

市六届人大常委会
第二十一次会议文件

关于提请审议 2019 年市本级预算 调整方案（草案）的报告

——2019 年 12 月 27 日在云浮市第六届人民代表大会
常务委员会第二十一次会议上

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：

受市政府委托，我向市六届人大常委会第二十一次会议作关于云浮市 2019 年市本级（含云浮新区）财政预算调整方案（草案）的报告，请予审议。

一、2019 年全市财政工作的总体情况

今年以来，全市各级财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记对广东重要讲话和重要指示批示精神，认真落实省委“1+1+9”和市委“1+2+2”工作部署，落实积极有效的财政政策，深化财政改革管理，优化财政支出结构，提高民生保障质量，财政工作取得了一定成效。一是一般公共预算收入保持平稳增长。1-11 月，全市一般公共预算收入完成 49.98 亿元，增长 5.93%，二是重点支出、民生保障落

实到位。1-11月，全市一般公共预算支出完成198.23亿元，增长13.15%。其中，全市与GDP核算相关的八项支出完成155.72亿元，增长16.47%。全市教育、社会保障和就业、医疗卫生等民生类支出完成141.71亿元，占一般公共预算支出的71.49%。三是财政管理水平不断提升。建立了“一个部门对口一个科室”的服务工作机制，服务质量和行政效能不断提升。落实“大专项+任务清单”管理模式，引导推动业务主管部门落实预算执行的主体责任，财政部门聚焦预算编制和预算监管。制定市直财政资金支出管理办法、市直投资评审监督管理办法和县级财政管理绩效考核管理办法，优化资金审批流程，提高财政投资评审效率，促进各项考核指标评价结果有效提升。2019年，我市财政管理工作绩效考核稳定在全省前9名以内。

二、2019年市本级财政收入预计情况

1-11月，全市累计实现减税降费15.1亿元，其中：减税10.25亿元。市本级累计实现减税降费1.81亿元，其中：减税0.72亿元。受减税降费政策影响，1-11月，市本级一般公共预算收入完成13.85亿元，同比下降0.36%。此外，受“房住不炒”调控政策影响，全市房地产交易对比往年有所降温，市中心多宗土地出现流拍，土地出让收入与年初目标差距较大，预测全年政府性基金收入严峻。

（一）市直财政收入预计情况。

1. 一般公共预算收入方面。市直一般公共预算收入预计完成14.95亿元，同比增长2.62%，比年初计划减收0.49亿元，预计

与年初预算增长 6%的目标差距 3.38 个百分点。

2. 政府性基金预算方面。市直政府性基金收入预计完成 4.23 亿元，同比下降 37.1%，比年初计划减收 6.87 亿元，未能完成年初预算目标。主要原因是：市直国有土地使用权出让收入预计完成 2.95 亿元，比年初计划 9 亿元减收 6.05 亿元。受房地产市场大环境影响，土地市场交易不活跃，多处商住用地流拍，主要包括：环市西路大塍地块流拍，年初预计收益 3.1 亿元；荔园新天地东侧地块流拍，年初预计收益 1.43 亿元；市区恒大西侧禾利杰村旁地块流拍，年初预计收益 3.39 亿元。多宗大宗土地流拍，导致市直土地出让金收入未能完成年初预算目标。

（二）新区财政收入预计情况。

1. 一般公共预算收入方面。新区一般公共预算收入预计完成 1.32 亿元，同比下降 19.96%，比年初计划减收 0.43 亿元，与年初预算增长 6%的目标差距 25.96 个百分点。

2. 政府性基金预算方面。新区政府性基金收入预计完成 1.8 亿元，比年初计划减收 5.56 亿元，完成年初预算的 24.43%。主要原因是：新区土地出让收入预计完成 1.5 亿元，比年初计划 6.88 亿元减收 5.38 亿元，未能完成年初预算目标。云浮新区 2019 年预计出让土地面积约 900 亩，预计价款约 6.88 亿元，其中商住用地 720 亩，工业用地 114 亩，其他用地 66 亩。受房地产市场大环境影响，土地市场的活跃度日渐趋于回落，造成商住用地在招拍挂时出现多次流拍；受工业实体经济大环境影响，年初计划出让的工业用地暂未出让。在以上因素的影响下，云浮新区实际完成

土地出让面积 727 亩（主要是出让工业用地 686 亩），地价款收入库 1.5 亿元，未能完成年初预算目标。

通过对目前收支形势的研判，市本级财政面临不少问题和困难，主要体现在：财政收入总量偏低，财政增收乏力，非税收入占比偏高，土地出让收入不理想，刚性支出不断增加、收支矛盾比较突出，债务还本付息压力增大等。财政收入（特别是土地出让收入）完成情况不理想，年初预算已安排在国有土地使用权出让收入安排的支出没有了资金来源，影响市本级收支计划，需要作出预算调整平衡收支。另外，市直国有企业投资收益比预期要好，相应调增国有资本经营预算收支；社会保险基金预算预计比年初预算略好，相应调增社会保险基金预算收支。

三、本次预算调整的有关情况

面对今年的财政收支严峻的形势，财政部门树立“预则立”思想，在预算执行中采取增收节支努力平衡预算。**增收方面**，进一步加强地方税收收入分析力度，做到应收尽收；努力盘活存量资金，对结余资金和连续两年未用完的结转资金，一律收回统筹使用。**节支方面**，树立过紧日子思想，严控和压减一般性支出。经统计，2019 年市直共计压减部门差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、公务用车运行维护费、其他交通费用等一般性支出 700 万元，压减比例达 12.24%。根据全年预测以及上述增收节支措施后，市本级财政收支情况对比年初已发生变动，按照《预算法》及《广东省预算审批监督条例》的规定，结合目前市本级预算收支执行和可支配

财力情况，我们拟对 2019 年预算作出如下调整，调整后“三保”支出及重点项目支出不受影响，民生支出保障有力。

（一）一般公共预算调整部分。

1. 收入调整方面（见附表 1-1）。

2019 年市本级一般公共预算收入从年初计划 171865 万元、增长 6%调整为 162678 万元、增长 0.33%（其中：市直由 154445 万元、增长 6%调整为 149524 万元、增长 2.62%；云浮新区由 17420 万元、增长 6%调整为 13154 万元、下降 19.96%），市本级非税占比 35.41%；转移性收入从 204692 万元（含债务转贷收入 81600 万元）调整为 215089 万元。调整后，收入总计从 376557 万元调整为 377767 万元。

2. 支出调整方面（见附表 1-2）。

市本级一般公共预算支出从年初计划 292143 万元调整为 292299 万元；转移性支出从 84414 万元（含债务转贷支出 31600 万元）调整为 81072 万元。调整后，支出总计从 376557 万元调整为 373371 万元。

调整后收支对比，预计结余 4396 万元，其中：市直结余 246 万元，云浮新区结余 4150 万元。

（二）政府性基金预算调整部分。

1. 收入调整方面（见附表 2-1）。

2019 年市本级政府性基金预算收入从年初计划 184562 万元调整为 60259 万元（其中：市直由 111000 万元调整为 42282 万元，新区由 73562 万元调整为 17977 万元），其中：市本级土地

出让收入由 158800 万元调整为 44489 万元（其中：市直由 90000 万元调整为 29469 万元，新区由 68800 万元调整为 15020 万元）；转移性收入从 111090 万元（含债务转贷收入 70100 万元）调整为 145745 万元。调整后，收入总计从 295652 万元调整为 206004 万元。

2. 支出调整方面（见附表 2-2）。

市本级政府性基金预算支出从年初计划 182291 万元调整为 139503 万元；转移性支出从 113361 万元（含债务转贷支出 60100 万元）调整为 61200 万元。调整后，支出总计从年初计划 295652 万元调整为 200703 万元。

调整后收支对比，预计结余 5301 万元，其中：市直结余 3693 万元，新区结余 1608 万元。

（三）国有资本经营预算调整部分（见附表 3-1）。

市本级国有资本经营预算收入总计从年初计划 1003 万元调整为 1643 万元，调增的原因是：云浮发电厂（B 厂）利润增加 176 万元、金叶公司投资收益比年初预算增加 446 万元。市本级国有资本经营预算支出从 1003 万元调整为 1643 万元，调整后收支平衡。

（四）社会保险基金预算调整部分（见附表 4-1）。

云浮市社会保险基金收入合计从 569162 万元调整为 572561 万元。云浮市社会保险基金支出合计从 589989 万元调整为 606642 万元。调整后收支对比，预计当年结余-34081 万元，年末滚存结余 593286 万元。当年结余为负的主要原因：一是职工养老保险

本年度上级补助收入比预算数少，总收入减少。二是根据省的部署，本年底前要完成准备期机关事业单位养老保险基金清算工作，支出增加。三是工伤保险待遇的标准提高和享受工伤待遇人数同比增加，导致工伤保险支出增大。四是根据省的要求，本年在失业保险基金中提取创业担保贷款基金贴息 4239 万元，导致失业保险支出增大。五是近年来购买大病医疗保险保费增加，医疗费用的刚性增长较大，享受医疗待遇对象特别是特殊困难群体的医疗费用支付比例提高，导致城乡居民医疗保险支出增大。

以上调整，请市人大常委会审批。

附件：1. 第一部分 一般公共预算

表 1-1：2019 年市本级一般公共预算收入调整表

表 1-2：2019 年市本级一般公共预算支出调整表

2. 第二部分 政府性基金预算

表 2-1：2019 年市本级政府性基金预算收入调整表

表 2-2：2019 年市本级政府性基金预算支出调整表

3. 第三部分 国有资本经营预算

表 3-1：2019 年市本级国有资本经营预算收支总表（调整后）

表 3-2：2019 年市本级国有资本经营预算收入调整表

表 3-3：2019 年市本级国有资本经营预算支出调整表

4. 第四部分 社会保险基金预算

表 4-1：2019 年云浮市社会保险基金预算收支总表（调整后）

表 4-2：2019 年云浮市社会保险基金预算收入调整表

表 4-3: 2019 年云浮市社会保险基金预算支出调整表

第一部分：一般公共预算

附表1-1

2019年市本级一般公共预算收入调整表

单位：万元

预算项目	年初预算数	其中：市直	其中：新区	调整增减额			调整后预算数			调整后预算增幅%		
				(+)	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	114658	99448	15210	-9584	-5448	-4136	105074	94000	11074	-0.50%	1.14%	-12.53%
二、非税收入	57207	54997	2210	397	527	-130	57604	55524	2080	1.89%	5.24%	-44.87%
一般公共预算收入	171865	154445	17420	-9187	-4921	-4266	162678	149524	13154	0.33%	2.62%	-19.96%
转移性收入	204692	162517	42175	10397	3743	6654	215089	166260	48829	※	※	※
返还性收入	14577	12797	1780	0			14577	12797	1780	※	※	※
一般性转移支付收入	20653	10372	10281	4325	4698	-373	24978	15070	9908	※	※	※
专项转移支付收入	7318	7318		4644	0	4644	11962	7318	4644	※	※	※
上解收入	570	570		0	0		570	570	0	※	※	※
上年结余收入	4714	4654	60	-4654	-4654		60	0	60	※	※	※
调入资金(含动用预算稳定调节基金)	75260	55206	20054	6082	3699	2383	81342	58905	22437	※	※	※
债务转贷收入	81600	71600	10000	0	0		81600	71600	10000	※	※	※
收入总计	376557	316962	59595	1210	-1179	2388	377767	315784	61983	※	※	※

附表1-2

2019年市本级一般公共预算支出调整

单位：万元

支出项目	年初预算数	其中：		调整增减额（+）	其中：		调整后预算数	其中：	
		市直	新区		市直	新区		市直	新区
一、一般公共服务支出	65050	59575	5475	2794	3160	-366	67844	62735	5109
二、外交支出	0	0		0			0	0	0
三、国防支出	5615	5615		0			5615	5615	0
四、公共安全支出	27892	27092	800	-255		-255	27637	27092	545
五、教育支出	16675	12370	4305	-145	600	-745	16530	12970	3560
六、科学技术支出	4562	1462	3100	-450		-450	4112	1462	2650
七、文化旅游体育与传媒支出	10021	10021		1500	1500		11521	11521	0
八、社会保障和就业支出	9424	4074	5350	862		862	10286	4074	6212
九、卫生健康支出	11402	10242	1160	8		8	11410	10242	1168
十、节能环保支出	1172	1172		469		469	1641	1172	469
十一、城乡社区支出	23289	8134	15155	-1538	220	-1758	21751	8354	13397
十二、农林水支出	5871	5711	160	17		17	5888	5711	177
十三、交通运输支出	14409	14409		0			14409	14409	0
十四、资源勘探信息等支出	669	669		499		499	1168	669	499
十五、商业服务业等支出	218	218		18		18	236	218	18
十六、金融支出	18730	30	18700	0			18730	30	18700
十七、自然资源海洋气象等支出	2700	2500	200	131		131	2831	2500	331
十八、住房保障支出	23431	21781	1650	66		66	23497	21781	1716
十九、粮油物资储备支出	4092	4092		0			4092	4092	0
二十、灾害防治及应急管理支出	1150	1150		191		191	1341	1150	191
二十一、预备费	3664	2164	1500	-3664	-2164	-1500	0	0	0
二十二、其他支出	39895	37855	2040	-2677	-2600	-77	37218	35255	1963
二十三、债务付息支出	2212	2212		2314	1380	934	4526	3592	934
二十四、债务发行费用支出	0	0		16		16	16	0	16
一般公共预算支出合计	292143	232548	59595	156	2096	-1940	292299	234644	57655
									0
转移性支出	84414	84414	0	-3342	-3520	178	81072	80894	178
补助下级支出	18236	18236	0	4709	4709		22945	22945	0
上解支出	32494	32494	0	-5969	-6147	178	26525	26347	178
调出资金	0	0	0	0	0		0	0	0
债务转贷支出	31600	31600	0	0			31600	31600	0
债务还本支出	2084	2084	0	-2082	-2082		2	2	0
安排预算稳定调节基金	0	0	0	0			0	0	0
支出总计	376557	316962	59595	-3186	-1424	-1762	373371	315538	57833
年终结余	0	0	0				4396	246	4150

第二部分：政府性基金预算

附表2-1

2019年市本级政府性基金预算收入调整表

单位：万元

基金项目	年初预算数			调整增减额(+/-)			调整后预算数		
	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、港口建设费	135	135		17	17		152	152	0
二、国有土地收益基金收入	0			209	209		209	209	0
三、农业土地开发资金收入	3502	3000	502	-2142	-1846	-296	1360	1154	206
四、国有土地使用权出让收入	158800	90000	68800	-114311	-60531	-53780	44489	29469	15020
五、福利彩票公益金收入	1850	1850	0	-93	-111	18	1757	1739	18
六、体育彩票公益金收入	1813	1813	0	-1009	-1009		804	804	0
七、城市基础设施配套费收入	15318	11268	4050	-6491	-4944	-1547	8827	6324	2503
八、污水处理费收入	2759	2549	210	-395	-415	20	2364	2134	230
九、福利彩票销售机构业务费用收入	385	385	0	-88	-88		297	297	0
十、其他政府性基金收入	0	0		0	0		0	0	0
政府性基金收入合计	184562	111000	73562	-124303	-68718	-55585	60259	42282	17977
转移性收入	111090	91036	20054	34655	34655		145745	125691	20054
上级补助收入	1706	1706	0	0	0		1706	1706	0
债务转贷收入	70100	70100	0	0	0		70100	70100	0
上年结余	39284	19230	20054	4655	4655		43939	23885	20054
调入资金	0	0		30000	30000		30000	30000	0
收入总计	295652	202036	93616	-89648	-34063	-55585	206004	167973	38031

附表2-2

2019年市本级政府性基金预算支出调整表

单位：万元

基金项目	年初预算数	调整增减(+/-)		调整后预算数	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、港口建设费支出	55	55		0			55	55
二、国有土地收益基金支出				198	198		198	198
三、农业土地开发资金支出				1900	1900		1900	1900
四、国有土地使用权出让金支出	145499	93012	52487	-54603	-20777	- 33826	90896	72235 18661
五、福利彩票公益金支出	1736	1736		804	804		2540	2540
六、体育彩票公益金支出	570	570		0			570	570
七、城市基础设施配套费支出	7431	7431		263	263		7694	7694
八、污水处理费支出	2638	2638		0			2638	2638
九、彩票销售机构费用支出	1906	1906		0			1906	1906
十、其他政府性基金支出				11764	11764		11764	11764
十一、债务付息支出	22456	1381	21075	-3113	200	- 3313	19343	1581 17762
十二、债务发行费用支出				0				
政府性基金支出合计	182291	108729	73562	-42788	-5648.62	-37139	139503	103080 36423
转移性支出	113361	93307	20054	-52161	-32107	-20054	61200	61200
补助下级支出	9000	9000		-9000	-9000			0
上解上级支出								0
债务还本支出								0
债务转贷支出	60100	60100					60100	60100
调出资金	44261	24207	20054	-43161	-23107	- 20054	1100	1100
支出总计	295652	202036	93616	- 94949	- 37756	- 57193	200703	164280 36423
年终结余							5301	3693 1608

第三部分： 国有资本经营预算

附表3-1

2019年市本级国有资本经营预算收支总表（调整后）

单位：万元

收 入 项 目	调整后预算数	支 出 项 目	调整后预算数
一、利润收入	20.6	一、社会保障和就业支出	
二、股利、股息收入	1621.93	二、国有资本经营预算支出	1149.77
三、产权转让收入		1. 解决历史遗留问题及改革成本支出	187.53
四、清算收入		2. 国有企业资本金注入	
五、其他国有资本经营预算收入		3. 国有企业政策性支出	
六、转移性收入		4. 金融国有资本经营预算支出	
		5. 其他国有资本经营预算支出	962.24
		三、转移性支出	492.76
国有资本经营预算收入合计	1642.53	国有资本经营预算支出合计	1642.53
上年结转		结转下年	
收入总计	1642.53	支出总计	1642.53
		年终结余	

附表3-2

2019年市本级国有资本经营预算收入调整表

单位：万元

科目编码	科目名称	年初预算数	调整增减额 (+-)	调整后预算数	备注
1030601	一、利润收入	3	17.6	20.6	
103060198	其他国有资本经营预算企业利润收入	3	17.6	20.6	云浮市金地矿业有限公司的经营比预期好，增加上缴利润收入13.3万元，达到16.3万元。云浮市安达投资控股有限公司上缴利润收入4.3万元。
1030602	二、股利、股息收入	1000	621.93	1621.93	
103060202	国有控股公司股利、股息收入	0	176.3	176.3	云浮市运达投资控股有限公司收到云浮发电厂（B厂）有限公司2017年度的利润分配176.3万元。
103060203	国有参股公司股利、股息收入	1000	445.63	1445.63	云浮市金叶贸易发展有限公司收到广东烟草云浮市有限责任公司2018年度分红1445.63万元，投资收益比预期高。
	合 计	1003	639.53	1642.53	

2019年市本级国有资本经营预算支出调整表

单位：万元

科目编码	科目名称	年初预算数	调整增减额 (+、-)	调整后预算数	调整依据
22301	一、 解决历史遗留问题及改革成本支出	87.93	99.60	187.53	
2230199	其他解决历史遗留问题及改革成本支出	87.93	99.6	187.53	调整增加：安排云浮市振云资产经营有限责任公司僵尸企业出清费用30万元；安排云浮市云泰旅游发展有限公司僵尸企业出清费用19.6万元；增加市国资委偿还暂借市财政局的西江云浮辖区河段河道采砂前期工作经费50万元
22399	二、 其他国有资本经营预算支出	614.17	348.07	962.24	
2239901	其他国有资本经营预算支出	614.17	348.07	962.24	调整增加：增加云浮市金叶贸易发展有限公司企业营运经费33.97万元；增加云浮市运达投资控股有限公司企业营运经费20万元；增加云浮市云泰旅游发展有限公司企业修缮及设备购置费5万元、律师代理费16万元、营运经费（财务软件升级费用）4万元；增加云浮市电影发行放映有限责任公司更换崩塌天花板费用32万元；增加云浮市中云投资有限公司办公区域修缮费12万元；增加云浮市创兴食品管理有限公司“菜篮子”产品云浮配送中心的信息平台电视墙拼挖2.1万元、互联网专线安装1.2万元和车辆首发仪式现场施工布置费用1.8万元；增加云浮市伟成交通投资建设集团有限公司企业营运经费100万元；增加云浮市城市建设投资集团有限公司企业营运经费100万元。
23008	三、 调出资金	300.90	191.86	492.76	
2300803	国有资本经营预算调出资金	300.90	191.86	492.76	
	合 计	1003.00	639.53	1642.53	

第四部分：社会保险基金预算

附表4-1

2019年云浮市社会保险基金预算收支总表（调整后）

单位：万元

收 入 项 目	调整后预算数	支 出 项 目	调整后预算数
一、企业职工基本养老保险	160000	一、企业职工基本养老保险	190000
二、机关事业单位基本养老保险（市本级）	25000	二、机关事业单位基本养老保险	17000
三、职工基本医疗保险	76000	三、职工基本医疗保险	73107
四、工伤保险	7600	四、工伤保险	9000
五、失业保险	4700	五、失业保险	8300
六、生育保险	9381	六、生育保险	10024
七、城乡居民养老保险	95098	七、城乡居民养老保险	80612
八、城乡居民医疗保险	194782	八、城乡居民医疗保险	218598
社会保险基金预算收入合计	572561	社会保险基金预算支出合计	606642
		年终结余	-34081

附表4-2

2019年云浮市社会保险基金预算收入调整表

单位：万元

项目	年初预算数	调增（减）数	调整后预算数	备注
一、企业职工基本养老保险	173446	-13446	160000	省下拨的企业养老省级统筹调拨金比年初预算数减少。
二、机关事业单位基本养老保险 (市本级)	19353	5647	25000	按照省市有关文件规定，对机关事业单位开展2014-2016年准备期机关养老补缴工作，补缴收入达3400万元。本次调整范围只含市本级数据，不包含各县（市、区），各县（市、区）调整由各县（市、区）报同级人大审议，因此与年初预算数（代编）有差异。
三、职工基本医疗保险	68308	7692	76000	缴费人数和缴费基数同比都有所增长，保费收入完成情况较好。
四、工伤保险	4812	2788	7600	工伤保险基金从2019年7月1日起实行省级统筹，基金实行省级统收统支，上级补助收入比预算数增长
五、失业保险	3983	717	4700	
六、生育保险	9381		9381	
七、城乡居民养老保险	95098		95098	
八、城乡居民医疗保险	194782		194782	
合计	569162	3398	572561	

附表4-3

2019年云浮市社会保险基金预算支出调整表

单位：万元

项目	年初预算数	调增（减）数	调整后预算数	备注
一、企业职工基本养老保险	173446	16554	190000	要完成准备期机关事业单位养老保险基金清算工作，预计增加其他支出（退还个人账户本息支出）。
二、机关事业单位基本养老保险（市本级）	12486	4514	17000	机关事业单位养老清算工作需增加支出。本次调整范围只含市本级数据，不包含各县（市、区），各县（市、区）调整由各县（市、区）报同级人大审议，因此与年初预算数（代编）有差异。
三、职工基本医疗保险	73107		73107	
四、工伤保险	5579	3421	9000	工伤保险基金从2019年7月1日起实行省级统筹，基金实行省级统收统支，上解上级支出比年初预算数增加。
五、失业保险	16136	-7836	8300	按1-11月实际执行数预测。
六、生育保险	10024		10024	
七、城乡居民养老保险	80612		80612	
八、城乡居民医疗保险	218598		218598	
合计	589989	16653	606642	