

关于南充市 2017 年市级财政预算调整方案(草案) 及全市地方政府债务限额情况的报告

2017 年 10 月 25 日在南充市第六届人大常委会第六次会议上

南充市财政局局长 徐坚

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

《南充市 2017 年市级财政预算调整方案(草案)》已经市政府六届 27 次常务会议审定通过，现受市人民政府委托向市人大常委会报告，请予审议。

一、2017 年地方政府债务限额

(一) 全市债务限额情况

经省政府批准，省财政厅核定我市 2017 年地方政府债务限额 6,925,326 万元，其中：一般债务 3,560,043 万元，专项债务 3,365,283 万元。与上年相比，新增债务限额 496,377 万元，其中：一般债务 278,472 万元，专项债务 217,905 万元。

(二) 全市新增债务情况

为筹措资金支持经济社会发展，在省政府批准我市 2017 年地方政府债务限额内，全市今年新增举债 496,305 万元。新增债务为省财政厅转贷地方政府新增债券。其中：市级（含经开区）108,111 万元，县（市、区）388,194 万元。

全市 2016 年末地方政府债务余额 6,109,827 万元，加上今年新增举债 496,305 万元，距省政府批准我市 2017 年地方政府债

务限额 6,925,326 万元尚有一定空间，债务风险处于可控范围。

（三）市级债券资金情况

目前，省上已下达市级债券资金控制数 256,211 万元（含经开区 55,500 万元）。按性质分，一般债券 79,500 万元（含经开区 29,600 万元），全部为置换债券；专项债券 176,711 万元（含经开区 25,900 万元），其中：置换债券 68,600 万元（含经开区 19,400 万元），新增债券 108,111 万元（含经开区 6,500 万元）。

上述债券按规定分别纳入一般公共预算（一般债券）和政府性基金预算（专项债券），编制预算调整方案。

二、2017 年市级预算调整方案

在年初市人代会批复预算后，由于中省分配下达了地方政府债券资金、新增财力性转移支付、盘活财政存量资金等因素，根据《预算法》等规定，结合市本级财政收支变化情况，需对年初市人代会通过的收支预算进行调整。调整主要坚持“保、调、压、延”四字原则——保障基本：保工资、保运转、保民生、保重点、保信用；调整结构：加强“四本”预算统筹，对现有可用财力全部予以统筹使用；压减支出：严审增支事项，对年初预算已安排的常规性工作原则上一律不作调整，对上级有要求且已实际开展的专项工作一律从紧安排；延迟支付：对尚未开展的工作一律说服单位推迟安排到明年执行。

（一）市级一般公共预算调整情况

1. 收入调整方案

(1) 一般公共预算收入由年初 278,955 万元调整为 302,048 万元，调增 23,093 万元，增幅由 6%调整为 14.8%。其中：税收收入由年初 160,588 万元调整为 181,229 万元，调增 20,641 万元，增幅由 3.8%调整为 17.2%；非税收入由年初 118,367 万元调整为 120,819 万元，调增 2,452 万元，增幅由 9.2%调整为 11.3%。按《预算法》要求，超收收入列入预算稳定调节基金，纳入以后年度预算安排。

(2) 上级财力性转移支付调增 17,115 万元。一是均衡性转移支付增加 1,588 万元；二是资源型城市一次性补助 5,007 万元；三是固定数额补助 10,520 万元。

(3) 调入资金调增 50,130 万元。进一步加大政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度，从政府性基金预算中调入 50,000 万元，从国有资本经营预算增加调入 130 万元。

(4) 动用预算稳定调节基金 20,670 万元。

以上几项共调增财力 87,915 万元，加上年初预算安排但因各种原因在年内无法实施的项目资金 33,922 万元（其中：“营改增”基数上解 23,051 万元、行政事业单位养老保险缺口上解 3,871 万元，人防经费 3,000 万元，协警人员经费 4,000 万元）、清理收回的结转结余资金 4,741 万元，调整预算可供安排的财力共计 126,578 万元。

2. 支出调整方案

按照“两保一转”的原则和轻重缓急的支出保障序列，建议将上述财力安排用于以下几个方面的支出：

(1) 部门预算安排 **31,775** 万元，其中：基本支出 **10,065** 万元，主要用于市级部门今年新增人员及个人正常晋级晋职等增加支出部分，包括人员经费支出 **8,523** 万元，对个人和家庭的补助支出 **1,001** 万元，日常公用经费 **541** 万元；项目支出 **21,710** 万元，主要用于市级部门在预算执行过程中新增的各类专项、解决部分专项年初预算额度不足等，例如：**3D** 打印技术教育示范校建设资金 **1,176** 万元，四川省第二届农民艺术节专项经费 **500** 万元，天气预报播报费 **350** 万元，法院档案数字化建设 **348** 万元等。

(2) 大专项预算安排 **94,803** 万元，其中：民生类支出 **26,201** 万元，主要包括公立医院运行费 **20,000** 万元、职教院生均拨款补助支出 **1,550** 万元、污染防治激励资金 **700** 万元、一事一议市级补助资金 **500** 万元等；金融、产业发展类支出 **4,126** 万元，主要包括贷款贴息补助资金 **2,200** 万元、工业发展资金 **1,900** 万元等；人员保障类支出 **25,000** 万元，主要包括激励考核兑现等；其他支出 **39,476** 万元，主要包括耕地占用税 **40,000** 万元、政府购买服务专项 **5,000** 万元、住房基金支出 **-4,500** 万元（调减）、地税征收经费 **-2,500** 万元（调减）等。

以上几项共计增加支出 **126,578** 万元。

3. 平衡变动情况

一般公共预算收入 **302,048** 万元，加上中省补助收入 **1,061,956** 万元、下级上解收入 **5,750** 万元、上年结转收入 **33,943** 万元、调入资金 **50,350** 万元、调入预算稳定调节基金 **54,870** 万元、地方政府一般债务转贷收入 **144,800** 万元，一般公共预算总收入由年初 **1,046,152** 万元调整为 **1,653,717** 万元。

一般公共预算支出 **875,013** 万元，加上补助下级支出 **607,263** 万元、上解上级支出 **3,548** 万元、安排预算稳定调节基金 **23,093** 万元、地方政府一般债务转贷支出 **65,300** 万元、一般债务还本支出 **79,500** 万元，一般公共预算总支出由年初 **1,046,152** 万元调整为 **1,653,717** 万元。

经过以上调整，当年一般公共预算保持收支平衡。

（二）市级政府性基金预算调整情况

年初市人代会通过的市级政府性基金预算收入为 **80,120** 万元，此次调整为 **177,020** 万元，调增 **96,900** 万元。主要是：

1. 土地出让收入计划由年初 **60,000** 万元调整为 **160,000** 万元，剔除应提取并列入到一般公共预算的基金和应上解省级的收入后，土地出让净收入由 **58,820** 万元调整为 **155,520** 万元，调增 **96,700** 万元；

2. 城市基础设施配套费调增 **1,000** 万元；通行费收入调增 **200** 万元；污水处理费收入调增 **1,000** 万元；城市公用附加收费项目取消，调减 **2,000** 万元。

根据上述调整方案，政府性基金预算变动情况是：

调整后收入 177,020 万元，加上目前收到的中省专款 8,037 万元、省债券转贷收入 447,346 万元、上年结转收入 14,378 万元，政府性基金预算总收入由年初 99,550 万元调整为 646,781 万元。

按照收支平衡和对应安排的原则，政府性基金支出由年初的 99,550 万元调整为 249,381 万元，加上补助下级支出 8,165 万元、调出资金 50,000 万元、债券转贷支出 270,635 万元、债务还本支出 68,600 万元，政府性基金预算总支出由年初 99,550 万元调整为 646,781 万元。

经过以上调整，当年政府性基金预算保持收支平衡。

（三）市级国有资本经营预算调整情况

市级国有资本经营预算收入年初预算 1,006 万元，调增收入 860 万元，调整后收入 1,866 万元。收入增加的原因主要是：南充发展投资（控股）有限责任公司、南充市国有资产投资经营有限责任公司、南充工业发展投资有限责任公司等利润收入调增。

市级国有资本经营预算支出年初预算 1,746 万元，调增 858 万元，调整后支出 2,604 万元。增加的支出主要用于安排市公交公司政策性补贴、增加康源水务（集团）有限公司注册资本金及处理原东风南充汽车有限公司改制遗留问题等。

经过以上调整，市级国有资本经营预算收入 1,866 万元，上年结余 738 万元，市级国有资本经营预算支出 2,604 万元，当年预算保持收支平衡。

（四）市级社会保险基金预算调整情况

市级社会保险基金收入年初预算 557,177 万元，调减收入 8,036 万元，调整后收入 549,141 万元。其中：征地农民失业保险因支付需求增加，收入调增 1,024 万元；城镇职工医疗保险因职工缴费基数和失地农民一次性缴费增加，收入调增 7,660 万元；工伤保险因参保人数增加收入调增 871 万元；生育保险因费率由 0.4% 调整为 0.7%，基金收入调增 1,770 万元；城乡居民医疗保险因实际参保人数减少，基金收入调减 19,361 万元。

市级社会保险基金支出年初预算 555,294 万元，调减支出 25,094 万元，调整后支出 530,200 万元。其中：失业保险因遗留改制待遇领取人员实际比预计减少，调减支出 8,259 万元；城镇职工医疗保险因报销政策调整医疗费用增加，支出调增 3,758 万元；工伤保险因待遇调整，支出调增 147 万元；生育保险因二胎人数增加生育津贴调增，支出调增 689 万元；城乡居民医疗保险因参保人数减少待遇支出下降，支出调减 21,429 万元。

经过以上调整，市级滚存结余相应由年初预算 294,240 万元调整为 344,206 万元，调增 49,966 万元，其中：当年收支调整品迭增加结余 17,058 万元，上年决算实际结余比年初报告市人代会的预计结余数增加 32,908 万元。

三、下一步工作打算

（一）狠抓收入组织，确保圆满完成收入任务

今年以来，由于“营改增”改革全面实施和国家减税降费等政策性影响，全年财政收入任务压力异常巨大。我们将与市国、

税务部门通力协作，进一步强化组织收入、着力挖潜增收，圆满完成全年收入任务。在保证收入质量的同时，确保全年收入总量、增幅排位处于全省“第一方阵”。

（二）加强土地营销，全力增加地方可用财力

土地收入是地方经济发展的重要资金来源，本次调整预算拟调增土地出让收入 10 亿元。我们将抢抓现有政策支持机遇和较好的土地市场环境，加强对土地出让的宣传、策划和营销，把准土地出让节奏，加速土地出让进程，确保完成既定的土地出让收入目标。

（三）强化预算约束，严控出台新的增支政策

严格加强财政收支执行管理，坚持“无预算不执行、有预算不突破”原则，严格控制部门设立各类新增专项，严禁以支定收；严格把握项目支出的节奏，按照轻重缓急的原则，适度压减和延后支出；加强大专项资金统筹使用，对非紧急必须开展的项目一律压缩，尽可能多地集中资金用于重点支出。

（四）加强债务管理，合理控制地方政府债务

严格贯彻执行中省关于债务管理的新规定、新要求，进一步强化政府债务管理，努力化解存量、严控增量，加强债务风险预警监控，坚决守住不发生区域性、系统性风险的底线。认真研读中省关于发行土地储备、政府收费公路等专项债券的最新融资政策，熟练掌握专项债券发行条件、程序和资金监管要求，加强项目的谋划包装，积极向上争取专项债券额度，努力为全市项目建

设筹集资金。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，随着年底临近，我们深感肩上增收促支责任重大，在市委的坚强领导下，在市人大和市政协的监督支持下，我们一定克服重重困难、消除一切障碍，不遗余力组织收入、千方百计保障支出，全力为“成渝第二城”建设作出应有的贡献。