

# 关于红塔区 2018 年财政预算调整方案的汇报

红塔区财政局 陈崇明

2018 年 10 月 30 日

殷主任、各位副主任，各位委员：

根据会议的安排，受区政府委托，我向区人大常委会本次会议报告 2018 年财政预算调整方案情况，请予审议。

今年以来，红塔区按照“五位一体”总体布局和“四个全面”战略布局，贯彻创新、协调、绿色、开放、共享发展理念，紧紧围绕区五届人大二次会议确定的目标，财政收入质量继续提高，税收收入占地方收入的比例为 92%，一般公共预算收入平稳增长，一般公共预算支出进度较快，财政收支预算执行情况总体平稳。收入方面：一是今年全年因营改增后，增值税中央地方分成提高，收入增加；二是黑色金属、建材、医药、卷烟配套等行业恢复性支撑增长，收入增加；三是市政府将研和工业园区托管给高新区，研和片区非税收入相应减少；四是 2017 年预算稳定调节基金增加需调入预算。支出方面：一是受增资和民生支出事项增加等因素影响，“三保”支出增长较快；二是市土储缴入历史欠缴的坝区耕地质量补偿费需调入预算；三是偿债压力巨大，本年内需支付到期的债券还本付息 5.04 亿元，除此之外，还需按照省级下达

的化债目标，提前偿还未到期本金 7.63 亿元；四是对 GDP 增速支撑作用极大的八项支出，因为 2017 年基数较大和 2018 年一季度支出进度较快的原因，增长空间有限。根据《预算法》及相关规定，现编制预算调整方案如下。

## 一、1-9 月财政预算执行情况

（一）一般公共预算收支完成情况。1-9 月，全区公共财政预算收入完成 121775 万元，完成年初预算数的 69.9%，比上年同期增收 15565 万元，增长 14.7%。其中：税收收入完成 109763 万元，同比增收 18788 万元，增长 20.7%。非税收入完成 12012 万元，同比减收 3223 万元，下降 21.2%。全区一般公共预算支出完成 288930 万元，占预算数的 117.9%，比上年同期减少 3040 万元，下降 1%。

（二）政府性基金预算收支完成情况。1-9 月，全区政府性基金预算收入完成 41880 万元，完成年初预算的 119.7%，比上年增收 35472 万元，增加 553%。主要是 1 至 9 月份国有土地使用权出让收入入库 40469 万元。政府性基金预算支出完成 31139 万元，完成年初预算的 98.9%，比上年增支 27577 万元，增长 774%。主要是土地成本支出 29491 万元。

（三）社保基金预算收支完成情况。1-9 月，全区社会保险基金收入完成 110502 万元，完成年初预算数的 81.72%，比上年同期增收 16538 万元，增长 17.6%；社会保险基金支出完成 90739 万元，完成年初预算数的 70.2%，比上年同期增支 4584 万元，增长 5.3%。

（四）国有资本经营预算收支完成情况。1-9 月，无国有资本经营收入和支出。

## 二、区级财政预算调整方案及调整后的收支预算情况

### (一) 一般公共预算调整方案

2018年年初预算区级一般公共预算收入174200万元，税收收入拟调增12421万元，非税收入拟调减7711万元，增减相抵后增加4710万元。转移性收入由127764万元拟调整为158835万元，拟调增31071万元，主要是落实《云南省人民政府关于印发云南省财政税收增收留用及以奖代补暂行办法的通知》(云政发〔2018〕25号)文件精神，预计增加1322万元，省级清算一般性转移支付，红塔区争取体制补助2253万元，上级专项转移支付预计增加27496万元(其中：新黄路补助15700万元，西部山区路网建设补助资金4500万元，城管下划补助5000万元，其他专项支出2296万元)，调入预算稳定调节基金6950万元，调入政府性基金32000万元(其中：土地成本性资金27351万元调入一般公共预算，以对区土储的土地收储资金补助列支，对财政八项支出形成支撑)，国有资本经营预算调入310万元，调入其他资金26345万元(其中：市土储缴入历年欠缴坝区耕地质量补偿费22247万元、其他零星调入4098万元)，债券转贷收入44950万元。按照收支平衡的原则，相应拟调增一般公共预算支出101400万元。主要用于兑现2017年省政府规范奖励性政策、提高离退休人员生活补助，红塔区未到位部分4954万元，根据财力逐步化解以前年度预拨经费63484万元，按照上级要求，补助市土储城市基础设施项目和中心城区市政道路建设资金58599万元(补助市土储的资金根据收支平衡原则调整为预拨经费)。

调整后，区级一般公共预算收入 178910 万元，转移性收入 158835 万元，调入资金 58655 万元，地方债券转贷收入 44950 万元，收入总计 448300 万元；一般公共预算支出 346400 万元，上解上级支出 56950 万元，债务还本支出 44950 万元（置换存量债务），支出总计 448300 万元。

## （二）政府性基金预算调整方案

2018 年区级政府性基金预算收入年初预算为 35000 万元，拟调整为 105,625 万元，调增 70,625 万元，主要是国有土地使用权出让收入。转移性收入拟调增 800 万元，主要是上级专项转移支付，地方政府专项债务收入调减 1 万元，地方政府专项债务收入调减是置换专项债券收入调减 1 万元，上年结转调减 358 万元，上年结转调减是年初报人大后决算过程中正常的对账调整。按照收支平衡的原则拟相应调增政府性基金支出 17,444 万元，拟调增城乡社区支出 19,000 万元，城乡社区支出主要是土地使用权出让收入对应的成本性支出 46,300 万元，拟调增地方政府债务付息 314 万元，主要是 2017 年第五批债券资金下达较晚，预算时未能准确预计。

调整后，区级政府性基金预算收入 105,625 万元，转移性收入 4,000 万元，地方政府专项债务收入 60 万元，上年结余 6,537 万元；政府性基金预算支出 48,944 万元，地方政府专项债务还本支出 60 万元，调出资金 32,000 万元（含土地成本性资金 27351 万元），年终结余 35,218 万元。

## （三）社保基金预算调整方案

2018 年区级社保基金上年结余调整为 58214 万元，上年结余调减主要是 2017 年 12 月全省进行了机关事业单位养老

保险制度改革实施准备期清算处理和部分险种上划。收入和支出受政策变动费率调整、社会平均工资及缴费基数核定增长、参保扩面等因素影响发生变化，需进行调整。其中：工伤保险受政策变动影响，费率降低，拟调减 565 万元；城镇职工基本医疗保险支出预计比年初预算数增加 2852 万元；城乡居民医疗保险属市级统筹项目，根据测算，红塔区城乡居民医疗保险收入预计比年初预算数增加 901 万元，支出预计比年初预算数增加 1201 万元；居民基本医疗保险支出预计比年初预算数增加 4353 万元；参照上级要求，其他社会保险基金不再反映。调整后，社会保险基金预算收入预计完成 109948 万元，比年初预算数增加 336 万元，增长 0.3%，上年结余 58214 万元；社会保险基金预算支出预计完成 115961 万元，比预算数增加 8406 万元，增长 7.8%。

#### （四）国有资本经营预算调整方案

2018 年区级国有资本经营预算收入年初预算 200 万元，本次拟调增 110 万元，主要是南陵园公墓分红调增，国有资本经营预算支出拟调减 200 万元，调出资金拟调增 310 万元，拟调入一般公共预算使用。

调整后，区级国有资本经营预算收入 310 万元，区级国有资本经营预算无支出，调出资金 310 万元，年末无结余。

### 三、地方政府债务限额情况

2018 年，按照《玉溪市财政局关于下达 2018 年地方政府债务限额的通知》（玉财债〔2018〕49 号）文件精神，2018 年我区没有新增债券额度，所以 2018 年我区政府债务限额与 2017 年政府债务限额一致，为 43.44 亿元，其中：一般债务

41.52 亿元、专项债务 1.92 亿元。

#### **四、狠抓增收节支，确保圆满完成今年的财税目标任务**

2018 年，红塔区面临着收支矛盾异常突出、未拨专款及政府债务化解等前所未有的困境。下一步工作中，全区财政工作将在在区委、政府领导下和区人大的监督支持下，积极适应财政管理和改革的新理念、新任务、新要求，转变思维，全面提升财政管理能力和水平。

（一）集中精力打好收入攻坚战。一是强化税收征管，以提高收入质量为核心，加强征管责任，积极挖掘税源，加强重点税源监控，加大税收稽查力度、做到依法征收、应收尽收，确保全年完成目标。二是抓好税收共治工作，特别是抓好非煤矿山及建材行业 11 月 1 日开展征收工作；三是抓实存量盘活，拓宽财政增收渠道。在盘活存量资金的同时加大资产处置力度，区住建局要加快保障性住房销售进度，确保年内完成区级保障性住房销售收入 2 亿元以上。区土储中心要加快已收储国有土地挂牌出让进度确保年内实现土地出让收入 2 亿元以上。

（二）化解未拨专款及政府债务。一是通过健全预算执行监控机制、通报机制、考核机制，基本支出均衡调拨，压缩一般性支出，确保政府未拨专款规模及政府债务风险控制一定的范围之内；二是积极向上争取。认真研究省、市级对口部门专项资金管理办法，做实项目前期工作，加大向上争取力度，确保全区上级一般性转移支付较上年同口径有所增长；三是加强政府性债务管理和风险防控。加大政府性债券置换，积极争取新增债券规模。严格控制增量债务，积极

化解存量债务，确保负债保持在合理区间、不发生系统性风险。

（三）调整优化支出结构。完善财政资金统筹使用机制，做好“三保”工作，把好钢用在刀刃上，确保全年一般公共预算支出增长 5%，财政八项支出增长 5%。

（四）深化改革提升预算管理水平。全面推进预算改革，2019 年继续实施“零基预算”、项目支出绩效目标编制全覆盖，全面提升预算编制的精细化、科学化、规范化水平，提高财政资金的使用效益。

各位主任、各位委员，今年还有两个多月时间，上级转移支付补助还将有所变化，收入完成情况也将发生变化，预算还将作出相应调整，具体变化情况将在 2019 年人代会上报告。

附件：

表 1、红塔区 2018 年一般公共预算收入调整表

表 2、红塔区 2018 年一般公共预算支出调整表

表 3、红塔区 2018 年政府性基金预算收入调整表

表 4、红塔区 2018 年政府性基金预算支出调整表

表 5、红塔区 2018 年社会保险基金预算收入调整表

表 6、红塔区 2018 年社会保险基金预算支出调整表

表 7、红塔区 2018 年国有资本经营预算收入调整表

表 8、红塔区 2018 年国有资本经营预算支出调整表

表 9、2018 年预备费动支情况及按专项资金管理办法新增项目资金情况表