

华龙区八届人大三次
会议文件

关于濮阳市华龙区 2017 年财政预算执行情况 和 2018 年财政预算（草案）的报告

——2018 年 9 月 22 日在濮阳市华龙区第八届人民代表大会
第三次会议上

濮阳市华龙区财政局局长 周翔宇

各位代表：

我受区人民政府委托，向大会报告 2017 年财政预算执行情况和 2018 年财政预算（草案），请予审议，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2017 年财政预算执行情况

2017 年，在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督指导下，区政府团结带领全区人民，深入贯彻落实党的十九大精神，全面落实新发展理念，认真落实积极的财政政策，加大改革创新力度，强化财政收入管理，优化调整支出结构，圆满完成了区八届人大一次会议确定的目标任务，全年预算执行情况总体较好。

(一) 2017 年预算收支情况

1. 一般公共预算

● **全区一般公共预算收入情况。**区八届人大一次会议批准的全区一般公共预算收入预算为 113448 万元，实际完成 120099 万元，为预算的 105.9%，同比增长 15.4%。

● **全区一般公共预算支出情况。**区八届人大一次会议批准的全区一般公共预算支出预算为 137427 万元，执行过程中，因上级补助等因素，支出预算调整为 168820 万元，实际完成 168820 万元，为调整预算的 100.0%，同比增长 15.9%。

● **全区一般公共预算收支平衡情况。**按现行财政体制和国家有关预算政策计算，2017 年全区一般公共预算收入 120099 万元，加上中央和省市财政返还性收入、转移支付收入、专项补助收入和体制补助收入 67935 万元，政府债务转贷收入 1930 万元，调入资金 22305 万元，调入预算稳定调节基金 74 万元，财力合计 212343 万元。全区一般公共预算支出 168820 万元，上解上级财政支出 34460 万元，地方政府债务还本支出 1930 万元，补充预算稳定调节基金 7133 万元，支出合计 212343 万元。收支相抵，结余为零。

2. 政府性基金预算

2017 年，我区没有政府性基金预算收入，上级补助收入 26005 万元，加上上年结余 2632 万元，地方政府专项债务转贷收入 600 万元，财力合计 29237 万元。

政府性基金预算支出 6932 万元，调出资金 22305 万元，支出合计 29237 万元。

收支相抵，结余为零。

3. 社会保险基金预算

全区社会保险基金收入预算合计 7123 万元，实际完成 7155 万元，为预算的 100.4%。

社会保险基金支出预算合计 5851 万元，实际完成 4949 万元，为预算的 84.6 %。

当年收支结余 2206 万元，滚存结余 7549 万元。

（二）政府债务情况

区财政部门争取债券资金 2530 万元，持续化解存量和新增债务；开展违法违规举债担保问题自查自纠，撤销了区政府、区财政提供的担保承诺；切实防范债务风险，剥离了非债券形式存量债务 18030.86 万元。截止 2017 年底，全区地方政府债务余额 87346 万元，一般债务率降低至 91.5%，成功退出债务风险提示地区，全区政府债务整体风险可控。

（三）落实区人大决议及预算执行主要成效

按照区八届人大一次会议有关决议和区人大常委会要求，区政府着力深化财政改革，科学安排支出，强化民生保障，加强财政监管，为全区经济社会发展提供了有力保障。

1. 强化收入管理，财政收入实现高质量稳定增长

2017 年，全区财政收入增势平稳，一般公共预算收入总

量稳居全市首位。

● **税收支撑更加有力。** 税收收入完成 108384 万元，同比增长 17.6%，税收比重为 90.2%，居全市第 1 位，收入质量不断提升。

● **财政体制进一步优化。** 区对乡（镇、办）财政体制进一步完善，乡（镇、办）组织收入积极性大幅提升，人民办、黄河办、建设办、中原办、孟轲乡、胜利办等 6 个乡办年度财政收入超亿元。

● **综合治税力度进一步加大。** 推动财政、国税、地税深度融合，高标准建成全市首个、省内一流、全国领先的国地税联合办税大厅，征管效率和服务能力大幅提升。

2. 加强财政引导，支持经济发展提质增效

创新支持方式，更加突出财政政策和资金的引导作用，提高经济发展质量和效益，不断培育经济发展新动能。

● **支持重点项目建设。** 筹措 2 亿元支持濮东产业集聚区建设；筹措 6000 万元支持城市路网建设及提升；筹措 5500 万元支持东北庄杂技文化园区项目建设；筹措 4700 万元用于重点项目工程款及征地补偿；筹措 3400 万元支持城中村改造及拆迁补偿。

● **支持产业结构转型升级。** 实施创新驱动战略，设立 2500 万元现代服务业发展引导资金，支持电子商务、新能源汽车等创新型产业发展。设立 300 万元招商专项资金，支持阿里巴巴

跨境电商服务中心、京东河南馆等有实力的企业落户我区。拨付 720 万元支持特色商业区发展，298 万元支持石油装备展览会，150 万元支持企业上市挂牌。

● **支持优化发展环境。**全面落实小微企业税收优惠政策，引导金融机构助力中小微企业发展。清理停征育林基金等 2 项基金收入；将地方教育附加收入等 5 项基金收入并入专项收入；暂停、免征、取消环境监测服务费等 8 项行政事业性收费，收费标准进一步规范，办事程序进一步简化，服务效率进一步提高。

3. 优先保障民生，提升百姓民生福祉

健全公共服务体系，全面落实各项利民惠民政策。全区财政民生支出 109530 万元，占一般公共预算支出的 64.9%，增长 8.5%。

● **支持和保障教育优先发展。**全区财政教育支出 21972 万元。统一城乡免费教科书和家庭经济困难寄宿生生活费补助政策，加快推进义务教育薄弱学校改造、扩充城镇义务教育资源等专项工程。提高高中公用经费标准，达到人均 1000 元。发放城乡义务教育资金 2545 万元，发放学生资助资金 216 万元，落实义务教育建档立卡贫困家庭学生营养改善资助资金 40 万元，落实学前教育资助资金 35 万元。

● **支持社会保障和就业体系建设。**全区财政社保和就业支出 21719 万元。积极推进机关事业单位养老保险改革和工资制

度改革，城乡居民养老参保 5.3 万人，参保率达 98%。足额发放高龄津贴、两残补贴、军转补贴，继续提高城市和农村低保补助标准、农村五保供养补助标准、孤儿救助标准，社会保障制度覆盖面不断扩大，社会保障水平稳步提高。支持落实更加积极的就业政策，全区实现城镇新增就业 1.6 万人，完成年目标的 118%。

● **支持医疗卫生事业发展。**全区财政医疗卫生与计划生育支出 16205 万元。全面启动城乡居民医疗大病保险工作，进一步完善公立医院改革；城镇职工医疗保险参保 2.2 万人，支出保险金 3056 万元；做好城乡居民基本医疗保险整合工作，报销医疗费 3202 万元，服务全区城乡居民 14.5 万人次；支持国家慢性病综合示范区建设。

● **支持农林水事业发展。**全区财政农林水事务支出 5976 万元，支持美丽乡村、农业综合开发等农业重点项目。筹措 200 万元支持宁安现代农业园区、豫龙现代农业园区等都市生态农业示范区建设；筹措 185 万元支持培育壮大新型农业生产经营主体；筹措 320.7 万元持续开展美丽乡村建设，加快城乡一体化发展；筹措一事一议奖补资金 136 万元，支持 7 个村级公益项目发展；落实惠农强农各项补贴资金 1407.7 万元。

● **支持文化事业发展。**全区财政文体与传媒支出 1170 万元，支持东北庄杂技文化旅游园区建设，支持举办首届“油菜花节”、“向日葵节”及筹建野生动物园、建业大集古镇。筹措

500 万元，支持区、乡、村三级文化设施建设，实施文化信息资源共享、农家书屋等重点文化惠民工程。

4. 提升城市治理，城乡生态环境持续改善

● **支持新型城镇化建设。**全区财政住房保障支出 24888 万元。拨付 1.1 亿元，实施戚城、尧当等 11 个棚户区改造项目；拨付 1 亿元，支持城中村改造项目基础设施建设；拨付 5800 万元，完成 58 条背街小巷综合提升；拨付 2000 万元，保障文明城市创建工作；拨付 300 万元，支持老旧小区改造及物业提升。城市精细化管理再上新台阶，全区城镇化率达到 93.4%。

● **支持平安华龙建设。**全区财政公共安全支出 9743 万元，加大对公检法司办案、信访维稳、普法宣传、法律援助、司法救助、消防设施建设等重点领域的支持力度，社会治理水平进一步提升。

● **支持生态保护和节能减排。**全区财政节能环保支出 2540 万元。发放黄标车报废补贴资金 900 万元，受益车辆 1100 余辆；拨付 1300 万元，购置环卫作业车辆 150 余辆，城区主次道路机械化清扫率达到 100%；拨付 481 万元，开展“双替代”“蓝天行动”“环境监测”等大气污染防治工作，环境质量持续改善。

5. 深化财政改革，财政管理水平日益提高

● **持续推进财政改革。**全面贯彻《预算法》，不断规范全

口径预算管理，将政府收支全部纳入预算。财政预决算、部门预决算及“三公”经费预决算信息公开更加具体细化，除涉密信息外，区级部门预算公开实现全覆盖。全面清理核实存量政府债务，完善债务风险预警和应急处置机制，出台《华龙区债务风险应急处置预案》，有效防范和化解政府债务风险。深化国库制度改革，国库集中支付运行机制进一步规范，财税库银联网覆盖范围不断扩大，预算执行动态监控能力不断加强。

● **持续加强财政管理。**加大投资评审力度，全年完成产业区、创业园区、民生类等评审投资项目 208 个，送审 51845 万元，审减 12197 万元，审减率 23.5%。完善政府采购制度建设，全区货物、服务等政府采购预算 3965 万元，节约资金 543 万元，节约率 13.7%。继续强化各项盘活存量管理要求，消化结转结余资金，积极清理盘活财政存量资金 4455 万元，重新安排用于稳增长、惠民生等重点领域，财政资金使用效益进一步提高。

● **持续加强财政监督。**从加强预算绩效监督、内部控制机制、重点监督检查三个方面，积极推进财政监督工作转型。先后对预决算公开、会计信息质量、“小金库”治理和财政存量资金等进行了专项检查核查，强化了各部门按程序、按制度、按规矩理财办事的意识，有力促进了财政资金的规范管理使用。

在总结成绩的同时，我们也清醒认识到，财政收入中低速增长与财政支出刚性增长之间的矛盾日益加剧；骨干税源亟需

持续挖掘涵养，财政保障能力有待提升；人均财力仍然偏低；支出结构不够优化，资金使用效益不高；财政科学化、规范化管理有待进一步增强；持续防范和化解地方政府性债务风险等一些亟待解决的问题依然存在。我们高度重视这些问题，将在今后的工作中采取有力措施逐步加以解决。

二、2018年预算草案情况

2018年是贯彻落实党的十九大精神的开局之年，是改革开放40周年、决胜全面建成小康社会、实施“十三五”规划承上启下的关键一年，也是全面深化供给侧结构性改革的重要一年。编制好2018年预算、做好各项财政工作，对于贯彻落实市委、区委重大决策部署，保持全区经济持续健康发展具有十分重要的意义。

（一）财政收支形势

2018年，财政发展既面临诸多机遇，也面临不少挑战。**有利因素**，国家一系列稳增长、促改革措施效应逐步显现，全区经济缓中趋稳、稳中向好的基本面没有改变，经济质量和效益稳步提高，结构持续优化，一批重点项目相继开工建设，第三产业步入快速发展期，为全区经济发展注入新的动力和活力。**不利因素**，宏观经济正处于转变发展方式、优化经济结构、转换增长动力的攻关期，新技术、新业态、新模式发展势头虽然较好，但是市场主体发育不够，税收增长后劲不足。2018年市对区财政体制调整，给我区财政增收和财力支出保障带来较

大不利影响。同时，继续实施减税降费等更加积极有效的财政政策、财政收入基数持续扩大、部分收入项目中一次性增收比例较高等因素，客观上也对财政增幅提升带来压力。从支出保障看，促进高质量发展，特别是在更高起点上满足人民日益增长的美好生活需要的难度不断加大，财政优化结构、统筹安排资金的难度明显增加，收支矛盾非常突出。

（二）2018 年预算编制工作指导思想

全面贯彻落实党的十九大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持稳中求进工作基调，坚持新发展理念，按照高质量发展要求，统筹推进“五位一体”总体布局和协调推进“四个全面”战略布局，坚持以供给侧结构性改革为主线，继续落实积极的财政政策。按照区委、区政府的决策部署和工作要求，坚持“保工资、保运转、保基本民生”的编制原则，实行全口径预算和零基预算；按照“尽力而为、量力而行”的要求，保障政府重点项目投入；全面实行绩效管理，提高财政资金使用效率；从严管控政府性债务，积极防范化解风险，促进经济社会持续健康发展。

（三）2018 年财政收支预算

按照依法理财、突出重点、注重绩效、厉行节约、规划约束、公开透明的原则，综合考虑影响财政收支的经济、政策、改革等因素，对 2018 年一般公共预算、政府性基金预算和社会保险基金预算安排如下。

1. 一般公共预算

● **一般公共预算收入安排情况。**根据区委、区政府确定的2018年全区经济社会发展主要预期目标，全区一般公共预算收入122872万元，同口径增长9%。其中：增值税39131万元；企业所得税23057万元；个人所得税5525万元；城建税5436万元；房产税4997万元；印花稅2600万元；城镇土地使用稅4898万元；土地增值稅11961万元；车船稅4246万元；耕地占用稅8344万元；专项收入3464万元；行政性收费、罚没收入和其他收入等非稅收入9213万元。

● **一般公共预算支出安排情况。**全区一般公共预算支出180766万元。其中：

一般公共预算服务支出安排29625万元；
公共安全支出安排10469万元；
教育支出安排33489万元；
科学技术支出安排1234万元；
文化体育与传媒支出安排2914万元；
社会保障和就业支出安排15924万元；
医疗卫生与计划生育支出安排15734万元；
节能环保支出安排1319万元；
城乡社区支出安排24728万元；
农林水支出安排9729万元；
交通运输支出安排2257万元；

资源勘探信息等支出安排 4315 万元；
商业服务业等支出安排 2403 万元；
国土海洋气象等支出安排 2308 万元；
住房保障支出安排 7501 万元；
粮油物资储备支出安排 629 万元；
预备费安排 1810 万元；
债务还本支出安排 11033 万元；
债务付息支出安排 2773 万元；
其他支出安排 574 万元。

● **一般公共预算收支平衡情况。**按照现行财政体制测算，2018 年全区一般公共预算收入 122872 万元，加上上级补助收入 31080 万元（含上级提前下达转移支付收入 11474 万元）、动用预算稳定调节基金 7133 万元、调入资金 48000 万元，减去上解上级财政支出 28133 万元、调出资金 186 万元，2018 年一般公共预算可用财力 180766 万元。2018 年安排一般公共预算支出 180766 万元，其中，区本级 168766 万元（含上级提前下达转移支付收入安排的支出 11474 万元），乡（镇、办）级 12000 万元。收支相抵，财政预算保持收支平衡。

需要说明的是，根据《预算法》第五十四条规定，预算年度开始后，预算草案在人民代表大会批准前，可以预安排部分支出。

2018 年 1 至 8 月全区财政收支完成情况：一般公共预算

收入完成 81538 万元，增长 15.3%。其中，税收收入 69941 万元，税比为 85.8%。全区一般公共预算支出完成 135771 万元，增长 43.9%。

2. 政府性基金预算

根据上级有关文件规定及华龙区政府性基金预算实际，我区 2018 年政府性基金预算收入预算 203 万元，其中：上级提前下达转移性收入 17 万元、调入资金 186 万元，无本级预算收入。对应安排政府性基金预算支出预算 203 万元，其中：社会保障就业支出 0.6 万元、其他支出 16.4 万元、债务还本支出 140 万元、债务付息支出 46 万元。收支相抵，结余为零。

3. 社会保险基金预算

2018 年，华龙区 5 项社会保险基金预算收入 20912 万元。预算支出 17546 万元。预计当期结余 3366 万元，年末累计滚存结余 21891 万元。具体收支项目是：

- 城镇职工基本医疗保险基金预算收入 5379 万元，预算支出 4108 万元；

- 城乡居民基本医疗保险基金预算收入 5119 万元，预算支出 4721 万元；

- 生育保险基金预算收入 296 万元，预算支出 493 万元；

- 城乡居民基本养老保险基金预算收入 2510 万元，预算支出 1897 万元。

- 机关事业单位基本养老保险预算收入 7608 万元，预算

支出 6327 万元。

以上预算安排的具体情况详见《濮阳市华龙区 2017 年财政预算执行情况与 2018 年财政预算（草案）》。

（四）2018 年财政预算主要支出方向

1. 保工资保运转，确保机构正常运行

落实财政基本保障职能，按标准安排各单位运转经费，确保政府机构、基层组织正常运转，提高行政效能。落实政府机关、教育、卫生、环卫等各项事业财政供养人员工资福利，保持队伍稳定，为各项事业的发展提供基本保障。

2. 发挥财政引导作用，促进经济发展方式转变

● **支持产业转型升级。**探索设立区级现代服务业等产业发展引导资金，支持改造提升能源装备等传统产业，培育壮大电子商务、高铁物流、新能源、新材料、文化旅游等新兴产业。

● **支持创新驱动发展。**支持濮东产业集聚区建设省级高新区，支持特色商业区创建省级跨境电子商务示范园区，支持东北庄杂技文化等文化旅游产业融合发展。

● **落实财政扶持政策。**继续落实“营改增”等结构性减税降费政策，深化“放管服”等改革，清理部分涉企行政事业性收费，取消、停征和整合部分政府性基金项目，切实减轻企业负担，促进转型升级和经济发展。

3. 支持绿色发展，推进新型城镇化建设

● **支持城乡环境改善。**支持加强大气污染防治，持续改善

大气环境质量。支持开展水污染治理,打造良好的水生态景观。支持加强农业面源污染防治,不断改善土壤环境。支持创建国家森林城市,创造良好的生活环境。

● **加强基础设施建设。**支持发展高铁经济,做好郑濮济高铁工程及配套设施建设。支持城镇基础设施和公共服务设施建设,保障重点项目拆迁、老旧市场、小区、建成片区和城中村改造升级,提高城市精细化管理水平;加快推进岳村特色小镇、东北庄杂技文化园区建设,统筹城乡融合发展。

4. 加快发展现代农业, 实施乡村振兴战略

● **支持现代农业建设。**设立现代农业发展引导资金,积极推进农业现代化规模经营政策,提升特色农业园区建设水平,彰显特色抓一产,打造都市生态农业示范区,大力发展城郊农业休闲观光旅游产业。

● **支持生态文明建设。**支持廊道绿化、环城林系及农田林网建设,积极推行城乡环卫一体化,持续推进生态文明和美丽华龙建设。

● **推进农村综合改革。**支持推进农村集体产权制度改革,巩固农村土地承包经营权登记颁证成果,启动农村产权交易平台,推进产权交易和抵押贷款。

5. 支持保障和改善民生, 促进人民生活有效改善

● **优先保障教育发展。**继续将城乡义务教育资源均衡配置作为改革重点,进一步完善城乡义务教育经费保障体系;全面

实施普通高中生均公用经费基准定额；加强教师队伍建设，支持实施“特岗教师”等计划；支持扩大农村义务教育学生营养改善计划实施范围；支持实施学前教育三年行动计划；完善学生资助政策体系。

● **加强就业和社会保障。**实施积极的就业政策，着力促进重点群体就业；完善创业扶持政策，支持农民工返乡创业，加强对高校毕业生等就业群体灵活就业、创新就业形态的支持；支持机关事业单位养老保险制度改革全面推进；落实优抚对象等人员抚恤和生活待遇，建立困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度，继续做好困难群众生活保障，提高城乡低保补助水平。

● **深化医药卫生体制改革。**完善城乡居民医疗保险筹资机制，稳步提高财政补助标准，建立困难群众大病补充医疗保险制度；推进公立医院和基层医疗卫生机构改革，支持公立医院药品零差价销售，结合新型城镇化，调整优化医疗资源布局，逐步建立有序分级诊疗格局。

三、真抓实干，开拓创新，切实做好 2018 年财政管理和预算执行工作

2018 年，财政部门将严格遵照《预算法》要求，围绕上述预算安排，强化法制意识、责任意识和改革意识，振奋精神，开拓进取，扎实工作，努力完成全年预算任务。

（一）持续深化财政改革，完善政府预算体系建设

● **推进中期财政规划管理。**全面推进 2018-2020 中期财政规划管理,着力强化涉及财政政策和财政资金支持的部门规划与中期财政规划的有机衔接,提高财政预算的前瞻性和可持续性,不断加强规划和预算的约束力。

● **实施支出经济分类科目改革。**在坚持全口径预算和零基预算的基础上,全面实施支出经济分类科目改革,进一步细化预算编制,提高年初预算到位率。

● **稳步推进预决算公开。**各部门是部门预算的公开主体,必须按照部门预决算公开的完整性和细化程度等要求,依法及时公开部门预决算,除涉密信息外,公开率必须达到 100%。

(二) 加强预算执行管理,提高财政收支质量

● **加强财政收入管理。**坚持依法治税,巩固综合治税成效,持续关注重点企业、重点行业 and 重点税种的收入情况,加大零散税收征管力度。发挥大数据优势,利用税源经济管理系统对涉税信息进行筛选、整理、审核和监测,提高征管效率。加大乡(镇、办)组织收入力度,强化部门间横向配合,齐心协力共同协税护税。

● **强化预算执行管理。**严格执行人代会审议通过的年度预算,规范预算调整事项,坚持“无预算不支出”,切实增强预算执行的刚性约束。健全预算支出责任制度和执行通报制度,加强预算执行动态监控。加强重点支出项目执行管理,严格执行财政国库管理制度。完善盘活存量与预算安排统筹机制,从

严清理结余结转资金。严格执行中央八项规定，继续压减一般性支出，坚持“三公”经费只减不增。

● **健全预算绩效管理机制。**积极开展重点领域、重点项目及部门整体支出绩效评价工作，逐步加强对部门财政财务管理的监督。强化资金支出的绩效导向，加强绩效评价结果在预算编制中的有效运用，推进绩效评价工作向社会公开。

（三）规范理财行为，防范化解财政风险

● **创新财政支持方式。**进一步发挥财政资金的引导和杠杆作用，探索投资补助、设立基金等办法，引领和撬动社会资本，带动社会资本投入重点项目。

● **规范政府性债务管理。**积极争取转贷债券资金，降低融资成本，缓解政府债务压力。在化解存量债务的同时，严格控制隐形债务，规范债务预算管理，强化债务限额管理，坚决制止违法违规举债担保，切实防范化解财政金融风险。

● **加强预算执行动态监控。**进一步健全动态监控工作机制，强化技术支撑，扩大监控范围，将所有财政资金纳入动态监控范围。强化对重点单位、重大项目、重要领域的资金监控，切实提高动态监控的针对性和有效性。

● **强化财政监督管理。**整合绩效评价、投资评审、国库集中支付等监管手段，加强对财政运行全过程、全方位的监督。加强内部控制建设，明确风险控制关键节点，构建事前防范、事中控制、事后监督纠正的动态监控机制。主动接受人大及社

会各界的监督，让财政资金在阳光下运行。

各位代表，做好 2018 年财政改革发展各项工作，任务艰巨，使命光荣，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，不忘初心，牢记使命，努力完成各项目标任务，为促进全区经济社会持续健康发展和各项事业提供坚实的财力保障！