

关于南充市 2015 年度财政决算及 2016 年 上半年财政预算执行情况的报告

2016 年 8 月 30 日在南充市第五届人大常委会第三十六次会议上

南充市财政局 徐 坚

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我受市人民政府委托，向会议报告南充市 2015 年度财政决算及 2016 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2015 年度财政决算情况

(一) 全市财政决算

1. 公共财政收支决算

全市一般公共预算收入完成 850,746 万元，为调整预算的 100.1%、增长 7.8%。其中：税收收入完成 577,522 万元、下降 0.8%，非税收入完成 273,224 万元、增长 32.2%。加上中省补助 2,706,978 万元（其中：返还性收入 70,591 万元、一般性转移支付 1,489,813 万元、专项转移支付 1,146,574 万元）、地方政府债券转贷收入 1,011,500 万元、调入资金 24,182 万元、调入预算稳定调节基金 88,379 万元、上年结转结余收入 26,666 万元，全市一般公共预算总收入 4,708,451 万元。

全市一般公共预算支出完成 3,696,431 万元，为调整预算的 99.1%、增长 7.2%。加上上解上级支出 10,593 万元、债务还本

支出 911,250 万元、安排预算稳定调节基金 58,148 万元，全市一般公共预算总支出 4,676,422 万元。

收支品迭，年终滚存结余 32,029 万元（按政策规定结转下年继续安排使用的项目结余），年度预算实现收支平衡。

2. 政府性基金收支决算

全市政府性基金预算收入完成 731,511 万元、下降 47.5%。其中国有土地使用权出让收入 654,289 万元、下降 47.7%。加上中省补助 135,474 万元、上年结转结余收入 32,120 万元、债券转贷收入 789,300 万元，全市政府性基金预算总收入 1,688,405 万元。

全市政府性基金预算支出完成 882,960 万元、下降 45.6%。加上上解上级支出 3,793 万元、调出资金 11,218 万元、债务还本支出 760,100 万元，全市政府性基金预算总支出 1,658,071 万元。

收支品迭，年终滚存结余 30,334 万元。

3. 国有资本经营收支决算

全市国有资本经营预算收入实现 19,470 万元，完成预算的 152.2%。其中：利润收入 1,900 万元，股利、股息收入 418 万元，产权转让收入 16,447 万元，其他国有资本经营预算收入 705 万元。全市国有资本经营预算支出完成 15,694 万元，完成预算的 80.6%。其中：节能环保支出 559 万元、城乡社区支出 1,052 万元、资源勘探电力信息等支出 218 万元、商业服务等支出 180 万元、其他支出 721 万元、调入到一般公共预算 12,964 万元。

收支品迭，全市年终滚存结余 3,776 万元。

4. 社会保险基金收支决算

全市社会保险基金收入实现 **1,269,451** 万元，完成预算的 **105%**，加上上年滚存结余后，可供安排的收入总量为 **2,145,416** 万元。全市社会保险基金支出完成 **1,225,696** 万元，完成预算的 **97.3%**，主要用于按时足额兑现各项社会保险待遇，提高企业离退休人员基本养老金、城乡居民养老保险基础养老金以及医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险待遇水平。

收支品迭，全市滚存结余 **919,720** 万元。

(二) 市级财政决算

1. 公共财政收支决算

市级一般公共预算收入完成 **247,098** 万元，为调整预算的 **100.3%**、增长 **6.3%**。其中：税收收入完成 **158,844** 万元、下降 **6.2%**，非税收入完成 **88,254** 万元、增长 **39.5%**。加上中省补助 **823,818** 万元（其中：返还性收入 **40,089** 万元、一般性转移支付 **402,104** 万元、专项转移支付 **381,625** 万元）、下级上解收入 **2,240** 万元、地方政府债券转贷收入 **310,000** 万元、调入预算稳定调节基金 **38,434** 万元、调入资金 **11,267** 万元、上年结转结余收入 **12,919** 万元，市级一般公共预算总收入 **1,445,776** 万元。

市级一般公共预算支出完成 **486,701** 万元，为调整预算的 **94.9%**、下降 **4.8%**。加上上解上级支出 **3,090** 万元、补助下级支出 **601,720** 万元、地方政府债券转贷三区支出 **226,400** 万元、安排预算稳定调节基金 **31,545** 万元、债务还本支出 **71,800** 万元，

市级一般公共预算总支出 **1,421,256** 万元。收支品迭，年终滚存结余 **24,520** 万元（按政策规定结转下年继续安排使用的项目结余），年度预算实现收支平衡。

2015 年，市级一般公共预算收入超收 **633** 万元，按《预算法》规定，超收收入全部转入预算稳定调节基金。

2. 政府性基金收支决算

市级政府性基金预算收入完成 **91,344** 万元、下降 **69.1%**。其中国有土地使用权出让收入 **54,848** 万元、下降 **78%**。加上中省补助 **54,093** 万元、上年结转结余收入 **27,033** 万元、下级上解收入 **14,940** 万元、债券转贷收入 **501,900** 万元，市级政府性基金预算总收入 **689,310** 万元。

市级政府性基金预算支出完成 **137,220** 万元、下降 **50.9%**。加上补助下级支出 **37,089** 万元、债券转贷三区支出 **397,500** 万元、债务还本支出 **82,100** 万元、调出资金 **11,045** 万元，市级政府性基金预算总支出 **664,954** 万元。收支品迭，年终滚存结余 **24,356** 万元。

3. 国有资本经营收支决算

市级国有资本经营预算收支年初预算数均为 **10,630** 万元，因东风南充汽车有限公司产权转让未能如期完成，其收支都未实现。2015 年，市级国有资本经营预算收入实现 **642** 万元，市级国有资本经营预算支出完成 **440** 万元（其中：资源勘探电力信息等支出 **218** 万元、调入到一般公共预算 **222** 万元）。收支品迭，市

级国有资本经营预算年终滚存结余 202 万元。

4. 社会保险基金收支决算

市级社会保险基金收入实现 233,618 万元，完成预算的 107%，加上上年滚存结余后，可供安排的收入总量为 427,039 万元。市级社会保险基金支出完成 211,818 万元，完成预算的 99.2%，主要用于按时足额兑现各项社会保险待遇，提高医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险待遇水平，补助县（市、区）和上缴统筹基金等。收入总量减去支出后，市级滚存结余 215,221 万元。

二、2016 年上半年财政预算执行情况

今年以来，在市委、市政府的坚强领导下，在市人大、市政协的监督支持下，全市财政紧紧围绕全年财政收支目标，坚持以“挂图作战”和“清单工作法”为抓手，以“增收、节支、化债、理财、改革、党建”为重点，着力推进理财工作思路、财政投入方式、资金管理举措“三大转变”，全市财政运行总体平稳，提前 23 天实现财政收入过半。

（一）全市财政预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

1—6 月，全市一般公共预算收入完成 595,340 万元，为预算的 64.6%，增长 15.8%。其中：税收收入完成 354,788 万元，为预算的 55.3%，增长 14%；非税收入完成 240,552 万元，为预算的 85.8%，增长 18.5%。全市一般公共预算支出完成 2,075,803

万元，增长 20.9%。

2. 政府性基金预算执行情况

1—6月，全市政府性基金预算收入完成 195,297 万元，为预算的 22.6%，下降 20%；其中土地出让收入完成 174,866 万元，减少 53,628 万元，下降 23.5%。政府性基金预算支出完成 204,302 万元，为预算的 23.9%，下降 41.1%；其中土地出让支出 183,323 万元，减少 132,327 万元，下降 41.9%。

3. 国有资本经营预算执行情况

1—6月，全市国有资本经营预算收入完成 157 万元，其中：其他国有资本经营预算企业利润收入完成 67 万元，其他国有资本经营预算收入完成 90 万元。国有资本经营预算支出完成 30 万元，均为其他国有资本经营预算支出。

4. 社会保险基金预算执行情况

1—6月，全市社会保险基金预算收入完成 860,639 万元，为预算的 68.1%，增长 21.8%。社会保险基金预算支出完成 613,009 万元，为预算的 46.2%，增长 5.9%。

(二) 市级财政预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

1—6月，市级一般公共预算收入完成 139,117 万元，为预算的 51.4%，增长 3.1%。其中：税收收入完成 93,885 万元，为预算的 54.5%，增长 11.9%；非税收入完成 45,232 万元，为预算的 45.9%，下降 11.4%。市级一般公共预算支出完成 207,876 万元，

增长 22%。

2. 政府性基金预算执行情况

1—6 月，市级政府性基金预算收入完成 22,391 万元，为预算的 23.8%，下降 34.7%，其中土地出让收入完成 11,820 万元，减少 14,808 万元，下降 55.6%。基金预算支出完成 31,109 万元，为预算的 27.5%，下降 66.6%，其中土地出让支出 20,583 万元，下降 74.2%。

3. 国有资本经营预算执行情况

1—6 月，暂未实现市级国有资本经营收支预算。

4. 社会保险基金预算执行情况

1—6 月，市级社会保险基金预算收入完成 145,072 万元，为预算的 63.8%，增长 65.1%。社会保险基金预算支出完成 106,058 万元，为预算的 47.8%，增长 18.2%。

三、上半年财政主要工作及下半年财政工作重点

(一) 上半年财政主要工作

开年以来，受宏观经济增速放缓、“营改增”结构性减税、房地产市场低迷、项目投资拉动不足等因素影响，财政工作面临巨大困难和挑战。为实现财政收支预算目标任务，市县财政部门直面挑战，迎难而上，千方百计促增收，精打细算保支出，重点抓好抓实以下工作：

1. 围绕“稳增长”，全力以赴抓收入。开源聚财，挖潜增收，是财政工作的核心任务。一是细化目标责任。制定和分解下达组

织收入的时间表、路线图和责任书，将征管责任及时落实到具体征管部门和县（市、区），挂图作战，目标倒逼。二是狠抓税收征管。积极应对“营改增”政策变化，配合税务部门加大征管力度，厘清陈欠，杜绝新欠，确保应收尽收。三是做好执行分析。定期召开财税收入工作协调会和预算执行推进会，及时研判财税政策变化及对收入工作影响，协调解决收入组织中存在的突出问题。四是强化督导落实。适时深入各县（市、区）开展财政收入工作督导调研，确保收入预算目标按要求、按进度完成。五是促进协调配合。全力做好经费保障工作，协调国地两税部门紧密配合，通力合作，相互派员，联合办公，正确应对“营改增”带来的征收格局变化，及时化解工作中出现的矛盾和问题。1—6月，我市一般公共预算收入增幅**15.8%**，较去年同期上升**9**个百分点，增幅排名全省第四位，高于全国、全省平均增幅。

2. 围绕“主战场”，全力以赴保支出。项目攻坚和脱贫攻坚是当前全市工作的主战场，是财政保障的重中之重。根据测算，今年市本级基本建设资金共需**55.5**亿元，全市脱贫攻坚计划投入**53.4**亿元，仅靠自身财力难以保障，必须实现多条腿走路。一是努力向上争。积极对接国省政策和资金投向，强化项目策划包装，努力挤进国省“盘子”；加大向上衔接汇报力度，了解资金分配动态，全力争取各项转移支付和政府债券资金。1—6月，全市共争取到位各项转移支付**225**亿元，其中一般性转移支付**135**亿元，专项转移支付**90**亿元；争取到位置换债券**145.48**亿元，新增债

券 31.93 亿元；各项资金争取额度均位居全省市州前列。二是努力向外融。充分利用现有融资平台，与成都银行达成了中期票据和短期融资券的融资意向，拟融资额度约 20 亿元；计划成立产业投资基金，通过竞争比选方式确定合作金融机构，可筹资额度约 50 亿元，首期拟筹资 20 亿元，实际额度根据需求情况确定。三是努力向内筹。大力开展预算单位结转结余资金清理专项检查，把沉淀在各预算单位的“死钱”唤醒为支持发展的“活钱”，提升了资金使用效益；积极整合各类财政资金，把分散在各个领域的“小钱”整合为用于重点支出的“大钱”，实现了集中财力办大事。全年共整合各项涉农资金 44.6 亿元，整合工业、社保、教育等资金 3.8 亿元，收回结转结余资金 1700 余万元。

3. 围绕“求突破”，全力以赴促改革。今年，市财政牵头或配合的改革任务共 18 项，包括预算管理、投融资体制、债务管理、公务用车等改革任务。我们坚持把深化改革作为重要的政治任务，按照“一事一主体，一主体一责任人”的原则，通过悬挂作战图和列入工作清单的方式，明确了责任领导、科室（单位）、实现目标和时限要求，努力推动各项改革取得新突破。其中：“营改增”已全面推开，公务用车改革基本完成，PPP 融资工作积极推进，涉农项目资金整合、创业引导资金建立等已经启动，跨年度预算平衡管理、政府购买服务、乡镇基本财力保障等制度建设正分头并进。

4. 围绕“提绩效”，全力以赴强监管。一方面，大力开展专项

资金检查。围绕民生保障、涉农涉补、精准扶贫、结转结余、“三公”经费等方面，组织专门力量进行专项检查，检查面达 100%，对违反规定要求的行为进行认真查处和督促整改。4月中旬，由财政牵头，成立 9 个工作组，开展了历时半年的全市涉农资金专项检查，基本实现项目全覆盖。另一方面，积极开展财政支出绩效评价。印发了《关于开展 2016 年财政绩效评价工作的通知》，从拓展评价内容、优化评价方式、完善评价体系、提升评价质量等方面，对全市部分项目支出和部门支出开展绩效评价，并积极探索绩效评价结果的应用方式，充分发挥绩效评价在财政管理方面的积极作用。

总体来说，上半年全市财政运行总体平稳，各项重点支出得到较好保障，但是仍面临严峻形势和诸多困难。一是财政减收因素较多，房地产市场低迷，上半年市本级无一宗土地出让，市本级土地收入主要来源于三区分成和补缴往年历欠，预计全年基金收入任务难以完成，可能会相应调减基金支出预算；“营改增”全面实施，初步预计全年将减收 3 亿元以上。二是收支平衡压力加剧，人均可用财力偏低，公车改革、机关事业单位养老保险并轨等政策性支出增多，一般公共预算只能保工资、保运转，重点建设、产业园区、征地拆迁等促发展资金需求大，支出缺口只能通过融资解决。三是政府性债务风险高。部分县（市、区）一般债务率或专项债务率超过 100%，逐渐进入偿债高峰期，政府性债务风险凸显。

(二) 下半年财政工作重点

1. 着眼全年目标，积极抓好收入组织。围绕增长“不失速、不失位、不失利”，坚持“以旬保月、以月保季、以季保年”组织收入，确保收入增长速度、全省排位继续保持在较高水平；积极对接“营改增”政策，加强与国税、地税部门的协调配合，共同应对，联合征收，尽力减小“营改增”影响；大力构建综合治税平台，加强与住建、国土、房管等部门的沟通联系，通过拨付工程款项、BT项目回购、置换存量债务等环节，协同税务部门清算扣缴欠税，着力挖潜增收。进一步加强政策研判，捕捉投向信息，积极向上汇报衔接，尽可能多的争取转移支付、政府债券以及转型发展扶持政策和资金，力争实现新突破。

2. 区分轻重缓急，大力优化支出结构。严格按照“保工资、保运转、保民生、保重点”的顺序，认真落实稳增长促改革政策措施，统筹兼顾、科学调配财政资金，全力保障吉利新能源汽车、“南推方案”、校地合作等重大项目和民生工程、脱贫攻坚等资金需求。大力压缩一般性支出，对重复投向的项目全部予以归并和统筹，不断优化财政支出结构。围绕“富民强市十大行动”，严格按照既定的时间表、路线图，坚持挂图作战，进一步强化预算执行管理，加强执行情况动态监控，严格控制预算追加和无预算支出，不断提升财政资金使用效益。

3. 服务项目保障，加快推动融资落地。大力推进投融资机制体制创新，充分运用财政金融政策和现有融资平台，通过基金、债

券、票据等融资方式，多渠道筹集期限长、利率低、使用灵活、不需承诺和担保的融资资金，努力为项目建设提供资金要素保障。加大政府置换债券争取力度，置换高息、到期债务，提前回购 BT 债务，切实降低债务成本，减轻财政负担，化解政府债务风险。

4. 助推转型升级，不断深化改革监管。大力探索资金管理、理财方式、财政投入等新机制，加快转变财政支持发展方式，通过财政资金注资政府投资基金引导产业发展、财政贴息、以奖代补、投改股、PPP、政府购买公共服务等模式，推动实现由传统的政府投入为主向激励引导社会资本投入为主转变。继续保持财政性资金使用监督的严管态势，针对 2015 年度市级收支预算执行审计提出的预算编制细化不够、预算下达不及时、部分基金项目预算执行率偏低等问题，及时制定整改措施，切实加以整改；充分运用财政评审、财政监督、绩效评价等手段，加强对预算单位部门预算执行、资金使用、财务管理等方面的监督检查，进一步严肃财经纪律，防范财政风险和廉政风险。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，今年上半年全市财政运行情况总体良好。下半年，我们将继续贯彻好市委、市政府工作要求，在市人大、市政协的监督指导下，对照目标添措施、凝心聚力抓落实，确保年度目标任务圆满完成，为加快建设“成渝第二城”作出新的更大贡献！

谢谢大家！