85841	13977	一般公共服务	26635	22972	3663
国税收入	21884	20341	1543	外交			
地税收入	77934	65500	12434	国防	1066	1066	
其他税收收入				公共安全	15680	15620	60
二、纳入预算管理的非税收入	58851	54249	4602	教育	16138	13838	2300
专项收入	10740	10144	596	科学技术	11760	11950	-190
行政性收费收入	16460	15817	643	文化体育与传媒	2198	2178	20
罚没收入	5908	5886	22	社会保障和就业	18677	14777	3900
国有资本经营收入	3790	3790		医疗卫生	21306	20240	1066
国有资源(资产)有偿使用收入	21569	18567	3002	环境保护	1794	1694	100
其他收入	384	45	339	城乡社区事务	48266	7631	40635
				农林水事务	18559	17557	1002
				交通运输	16652	16652	
				资源勘探电力信息等事务	2890	2880	10
				商业服务业等事务	713	713	
				金融监管等事务支出	12106	1456	10650
				地震灾后恢复重建支出			
				国土资源气象等事务	-8267	-8547	280
				住房保障支出	9922	5744	4178
				粮油物资储备管理等事务	1387	1387	
				预备费	5700	4500	1200
				国债还本付息支出	420		420
				其他支出	795	795	
				债务发行费用支出			
一般公共预算收入合计	158669	140090	18579	一般公共预算支出合计	224397	155103	69294
转移性收入	152840	93215	59625	转移性支出	85217	76783	8434
上级补助收入	22647	17345	5302	上解上级支出	10662	10484	178
县(市、区)上解收入	570	570		补助下级支出	19636	19636	
上年结余收入	12203	12197	6	安排预算稳定调节基金	40000	40000	
调入预算稳定调节基金	4620		4620	调出资金			
调入资金	26890	22002	4888	债务还本支出	14783	6527	8256
债务转贷收入	75276	30467	44809	债务付息支出	101	101	
收回存量资金	10634	10634		债务发行费用支出	35	35	
收入总计	311509	233305	78204	支出总计	309614	231886	77728
				收支相抵结余	1895	1419	476

附表7:

2015年市级政府性基金收入调整表

单位: 万元

基金项目	2014年决算数	2014年结余	2015年第一次 调整预算数	2015年1-11 月完成数		2015年预测数 (调整预算)	2015年预测数 (调整预算)		2015年预测数与 2014年决算数对 比(+)- 额	对比 (+)- %	2015年预测数与 第一次调整预算 数相比(+)- 额			
				其中:市直	其中:新区		其中:市直	其中:新区						
一、其他政府性基金		39												
二、港口建设费	132	278	150	150		114	114		130	130		-2	-1.52	-20
三、散装水泥专项资金收入	191	525	155	105	50	167	124	43	174	124	50	-17	-8.90	19
四、新型墙体材料专项基金收入	343	698	30	30		30	30		30	30		-313	-91.25	
五、文化事业建设费收入	224	506										-224	-100.00	
六、地方教育附加收入	1145	832										-1145	-100.00	
七、育林基金收入	154	256										-154	-100.00	
八、地方水利建设基金收入	354	3332										-354	-100.00	
九、残疾人就业保障金收入	505	488										-505	-100.00	
十、政府住房基金收入	1991	1731	2038	2038		2192	2192		2208	2208		217	10.90	170
十一、城市公用事业附加收入	1096	36	1017	1017		799	799		1177	1177		81	7.39	160
十二、国有土地使用权出让金收入	112009	785	102435	50000	52435	61190	9985	51205	72885	20000	52885	-39124	-34.93	-29550
十三、农业土地开发资金收入	3024	9094	1666	1500	166	1331	1165	166	1766	1600	166	-1258	-41.60	100
十四、彩票公益金收入	1917	2060	2173	2173		2073	2073		2083	2083		166	8.66	-90
十五、城市基础设施配套费收入	11577	12792	2801	2700	101	3968	3879	89	4101	4000	101	-7476	-64.58	1300
十六、船舶港务费		4												
十七、贸促会收费														
十八、无线电占用费	5	9	5	5		3	3		5	5				
十九、水土保持补偿收入			60	60		61	61		84	84		84		24
二十、福利彩票发行费收入			1043	1043		357	357		930	930		930		-113
二十一、污水处理费收入						743	649	94	660	660		660		660
政府性基金收入合计	134667	33465	113573	60821	52752	73028	21431	51597	86233	33031	53202	-48434	-35.97	-27340
上级补助收入	2875		81	81					81	81		-2794	-97.18	
上年结余	29682		33465	25954	7511				33465	25954	7511	3783	12.75	
收回存量资金									1500	1500		1500		1500
债务转贷收入									4406	2300	2106	4406		4406
调入资金	1326								731	731		-595	-44.87	731
基金收入总计	168550	33465	147119	86856	60263	73028	21431	51597	126416	63597	62819	-42134	-25.00	-20703

注: 1. 2015年市直收回政府性基金存量资金6522万元, 其中收回存量资金5022万元按规定作冲减支出科目反映, 其余收回存量1500万元作统筹处理;

2. 不含省追加专项补助。

3. 调入资金是上年专户结存的福利彩票发行费收入（从2015年起，福利彩票发行费纳入政府性基金预算）。

附表8:

2015年市级政府性基金支出调整表

单位: 万元

基金项目	2015年第一次调整预算数			本次调整预算拟追加项目			本次调整预算拟追减项目			2015年预测数(调整预算)			2015年预测数与第一次调整预算数相比(+/-)额
	其中:市直	其中:新区		其中:市直	其中:新区		其中:市直	其中:新区		其中:市直	其中:新区		
一、彩票事务	2214	2214		818	818		55	55		2977	2977		763
二、文化事业建设费支出													
三、地方教育附加支出													
四、残疾人就业保障金支出													
五、政府住房基金支出	1926	1926		41	41					1967	1967		41
六、国有土地使用权出让金支出	100839	49847	50992	10406	2300	8106	38818	29832	8986	72427	22315	50112	- 28412
七、城市公用事业附加支出	957	957		160	160					1117	1117		160
八、农业土地开发资金支出	1967	489	1478							1967	489	1478	
九、城市基础设施配套费支出	8338	2778	5560	1065	1065		1050	1050		8353	2793	5560	15
十、育林基金													
十一、森林植被恢复费支出													
十二、地方水利建设基金支出													
十三、散装水泥专项资金支出	62	5	57							62	5	57	
十四、新型墙体材料专项基金支出	363	3	360							363	3	360	
十五、港口建设费支出													
十六、无线电频率占用费支出	5	5								5	5		
十七、社会保障和就业支出													
十八、污水处理费支出				280	280					280	280		280
政府性基金支出合计	116671	58224	58447	12770	4664	8106	39923	30937	8986	89518	31951	57567	- 27153
补助下级支出													
上解上级支出													
调出资金	568		568	26322	22002	4320				26890	22002	4888	26322
基金支出总计	117239	58224	59015	39092	26666	12426	39923	30937	8986	116408	53953	62455	- 831
政府性基金年终结余	29880	28632	1248							10008	9644	364	- 19872

注: 全年预测(调整)数只考虑本级基金支出数, 剔除省一次性追加指标基金数。

