

关于潮州市湘桥区2018年1-9月财政预算 执行情况暨预算调整的报告

(2018年10月30日)

潮州市湘桥区财政局局长 陈宣泽

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向区六届人大常委会第十八次会议作潮州市湘桥区2018年1-9月财政预算执行情况暨预算调整的报告，请予审议。

一、1-9月份全区预算执行情况

(一) 一般公共预算执行情况

1-9月份，一般公共预算总收入125862万元，其中：上级补助收入94300万元，区本级一般公共预算收入完成31562万元，为年初预算的76.59%，比时间进度快1.59个百分点，多收654万元。同比增长10.25%，增收2935万元。其中：税收形成财政收入完成26236万元，为年初预算的70.89%，比时间进度慢4.11个百分点，少收1522万元，同比增长19.51%，增收4283万元。非税收入完成5326万元，为年初预算的126.81%，比时间进度快51.81个百分点，多收2176万元。同比下降20.2%，

减收 1348 万元。

各征收部门完成情况：

区国税局完成 8626 万元，为年初预算的 77.59%，比时间进度快 2.59 个百分点，多收 287 万元。同比增长 13.53%，增收 1028 万元。

区地税局完成 18810 万元，为年初预算的 69.17%，比时间进度慢 5.83 个百分点，少收 1584 万元。同比增长 22.29%，增收 3429 万元。

税务部门主要增收因素：增值税 1-9 月收入 7293 万元，同比增收 836 万元，增长 12.95%，主要为一次性税源较多，如光正投资总部经济效应，中厦实业、金潮集团土地使用权转让；土地增值税 1-9 月收入 3973 万元，同比增收 1089 万元，增长 37.76%，主要为广东金潮集团转让土地缴纳土地增值税；碧桂园预征土地增值税较去年同期增加；耕地占用税 1-9 月收入 2608 万元，去年同期完成 1571 万元，同比增长 66.01%。

区财政局完成 4126 万元，为年初预算的 142.28%，比时间进度快 67.28 个百分点，多收 2101 万元。同比下降 26.95%，少收 1522 万元。主要减收因素：去年同期一次性收入公车改革拍卖入库 269 万元，河砂竞价款入库 210 万元。

1-9 月份，一般公共预算支出完成 112667 万元，为年初预算的 76.40%，比时间进度快 1.4 个百分点，同比增长 8.35%，增支 8680 万元。主要增减因素是：

1、一般公共服务支出 12366 万元，同比增长 33.10%，增支 3075 万元。主要是：人员基本工资调整。

2、教育支出 31978 万元，同比下降 1.5%，减支 486 万元。主要是：去年同期一次性补发教师基本工资，造成基数较高。

3、公共安全支出 1125 万元，同比增长 25.28%，增支 227 万元。主要是：专项补助比去年增加，支出相应增加。

4、文化体育与传媒支出 763 万元，同比增长 20.92%，增支 132 万元。主要是：本年度加大文化补短板支出。

5、社会保障和就业支出 25188 万元，同比增长 17.77%，增支 3800 万元。主要是：城镇农村低保部分支出进度由市开转账控制，本年度 1-9 月份转账支出较快。

6、医疗卫生支出 26456 万元，同比增长 6.3%，增支 1569 万元。主要是：城乡居民医疗保险属市级统筹，支出进度由市转账控制，本年度 1-9 月份转账支出较快。

7、节能环保支出 705 万元，同比增长 123.81%，增支 390 万元。主要是：专项补助比去年增加，支出相应增加。

8、农林水事务支出 5859 万元，同比下降 18.81%，减支 1357

万元。主要是：去年 8 月份新增省级水利项目指标支出 4741 万元，造成基数较高。

9、住房保障支出 2003 万元，同比增长 29.39%，增支 455 万元。主要是：去年 7 月 1 日起提高住房公积金补助比例。

（二）政府性基金预算执行情况

1-9 月份，上级基金专项补助收入 12306 万元，政府性基金预算总收入 12306 万元。

1-9 月份，政府性基金预算支出 11608 万元，可比下降 4.98%，主要是去年同期新增专项债券 1 亿元支出，今年度没有专项债券。

（三）国有资本经营预算执行情况

年初国有资本经营预算收入主要为国财经营部租金收入，1-9 月份，尚没有租金上缴，没有国有资本经营收入，相应没有安排支出。

（四）社会保险基金预算执行情况

1-9 月份，社保基金收入 74836 万元，其中：企业职工基本养老保险基金收入 26811 万元，完成年度预算的 69%；机关基本养老保险基金收入 5455 万元，完成年度预算的 61%；城乡居民基本养老保险基金收入 7658 万元，完成年度预算的 91%；城镇

职工基本医疗保险基金收入 8426 万元，完成年度预算的 90%；城乡居民基本医疗保险基金收入 25123 万元，完成年度预算的 107%；失业保险基金收入 499 万元，完成年度预算的 92%；生育保险基金收入 864 万元，完成年度预算的 141%。

1-9 月份，社保基金支出 83206 万元，其中：企业职工基本养老保险基金支出 50040 万元，完成年度预算的 78%；机关基本养老保险基金支出 8974 万元，完成年度预算的 66%；城乡居民基本养老保险基金支出 5481 万元，完成年度预算的 71%；城镇职工基本医疗保险基金支出 5365 万元，完成年度预算的 64%；城乡居民基本医疗保险基金支出 12253 万元，完成年度预算的 73%；失业保险基金支出 153 万元，完成年度预算的 100%；生育保险基金支出 940 万元，完成年度预算的 84%。

二、预算执行存在的主要问题

从 1-9 月地方公共财政收支执行情况和目前的发展态势预测今年的收支情况，存在的主要困难有：

（一）非税收入同比大幅度下降。1-9 月非税收入 5326 万元，减收 1348 万元，同比下降 20.2%。去年同期公车改革拍卖入库 269 万元，河砂堆放点竞价款入库 210 万元，资产拍卖入库 424 万元，罚没收入减收 78 万元，受上述一次性收入因素影响，本年度非税收入大幅下降，将对全年收入任务完成形成影响，直

接影响一般公共预算收入的增幅。

（二）财政增收压力加大。受多种因素影响，一是国内经济下行压力依然较大，受重点税源减收及一次性收入减少等因素影响，部分税收收入增收乏力；二是政策性减收因素制约财税收入增长，“营改增”、减免小微企业税收和企业降成本措施的落实，加大我区完成全年收入目标的难度。

（三）收支预算平衡压力较大。我区今年预算可支配财力有限，很多预算都没有列足，如 2014 年至 2016 年养老金财政负担等年初未列入预算。新增支出需求不断增加，通过增收节支，大力压缩预算、盘活存量资金等措施，也难以满足各方面支出需求。统盘分析年初未列足的预算项目、调整工资性支出以及其他新增的一些项目支出需求，结合新增的转移支付情况，今年我区财政支出压力比往年更大。接下来的 3 个月资金调度也将面临严峻考验，年度收支预算平衡难度巨大。

三、预算收支调整意见

为促进地方经济发展、扩大城市基础设施建设和改造，根据区政府指示，我局以潮州市湘桥区粮食储备库建设、潮州市湘桥区虹桥职业中学改扩建、潮州市湘桥区官塘镇耕地提质改造等三个建设项目，通过市财政局，向省申请地方政府新增债券转贷

资金 1 亿元，资金已到位。按照《预算法》规定，需编制一般公共预算的预算调整，新增的地方政府一般债券转贷资金 1 亿元纳入一般公共预算管理，具体作以下调整：

1、一般公共预算收入拟增加 10000 万元，科目列“一般债券转贷收入”。年初一般公共预算总收入 151685 万元，调整后为 161685 万元。

2、一般公共预算支出拟增加 10000 万元，科目列“其他城乡社区事务支出” 4000 万元，科目列“其他教育支出” 6000 万元。年初一般公共预算总支出 151685 万元，调整后为 161685 万元，收支平衡。

四、强化措施，狠抓落实，力争全年预算任务圆满完成

当前，宏观经济形势仍然复杂严峻，制约财税增收的不利因素仍然较多，组织收入工作仍然面临较大压力。按照 2018 年我区一般公共预算收入目标，今年后几月收入压力较大。面对困难和压力，我们将紧紧抓住省委省政府促进粤东西北地区振兴发展战略实施，进一步理清思路，强化措施，狠抓落实，重点做好以下的工作：

（一）精心组织收入，确保财力稳定增长。不断加强财政收入形势分析预测，强化税收征管，落实征收责任，做到依法征收、应收尽收。强化非税收入征管，确保及时入库。紧紧把握政

策机遇，调整工作思路，加强协调配合，稳定财政收入，要积极与上级部门沟通衔接，争取上级增加我区的转移支付和财力性补助，缓解财政压力。

（二）坚持统筹安排，将资金全部用在刀刃上。积极筹措资金，全力实现保工资、保民生、保运转目标。加快财政支出进度，提高财政资金的经济社会绩效，统筹安排财政结转结余资金，将盘活的存量资金全部用到保民生、补短板的“刀刃”上。增强预算的严肃性，强化预算的约束力，厉行节约，严控一般性支出，全力压缩会议费及“三公”经费。

（三）支持民生事业。健全民生保障机制，多方筹集资金，确保各项民生政策性补助按标准及时兑现，不断提高底线民生的保障水平。支持教育事业发展，做好就业和社会保障工作，推进机关事业单位职工养老保险制度改革。加强基本公共卫生服务，支持医疗卫生改革，支持优抚、救济、社会救助等社会福利工作，促进社会和谐发展。

（四）积极推进财政各项改革。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，完善政府债务和隐性债务风险预警办法，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。

主任、各位副主任、各位委员，全面实现今年财政收支预算目标，做好财政各项工作，任务艰巨、责任重大。我们将在区委、区政府的正确领导下，在区人大及其常委会的监督下，坚定信心，扎实工作，切实发挥财政职能作用，全力落实好全年各项财政工作目标任务，为促进全区社会稳定和经济发展做出应有的贡献！

