

# 关于广元市利州区 2017 年财政决算和 2018 年 1-6 月财政预算执行情况的报告

## 一、2017 年财政决算情况

2017 年的财政工作紧紧围绕区委八次党代会确定的建设综合实力一流现代化市辖区发展战略，聚焦聚力经济建设“三大主战场”，依法加强收入征管，努力保障重点支出，财政收支规模持续扩大，财政预算执行总体平稳。

### (一)一般公共预算

全区地方一般公共预算收入完成 62906 万元，为调整预算的 100.79%，同比增长 9.48 %；加上上级补助 190228 万元、转贷地方政府债券收入 24090 万元、调入资金 325 万元（预算稳定调节基金调入 275 万元、国有资本经营调入 50 万元），收入总量为 277549 万元。全区一般公共预算支出实现 263539 万元，完成调整预算的 99.9 %；加上上解省级支出 5690 万元、地方政府债券还本 7500 万元、安排预算稳定调节基金 820 万元，支出总量为 277549 万元。收入总量减去支出总量后实现收支平衡。

与向区八届人大三次会议报告的执行数相比，一是市对区结算补助调增 18 万元（文化事业建设增加 164 万元，刑事诉讼涉案财物集中保管中心年运行费用分担清算减少 146 万元）；二是上级专项补助调减 108 万元（成品油价格补助增加 210 万元，农村税费改革补助减少 1 万元、贫困地区转移支付减少 205 万元、

重点项目市级考核奖励减少 112 万元)。

需要特别说明：一是贫困地区转移支付 205 万元将利州区转经开区的补助资金调整为由市财政直接划拨经开区；二是重点项目市级考核奖励 112 万元由指标追加调整为通过市区往来结算。

2017 年行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 1440 万元，同比增加 86 万元，其中：因公出国（境）1 万元，同比增加 1 万元；公务用车购置费 123 万元，同比增加 104 万元；公务用车运行维护费 762 万元，同比减少 9 万元；公务接待 554 万元，同比减少 10 万元。

## **（二）政府性基金预算**

区级政府性基金收入完成 20668 万元（其中：国有土地使用权出让收入 20143 万元），为调整预算的 100%，同比下降 3.63%；加上上级补助 2865 万元、调入资金 467 万元、债务转贷收入 5900 万元，收入总量为 29900 万元。区级政府性基金支出实现 29900 万元，完成调整预算的 96.66%，同比下降 41.49%；收入总量减去支出总量后，实现收支平衡。

与向区八届人大三次会议报告的执行数相比，债券转贷收入减少 1500 万元（由于市区两级债务限额调整，转贷资金 1500 万元调整为通过市区资金往来结算）；调入资金增加 467 万元（专项用于支付债券利息）。

## **（三）国有资本经营预算**

国有资本经营收支决算与向区八届人大三次会议报告的执

行数一致。2017 年国有资本经营收入完成 3762 万元，其中：利润收入 55 万元；上级补助 3707 万元，为调整预算的 100%。国有资本经营支出实现 1403 万元（解决历史遗留问题及改革成本支出 1403 万元），调出资金 50 万元，结转下年支出 2309 万元（三供一业专项补助），完成调整预算的 100%。

#### **（四）社会保险基金预算**

社保基金收入完成 4554 万元，为调整预算的 108.27%，同比增长 8.2%，社保基金支出实现 2949 万元，完成调整预算的 98.27%，同比增长 1.97%。当年结余 1605 万元，历年滚存结余 10578 万元。

与向区八届人大三次会议报告的执行数相比，城乡居民养老保险基金收入增加 348 万元（上级财政配套补贴增加）；城乡居民养老保险支出减少 52 万元（社会保险待遇支出清算）。

以上为 2017 年财政收支决算情况，请予审查批准。

### **二、2018 年 1-6 月财政预算执行情况**

#### **（一）一般公共预算收支执行情况**

区八届人大三次会议通过地方一般公共预算收入预算为 67938 万元，根据《广元市财政局〈关于下达 2018 年财税收入计划的通知〉》（广财预[2018]3 号），我区地方一般公共预算收入预算调整为 68940 万元，调增 1002 万元，加上上级财政新增下达我区转移支付补助 9247 万元，一般公共预算收支预算由 200097 万元调整为 210346 万元。

1-6月，地方一般公共预算收入完成36758万元，为预算的53.32%，其中：税收收入完成25151万元，占地方一般公共预算收入的比重为68.42%，较双过半计划数36500万元超收258万元。一般公共预算支出实现77418万元。其中民生支出占比65%，财政支撑GDP八项支出同比增长27.01%。

从各县区横向比较分析，上半年，我区地方一般公共预算收入总量仍居县区第一，较第二名苍溪县高5811万元；税占比较全市平均水平62.76%高5.7个百分点；收入增幅较全市平均增幅9.16高0.1个百分点，较市本级增幅7.53高1.7个百分点。

## **（二）政府性基金收支执行情况**

区八届人大三次会议通过的区级政府性基金收入预算60200万元未发生变动。政府性基金支出预算因新增上级财政转移支付补助495万元，调整为60695万元。1-6月，区级政府性基金收入完成7683万元（其中：国有土地使用权出让收入7529万元），为预算的12.76%；政府性基金支出11858万元（其中：征拆成本支出6854万元、棚户区支出4509万元、上级专项支出495万元），为调整预算的19.54%。

上半年土地成交11宗，实现合同价款12896万元，其中：协议用地2宗23万元，拍卖3宗7590万元，划拨2宗520万元，挂牌4宗4763万元。

## **（三）国有资本经营预算收支执行情况**

区八届人大三次会议通过的国有资本经营收支预算2337万

元未发生变动。1-6月国有资本经营预算收入完成2319万元(上年结转2309万元,利润收入10万元),为预算的99.23%;国有资本经营预算支出实现700万元,为预算的29.95%。

#### **(四) 社保基金收支执行情况**

区八届人大三次会议通过的社会保险基金收支预算未发生变动,收入预算仍为4651万元,支出预算仍为3541万元。1-6月社会保险基金收入完成4134万元,为预算的88.88%;社会保险基金支出实现2200万元,为预算的62.13%。

#### **(五) 政府性债务变动情况**

2018年初全区系统内债务总规模27.35亿元。上半年通过多方筹措资金,已偿还3.55亿,其中:偿还直接债务1.67亿(易地扶贫搬迁通过置换债券置换4469万元;到期政府债券借新还旧8540万元,存量债务利息3653万元);偿还或有债务1.88亿(主要为土储中心大荣、三江片区贷款本金)。截止6月30日,全区系统内债务总规模25.47亿元。

### **三、坚定信心,乘势而上,奋力推动下半年财政工作**

上半年,全区财税系统团结协作、负重前行,努力实现了财政收入逆势增长,圆满完成“双过半”目标任务。下半年,随着我国面临的外部大环境发生明显变化,经济下行压力将持续加大,加之我区面临的产业层次低、投资后劲不足,短期内无新的经济增长点形成等多重因素叠加,要全面完成年度收支计划还需加倍努力。

### **（一）主动汇报争取，理顺税收体制**

借国地税征管体制改革契机，就市区两级税源由于指定管辖模式所衍生的财权与事权不匹配等问题，积极主动向市政府及其相关部门做好汇报工作，争取在确保市区既得利益不受损前提下，将原按注册资本金大小确定管理机构调整为属地管辖，同时严格落实“谁招商、谁投资、谁受益”的原则，尽力推动地方经济良性发展，缩小财政收支差距。

### **（二）强化收入征管，促进财税增收**

一是加强目标管理。按照“月初有任务、月末有进度、季度有考核”的清单管理模式，细化分解收入计划，切实增强执收部门的责任感和紧迫感。二是强化信息捕捉。深化“财税联席会议成员单位”的联系合作，促进税源信息收集与分析利用，提高财税征管质量；三是强化收入稽查。进一步清理规范税费优惠政策，历年土地款欠缴情况，督促及时补缴拖欠税费。四是强化税源管控。在申报、拨付政府投资项目资金时，资金申报单位、项目所在属地、财政拨款股室层层把关，确保税款缴入利州区金库。

### **（三）抢抓政策机遇，努力培植财源**

一是紧抓政策机遇。研究中央省市陆续出台的乡村振兴发展、土地增减挂钩、打造康养旅游名市核心区等各项助推区域发展的重大决策部署，找准区域发展与国家产业政策、产业布局 and 资金投向的结合点，协调相关部门做好项目策划、包装等工作，争取已纳入省市重点项目库、中省环保项目库、省 PPP 项目库项

目资金，推进在建项目、收益平衡项目、民生急需项目、能尽快拉动投资项目建设。二是坚持高质量发展理念。支持引进优质项目，对有针对性的引进前景广阔、潜力巨大、支撑明显、推动产业提档升级项目在政策优惠，资金调度等方面积极支持。三是全力支持实体经济发展。协助推动区内停、减产企业复工、复产。积极组织银企对接，努力提升合作实效，协助企业解决融资难等问题。

#### **（四）深化精细化管理，提升资金效益**

在融资渠道日益收紧和刚性支出不断新增的情况下，为弥补收支缺口，保障全区经济平稳健康运行，必须做到有保有压，突出重点。一是将保工资、保运转作为第一顺序和支出底线，严格控制一般性支出，结合区级财力，坚持量入为出、量力而行的原则，分期推开新建项目，并对年初确定的项目适度“瘦身”。二是加大盘活存量资金、清理单位专户、整合上级补助的力度，通过有效整合各类资金，激活单位帐户“僵尸”资金，提升资金使用效益，缓解财政调度压力。三是强化绩效评价和审计结果运用，围绕当前财政工作重点，坚持问题导向原则，针对检查、审计中反映出的实际问题，一方面督促相关部门坚决落实整改到位；另一方面在考核指标设置、财政资金分配等方面加强约束和引导。

#### **（五）强化债务管理，防范债务风险**

全方位的防范和化解债务风险是我区当前经济工作的重点之一。一是按照谁举债、谁使用、谁偿还的原则理清政府与债务

的关系，分解细化偿债主体和责任部门，通过项目包装、资金整合、拓宽融资等多种方式，分担消化一定额度的债务；二是进一步加大向上争取地方债券力度，近几年为我区的偿债高峰期，由于区级经济总量小，融资政策收紧，化解债务及项目建设需要上级财政更多的地方债券支持与倾斜，以缓解支出压力；三是要坚持高质量发展理念，增强投资的有效性，防止盲目决策，随意变更，不负责任摆摊子，监督执行今年区委区政府出台的临时重点工作，合同管理、一事一议方面的“管用”文件安排，增强规划和预算约束性，严防隐形债务增量。

下半年的财政工作机遇与挑战并存，我们将在区委的坚强领导下，在区人大的监督支持下，紧紧围绕年初确定的工作目标，充分发挥财政职能作用，提早谋划、破冰前行，狠抓工作落实，努力完成年度目标任务，为走出财政困境，为建设综合实力一流的现代化市辖区贡献力量。