

成都市温江区人民政府 关于 2017 年财政收支决算的报告

(在区第十八届人大常委会第十四次会议上)

区财政局局长 吴海青

主任，各位副主任，各位委员：

我受区人民政府委托，向会议作《关于 2017 年财政收支决算的报告》，请予审议。

一、财政收支预算情况

一般公共预算。区第十八届人民代表大会第一次会议审议批准的区 2017 年一般公共预算收入预算为 36.74 亿元。执行中，受“国务院六项减税措施”等系列全面减税降费政策的深入推进、房地产市场特别是二手房市场交易活跃、土地出让净收益计提等因素品迭影响，调增一般公共预算收入预算 0.3 亿元。变动后，一般公共预算收入预算调整为 37.04 亿元。区第十八届人民代表大会第一次会议审议批准的区 2017 年一般公共预算支出预算为 43.37 亿元。执行中，因中央、省、市补助收入列支、增加上年结转、新增债券转贷收入、政府性基金预算结余调入、安排预算稳定调节基金、置换债券线下列支等因素品迭后共计增加一般公共预算支出预算 12.48 亿元。变动后，2017 年的一般公共预算支出预算调整为 55.84 亿元。

政府性基金预算。区第十八届人民代表大会第一次会议审议批准的区 2017 年政府性基金预算收入预算为 34.2 亿元。执行中，受《财政部关于取消、调整部分政府性基金有关政策的通知》(财税〔2017〕18 号)中取消城市公用事业附加和新型墙体材料专项基金、国有土地使用权出让价格大幅攀升、法定计提等因素品迭影响，调增政府性基金收入预算 17.86 亿元。变动后，政府性基金预算收入预算调整为 52.06 亿元。区第十八届人民代表大会第一次会议审议批准的区 2017 年政府性基金预算支出预算为 28.79 亿元。执行中，因中央、省、市专款列支、新增债券转贷收入、增加上年结转、基金超收、政府性基金预算收入结余调出、专项置换债券线下列支等因素品迭后共计增加政府性基金支出预算 14.18 亿元，变动后，2017 年政府性基金预算支出为 42.97 亿元。

国有资本经营预算。区第十八届人民代表大会第一次会议审议批准的区 2017 年国有资本经营预算收入预算为 0.35 亿元，执行中，中央、省、市未出台影响财政收入增减变动的政策，故国有资本经营预算收入预算未作调整。区第十八届人民代表大会第一次会议审议批准的区 2017 年国有资本经营预算支出预算为 0.32 亿元。执行中，因增加上年结转增加国有资本经营预算支出 0.16 亿元。变动后，国有资本经营预算支出为 0.48 亿元。

社会保险基金预算。按照《预算法》第十一条规定：社会保险基金预算应当按照统筹层次和社会保险项目分别编制，做到收

支平衡。同时，结合成都市人民政府办公厅《关于印发成都市城乡居民养老保险全市统筹实施办法的通知》（成办〔2015〕72号）文件要求，城乡居民养老保险收支及结余纳入市级统筹。据此，社会保险基金预算包含的各项收支已全部纳入省、市统筹，本级不再编报。

以上变化，已报经区第十八届人民代表大会第二次会议审议通过。

二、财政收入决算情况

（一）一般公共预算收入完成情况

2017年一般公共预算收入完成36.91亿元，占调整预算的99.64%，同比增长3.33%，一般公共预算收入中税收收入完成28.49亿元，占调整预算的99.25%，同比增长2.02%。各主要收入项目分别是：

——增值税10.81亿元，占调整预算的100.14%，同比增长52.37%。

——企业所得税2.77亿元，占调整预算的97.07%，同比增长50.82%。

——契税4.67亿元，占调整预算的100.44%，同比增长47.58%。

——土地增值税3.56亿元，占调整预算的104.82%，同比增长28.48%。

以上税种增幅较大的主要原因为2017年我区房地产销售及

二手房市场交易活跃带来的税收收入增长。

——个人所得税 1.29 亿元，占调整预算的 103.49%，同比增长 24.4%。

——城市维护建设税 2.6 亿元，占调整预算的 86.8%，同比下降 0.37%。

——城镇土地使用税 0.79 亿元，占调整预算的 83.04%，同比下降 37.48%。

——专项收入 3.45 亿元，占调整预算的 127.16%，同比增长 41.83%。

——行政事业收费 0.85 亿元，占调整预算的 129.27%，同比增长 23.44%。

——国有资源（资产）有偿使用收入 0.68 亿元，占调整预算的 45.65%，同比下降 80.09%。由于 2016 年收入中包含中医大处置收入及清缴各镇街往年安置房欠款等一次性收入，导致 2017 年降幅较大。

——其他收入 2.35 亿元，占调整预算的 82.9%，同比增长 203.15%。原因为当年滞纳金等一次性收入较多。

（二）政府性基金收入完成情况

政府性基金预算收入完成 51.39 亿元，占调整预算的 98.73%，同比增长 70.59%。各主要收入项目分别是：

——国有土地使用权出让金收入 42.39 亿元，占调整预算的 98.65%，同比增长 70.74%。主要原因为 2017 年我区土地出让形

势较好，带来国有土地使用权出让金收入大幅增长。

——城市基础设施配套费收入 7.19 亿元，占调整预算的 102.98%，同比增长 92.62%。主要原因为当年报建项目增多，同时加大力度清缴配套费欠款，导致当年城市基础设施配套费收入增幅较大。

（三）国有资本经营预算收入完成情况

2017 年国有资本经营预算收入完成 0.35 亿元，主要为国有公司参股新光华房地产公司、金禾盛投资有限公司股利、股息收入及投资服务企业利润收入，占调整预算的 100%，同比增长 15.58%。

三、财政支出决算情况

（一）一般公共预算支出

一般公共预算支出完成 51.21 亿元，占调整预算的 91.71%，同比增长 24.01%，其中：

——一般公共服务支出 6.92 亿元，占调整预算的 98.32%，同比增长 19.9%。

——公共安全支出及国防 4.01 亿元，占调整预算的 96.48%，同比增长 19.6%。

——节能环保支出 1.2 亿元，占调整预算的 82.62%，同比增长 16.77%。

——教育支出 8.74 亿元，占调整预算的 86.42%，同比增长 37.23%。

——科学技术支出 0.8 亿元，占调整预算的 89.79%，同比增长 7.78%。

——文化体育与传媒支出 0.67 亿元，占调整预算的 73.52%，同比增长 0.98%。

——医疗卫生支出 3.52 亿元，占调整预算的 88.91%，同比增长 29.9%。

——社会保障和就业支出 2.91 亿元，占调整预算的 83.59%，同比下降 20.77%。

——城市社区事务支出 7.51 亿元，占调整预算的 97.53%，同比增长 72.09%。

——交通运输支出 2.81 亿元，占调整预算的 89.89%，同比增长 74.25%。

——农林水事务支出 4.91 亿元，占调整预算的 91.11%，同比增长 10.45%。

——资源勘探电力信息、商业服务业、金融、粮油等事务支出 3.87 亿元，占调整预算的 88.41%，同比增长 19.88%。

——国土资源气象事务支出 0.39 亿元，占调整预算的 99.9%，同比增长 12.25%。

——住房保障支出 1.49 亿元，占调整预算的 109.38%，同比下降 0.78%。

——其他支出 0.8 亿元，占调整预算的 64.79%，同比下降 7.19%。

——援助其他地区支出 0.24 亿元，占调整预算的 100%，同比下降 11.01%。

——债务付息支出 0.41 亿元，占调整预算的 100%，同比增长 19.01%。

（二）政府性基金预算支出

政府性基金预算支出完成 37.43 亿元，占调整预算的 87.11%，同比增长 51.5%，其中：

——国有土地使用权出让金支出 34.05 亿元，占调整预算的 93.49%，同比增长 43.29%。

——城市基础设施配套费支出 2.86 亿元，占调整预算的 64.06%，同比增长 651.76%。

（三）国有资本经营预算支出

国有资本经营预算支出完成 0.32 亿元，占调整预算的 66.32%，同比增长 7.2%，主要用于支付公交公司亏损补贴。

四、财政收支决算结果

（一）一般公共预算收支决算结果

2017 年一般公共预算收入完成 36.91 亿元，加转移性收入、上年结转结余、调入资金、地方政府债务转贷收入等 31.47 亿元，当年收入共计 68.37 亿元；一般公共预算支出完成 51.21 亿元，加上解支出、债务还本支出、安排预算稳定调节基金等 12.87 亿元，当年支出共计 64.08 亿元。收支品迭，全区一般公共预算滚存结余 4.29 亿元，按现行财政体制结转下年支出。

（二）政府性基金预算收支决算结果

2017年政府性基金预算收入完成51.39亿元，加转移性收入、上年结转结余、地方政府债券转贷收入等29.61亿元，当年收入共计81亿元；政府性基金预算支出完成37.43亿元，加上解支出、调出资金、债券还本支出等38.62亿元，当年支出共计76.05亿元。收支品迭，全区政府性基金预算滚存结余4.95亿元，按现行财政体制结转下年支出。

（三）国有资本经营预算收支决算结果

2017年国有资本经营预算收入完成0.35亿元，加上年结转结余0.14亿元，当年收入总计0.49亿元；国有资本经营预算支出完成0.32亿元。收支品迭，国有资本经营预算滚存结余0.17亿元。

五、其他需要说明的情况

（一）市财政决算批复变动情况

1. 2018年2月5日提请区第十八届人大第二次会议讨论通过的预决算报告中，一般公共预算转移性收入为10.06亿元，根据《成都市财政局关于2017年市财政与区（市）县财政年终决算有关事项的通知》（成财预〔2018〕35号）批复的一般公共预算转移性收入为10.02亿元，减少390万元，主要是：减少返还性收入677万元；增加一般性转移支付541万元；减少专项转移支付254万元。

2. 预决算报告中，安排预算稳定调节基金为6.9亿元，市决

算批复为 6.95 亿元，增加 548 万元。主要是：一般公共预算结转结余资金中时间超过两年共计 548 万元按要求全部用于安排预算稳定调节基金。

3.预决算报告中，上解支出为 10.64 亿元（一般公共预算上解 3.43 亿元、政府性基金预算上解 7.21 亿元），市决算批复为 10.8 亿元（一般公共预算上解 3.57 亿元、政府性基金预算上解 7.23 亿元），增加 0.17 亿元。主要是：区县级体制上解增加 0.14 亿元；轨道基金上解增加 277 万元。

以上三项因素，当年一般公共预算滚存结余由预决算报告中的 4.52 亿元调整为 4.29 亿元，减少 0.23 亿元，均为按现行财政体制结转下年支出的项目结余；当年政府性基金预算滚存结余由预决算报告中的 4.98 亿元调整为 4.95 亿元，减少 276 万元。国有资本经营预算收支平衡未发生变动。

（二）经市政府同意，市人大常委会批准，市财政局批准核定我区 2017 年地方政府债务限额为 85.86 亿元

2017 年当年举借市转贷置换债券 27.74 亿元、新增债券 4.3 亿元，当年偿还到期政府债务 28.37 亿元，截至 2017 年底全区地方债务余额为 84.17 亿元。通过债券资金的争取，全区债务结构得到优化，融资成本显著下降，同时有效缓解了重大公益性项目建设资金压力。目前，全区政府债务规模处于上级批准的债务限额以内，风险可控。