

关于江干区 2016 年财政预算执行情况和 2017 年财政预算草案的报告（书面）

（2017 年 2 月 7 日在江干区第十五届人民代表大会第一次会议上）

江干区财政局

各位代表：

受区人民政府的委托，向大会书面报告全区 2016 年财政预算执行情况和 2017 年财政预算草案，请予审议，并请区政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2016 年全口径政府预算执行情况

2016 年，我区财政工作紧紧围绕全面建设“国内一流现代化中心区”的战略目标，深化财政改革，创新管理举措，较好地完成了区十四届人大五次会议确定的目标任务，财政收支执行情况良好，有力推动了全区经济社会事业的平稳健康发展。

（一）一般公共预算执行情况

2016 年全区实现公共财政预算收入 1427113 万元，完成预算的 114.9%，比上年增长 24.0%，增收 276492 万元，其中：地方一般公共预算收入 874915 万元，完成预算的 109.5%，比上年增长 28.1%，增收 192028 万元。（全区财政收入大幅高于经济增长，主要得益于房地产税收增长及一次性结转因素）

2016 年全区公共财政预算收入分项目完成情况见表一。

2016 年全区一般公共预算支出（不含上级财政转移支付，

下同)为 477988 万元,完成预算的 100.0%,比上年增长 29.1%,其中:区本级支出为 368000 万元,完成预算的 100.0%,比上年增长 29.6%,钱塘智慧城及街道支出为 109988 万元,完成预算的 100.0%,比上年增长 27.5%。

2016 年全区一般公共预算支出分级和分项目完成情况见表二。

按现行分税制财政体制和有关政策计算,全区当年财政可用资金预计为 491877 万元(其中:区本级预计为 373994 万元,钱塘智慧城及街道预计为 117883 万元),预算稳定调节基金调入使用 50000 万元,当年收支相抵,加上调入的政府性基金结余 600 万元、国有资本经营预算结余 305 万元及历年滚存结余 29904 万元后,全区累计结余为 94698 万元,其中,区本级为 60451 万元,钱塘智慧城及街道为 34247 万元,区本级结余拟全部补充预算稳定调节基金。

由于 2016 年各级财政之间的财力结算尚未结束,财政收支平衡的最终结果待决算编审完成后,再专题向区人大常委会报告。

2015 年决算后结转 2016 年使用的上级财政专项补助资金 40416 万元已按规定拨付使用。

2016 年上级财政专项补助收入共 30940 万元,已按照规定用途完成支出 16644 万元,尚有 14296 万元需结转 2017 年,区财政将按规定及时拨付使用。

2016 年上级专项补助收支执行情况见表三。

(二) 政府性基金收支执行情况

2016 年全区政府性基金收入为 4413 万元，完成预算的 103.6%，比上年下降 44.6%，减收 3546 万元。

2016 年全区政府性基金收入分项目完成情况见表四。

2016 年全区政府性基金支出（不含上级财政转移支出）4063 万元，完成预算的 99.2%，比上年下降 51.4%，减少支出 4219 万元。

2016 年全区政府性基金支出分项目完成情况见表五。

2016 年当年政府性基金收入，加上历年结余 1264 万元，与当年支出相抵，调入一般公共预算 600 万元后，年末基金滚存结余预计为 1014 万元。

2015 年决算后结转 2016 年使用的上级政府性基金转移支付资金 383 万元已按规定拨付使用。

在 2016 年预算执行过程中，上级政府性基金向我区转移支付 3288 万元，其中：城乡社区事务支出 2000 万元，其他支出 1288 万元。上述转移支付项目已按照规定用途完成支出 2370 万元，尚有 918 万元需结转 2017 年，区财政将按规定及时拨付使用。

（三）国有资本经营预算收支执行情况

2016 年全区国有资本经营预算收入为 765 万元，完成年初预算的 166.3%（落实审计整改意见，收回东站小商品市场历年应缴未缴投资收益 765 万元，原预计的杭州银行投资分红因上市未进行分配），当年全区国有资本经营预算支出 460 万元，完成年初预算的 100.0%，结余 305 万元调入一般公共预算用于企业转型发展。

2016 年全区国有资本经营预算收支预算完成情况见表六、表七。

(四) 地方政府债务管理情况

2016 年，经市政府核定，区人大常委会批准，我区地方政府债务限额为 35.1 亿元。2016 年底，全区地方政府债务余额规模为 32.1 亿元，其中，一般债务为 26.0 亿元，占总债务规模的比重为 81.0%。地方政府债务资金主要用于征地拆迁、安置房及配套基础设施建设。

二、2016 年落实区人大预算决议及主要工作情况

2016 年是“十三五”规划的启动之年，也是经济实现转型发展的关键之年。一年来，我们在区委的正确领导和区人大、区政协的监督指导下，按照区十四届人大五次会议关于预算报告的决议精神，认真研究完善体制机制，深化财政管理改革，取得了积极的成效。

(一) 培育智慧经济“促转型”。以发展智慧经济为主线，强化资金供给、政策保障和为企服务，推进实施以“一号工程”、“浙商回归”、“特色小镇”、“智慧平台”等为主要内容的转型升级组合拳，全面提升经济发展的质量和效益。**一是坚持政策导向。**积极利用省市特色小镇的财政政策、研究完善钱塘智慧城财政体制及区级产业平台政策，着力做大产业平台，为经济发展注入新动力。丁兰智慧小镇、清华长三角研究院杭州分院、杭州创意设计中心等 15 个特色产业平台共集聚企业 2733 家，全年产税达 12.3 亿元，同比增长 74.0%，税收效应逐步显现。**二是创新支持方式。**投入 2.8 亿元与社会资本合作设立产业基金，基金总规模

达到 20.3 亿元，重点投向有发展潜力的智慧产业；成功运行“钱江时代”债权基金，惠及企业 153 家，助力企业创新创业，切实增强经济发展的潜力。**三是坚持机制促动。**围绕保存量、引增量，进一步完善协税护税工作机制，推进税收网格化管理，切实提升部门和街道对税源管理的积极性，成功引进了省物产旗下的物产资产、物产电商和省盐业集团、省农信社等重点企业。**四是做实为企业服务。**兑现产业扶持资金 4.7 亿元，积极落实“营改增”结构性减税和普遍降费政策；通过产业基金、财政补助、贷款贴息等方式，进一步优化企业融资环境；深入企业大走访，积极为企业提供政策宣讲和业务指导；强化财税服务的信息化建设，推进政府统一公共支付平台、会计证“网上申请、快递送达”等实事工程，切实优化办事流程，提升服务效能。

（二）优化支出结构“惠民生”。坚持一般公共预算支出增量的三分之二以上用于民生，着力推进基本公共服务均等化，让群众有实实在在的“获得感”。区本级民生支出 24.3 亿元，占一般公共预算支出的比重超过 66%，重点投向教育、文化体育、社会保障和就业、医疗卫生和农林水等民生领域。**教育方面：**区本级全年投入 8.4 亿元，比上年增长 12.8%，重点保障笕桥、九堡、丁兰等区块新建学校的建设经费，加大优秀教师的引进，提升生均公用经费支出水平；**医疗卫生方面：**全年投入 2.2 亿元，同比增长 13.4%，支持建设公共卫生服务大楼，推进医养护一体化改革，进一步提高全区人民医疗健康水平；**社会保障方面：**全年投入 3.9 亿元，比上年增长 14.5%，全面落实民生帮扶政策，提升全区养老、助残和就业服务水平；**文化事业方面：**全年

投入 3585 万元，比上年增长 10.6%，重点推进公共文化服务体系建设，支持举办形式多样的文化惠民活动，加大公共文化体育资源向社会开放的力度，不断满足群众的精神文化需求。区本级投入 5.5 亿元落实区政府为民办实事工程，在河道治理、公共停车、城市管理、教育发展等领域解决了一批事关群众的热点难点问题，进一步提升了人民群众的幸福感。

（三）强化资金统筹“保发展”。加大资金统筹力度，通过设立城市发展基金、争取地方政府债券额度和国开行贷款、统筹调度间隙资金、盘活财政存量资金等方式筹集 87.5 亿元，切实保障了全区重点事业的平稳发展。一是突出生态治理，全力建设“美丽”江干。加大生态投入，全年筹资 61.6 亿元，保障了常青夕照区块城中村改造、“三大入城口”整治、道路整治、“五水共治”等重点工程，城区环境持续改善。二是突出社会治理，全力建设“平安”江干。多渠道筹资 1.3 亿元保障立体治安防控、反恐应急处置及群防群治等社会综合治理体系建设，确保了区域的安全稳定。三是突出人文环境，全力建设“智慧”江干。累计投入 2200 万元，推进“互联网+政务服务”建设，完善城市智慧管理服务，努力打造廉洁高效的政务环境；投入 720 万元支持“中国金融论坛 2016 钱塘峰会”、“钱塘之星创新创业大赛”、“海外高层次人才创新创业大赛”等活动，全力推进人才国际化战略的实施。

（四）深化财政改革“强管理”。以贯彻落实新预算法为抓手，进一步加强财政管理改革的力度，全面提升财政管理的科学化、法治化水平。一是强化预算管理。完善三本预算的统筹机制，

政府性基金预算和国有资本经营预算按规定调入一般公共预算；试编 2016-2018 年财政规划，强化预算中长期的平衡管理；预算编制的支出功能分类细化到项，基本支出的经济分类细化到款，提高预算编制的精确性、合理性。二是**强化资金管理**。开展财政存量资金清理，推进资金的统筹使用；进一步深化国库集中支付制度和政府采购改革，建立支出的动态监控机制，强化预算执行的刚性；完成财政资金及区级行政事业单位公款竞争性存放，切实提升财政资金效益；进一步完善公务开支的管理制度，严格执行各类公务开支标准，行政运行经费持续压缩，2016 年，剔除不可比因素，“五费”支出 5612 万元，同比下降 4.9%。三是**强化监督管理**。深化全过程绩效管理改革，加大对重大民生资金的监管力度，完成了“美丽村庄建设”、“百人计划创业创新”等重点项目的绩效评价；进一步完善绩效结果的应用机制，逐步改变预算单位“重分配轻管理、重投入轻绩效”的传统理念；强化国有资产监管，进一步健全对国有企业的监管机制；完善预决算公开制度，除涉密信息外，全区 47 家预算单位、钱塘智慧城及 8 个街道预决算信息全部向社会公开，主动接受社会监督。四是**强化债务管理**。不断完善“借、用、还”相统一的政府债务管理机制；强化债务预算管理，将经批准的政府债券纳入公共财政预算；积极开展政府债券置换存量债务工作，切实降低政府融资成本。

在肯定成绩的同时，我们也要清醒地看到，目前财政运行中仍存在一些需要研究和解决的问题：税源基础不稳定与财政刚性支出增长过快的矛盾日益突出；现代财政管理的长效机制有待进一步健全，财政资金的绩效有待进一步提升；加快城中村改造步

伐和严控政府债务带来的筹资难问题还需得到有效破解等等。我们将高度重视这些问题和难点，深入分析研究，通过深化财政改革、创新工作机制、严格预算管理等举措逐步加以解决。

三、关于 2017 财政预算草案

(一) 2017 年财政经济形势

2017 年，我区财政经济发展机遇与挑战并存。从宏观经济形势看，国家稳中求进的工作总基调没有变，经济长期向好的基本面没有变，经济发展的前景看好。从区域发展环境看，G20 峰会的顺利召开使杭州步入了世界名城的征程，杭州经济与世界的深度融合发展面临重大机遇。随着“钱塘江时代”的到来，我区的区位优势更加明显，经济发展的空间广阔。但是我们也要清醒的认识到，全区经济转型仍处于攻坚期，都市国际化、人的城市化水平有待提升，城市建设、社会管理等领域的短板和瓶颈制约仍然存在。我们必须高度重视存在的困难，坚定发展信心，积极发挥财政职能作用，全面促进社会经济的稳定健康发展。

(二) 2017 年预算编制的指导思想

根据 2017 年全区经济社会发展目标和国家宏观调控的总体要求，结合区委对全区经济工作的总体部署，我区 2017 年财政预算安排的指导思想是：**全面贯彻落实党的十八大和十八届三中、四中、五中、六中全会、中央经济工作会议和区第十次党代会精神，紧紧围绕高水平全面建设“国内一流现代化中心区”的总目标和“城市新中心、国际新窗口、创新新天堂、智慧新城区”的战略定位，坚持以“五大发展理念”为引领，以“城区国际化”为方向，以“促进发展、保障民生、科学理财、加强监管”为工**

作主线，稳中求进、聚焦突破，深化财政管理改革，着力稳增长、转方式、调结构、补短板、防风险，全力推进江干区经济社会可持续发展。

根据上述指导思想及新预算法要求，结合全区经济发展预期，安排 2017 年预算如下：

2017 年公共财政预算收入预期为 1542000 万元，比上年调整后执行数（一是 2016 年 1-4 月按“营改增”同口径调整；二是根据规定，2016 年 11 月 1 日起停征地方水利建设基金，为此相应调减预算执行数）增长 8.5%，其中：地方一般公共预算收入预期为 873000 万元，增长 8.5%。

2017 年全区公共财政预算收入分项目预算见表八。

按现行分税制财政体制和有关政策计算，2017 年全区当年财政可用资金预计为 50.0 亿元。根据财政收支平衡的原则，拟安排 2017 年一般公共预算支出 52.6 亿元，增长 10.0%，其中：区本级支出预算为 40.5 亿元，增长 10.0%，钱塘智慧城及街道支出预算为 12.1 亿元，增长 10.0%。收支缺口 2.6 亿元拟调入预算稳定调节基金，调入后预算稳定调节基金余额预计为 4.4 亿元。

2017 年全区一般公共预算支出分级和分项目预算见表九及附表。

2017 年上级专项补助资金预计为 2.1 亿元，加上历年结转的 1.4 亿元，当年预计支出 3.0 亿元，结转到 2018 年的专项补助资金预计为 0.5 亿元。

2017 年上级专项补助收支预算见表十。

2017年，全区政府性基金收入预算为6123万元，安排政府性基金支出预算为6074万元。

2017年全区政府性基金收支分项目预算见表十一、表十二。

2017年，全区社会保险基金收入预算为46700万元，安排社会保险基金支出预算为55000万元。（收支缺口8300万由上年结余弥补）

2017年全区社会保险基金收支分项目预算见表十三、表十四。

2017年，全区国有资本经营收入预算为190万元，安排国有资本经营支出预算为190万元。

2017年全区国有资本经营预算收支分项目见表十五、表十六。

2017年地方政府债务年初按照市政府下达的2016年政府债务限额35.1亿元控制。根据地方政府债务新增及到期情况，在一般公共预算中安排一般债务付息支出8705万元、政府性基金预算中安排专项债务付息支出1624万元。新增债券待市人代会通过并经市政府下达后，依法编制调整预算（草案）并提交市人大常委会审议批准。

四、关于2017年财政工作的主要任务

2017年是新一届党委、政府的开局之年，是“十三五”规划实施的重要一年，也是财税改革的攻坚之年，我们将以高水平全面建设“国内一流现代化中心区”为总目标，抢抓发展机遇，创新发展方式，坚定信心，扎实奋进，切实做好财政的各项工作。

（一）注重抓收支促平衡，确保全区财政平稳运行。受宏观经济形势及财税改革的影响，保持预算长期平衡必须抓好增收节支。**收入方面**，一是优化工作机制，强化部门沟通协调，坚持按照“抓大不放小”的工作思路，做到税收的应收尽收；二是强化分析研判，关注“营改增”、个人所得税等税制改革及各项减税降费政策的实施动态，关注省市对区财政体制的调整动向，关注重点企业、重点税种的征收情况，积极做好收入应对预案，确保全年收入任务顺利完成。**支出方面**，进一步强化资金统筹，创新公共服务提供方式，切实增强基本公共服务保障能力；进一步厘清公共支出边界，逐步清理非政府责任的支出事项，努力做到政府职能的不缺位、不越位；进一步强化“要钱问绩、花钱问效、用钱有责”的绩效理念，增强单位责任意识，确保年度财政收支平衡。

（二）注重转方式调结构，支持实体经济健康发展。统筹财税资源，打好创新驱动组合拳，努力培育新的经济增长点，进一步提升经常性收入占财政总收入的比重。**一是完善产业扶持政策。**切实把握重点，增强政策的导向性、精准性和效益性，全力推进钱塘江金融港湾、城东智造大走廊等战略实施，做大做强以“四大经济、六大产业”为核心、以高端服务业为主导、以智能制造业为支撑的产业体系。**二是做大间接扶持规模。**继续优化财政支持产业发展的方式，间接扶持比重增加至50%以上，大力支持实体经济特别是信息产业、先进制造业的发展。加快产业基金实质性运作，新增1.5亿元充实区级产业基金，重点培育一批可持续发展的优质财源，壮大地方可用财力。**三是创新企业服务机**

制。深化产业协同发展，完善区域合作招商、协税护税等工作机制，优化“店小二”式为企服务，全面提升以市场为导向的经济发展氛围，促进经济的集聚发展。

（三）注重补短板兜底线，推动民生福祉持续改善。以“普惠性、保基本、均等化、可持续”为方向，集中财力增加公共服务供给，不断满足多样化的公共服务需求，切实提升人民群众的幸福感和获得感。**一是加快社会事业改革发展。**加大教育投入，区本级一般公共预算支出达 9.4 亿元，同比增长 11.9%，支持九堡、彭埠、丁兰区块学校建设，加快民办教育发展，推进基础教育优质均衡发展；卫生事业投入 2.6 亿元，同比增长 20.1%，积极推进公立医院改革、医养护一体化服务改革、江干人民医院建设等医药卫生事业发展；社会保障和就业投入 5.3 亿元，同比增长 38.5%，全力支持养老服务业发展，落实机关事业单位养老保险改革、创业就业、残疾人托安养等民生政策；文化事业投入 4516 万元，同比增长 26.0%，推进“钱塘书房”、“钱塘文化节”等系列文化惠民工程，促进全区文化事业的繁荣发展。**二是推进区域协调发展。**加大区域环境整治，投入 8.2 亿元推进截污纳管、道路整治等项目，全方位提升城市功能品质；加大环保投入，统筹资金 5.0 亿元用于“五水共治”工程，推进生产、生活、生态融合发展。**三是全力保障民生实事工程。**统筹资金支持公共停车场建设、智慧监控体系建设、应急救护培训等项目，切实补齐公共服务领域短板，解决百姓生活中的难题。

（四）注重推改革优机制，全面提升财政管理水平。认真贯彻落实财税体制改革的重点工作和任务，努力建立规范高效的公

共财政运行机制。改革完善财政管理体制，对上，密切关注营改增等税制改革动向，做好研究分析，对下，坚持事权与支出责任相适应的原则，完善区与街道财政结算办法；健全政府预算体系，初步建立社会保险基金预算，完善预算统筹机制，进一步提升财政资金的效益；强化资金的统筹管理，建立财政存量资金动态管理和清理机制，最大限度盘活沉淀资金；深化政府会计制度改革，试编以权责发生制为基础的综合财务报告，更加重视财政中长期平衡发展；强化执行进度管理，完善预算执行通报和项目动态调整机制，进一步提升预算执行的质量；认真落实中央省市厉行节约的各项规定，从严执行公务接待、因公出国（境）经费、会议费、培训费和差旅费等管理办法，推进厉行节约的长效化、常态化和制度化；深化绩效管理，建立预算绩效考核制度，进一步强化绩效评价结果运用，提高预算编制与执行的质量，切实提升绩效管理的成效。

（五）注重防风险保稳定，强化地方政府债务管理。严格执行中央和省市关于加强政府债务管理的各项规定，按照“规范举债、高效用债、及时偿债”的思路，创新监管机制，形成管理规范、规模适度、风险可控的政府债务监管体系。一是强化地方政府债务限额管理，建立政府债务预算管理机制，将债务还本付息列入年度公共财政预算，加大对政府债务资金管理的控制力度。二是重视隐形债务风险，坚持“促发展与防风险”并举，在创新筹资推进城市建设的同时，重点关注融资平台公司、PPP、政府购买服务等可能产生的隐性负债，合理控制债务规模，有效防范债务风险。

各位代表，2017年的财政工作任务艰巨、责任重大。我们将在区委的正确领导下，在区人大、区政协的监督指导下，坚定信心，开拓进取，充分发扬江干实干精神，努力完成各项目标任务，为促进全区经济社会全面发展做出更大的贡献！

关于2017年财政预算重点事项的情况说明

一、转移支付情况

2017年转移性收入预算为2.1亿元。

二、本级汇总的一般公共预算“三公”经费预算安排情况

2017年本级汇总的一般公共预算“三公”经费1690.6万元。

名词解释：

1、全口径政府预算：是指将政府所有收支全部纳入统一管理，政府预算管理的基本格局由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保障基金预算组成。

2、一般公共预算：是指对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济和社会的发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。一般公共预算包括中央一般公共预算和地方一般公共预算。

3、公共财政预算收入：即财政总收入，包括上划中央财政

收入和地方一般公共预算收入两部分。上划中央财政收入包括消费税、增值税 50%部分、企业所得税 60%部分和个人所得税 60%部分。地方一般公共预算收入包括增值税 50%部分、企业所得税 40%部分、个人所得税 40%部分、城市维护建设税、土地使用税、房产税、土地增值税、印花税等税收收入，以及教育费附加、行政事业性收费、罚没收入、国有资源(资产)有偿使用收入等纳入公共财政预算管理的政府非税收入。

4、政府性基金预算：是指对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算应当按照收支平衡的原则编列，不列赤字。

5、国有资本经营预算：是指政府以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算。国有资本经营预算收入是指各级人民政府及其部门、机构履行出资人职责的企业上交的国有资本收益。国有资本经营预算除调入一般公共预算外，限定用于解决国有企业历史遗留问题及相关改革成本支出，对国有企业的资本金注入及国有企业政策性补贴等方面。

6、社会保险基金预算：是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。行政事业单位养老保险制度改革后，根据《浙江省人力资源和社会保障厅等3部门关于做好机关事业单位养老保险基金清算工作的

通知》文件要求，2016年12月启动全区养老基金清算工作，并于2017年正式编制社会保险基金预算。

7、预算统筹机制：根据新预算法的有关规定，应当加大政府基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度，将政府性基金预算、国有资本经营预算中结转较多的资金调入一般公共预算统筹使用。

8、分税制财政体制：是指将国家的全部税种在中央和地方政府之间进行划分，借以确定中央财政和地方财政的收入范围的财政管理体制。其实质是根据中央政府和地方政府的事权确定其相应的财权，通过税种的划分形成中央与地方的收入体系。它是市场经济国家普遍推行的一种财政管理体制模式。

9、财政存量资金：财政存量资金是指收入已经发生、尚未安排预算，或者预算已经安排、尚未形成实际支出的财政资金。从存在形式看，财政存量资金主要包括结转结余资金、预算周转金、预算稳定调节基金、偿债准备金等。在当前收入趋缓，财政收支矛盾激增的新常态下，盘活存量资金成为创新宏观调控的重要内容。

10、地方政府债券：指有财政收入的地方政府发行的债券，一般用于交通、通讯、住宅、教育、医院和污水处理系统等地方性公共设施的建设，以当地政府的税收能力作为还本付息的担保。根据新预算法及国发[2014]43号文件规定，地方政府举债采取政府发行债券方式，实行限额管理，举借债务只能用于公益性资本支出和适度归还存量债务，不得用于经常性支出。

11、民生支出：按照浙江省财政厅的统计口径，主要包括公共安全、教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、节能环保、城乡社区事务和农林水事务等9个大类的重点支出。

12、五费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费、公务接待费、会议费及培训费。

13、权责发生制政府综合财务报告：是政府会计改革的重要内容，以权责发生制为核算基础，以编制和报告政府资产负债表、收入费用表等报表为核心，全面反映政府资产负债、收入费用、运行成本、现金流量等财务信息，为开展政府信用评级、加强资产负债管理、改进政府绩效监督考核、防范财政风险等提供支持，有利于促进政府财务管理水平提高和财政经济可持续发展。