

山海关区人民政府

关于 2018 年财政决算情况的报告

区财政局局长 陈晓霞

(2019 年 8 月 30 日)

各位主任、各位委员：

受区政府委托，现将 2018 年区本级财政决算情况报告如下，请予审议。

一、2018 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。2018 年，我区一般公共预算收入完成 58254 万元，完成预算 63000 万元的 92.5%，同比减收 3104 万元，下降 5.1%。其中，税收收入 48196 万元，完成预算 46000 万元的 104.8%，同比增收 3639 万元，增长 8.2%；非税收入 10058 万元，完成预算 17000 万元的 59.2%，同比减收 6743 万元，下降 40.1%。一般公共预算支出完成 99127 万元，完成预算 105076 万元的 94.3%，同比减支 1728 万元，下降 1.7%。

2018 年，区本级一般公共预算收入 58254 万元，上级补助收入 42848 万元，上年结余 4805 万元，调入资金 1486 万元，债务转贷收入 4300 万元，调入预算稳定调节基金 4522 万元，收入总计 116215 万元。区本级一般公共预算支出 99127 万元，上解上级支出 9627 万元，债务还本支出 1490 万元，补充预算稳定调

节基金 22 万元，结转下年 5949 万元，支出总计 116215 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。2018 年，我区政府性基金收入完成 9666 万元，上级补助收入 464 万元，上年结余 9414 万元，债务转贷收入 12000 万元，收入总计 31544 万元。当年政府性基金支出 24332 万元，调出资金 22 万元，结转下年 7190 万元，支出总计 31544 万元。实现了基金收支平衡。

3. 国有资本经营预算。2018 年，我区国有资本经营上级补助收入 2 万元，上年结余 50 万元，收入总计 52 万元。国有资本经营支出 2 万元，调出资金 50 万元，支出总计 52 万元。实现了国有资本经营收支平衡。

4. 社会保险基金预算。2018 年，我区社会保险基金收入完成 51305 万元，上年结余 8002 万元，收入总计 59307 万元。社会保险基金支出完成 47269 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 12038 万元，支出总计 59307 万元。实现了社保基金收支平衡。

（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 42848 万元，包括：中央、省税收返还 9768 万元；体制补助、结算补助等一般性转移支付 17306 万元；各项专项转移支付 15774 万元。上级对我区社保、商业服务业等政府性基金转移支付总计 464 万元。国有资

本经营预算转移支付 2 万元。

（三）政府债务情况

2018 年我区新增地方政府债务收入 15000 万元，包括，一般债务 3000 万元，专项债务 12000 万元。此外，2018 年我区申请省代发地方政府置换债券 85 万元，均为一般债券。申请省代发地方政府再融资债券 1215 万元，均为一般债券。

新增债务收入主要用于文化体育中心项目建设、土地储备项目。2018 年区级到期政府债券本金 1215 万元通过发行再融资债券方式偿还，当年政府债券付息 5397 万元。截至 2018 年底，区级政府债务余额 198036 万元，其中：一般债务 147036 万元，专项债务 51000 万元。

（四）其他需要说明的情况

1. 预算调整情况，去年 12 月份已经按照规定程序报人大常委会审查批准。

2. 上年结转资金使用、资金结余情况。2017 年底结转的一般公共预算、政府性基金和国有资本经营资金 2018 年实现支出，社会保险基金继续滚存使用。2018 年的一般公共预算、政府性基金、社会保险基金结余均结转到 2019 年继续使用，国有资本经营无结余。

3. 超收收入情况。2018 年一般公共预算收入小于年初预算，未发生超收；政府性基金收入超收 22 万元，按规定补充预算稳定调节基金。

4. 预算稳定调节基金情况。2017 年底预算稳定调节基金 5165 万元，2018 年预算稳定调节基金调用 4522 万元，超收收入补充 22 万元，目前剩余 665 万元。

5. “三公经费”支出情况。2018 年我区行政事业单位财政拨款支出的“三公经费”为 384.8 万元，其中：因公出国（境）经费支出 6.6 万元，公务用车购置及运行维护费支出 316.2 万元，公务接待费支出 62 万元，三公经费同比减少 311.3 万元，同比下降 44.7%。

6. 权责发生制列支情况。按照《预算法》和省政府有关规定，2018 年区级一般公共预算、政府性基金预算和国有资本经营预算使用权责发生制列支 1.3 亿元，全部为国库集中支付结余。

7. 政府采购支出执行情况。按照“积极稳妥、逐步规范”的指导思想，逐步规范政府采购行为，拓宽政府采购领域，严格政府采购程序。全年实现采购额 17664 万元，节约率为 2.9%，比 2017 年增加采购额 8500 万元，增长 94.8%。

二、2018 年财政重点工作完成情况

2018 年，在区委、区政府的正确领导和区人大、政协的监督指导下，财政部门认真贯彻党的十九大精神，牢固树立和落实新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，强化使命担当，以追赶超越的精神状态，积极组织收入，优化支出结构，强化预算执行，为全区经济平稳发展和维护社会和谐稳定提供了财力保障。

（一）强化税费征管，收入质量不断提高。一是积极组织税

收收入,强化与税务部门协调联动,密切跟踪税收收入即时动态,及时研究解决相关财税问题。加强对重点行业、重点领域的监管,补齐征收漏洞,进一步优化税收环境,努力提高财政收入质量。2018年我区税收收入占一般公共预算收入比重为82.7%,比2017年提高10.1个百分点。二是加强非税收入监管。在督促及时入库、应收尽收前提下,调整非税收入结构。2018年收费收入占非税收入比重8.8%,较2017年下降1.4个百分点;国有资源(资产)有偿使用收入占非税收入比重70.3%,较2017年下降3.7个百分点。非税收入结构进一步合理。

(二)优化支出结构,民生支出保障有力。在确保全区财政供养人员工资和单位正常运转经费的情况下,财政围绕以民生为主的社会事业投入力度持续加大,支持了教育、社会保障、医疗卫生、三农等各项社会事业发展,发挥了保增长、调结构、促改革、惠民生的重要作用。一是教育投入方面。全年教育支出23812万元,主要用于落实义务教育经费保障机制,优化改善教学环境,招聘教师充实师资力量,支持学前教育发展及北京实验二小教育资源引进,促进义务教育均衡发展。二是社会保障投入方面。全年社保支出17524万元,主要用于落实城乡低保及弱势群体各项补助政策,加大财政对各项社会保险基金的补助力度,加强养老服务体系及机构建设,全面提高社会保障待遇水平。三是医疗卫生投入方面。全年医疗卫生支出9385万元,主要用于提升城乡居民基本医疗保障水平,支持基层医疗卫生机构建设,完善医疗

救助体系，保障公共医疗卫生事业及基本药物制度改革，促进城乡居民医疗保障协调发展。四是三农投入。全年农林水支出 12290 万元，主要用于支持农田水利建设，积极落实各项惠农政策，扩大农业保险补贴范围，防控非洲猪瘟等。

（三）完善管理机制，财政事业稳步推进。积极主动适应财政发展新常态，持续稳定推进各项改革。一是加大财政信息公开力度。按照预算法要求细化政府预决算、部门预决算公开内容，并在规定时间内在政府网站及时公开，进一步提高财政信息透明度。二是加强国库集中支付业务管理，从用款计划、授权支付管理、预算单位账户管理、支付监控、预算科目的规范使用等多个方面，规范财政资金的支付行为，切实加强财政资金使用和管理工作。三是加大政府采购监管力度。严格按照《政府采购法实施条例》组织政府采购，规范政府采购行为，全年组织政府采购 94 批次，较采购预算节约支出 526 万元。四是加强政府性债务管理。及时向人大报告政府债务限额使用情况，配合做好区级新增债券预算调整工作。认真落实年初预算安排和人大常委会批复的预算调整方案，按时还本付息、支付各种发行费用。针对工作实际，印发了《山海关区政府性债务风险应急处置预案》以及《山海关区政府债务偿还和风险化解规划》。对政府性债务风险应对从制度上进行构建和完善。坚持分类管理、区别对待、逐步化解的原则，牢牢守住不发生区域性和系统性风险的底线。

- 附件： 1. 2018 年度一般公共预算决算平衡表
2. 2018 年度政府性基金决算平衡表
3. 2018 年度国有资本经营决算平衡表
4. 2018 年度社会保险基金决算平衡表

2018 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	58254	一、一般公共预算支出合计	99127
增值税	18229	一般公共服务支出	10743
营业税	3	国防支出	842
企业所得税	3656	公共安全支出	3517
个人所得税	1556	教育支出	23812
资源税	34	科学技术支出	492
城市维护建设税	3588	文化体育与传媒支出	6423
房产税	6490	社会保障和就业支出	17524
印花税	628	医疗卫生与计划生育支出	9385
城镇土地使用税	6072	节能环保支出	-206
土地增值税	1951	城乡社区支出	5909
车船税	985	农林水支出	12290
耕地占用税	197	交通运输支出	1482
契税	4732	资源勘探信息等支出	402
环境保护税	75	商业服务业等支出	951
专项收入	1665	国土海洋气象等支出	-1352
行政事业性收费收入	887	住房保障支出	2429
罚没收入	437	粮油物资储备支出	225
国有资本经营收入	3	债务付息支出	4234
国有资源（资产）有偿使用收入	7066	债务发行费用支出	5
		其他支出	20
二、上级补助收入	42848	二、上解上级支出	9627
三、调入资金	1486	三、债务还本支出	1490
四、债务转贷收入	4300	四、补充预算稳定调节基金	22
五、调入预算稳定调节基金	4522	五、年终结余	5949
六、上年结余	4805	结转下年	5949
收入总计	116215	支出总计	116215

2018 年度政府性基金决算平衡表

单位：万元

一、政府性基金收入	9666	一、政府性基金支出	24332
二、上级补助收入	464	二、调出资金	22
三、上年结余	9414	三、年终结余	7190
四、债务转贷收入	12000		
政府性基金收入总计	31544	政府性基金支出总计	31544

2018 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	2	一、国有资本经营支出	2
二、上年结余	50	二、调出资金	50
国有资本经营收入总计	52	国有资本经营支出总计	52

2018 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	51305	一、社会保险基金支出合计	47269
企业职工基本养老保险基金收入	23912	企业职工基本养老保险基金支出	20727
城乡居民基本养老保险基金收入	2131	城乡居民基本养老保险基金支出	1721
机关事业单位基本养老保险基金收入	15062	机关事业单位基本养老保险基金支出	14699
职工基本医疗保险基金收入	7515	职工基本医疗保险基金支出	7504
城乡居民基本医疗保险基金收入	2462	城乡居民基本医疗保险基金支出	2462
生育保险基金收入	223	生育保险基金支出	156
二、上年结余	8002	二、年终结余	12038
社会保险基金收入总计	59307	社会保险基金支出总计	59307