保定市满城区人民政府

关于2018年财政收支预算调整情况的报告

—2019年1月15日在区二届人大常委会第十六次会议上

各位主任、委员：

2018年，在区委的正确领导下，区人大的监督支持下，全区财政工作战胜各种困难和挑战，特别是面对“营改增”、经济结构调整和企业转型升级带来的经济下行压力；国家出台的减费降税政策及“费改税”等税制改革的实施，地方财政收入减少；淘汰落后产能、治理大气污染带来的减收增支困难。财税部门科学理财，依法征缴税费，合理调控，扎实工作，确保了财政收入的应收尽收，确保了重点支出需要，保证了机关事业单位公教人员工资正常发放和机关运转，有力推动了和谐满城建设。

由于受财政收入结构调整和国家相关税收政策因素影响，利用地方政府债券和上级专款增加；社会发展需要等刚性支出增加，使财政收入、支出规模发生变化，在保证预算平衡的前提下对2018年收、支预算进行调整，现将调整变化情况报告如下：

一、一般公共预算调整情况

（一）收入调整情况

经满城区人民代表大会第二届二次会议批准的2018年一般公共预算收入为64515万元。满城区二届人大常委会第十三次会议批准一般公共预算收入任务调整为66291万元。全年实际完成69038万元，占调整预算的104.1% ，同比增长16.6%。

（二）支出调整情况

满城区人民代表大会第二届二次会议批准的2018年一般公共预算支出为200615万元。执行中大力压减一般性支出，降低行政成本；同时因归还养老基金垫支自筹差额事业费退休人员精神文明奖、解决涉军人员待遇和上级政策调整等因素影响，一般公共预算支出调整为252803万元（含年底权责发生制列支14248万元），增支52188万元，主要增加支出项目如下：

1. 归还养老基金垫支自筹差额事业费退休人员精神文明奖1698万元。

2.解决涉军人员待遇支出1814万元。

3.以前年度农村保洁员补贴488万元。

4.上级转移支付及专款补助列支调整33622万元。

5.地方一般债券使用增支8800万元。

6.上年结转调增支出3766万元。

7. 增加园区建设发展有限责任公司注册资金2000万元。

需要说明的是，为保证一般预算收支平衡，加大盘活统筹财政资金使用力度，财政统筹2017年及以前年度财政存量资金，用于化解隐形政府债务5171万元，弥补当年财力缺口。

（三）平衡情况

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）。一般公共预算支出预计为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、政府性基金预算调整情况

（一）收入情况

经满城区人民代表大会第二届二次会议批准的2018年政府性基金预算收入任务为121538万元。满城区二届人大常委会第十四次会议批准政府性基金预算收入任务调整为182541万元，全年实际完成188391万元，占调整预算的103.2%。

（二）支出情况

满城区人民代表大会第二届二次会议批准的2018年政府性基金预算支出为79847万元。满城区二届人大常委会第十四次会议批准政府性基金预算支出调整为137835万元，加上专项债券增支，政府性基金预算支出调整为140988万元，增支3153万元。

（三）平衡情况

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预计为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、社保基金预算调整情况

由于城乡居民养老保险提高补助标准及其他保险提高缴费基数，2018年社会保险基金收入由年初预算63896万元调整为65978万元。社会保险基金支出由年初预算60780万元调整为62620万元。

社会保险基金当年结余3116万元调整为3358万元。按照相关法规，社保基金相互独立，不能调剂使用。

四、“三公”经费预算调整情况

满城区人民代表大会第二届二次会议批准我区2018年财政性资金安排“三公”经费预算中因公出国费为0，会议费安排为11万。

现根据实际情况，需增加因公出国（境）费7.2万元，需增加旅发大会等会议费142.4万元。

附件:1、2018年财政收入完成情况表

2、2018年一般公共预算收支平衡表

3、2018年政府性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 | 138.6 | 51.4 |
| 5、其他各税 | 19859 | 27516 | 18170 | 159.0 | 73.2 |
| 其中：水资源税 | 524 | 833 | 481 |  |  |
| 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年一般公共预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收 入 | | 支 出 | |
| 项 目 | 决算数 | 项 目 | 决算数 |
| 本级收入 | 69038 | 本级支出 | 252803 |
| 上级补助收入 | 127938 | 上解支出 | 2483 |
| 上年结转 | 8087 | 调出资金 |  |
| 调入资金 | 51907 | 补充预算稳定调节基金 | 4523 |
| 一般债券收入 | 14000 | 债券还本支出 | 4767 |
| 置换债券收入 | 5238 | 结转下年支出 | 11632 |
| 收入总计 | 276208 | 支出总计 | 276208 |

附件3：

2018年政府性基金预算收支平衡表

单位：万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 收入 | | 支出 | |
| 项 目 | 决算数 | 项 目 | 决算数 |
| 本级收入 | 188391 | 本级支出 | 140988 |
| 上级补助收入 | 4684 | 上解支出 |  |
| 上年结转 | 6212 | 调出资金 | 51907 |
| 专项债券收入 | 45000 | 债券还本支出 | 2179 |
| 置换债券收入 | 2182 | 结转下年支出 | 51395 |
| 收入总计 | 246469 | 支出总计 | 246469 |