保定市满城区二届人大

三次会议文件（13）

关于保定市满城区2018年财政预算执行情况和2019年财政预算（草案）的报告

——2019年1月18日在保定市满城区第二届

人民代表大会第三次会议上

保定市满城区财政局局长 冯 亮

各位代表：

我受区政府委托，向大会提交保定市满城区2018年财政预算执行情况和2019年预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和其他列席同志提出意见。

一、2018年财政预算执行情况

2018年，我区财政工作在区委和区政府的正确领导下，在区人大的监督下，紧紧围绕全区经济发展大局，深入贯彻党的十九大和中央、省、市、区经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，贯彻国家减税降费政策，深化财税改革，规范组织收入，优化支出结构，强化预算执行，盘活存量资金，防范政府债务风险和财政支付风险，预算执行取得预期效果，财政运行整体良好。

（一）一般公共预算

2018年全部财政收入完成131621万元，占调整预算的106.5%，同比增长16.7%。其中，一般公共预算收入完成69038万元，占调整预算的104.1%，同比增长16.6%。一般公共预算收入中，税收收入完成46429万元，占比67.3%。

一般公共预算支出完成252803万元，占调整预算的95.4%。民生支出完成207048万元，占比81.9%。其中，农林水支出完成27719万元；教育支出完成60243万元；社会保障和就业支出完成26780万元；医疗卫生支出完成33500万元；城乡社区事务支出完成13182万元；国土资源事务支出完成13560万元；住房保障支出完成7721万元；交通运输支出完成8759万元；环境保护支出 11266万元。

一般公共预算收入、上年结转、上级补助收入、调入资金等总收入预计为276208万元（待与市局核对完成后调整）。一般公共预算支出为252803万元，剔除上解支出2483万元和债券还本支出4767万元，安排预算稳定调节基金4523万元，结转下年支出11632万元，当年实现收支平衡。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入完成188391万元，占调整预算的103.2%，同比增长24.8%。其中：国有土地使用权出让收入完成178677万元，同比增长21.9%。

政府性基金预算支出完成140988万元，占调整预算的76.8%，同比增长14%。

政府性基金预算收入、上年结转、上级补助收入、地方政府债券等总收入预计为246469万元（待与市局核对完成后调整）；政府性基金预算支出为140988万元，调出资金51907万元，债券还本支出2179万元，结转下年支出51395万元，当年实现收支平衡。

（三）社会保险基金预算

社会保险基金收入预计完成65978万元，占调整预算的100%；社保基金支出预计完成62620万元。收支相抵后，社会保险基金当年结余3358万元。

（四）财政重点工作情况

1.积极拓宽增收渠道，落实各项税费改革政策。针对各项复杂因素，区政府强化征管调度。一是加强收入分析，分解收入目标责任，狠抓目标考核，强化各征收单位组织收入的主体责任，提高征管部门主动性和积极性，形成齐抓共管的工作合力。二是在征管过程中抓好以大税源行业、大项目、大企业、大税种为核心的重点税源精细化管理，同时抓大不放小，确保应收尽收。三是推动供给侧结构性改革，贯彻各项税制改革政策，落实支持稳增长各项减费降税措施，清理规范基金和收费，取消、调整、规范一批行政事业性收费项目，全面实施涉企收费目录清单制度，降低企业税费成本。

2.强化资金统筹力度，提高财政保障能力。面对财政收支矛盾突出的局面，加大聚财力度，着力解决经济社会发展、养老保险资金短缺问题。一是严格控制“三公”经费及其他一般性支出，“三公经费”支出983.6万元，比上年减少109.4万元，下降11%。二是以稳增长、促改革、调结构、惠民生为目标，分类盘活、处置财政存量资金，最大限度发挥财政资金使用效益。全年共盘活以前年度各类财政存量资金1.5亿元，统筹用于扶贫、科技、教育等民生方面。三是认真研判国家政策支持方向，积极筛选项目，努力争取上级资金。

3.多方筹集资金，保障重点支出。筹集资金2400万元用于偿还教育、城建、交通等基建欠账；筹集资金22500万元，用于复兴路征地拆迁补偿及旅发大会基础设施建设；筹集资金4684万元，支持要庄工业园区土地收储与前期土地开发。发挥职能作用，积极协调融资，通过努力完成融资15亿元，分别是：协助城投公司棚改项目融资7.2亿元、园区建设投资公司注资0.2亿元、园区引资1亿元、争取2018年政府债券3.6亿元、置换债券0.7亿元、争取“旅发大会”基础建设项目债券资金2.3亿元。

4.优化支出结构，加大民生投入。一是全面落实富民惠农政策。推进国家农业综合开发建设，完成生态综合治理项目1个，产业化发展项目2个；安排801万元用于美丽乡村改善村容村貌环境；完成2018年耕地地力保护补贴基础信息和补贴面积公示工作，发放补贴资金2444.8万元，拨付2017年退耕还林补贴资金152.4万元，拨付2017年一事一议项目资金759万元，拨付扶贫资金700.9万元，拨付政策性农业保险补贴1266万元。二是落实城乡义务教育“两免一补”政策，拨付教育经费5514万元。三是拨付基本公共卫生服务项目资金2194万元，基本药物制度补助资金2107万元。四是发放城乡居民基础养老金9172万元，机关事业单位养老金20935万元，城乡居民基础养老金每人每月由90元提高到108元。五是做好城镇职工基本医疗保险和城乡居民基本医疗保险基金的筹集及医药费报销工作。六是拨付资金1807万元，支持再就业工作。七是做好困难人群基本生活补助和救助工作，农村居民最低生活保障标准由每人每年3360元调高到每人每年3700元，城市居民最低生活保障标准由每人每月500元提高到每人每月550元，发放优抚对象抚恤补助资金2077万元。八是拨付义务兵退役安置资金709万元。

5.深化财政体制改革，提升财政发展水平。一是稳步推进河北省财政信息系统一体化管理平台建设，确保财政业务有序运行。二是推进预算绩效管理，逐步建立“预算编制有目标、预算执行有监督、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算绩效管理模式。三是提高政府采购活动透明度。去年完成采购项目48宗，开标采购预算金额11734.9万元，中标金额11220.1万元，资金节约率4.4％，节约资金514.8万元。四是强化财政投资工程项目评审工作。以服务于全区政府投资项目建设为切入点，积极完成预结算审核任务。去年完成财政投资工程项目预算评审21项，报审资金20554.3万元，审减1794.31万元，审减率8.7%；完成财政投资结算评审21项，报审金额4499.98万元，审减397.93万元，审减率8.84%。五是做好会计培训管理，审核中级会计师资格114人。围绕2019年新会计制度实施，组织全区行政事业单位财务人员共298人参加培训，达到了预期效果。

总的看来，过去的一年我们战胜了前所未有的困难和挑战，全区上下克服了经济下行对财政收入的巨大影响，财政运行总体平稳。成绩来之不易，这是区委坚强领导和科学决策的结果,是区人大政协及代表委员们监督指导的结果,是全区上下共同奋斗的结果。在总结成绩的同时,我们也清醒地看到，当前面临的困难和挑战依然较多。主要表现在：经济下行压力依然较大，财政收支矛盾突出；社会保障、公共服务水平相对不够高，与人民群众期盼还有一定差距。我们将进一步解放思想、改革创新，努力把各项工作做得更好。

二、2019年财政预算（草案）

2019年我区财政工作总体思路是：全面贯彻党的十九大精神和中央、省、市、区相关工作会议精神，全面落实预算法和深化预算管理制度改革决定要求，按照党中央、国务院和省、市、区党委政府决策部署，加大财政资金统筹力度，有效盘活存量资金，推进预算绩效管理；严格控制一般性支出，强化政府债务管理，实行全口径预算管理，加大预算公开力度，加快建立全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度。按照上述总体思路，根据财政收支政策要求并结合我区实际，2019年财政收支预算和工作措施如下：

（一）一般公共预算

一般公共预算收入拟安排79775万元（地方收入72920万元，市级下划收入6855万元），可比口径增长10%。其中：税收收入拟安排58362万元，可比口径增长10%；非税收入拟安排22013万元，可比口径增长10.8%。

根据上述安排的收入预算和现行财政体制测算，地方财力包括：一般性财力125408万元、上年结转11632万元、提前下达2019年专项转移支付资金46685万元、调入资金63876万元（调入资金主要保平衡，资金来源是土地出让收益）。2019年公共财政预算可用财力为247601万元，体制上解支出8855万元(含市级收入6855万元)，安排一般公共预算支出238746万元 。

（二）政府性基金预算

政府性基金预算收入拟安排134496万元，同比下降28.6%。其中：国有土地使用权出让收入拟安排127876万元。按照收支平衡原则，政府性基金预算支出安排122515万元，其中：政府性基金收入安排支出78024万元，上年结余及专款支出安排44491万元；调出资金63876万元，由一般公共预算统筹使用。

（三）社会保险基金预算

社会保险基金收入拟安排70499万元。社保基金预算支出拟安排62950万元。收支相抵后，当年结余7549万元。

三、确保完成2019年预期目标的工作措施

2019年是新中国成立70周年，也是全面建成小康社会关键之年。我们将在区委的正确领导下，认真贯彻执行区人大及其常委会关于财政工作的决议，主动接受人大监督，勇于改革创新，严格依法理财，强化执行管理，努力完成全年预算任务。

（一）强化收入征管，着力稳增长、提质量。正确处理减税降费与依法组织收入的关系，全面抓好收入征管。一是落实任务、强化财税协同配合，协调税务部门积极落实全年税收收入预算，分级落实责任、传导压力。完善激励约束办法，进一步调动各级各部门抓征管、促增收、调结构、提质量的积极性。二是落实责任、强化调度，严格实施绩效目标考核办法。三是落实监管、提高税源管控能力，健全税收保障机制，用好涉税信息共享平台，密切跟踪重点税源变化和税收缴纳情况，通过提高征管效率来挖掘增收潜力。四是落实政策、支持稳增长的各项减费降税措施，全力支持经济开发区作为经济发展引擎的招商引资工作。五是落实措施、挖掘非税收入增收潜力。

（二）强化支出管理，着力抓统筹、提绩效。一是进一步压缩一般性支出，优化支出结构，盘活存量资金，用好增量资金。按照“先生活、后生产”的原则，优先保障工资性支出、养老金发放、基本民生支出、基本运转支出等基本公共服务的必要支出。牢固树立过紧日子的思想，大力压减一般性支出，从严控制“三公”经费，降低行政运行成本。二是硬化预算约束，严格控制预算调整事项，年度预算执行中，除应急支出及区委、区政府确定的重大事项外，原则上不再追加预算。三是加快预算执行进度，通过超前论证、加快项目实施，避免“资金等项目”问题。特别是对部门结余资金及连续两年未用完的结转资金，一律按规定收回统筹使用；对预算执行进度缓慢或预计年内难以执行的资金，及时调整用途、用于急需支出，避免资金沉淀，提高支出效率。四是加快推进预算绩效管理改革，强化绩效评价结果运用和公开，倒逼财政资金管理成效，提高资金使用效益。

（三）强化财政改革引领，着力强管理、上水平。一是预算管理改革方面，全面推进预决算公开，切实加强财政监管，抓好国有资产、财务会计、政府债务等基础性管理，进一步整合存量、优化增量。二是强化财力统筹，进一步加大一般公共预算与其他预算之间和各类资金的统筹力度。三是加强国库库款管理，推进国库集中支付改革，全面推进政府购买服务、公务卡制度实施，进一步深化政府采购改革。四是政府债务管理方面，强化政府债务限额管理，完善政府债务风险预警办法，加大政府存量债务置换力度，加强风险防范和应对，牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线。

各位代表，做好2019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和区人大、区政协的监督支持下，上下同心、迎难而上、苦干实干，依法理财，充分发挥财政职能作用，把各项财政工作做实、做深、做细，圆满完成全年收支预算和各项工作任务，为建设宜居乐业新区，厚德尚美满城，率先在全市实现绿色崛起做更大贡献。

附件：1.2018年财政收入完成情况表

2.2018年财政支出完成情况表

3.2019年一般公共预算收入表

4.2019年一般公共预算支出表

5.2019年一般公共预算收支平衡表

6.2019年政府性基金预算收入表

7.2019年政府性基金预算收支平衡表

8.2019年社会保险基金预算收支平衡表

附件1：

2018年财政收入完成情况表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 调整  预算 | 累计  完成 | 去年  同期 | 占调整  预算% | 同比  增长% |
| **全部财政收入** | 123570 | 131621 | 112801 | 106.5 | 16.7 |
| **公共财政预算收入** | 66291 | 69038 | 59188 | 104.1 | 16.6 |
| 一、国税系统收入 | 22989 | 15378 | 13692 | 66.9 | 12.3 |
| 其中：1.增值税 | 11250 | 9109 | 8638 | 81.0 | 5.5 |
| 2.营改增 | 9844 | 4162 | 3547 | 42.3 | 17.3 |
| 3.企业所得税 | 1895 | 2107 | 1507 | 111.2 | 39.8 |
| 二、地税系统收入 | 23836 | 31051 | 20726 | 130.3 | 49.8 |
| 其中：1.营业税 |  | 24 | 52 |  | -53.8 |
| 2.营改增 | 162 | 20 | 86 | 12.3 | -76.7 |
| 3.企业所得税 | 2654 | 1884 | 1549 | 71.0 | 21.6 |
| 4.个人所得税 | 1161 | 1607 | 869 | 138.4 | 84.9 |
| 5.其他各税 | 19859 | 27516 | 18170 | 138.6 | 51.4 |
| 其中：水资源税 | 524 | 833 | 481 | 159.0 | 73.2 |
| 三、政策性退税 | -400 | -590 | -258 | 147.5 | 128.7 |
| 四、财政组织收入 | 19866 | 23199 | 24770 | 116.8 | -6.3 |
| **政府性基金收入** | 182541 | 188391 | 150987 | 103.2 | 24.8 |
| 其中：土地基金收入 | 172972 | 178677 | 146557 | 103.3 | 21.9 |

附件2：

2018年财政支出完成情况表

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 年初预算 | 调整  预算 | 本年  支出 | 占调整预算% |
| **一、公共财政预算支出** | 200615 | 264947 | 252803 | 95.4 |
| 1、一般公共服务 | 22033 | 28999 | 28999 | 100.0 |
| 2、公共安全 | 11179 | 12589 | 12589 | 100.0 |
| 3、教育 | 58452 | 61143 | 60243 | 98.5 |
| 4、科学技术 | 136 | 423 | 257 | 60.8 |
| 5、文化体育与传媒 | 1503 | 2137 | 2137 | 100.0 |
| 6、社会保障和就业 | 34203 | 27705 | 26780 | 96.7 |
| 7、医疗卫生 | 22146 | 33720 | 33500 | 99.3 |
| 8、环境保护 | 2132 | 14139 | 11266 | 79.7 |
| 9、城乡社区事务 | 14557 | 15582 | 13182 | 84.6 |
| 10、农林水事务 | 10427 | 28819 | 27719 | 96.2 |
| 11、交通运输 | 4618 | 11559 | 8759 | 95.8 |
| 12、资源勘探电力信息等事务 | 900 | 1336 | 1336 | 100.0 |
| 13、商业服务等事务 | 482 | 1958 | 1798 | 91.8 |
| 14、国土资源气象等事务 | 11167 | 13760 | 13560 | 98.5 |
| 15、住房保障支出 | 4020 | 8121 | 7721 | 95.1 |
| 16、粮油物资储备管理事务 | 31 | 126 | 126 | 100.0 |
| 17、债务付息支出 | 424 | 792 | 792 | 100.0 |
| 18、其他支出 | 2205 | 2039 | 2039 | 100.0 |
| **二、基金支出小计** | 79847 | 183514 | 140988 | 76.8 |
| 19、政府性基金支出 | 79847 | 183514 | 140988 | 76.8 |

附件3：

2019年一般公共预算收入预算表

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2018年 县基数 | 2018年市基数 | 2018基数合计 | 2019年 预 算 | 增长（%） |
| 公共预算收入合计 | 66,291 | 6,232 | 72,523 | 79,775 | 10.0 |
| 一、税务系统收入 | 46,825 | 6,232 | 53,057 | 58,362 | 10.0 |
| 其中：1、增值税 | 13,710 | 5,090 | 18,800 | 20,680 | 10.0 |
| 2、企业所得税 | 3,991 |  | 3,991 | 4,390 | 10.0 |
| 3、个人所得税 | 1,606 | 803 | 2,409 | 2,650 | 10.0 |
| 4、资源税 | 834 |  | 834 | 917 | 10.0 |
| 5、其他各税 | 26,684 | 339 | 27,023 | 29,725 | 10.0 |
| 二、财政组织收入 | 19,866 |  | 19,866 | 22,013 | 10.8 |
| 三、政策性退税 | -400 |  | -400 | -600 | 50.0 |

附件4：

2019年一般公共预算支出表

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项 目 | 预算安排 | 备 注 |
| 一般预算支出 | 238,746 |  |
| 一、个人部分 | 117,659 |  |
| 二、正常办公经费部分 | 3,486 |  |
| 三、核拨非税支出 | 22,013 |  |
| 四、上年结转专款支出 | 11,632 |  |
| 五、上级提前通知专款支出 | 46,685 |  |
| 六、基本公共卫生计生及乡镇卫生院零差率补助 | 3,009 |  |
| 七、城乡环境一体化整治 | 6,405 |  |
| 八、教育文化专项经费 | 2,126 |  |
| 九、维稳经费 | 350 |  |
| 十、农村基层组织运转和党建经费 | 1,000 |  |
| 十一、离休干部医药费 | 700 |  |
| 十二、民政专项经费（含扶贫专项545万） | 1,685 |  |
| 十三、社会保险财政补助 | 12,646 |  |
| 十四、农林水气专项经费 | 240 |  |
| 十五、乡镇占地补偿及园区失地农民补贴 | 619 |  |
| 十六、农村气代煤补助资金 | 4,491 |  |
| 十七、部门专项业务经费 | 4,000 |  |

附件5：

2019年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 项 目 | 预算数 | 项 目 | 预算数 |
| 本级收入 | 79,775 | 本级支出 | 238,746 |
| 税收返还 | 7,894 | 上解支出 | 8,855 |
| 一般性转移支付收入 | 67,729 | 补充预算稳定调节基金 |  |
| 专项转移支付收入 | 16,695 |  |  |
| 上年结转 | 11,632 |  |  |
| 调入资金 | 63,876 |  |  |
| 收入总计 | 247,601 | 支出总计 | 247,601 |

附件6：

2019年政府性基金预算收入表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 2018年完成 | 2019年预算 | 增长（%） |
| 基金收入合计 | 188,391 | 134,496 | -28.6 |
| 1、国有土地收益基金收入 | 8,951 | 3,750 | -58.1 |
| 2、国有土地使用权出让收入 | 169,248 | 127,876 | -24.4 |
| 3、城市基础设施配套费收入 | 9,069 | 2,150 | -76.3 |
| 4、彩票公益金收入 | 117 | 150 | 28.2 |
| 5、农业土地开发资金收入 | 478 | 250 | -47.7 |
| 6、污水处理费收入 | 293 | 320 | 9.2 |
| 7、其他政府性基金收入 | 235 | 0 | -100.0 |

附件7：

2019年政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 项 目 | 预算数 | 项 目 | 预算数 |
| 本级收入 | 134,496 | 本级支出 | 122,515 |
| 上级补助收入 | 500 | 其中：专款支出 | 44,491 |
| 上年结转 | 51,395 | 调出资金 | 63,876 |
| 专项债券收入 |  |  |  |
| 收入总计 | 186,391 | 支出总计 | 186,391 |

附件8：

2019年社会保险基金预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项 目 | 收入 预算 | 项 目 | 支出 预算 |
| 一、城乡居民基本养老保险基金 | 11,364 | 一、城乡居民基本养老保险基金 | 9,172 |
| 其中;1.保险费收入 | 1,684 | 其中;1.社会保险待遇支出 | 9,168 |
| 2.利息收入 | 334 | 2.转移支出 | 4 |
| 3.财政补贴收入 | 9,306 | 二、机关事业单位基本养老保险基金 | 20,935 |
| 4.转移收入和其他收入 | 40 | 其中：社会保险待遇支出 | 20,935 |
| 二、机关事业单位基本养老保险基金 | 22,013 | 三、职工基本医疗保险基金 | 8,779 |
| 其中;1.保险费收入 | 15,070 | 其中;1.社会保险待遇支出 | 8,491 |
| 2.利息收入 | 26 | 2.转移支出 | 57 |
| 3.财政补贴收入 | 6,000 | 四、城乡居民基本医疗保险基金 | 23,590 |
| 三、职工基本医疗保险基金 | 9,544 | 其中：社会保险待遇支出 | 21,253 |
| 其中;1.保险费收入 | 9,358 | 五、其他保险基金 | 474 |
| 2.利息收入 | 186 | 其中：社会保险待遇支出 | 451 |
| 四、城乡居民基本医疗保险基金 | 26,919 | 六、合计 | 62,950 |
| 其中;1.保险费收入 | 8,659 |  |  |
| 2.利息收入 | 250 |  |  |
| 3.财政补贴收入 | 18,010 |  |  |
| 五、其他保险基金 | 659 |  |  |
| 其中;1.保险费收入 | 650 |  |  |
| 2.利息收入 | 9 | 七、收支结余 | 7,549 |
| 总 计 | 70,499 | 总 计 | 70,499 |

|  |
| --- |
| 保定市满城区二届人大三次会议秘书处 2019年1月17日 |

（共印650份）