市十四届人大七次会议材料之二十二

南雄市2015年预算执行情况与2016年预算草案的报告

（2016 年1 月27 日在南雄市第十四届人民代表大会第七次会议上）

南雄市财政局局长 王友华

各位代表：

受市人民政府委托，我向大会报告南雄市 2015 年预算执行情况与 2016 年预算草案，请予审议，并请政协各位委员和其他列席人员提出意见。

2015 年预算执行情况

2015 年，在市委政府的正确领导和市人大、市政协的监督支持下，我市财政工作紧紧围绕稳增长、促改革、调结构、 惠民生、防风险，认真落实积极的财政政策，着力深化财税体制改革，积极推动财政预算管理，努力克服经济下行压力， 积极组织财政收入，不断优化财政支出结构，消化存量资金， 加快财政支出进度，较好地完成了市十四届人大五次会议通

过的全年财政预算目标任务，财政预算执行情况良好，为全市经济社会发展提供了财力保障。

一、一般公共预算执行情况

（一）收入预算执行情况

2015 年，我市地方本级收入完成 60033 万元，比上年增收 4252 万元，完成年度调整预算数的 102.5%，同比增长 7.6%。地方本级收入加上上级补助收入、地方政府债券转贷收入和上年结余等，一般公共预算总收入 323293 万元，同比增长 33.22%。

（二）支出预算执行情况

地方本级支出完成 277218 万元，完成年度调整预算数的 132.9%，同比增长 50.3%。地方本级支出加上上解上级支出 4917 万元、债券转贷支出 7604 万元、地方一般公共预算收入超收 1463 万元全部用于新增预算稳定调节基金，一般公共预算总支出完成 291202 万元，同比增长 52.8%。

一般公共预算收支相抵，年终结余 32091 万元。

二、政府性基金预算执行情况

2015 年，政府性基金预算总收入 45600 万元，其中本级收入 4834 万元，完成预算的 72%；上级补助收入 19061 万元；上年结转 21705 万元。政府性基金预算支出 36561 万元，完成预算的 162%；调出资金 4626 万元，收支相抵，年终结转 4413 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

2015 年完成国有资本经营收入 101 万元，调出资金 101 万元纳入一般公共预算统筹安排。

四、社会保险基金预算执行情况

2015 年全市五项社会保险基金（养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、职工基本医疗保险）收入 34103 万元；五项社会保险金全年支出 34446 万元。当年收支结余-343 万元，滚存结余 21323 万元。

五、2015 年政府债务情况

按照新修订《预算法》和《国务院关于加强地方政府性 债务管理的意见》（国发〔2014〕43 号）有关规定，对地方政府债务余额实行限额管理，2015 年我市地方政府债务限额为 40610 万元，其中一般债务 37790 万元，专项债务 2820 万元。2015 年末地方政府债务余额为 33296 万元，其中一般债务 32156 万元，专项债务 1140 万元。当年新增债务 13038 万元，其中置换债券 7604 万元，新增债券 5434 万元。地方政府或有债务（包括政府负有担保责任的债务、政府可能承担一定救助责任的债务）余额 5914 万元。其中，政府负有担保责任的债务 8 万元；政府可能承担一定救助责任的债务 5906 万元。

六、2015 年财政预算执行的主要措施

（一）着力夯实财源基础，服务地方经济发展

一是立足我市行情，积极培植支柱产业。在进一步巩固现有财源建设成果的基础上，以工业园建设和省振兴粤东西北为切入点，重点扶持园区企业、绿洲公司以及康绿宝建设， 加大彤置富水泥厂、华电等重点项目支持力度，积极培植地方支柱产业，壮大地方经济实力，增加地方财力。

二是加强财税征管，挖掘地方财源。进一步健全完善征管措施，改进征管手段，发挥协税护税领导小组的作用，整合部门力量，对园区新兴税源和工程类建设项目产生的一次性税收进行监控和分析，加大征管力度，堵塞征管漏洞。

（二）着力改善和保障民生，力促幸福南雄建设

按照促进经济增长方式转变和落实科学发展观的要求，积极实施民生财政，以公共教育、医疗卫生、社会保障等重点民生领域为突破口，着力推进以保障和改善民生为重点的社会建设，把改革发展成果普惠与民。2015 年全市财政用于教育、医疗卫生、社会保障和就业等民生占地方一般公共预算支出的 78.6%。

一是加大民生投入，支持社会保障事业的发展。全面建立和完善城乡最低生活保障制度，逐年提高财政补助水平，其中，城乡居民最低生活保障补差月人均分别提高到 374 元和 172 元，散居孤儿补助标准从每人每月 700 元提高到 760 元，在院的从每人每月 1150 元提高到 1240 元。此外，全年发放 928 万元残疾人生活和重度残疾人护理补贴；投入 245

万元对南雄市户籍具有暴力倾向精神病人实施免费救治，积极支持对重度精神病肇事肇祸预防和控制管理，减轻患者家庭负担，减少了对社会公共安全的危害。

二是坚持教育优先，支持教育发展。多渠道筹集教育经费，不断加大教育投入，优先安排教育支出，全力支持教育创强工作，推动我市教育均衡发展，投入 3200 万元支持教育创强，拨付义务教育公用经费 5931 万元。

三是加大涉农投入力度，改善农村生产生活条件。一方面大幅增加财政对农村基础设施建设投入，重点支持高标准基本农田建设、中小河流治理等项目建设，全力推进镇村“五 小场所”建设，路灯亮化工程及 300 人以下自然村公路硬化工程等项目建设。全年“一事一议”省级以上财政奖补资金 支出 575 万元，高标准基本农田建设 23577 万元，中小河流综合治理 5526 万元；安排“五小场所”建设资金 1000 万元，路灯亮化工程资金 764 万元，拨付 300 人以下自然村公路硬化资金 500 万元。另一方面，认真落实各项涉农补贴政策，加大支农惠农支持力度，累计发放生态公益林效益补偿资金 2947 万元，森林植被恢复费资金 53 万元，森林碳汇重点生态工程建设资金 1137 万元，良种补贴 673 万元。

四是不断加大对医疗卫生事业的投入，支持医疗卫生事业改革建设。安排城乡居民基本养老保险本级配套资金 1260 万元，基本公共卫生服务资金本级配套 335 万元。积极推动

我市公立医院改革和维持乡镇卫生院运转，对基层卫生医疗机构投入 3100 万元，拨付我市公立医院基本药物零差价补助资金 67 万元。同时，拨付专项资金 90 万元全力支持市中医院中医药服务能力建设，进一步提高我市中医药服务能力。

（三）着力转变理财理念，提高财政管理绩效

积极落实上级部门《关于加快财政支出进度的通知》文件要求，及时转变理财理念，财政工作从抓收入为主到收支并重转变，从重支出向重效益转变。在加快财政资金支出进度上，坚持“主动对接、主动服务”， 明确支出目标任务，每个部门、每个项目抓好落实，科学消化存量资金 1.7 亿元， 盘活存量资金用于发展急需的重点领域和薄弱环节，提高资金使用效益，更好发挥积极财政政策稳增长、调结构的作用。

（四）着力深化改革，规范财政资金管理

刚化预算执行,规范政府收支行为。认真贯彻执行新修订《预算法》，建立全面规范、公开透明的预算制度，细化、 刚化预算执行，规范政府收支行为，实行部门预算，规定各单位、各部门的支出必须以经批准的预算为依据，未列入预算的不得支出，要求每个预算单位都要有详细的科目和人数，逐步提高预算细化程度，强化预算约束，加强对不规范预算行为的法律责任追究。

各位代表，2015 年我市财政预算执行情况整体态势良

好，但仍存在一些问题：随着财政收入总量的不断扩大，增 长基数不断抬高，财政收入要继续保持持续高位增长，难度 较大；我市税收增长来源单一，基础较为薄弱，而实施各项民生工程需要安排大量财政资金，财政资金调度和收支平衡矛盾仍比较突出；财政资金使用效益需进一步提升等等。对 于这些问题，我们将高度重视，认真听取代表和委员的意见和建议，采取有效措施加以解决。

2016 年财政预算草案

2016 年是实施“十三五”规划的开局之年，也是财政体制改革的重要年和新修订《预算法》实施的关键年。科学编 制财政预算，合理配置财政资源，对推动南雄经济社会健康发展具有重要意义。

一、财政形势分析

十八届四中全会以来，我国经济发展从高速增长进入中高速增长的新常态，不确定因素增加，经济下行压力较大。虽然我市经济发展总体态势良好，但在国际经济不景气和国内经济下行的大环境下，保增长、保运转、保发展仍面临不少困难。**一是**财政总量偏小，缺少重点财源支撑，资金缺口大，收支矛盾突出。**二是**园区产业转型升级压力大，缺少投资规模大、科技含量高、带动能力和创税能力强的龙头企业， 园区企业整体效益亟需进一步提高。**三是**旅游发展产业配套亟待完善，消费潜力空间有待挖掘。**四是**受财力等客观因素

制约，保障和改善民生的任务依然艰巨。

二、2016 年预算安排的指导思想和主要任务

坚持以党的十八大及十八届三中、四中、五中全会为指导，把思想和行动统一到市委政府的科学决策上来，主动适应经济发展新常态，增强加快转变经济发展方式的主动性，积极抢抓中央苏区县和粤东西北振兴发展政策机遇，坚持创新、协调、绿色、开放、共享五大发展理念，以全面建设小康社会为总目标，按照“打苏区牌，走生态路，主动融入珠三角，加快建设粤北门户城市”的总思路，大力实施“工业强市、旅游旺市、民生优先、生态城乡、姓氏名都、法治南雄”六大战略，激发经济活力，培植地方财源，壮大财政实力；按照积极稳妥、统筹兼顾、增收节支、留有余地的原则编制预算，认真贯彻落实新修订《预算法》，深化财税体制 改革；盘活存量资金，科学安排财政资金，加快财政支出进度，优化财政支出结构，着力保障和改善民生；细化预算管理，加强财政资金监管，严控一般性支出；坚持依法理财， 严肃财经纪律；切实发挥好财政职能作用，积极履职，努力完成地方财政一般公共预算收入增长 6%以上，全力以赴为推动南雄加快发展提供财力保障。

三、2016 年一般公共财政预算收支安排建议

（一）预算收入安排

综合考虑经济发展预期，2016 年一般公共财政预算总收

入拟安排 190900 万元。其中：地方本级收入 63630 万元，上级补助收入 125170 万元，调入资金 2000 万元，上年结余收入 100 万元。

（二）预算支出安排

根据 2016 年市本级财力情况，2016 年一般公共预算总支出为 190900 万元。其中：本级预算支出 183986 万元，上解上级支出 6814 万元，年终结余 100 万元。

（三）主要支出项目拟安排情况

一般公共服务预算数为 20564 万元。主要用于维持行政事业单位正常运转，以及政府公共管理和公共服务支出。

公共安全预算数为 7048 万元。主要安排公安、检察、法院、司法等部门的正常运转和办案经费，以及警用装备配备等支出。

教育预算数为 38110 万元。重点推动义务教育均衡发展，保障各项教育事业任务的完成。

科学技术预算数为 1462 万元。重点用于支持科技创新、信息技术、产业发展等项目。

文化体育与传媒预算数为 2506 万元。积极扶持文化、体育、传媒事业及相关产业发展，建设公共服务体系。深入推进文化馆、图书馆、博物馆等公益性文化设施免费开放，加强全民健身设施建设。

社会保障和就业预算数为 36454 万元。重点用于城乡居

民养老保险、行政事业单位离退休经费、就业补助、城市居民最低生活保障及社会救济等支出。

医疗卫生与计划生育预算数为 29834 万元。主要提高城乡居民基本医疗保险财政补助标准，保障基本公共卫生服务 项目，加快医院建设与改造，推进基层医疗卫生事业发展。 节能环保预算数为 860 万元。主要用于安排污水垃圾处理及污染减排与治理经费。

城乡社区预算数为 2744 万元。主要用于城乡环境综合整治、城市规划管理、市政工程设施等支出。

农林水事务预算数为 28381 元。主要包括农业支出、林业支出、水利支出、扶贫支出、农业综合开发支出等。

交通运输预算数为 2431 万元。主要用于支出公共交通基础设施建设，新建、改造农村公路，改善城乡交通运输条件。

四、2016 年政府性基金预算草案

2016 年全市政府性基金收入安排 34756 元，其中本级收入 33824 万元，上级补助收入 932 万元；政府性基金支出安排 34756 万元。

（具体收支项目详见草案）

五、2016 年社保基金预算草案

2016 年全市五项社会保险基金（养老保险、失业保险、工伤保险、生育保险、职工基本医疗保险）计划收入 29011

万元，上年结余 21323 万元。计划支出 40526 万元，2016 年五项基金预计滚存结余 9808 万元。

（具体收支项目详见草案）

六、2016 年国有资本经营预算草案

2016 年国有资本经营预算收入合计 2000 万元，主要是国企股利、股息收入。2016 年度国有资本经营预算支出合计 2000 万元，主要安排用于县级财政统筹调剂 2000 万元。国有资本经营预算收支平衡。

（具体收支项目详见草案）

七、2016 年政府债务偿债预算

2016 年政府债务偿还资金计划筹集 2600 万元，其中一般公共预算安排 1800 万元，政府性基金预算安排 800 万元，用于归还存量地方债务本金和利息、2015 年新增及置换债券利息。

八、2016 年财政工作的主要措施

面对当前财政工作的新情况、新问题、新困难，我们将积极进取，开拓创新，主动适应新常态，扎实做好各项工作， 确保全年财政目标任务的实现。

（一）注重财源培植，提高财政保障能力

积极落实市委政府提出的“六大战略”和“一园一区一副中心”发展思路，服从服务南雄发展大局，着眼长远，着 力支持重点项目建设，积极培植新型支柱产业。同时，以增

收节支为目标，完善抓收入的工作机制，健全财税联动，加大税源分析和综合治税力度，提高税源服务水平，挖掘增收潜力，促进财政收入稳步增长，确保财政预算稳健运行。

（二）注重民生优先，提升基本公共服务均等化水平

坚持民生优先，优化支出结构，加大公共服务投入，改善和发展民生事业，不断提升基本公共服务均等化水平。**一是**坚持“科教兴市”，支持教育创强，落实各项考核指标，促进教育均衡发展，提高教育质量。**二是**加大公共文化基础设施建设力度，支持市图书馆建设以及乡镇文化设施建设，完善“五小场所”设施，丰富群众公共文化生活。**三是**加大财政扶持力度，落实城乡低保、医保、养老保险等政策，关注五保户、孤儿、残疾人困难群体,提高社会保障水平。**四 是**积极实施精准扶贫，落实强农惠农政策，加大农村基础设施建设，改善“三农”条件，提升农业生产能力。

（三）注重统筹资金，服务市委政府重点工作

用好政策和资源优势，加大跑项目争资金力度，消化财政存量资金，统筹财政资金，按照轻重缓急的原则，用于支持市委政府重点项目建设。**一是**支持园区企业转型升级和华电、彤置富水泥厂、乐华陶瓷建设，优化经济产业结构，夯实经济发展基础。**二是**支持帽子峰、坪田、主田等景区以及 农家乐、休闲农庄建设，积极推动旅游产业发展。**三是**运用PPP 等融资方式，推进北城区建设、雄州公园等重点项目以

及新型城镇化建设，加快中心城区扩容提质。**四是**积极支持 市委政府承诺的民生实事、亮点工作，实施民生财政。

（四）注重财政改革，全面贯彻落实新修订《预算法》

顺应建立现代财政制度的要求，以预算改革为重点，建立全面规范、公开透明的财政预算管理体系。**一是**加强财政信息建设，构建和完善财政管理一体化平台，实时监控财政资金使用情况。**二是**运用编制预算项目库，建立以资金使用效益为核心的全过程绩效管理机制。在项目库充分归集项目事前、事中、事后各类预算执行、绩效评审等动态管理信息的基础上，将项目管理与绩效管理充分结合，规范项目建设资金使用，实行预算编制与预算执行、绩效评价相挂钩机制， 增强项目建设的科学性和合理性。**三是**推行零基预算编制改革，建立财政供养分类定员定额标准体系，按照预算编制人数和人均标准来确定预算单位的人员经费和公用经费。**四是**刚化硬化预算，坚持“没有预算就没有支出”的原则，严格执行年度预算。

（五）注重财政资金监管，确保财政资金安全

在新常态下，进一步严肃财政工作纪律，加强财政资金监管，确保财政资金安全有效。**一是**认真落实“八项规定”，严格控制“三公经费”等一般性支出，集中财力保障民生支出和市委政府部署的重点项目支出。**二是**明确财政支出责任，建立预算约束机制，加快支出进度。**三是**做好历年财政

结转结余资金清理工作，加大财政盘活资金的统筹使用力 度，提高财政资金使用效益。**四是**做好农村集体“三资”管 理平台 和基层公共服务综合平台建设工作，做到公开透明。 各位代表，2016 年是“十三五”规划的开局之年，也是财政体制改革的落实之年，我们将在市委、市政府的正确领导下，在市人大和市政协的监督支持下，坚定信心、攻坚克难、认真履职、扎实工作，努力完成全年财政工作任务，为 推动我市经济社会健康发展作出新的贡献。

附：名词解释

附　件：

名　词　解　释

1、全口径预算。就是把政府所有收支全部纳入统一管理，其目标定位于构建一个覆盖所有收支，不存在游离于预算外的政府收支，是将所有类型的财政资金收支都纳入统一管理体系的制度框架。包括公共财政预算、政府性基金预算、 国有资本经营预算和社会保险基金预算。

2、一般公共预算收入。包括地方本级收入、上级政府对本级政府的税收返还和转移支付、下级政府的上解收入。

3、一般公共预算支出。包括地方本级支出、对上级政府的上解支出、对下级政府的税收返还和转移支付。

4、政府性基金预算。政府性基金预算指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。

5、国有资本经营预算。是国家以所有者身份对国有资本实行存量调整和增量分配而发生的各项收支预算，是政府预算的重要组成部分。

6、社会保险基金预算。是指国家为保证社会成员的基本生活权利而提供救助和补给，以便实现国家社会保障职

能、建立社会保障制度而编制的预算。

7、滚存结余。是指财政部门年终决算时总收入大于总支出的收支差额，其内容包括：1.本年度支出中因各种原因 需结转下年使用的部分；2.该年度由于增收节支而形成的净结余。

8、上解。是指按照有关法律法规以及财政体制的规定，由下级财政在本级预算中划解给上级财政的款项。

9、调入资金。是指财政部门在预算执行中为平衡一般公共预算收支，从预算外资金及其他渠道调入的资金。

10、调出资金。是指财政部门年终决算用财政部门管理的预算外资金结余弥补财政总决算赤字的资金。

11、PPP 模式。即 Public—Private—Partnership 的字母缩写，是指政府与私人组织之间，为了合作建设城市基础设施项目，或是为了提供某种公共物品和服务，以特许权协议为基础，彼此之间形成一种伙伴式的合作关系，并通过签署合同来明确双方的权利和义务，以确保合作的顺利完成，最终使合作各方达到比预期单独行动更为有利的结果。

大会秘书处　　共印 450 份