

关于对 2018 年年初预算 调整方案的报告

龙安区财政局局长 付维鹏

--2019 年 1 月 31 日在区第四届人民代表大会常务委员会第十二次会议上

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，现将龙安区 2018 年财政收支预算调整方案报告如下，请主任、各位副主任、各位委员予以审议。

由于受中央、省、市财政性转移支付政策及债券转贷等因素的影响，我区 2018 年度财政预算在实际执行过程中发生了一些变化，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国各级人民代表大会常务委员会监督法》、《河南省预算监督条例》等相关规定，现将我区 2018 年区级财政收支预算拟调整方案、债务限额及使用情况报告如下：

一、一般公共预算收支拟调整情况

（一）一般公共预算收入拟调整情况

区四届人大二次会议通过的我区 2018 年一般公共预算收入安排为 65000 万元，其中国税部门安排 35000 万元，地税部门安排 22000 万元，财政部门安排 8000 万元。

在实际征收过程中，受国家税收政策的影响，2018 年拟将全区一般公共预算收入调整为 65168 万元，与年初预算数相比调增 168 万元，其中：国税部门拟调整为 32889 万元，调减 2111 万元；地税部门拟调整为 23263 万元，调增 1263 万元；财政部门拟调整为 9016 万元，调增 1016 万元。

（二）一般公共预算支出拟调整情况

年初经区四届人大二次会议通过的全年一般公共预算支出财力为 112641 万元（一般公共预算收入 65000 万元、加上级补助收入 29163 万元、加调入资金 45123 万元，减弥补上年度实际财力缺口 11333 万元和上解上级支出 15312 万元）。

根据 2018 年度一般预算收入调整数和目前已核对的上级指标文，我区 2018 年度一般公共预算财力预计为 124739 万元，（其中一般公共预算收入预计完成 65168 万元、上级转移收入 52817 万元、转贷财政部代理发行地方政府一般债券收入 4152 万元（其中新增债券 1828 万元、偿还类债券 2324 万元）、基金收入调入一般公共预算 27341 万元、动用预算稳定调节基金 8 万元，减上解上级支出 22422 万元、一般债务还本支出 2325 万元）。

分项调整情况为：一般公共预算收入完成 65168 万元，较年初预算安排增加 168 万元；上级补助收入预计为 52817 万元，较年初预算增加 23654 万元；转贷财政部代理发行地方政府债券收入 4152 万元，较年初预算增加 4152 万元；上级批复 2017 年决算后安排预算稳定调节基金 8 万元，较年初预算增加 8 万元；

弥补上年度财力缺口没有实现，较年初减少 11333 万元；从基金收入中调入预算资金 27341 万元，较年初预算减少 17782 万元；债务还本支出 2325 万元，较年初预算增加 2325 万元；上解上级支出 22422 万元，较年初预算增加 7110 万元。上述财力增减项汇总后，我区 2018 年底一般公共预算财力较年初增加 12098 万元。

2018 年全区一般公共预算支出年初预算为 112641 万元（以下所有年初数据均为市局批复后数据），拟调整为 123456 万元，为年初预算数的 109.6%。其中主要支出项目拟调整情况为：

一般公共服务支出年初预算为 54520 万元，拟调整为 27775 万元，为年初预算的 50.9%。主要原因是年初安排的部分工资性支出没有实现。

公共安全支出年初预算为 4621 万元，拟调整为 3817 万元，为年初预算的 82.6%。

教育支出年初预算为 19326 万元，拟调整为 25092 万元，为年初预算的 129.8%。主要原因是年初上级指标未全部列入预算和当年上级追加指标增加。

社会保障和就业支出年初预算为 8648 万元，拟调整为 14925 万元，为年初预算的 172.6%。主要原因是年初上级指标未全部列入预算和当年上级追加指标增加。

医疗卫生与计划生育支出年初预算为 7055 万元，拟调整为 8518 万元，为年初预算的 120.7%。

节能环保支出年初预算为 349 万元，拟调整为 6854 万元，

为年初预算的 1963.9%。主要是上级指标追加，特别是“双替代”专项资金和区级环保治理投入资金的增加。

城乡社区支出年初预算为 4766 万元，拟调整为 6140 万元，为年初预算的 128.8%。

农林水支出年初预算为 6482 万元，拟调整为 15188 万元，为年初预算的 234.3%。主要原因是村干部报酬调标、年初上级指标未全部列入预算和当年上级追加指标增加。

住房保障支出年初预算为 266 万元，拟调整为 4433 万元，为年初预算的 1666.5%。主要原因是年初上级指标未全部列入预算和当年上级追加指标增加。

债务付息支出年初预算为 1493 万元，拟调整为 1263 万元，为年初预算的 84.6%。

从以上全区实际收支情况来看，2018 年全区新增财力主要来源于上级补助收入和未弥补上年度财力缺口，减少财力部分主要是基金调入减少和上解支出增加。为做好今年预算的执行到位，根据我区目前实际财力情况，区财政局坚持了以下预算资金使用原则：**一要确保工资正常发放。**按照“保工资、保运转、保基本民生”的基本原则，优先保证全区干部教师工资性支出需求为第一要务，大力压减一般性支出规模；**二要确保上级专款专项及时列支。**对于年度预算中上级下达的专项转移支付补助，区财政按上级界定的资金使用用途及时下达到相关单位，确保上级下达专款及时足额拨付到位；**三要压缩一般性支出。**除单位正常运转经费外，对于列入部门预算业务经费和项目经费，分轻重缓急

拨付并根据当年财力实际情况适时调减支出。

二、政府性基金预算收支拟调整情况

（一）政府性基金预算收入拟调整情况

区四届人大二次会议通过的 2018 年政府性基金预算收入预算为 80000 万元，拟调整为 48854 万元，调减 31146 万元。

（二）政府性基金预算支出拟调整情况

年初经区四届人大二次会议通过的基金预算支出财力为 40398 万元（基金预算收入 80000 万元、上级补助收入 1008 万元、上年度结余 4513 万元，减调出基金 45123 万元）。

根据政府性基金预算收入调整建议数以及目前已核对的上级指标文，我区 2018 年政府性基金预算财力为 22136 万元（基金预算收入 48830 万元、上级补助收入 5097 万元、运用上年度基金结余 4511 万元，减上解政府购买棚改服务费用 7500 万元、债务还本支出 1461 万元、调出资金 27341 万元以平衡当年一般公共预算收支）。

分项为：2018 年上级补助收入 5097 万元，较年初预算增加 4089 万元；预计基金调出 27341 万元，较年初预算减少 17782 万元；政府性基金预算收入为 48830 万元，较年初预算减少 31170 万元；运用上年度基金结余 4511 万元，较年初减少 2 万元；上解政府购买棚改费用 7500 万元，较年初增加 7500 万元；债务还本支出 1461 万元，较年初增加 1461 万元。上述财力增减项汇总后，我区 2018 年底基金预算财力较年初减少 18262 万元。

2018 年全区政府性基金预算支出年初预算为 40398 万元，拟调整为 21136 万元，为年初预算的 52.3%。主要支出项目拟调整如下：

社会保障和就业支出年初预算为 984 万元，拟调整为 1676 万元，为年初预算的 170.3%。主要原因中上级追加增加。

城乡社区支出年初预算为 38213 万元，拟调整为 18964 万元，为年初预算的 49.6%。主要原因是土地收入配套的支出成本减少。

债务付息支出年初预算为 1188 万元，拟调整为 728 万元，为年初预算的 61.3%。

三、债务情况

（一）债务限额情况

根据安财债[2018]13 号文，市局核定我区 2018 年债务限额为 67528 万元，其中一般性债务 44228 万元，专项债务 23300 万元。2018 年全区实际债务余额为 61003.52 万元，其中一般性债务余额 39164.21 万元，专项债务余额 21839.31 万元。无论是债务总额还是债务分类余额，均没有超过市局核定限额。

（二）2018 年新增债券使用情况

今年市局新增我区一般性债券 1828 万元，主要用于龙安区 Y005 安漳线（龙安大道）公路改建工程。

（三）2018 年偿还类债券使用情况

今年市局转贷我区偿还类一般性债券共四批 2324.2 万元，其中第一批 500.9 万元，主要用于置换 2015 年安排的安姚路附属物补偿和区 Y025 宗牛线改建工程债券；第二批 357.5 万元，

全部用于置换 2013 年南水北调配套工程债券；第三批 346.8 万元，全部用于置换 2015 年马投涧三条路债券；第四批 1119 万元，主要用于置换 2015 年大林线工程占地和西南片区安置房建设及配套实施工程债券。

（四）2019 年债务限额情况

今年元月份上级财政部门下达我区 2019 年新增地方政府专项债务限额 10800 万元，按照要求该债务限额必须用于我区已纳入储备项目库的项目，经过和项目主管单位结合，该专项限额将用于我区棚户区改造安置房建设项目（地块一）一期 1863 万元、西南片区城中村改造安置房项目 8937 万元。

主任、各位副主任、各位委员，2018 年我区一般公共预算和政府性基金预算收支数据需经上级财政部门确认批复后才能最终确定，如有变动，将根据上级确定的批复数据进行适时调整，并向区人大常委会汇报调整结果。

以上报告，请予审议。

附件：

- 一、2018 年预算收支变化总体情况
- 二、2018 年偿还类债券使用情况表

安阳市龙安区财政局

2019 年 1 月 31 日

附件一：

2018 年预算收支变化总体情况

类型	科目名称	年初预算数	拟调整预算数	与年初预算数变化情况	备注
一般 预 算 收 支	一般预算收入	65000	65168	168	
	国税收入	35000	32889	-2111	
	地税收入	22000	23263	1263	
	财政收入	8000	9016	1016	
	上级补助收入	29163	52817	23654	
	返还性收入	6372	6372	0	
	一般转移收入	15576	22728	7152	
	专项转移收入	7215	23717	16502	
	债券转贷收入	0	4152	4152	
	新增债券转贷		1828	1828	
	偿还类债券		2324	2324	
	调入资金	45123	27341	-17782	
	动用调节基金		8	8	
	弥补财力缺口	11333		-11333	
	上解上级支出	15312	22422	7110	
	债务还本支出		2325	2325	
	全区财力情况	112641	124739	12098	
基 金 收 支	基金收入	80000	48830	-31170	
	上年基金结余	4513	4511	-2	
	上级补助收入	1008	5097	4089	
	上解上级支出		7500	7500	
	债务还本支出		1461	1461	
	调出资金	45123	27341	-17782	
	全区基金财力	40398	22136	-18262	

附件二：

2018 年偿还类债券使用情况表

年度 批次	类 型	发行 金额	到期债 券 情况	项目名称	使用 （管 理）单 位	债务系统内情况		
						期限	金额	利率
2018 年第一 批	再融 一般	310	2015 年 新增三 年期	道路—安姚公路地面附属物补偿	交通 局	三年期	310	3.75
		190.9	2015 年 置换三 年期	马投涧三条路农业及农村建设-龙安区 Y025 宗牛路改建工程（一标）项目）	交通 局	三年期	190.9	3.75
2018 年第二 批	再融 一般	357.5	2013 年 老债券 五年期	水利建设-南水北调配套工程	市水利 局	五年期	357.5	3.37
2018 年第三 批	再融 一般	346.8	2015 年 置换五 年期	马头涧三条路	交通 局	五年期	346.8	3.9
2018 年第四 批	再融 一般	619	2015 年 置换三 年期	二级公路-大林线工程占地拆迁补偿，	交通 局	七年期	619	3.96
		500	2015 年 新增三 年期	棚户区改造-西南片区安置房建设及配套设施	住建 局		500	3.96
2018 年合计							2324.2	