区十五届人大常委会第六次会议材料(1)

关于2016年西湖区本级财政决算草案

和2017年上半年财政预算执行情况的报告

杭州市西湖区财政局

主任、各位副主任，各位委员：

受区政府委托，我向第十五届人大常委会第6次会议报告2016年西湖区本级财政决算草案和2017年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2016年西湖区财政决算情况

**（一）全区收支决算情况**

2016年全区完成财政总收入221.39亿元，增长19.51%，完成年初预期的108.65%，其中一般公共预算收入123.11亿元，增长20.47%，完成年初预期的100.24%。

按分税制财政体制决算，2016年全区当年地方财政可用资金66.11亿元（不含省市专款资金为60.25亿元），加上上年结余10.92亿元,调入预算稳定调节基金6.50亿元，政府性基金结余调入一般公共预算资金7298万元，全区累计可用资金84.26亿元。当年总支出69.59亿元。收支相抵，累计结余14.66亿元,其中区本级结余4.95亿元、省市专款结转下年支出3.47亿元。镇结余2335.47万元，街道结余4.37亿元，之江转塘结余1.64亿元。

**（二）区本级收支决算情况**

按现行财政体制，区本级当年地方财政可用资金52.91亿元（不含省市专款资金为47.05亿元），加上上年结余4.67亿元，调入预算稳定调节基金6.50亿元，政府性基金结余调入一般公共预算资金7298万元，累计可用资金64.81亿元。

区本级当年支出56.39亿元，其中一般公共预算支出46.56亿元，省市专款支出9.83亿元。

区本级一般公共预算支出46.56亿元，同比增长16.03%，为年初预算的100%。其中：公共安全支出4.36亿元，同比增长42.51%；教育支出10.75亿元，同比增长10.28%；科学技术支出2.48亿元，同比增长50.01%；文化体育与传媒支出 4519.68万元，同比增长29.26%；社会保障和就业支出7.44亿元，同比增长15.93%；医疗卫生与计划生育支出3.28亿元，同比增长2.26%；城乡社区支出7.65亿元，同比增长101.15%；农林水事务支出1.58亿元，同比下降21.14%。

2016年区本级省市专款收入5.86亿元（含专项性一般转移支付8672.70万元），上年结余4.67亿元(含转列基金上年结余)，当年支出9.83亿元，结转下年支出6999.84万元。

收支相抵，区本级累计结余8.42亿元。其中省市专款结转下年支出3.47亿元（主要是人代会后收到的省市专项补助、市区体制结算项目补助等），结余资金4.95亿元按要求补充预算稳定调节基金，加上年初预算稳定调节基金结余2.54亿元，之江度假区历年结余资金1.21亿元，2016年末区本级预算稳定调节基金总额8.69亿元。

**（三）决算和人代会预算执行情况报告的差异**

由于市区体制结算在区人代会之后，本次决算与人代会预算执行情况报告相比存在一定差异，决算后区本级地方财政可用资金增加2.73亿元，增加的资金均为结转支出，将在2017年安排使用。决算差异主要为：市预拨2017年社区经费1.27亿元，城西科创大走廊创新发展补助1.5亿元，以及其他部分结算补助测算形成的误差。

**（四）政府性基金决算情况**

2016年完成政府性基金收入1.24亿元，同比下降74.58%，为年初预期的23.69%，主要是当年之江度假区土地出让金收入较上年减少3.04亿元。其中彩票公益金收入886.89万元，其他水资源费收入8.13万元，其他政府性基金收入1519.18万元，其他土地出让金收入1亿元。

政府性基金支出9788.64万元，同比下降78.57%，为年初预算的14.54%，主要是之江度假区土地出让金收入当年未支出。其中彩票公益金安排支出421.09万元，其他政府性基金支出2386.56万元，债券付息支出6673.57万元，债券发行费用支出307.42万元。

2016年收到省市基金补助5492.43万元，支出省市基金专款 5497.43万元(含上年结转支出)。

**（五）国有资本经营预算执行情况**

2016年国有资本经营收入409.94万元，同比增长108.25%，为年初预期的157.67%。增收较多主要是行政事业单位资产处置一次性收入121.37万元。

2016年国有资本经营预算支出98.94万元，主要用于国有企业原事业退休人员补充生活费和活动费等支出，同比下降7.64%，为年初预算的82.45%。

**二、**2017**年上半年财政预算执行情况**

**（一）收入预算执行情况**

1-6月,我区累计完成财政总收入147.34亿元，同口径增长12.22%，为年初预期的60.69%;其中完成一般公共预算收入75.03亿元，同口径增长12.51%，为年初预期的60.40%。十三区县中，我区财政总收入和一般公共预算收入总量均排名第四，两个收入增幅分别排名第九位和第七位。

**我区财政收入主要呈现以下特点：**

**1.财政收入增长趋势逐渐放缓。上半年，我区顺利实现开门红、季度红、双过半，总量排名虽然位居前列，但增速放缓趋势明显。下半年受去年同期房地产业增收影响，预计增速将进一步回落。**

**2.龙头企业与新兴行业齐发展。传统行业龙头企业继续发挥增收优势，有效拉动税收增长,上半年共完成一般公共预算收入**3.47**亿元，较上年增长**57.42%**，增收1.27亿元。低能耗高产出的新兴行业保持稳定增长，**股权、金融、类金融企业完成一般预算收入9.35亿元，同比增长2.16%。

**3.新政策下第三产业出现减收。受“营改增”政策及**股权行权激励计税方法改变的**影响**，今年以来我区第三产业增长大幅收窄。1-6月仅增长11.70%，较去年同期的23.72%回落超过12个百分点；净增长额6.94亿元，较去年同期的13.09亿元减收6.15亿元。其他服务业出现近三年来同期最小增幅，完成一般公共预算34.94亿元，较上年增长0.10%。

**（二）支出预算执行情况**

1-6月**，我区完成一般公共预算支出34.67亿元，增支7.58亿元，同比增长28%，为年初预算的56.34%。从支出科目来看，上半年全区用于民生类支出合计26.89亿元，占全部支出的77.57%。分区块来看，**区本级支出26.72亿元，同比增长26.14%，为年初预算的55.66%；镇支出1.15亿元，同比增长20.55%，为年初预算的57.47%；街道支出6.81亿元，同比增长37.58%，为年初预算的59.01%。

区本级一般公共预算支出重点科目完成情况如下：

**一般公共服务支出**2.75亿元，为预算的73.54%，为上年的187.77%。主要是国地税等部门协税护税支出增加，为上年的220.33%，大幅拉高一般公共服务支出增幅。

**国防支出**274.37万元，为预算的65.27%，为上年的391.96%。主要是追加省国防教育主题展馆建设经费200万元。

**公共安全支出**2.51亿元，为预算的55.97%，为上年的106.64%。主要是各类文职、司法等人员经费支出。

**教育支出**6.34亿元，为预算的56.02%，为上年的132.07%。主要是提高教职工目标考核奖励。

**科学技术支出**1.81亿元，为预算的70.74%，为上年的307.91%。主要是全球眼项目租金、兑现高层次人才补助及科技三项支出。

**文化体育与传媒支出**2112.03万元，为预算的44.75%，为上年的116.12%。主要是文化馆提升改造设备购置项目、24小时图书馆项目、传媒中心筹集项目将在下半年全面开展。

**社会保障和就业支出**5.55亿元，为预算的68.62%，为上年的135%。主要是上缴养老保险参保缴费财政补贴资金2594万元、机关事业单位养老保险改革财政补贴资金5000万元以及就业再就业项目支出、村社换届选举支出、追加军人一次性死亡抚恤金支出。

**医疗卫生与计划生育支出**1.80亿元，为预算的52.19%，为上年的161.57%。主要是医养护一体化全科医生签约服务项目、基本公共卫生项目、上缴城乡居民医疗保险参保费支出。

**城乡社区事务支出**2.47亿元，为预算的38.49%，为上年的99.85%。主要是垃圾直运、垃圾分类收集等项目一般在下半年与市进行统一结算。

**农林水支出**3483.72万元，为预算的29.12%，为上年的58.04%。主要是农村生活污水治理智能系统项目、茶产业发展项目等将在下半年展开。

**资源勘探电力信息等支出**2.45亿元，为预算的70.19%，为上年的88.30%。主要是企业扶持项目支出。

**商品服务业等事务支出**105.02万元，为预算的28.01%，为上年的183.76%。主要是旅游推广活动项目尚未展开。

上半年省市专款支出2.52亿元，为年初预算10亿元的25.22%。

**（三)政府性基金预算执行情况**

1-6月，政府性基金收入1908.17 万元，同比增长295.11%，为年初预期的123.11%。其中彩票公益金收入273.06万元，其他政府性基金收入1635.10万元。

政府性基金支出12618.51万元，同比增长4858.16%，为年初预算的63.29%。其中彩票公益金安排的支出246.12万元，其他政府性基金支出391.85万元，债券付息支出1955.06万元，债券发行费用支出 25.48万元，土地出让金支出10000万元(2016年之江度假区土地出让金收入缴金库后未支出，结余资金在本年追加土地出让金支出10000万元)。

上半年收到省市基金补助247.20万元，支出省市基金专款 247.20万元(含上年结转支出)。

**（四)国有资本经营预算执行情况**

1-6月，国有资本经营预算收入303.11万元，同比增长249.49%，为年初预期的101.04%。

国有资本经营预算支出87.87万元，同比增长11.87%，为年初预期的79.88%，主要用于原国有企业事业退休人员的补助。

**（五)社会保险基金预算执行情况**

1-6月，社会保险基金预算收入11647.38万元，为年初预期的49.35%。

社会保险基金预算支出11647.38万元，为年初预期的49.35%。

**（六）预算执行中存在的问题**

**1.财政收入增长趋缓。**受外部宏观经济环境及实施一系列减税降费政策的影响，今年以来我区财政收入增长速度放缓趋势越加明显。考虑到上年同期房地产业形势火爆等因素，下半年增收压力将进一步加剧。财政收入增长的放缓也将直接影响我区可用财力，年度预算平衡难度凸显。

**2.预算支出需求加大。**一方面，刚性增长和政策性增支压力显现。差额事业单位和自收自支事业单位逐步纳入改革后社保基金收支缺口将进一步扩大；教育系统按要求设立民办教育专项、出台“西湖区优秀教育人才引进和奖励办法”及增人增支等因素预计需增加支出1.14亿元；企业扶持资金如今年全部兑现需支出8.64亿元，缺口4.36亿元。另一方面，今年根据区委区政府工作部署，新设美丽办、紫金港科技城等临时性机构7个，均需要追加开办费及日常运行经费；整合设立区传媒中心，筹建资金合计达3143万元。

**3.投融资政策管控升级。**一方面，近期中央省市连续下发通知和召开会议，要求进一步规范地方政府举债融资行为，强化违规举债问责机制，切实防范发生系统性财政金融风险，传统投融资渠道进一步收窄。另一方面，受货币政策宏观调控的影响，各银行金融机构信贷资金规模持续收紧，授信审批通过但无法及时放款的情况不断出现。

**4.国资管理改革需完善。**目前，我区四大国企公司已整合完成，全面加强监管、理清政企边界、规范国企运作，提高国企市场化运营能力、增强市场竞争力，将成为下一步国资管理改革工作重点。

**5.财政监督力度待提升。**新《预算法》出台后，对财政预算编制、执行、调整及监督检查等各个环节的监督审查要求越来越高，相应的在我区支出规模不断扩大的基础上，需要加大对“美丽西湖行动”相关支出的跟踪检查力度，并将预算项目绩效评价结果真正应用到预算编制中去，切实提高财政资金使用绩效。

**三、上半年开展的主要工作**

**1.狠抓财源建设，夯实全区经济基础**

**一是紧盯全年收入目标。**细分收入任务到国、地税，镇街及园区。先后召开7次财税联席会议，及时通报收入情况，协调解决组织收入工作中的问题，确保逐级逐月落实到位。**二是创新税源管理。**出台《楼宇（总部）专项协税护税方案》，组建协税护税专职队伍，围绕目标开展绩效考核。创新协税护税联合审批机制，提升税源管控能力。制定了《2017年西湖区特殊贡献企业财政扶持议事规则》和《西湖区一次性税收政策扶持办法（试行）》，积极挖掘股权交易等一次性税源。完善企业财政分片办法，加强收入征管，确保应收尽收。**三是发展楼宇经济。**上半年，全区86幢重点监控楼宇，实现区内企业贡献税收63.76亿元，其中，一般公共预算收入31.75亿元，平方税收2334元。打造亿元楼16幢，实现3000万元以上楼宇39幢，1000万元楼宇72幢。**四是抓好协税护税。**上半年，累计转入异地纳税企业185家,其中注册资金500万元及以上企业73家，累计产生税收1017.80万元。一次性税源入库3.75亿元，完成年初目标任务的68%。**五是培育创新经济。**发挥政府创业引导基金的作用，第二批创业引导基金申请阶段合作参股单位达5家。吸引区内外著名创投机构聚焦本区高新企业项目，其中“拓道金服”已迅速发展成为全国行业内前五，政府创业引导基金“四两拨千斤”作用成效明显。

**2.扶持产业发展，大力实施“双创”战略**

**一是健全产业政策体系。**制定出台西溪谷区块链产业园、白沙泉并购金融街区产业发展政策，推进我区区块链产业和白沙泉金融街区发展。修改众创空间评定细则和“互联网+”股权金融政策，更新旅游业和文创产业扶持政策。**二是加快重点项目政策兑现。**积极兑现企业扶持资金，上半年兑现省市区各级资金达4.7亿元，扶持企业840余家次，其中扶持支付宝等大企业大集团2.5亿元，施一公、饶毅等四位顶级科学家和西湖高等研究院项目经费2亿元。落实专项资金1.05亿元用于设立浙江大健康产业基金和紫金众创小镇建设；落实资金4400万元用于打造白沙泉并购金融街区；安排资金1000万元积极推进西湖区“万企上云”行动。**三是助推中小企业快速发展。**高效有序推进科技风险池基金工作，进一步完善风险池管理办法。已累计向区内130余家次科技型初创型企业发放池内贷款4.85亿元，撬动池外社会资本超9亿元。

**3.扩宽融资渠道，打好美丽西湖行动组合拳**

**一是融资整体工作有效提升。**成立全区融资工作领导小组，统筹协调区内各建设主体融资工作。出台《美丽西湖建设资金管理办法》，落实融资进展每周一报、融资审批只跑一次、资金拨付与监管无缝衔接等工作机制，确保各类建设资金有序保障到位。**二是做好土地出让金入库工作。**上半年全区已出让地块9宗，出让面积723.3亩，总成交价106.69亿元，已到账土地出让金（含上年结转）收入41.05亿元。**三是力推政府购买服务。**主要用于棚户区和城中村改造等领域，已到位资金78.45亿元。**四是发行城建基金。**目前我区首个城建基金——美丽西湖建设发展基金（一期）40亿元已完成招标采购，二期招标采购工作正有序推进。**五是PPP模式应用日趋成熟**。目前保亭安置房项目、龙坞茶镇核心区项目和蒋村D04地下停车场项目共3个项目列入财政部PPP项目库和省财政厅PPP项目推介名录，其中保亭安置房项目和龙坞茶镇核心区项目已签约落地并启动建设。

**4.优化民生保障，发挥资金支出绩效**

**一是支持社会保障体系建设。**上半年，区本级投入1220万元，深化城乡一体化居家养老服务体系建设。落实648万元用于职业介绍与培训补贴、高校毕业生就业补贴、创业扶持等就业政策。统筹2.12亿元，做好2014-2016年机关和全额事业单位养老保险清算工作。投入1.62亿元，切实做好社会保险、社会救助、社会福利等精准帮扶和提标扩面工作，持续提升西湖百姓的获得感和幸福感。**二是支持“五水共治”、“三改一拆”建设。**筹集安排资金10亿元，保障全区185个治水项目、37条劣V类河道治理、133个剿劣工程项目。拆除各类违法建筑6228处99.6万平方米。**三是支持社会民生改善。**投入225万元，保障村社换届选举工作顺利开展。开工新建西溪、蒋村和三墩3个镇街级综合性居家养老服务照料中心，提升养老服务水平。新设区级传媒中心，落实各项开办经费。**四是支持教育均衡发展。**加大民办教育扶持力度，设立区级民办教育发展专项资金，出台《杭州市西湖区民办教育发展专项资金管理暂行办法》，加快形成以政府办学为主体、全社会积极参与、公办和民办教育共同发展的良好格局。**五是坚持厉行节约。**1-6月全区“三公”经费支出463.30万元，较上年下降43.84%。

**5.深化财政改革，推进依法精细理财**

**一是推进两区合署财政管理体制改革。**两区顺利合署，实现预算一个盘子,确保全区基建预算计划的完整性和统一性；收入一个笼子，规范土地出让金资金拨付流程，提高资金使用绩效；支出一个口子，理顺城建管理体制，明确做地主体的土地出让金管理使用规定和支出责任。迅速落实机构划转、统发工资、预算合并、账户清理、资金归集等财政事项，清理之江63个账户合计8.72亿元，以确保人员工资正常发放、社保关系正常运行。**二是推进国有企业改革。**优化国资布局，完成之江两大国有集团组建，组建后全区四大国有集团注资额达27.9亿元，重点承担政府项目投融资工作，有力保障“美丽西湖行动”和区内重点项目推进。健全现代企业制度，明晰重大事项操作规程，进一步理清政企边界。加强国企监管，相继出台预算管理、工资性收入、资产处置、资金存放、财务管理等规章制度，强化国有资本经营预算管理，及时全面掌握国企发展状况。完成国企发债年报审计，指导西湖投资集团成功发行公司债券20亿元。**三是加强财政预算监督管理。**组织农村土地确权、区十运会等4个项目的绩效自评监督，加大卫生系统固定资产核查力度，拟定“美丽西湖行动”建设项目财政跟踪检查意见，重点对美丽西湖建设资金进行实地跟踪检查。加强政府采购代理机构管理，实现代理机构网上采购信息备案、专家抽取、网上评标、中标及合同结果公示。**四是推进国库集中支付管理改革。**全区纳入国库集中支付改革资金达133.95亿元，累计开办公务卡9243张，公务卡结算1742.91万元。**五是加大政府性投资监管力度。**落实专人跟踪，开辟五水共治、美丽家园提升等项目审核绿色通道，上半年审核各类估、预、合同、结算358个，送审金额207.72亿元，审定203.04亿元，核减4.68亿元，提出意见673条。审定竣工财务决算17项，批复总额9.35亿元。**六是提升财政管理服务能力。**落实“最多跑一趟”改革精神，大力推进网上支付大厅建设，网上支付业务结算量达80.2%，基本实现了预算单位办理支付业务“不出门”。整合会计从业资格、会计代理记账审批窗口，推行网上申报、线下办结、快递送达的服务举措，办理会计从业资格证879本、代理记账审批9家次。

　四、下半年预算执行工作打算

**1.紧盯全年收入目标，兴财源，促发展。**根据区委区政府工作要求，紧紧围绕“确保10%，力争15%”的全年收入目标任务，继续排摸重点挖潜税源和税收增长点。**一是合力护税强征收。**会同国地税和镇街，加强与重点企业沟通联系，做好服务对接，切实掌握企业经营状况，做到应缴尽缴，并紧盯一次性税源落地。发挥“拦水坝”作用，着力留住有外迁意向的重点纳税企业。加大扫楼力度，督促异地纳税企业落实属地管理要求。**二是用活政策稳税源。**继续落实企业扶持相关政策，阻断一次性税源外流，吸引和激励优秀人才在我区创新创业。坚持招商和引税并举，着力引进税源型项目，采取灵活的方式争取企业税收早入库、多入库，防止税源流失。

**2.围绕美丽西湖行动，重融资，促建设。一是力促出让金尽快回笼。**紧盯年初制定的土地出让金到账收入100亿元的目标不动摇，抓住当前供地的有利时机，强化供地“清零”行动。对已完成征地拆迁的地块，按照要求倒排时间计划，落实相关部门按照“最多跑一次”的要求加快审批推进。**二是理顺土地出让金资金管理。**加快出台《土地出让金管理办法》，理顺土地出让金管理使用体制。**三是加大PPP模式推广应用力度。**加快组建区**PPP**项目管理中心，统筹做好建章立制和推行管理指导工作。在现有项目落地的基础上，继续加大推广应用力度。

**3.围绕幸福平安西湖，保民生，促和谐。一是优先保障民生需求。**切实做好城乡低保、困难群众物价补贴、困难残疾人生活补贴等基本民生事项的调标工作，保障资金落实到位。积极开展精准帮扶，破解因病致困、因灾致困难题。**二是促进养老保险制度改革。**分批次逐步将差额事业单位和自收自支事业单位纳入区级养老保险统筹系统，确保此类单位退休人员养老金的妥善发放。**三是支持重点项目支出。**大力支持幸福就业、养老、文体、教育、健康及助残六大专项行动。加快三墩文体中心、区级非遗展示馆建设项目进程。助推镇街级综合性居家养老服务照料中心全覆盖，试点打造“阳光厨房”，为辖区老年人提供多元化服务。启动第二轮“智慧养老”工作，确保老人机发放到位。继续开展家庭病床和医养护一体化签约服务，提供专业医疗保障。

**4.围绕科学预算管理，严规范，促改革。一是完善项目库管理。**进一步梳理、整合、完善、固化预算项目，加大对重点支出部门的项目跟踪管理。**二是盘活存量资金。**加强库款运行监测和统计分析，强化财政调控能力，盘活闲置国库资金，加强现金流量预算管理，有效提高国库现金的使用效益。全面推行政府部门综合财务报告试编工作。**三是突出资金安全管控。**继续加大对财政资金的监管力度，确保财政资金安全。**四是加强绩效监督。**做好公款竞争性存放工作。围绕资金使用加大跟踪督查和绩效评价力度，重点对“美丽西湖行动”建设资金管理使用情况开展跟踪检查。

主任、各位副主任，各位委员，2017年财政工作面临前所未有的压力，我们将在区委、区政府的正确领导下，在区人大、区政协的监督支持下，切实做好抓收入、保民生、重管理等工作，确保圆满完成2017 年财政预算收支任务，为全力打造全面小康、全域美丽、全民幸福的首善之区而努力奋斗！