

## 2017 年广州市市本级决算说明

### 一、市本级一般公共预算决算情况说明

#### (一) 收入决算情况说明 (表 1)。

2017 年市本级一般公共预算收入 740.1 亿元, 增长 11.6%, 完成预算 113.4%。主要是在供给侧结构性改革推动下, 我市产业转型升级成效逐步显现, 税源体系不断优化, 推动财政收入稳步增长。其中: 税收收入 574.8 亿元, 增长 15%, 完成预算 111.3%; 非税收入 165.3 亿元, 增长 1%, 完成年初预算的 121.4%。

#### (二) 支出决算情况说明 (表 3)。

2017 年市本级一般公共预算支出 731.7 亿元, 下降 2.1%, 完成预算 102.8%。支出下降主要是加大了对区级转移支付力度, 支出决算在区级反映, 本级支出相应减少。

1. 一般公共服务支出 60.2 亿元, 比上年增加 8.8 亿元, 增长 17.02%, 主要原因: 一是由于 2017 年税收征收经费的核定办法调整, 增加安排国地税税收征收经费 5.7 亿元; 二是行政事务增加以及根据国家政策增加机关事业单位工作人员经费支出等。

2. 公共安全支出 57.0 亿元, 比上年增加 1.9 亿元, 增长 3.5%, 主要原因: 2017 年市财政新增安排平安有序城市秩序建设、地铁安保、110 指挥调度系统升级改造、四标四实、党员干部法纪

教育基地、警用航空等项目资金。

3.教育支出 95.0 亿元，比上年增加 23.6 亿元，增长 33.1%，主要原因：一是为推进高水平大学建设，2017 年增加安排广州大学、广州医科大学经费；二是行政事务增加以及根据国家政策增加机关事业单位工作人员经费支出等。

4.科学技术支出 43.2 亿元，比上年增加 17.5 亿元，增长 67.9%，主要原因：一是 2017 年市本级增加安排科技创新发展专项资金；二是 2017 年上级增加安排我市科技发展专项资金(基础与应用基础研究)、新兴产业重大工程包第一批中央基建投资预算(拨款)、科技发展专项资金(公益研究与能力方向)等项目补助资金。

5.文化体育与传媒支出 21.9 亿元，比上年减少 1.3 亿元，降低 5.5%，主要原因：2016 年一次性安排支持党报媒体发展、广州市广播电视台高清播出生产工艺系统建设补助等资金，2017 年相应减少支出。

6.社会保障和就业支出 93.1 亿元，比上年增加 8.9 亿元，增长 10.6%，主要原因：为保障农转居养老保险待遇发放，经市政府批准同意，2017 年底由市本级财政先行划入 9.3 亿元风险准备金到农转居人员基本养老保险基金，用于弥补 2018 年基金预计滚存收支结余缺口。

7.医疗卫生与计划生育支出 75.5 亿元，比上年增加 3.9 亿元，增长 5.5%，主要原因：一是由于 2017 年实际参保人数高于预

期，增加安排对城乡居民基本医疗保险基金的补助；二是 2017 年追加安排广州市老年病康复医院、医疗改革取消药品加成补助等项目资金。

8.节能环保支出 12.5 亿元，比上年增加 4.8 亿元，增长 63.1%，主要原因：一是 2017 年增加安排节能与新能源中小客车购置补贴资金；二是 2016 年上级收回新能源汽车推广补助资金，相应冲减当年支出。

9.城乡社区支出 173.8 亿元，比上年减少 12.4 亿元，降低 6.7%，主要原因：一是由于 2017 年地铁建设及偿债资金从政府性基金预算列支，相应减少安排地铁建设资金；二是 2016 年一次性安排南沙港铁路和广汕铁路外绕线、广环投资本金、城市发展和产业升级投资基金等资金。

10.农林水支出 15.4 亿元，比上年增加 0.7 亿元，增长 4.8%，主要原因：2017 年新增安排“5·7”特大暴雨救灾复产补助资金和增加安排牛路水库建设资金。

11.交通运输支出 51.8 亿元，比上年减少 21.3 亿元，降低 29.1%，主要原因：2016 年一次性安排广州铁路投资建设集团有限公司资本金注入，2017 年相应减少支出。

12.资源勘探信息等支出 22.9 亿元，比上年减少 10.3 亿元，降低 20.3%，主要原因：2016 年市财政一次性安排国有企业资本金注入，2017 年相应减少支出。

13.商业服务业等支出 5.4 亿元，比上年减少 1.4 亿元，降低

20.3%，主要原因：2017年减少安排商务发展专项资金、商业服务业及外经贸发展专项资金。

14.金融支出 5.6 亿元，比上年增加 1.9 亿元，增长 53.8%，主要原因：2017 年市财政增加安排国际金融论坛第十四届全球年会专项经费资金和金融发展专项资金项目资金。

15.国土海洋气象等支出 5.1 亿元，比上年增加 2.4 亿元，增长 113.3%，主要原因：一是行政事务增加以及根据国家政策增加机关事业单位工作人员经费支出等；二是 2017 年增加安排广州市城市基本地形图更新、广州市高分辨率航空摄影测量等经费。

16.住房保障支出 19.7 亿元，比上年减少 14.3 亿元，降低 42.1%，主要原因：2017 年根据财政部有关规定，市财政回收统筹财政专户资金，相应冲减当年支出。

17.粮油物资储备支出 5.9 亿元，比上年减少 0.6 亿元，降低 9.36%，主要原因：2016 年省财政厅对种粮直补政策进行了调整，调整后不需我市安排资金配套，因此 2017 年我市相应减少粮食风险基金支出预算”。

18.其他支出-48.3 亿元，支出为负数的主要原因：2017 年根据财政部有关规定，市财政回收统筹财政专户资金，相应冲减当年支出。

19.债券付息支出 4.2 亿元，基本与上年持平。

**（三）税收返还和转移支付决算情况说明（表 2、7）。**

1.上级税收返还和各项补助收入 464.8 亿元，增长 13.8%。

其中：

（1）体制性税收返还收入 295.4 亿元，增长 10.5%。主要是营改增改革全面实施后中央和省调整增值税分成体制，同比净增营改增改革过渡性税收返还；

（2）一般性转移支付收入 71.5 亿元，增长 14.5%。主要是省加大了对我市产业园区的专项补助。其中，结算补助收入 41.7 亿元，城乡义务教育转移支付收入 6.5 亿元，固定数额补助收入 10 亿元；

（3）专项转移支付收入 97.9 亿元，增长 24.7%。主要用于补助我市企业科技研究开发、城市管网建设、节能减排、成品油补贴、广州港深水航道扩宽等。其中，科学技术专项补助收入 38.8 亿元，社会保障和就业专项补助收入 15.7 亿元，节能环保专项补助收入 7.9 亿元，交通运输专项补助收入 10.9 亿元。

2.对下级税收返还和转移支付支出 580.3 亿元，增长 19.9%。

其中：

（1）体制性税收返还支出 129.2 亿元，增长 11.7%。主要是营改增改革全面实施后中央和省调整增值税分成体制，同比净增营改增改革过渡性税收返还。

（2）一般性转移支付支出 299.8 亿元，增长 26.8%。主要是新一轮市对区财政体制进一步加大了对区的财力补助。其中，结算补助支出 152.9 亿元，重点生态功能区转移支付支出 10 亿

元，固定数额补助支出 16.88 亿元，其他一般性转移支付支出 66.4 亿元。

**(3) 专项转移支付支出 151.3 亿元，增长 14.7%。**主要用于教育基础设施和基层医疗卫生建设，企业科技研究开发补助，高新技术企业和科技创新小巨人企业补贴奖励，城市黑臭水体治理工程等。其中，教育支出 12.7 亿元，科学技术支出 52.9 亿元，社会保障和就业支出 15.4 亿元，医疗卫生和计划生育支出 2.9 亿元，城乡社区支出 20.9 亿元，农林水支出 14.7 亿元。

## **二、市本级政府性基金收支决算情况说明**

### **(一) 收入决算情况说明（表 12）。**

2017 年市本级政府性基金收入 552.5 亿元，增长 26.8%，完成预算 109%。其中：

1.国有土地使用权出让收入 517.4 亿元，增长 32.1%，主要是土地出让地块增多、组织收入力度加大。

2.城市基础设施配套费收入 16.1 亿元，下降 13.8%，主要是房地产调控政策升级，新开工的建设项目减少，城市基础设施配套费收入相应减少；

3.车辆通行费收入 4.2 亿元，下降 25.7%，主要是 2017 年起省政府不再续批包括广州在内的各地市征收年票，车辆通行费收入为广园快速路收费收入和历年补缴收入。

4.彩票公益金收入 4.6 亿元，与去年基本持平；

5.城市公用事业附加收入 0.7 亿元，下降 86.5%，主要是自

2017年4月1日起，财政部取消征收该项政府性基金收入；

6.其他收入 9.5 亿元。

## **(二) 主要支出项目决算情况 (表 14)。**

2017年市本级政府性基金支出 487.1 亿元，增长 6.9%，完成预算 103.5%。政府性基金遵循“以收定支，收支平衡”的管理原则，收支变化同步。其中：

1.国有土地使用权出让金支出 447.3 亿元，增长 5.9%，主要是部分土地储备项目预期进度加快，相应增加支出。

2.城市基础设施配套费支出 9.1 亿元，下降 6.1%，主要是收入减少，相应减少安排支出；

3.车辆通行费支出 3.6 亿元，下降 15.9%，主要是收入减少，相应减少安排支出；

4.彩票公益金支出 3.2 亿元，增长 15.7%，主要是年中上级追加彩票公益金支出；

5.城市公用事业附加等其他支出 23.9 亿元。

## **三、国有资本经营预算收支决算情况说明 (表 20、21)**

2017年我市市属国有企业按照集团税后利润依法抵扣计提留存收益后，按 25%比例上缴国有资本收益，一级企业股利股息收入、产权转让收入等则按 100%上缴。

2017年市本级国有资本经营预算收入 40.1 亿元，完成预算的 117%。2017年市本级国有资本经营预算支出 25.1 亿元，完成预算的 99.3%。加上调出资金 10.3 亿元后，市本级国有资本

经营预算总支出 35.4 亿元。

#### 四、财政专户管理资金收支决算情况说明（表 22、23）

目前我市财政专户管理资金全部为教育类行政性收费。2017 年市本级财政专户管理资金收入 15.4 亿元，增长 151.2%，完成年初预算的 100.2%。增幅较大主要是 2016 年清退代管资金、保证金等 8.86 亿元后拉低了当年收入基数，抬高了 2017 年收入增幅。2017 年市本级财政专户管理资金支出 13.3 亿元，增长 5.6%，完成年初预算的 83.6%。

#### 五、财政专项资金决算情况（表 10）

2017 年年初预算安排市级财政专项资金 22 项，金额 100.3 亿元。执行中，广州市水务建设与管理专项资金（金额 8.7 亿元）调整纳入专项转移支付和一般性转移支付管理，不再作为专项资金管理。加上上年结转、新增财力追加安排以及转为补助区级支出等调整因素后，市本级支出预算为 81.6 亿元，实施支出 79 亿元，执行率为 97%。

#### 六、市基本建设统筹金支出决算情况说明（表 11）

2017 年市级基本建设统筹金预算安排 18.1 亿元（由市发展改革委负责分配），实际支出 16.5 亿元，执行率为 91%，整体执行情况良好，但也有部分项目由于立项、招标、环评、审批等前期环节未能及时完成，影响了资金支出进度。具体如下：

1.南越国史研究及保护中心建设项目执行率较低，主要是因施工许可证中途重新取证，项目停工导致项目进度推迟。

2.广东省广州花都监狱项目未支出,主要是业主提出的部分新增需求无法达到原定设计要求,尚未实施;施工单位未能按照财政评审结算要求提交相关材料,导致项目无法结算。

3.广州市中级人民法院迁建审判业务大楼执行率较低,主要是该项目工程已完工,正在办理结算,但结算中存在追加工程费用,现相关部门正协调办理审批手续。

4.广州市城市规划展览中心执行率较低,主要是该项目正在办理竣工验收工作手续,由于我市基本建设投资管理条例已过期,新的基本建设投资管理条例正在制定中,工程变更手续暂无法办理,导致该部分资金未能完成支付。

5.广州市突发事件预警信息发布中心执行率较低,主要是该项目施工单位部分签改图纸不符合规定,需要补齐资料,导致结算进度滞后。

6.广州地铁公安警犬培训基地项目未支出,未完成预算主要是由于环评工作进展缓慢,未能开展招标工作,预计10月才能完成招标。

7.广州华侨博物馆未支出,主要是馆址五仙门发电厂建筑年代久远,是历史文物修复工程,修建性详细规划、方案一直未稳定,项目前期报批报建工作时间延长,导致当年未能完成支出。

8.国家防爆设备质量监督检验中心(广东)实验楼未支出,主要是施工总承包单位因“从化3.25事故”导致项目施工推后,

因此当年无法完成支出。

### 七、政府债务管理情况（表 9、17、18、19）

2017 年市本级政府债务限额 1595.7 亿元，其中：一般债务限额 710.7 亿元，专项债务限额 885 亿元。2017 年新增政府债务 100.8 亿元，全部为新增专项政府债券；债务还本 69.8 亿元，其中：一般债务还本 62.2 亿元，专项债务还本 7.6 亿元。2017 年政府债务余额 1303 亿元，其中：一般债务 591.2 亿元，专项债务 711.8 亿元。政府债务余额未超限额。