

济 源 市

2016 年全市财政收支决算（草案）

济源市财政局

二〇一七年八月

目 录

一、2016年财政收支决算（草案）的说明	1
二、2016年财政收支决算报表	20
（一）2016年全市一般公共预算收入决算表.....	20
（二）2016年全市一般公共预算支出决算表.....	21
（三）2016年全市一般公共预算支出结余、结转情况表	28
（四）2016年全市一般公共预算收支决算平衡表.....	57
（五）2016年全市一般公共预算基本支出决算表（按经济分 类.....	58
（六）2016年市级一般公共预算收入决算表.....	61
（七）2016年市级一般公共预算支出决算表.....	62
（八）2016年度市级一般公共预算支出变动及结余、结转 情况表.....	69
（九）2016年市级一般公共预算支出结余、结转情况表	75
（十）2016年市级一般公共预算收支决算平衡表.....	100
（十一）2016年市级“三公”经费支出决算表.....	101
（十二）2016年政府一般债务限额和余额情况.....	102
（十三）2016年全市政府性基金收入决算表.....	103
（十四）2016年全市政府性基金支出决算表.....	104

(十五)	2016 年全市政府性基金收支决算平衡表	107
(十六)	2016 年政府专项债务限额和余额情况表	108
(十七)	2016 年全市社会保险基金收支决算表	109
(十八)	2016 年市级国有资本经营预算收支表	111
(十九)	2016 年全市财政专户管理资金收支决算表	112

关于 2016 年全市财政收支决算（草案）的说明

2016 年全市预算执行情况已向济源市十四届人大一次会议报告，收支增减的原因已进行了详细说明。现将有关决算情况报告如下：

一、全市财政收支决算情况

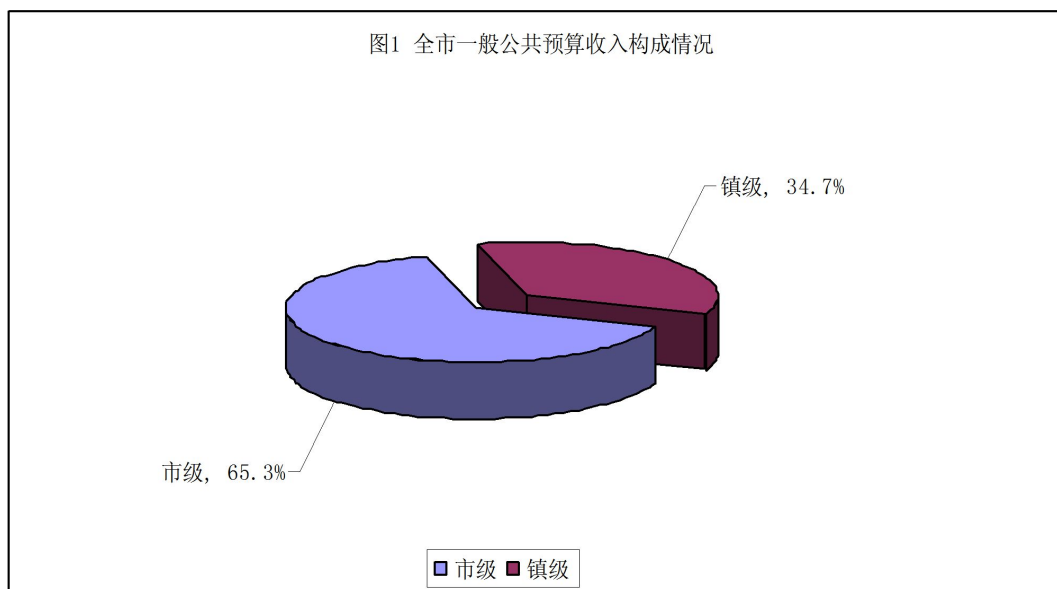
（一）全市财政收入情况

汇总年初市镇两级人大批准的一般公共预算收入，2016 年全市年初预算为 416800 万元，结合预算执行实际情况，12 月 28 日提请市人大常委会审议批准将一般公共收入预算调整为 365000 万元，实际完成 365020 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100%，按可比口径增长 9.1%。（详见附表 1）。

按照财政部确定口径，2016 年全市财政总收入完成 599090 万元，下降 5.6 %。（包括地方一般公共预算收入，国内增值税中央分享部分，国内消费税，纳入分享范围的企业所得税和个人所得税中央 60%部分）。

分级次收入情况：市级收入 233630 万元，增长 6.2%；镇级收入 131390 万元，增长 14.7%。2016 年全市一般公共预算收入分级构成情况见图 1。

图1 全市一般公共预算收入构成情况



结构情况：税收收入完成 266613 万元，增加 11899 万元，增长 4.7%。税收收入占一般公共预算收入的比重为 73%；纳入一般公共预算管理的非税收入完成 98407 万元，增加 18546 万元，增长 23.2%。

2016 年全市财政收入主要项目决算完成情况的：

1、增值税完成 109700 万元，为预算的 112.9%，增加 54003 万元，增长 97.0%。主要是 5 月 1 日起营改增扩围和增值税分成比例调整。

2、营业税完成 26026 万元，为预算的 94.8%，减少 20151 万元，下降 43.6%。主要是 5 月 1 日起建筑业、房地产业、金融业和生活服务业等行业营业税改征增值税。

3、企业所得税完成 38575 万元，为预算的 76.5%，减少 17307 万元，下降 31%。主要是华能沁北、富泰华和黄河水利水电公司

等重点企业受经济下行影响税收减收较多。

4、个人所得税完成 6633 万元，为预算的 107%，增加 155 万元，增长 2.4%。

5、资源税完成 1658 万元，为预算的 107.3%，减少 158 万元，下降 8.7%。

6、城市维护建设税完成 18113 万元，为预算的 111.1%，增加 2875 万元，增长 18.9%。

7、房产税完成12099万元，为预算的100.0%，增加942万元，增长8.4%。

8、城镇土地使用税完成15723万元，为预算的98.3%，减少1000元，下降6.0%。

9、车船税完成3321万元，为预算的110.7%，增加90万元，增长2.8%。

10、印花税完成 4297 万元，为预算的 107.4%，减少 594 万元，下降 12.1%。

11、土地增值税完成8286万元，为预算的116.7%，增加1534万元，增长22.7%。

12、耕地占用税完成15816万元，为预算的102%，减少2225万元，下降12.3%。

13、契税完成 5506 万元，为预算的 53.8%，减少 6260 万元，下降 53.2%。主要是 2015 年一次性收入较多。

14、烟叶税完成 860 万元，为预算的 112.3%，减少 5 万元，下降 0.6%。

15、专项收入完成 24901 万元，为预算的 114.5%，增加 4171 万元，增长 20.1%。

16、行政事业性收费完成 11443 万元，为预算的 104%，减少 5501 万元，下降 32.5%。主要原因：一是根据《财政部国家发展改革委关于取消停征和免征一批行政事业性收费的通知》（财税[2014]101号）等规定，从 2016 年起取消停征和免征部分收费项目；二是 2016 年 3 月起将污水处理费调入基金预算管理减少收入。

17、罚没收入完成 5373 万元，为预算的 134.9%，减少 1460 万元，下降 21.4%。

18、国有资源（资产）有偿使用收入完成 52525 万元，为预算的 96.7%，增加 18394 万元，增长 53.9%。

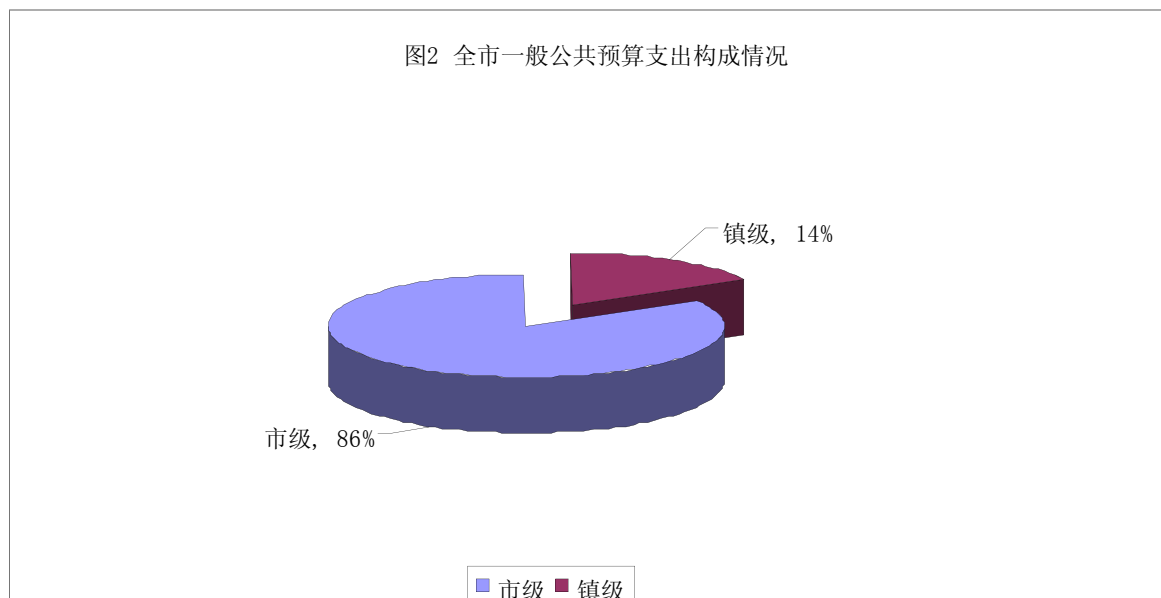
19、政府住房基金收入完成 3194 万元，为预算的 101.4%。从 2016 年起政府住房基金收入转列一般公共预算收入。

20、其他收入完成 971 万元，为预算数的 32.1%，增加 291 万元，增长 42.8%。

（二）全市财政支出情况

2016 年全市支出预算 510782 万元(含省提前告知专项转移支付、上年结余结转等资金 82300 万元)，执行中新增政府债券收入 29300 万元，加上上级新增转移支付补助、返还性补助等 130608 万元，调整后支出预算为 568790 万元。全市一般公共预算支出完成 565589 万元，为调整预算（以下简称预算）的 99.4%，减少 27639 万元，下降 4.7%，按可比口径增长 6.8%。（详见附件 2）

分级次情况：市级支出完成 486431 万元，下降 1.3%，按可比口径增长 7.1%；镇级支出完成 79158 万元，下降 21%，按可比口径增长 5.2%。2016 年全市分级一般公共预算支出构成情况见图 2。



重点支出保障情况：2016 年全市支出规模扩大的同时，支出结构进一步优化，重点项目和民生工程支出保障能力不断加

强。全市教育、文化、农林水事务、医疗卫生、社会保障和就业、节能环保、交通运输、城乡社区、住房保障等重点民生支出合计 419848 万元，占支出比重 74.2%。

2016 年全市主要项目支出决算完成情况的：

1、一般公共服务支出完成 70422 万元，为预算的 99.6%，增加 1456 万元，增长 2.1%。

2、国防支出完成 1680 万元，为预算的 100%，增加 154 万元，增长 10.1%。

3、公共安全支出完成 32758 万元，为预算 100%，增加 6433 万元，增长 24.4%。

4、教育支出完成 98602 万元，为预算的 100%，增加 3065 万元，增长 3.2%。

5、科学技术支出完成 8068 万元，为预算的 100%，增加 1908 万元，增长 31%。

6、文化体育与传媒支出完成 8332 万元，为预算的 100%，增加 104 万元，增长 1.3%。

7、社会保障和就业支出完成 71236 万元，为预算的 100%，增加 7055 万元，增长 11%。

8、医疗卫生与计划生育支出完成 45493 万元，为预算的 100%，减少 39421 万元，下降 46.4%。主要是医疗收费退出一般公共预算管理，扣除不可比因素，同比下降 4.5%。

9、节能环保支出完成 11212 万元，为预算的 99.1%，减少 4963 万元，下降 30.7%。主要是上级转移支付重点流域水污染防治和大气污染防治项目减少 4569 万元。

10、城乡社区支出完成 50489 万元，为预算的 100%，增加 3687 万元，增长 7.9%。

11、农林水支出完成 77211 万元，为预算的 100%，增加 457 万元，增长 0.6%。

12、交通运输支出完成 32458 万元，为预算的 91.9%，增加 3995 万元，增长 14%。主要是上级转移支付农村客运、出租车、水路客运成品油价格补助资金和城乡一体化示范区补助资金等增加 3239 万元。

13、资源勘探信息等事务支出完成 12251 万元，为预算的 100%，减少 1493 万元，下降 10.9%。

14、商业服务业等事务支出完成 3716 万元，为预算的 100%，减少 2758 万元，下降 42.6%。主要是上级转移支付病害猪无害化处理补贴和外经贸发展专项资金减少 2653 万元。

15、金融支出完成 307 万元，为预算的 100%，减少 39 万元，下降 11.3%。

16、援助其他地区支出完成 679 万元，为预算的 100%，增加 19 万元，增长 2.9%。

17、国土海洋气象等支出完成 8568 万元，为预算的 100%，增加 17713 万元。主要是 2015 年支出基数较低。

18、住房保障支出完成 21951 万元，为预算的 100%，减少 6592 万元，下降 23.1%。主要是 2015 年上级转移支付保障性安居工程补助较多。

19、粮油物资储备支出完成 2174 万元，为预算的 100%，减少 195 万元，下降 8.2%。

20、其他支出完成 1625 万元，为预算的 100%，减少 23359 万元，下降 93.5%。

（三）全市财政收支平衡情况

全市一般公共预算收入完成 365020 万元，加上税收返还、上级补助收入 206215 万元（其中返还性收入 11803 万元，一般性转移支付收入 98641 万元，专项转移支付收入 95771 万元），调入资金 5004 万元，上年结余结转 3210 万元，新增一般债券收入 201424 万元，调入预算稳定调节基金 5643 万元，全市收入总计 786516 万元。

2016 年，全市一般公共预算支出完成 565589 万元，上解上级支出 38803 万元，债务还本支出 172124 万元，安排预算稳定调节基金 6794 万元，调出资金 5 万元，支出总计 783315 万元。收支相抵后，全市年终结转结余 3201 万元。（详见附表 4）

二、市级财政收支决算情况

(一) 市级财政收入情况

经市十三届人大七次会议批准，2016年市级一般公共预算收入为282800万元，结合预算执行中的实际情况，12月28日提请市人大常委会审议批准将一般公共预算收入预算数调整为252679万元，实际完成233630万元，为调整预算（以下简称预算）的92.5%。其中，税收收入完成138493万元，为预算的88.3%；非税收入完成95137万元，为预算的99.3%。（详见附表6）

2016年市级财政收入主要项目决算完成情况是：

1、增值税完成69821万元，为预算的118.6%，增加27969万元，增长66.8%。主要是5月1日起营改增扩围和增值税分成比例调整。

2、营业税完成13129万元，为预算的91.3%，减少9960万元，下降43.1%。主要是5月1日起建筑业、房地产业、金融业和生活服务业等行业营业税改征增值税。

3、企业所得税完成22566万元，为预算的64.2%，减少22306万元，下降49.7%。

4、个人所得税完成3901万元，为预算的114.2%，增加954万元，增长32.4%。

5、城市维护建设税完成17993万元，为预算的111.2%，增

加 2905 万元，增长 19.3%。

6、房产税完成 1012 万元，为预算的 127.9%，增加 672 万元，增长 197.6%。

7、印花税完成 110 万元，为预算的 110%，增加 37 万元，增长 50.7%。。

8、城镇土地使用税完成 450 万元，为预算的 185.6%，减少 32 万元，下降 6.6%。

9、耕地占用税完成 4284 万元，为预算的 28%，减少 6500 万元。

10、契税完成 5227 万元，为预算的 51.1%，减少 5957 万元，下降 53.3%

11、专项收入完成 24901 万元，为预算的 114.5%，增加 4171 万元，增长 20.1%。

12、行政事业性收费完成 10034 万元，为预算的 109.9%，减少 5422 万元，下降 35.1%。

13、罚没收入完成 5363 万元，为预算的 135.1%，减少 1414 万元，下降 20.9%。

14、国有资源（资产）有偿使用收入完成 50962 万元，为预算的 97.3%，增加 24695 万元，增长 94%。

15、政府住房基金收入完成 3194 万元，为预算的 101.4%。

16、其他收入完成 681 万元，为预算的 29.8%，增加 634 万元。

(二) 市级财政支出情况

年初市十三届人大七次会议批准的 2016 年市级一般公共预算支出总计 415000 万元，执行中新增政府债券收入 29300 万元，加上上级新增转移支付补助、返还性补助等，减去补助镇级支出，调整后支出预算为 489632 万元。2016 年市级一般公共预算支出完成 486431 万元，为预算的 99.3%，下降 1.3%，按可比口径增长 7.1%。（详见附表 7）

2016 年市级主要支出项目决算完成情况是：

1、一般公共服务支出完成 38171 万元，为预算的 99.3%，增加 4477 万元，增长 13.3%。

2、国防支出完成 1680 万元，为预算的 100%，增加 154 万元，增长 10.1%。

3、公共安全支出完成 32758 万元，为预算的 100%，增加 6433 万元，增长 24.4%。

4、教育支出完成 92701 万元，为预算的 100%，增加 3739 万元，同比增长 7.6%。

5、科学技术支出完成 8026 万元，为预算的 100%，增加 2028 万元，增长 33.8%。

6、文化体育与传媒支出完成 7469 万元，为预算的 100%，增加 231 万元，增长 3.2%。

7、社会保障和就业支出完成 67504 万元，为预算的 100%，增加 7883 万元，增长 13.2%。

8、医疗卫生与计划生育支出完成 43542 万元，为预算的 100%，减少 37498 万元，同比下降 5.7%。主要是医疗收费退出一般公共预算管理。

9、节能环保支出完成 11212 万元，为预算的 99.1%，减少 4963 万元，下降 30.7%。主要是上级转移支付重点流域水污染防治和大气污染防治项目减少 4596 万元。

10、城乡社区事务支出完成 33628 万元，为预算的 100%，增加 10869 万元，增长 47.8%。主要是增加了海绵城市、三湖嘉园东张搬迁项目等新增债券安排的支出。

11、农林水事务支出完成 62994 万元，为预算的 100%，增加 6208 万元，增长 10.9%。

12、交通运输支出完成 32458 万元，为预算的 91.9%，增加 3995 万元，增长 14%。

13、资源勘探电力信息等事务支出完成 12251 万元，为预算的 100%，减少 1453 万元，下降 10.6%。

14、商业服务业等事务支出完成 3716 万元，为预算的 100%，

减少 2758 万元，下降 42.6%。主要是屠宰环节病害猪无害化处理中央财政补贴资金和中央外经贸发展专项资金等减少 2758 万元。

15、金融支出完成 307 万元，为预算 100%，减少 39 万元，下降 11.3%。

16、援助其他地区支出完成 679 万元，为预算的 100%，增加 19 万元，增长 2.9%。

17、国土海洋气象等支出完成 8023 万元，为预算的 100%，增加 17354 万元。主要是 2015 年支出基数较低。

18、住房保障支出完成 21420 万元，为预算的 100%，减少 6669 万元，下降 23.7%。

19、粮食物资储备支出完成 2174 万元，为预算的 100%，减少 195 万元，下降 8.2%。

20、其他支出完成 5718 万元，为预算的 100%，减少 16412 万元，同比下降 72.6%。

（三）市级财政收支平衡情况

2016 年市级一般公共预算收入完成 233630 万元，加上税收返还、上级补助收入、结算收入等 206215 万元，镇级上解收入 74224 万元，一般债券收入 201424 万元，调入资金 5004 万元，上年结余结转资金 3210 万元，调入预算稳定调节基金 3488 万

元，2016年市级收入总计727195万元。当年一般公共预算支出486431万元，补助镇级支出23320万元，上解上级支出38803万元，置换一般债券安排的还本支出172124万元，安排预算稳定调节基金3311万元，调出资金5万元，支出合计723994万元。收支相抵后市级结转结余3201万元。（详见附表10）

（四）市本级“三公”经费支出决算情况

2016年市本级一般公共预算安排的“三公”经费决算支出2762元，比上年减少1889万元，下降40.6%。其中：因公出国（境）费39万元，下降45.6%；公务接待费598万元，下降22%；公务用车运行维护费1955万元，下降48.1%；公务用车购置费169万元，增长87.3%（详见附表11）。“三公”经费下降的主要原因是市直各部门按照市委市政府厉行节约要求，严格控制“三公”经费相关支出。

三、一般性转移支付和专项转移支付分配情况

2016年，中央、省补助我市一般性转移支付98641万元，比上年增加8185万元，增长9%。其中，均衡性转移支付39179万元，增加7669万元，增长24.3%；重点生态功能区转移支付69万元，与上年基本持平；成品油价格和税费改革转移支付692万元，与上年基本持平；义务教育等转移支付4892万元，增加3802万元，增长348.8%；产粮（油）大县奖励资金1922万元，

增加 579 万元，增长 43.1%；基层公检法司转移支付 2748 万元，减少 390 万元，下降 12.4%；基本养老保险和低保等转移支付 9406 万元，增加 324 万元，增长 3.6%；新型农村合作医疗等转移支付 12415 万元，减少 6317 万元，下降 33.7%；农村综合改革转移支付 4798 万元，增加 2798 万元，增长 139.9%；固定数额补助 14774 万元，增加 1205 万元，增长 8.9%；结算补助收入 7649 万元，减少 358 万元，下降 4.5%。

2016 年，中央、省对我市专项转移支付 95771 万元，比上年减少 29289 万元，下降 23.4%。中央、省专项转移支付按照专款专用的原则使用，不能挪作他用，部分专款和市级配套资金合并安排，统筹使用。

四、全市政府性基金收支决算情况

（一）全市政府性基金收入情况

年初市十三届人大七次会议批准政府性基金预算收入 40600 万元，实际完成收入 42647 万元，为预算的 105%，下降 12.2%。

2016 年全市政府性基金主要收入项目决算完成情况是：

1、散装水泥专项资金收入 8 万元，为预算的 16%，减少 26 万元，下降 76.5%，主要是 2016 年 2 月 1 日起散装水泥基金与墙改基金合并征收。

2、新型墙体材料专项基金收入 85 万元，为预算的 22.4%，减少 51 万元，下降 37.5%。主要是房地产市场形势影响。

3、城市公用事业附加收入 3658 万元，为预算的 91.5%，减少 1097 万元，下降 23.1%。

4、国有土地收益基金收入 613 万元，为预算的 81.7%，减少 159 万元，下降 20.6%。

5、农业土地开发资金收入 548 万元，为预算的 60.9%，增加 74 万元，增长 15.6%。

6、国有土地使用权出让金收入 33890 万元，为预算的 116.4%，增加 480 万元，增长 1.4%。

7、城市基础设施配套费收入 1962 万元，为预算的 65.4%，减少 1437 万元，下降 42.3%。主要是房地产市场形势萎靡影响。

(二) 全市政府性基金支出情况

年初市十三届人大七次会议批准的基金支出预算为 45761 万元，预算执行中加上新增上级转移支付补助、动用上年结余结转等，全市政府性基金支出完成 75309 万元，为预算的 98.8%，增长 20.1%。

2016 年全市政府性基金主要项目支出决算完成情况是：

1、文化体育与传媒支出 109 万元，为预算的 100%，增加 18 万元，增长 19.8%。

2、社会保障与就业支出 1183 万元，为预算的 60.6%，减少 5692 万元，下降 82.8%。

3、城乡社区支出 68462 万元，为预算的 100%，增加 18164 万元，增长 36.1%，其中国有土地使用权出让金支出 58217 万元，增加 23907 万元，增长 69.7%。

4、农林水支出 117 万元，为预算的 100%，减少 104 万元，下降 47.1%。

5、资源勘探信息等支出 149 万元，为预算的 100%，减少 61 万元，下降 40.9%。主要是散装水泥基金与墙改基金合并征收影响。

6、其他政府性基金安排的支出 2628 万元，为预算的 100%，减少 2376 万元。主要是上级追加彩票公益金减少较多。

(三) 全市政府性基金收支平衡情况

2016 年全市政府性基金收入 42647 万元，加上上级补助 11629 万元，上年结转 701 万元，调入资金 5 万元，置换专项债券收入 26000 万元，全年收入合计 80982 万元。2016 年全市政府性基金支出 75309 万元，上解上级支出 26 万元，调出资金 4764 万元，全年支出合计 80099 万元。全市政府性基金收支相抵年终结余 883 万元，按照专款专用原则全部结转下年使用。（详见附表 15）

五、政府债务举借规模和使用偿还情况

按照预算法规定，从 2015 年起，国家对政府债务余额实行限额管理，即年度政府债务的余额不得突破批准的限额。经市人大常委会批准，2016 年政府债务限额 726300 万元（一般债务 597300 万元，专项债务 129000 万元）。2016 年末全市政府债务余额 648884 万元（一般债务 522183 万元，专项债务 126701 万元），没有超过财政部核定的政府债务限额。

经市人大常委会批准，2016 年我市新增政府债券 55300 万元，其中，一般债券 29300 万元，专项债券 26000 万元。新增债券资金严格按照国家省政策规定，优先用于在建公益性项目资本支出。2016 年我市置换债券 172124 万元，用于偿还符合条件的政府债务本金。需要说明的是，政府债券置换非政府债券形式的存量政府债务，只是债务形式发生变化，不增加政府债务余额，也不增加当年财政赤字（详见附表 12、16）。

六、社会保障基金收支决算情况

2016 年市级社会保险基金收入预算 203735 万元，完成 187073 万元，为预算的 91.8%；支出预算 182503 万元，完成 170783 万元，为预算的 93.6%。其中，企业职工基本养老保险基金收入 88230 万元，支出 80404 万元；城镇职工基本医疗保险基金收入 37579 万元，支出 31438 万元；居民基本医疗保险

基金收入 27746 万元,支出 28213 万元;工伤保险基金收入 2761 万元,支出 2826 万元;失业保险基金收入 7044 万元,支出 6681 万元;生育保险基金收入 1628 万元,支出 3014 万元;居民养老保险基金收入 14491 万元,支出 12109 万元,机关事业单位基本养老保险基金收入 7594 万元,支出 6100 万元。(详见附表 17)

七、国有资本经营预算收支决算情况

经市十三届人大七次会议批准的 2016 年市级国有资本经营收入预算 69 万元,实际完成 102 万元,为预算的 147.8%。国有资本经营预算 102 万元全部调入一般公共预算统筹使用。(详见附表 18)

八、财政专户管理资金收支决算情况

2016 年全市财政专户管理资金收入完成 5997 万元,加上上年结余 2671 万元,年终收入总计 8668 万元。财政专户管理资金支出 4349 万元,调出资金 2205 万元,结余 2114 万元。(详见附表 19)