广州市增城区2016年第二次预算调整报告

——2016年12月16日在增城区第二届

人民代表大会常务委员会第三次会议上

增城区财政局局长　　毛敢良

区人大常委会:

受区人民政府委托,我向本次区人大常委会报告增城区2016年第二次财政预算调整情况，请予审议。

一、收入调整计划

为进一步贯彻落实中央供给侧结构性改革，加大减税清费力度，广州市严格执行“营改增”等税费改革政策，企业减负明显，税费收入增长放缓。与此同时，“营改增”后，中央、省调整了与市、区的“营改增”税收部分的税收分成比例，我区的分成比例由原来的50%调整为25%。广州市根据实际，调减了全年财政公共预算收入预期,全市一般公共财政预算收入从年初预算的1，507.92亿元调减为1,371亿元，以及按同口径方式将上年的全市收入实绩1，349.09亿元调整为同口径收入1，320.73亿元，我区的上年收入实绩72.11亿元相应按同口径方式调整为68.43亿元。调整后，广州市2016年全市一般公共预算收入预计1，371亿元，比上年同口径增长3.5%，比年初计划调减136.92亿元。

受“营改增”等减税清费政策和税收分成体制影响，我区公共财政预算收入预计亦比原计划减收5.55亿元，其中税收收入预计减收3.13亿元，非税收入预计减收2.42亿元。

根据以上实际，建议我区2016年一般公共预算收入由增城区二届人大常委会二次会议确定的77.88亿元，比上年自然增长8%，调整为72.33亿元，比上年同口径增长5.7%，调减5.55亿元。

二、年度预算平衡措施

（一）新增上级补助收入2.1亿元。为保障地方原有的收支平衡，“营改增”后，中央和省返还我区的“营改增”基数收入比预计的增加2.1亿元。

（二）回收各种预留资金1.6亿元。

（三）压减年内不能支出的基建项目及镇级体制分成等1.85亿元。

三、新增政府置换债券安排建议

12月广州市财政局追加下达我区政府置换债券3.1亿元，其中一般债券166万元，专项债券3.09亿元。按规定用于置换景业投资有限公司、荔新公路发展有限公司、南香山建设投资有限公司、能源交通发展公司、土地开发储备中心的存量债券置换。债券置换后，我区负有直接偿还责任债务149.33亿元，控制在广州市下达的债务限额内（2016年广州市下达我区政府债务限额

165.25 亿元）。存量债务由 98.35 亿元（2013 年审计署统计口径）减少到 5.39 亿元，下降 94.52%。

附表：1. 增城区 2016 年公共预算收支调整计划表（二次）

2. 增城区 2016 年政府性基金预算调整计划表（二次）

增城区2016年公共预算收支调整计划表(二次)

单位：万元

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015年实际数	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
一、公共预算收入	684,321	778,827	778,827	723,327	-55,500	39,006	5.70%	一、公共预算支出	1,057,125	1,152,212	1,379,260	1,344,740	-34,520
（一）国税局组织收入	126,386	156,100	203,400	203,400		77,014	60.94%	（一）一般公共服务支出	74,195	77,738	125,531	120,833	-4,698
1、增值税	94,268	122,100	167,400	165,900	-1,500	71,632	75.99%	（二）公共安全支出	86,493	82,659	106,844	106,288	-556
2、企业所得税	32,094	34,000	36,000	37,500	1,500	5,406	16.84%	（三）教育支出	315,990	277,108	309,741	308,835	-906
3、城市维护建设税	24					-24	-100.00%	（四）科学技术支出	23,037	29,793	40,718	38,348	-2,370
4、个人所得税								（五）文化体育与传媒支出	9,850	17,323	18,717	18,717	
（二）地税局组织收入	378,459	467,200	419,900	388,600	-31,300	10,141	2.68%	（六）社会保障和就业支出	114,612	119,493	145,723	144,461	-1,262

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015年实际数	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
1、营业税	75,009	131,000	58,360	53,191	-5,169	-21,818	-29.09%	（七）医疗卫生与计划生育支出	65,045	70,396	93,620	89,969	-3,651
2、企业所得税	16,672	19,000	19,000	24,000	5,000	7,328	43.95%	（八）节能环保支出	4,603	7,342	19,526	19,526	
3、个人所得税	15,312	17,000	19,000	22,000	3,000	6,688	43.68%	（九）城乡社区支出	78,269	72,675	131,309	128,640	-2,669
4、城市维护建设税	79,589	85,000	85,840	92,000	6,160	12,411	15.59%	（十）农林水支出	78,417	108,882	130,039	130,115	76
5、房产税	24,471	26,000	26,000	18,000	-8,000	-6,471	-26.44%	（十一）交通运输支出	33,477	18,282	21,836	21,836	
6、耕地占用税	11,369	13,000	13,000	13,000		1,631	14.35%	（十二）资源勘探信息等支出	15,386	8,203	17,076	17,076	
7、契税	75,873	85,000	95,000	95,000		19,127	25.21%	（十三）商业服务业等支出	2,556	4,366	5,838	5,838	
8、其他各税	80,164	91,200	103,700	71,409	-32,291	-8,755	-10.92%	（十四）金融支出	153	10	10	10	

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015年实际数	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
其中：资源税	669	700	700	700		31	4.63%	（十五）国土海洋气象等支出	8,207	16,191	23,745	23,745	
印花税	12,042	13,000	15,500	16,000	500	3,958	32.87%	（十六）住房保障支出	79,869	98,564	103,801	103,801	
城镇土地使用税	18,307	20,000	20,000	10,000	-10,000	-8,307	-45.38%	（十七）粮油物资储备支出	3,842	9,700	9,985	9,403	-582
土地增值税	42,507	48,000	58,000	35,209	-22,791	-7,298	-17.17%	（十八）预备费		8,500	1,675	1,675	
车船使用税	6,639	9,500	9,500	9,500		2,861	43.09%	（十九）其他支出	62,680	124,263	72,802	54,900	-17,902
（三）财政部门组织收入	179,476	155,527	155,527	131,327	-24,200	-48,149	-26.83%	（二十）地方政府一般债务付息支出（债券利息）		724	724	724	
1、增值税退税	-96					96	-100.00%	（二十一）债务发行费用支出	444				
2、专项收入	57,378	61,228	65,543	65,543		8,165	14.23%	二、上解支出	62,837	71,108	72,101	72,101	

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015年实际数	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
其中:排污费收入	217	500	250	250		33	15.21%	三、债务转贷支出	393,530			166	166
教育费附加	34,063	36,000	34,600	34,600		537	1.58%	四、结转、结余	121,692				
地方教育附加收入	15,461	16,000	15,700	15,700		239	1.55%	五、安排预算稳定调节基金	163,589				
文化事业建设费收入	326	300	83	83		-243	-74.54%						
残疾人就业保障金收入	2,168	2,500	762	762		-1,406	-64.85%						
水利建设专项收入	2,017	1,301	3,780	3,780		1,763	87.41%						
育林基金收入	208	80	1	1		-207	-99.52%						
森林植被恢复费	17	3	30	30		13	76.47%						

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015年实际数	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
水资源费收入	1,369	1,600	1,600	1,600		231	16.87%						
矿产资源补偿费收入	454		174	174		-280	-61.67%						
探矿权采矿权使用费及价款收入	220		330	330		110	50.00%						
广告收入	858	1,300	1,000	1,000		142	16.55%						
农田水利建设资金收入		685	1,941	1,941		1,941							
教育资金收入		959	5,292	5,292		5,292							
3、行政事业性收费收入	23,617	16,147	12,083	12,083		-11,534	-48.84%						
其中:防空地下室易地建设费	1,700		2,300	2,300		600	35.29%						

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015年实际数	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
河道工程修建管理费	941					-941	-100.00%						
污水处理费													
耕地开垦费	2,289	5,765	3,000	3,000		711	31.06%						
4、罚没收入	10,433	6,710	10,028	10,028		-405	-3.88%						
5、国有资源(资产)有偿使用收入	56,486	71,442	55,269	31,069	-24,200	-25,417	-45.00%						
6、其他收入(捐赠收入、政府住房基金等)	31,658		12,604	12,604		-19,054	-60.19%						
二、上级补助收入	374,175	162,802	243,079	264,059	20,980	-110,116	-29.43%						
其中：营改增返还财力（预计）			12,023	33,003	20,980	33,003							

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015年实际数	2016年年初计划	2016年预算调整计划（一次）	2016年预算调整计划（二次）	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
三、调入资金	144,370	4,241	144,174	144,174		-196	-0.14%						
四、动用预算稳定调节基金		155,764	163,589	163,589		163,589							
五、债务转贷收入	421,738			166	166	-421,572	-99.96%						
六、上年结转、结余	137,354	121,686	121,692	121,692		-15,662	-11.40%						
收入合计	1,761,958	1,223,320	1,451,361	1,417,007	-34,354	-344,951	-19.58%	支出合计	1,798,773	1,223,320	1,451,361	1,417,007	-34,354

增城区2016年政府性基金预算调整计划表（二次）

单位：万元

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年计划数	2016年调整预算计划数（一次）	2016年调整预算计划数（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015实际数	2016年计划数	2016年调整预算计划数(一次)	2016年调整预算计划数(二次)	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
一、散装水泥建设基金收入	499	480	113	113		-386	-77.35%	一、散装水泥专项资金及对应专项债务收入安排的支出	18	671	154	154	
二、新型墙体材料专项基金收入	4,641	4,500	5,500	5,500		859	18.51%	二、新型墙体材料专项基金及对应专项债务收入安排的支出	277	6,546	6,443	6,443	
三、城镇公用事业附加收入	6,580	6,550	6,550	6,550		-30	-0.46%	三、城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出	6,732	8,524	8,524	8,524	
四、国有土地使用权出让金收入	442,047	551,888	1,103,022	1,103,022		660,975	149.53%	四、国有土地使用权出让金收入及对应专项债务收入安排的支出	493,341	636,838	1,209,764	1,209,764	
五、农业土地开发资金收入	916	1,195	1,260	1,260		344	37.55%	五、农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出	2,532	26,757	28,751	28,751	
六、城市基础设施配套费收入	65,354	42,065	62,764	62,764		-2,590	-3.96%	六、新增建设用地土地有偿使用费及对应专项债务收入安排的支出	4,680	24,672	25,541	25,541	

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年计划数	2016年调整预算计划数（一次）	2016年调整预算计划数（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015实际数	2016年计划数	2016年调整预算计划数(一次)	2016年调整预算计划数(二次)	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
七、政府住房基金收入								七、城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出	75,871	55,079	75,778	75,778	
八、新菜地开发建设基金收入	3,464	2,000				-3,464	-100.00%	八、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	5,742	3,312	6,327	6,327	
九、污水处理费收入	14,453	8,268	8,536	8,536		-5,917	-40.94%	九、大中型水库移民后期扶持基金支出	726	2,003	1,946	1,946	
十、无线电频率占用费								十、 小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出	289	501	817	817	
十一、彩票公益金收入	516	969	1,986	1,986		1,470	284.88%	十一、大中型水库库区基金及对应专项债务收入安排的支出	46	100	72	72	
								十二、新菜地开发建设基金及对应专项债务收入安排的支出	1,831	4,531	2,356	2,356	
								十三、政府住房基金及对应专项债务收入安排的支出	86				
								十四、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出	10,590	12,130	12,400	12,400	

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年计划数	2016年调整预算计划数（一次）	2016年调整预算计划数（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015实际数	2016年计划数	2016年调整预算计划数(一次)	2016年调整预算计划数(二次)	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
								十五、车辆通行费及对应专项债务收入安排的支出	36				
								十六、无线电频率占用费安排的支出	20				
								十七、其他基金支出					
								十八、地方政府专项债务付息支出（国有土地使用权出让金债务付息支出）		15,426	17,194	17,194	
								十九、地方政府专项债务发行费支出			1,060	1,060	
								二十、国家电影事业发展专项资金支出小计			38	38	
基金预算收入小计	538,470	617,915	1,189,731	1,189,731		651,261	120.95%	基金预算支出小计	602,817	797,090	1,397,165	1,397,165	
一、上级补助收入	202,450	7,373	54,221	54,221		-148,229	-73.22%	一、调出资金	141,474	4,241	106,430	106,430	
上级补助小计	202,450	7,373	54,221	54,221		-148,229	-73.22%	1、基金转列公共预算管理		4,241	4,241	4,241	

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年计划数	2016年调整预算计划数（一次）	2016年调整预算计划数（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015实际数	2016年计划数	2016年调整预算计划数(一次)	2016年调整预算计划数(二次)	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
								2、新型墙体材料专项基金调出			1,392	1,392	
								3、新菜地开发建设基金调出			149	149	
一、债务转贷收入	68,326		780,731	811,605	30,874	743,279	1087.84%	4、国有土地使用权出让金调出			100,135	100,135	
债务转贷收入小计	68,326		780,731	811,605	30,874	743,279	1087.84%	5、新菜地开发建设基金调出			426	426	
								6、大中型水库库区基金调出			27	27	
一、上年结转使用	179,462	176,043	176,043	176,043		-3,419	-1.91%	7、小型水库移民扶助基金调出			3	3	
结转、结余小计	179,462	176,043	176,043	176,043		-3,419	-1.91%	8、大中型水库移民后期扶持基金调出			57	57	
								调出资金小计	141,474	4,241	106,430	106,430	
								一、上解支出	87				

收入项目	2015年收入（可比口径）	2016年计划数	2016年调整预算计划数（一次）	2016年调整预算计划数（二次）	二次调整计划比一次调整减额	2016年二次调整收入计划数比2015年收入（可比口径）		支出项目	2015实际数	2016年计划数	2016年调整预算计划数(一次)	2016年调整预算计划数(二次)	二次调整计划比一次调整减额
						增减额	增减%						
								上解支出小计	87				
								一、债务转贷支出	68,326		697,131	728,005	30,874
								债务转贷支出小计	68,326		697,131	728,005	30,874
								一、本年结转使用	176,043				
								结转、结余小计	176,043				
收入合计	988,708	801,331	2,200,726	2,231,600	30,874	1,242,892	125.71%	支出合计	988,747	801,331	2,200,726	2,231,600	30,874