

附件 1-3:

## 阳江市市级国有资本经营预算 2015 年执行情况和 2016 年预算（草案）说明

按照财政部《2016 年政府收支分类科目》规定,阳江市市级国有资本经营预算 2015 年执行和 2016 年预算草案情况如下:

### 一、2015 年市级国有资本经营预算执行情况

(一) 收入情况。2015 年国有资本经营预算收入完成 2,920.2 万元,为年度预算收入 2,620.4 万元的 111.44%, 超收 299.8 万元。收入具体情况是:

1、利润收入 200 万元,比年初预算 166.4 万元超收 33.6 万元,超收来自于市恒财城市投资控股有限公司上缴利润增加 70 万元,市水务集团有限公司上缴利润增加 16 万元。

2、股利、股息收入 2,492.2 万元,比年初预算超收 692.2 万元,为市恒财城市投资控股有限公司持有广东烟草阳江市有限责任公司 15%股份利润分红上缴增加 692.2 万元。

3、其他收入 228.0 万元,比年初预算 84 万元超收 144.0 万元,主要原因是五洲大酒店的租金收入增加 144.0 万元。

(二) 支出情况。2015 年国有资本经营预算支出完成 1,115.1 万元。支出具体情况如下:

- 1、交通运输支出 425 万元；
- 2、资源勘探电力信息等事务支出 285 万元；
- 3、商业服务业支出 188.1 万元；
- 4、其他支出 217 万元。

(三) 调出资金 1,117.1 万元。

(四) 结余情况。2015 年国有资本经营预算执行收支相抵，年终结余 688 万元。

## 二、编制 2016 年市级国有资本经营预算的政策依据、指导思想和总体思路

(一) 编制市级国有资本经营预算的政策依据。市级国有资本经营预算草案根据《中华人民共和国预算法》、《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》(国发〔2014〕45 号)、广东省人民政府《印发广东省省级国有资本经营预算试行办法的通知》(粤府〔2009〕13 号)、阳江市人民政府《印发阳江市市级国有资本经营预算试行办法的通知》(阳府〔2009〕69 号)、《广东省深化财税体制改革率先基本建立现代财政制度总体方案》等有关法律、法规及规范性文件的要求编制。

(二) 编制 2016 年市级国有资本经营预算的指导思想。以邓小平理论和“三个代表”重要思想、科学发展观为指导，全面贯彻党的十八届历次全会精神，紧紧围绕做大做强国有企业的目标任务，根据产业发展规划、国有经济布局和调整、国有企业发展要求以及国家战略、安全需要，通过对国

有资本收益的合理分配及使用，增强政府的宏观调控能力，完善国有企业收入分配制度，促进国有资本的合理配置，推动国有企业的改革和发展。

### **（三）编制 2016 年市级国有资本经营预算的总体思路。**

**1、加大民生投入。**逐步加大市级国有资本经营预算支持民生支出力度，2016 年市级国有资本经营预算安排一部分资金划入市一般公共预算用于民生支出，并在今后继续积极探索市级国有资本经营预算支持民生工作。

**2、规范收入管理。**严格按照《印发阳江市市级国有资本经营预算试行办法的通知》（阳府〔2009〕69 号）及有关规定征收国有资本收益，确保收入及时足额入库。进一步规范对市属国有企业以前年度补亏（允许弥补亏损最长在延续期 5 年内）和法定公积金抵扣的审核工作，将市属企业国有资本经营预算收入上缴工作纳入企业领导人员经营业绩考核等。

**3、强化支出管理。**深化支出管理改革，积极探索财政资金股权投资、竞争性分配及建立市级国资本经营预算支出项目绩效评价制度。通过加强支出管理，努力将收入资金用好，以增量带动存量，以支持激励科技创新，提高资源配置效率，建立规范的支出运行机制，使有限的资金为国有经济的结构调整和企业持续发展最大限度地发挥效益，起到四两拨千斤的作用。

### **三、2016 年市级国有资本经营预算的编制原则和范围**

**（一）2016年市级国有资本经营预算的编制原则。**一是依法依规，预算编制要符合国家有关法律、法规及规范性文件的要求。二是量入为出、收支平衡，预算根据市级财政当年取得的市属企业国有资本收益以及上年净结余编制，不列赤字，综合平衡。三是编制科学、体例规范，预算支出实行“收支两条线”管理，不与有关部门（单位、企业）的收入挂钩。预算编制程序和编制方法，在体例上与中央、省国有资本经营预算保持一致。四是相对独立、相互衔接，既保持国有资本经营预算的完整性和相对独立性，又保持与公共财政预算和社会保险基金预算的有机衔接。

**（二）2016年市级国有资本经营预算的编制范围。**纳入2015年市级国有资本经营预算草案编制范围的一级企业共5户，其中：市财政局（市国资委）直接履行出资人职责企业4户，市交通局监管企业1户，与上年数量和范围一致。纳入市级国有资本经营预算收入范围的主要项目包括：市属企业利润收入、股利股息收入、产权转让收入、清算收入及其他国有资本经营收入。纳入市级国有资本经营预算支出范围的主要项目包括：资本性支出、费用性支出（含国有资产监管费用支出等）及其他支出。

#### **四、2016年市级国有资本经营预算草案**

##### **（一）2016年市级国有资本经营预算收入。**

2016年将市属国有企业利润收缴比例为20%。根据对市属国有企业2016年的利润收入及其他国

有资本经营收入的测算，2016年市级国有资本经营预算收入为2,459万元，比2015年预算增加55.9万元，增幅2.3%。各项收入预算具体情况是：

1、利润收入200万元，比2015年预算增加33.6万元。其中：（1）市恒财城市投资控股有限公司上缴利润110万元，比2015年预算增加20万元；（2）市交通投资集团有限公司上缴利润20万元，比2015年预算减少14万元，主要是2015年中铁运量减少及运煤价格下调所致；（3）市水务集团有限公司上缴利润50万元，比2015年预算增加6万元；（4）市漠阳置业发展集团有限公司上缴利润20万元，比2015年预算增加10万元。

2、股利、股息收入2,000万元，为市恒财城市投资控股有限公司持有广东烟草阳江市有限责任公司15%股份利润分红，与2015年预算增加200万元。

3、其他国有资本经营预算收入259万元，主要为租金收入。

## （二）2016年市级国有资本经营预算支出。

1、解决历史遗留问题及改革成本支出1,228万元。其中：安排企业改革成本支出988万元（含企业维稳经费300万元、企业留守人员经费80万元、企业负责人经营业绩考核审计费30万元）；安排国有资产监管经费15万元；安排市水运公司留守人员经费45万元；补助市漠阳置业集团经费180万元。

2、国有企业政策性补贴支出 8.6 万元，为安排政策性粮食企业退休人员生活补贴资金。

3、其他国有资本经营预算支出 1,195 万元。其中：安排老年人乘车保险及公共汽车补贴资金 300 万元、市恒财城投代政府发债券费用摊销经费 695 万元、行政事业单位物业管理经费 200 万元。

4、调出资金 700 万元。

### （三）结余资金。

2016 年市级国有资本经营预算收支相抵，结余 15.4 万元。