

玉溪高新区管委会 2018年财政预算调整报告

玉溪市人大常委会：

根据《中华人民共和国预算法》及相关规定，现将玉溪高新区管委会2018年的财政预算调整，情况报告如下：

一、1-9月财政预算执行情况

2018年，是玉溪高新区管委会经济社会发展的关键之年，省、市高度关注和支持高新区经济发展，园区规划建设稳步推进，为玉溪高新区持续、稳定、健康发展奠定了坚实基础。在市委市政府的领导下，玉溪高新区主动适应经济发展新常态，以保障支出需要为目的，依法理财、科学理财，扎实推进各项财政工作，有力促进了玉溪高新区经济社会健康发展。

1-9月，园区财政总收入完成104,425万元。完成一般公共预算收入完成50,604万元，完成年初预算数73,357万元的69%，同比增收2,838万元，增长5.9%，其中：税收收入完成38,470万元，同比增收3,538万元，增长10.1%，非税收入完成12,134万元，同比减收700万元，下降5.6%。一般公共预算支出完成51,672万元，完成年初预算数83,410万元的61.9%，同比减支877万元，下降1.7%。

1-9月，园区地方政府性基金收入完成12,980万元，完成年初预算的25.7%，同比增收2,268万元，增长21.2%。地方政府性基金支出完成8,205万元，完成年初预算数的20.5%，同比增支1,234万元，增长17.7%。

1-9月，园区国有资本经营预算收入完成371万元，完成年初预算的61.8%。国有资本经营预算支出完成371万元。

二、2018 年财政预算调整的建议

经玉溪市第五届人民代表大会第一次会议批准，2018 年地方财政收入安排为 124,389 万元，其中：一般公共预算收入安排 73,357 万元，政府性基金收入安排 50,432 万元，国有资本经营预算收入安排 600 万元；地方财政支出安排为 124,010 万元，其中：一般公共预算支出安排 83,410 万元，政府性基金支出安排 40,000 万元，国有资本经营预算支出安排 600 万元。在预算执行中，由于政策性减税、招商引资项目落地实际情况和与上级结算政策的变化，对财政预算收支产生了较大的影响，为使 2018 年财政预算安排更加准确、合理，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》及《云南省预算审查监督条例》的相关规定，需对市五届人大一次会议批准通过的财政预算进行调整，建议如下：

2018 年地方财政收入调整为 84,076 万元，比年初预算数调减 40,313 万元，降 32.4%；地方财政支出调整为 68,708 万元，比年初预算调减 55,302 万元，减 44.6%。

（一）一般公共预算调整情况

1. 收入方面

建议一般公共预算收入调整为 70,025 万元，比上年完成数增 3,335 万元，增 5%，比年初预算减 3,332 万元，减 4.5%，其中：税收收入调整为 57,286 万元，比年初预算减 2,713 万元，减 4.5%，比上年完成数增 5,719 万元，增 11.1%；非税收入调整为 12,739 万元，比年初预算减 619 万元，减 4.6%，比上年完成数减 2,384 万元，减 15.8%。

2. 支出方面

按照玉溪高新区党工委的各项决策部署，在充分考虑当前

财政收支执行的基础上，根据园区发展需要，在预算执行中对部分不能实施的项目进行调减，对本年度内确实需要执行的项目进行调增，建议将一般公共财政预算支出调整为 58,878 万元；比上年完成数减 12,176 万元，减 17.1%，剔除上级专款因素，减 5,152 万元，减 9.5%；比年初预算调减 24,532 万元。剔除上级专款因素，调减支出 33,270 万元，调减的主要原因是财力较年初预算下降。主要有以下几个因素：一是结构性减税和税收政策的调整带来的税收收入减少，较年初预算减 2,047 万元；二是上级专项转移支付较年初预算时减少 6,000 万元；三是由于招商引资项目土地招拍挂未达预期以及供地模式改变造成的政府性基金收入减少 36,752 万元，导致政府性基金调入一般公共预算减少；四是高新区与省的结算返还政策到期，新的增收留用和收入奖补政策计算的结算补助与原政策有 4,000 万元左右的差额；五是专项上解支出增加，今年市级要求高新区新增上解 10,000 万元。剔除上级专款因素，调增支出 14,738 万元，调增的主要原因是今年预算执行过程中，出现研和园区托管、招商引资项目变动等情况形成的增加。

3.平衡情况

按照现行省、市对县区（园区）财政体制计算，调整后的园区一般公共财政预算收支平衡情况：

一般公共财政预算收入 70,025 万元，转移性收入 7,543 万元，调入资金 4,780 万元，收入合计 82,348 万元；一般公共财政预算支出 58,878 万元，体制上解支出 12,538 万元，专项上解支出 10,932 万元，支出合计 82,348 万元。收支平衡。

（二）基金预算调整情况

1.收入方面

建议基金预算收入调整为 13,680 万元，比上年完成数减 17,318 万元，减 55.9%，比年初预算减 36,752 万元，减 72.9%。

2. 支出方面

根据基金预算收入新的变化，对基金预算支出也作出相应调整，建议将基金预算支出调整为 9,459 万元，比上年完成数减 24,944 万元，减 72.5%，比年初预算数减 30,541 万元，减 76.4%。

3. 平衡情况

基金预算收入 13,680 万元，收入合计 13,680 万元；基金预算支出 9,459 万元，调出资金 3,000 万元，上解支出 1,221 万元，支出合计 13,680 万元。收支平衡。

（三）国有资本经营预算调整情况

1. 收入方面

建议国有资本经营预算收入调整为 370 万元，比年初预算调减 230 万元，减 38.2%。

2. 支出方面

建议国有资本经营预算支出调整为 370 万元，比年初预算调减 229 万元，减 38.2%。

3. 平衡情况

国有资本经营预算收入 370 万元；国有资本经营预算支出 370 万元。收支平衡。

三、当前存在的困难和问题

（一）财政持续稳定增收困难。

虽然近年玉溪高新区财政收入实现了持续稳定增收，但结构不优、财源单一、后劲不足的情况依然较为突出，财政持续稳定增收的基础仍不牢固。从全国性政策调整来看，今年五月的增值税税率降低、十月开始的个人所得税税率降低以及全国

政策性减税，都从政策上为财政增收造成了困难。从收入结构看，近三年，玉溪高新区非税收入占一般公共预算收入的比重分别为 25.4%、21.6%、22.7%，结构失衡、质量不高的特征非常突出；从重点税源看，近三年，达利园、南方电网税收贡献占税收收入的比重分别为 25.7%、26.3%、30.6%，税源单一、贡献不足的情况非常严重；从增收潜力看，总部经济、楼宇经济等新型业态造成部分税源外流；生物医药前期研发、建设等投入消化周期长，智能制造、装备制造等产业尚处起步阶段，短期内不能形成税收贡献；卷烟生产配套企业受政策影响，市场竞争环境由区域性变为开放性，税收收入呈现下滑趋势，后劲不足、增收困难的形势异常严峻。

（二）园区建设资金缺口巨大，收支矛盾突出，资金调度十分困难。

玉溪高新区目前形成了“一园四片区”的发展格局，九龙片区智能制造、江川龙泉园区和研工业园区基础设施等项目建设近年内投入将高达近 40 亿元。资金的需求大幅增加，远远超出了财政财力承受能力。但是另一方面，财政收入增幅有限及融资难度的增加，都导致了园区建设资金缺口巨大，随着时间推移财政增收节支的任务越来越繁重，需要与可能的矛盾日益突出。

（三）融资瓶颈凸现，融资难度加大。

由于国家政策的调整，财政部出台 50、87 号文件，地方政府融资平台的融资功能受到极大限制，融资方式、途径及项目均发生重大调整，致使玉溪高新区融资难度加大。

四、攻坚克难，确保全年预算目标圆满完成

为确保调整财政预算落实到位，我们将着力做好以下三个

方面的工作：一是要认真组织财政收入。加强收入动态监测分析，强化收入协调，严格落实收入征管，充分挖掘各项增收潜力，努力做到应收尽收，确保调整后收入预算的圆满完成。二是要加强支出管理。强化节支理念，严格控制“三公”经费等一般性支出。有保有压，重点保障运转支出、基础设施建设支出及培育新兴产业支出需要，确保全年财政支出不突破调整后的支出预算。三是要按照全口径部门预算管理要求，切实做好部门预算编制工作。努力提高财政资金使用效益。

