关于温州生态园2017年预算执行情况及2018年预算草案的报告

温州生态园财政局

各位领导：

现将温州生态园2017年预算执行情况与2018年预算草案汇报如下：

一、2017年预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

根据现行市对生态园区财政体制测算，2017年生态园区取得一般公共预算收入14485万元。其中：税收收入返还款1751万元，大罗山等固定补助3805万元，棚改等专项转移支付收入补助8929万元；2017年生态园一般公共预算支出16677万元，完成年初预算154.1%。较上年增加88.7%。

为平衡一般公共预算，今年计划动用以前年度安排的预算稳定调节基金831万元，调入政府性基金结余资金1556万元，动用上年结余278万元，当年可用财力小计17150万元。除用于安排一般公共预算支出16677万元外，剩余资金用于安排预算稳定调节基金378万元，结转下年95万元。2017年一般公共预算收入不足的主要原因是，生态园三垟街道税收同比下降55.5%。

一般公共预算执行率及支出数大幅增加的原因是：今年棚户区改造补助规模超出预期，及今年支出较去年增加了大罗山行政支出与瓯海区城乡居民医保缺口补助。2017 年一般公共预算支出执行具体情况如下：

1.一般公共服务支出 2856 万元，完成年初预算的 106.4%，较上年增加 10.5%，主要原因是人员支出标准增加；

2.医疗卫生与计划生育支出 1266 万元，完成年初预算的 99.7%，较上年增加 1117.3%。资金支出较上年大幅增加的原因是，今年负担了瓯海区城乡居民医保财政补助资金补助及缺口 1142 万元；

3.节能环保支出 56 万元，完成年初预算的 121.7%，较上年增加 36.6%。主要原因是今年征地拆迁过程中，加大了环境监察的投入；

4.城乡社区支出 2909 万元，完成年初预算的 71.8%，较上年增加 201.5%。执行进度偏慢的主要原因是大罗山智慧旅游、生态园的土地储备前期费用等项目进度慢于预期；

5.农林水支出 51 万元，完成年初预算的 82.3%，较上年降低 75.5%。支出规模较 2016 年大幅降低的主要原因是，2016 年取得河道生态建设补助资金 234 万元，今年无此专项补助；

6.住房保障支出 9050 万元，完成年初预算的 447.4%，较上年增加 105.8%，主要原因是在生态园管委会的积极争取下，2017 年省级财政部门分六批下达棚户区改造项目补助资金 8588 万元，超出了生态园原先预计的 1803 万元。由于该笔补助被及时安排使用，造成该科目支出数超年初预算；

7. 债务付息支出 489 万元，完成年初预算的 100.0%，支出金额和上年一致，主要原因生态园一般债务已全部置换完毕。

（二）政府性基金预算执行情况

2017 年政府性基金上级补助收入为 2581 万元，加上去年结转结余 4671 万元，收入合计 7252 万元。生态园政府性基金支出 5696 万元，调出到一般公共预算 1556 万元。

（三）主要财政工作措施

1.做好资金平衡测算

在上年已完成的生态园五年资金平衡的基础上，我们根据项目实施情况，对 2017 年——2020 年的土地出让收入、拆迁征地支出、融资成本等内容进行重新测算，严格控制项目支出，确保建设资金收支平衡。

2. 重点做好债务管理工作

在征地拆迁等重大政府投资工作进入高潮的时候，地方政府融资监管力度也不断加大，PPP、政府购买服务、土地储备专项债等管理办法、通知密集出台，生态园严格执行各项政策要求，一是定期上报地方政府债务报告，切实做好防范地方债务风险工作。二是开展政府融资担保清理整改工作，确保存量政府债务合规。三是制定偿债计划。制定生态园公益性项目建设举借的债务及中长期支出事项消化计划，防范和化解债务风险。

3. 积极谋划筹措资金

在目前收入来源有限的情况下，积极争取上级资金补助，上报的黄屿 B-01e 地块中小学等 4 个项目顺利被列入 2017 年保障性安居工程配套基础设施项目中央预算内投资计划，共获得中央预算内资金 7200 万元（占全市 30.8%）。

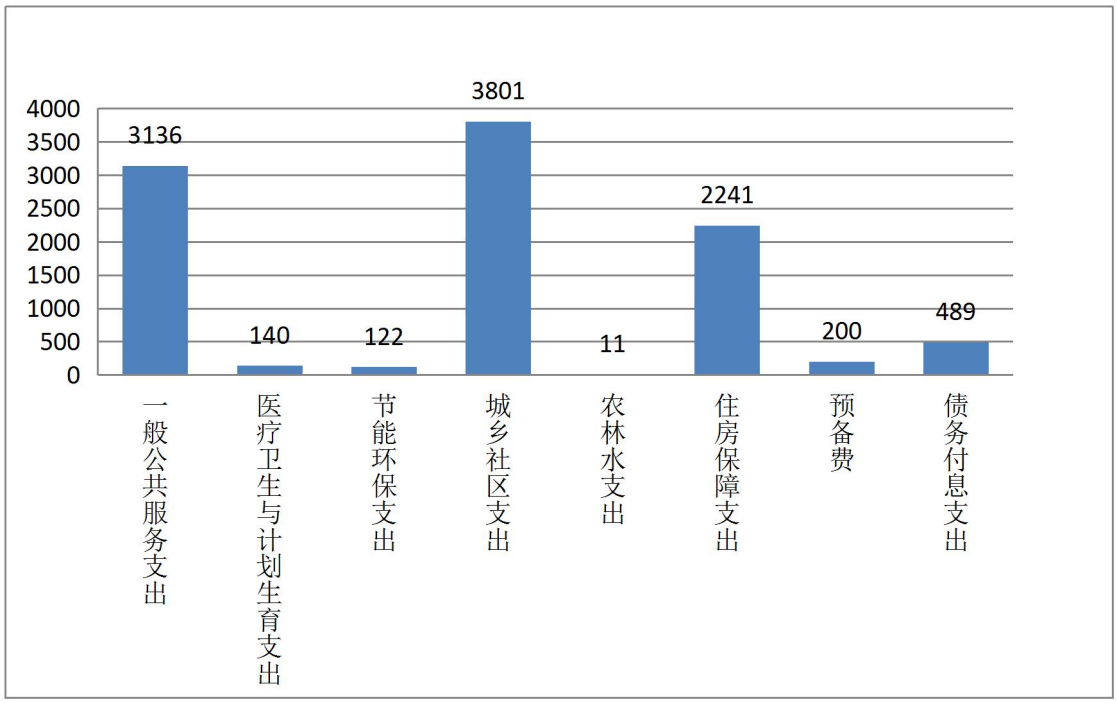
二、2018年预算安排情况

（一）2018年一般公共预算安排情况

2018 年预计可以取得一般公共预算收入 7105 万元。其中：一般性转移支付收入 3805 万元（固定基数补助 1353 万元及大罗山经费补助 2452 万元），棚户区改造专项转移支付收入 1600 万元，税收收入返还款暂按 1700 万元预计。考虑到近两年税收及上级补助波动很大，计划动用预算稳定调节基金 4400 万元和上年结余 95 万元，当年可用财力 11600 万元。

拟安排 2018 年一般公共预算支出 10140 万元，较上年执行数降低 39.2%。结余资金安排预算稳定调节基金和结转下年使用。

一般公共预算支出主要功能科目支出情况如下图：



（二）2018年政府性基金预算安排情况

根据土地出让计划，2018 年计划出让 A47 地块和生态度假宾馆地块，预计可以取得政府性基金收入 31300 万元。2018 年拟安排政府性

基金支出26205万元。

三、认真抓好2018年预算执行工作

生态园管委会统筹加快推进湿地保护建设、安置区块建设和核心要素集聚，确保如期实现2018年底初步开园目标。财政部门将充实“粮仓”，为“大建大美”提供有力保障，打好这场攻坚战。

（一）多渠道筹措资金，保障资金使用的合法有效。

1.不断加强债务管理。一是加强为公益性项目举借的债务等隐形债务管理。重点强化债务资金放款和使用情况管理，确保债务资金使用效益。二是加强融资管理，保障项目推进。按照“事前、事中、事后监督相结合”的方法，对融资资金使用及效益进行全程监督。实行融资单位签订合同备案制度，结合每月上报的融资报表与资金情况表，跟踪和评估资金的使用，提高资金使用效益。

2.加大土地收储资金的投入。重点支持陈衙弄0.99平方公里的资金平衡用地的规划编制和城市设计工作，推进土地收储；扎实推进黄屿A38等地块的做地工作。提升“做地”、土地收储能力，做好还款来源保障。

3.推进经营性项目招商。发挥财税专业优势，参与 “一个项目、一套策略”招商模式。围绕湿地度假酒店、文化金融创意聚落、爱·情庄园、瓯越民俗风情街、文化金融创意聚落、湿地养生体验园、生态禅养村等6个功能性建筑，大力宣传税收优惠政策，吸引企业入驻；积极整理相关财税政策，争取相关省市补助；加大工作经费投入，推进招商引资工作，扩大利用外资规模。

（二）有效改进项目管理方式，保障项目建设顺利开展。

紧跟管委会建设步伐，及时有效调整工作步骤。重点支出三垟湿地北部片工程、一期主环线园路及景观工程和保育区生态重建工程三大重点区块建设。确保2019年5月初步形成湿地北片、西片、保育区片和南仙堤等“三片一线”规划建设格局。同时狠抓安置区块建设，加快完善城市配套设施。

1.统筹安排2018年政府投资预算。在2017年将政府投资项目资金列入部门预算同步编制的基础上，完善生态园三年中长期滚动预算编制，提升跨年度预算平衡机制。加强政府投资建设项目预算管理，提高预算执行效率和财政资金使用效益，推进财政预算管理的科学化、精细化。

2.动态更新生态园资地平衡测算。根据征地、拆迁、工程项目的实际进度和相关的财务数据进行实时更新。2018年重点是细化偿债资金来源测算和调整土地出让计划及偿债计划，根据2017年征地拆迁情况，重新测算安置房房款收入情况，并合理安排用于偿还对应贷款。根据债务还本付息资金缺口，调整做地及土地出让计划，避免出现债务风险。

3.强化项目管理。随着2018年湿地公园项目的陆续进场施工，在2017年项目稽查工作顺利进行的基础上加大力度，每月至少开展一次重点项目稽查工作，重点稽查项目的完成进度、工程资金使用、项目概算执行和财务管理等情况，紧密关注项目进展情况，及时调控项目的资金使用。

4.加强项目结算审核力度。将监管重心前移，注重项目事前事中事后全过程监管，有效推动项目进展，提高资金使用效率。充分依托市局平台，加强工程款结算审核，及时关注审核进度并协调解决相关问题，保障项目审核质量，有效控制工程造价，提升项目管理水平。

附件：附表一　温州生态园2017年一般公共预算执行情况与2018年一般公共预算

附表二　温州生态园2017年政府性基金预算执行情况与2018年政府性基金预算

附表三　温州生态园地方政府债务余额情况表

附表四　温州生态园2018年“三公”经费支出预算

附表一-1：

温州生态园2017年一般公共预算收入执行情况

单位：万元

项　　目	2017年预算数	2017年执行数	完成预算%	同比+、-%
一、税收收入	—	—	—	—
增值税				
企业所得税				
个人所得税				
资源税				
城市维护建设税				
房产税				
印花税				
土地增值税				
其他税收收入				
二、非税收入小计	—	—	—	—
专项收入				
行政事业性收费收入				
罚没收入				
国有企业政策性亏损补贴				
政府住房基金收入				
其他收入				
收入合计（一+二）	—	—	—	—

附表一-2：

温州生态园2017年一般公共预算支出执行情况

单位：万元

项　　目	2017年预算数	2017年执行数	完成预算%	同比+、-%
一、一般公共服务支出	2683	2856	106.4	10.5
其中：政府办公厅（室）及相关机构事务	609	528	86.7	46.7
行政运行	393	377	95.9	284.7
一般行政管理事务	216	151	69.9	-42.4
发展与改革事务	45	38	84.4	53.5
一般行政管理事务	45	38	84.4	-2.6
人力资源事务	2002	2273	113.5	15.7
行政运行	1787	2063	115.4	18.4
一般行政管理事务	215	210	97.7	-5.8
质量技术监督与检验检疫事务	27	17	63.0	-85.7
其他质量技术监督与检验检疫事务支出	27	17	63.0	-22.7
二、外交支出				
三、国防支出				
四、公共安全支出				
五、教育支出				
六、科学技术支出				
七、文化体育与传媒支出				
八、社会保障和就业支出				
九、医疗卫生与计划生育支出	1270	1266	99.7	1117.3
其中：行政事业单位医疗	128	124	96.9	19.2
行政单位医疗	102	99	97.1	23.8
事业单位医疗	26	25	96.2	4.2
财政对基本医疗保险基金的补助	1142	1142	100.0	-
财政对新型农村合作医疗基金的补助	1142	1142	100.0	-
十、节能环保支出	46	56	121.7	36.6
其中：环境保护管理事务	21	31	147.6	-24.4
一般行政管理事务	21	31	147.6	82.4

项　　目	2017年预算数	2017年执行数	完成预算%	同比+、-%
自然生态保护	25	25	100.0	-
生态保护	25	25	100.0	-
十一、城乡社区支出	4053	2909	71.8	201.5
其中：城乡社区管理事务	3853	2699	70.0	186.5
一般行政管理事务	302	139	46.0	1058.3
城管执法	3122	2322	74.4	4638.8
其他城乡社区管理事务支出	429	238	55.5	-69.6
其他城乡社区支出	200	210	105.0	813.0
其他城乡社区支出	200	210	105.0	813.0
十二、农林水支出	62	51	82.3	-75.5
其中：水利	62	51	82.3	-72.9
水利行业业务管理	36	36	100.0	-
水利执法监督	26	15	57.7	275.0
十三、交通运输支出				
十四、资源勘探信息等支出				
十五、商业服务业等支出				
十六、金融支出				
十七、国土海洋气象等支出				
十八、住房保障支出	2023	9050	447.4	105.8
其中：保障性安居工程支出	1803	8818	489.1	108.9
棚户区改造	1803	8591	476.5	103.5
其他保障性安居工程支出		227		-
住房改革支出	220	232	105.5	31.8
住房公积金	220	232	105.5	31.8
十九、粮油物资储备支出				
二十、其他支出				
二十一、预备费	200		0.0	
二十二、债务付息支出	489	489	100.0	0.0
其中：地方政府一般债务付息支出	489	489	100.0	0.0
地方政府一般债券付息支出	489	489	100.0	0.0
支出合计	10826	16677	154.0	88.7

附表一-3：

温州生态园2018年一般公共预算收入（草案）

单位：万元

项　　目	2017年执行数	2018年预算数	同比+、-%
一、税收收入	—	—	—
增值税			
企业所得税			
个人所得税			
资源税			
城市维护建设税			
房产税			
印花税			
土地增值税			
其他税收收入			
二、非税收入小计	—	—	—
专项收入			
行政事业性收费收入			
罚没收入			
国有企业政策性亏损补贴			
政府住房基金收入			
其他收入			
收入合计（一+二）	—	—	—

附表一-4：

温州生态园2018年一般公共预算支出（草案）

单位：万元

项　　目	2017年执行数	2018年预算数	同比+、-%
一、一般公共服务支出	2856	3136	9.8
其中：政府办公厅（室）及相关机构事务	528	627	18.8
行政运行	377	371	-1.6
一般行政管理事务	151	256	69.5
发展与改革事务	38	27	-28.9
一般行政管理事务	38	27	-28.9
人力资源事务	2273	2457	8.1
行政运行	2063	2237	8.4
一般行政管理事务	210	220	4.8
质量技术监督与检验检疫事务	17	25	47.1
其他质量技术监督与检验检疫事务支出	17	25	47.1
二、外交支出			
三、国防支出			
四、公共安全支出			
五、教育支出			
六、科学技术支出			
七、文化体育与传媒支出			
八、社会保障和就业支出			
九、医疗卫生与计划生育支出	1266	140	-88.9
其中：行政事业单位医疗	124	140	12.9
行政单位医疗	99	114	15.2
事业单位医疗	25	26	4.0
财政对基本医疗保险基金的补助	1142		-100.0
财政对新型农村合作医疗基金的补助	1142		-100.0
十、节能环保支出	56	122	117.9
其中：环境保护管理事务	31	68	119.4
一般行政管理事务	31	68	119.4

项　　目	2017年执行数	2018年预算数	同比+、-%
自然生态保护	25	34	36.0
生态保护	25	34	36.0
能源节约利用		20	
能源节约利用		20	
十一、城乡社区支出	2909	3801	30.7
其中：城乡社区管理事务	2699	3751	39.0
一般行政管理事务	139	65	-53.2
城管执法	2322	3686	58.7
其他城乡社区管理事务支出	238		-100.0
其他城乡社区支出	210	50	-76.2
其他城乡社区支出	210	50	-76.2
十二、农林水支出	51	11	-78.4
其中：水利	51	11	-78.4
水利行业业务管理	36		-100.0
水利执法监督	15	11	-26.7
十三、交通运输支出			
十四、资源勘探信息等支出			
十五、商业服务业等支出			
十六、金融支出			
十七、国土海洋气象等支出			
十八、住房保障支出	9050	2241	-75.2
其中：保障性安居工程支出	8818	2000	-77.3
棚户区改造	8591	1875	-78.2
其他保障性安居工程支出	227	125	-44.9
住房改革支出	232	241	3.9
住房公积金	232	241	3.9
十九、粮油物资储备支出			
二十、其他支出			
二十一、预备费		200	
二十二、债务付息支出	489	489	0.0
其中：地方政府一般债务付息支出	489	489	0.0
地方政府一般债券付息支出	489	489	0.0
支出合计	16677	10140	-39.2

附表一-5：

温州生态园一般公共预算总体收支（平衡）执行和预算情况表

单位：万元

项　　目	2017年执行数	2018年预算数
一、收入合计	13860	8348
（一）一般公共预算收入		
（二）转移性收入	13860	8348
1.返还性收入		
2. 一般性转移支付收入	2266	2253
3.专项转移支付收入	8929	1600
4.一般债务转贷收入		
5.动用预算稳定调节基金	831	4400
6.调入资金和上年结转项目	1834	95
二、支出合计	13860	8348
（一）一般公共预算支出	16677	10140
（二）转移性支出	-2817	-1792
1.上解上级支出	-3290	-3252
2.一般债务还本支出		
3.一般债务转贷支出		
4.设立预算稳定调节基金	378	1460
5.结转下年项目支出	95	

注：根据财政决算要求，生态园部分收入以负数的形式反映在“上解上级支出”，2017年当年可用财力为13860+3290=17150万元。2017年当年可用财力为8348+3252=11600万元。

附表一-6：

温州生态园2018年一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

政府经济科目	2018年预算数
一、机关工资福利支出	3088.59
工资奖金津补贴	2172.04
社会保障缴费	496.13
住房公积金	240.13
其他工资福利支出	179.6
二、 商品和服务支出	441.9
办公经费	278.82
会议费	5
培训费	15
委托业务费	19
公务接待费	28.5
因公出国（境）费用	8
公务用车运行维护费	32.5
维修（护）费	7
其他商品和服务支出	48.08
三、对个人和家庭的补助	30.15
离退休费	7.17
其他对个人和家庭的补助支出	22.88
合计	3560.54

附表二-1：

温州生态园2017年政府性基金预算收入执行情况

单位：万元

项　　目	2017年预算数	2017年执行数	完成预算%	同比+、-%
一、港口建设费收入				
二、散装水泥专项资金收入				
三、新型墙体材料专项基金收入				
四、城市公用事业附加收入				
五、国有土地收益基金收入				
六、农业土地开发资金收入				
七、国有土地使用权出让收入				
八、彩票公益金收入				
九、城市基础设施配套费收入				
十、污水处理费收入				
十一、其他政府性基金收入				
收入合计	—	—	—	—

附表二-2：

温州生态园2017年政府性基金预算支出执行情况

单位：万元

项　　目	2017年预算数	2017年执行数	完成预算%	同比+、-%
一、文化体育与传媒支出				
二、社会保障和就业支出				
三、城乡社区支出	75367	0	0.0	-100
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	75367	0	0.0	-100
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出				
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出				
新增建设用地有偿使用费及对应专项债务收入安排的支出				
城市基础设施建设配套费及对应专向债务收入安排				
四、农林水支出				
五、交通运输支出				
六、资源勘探信息等支出				
七、商业服务业等支出	2	2	100.0	-
旅游发展基金支出	2	2	100.0	-
八、其他支出	4	137	3425.0	-52.9
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出				
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4	137	3425.0	50.5
九、债务付息支出	5557	5557	100.0	144.4
地方政府专项债务付息支出	5557	5557	100.0	144.4
十、债务发行费用支出	1	0	0.0	-
地方政府专项债务发行费用支出	1	0	0.0	-
支出合计	80931	5696	7.0	-95.3

注：2017年地方政府专项债务发行费用支出数为0.28万元。

附表二-3：

温州生态园2018年政府性基金预算收入（草案）

单位：万元

项　　目	2017年执行数	2018年预算数	同比+、-%
一、港口建设费收入			
二、散装水泥专项资金收入			
三、新型墙体材料专项基金收入			
四、城市公用事业附加收入			
五、国有土地收益基金收入			
六、农业土地开发资金收入			
七、国有土地使用权出让收入			
八、彩票公益金收入			
九、城市基础设施配套费收入			
十、污水处理费收入			
十一、其他政府性基金收入			
收入合计	—	—	—

附表二-4：

温州生态园2018年政府性基金预算支出（草案）

单位：万元

项　　目	2017年执行数	2018年预算数	同比+、-%
一、文化体育与传媒支出			
二、社会保障和就业支出			
三、城乡社区支出		20648	-
国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出		20036	-
城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出			
国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出			
新增建设用地有偿使用费及对应专项债务收入安排的支出		252	-
城市基础设施建设配套费及对应专向债务收入安排		360	-
四、农林水支出			
五、交通运输支出			
六、资源勘探信息等支出			
七、商业服务业等支出	2		-
旅游发展基金支出	2		-
八、其他支出	137		-
彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出			
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	137		-
九、债务付息支出	5557	5557	0.0
地方政府专项债务付息支出	5557	5557	0.0
十、债务发行费用支出	0	0	-
地方政府专项债务发行费用支出	0	0	-
支出合计	5696	26205	360.1

附表二-5：

温州生态园2017年政府性基金执行（平衡）

单位：万元

项目	金额	项目	金额
本级收入		本级支出	5696
上级补助收入	2581	调出资金	1556
上年结余收入	4671	结转下年支出	
专项债务转贷收入		专项债务还本支出	
合计收入	7252	合计支出	7252

温州生态园2018年政府性基金预算（平衡）预期

单位：万元

项目	金额	项目	金额
本级收入		本级支出	26205
上级补助收入	31300	结转下年支出	5095
上年结余收入			
合计收入	31300	合计支出	31300

附表三：

温州生态园地方政府债务余额情况表

单位：万元

项目	余额	限额	备注
一般债务	15000	15000	
专项债务	196870	196870	
合计	211870	211870	

附表四：

温州生态园2018年“三公”经费支出预算

单位：万元

2017年“三公”经费预算数						2018年“三公”经费预算数					
合计	因公出国（境）费	公务接待费	公务用车购置及运行费			合计	因公出国（境）费	公务接待费	公务用车购置及运行费		
			小计	购置费	运行费				小计	购置费	运行费
88.5	8	28.5	52		52	69	8	28.5	32.5		32.5