

山海关区人民政府 关于 2019 年财政决算情况的报告

区财政局局长 陈晓霞

(2020 年 8 月 28 日)

各位主任、各位委员：

受区政府委托，现将 2019 年区本级财政决算情况和 2020 年上半年财政预算执行情况报告如下，请予审议。

一、2019 年财政决算情况

(一) “四本”预算收支决算情况

1. 一般公共预算。2019 年，我区一般公共预算收入完成 60228 万元，完成预算 62623 万元的 96.2%，同比增收 1974 万元，增长 3.4%。其中，税收收入 48291 万元，完成预算 52563 万元的 91.9%，同比增收 95 万元，增长 0.2%；非税收入 11937 万元，完成预算 10060 万元的 118.7%，同比增收 1879 万元，增长 18.7%。一般公共预算支出完成 105764 万元，完成调整预算 109949 万元的 96.2%，同比增支 6637 万元，增长 6.7%。

2019 年，区本级一般公共预算收入 60228 万元，上级补助收入 44907 万元，上年结余 5949 万元，调入资金 17968 万元，债务转贷收入 74500 万元，调入预算稳定调节基金 665 万元，收入总计 204217 万元。区本级一般公共预算支出 105764 万元，上解上级支出 9292 万元，债务还本支出 84498 万元，补充预算稳

定调节基金 478 万元，结转下年 4185 万元，支出总计 204217 万元。实现了当年及累计一般公共预算收支平衡。

2. 政府性基金预算。2019 年，我区政府性基金收入完成 39915 万元，上级补助收入 477 万元，上年结余 7190 万元，债务转贷收入 5500 万元，收入总计 53082 万元。当年政府性基金支出 35108 万元，调出资金 17968 万元，结转下年 6 万元，支出总计 53082 万元。实现了政府性基金收支平衡。

3. 社会保险基金预算。2019 年，我区社会保险基金收入完成 87627 万元，上年结余 12038 万元，收入总计 99665 万元。社会保险基金支出完成 88603 万元，主要用于企业职工基本养老保险、城乡居民基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、职工基本医疗保险、城乡居民基本医疗保险、生育保险，结转下年 11062 万元，支出总计 99665 万元。实现了社保基金收支平衡。

4. 国有资本经营预算。根据国有资本经营预算编制政策和我区国有企业经营状况，2019 年国有资本经营预算未实现收支。

（二）财政转移支付情况

上级对我区一般公共预算转移支付总计 44907 万元，包括：中央、省税收返还 9757 万元；体制补助、结算补助等一般性转移支付 24875 万元；各项专项转移支付 10275 万元。上级对我区社会保障等政府性基金转移支付总计 477 万元。

（三）政府债务情况

2019 年我区新增地方政府专项债务收入 5500 万元，均为棚改专项债券，主要用于北后街安置房项目。此外，2019 年我区申请省代发地方政府再融资债券 74500 万元，用于偿还到期政府债券本金。

2019 年区级到期政府债券本金 84498 万元，通过发行再融资债券方式偿还 74500 万元，一般公共预算偿还 9998 万元。当年政府债券付息 7552 万元。截至 2019 年底，区级政府债务余额 193538 万元，其中：一般债务 137038 万元，专项债务 56500 万元。

二、2019 年财政重点工作完成情况

2019 年，在区委、区政府的正确领导和区人大、政协的监督指导下，财税部门认真贯彻落实省、市、区各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持以新发展理念引领高质量发展，全面落实减税降费政策，狠抓财政收支管理，着力深化财税改革，积极防控财政风险，为确保财政安全平稳运行、保障和服务全区经济社会发展提供了有力支撑。

（一）依法征收，积极组织财政收入。2019 年，我区财税部门担当尽责、拼搏竞进，积极应对经济下行压力和政策性减收影响，一方面坚持应减尽减，全面落实减税降费政策。成立工作专班及推进组，制定了联席会议、统计分析、调研督导等多项制度，健全和完善了相应领导体制和跨部门联动工作机制。开展主题宣传月、组织政策辅导会、税企座谈会和“减税降费大讲堂”

等活动，对减税降费政策进行深入讲解，切实将改革红利送到纳税人手中。在政府网站发布涉企行政事业性收费项目目录，加强涉企行政事业性收费目录清单动态管理，降低企业运营成本，改善营商环境。另一方面坚持依法征管，努力应收尽收。围绕重点行业、重点税种，强化涉税信息分析利用，深入开展税收专项治理，增加税收收入。先后开展了批零住餐、零售药店等专项清查工作，通过比对分析，清缴企业税款。强化非税收入，规范国有资产出租出借，积极探索公共资源有偿使用收入征缴机制。

（二）协同配合，争取上级资金。一是积极争取上级资金，统筹财力支持重点项目建设。全年向上争取转移支付资金 4.5 亿元，为全区经济和社会事业发展提供了有力支撑。二是积极争取上级政府债券资金，包括再融资债券 7.45 亿元和棚改专项债券资金 5500 万元，缓解了我区偿债压力。三是积极向市局争取往来资金，合理安排库款，确保了预算顺利执行。

（三）统筹财力，重点支出得到有力保障。在财力和资金极其有限的情况下，我区始终坚持民生优先，办好惠民实事。统筹用好财力，确保“三保”支出需求，尤其是涉及人民群众切身利益的民生提标支出和公教人员工资发放，健全了基本财力保障机制。教育支出方面投入 25121 万元，进一步完善义务教育经费保障机制，改善办学条件，促进义务教育均衡发展，保证学生营养改善计划和生均公用经费，提高各类教育保障水平。社会保障和就业支出方面投入 18688 万元，加大财政对各项社会保险基金的补助力度，确保各项社保金按时足额发放。其中：机关事业养老

保险补助 7988 万元，城乡居民养老保险补助 1807 万元。保障涉军人员补助及拥军优属慰问，落实最低生活保障政策，城乡低保年平均标准增长 10%，保障了困难群众的生活需要，全面提高了社会保障待遇水平。医疗卫生支出方面投入 10223 万元，支持基层医疗卫生机构建设，完善医疗救助体系，落实计划生育扶持政策，提升城乡居民基本医疗保险和基本公共卫生补助标准，促进卫生健康事业协调发展。“三农”支出方面投入 6538 万元，支持农田水利建设，保障了抗旱应急、高效节水灌溉、非洲猪瘟防治及牲畜无害化处理、储备林等项目进行。大力发展农村公益事业，进一步改善农村人居环境。足额安排村干部基础职务补贴和高校毕业生到村任职补助，提高村级经费保障水平。

（四）多措并举，政府债务风险得到有效防控。严格实行政府债务限额管理，政府债务余额始终严格控制在上级财政部门下达的债务限额范围内。建立健全政府债务管理机制，研究制定《山海关区政府隐性债务应急处置预案》，进一步完善政府隐性债务风险应急处置工作机制，切实做好防范化解政府隐性债务风险，维护经济安全和社会稳定。

（五）提质增效，财政管理基础得到有效夯实。按照全面深化改革要求，多措并举深化财政改革。一是切实做好财政信息公开。严格落实《预算法》和部门预决算公开工作有关要求，在完成预决算批复后，指导、督促预算部门依纪依规进行公开公示，公开信息更加细化、透明，公开成效更加凸显。二是推进预算绩效管理改革。推动构建贯穿预算编制、执行、监督全过程的预算

绩效管理机制。通过全面实施预算绩效管理,推动财政资金聚力增效、提高公共服务供给质量。三是提升政府采购服务质量。深化落实“放管服”要求,全面取消公务用车维修服务和公务印刷定点采购,简化办事程序,充分发挥采购自主权,提高了采购效率。明确了区本级货物、工程和服务类采购 20 万元以下的项目,由采购人自行采购,不再向财政部门进行审批和合同备案,提高采购资金的使用效益。全年共采购 52 批次,实现采购额 17452 万元,比采购预算节约支出 267 万元,节约率为 1.53% 。

附件：1. 2019 年度一般公共预算决算平衡表

2. 2019 年度政府性基金决算平衡表

3. 2019 年度国有资本经营决算平衡表

4. 2019 年度社会保险基金决算平衡表

2019 年度一般公共预算决算平衡表

单位：万元

一、一般公共预算收入合计	60228	一、一般公共预算支出合计	105764
增值税	14122	一般公共服务支出	12639
企业所得税	2874	国防支出	-246
个人所得税	724	公共安全支出	3354
资源税	151	教育支出	25121
城市维护建设税	2803	科学技术支出	466
房产税	4825	文化旅游体育与传媒支出	4616
印花税	660	社会保障和就业支出	18688
城镇土地使用税	6298	卫生健康支出	10223
土地增值税	2020	节能环保支出	3646
车船税	936	城乡社区支出	8130
耕地占用税	7481	农林水支出	6538
契税	5184	交通运输支出	1395
环境保护税	119	资源勘探信息等支出	215
其他税收收入	94	商业服务业等支出	166
专项收入	2853	自然资源海洋气象等支出	575
行政事业性收费收入	2856	住房保障支出	3923
罚没收入	2442	粮油物资储备支出	103
国有资源（资产）有偿使用收入	3696	灾害防治及应急管理支出	374
政府住房基金收入	44	债务付息支出	5752
其他收入	46	债务发行费用支出	86
二、上级补助收入	44907	二、上解上级支出	9292

三、调入资金	17968	三、债务还本支出	84498
四、债务转贷收入	74500	四、补充预算稳定调节基金	478
五、调入预算稳定调节基金	665	五、年终结余	4185
六、上年结余	5949	结转下年	4185
收入总计	204217	支出总计	204217

2019 年度政府性基金决算平衡表

单位：万元

一、政府性基金收入	39915	一、政府性基金支出	35108
二、上级补助收入	477	二、调出资金	17968
三、上年结余	7190	三、年终结余	6
四、债务转贷收入	5500		
政府性基金收入总计	53082	政府性基金支出总计	53082

2019 年度国有资本经营决算平衡表

单位：万元

一、国有资本经营上级补助收入	0	一、国有资本经营支出	0
二、上年结余	0	二、调出资金	0
国有资本经营收入总计	0	国有资本经营支出总计	0

2019 年度社会保险基金决算平衡表

单位：万元

一、社会保险基金收入合计	87627	一、社会保险基金支出合计	88603
企业职工基本养老保险基金收入	19971	企业职工基本养老保险基金支出	22276
城乡居民基本养老保险基金收入	2398	城乡居民基本养老保险基金支出	1777
机关事业单位基本养老保险基金收入	52682	机关事业单位基本养老保险基金支出	52432
职工基本医疗保险基金收入	7294	职工基本医疗保险基金支出	6906
城乡居民基本医疗保险基金收入	5032	城乡居民基本医疗保险基金支出	5032
生育保险基金收入	250	生育保险基金支出	180
二、上年结余	12038	二、年终结余	11062
社会保险基金收入总计	99665	社会保险基金支出总计	99665