关于斗门区 2017 年决算草案的报告

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现向区人大常委会报告 2017 年斗门区决算情况，请予审议。

2017 年，在全国经济发展进入新时代，经济增长由高速增长阶段转为高质量发展阶段，全国财政面临收入增长放缓与支出增长实际需求加快矛盾的情况下，我区财政紧紧围绕区委区政府的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立和贯彻落实新发展理念，适应把握引领经济发展新常态，深入实施创新发展和开放战略，重点围绕产业、交通、城市三大抓手，实施更加积极有效的财政政策，深入推进财政体制改革，全力保障重点领域支出，进一步提高财政资金使用效益，切实防范化解财政风险，为实现全区经济持续健康发展和社会和谐稳定发展提供了更有力的财力保障。

一、一般公共预算执行情况

（一）收入情况。

2017 年，全区一般公共预算收入实现 262,401 万元，完成调整预算的 100.27%，同比增长 10.83%。加上上级转移支付收入 186,102 万元，调入资金 60,926 万元，调入预算稳定调节基金 21,133 万元，上年结转收入 29,548 万元后，一般公共预算总收入 560,110 万元。

一般公共预算收入 262,401 万元，主要项目完成情况如下：

1. 税收收入 215,948 万元，完成调整预算的 101.48%，同比增长 8.02%，占一般公共预算收入 82.3%。其中：

(1) 增值税 72,965 万元，完成调整预算的 104.38%，同比下降 8.02%，主要是受营改增试点改革全面推开以及房地产调控政策影响。

(2) 企业所得税 29,046 万元，完成调整预算的 100.81%，同比增长 39.77%，主要是制造业快速增长，拉动内外资企业所得税收入较大增长。

(3) 个人所得税 8,249 万元，完成调整预算的 117.84%，同比增长 28.62%，主要是伟创力公司经济效益良好拉动个人所得税增长。

(4) 城市维护建设税 21,925 万元，完成调整预算的 84.33%，同比下降 0.18%，主要是受房地产调控政策导致增值税下降影响。

(5) 土地增值税 16,835 万元，完成调整预算的 99.03%，同比下降 39.88%，主要是受去年房地产预缴税款较多抬高基数及今年房地产交易量萎缩影响。

(6) 房产税 13,155 万元，完成调整预算的 146.17%，同比增长 49.25%，主要是制造业房产税增收较多。

(7) 契税 37,662 万元，完成调整预算的 104.62%，同比增长 72.56%，主要是去年和今年土地出让收入形势较好促进契税同比增收较多。

2. 非税收入 46,453 万元，完成调整预算的 95%，同比增长

26.04%，占一般公共预算收入 17.7%。其中：

(1) 专项收入 23,486 万元，完成调整预算的 88.33%，同比增长 30.77%，实际完成数与调整预算差异率较大主要是残疾人保障金由于年末征收标准调整导致企业缴纳入库延迟，同比增幅较大主要是根据土地出让收益情况计提教育、农田水利资金增加。

(2) 行政事业性收费收入 4,602 万元，完成调整预算的 100.5%，同比下降 46.99%，主要是放开“二胎”、三所高中上划、停征堤围防护费等因素造成减收。

(3) 罚没收入 492 万元，完成调整预算的 92.83%，同比增长 48.95%，主要是工商局下放及住建局等执法单位加大执法力度。

(4) 国有资源有偿使用收入 5,720 万元，完成调整预算的 108.54%，同比增长 1.98 倍，主要是清缴镇（街）历年非税收入。

(5) 捐赠收入 2,780 万元，完成调整预算的 100.98%，同比增长 14.62 倍，主要是台风“天鸽”捐款。

(6) 政府住房基金收入 67 万元，完成调整预算的 176.32%，同比增长 1.39 倍。

(7) 其他收入 9,306 万元，完成调整预算的 101.82%，同比增长 19.98%，主要是镇（街）卫生院医疗服务收入增加。

上级补助收入 186,102 万元，具体项目为：

1. 返还性收入 28,832 万元。其中：所得税基数返还收入 1,201 万元，增值税税收返还收入 5,250 万元，省以下财政体制调整共享四税基数 8,484 万元，增值税收入划分体制调整返还基数 13,897 万元。

2. 一般性转移支付收入 68,433 万元。其中：市体制补助收入 18,320 万元，均衡性转移支付补助收入 3,498 万元，结算补助收入 12,010 万元，企业事业单位划转补助收入 4,462 万元，城乡义务教育转移支付收入 5,500 万元，农村综合改革转移支付收入 1,050 万元，重点生态功能区转移支付收入 4,816 万元，固定数额补助收入 18,536 万元，其他一般性转移支付收入 241 万元。

3. 专项转移支付收入 88,837 万元。其中：一般公共服务类 545 万元，公共安全类 95 万元，教育类 6,441 万元，科学技术类 13,725 万元，文化体育与传媒类 1,162 万元，社会保障和就业类 30,754 万元，医疗卫生类 14,919 万元，节能环保类 8,778 万元，城乡社区类 462 万元，农林水类 6,902 万元，交通运输类 2,347 万元，资源勘探电力信息类-2,713 万元(退回省补 2016 年珠江西岸先进装备制造业发展资金)，商业服务业类 3,315 万元，金融类 160 万元，国土海洋气象类 2,165 万元，住房保障类-220 万元(退回省补 2016 年住房保障工程资金)。

上年结余收入 29,548 万元，全部为上年项目结转收入。

调入资金 60,926 万元，包括：调入政府性预算基金 41,006 万元，调入国有资本经营预算资金 19,920 万元。

调入预算稳定调节基金 21,133 万元。

(二)支出情况。

2017 年，全区累计完成一般公共预算支出 411,926 万元，完成调整预算的 113%，同比增长 13.09%。加上债务还本支出 14,201 万元，上解支出 69,999 万元，补充预算稳定调节基金 29,737 万元

后，一般公共预算总支出 525,863 万元。

一般公共预算支出 411,926 万元，主要科目支出情况如下：

1. 一般公共服务支出 48,391 万元，完成调整预算的 93.11%，同比增长 6.39%，主要是人员支出增加。

2. 公共安全支出 9,481 万元，完成调整预算的 107.25%，同比增长 24.96%，主要是公安和法院支出增加。

3. 教育支出 85,988 万元，完成调整预算的 96.36%，同比下降 4.01%，主要是三所高中上划市管理高中教育支出减少。

4. 科学技术支出 27,802 万元，完成调整预算的 199.37%，同比增长 35.01%，主要是省补助技术与开发支出增加。

5. 文化与传媒支出 5,232 万元，完成调整预算的 98.53%，同比下降 2.91%，主要是上年上级专项补助拉高基数。

6. 社会保障和就业支出 96,508 万元，完成调整预算的 116.09%，同比增长 52.11%，主要是行政事业单位离退休支出和市补助自然灾害救助支出增加。

7. 医疗卫生与计划生育支出 52,933 万元，完成调整预算的 132.01%，同比增长 43.86%，主要是支持遵医五院创建三级甲等医院和镇（街）医疗卫生支出增加。

8. 节能环保支出 17,873 万元，完成调整预算的 194.84%，同比增长 1.71 倍，主要是中央、省补助海绵城市建设支出和市补助莲洲镇生态保护补偿支出增加。

9. 城乡社区支出 9,450 万元，完成调整预算的 114.34%，同比增长 19.62%，主要是城管执法支出增加。

10.农林水事务支出 19,432 万元，完成调整预算的 171.68%，同比下降 10.71%，主要是上级补助林业、水利专项支出同比较多。

11.交通运输支出 3,389 万元，完成调整预算的 111.3%，同比增长 29.7%，主要是市补助公路养护支出增加。

12.商业服务业支出 4,031 万元，完成调整预算的 193.61%，同比下降 1.68%，主要是上年市级补助商业流通事务支出、旅游管理服务支出较多。

13.资源勘探信息支出-1,432 万元，主要是退回清算市补助先进制造业装备专项 2,730 万元，剔除此因素资源勘探信息实际支出 1,298 万元。

14.国防、金融、国土海洋气象、住房保障等其他科目支出 32,848 万元。

一般公共预算支出 411,926 万元按经济分类科目划分如下：工资福利支出 114,145 万元，商品和服务支出 105,886 万元，对个人和家庭的补助 119,050 万元，对企事业单位的补贴 29,727 万元，债务付息支出 2,212 万元，基本建设支出 16,850 万元，其他资本性支出 24,056 万元。

2017 年全区“三公”经费支出 1,904 万元，同比减少 143 万元，下降 7%。其中：因公出国（境）经费 91 万元，较上年增加 33 万元，增长 56.75%，主要是受 2016 年同比基数较低影响以及加大了境外招商引资力度；公务用车购置费 52 万元，同比增加 31 万元，增长 1.48 倍，全部为区林业局因工作需要购买的一台特种专业技术用车，该车辆按市财政局要求纳入公务用车统计；公

公务用车运行维护费 1,314 万元，同比下降 15.13%，主要是公车改革后公务用车使用较往年减少，节约了运行维护费；公务接待费 446 万元，同比增加 23 万元，增长 5.49%，主要是公务接待费在经过连续三年近 50% 的幅度下降后，同比基数较小。

2017 年预算安排预备费当年未使用。

债务还本支出 14,201 万元。

上解支出 69,999 万元，包括：体制上解支出 57,896 万元，专项上解支出 12,103 万元。

安排预算稳定调节基金 29,737 万元。

（三）结转结余情况。

收支相抵，一般公共预算结转下年项目支出 34,247 万元，占一般公共预算支出 8.31%，低于财政部 9% 的规定，净结余为零。

二、政府性基金预算执行情况

（一）收入情况。

2017 年，全区实现政府性基金预算收入 393,772 万元，完成调整预算的 100.57%，同比增长 1.8 倍。加上上级转移支付收入 131,354 万元，上年结余收入 47,293 万元后，政府性基金预算总收入 572,419 万元。主要收入项目如下：

1. 国有土地使用权出让收入 382,732 万元，完成调整预算的 99.93%，同比增长 2 倍，主要是土地出让价款收入增加。

2. 城市公用事业附加收入 1,731 万元，完成调整预算的 100.93%，同比下降 63.54%，主要是该项基金自 2017 年 4 月 1 日起取消征收。

3.污水处理费收入 2,991 万元，完成调整预算的 105.47%，同比增长 32.76%，主要是 2017 年提高了征收标准。

4.城市基础设施配套费收入 5,319 万元，完成调整预算的 177.3%，同比增长 64.22%，主要是报建项目增加。

5.新型墙体材料专项基金收入 726 万元，完成调整预算的 99.9%，同比下降 73.52%，主要该项基金自 2017 年 4 月 1 日起取消征收。

6.彩票公益金收入 273 万元，完成调整预算的 109.2%，主要是按照市审计整改要求，将历年体彩公益金全额上缴国库。

（二）支出情况。

2017 年，全区累计完成政府性基金预算支出 477,215 万元，完成调整预算的 109.72%，同比增长 1.15 倍。加上上解支出 4,546 万元，调出资金 41,006 万元后，政府性基金总支出 522,767 万元。主要支出项目如下：

1.国有土地使用权出让收入安排的支出 464,560 万元，完成调整预算的 108.34%，同比增长 1.22 倍，主要是解决征地补偿历史遗留问题和兑现益力集团土地收益分成等支出增加。

2.城市公用事业附加收入安排的支出 435 万元，完成调整预算的 43.06%，同比下降 7.54%。

3.新型墙体材料专项基金收入安排的支出 1,545 万元，完成调整预算的 74.27%，同比下降 37.7%，主要是取消征收该项基金，相应安排支出减少。

4.污水处理费安排的支出 1,842 万元，完成调整预算的

87.73%，同比下降 0.25%。

5.其他基金收入安排的支出 8,833 万元，完成调整预算的 9.52 倍，同比增长 16.79%，主要是上级补助支出增加。

（三）结转结余情况。

收支相抵，政府性基金结转结余 49,652 万元，其中：结转下年项目支出 18,764 万元，净结余 30,888 万元。

三、国有资本经营预算执行情况

（一）收入情况。

2017 年，全区实现国有资本经营预算收入 35,151 万元，完成调整预算的 100%，同比增长 1.44 倍，其中：利润收入 151 万元，其他国有资本经营预算收入 35,000 万元。

（二）支出情况。

2017 年，全区完成国有资本经营预算支出 15,231 万元，完成调整预算的 100%，同比增长 1.98 倍，其中：解决历史遗留问题及改革成本支出 2,731 万元，其他国有资本经营预算支出 12,500 万元（主要是国改基金支出）。加上调出资金 19,920 万元（调入一般公共预算统筹安排）后，国有资本经营预算总支出 35,151 万元。

四、政府性债务情况

经市政府批准，我区 2017 年全区债务限额为 281,000 万元，其中：一般债务限额 255,000 万元，专项债务限额 26,000 万元。

2017 年，区本级政府性债务期初余额 238,848 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，未新增举债，偿还债务 20,454 万元，区本级政府

性债务余额 218,394 万元（其中：一般债务 192,394 万元，专项债务 26,000 万元），加上镇级政府性债务余额 655 万元，合计 219,049 万元，全区政府债务未超出债务限额。

2017 年，区本级债务付息支出 8,836 万元。

五、预算稳定调节基金计提情况

2017 年初，预算稳定调节基金规模 21,060 万元，年中预算调整时根据 2016 年决算数调增 73 万元，调整预算共安排预算稳定调节基金 21,133 万元。2017 年末，动用预算稳定调节基金 21,133 万元，用于平衡预算。本年计提 29,737 万元，来源如下：一般公共预算结余 21,878 万元，政府性基金预算调入 7,859 万元。

六、存量资金使用盘活情况

2017 年，累计盘活存量资金 84,003 万元，盘活率为 76.95%，盘活的存量资金主要用于教育、科技、卫生、基础设施建设等方面支出。截至 2017 年 12 月 31 日，财政存量资金结余 77,824 万元。

七、财政专户资金管理情况

根据审计的要求，现将财政专户的收支情况纳入决算反映。按照上级规范管理财政专户的要求，目前我区依规保留的财政专户共 5 个，包括一般收费专户、教育收费专户、政府性基金专户等 3 个非税收入专户以及中央教育专项补助专户、粮食风险基金专户 2 个专项支出专户。2017 年，3 个非税收入专户共实现收入 10,020 万元，支出 10,020 万元，全部上缴国库纳入收入核算，年终结余为 0。自 2017 年 7 月起非税收入通过过渡户实现次日缴库，

除教育收费外其他非税收入不再缴入以上专户核算；根据上级财政要求，中央、省级教育专项转移支付实行专户管理，2017年中央教育补助专项专户共收到上级补助拨款收入2,486万元，支出2,486万元；根据《国务院办公厅转发财政部、中国农业发展银行关于完善粮食风险基金专户管理办法的通知》（国办发〔1998〕17号）的规定，粮食风险基金实行财政专户管理，粮食风险基金专户年初余额596万元，2017年共收到区级财政拨款、上级专项补助收入3,906万元，支出3,766万元，年终结转736万元。

八、2017年财政预算执行的重点工作

（一）积极筹措财政资金，做大做强财政实力。坚持把财政收入的稳定增长作为首要任务，多措并举，着力增强财政保障能力。紧密结合宏观经济形势和各项减税降费政策、房地产调控政策，加强对财政收入分析和走势研判，提高财政收入的预见性和主动性。与国地税部门加强联动，深入企业走访调研，着重把握重点税源、重点行业企业的收入增减形势，挖掘潜在税源，加大清缴欠税力度，确保应收尽收，应缴尽缴。加强收入入库组织与监控，倒排收入任务差距，并采取积极有效的措施应对，确保收入均衡及时入库。加快非税收入收缴管理改革步伐，实行次日缴库，提高非税收入缴库的及时性和准确性。主动配合国土部门加快推进土地出让，实现我区土地挂牌拍卖，确保土地出让收益和相关税收及时入库。强化国有资本经营收益征管，主动沟通协调，加快国资收益上缴进度。强化结转结余资金管理，2017年清理收回单位自有账户结转结余资金5,889万元。

（二）发挥财政保障职能，完成重点支出任务。落实公共财政基本职能，优先安排保运转、保民生、保重点等支出。以实施基本公共服务均等化改革为抓手，确保教育、医疗卫生、社会保障、精准扶贫等一系列惠民生政策落到实处，一般公共预算用于教育、文化体育与传媒、社会保障和就业等九项民生支出315,366万元，同比增长25.07%。落实“精准扶贫，精准脱贫”国家战略，做好对口帮扶工作，对全区人均年收入低于11000元的低收入群体实施劳动力培训转移就业、产业带动、医疗卫生、教育、社会保障等八大措施，投入区内“一对一”帮扶扶贫资金3,961万元，完成对口帮扶阳西县产业园开发建设2,000万元。加大对经济社会发展的关键领域和薄弱环节的资金投入，与GDP核算相关的财政八项支出完成348,426万元，同比增长25.34%。全面实施创新驱动发展核心战略，加大对高新技术企业培育、企业技术改造、科技成果产业化投入力度，全年产业扶持支出10,535万元。扎实推进供给侧结构性改革降成本工作，2017年全年为全区企业减负约60,690万元，其中：降低税负成本约36,658万元、降低财务成本约13,300万元、降低电力等生产要素成本约6,303万元。积极推进政府投资项目建设，全年共审核拨付区政府投资项目工程款167,997万元，推进珠峰大道提升改造、珠峰科创中心、“一河两岸”综合开发、新青工业园配套建设等重点工程实施。完成区“十件民生实事”支出16,547万元、“十大基础设施建设”支出61,967万元。

（三）落实财政监督职责，有效防范财政风险。全面加强

财政资金的日常监督，抓好会议费和“三公”经费等预算管理，推行公务卡结算制度，完善发票管理和财务报销制度，2017年全区“三公”经费支出 1,904万元，同比下降7%。强化库款管理，截至2017年12月31日，我区库款保障水平控制在0.97。积极推进政府采购制度改革，将政府采购限额标准提高至全省统一的50万元，公开招标数额标准提高至200万元，采购单位的自主性和灵活性进一步强化。加强政府采购监管力度，通过日常检查、重点项目抽查等形式将政府采购监督检查常态化、制度化。2017年，全区共核准备案采购计划1,059单，预算总金额170,147万元。加强政府债务管理，建立地方政府债务管理和监督“闭环”制度体系，按时偿还政府性债务本息，切实维护政府良好信誉。

（四）推进财政体制改革，建立现代财政制度。与中央、省和市关于推进财政事权和支出责任划分改革的要求相适应，结合我区经济社会发展需要，推进新一轮区与镇（街）财政管理体制改革，通过开展调研，充分听取各镇（街）意见，起草并上报了《斗门区新一轮财政管理体制实施方案（送审稿）》。深化镇级国库集中支付制度改革，全面推行镇级国库预算动态监控改革，加强防范和控制镇级财政资金支付风险，推进镇级财政专户清理撤并，进一步规范财政资金专户管理。积极推进财政预决算信息公开，按照省、市关于预决算信息公开的要求，加强组织和督促，在规定的时限内完成政府预决算和部门预决算信息公开工作。进一步扩大了公开的范围和内容，增加了一般公共预算支出按功能分类科目公开至项级、基本支出按经济分类公开至款级、

政府性债务及上级转移支付情况等内容。提高预算执行的时效性和均衡性，及时批复部门预算，按时下达上级专项转移支付，严格落实预算执行进度通报、排名机制，督促各预算单位不断加强支出主体责任意识，切实加快支出进度。

（五）完善内部管理建设，提升财政管理水平。深入学习贯彻党的十九大报告精神，明确党的十九大对财政工作提出的新任务、新要求。全面落实党风廉政建设，依托区党风廉政建设主体责任评估系统信息平台，部署党风廉政建设责任清单落到实处。狠抓机关作风建设，以制定办文分办指引为抓手，梳理业务流程，明确办理时限，落实清单措施，打通审批服务工作业务流程，进一步巩固机关作风建设成果。积极为审计工作开展提供支持和保障，全力配合派驻巡察组和有关执法机关依纪依法惩治腐败。进一步加强对区级财政统发工资的监督管理，推进财政统发工资系统上线运行，提高财政信息化管理水平。加强人事管理，加大干部轮岗交流力度，激发财政干部队伍干事创业的活力。

虽然 2017 年财政执行情况良好，但当前我区财政工作中仍然存在一些亟待解决的问题和推进的工作：受各项减税降费政策、房地产调控政策以及台风“天鸽”等因素影响，我区税收收入增长乏力，对非税收入增收依赖度提高，与实施积极财政政策支出需求不断增长的矛盾愈加凸显；根据建立起现代化财政制度要求，必须加快开展预算绩效管理；财政管理的科学性、规范性和系统性及精细化水平仍需提高等。针对以上问题，我们将深入贯彻落实区委、区政府的决策部署，适应把握引领经济发展新常态，实

施更加积极有效的财政政策，深入推进财税体制改革，进一步提高财政资金使用效益，为实现全区经济持续健康发展和社会和谐稳定发展提供更有力的财力保障，以新发展理念为统领推动财政工作再上新台阶，不断开创斗门财政事业新局面！

主任、各位副主任、各位委员，2017年决算经过各相关部门的共同努力已顺利完成，请予审议。

谢谢各位！

附表：斗门区 2017 年决算草案附表