市四届人大常委会
第十五次会议文件（九）

关于达州市2017年财政决算和2018年1—6月预算执行情况的报告

2018年8月16日在市四届人大常委会第十五次会议上

达州市财政局

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

市四届人大三次会议审查批准了《关于达州市2017年财政预算执行情况和2018年财政预算草案的报告》。现在，2017年财政决算已编制完成。按照《中华人民共和国预算法》等法律规定和市人大常委会安排，受市人民政府委托，我向市四届人大常委会第十五次会议报告2017年财政决算和2018年1—6月预算执行情况，请予审议。

一、2017年全市及市级财政决算情况

2017年，在市委的坚强领导下，在市人大的监督支持下，全市各级认真落实各项决策部署，充分发挥财政职能作用，狠抓增收节支各项工作，继续实施积极财政政策，支持推进供给侧结构性改革，有力地促进了经济社会持续健康发展。全市财政运行总体平稳。

（一）2017年全市财政决算情况

1. 全市一般公共预算收支决算及平衡情况

2017年全市地方一般公共预算收入完成907,078万元，为预算的104.27%，增长10%。其中：税收收入完成524,830万元，为预算的105.54%，增长15.04%；非税收入完成382,248万元，为预算的102.58%，增长3.76%。全市地方一般公共预算收入中地税部门组织370,475万元，增长6.89%；国税部门组织188,016万元，增长29.87%；财政部门组织348,587万元，增长4.6%。

2017年全市一般公共预算支出实际完成3,891,551万元，为预算的99.24%，增长8.38%。

按现行财政体制和有关政策办理市与省的财政结算后，2017年全市一般公共预算收支决算平衡情况是：全市地方一般公共预算收入907,078万元，加上上级税收返还及一般性转移支付补助、专项转移支付补助、地方政府一般债券、上年结转、动用预算稳定调节基金、调入资金等3,779,995万元，收入总量为4,687,073万元。收入总量减去当年支出、上解支出、偿还地方一般债务等支出4,641,021万元，全市结存资金46,052万元。结存资金按规定清理后，用于补充预算稳定调节基金16,428万元，因项目跨年实施需要结转下年继续使用的资金29,624万元。2017年全市一般公共预算实现了收支平衡。

2. 全市政府性基金预算收支决算及平衡情况

全市政府性基金收入完成904,909万元，加上上级补助、上年结余资金、地方政府专项债券等收入后，可供安排的收入总量

为1,223,541万元。收入总量减去当年实际支出1,077,130万元，扣除上解上级支出、债券还本和调出资金138,812万元，全市滚存结余资金7,599万元，按规定全部结转下年继续使用。

3. 全市国有资本经营预算收支决算情况

全市国有资本经营预算收入完成1,281万元，加上上级补助收入13,424万元，可供安排的收入总量为14,705万元。全市国有资本经营预算支出完成12,076万元，调出资金372万元。收入总量减去实际支出、调出资金后，结余2,257万元，按规定全部结转下年继续使用。

4. 全市社会保险基金预算收支决算及结余情况

全市社会保险基金决算收入642,511万元，为预算的103.1%;全市社会保险基金决算支出610,642万元，为预算的97.8%。全年收支结余31,869万元，年末滚存结余398,838万元。

（二）2017年市级财政决算情况

1. 市级一般公共预算收支决算及平衡情况

2017年市级地方一般公共预算收入完成196,857万元，为预算的104.94%，增长10.71%，其中：税收收入完成134,057万元，为预算的110.57%，增长20.52%；非税收入完成62,800万元，为预算的94.64%，下降5.68%。市级地方一般公共预算收入中地税部门组织97,041万元，增长9.24%；国税部门组织49,408万元，增长49.72%；财政部门组织50,408万元，下降9.95%。

2017年市级一般公共预算支出完成564,767万元，为预算的

97.90%，增长15.22%。

市级一般公共预算收支决算平衡情况是：地方一般公共预算收入196,857万元，加上上级税收返还及一般性转移支付补助、专项转移支付补助、地方政府一般债券、上年结转、上解收入等1,363,334万元，收入总量为1,560,191万元。收入总量减去当年实际支出、上解上级、补助下级、偿还地方一般债务、转贷各区地方政府一般债券等支出1,537,951万元，市级结存资金22,240万元。结存资金按规定清理后，用于补充预算稳定调节基金10,150万元，因项目跨年实施需要结转下年继续使用的资金12,090万元。2017年市级一般公共预算实现了收支平衡。

2017年市级一般公共预算年初安排预备费5,000万元，主要用于自然灾害等突发事件处置及其他难以预见的开支，并已列入相关支出科目决算数。

2017年市级一般公共预算结转资金12,090万元，主要包括：公共安全支出134万元；社会保障和就业、医疗卫生与计划生育支出等208万元；节能环保、农林水支出等841万元；资源勘探信息、商业服务业、国土海洋气象支出等468万元；其他支出10,439万元。

2017年安排下达预算内基本建设支出131,737万元，主要用于重大基础设施建设、“三农”建设、城镇基础设施建设、自主创新和产业结构调整、节能环保与生态环境改善以及扶贫开发等项目。

2017年市级行政事业单位财政拨款“三公”经费支出2,660万

元，比预算减少957万元。主要是各部门厉行节约，加强因公出国（境）和公务用车管理，规范公务接待活动，减少了相关支出。

2. 市级政府性基金预算收支决算及平衡情况

当年市级政府性基金收入完成258,146万元，加上上级补助、上年结余资金、地方政府专项债券等收入后，可供安排的收入总量为327,067万元。总收入减去当年实际支出286,303万元，扣除上解上级支出、调出资金、转贷各区地方政府专项债券等支出36,454万元后，年终滚存结余4,310万元，按规定全部结转下年继续使用。

3. 市级国有资本经营预算收支决算情况

市级国有资本经营预算收入506万元，上级补助收入8,741万元，上年无结转收入，可供安排的收入总量为9,247万元。市级国有资本经营预算支出7,297万元，调出资金102万元，年终滚存结余1,848万元，按规定全部结转下年继续使用。

4. 市级社会保险基金预算收支决算及结余情况

当年市级社会保险基金决算收入204,361万元，为预算的107%；市级社会保险基金预算支出完成194,539万元，为预算的96.4%。全年市级结余资金9,822万元，年末滚存结余158,801万元。

以上2017年市级财政决算报告和市级决算（草案），请予以审查批准。

（三）市级超收收入安排情况

2017年市级地方一般公共预算收入196,857万元，比市四届

人大二次会议审议通过的收入预算超收9,265万元，按照法律规定全部用于补充预算稳定调节基金。

（四）部分重点支出执行情况

2017年全市农业、教育、科技、文化等支出规模进一步扩大，保持了持续快速增长势头，各项重点支出得到有力保障。农林水事务支出686,690万元，增长14.53%；教育支出794,989万元，增长9.3%；医疗卫生支出497,988万元，增长8.6%；社会保障和就业支出498,186万元，增长11.96%；科学技术支出16,289万元，增长10.96%；文化体育与传媒支出50,748万元，增长8.31%。

（五）对县（市、区）的财政转移支付情况

2017年，对县（市、区）转移支付2,434,117万元，增长4.19%，其中：一般性转移支付1,481,618万元，专项转移支付952,499万元。主要用于“三农”投入、教育、社会保障、医疗卫生、交通运输、基础设施建设等方面的补助支出。

（六）政府债务管理情况

截止 2017 年末，全市政府债务限额 4,409,066 万元,全市政府债务余额为 4,212,830 万元。其中：市本级政府债务限额 825,400 万元,政府债务余额为 824,180 万元，全市及市本级债务风险总体可控。

（七）预算执行效果和落实市人大决议情况

全市各级财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的十九大精神，严格按照市四届人大二

次会议有关决议及市人大财政经济委员会的审查意见，有效实施积极的财政政策，持续深化财税体制改革，强化重点领域资金保障，有力地促进了经济社会发展。

1. 坚持依法履责，主动接受人大监督。坚持把主动接受市人大及其常委会的监督作为财政部门的自觉行动，积极配合市人大开展预算法执法检查，积极配合推进预算联网监督平台建设，预算编制的完整性与科学性明显提高。高度重视人大代表建议办理工作，全年共承办人大代表建议16件，已办结16件，办结率100%，得到了人大代表的充分肯定和认可，反馈满意率达100%。

2. 坚持开源挖潜，收入总量质量提升。始终把组织财政收入、壮大财政实力作为工作重心，着力开源促产，致力挖潜增收。2017年全市地方一般公共预算收入突破90亿元台阶，实现了收入总量稳步提升；税收收入增幅超非税收入增幅11.28个百分点，收入质量明显改善。同时，积极创新完善税收征管方式，打造综合治税平台，2017年全市平台查补入库税款2.62亿元，监管效果持续凸显。

3. 坚持服务发展，支出保障有序有力。全市一般公共预算支出实现 389.2 亿元，增长 8.38%。在从严落实地方政府债务管理基础上，积极向上争取新增债券资金 45.43 亿元，其中市本级 10.76 亿元，有力保障了机场迁建、环城路二期等重大项目资金需求。加力推进供给侧结构性改革，积极筹集资金支持化解煤炭、钢铁行业过剩产能。

4. 坚持优先保障，社会民生持续改善。深入推进“民生型”财政建设，持续加大民生投入，集中财力解决社会保障、医疗等民生问题。2017 年全市民生支出实现 275.87 亿元，占一般公共预算支出的比重达 70.89%。全市“九项民生工程”和 19 件民生实事下达资金 89.84 亿元，为预算安排的 110.04%。全力推进教育助学工程，积极完善社会保障体系建设，深入落实文化体制改革财税政策和大力推进保障性住房建设，及时拨付下达中央、省、市资金 12.57 亿元支持保障性安居工程建设，社会民生持续改善。

5. 坚持精准施策，三大攻坚保障有力。聚焦“三大攻坚”战，通过盘活存量、优化增量、增加总量，确保资金保障有力有效。2017 年全市筹集下达 22 个专项扶贫资金 59.65 亿元，统筹整合使用财政涉农资金 18.36 亿元，撬动金融机构发放扶贫小额贷款 25.54 亿元，发放扶持救助资金 2.69 亿元，促进贫困人口持续稳定增收。聚焦“系统性债务风险防范”，将债务纳入全口径预算管理，加强风险防控。同时积极争取地方政府置换债券资金 73.51 亿元，其中市本级 15.52 亿元，有效化解政府存量债务；落实绿色发展理念，支持集中打好大气、水、土壤污染防治“三大战役”。

6. 坚持重点攻坚，财政改革不断深化。坚持把改革创新放在突出位置，现代财政体制逐步构建。全面实施绩效管理，积极引入第三方开展绩效评价，“花钱必问效”的意识逐渐形成。加快推进税制改革，全力做好环境保护税征收和水资源税试点准备工作。全面推行“乡镇财政资金绩效分配法”，乡镇财政规范化建设

不断推进。大力压缩一般性支出，清理盘活存量资金，2017 年市本级清理盘活存量资金 1.07 亿元，用于公交改革等民生领域，财政资金效益进一步发挥。

二、2018年1至6月财政预算执行情况

（一）全市财政预算收支执行情况

1. 全市一般公共预算执行情况

1至6月，全市地方一般公共预算收入完成565,110万元，为年初预算的57.78%，增长8.34%。其中：税收收入完成344,579万元，增长25.41%，税收收入占地方一般公共预算收入比重为60.98%；非税收入完成220,531万元，下降10.67%。

1至6月，全市一般公共预算支出完成2,378,604万元，增长13.16%。从支出分类情况看：教育支出621,839万元，增长19.87%；科学技术支出7,217万元，增长15.32%；社会保障和就业支出401,939万元，增长8.92%；节能环保支出40,341万元，增长8.77%；城乡社区支出120,498万元，增长48.84%；医疗卫生与计划生育支出485,791万元，增长33.44%。

2. 全市政府性基金预算执行情况

由于国有土地收入执行进度加快，1至6月全市政府性基金预算收入完成329,450万元，增长57.20%，全市政府性基金预算支出完成352,321万元，增长31.30%。

3. 全市国有资本经营预算执行情况

因全市国有企业2017年财务决算审核以及国有控股、参股企

业分配会议将于8月底基本完成，故1至6月全市国有资本经营预算无收入。因上级转移支付补助增加，国有资本经营预算支出8,524万元。

4. 全市社会保险基金预算执行情况

1至6月，全市社会保险基金累计收入408,198万元，完成全年预算的60.4%；社会保险基金累计支出200,330万元，完成全年预算的31.5%；收支结余207,868万元，6月末滚存结余606,705万元。

（二）市级财政预算收支执行情况

1. 市级一般公共预算执行情况

1至6月，市级地方一般公共预算收入完成126,354万元，为年初预算的59.46%，增长16.61%。其中：税收收入完成91,833万元，增长26.72%，税收收入占地方一般公共预算收入比重为72.68%；非税收入完成34,521万元，下降3.8%。

1至6月，市级一般公共预算支出完成360,117万元，增长12.12%。从支出分类情况看：教育支出25,427万元，增长12.59%；科学技术支出1,188万元，增长25.85%；社会保障和就业支出22,771万元，增长2.09%；节能环保支出1,805万元，增长8.41%；城乡社区支出25,002万元，增长3.95%；医疗卫生和计划生育支出212,352万元，增长29.70%。

2. 市级政府性基金预算执行情况

由于国有土地收入执行进度加快，1至6月市级政府性基金预

算收入完成116,623万元，增长482.85%；市级政府性基金预算支出完成103,560万元，增长370.26%，主要是因为政府投资项目保障力度增大。

3. 市级国有资本经营预算执行情况

因市级国有企业2017年财务决算审核以及国有控股、参股企业分配会议将于8月底基本完成，故1至6月市级国有资本经营预算无收入。因上级转移支付补助增加，国有资本经营预算支出8,524万元。

4. 市级社会保险基金预算执行情况

1至6月市级社会保险基金累计收入344,113万元，完成全年预算的61.9%；社会保险基金累计支出152,463万元，完成全年预算的28.2%；收支结余191,650万元，6月末滚存结余406,505万元。

以上2018年1至6月全市和市级收支预算执行情况，请予审议。

主任、各位副主任、秘书长，各位委员，今年以来，在市委的坚强领导下，全市各级财政部门全面贯彻落实市委四届五次全会暨市委经济工作会议部署和市人代会议精神，自觉服从和服务于全市经济社会发展大局，稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险成效明显，财政运行总体平稳。

下一步，我们将认真贯彻落实省委十一届三次全会部署，坚持稳中求进工作总基调，充分发挥财政职能，主动对标“东出北上综合交通枢纽和川渝陕结合部区域中心城市”战略定位，主动

作为、勇于担当，奋力推动财政工作再上新台阶。重点做好以下工作:

一是抓收入稳增长，着力提升持续生财能力。全力组织财政收入，加大税收征管力度，针对性挖潜增收，着力培植骨干财源税源。二是抓支出转方式，着力提升服务发展能力。创新运用拨改贷、拨改贴、拨改担、补要素等财政支持方式，进一步完善财政金融互动政策，支持实体经济发展。三是抓民生补短板，着力提升为民服务能力。大力开展“民生改善实效年”活动，继续支持实施全市九项民生工程、18 件民生实事，确保全市民生支出占比稳定在 70%左右。四是抓改革求增效，着力提升科学理财能力。坚持把改革创新放在突出位置，进一步深化财税体制改革，加快构建现代财政制度。五是抓债务严管理，着力提升风险防控能力。认真贯彻落实政府债务管理制度，杜绝任何形式的违法违规举债担保和变相举债行为，牢牢守住不发生系统性区域性债务风险的底线。

附件：2017 年达州市财政决算及 2018 年 1—6 月预算执行情况表（草案）

达州市人大常委会办公室　　2018年8月15日印