德阳市罗江区2018年财政预算执行情况和2019年财政预算的报告（草案）

2019年1月25日在区第一届人民代表大会第二次会议上

德阳市罗江区财政局局长 向 梅

各位代表：

受区政府委托，我向本次会议报告德阳市罗江区2018年财政预算执行情况和2019年财政预算草案，请予审议。

一、2018年财政预算执行情况

2018年，面对复杂严峻的经济形势，我区财政部门在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督和支持下，全面贯彻落实区委、区政府战略决策部署，坚持稳增长促发展不动摇，有序推进财税改革，全区财政收入稳定增长，支出结构不断优化，财政服务大局能力不断提升。

**（一）一般公共预算执行情况。**2018年，全区一般公共预算收入完成40,223万元，比去年增长14.03%；上级补助收入92,976万元；动用上年结转结余2,864万元；地方政府一般债券转贷资金36,162万元（其中：新增一般债券转贷资金1,739万元）；动用预算稳定调节基金2,938万元，调入资金8,000万元。一般公共预算收入总计为183,163万元。全区一般公共预算支出完成134,352万元（其中：新增一般债券安排支出1,739万元）；上解上级支出3,239万元，援助其他地区支出184万元；地方政府一般债务还本支出34,423万元。一般公共预算支出总量为172,198万元。

一般公共预算安排预算稳定调节基金6,533万元，收支品迭后年终结余4,432万元，其中：结转下年支出4,432万元。

**（二）政府性基金预算执行情况。**2018年，全区政府性基金收入完成46,803万元；上级补助587万元；上年结转结余421万元；地方政府专项债券转贷资金21,740万元（其中：新增专项债券转贷资金20,000万元）。政府性基金收入总量为69,551万元。政府性基金支出完成59,052万元（其中：新增专项债券安排支出20,000万元），地方政府专项债务还本支出1740万元；安排调入公共预算8,000万元。政府性基金支出总量为68,792万元，收支品迭后年终结余759万元。

**（三）国有资本经营预算执行情况。**2018年，全区无国有资本经营预算收入；上级补助511万元，上年结转结余2,816万元，国有资本经营预算收入总计为3,327万元。国有资本经营预算支出预计完成3,280万元，收支品迭后年终结余47万元。

**（四）社会保险基金预算执行情况。**2018年，社会保险基金收入预计完成7,591万元，社会保险基金支出预计完成5,940万元，社会保险基金当年结余1,651万元，累计滚存结余19,159万元。

**（五）区级财政预备费动用情况。**区级财政2018年初预算安排预备费800万元，年终未动用，用于补充预算稳定调节基金。

**（六）区级财政超收安排情况。**2018年区级一般公共预算超收3,223万元，根据《预算法》相关规定，全部用于补充预算稳定调节基金，下年使用。

上述报告数据，完成决算审查并与上级财政办理结算后可能会有一些变化，届时再向区人大常委会报告。

二、2018年政府性债务情况

**（一）债务总体情况。**2018年全区债务系统总额为27.48亿元，其中：政府负有偿还责任的债务22.13亿元，占80.53%，政府负有担保责任的债务5.19亿元，占18.89%，政府负有救助责任的债务0.16亿元，占0.58%。政府性债务主要用于经开区、白马关实验区和高教职教园、BT项目等基础设施、成绵乐城际铁路建设、棚户区改造、灾后重建应急抢险工程、新农村建设、统建安置房、征地拆迁安置补偿等支出。

**（二）债务限额情况。**根据《四川省财政厅关于下达2018年政府债务限额的通知》（川财金[2018]75号），2018年我区地方政府债务限额为24.26亿元（不含政府负有担保责任的债务和政府负有救助责任的债务）。

**（三）2018年新增债券及置换债券情况。**2018年我区争取新增政府债券资金21,739万元，其中：新增地方政府一般债券转贷资金 1,739万元，用于经开区金山污水处理厂提标扩建工程和白马关镇、蟠龙镇、调元镇生活垃圾收运体系建设工程。新增地方政府专项债券转贷资金20,000万元，安排用于白马关镇凤雏村、广济村等土地储备项目（含两补费用、拆迁安置补偿等）。

2018年争取置换债券和再融资债券资金36,163万元，其中：置换债券资金14,173万元，按照置换债券资金安排方案严格用于偿还存量政府债务到期本金，重点解决工程欠款以及以前年度BT回购款等债务；通过再融资债券（借新还旧）21,990万元的方式偿还2018年到期的置换债券，极大的缓解了政府偿债压力。

三、2018年财政主要工作情况

**（一）狠抓增收节支，财政收入稳定增长**

**一是**强化收入征管，构建完善财税库联动机制，有效推动依法征收、应收尽收。进一步规范非税收入征管，提高非税收入管理精细化、规范化水平。财政收入实现稳定增长，一般公共预算收入完成4.02亿元，超预期完成年初预算目标，同比增长14.03%。**二是**切实提升资金绩效。进一步盘活财政存量资金，强化预算绩效管理，减少财政资金沉淀，提升资金使用效益。**三是**坚持厉行节约。继续压缩行政事业单位运转支出，从严控制一般性支出增长，确保全年“三公”经费只减不增。

**（二）加大财政保障，统筹兼顾确保重点**

**一是**严格保障序列，保障民生发展。不断优化财政支出结构，从严控制一般性支出增长，集中财力优先保障重点民生工程项目等支出需要。2018 年，全区“十项民生工程、20件民生实事”投入1.8亿元。**二是**加强资金争取，支持经济发展。积极争取中省市政策、资金和项目支持，扩宽资金筹集渠道，2018年全区上级补助收入完成92,976万元。**三是**持续加大脱贫攻坚投入。2018年安排脱贫攻坚资金2,277万元，从资金保障上助力脱贫攻坚。**四是**不断探索惠农惠民财政补贴管理新模式。首创采用政府采购公开招标的方式确定了农业保险服务经办机构。制定了《德阳市罗江区农业保险保险费补贴管理实施细则》（试行），不断规范保险补助资金使用管理。

**（三）深化预算绩效管理，提高财政资金绩效**

**一是**加大绩效评价力度。2018年，实现了区级部门和乡镇绩效自评全覆盖，并对10个预算单位、19个预算项目进行专项绩效评价，涉及财政资金47,941万元，收回财政资金40万元。**二是**提高绩效目标编制质量，绩效目标管理范围涵盖全部专项类项目，将绩效目标作为预算安排的前置条件，逐步建立全过程预算绩效管理体系。**三是**推进绩效评价过程公开。2018年绩效评价工作主动邀请区人大财经委参与，主动接受人大监督指导，虚心接受意见建议，不断提升绩效评价工作水平和透明度。

**（四）严格预算约束，加强债务风险防范**

**一是**进一步贯彻落实《预算法》，出台了《关于进一步加强预算管理、严格预算约束的通知》，从“严格预算编制、硬化预算约束、强化预算监督、提高资金效益、强化绩效观念、规范预算公开”等几方面严格预算管理，维护年度预算的严肃性和权威性，提高预算执行刚性约束。**二是**健全政府债务管理制度，完善债务风险预警和应急处置机制，切实防范和化解财政运行风险。进一步规范政府举债融资行为，对违法违规举债担保和违规政府购买服务进行清理整改，加强对中长期政府支出责任的审核和监控。

**（五）推进预算监督，确保预算管理规范高效**

**一是**主动接受人大监督，构建法治财政。严格落实《预算法》要求，预算编制、执行全过程接受人大监督。**二是**主动接受审计监督，构建高效财政。进一步改进和完善决算审核机制，加强对部门决算收支编报合规性等相关内容的核查。针对审计发现的问题，逐一整改落实，积极分析问题根源，完善预算、专项资金及债务管理，提升财政效益。**三是**主动接受社会监督，构建阳光财政。加大预决算公开力度，进一步扩大公开范围，细化公开内容。全区所有使用财政拨款的部门，向社会公开除涉密信息外的部门预决算及“三公”经费预决算。

上述成绩的取得，离不开区委区政府的正确领导，离不开区人大、区政协的监督指导，也离不开代表们的大力支持，是全区各部门各单位密切配合、扎实工作的结果。但同时也要看到，财政运行管理中还存在一些突出矛盾和问题，主要表现在：**一是**财政收支矛盾依然突出，保运转、保民生刚性支出显著增加；**二是**支持发展方式有待改进，资金使用绩效需进一步提高；**三是**债务还本付息压力逐年增加，债务风险不容忽视。区财政高度重视存在的困难和问题，将通过深化改革、加强管理、完善措施，逐步加以解决。

四、2019年财政预算草案

2019年预算编制的指导思想是：全面贯彻落实党的十九大精神，按照中央、省、市决策部署，坚持稳中求进，改革创新，继续实施积极的财政政策，促进经济发展方式转变，深化财税体制改革，逐步建立全面规范、公开透明的预算制度。

**（一）一般公共预算。**2019年，区级一般公共收入预算为41,200万元，同口径增长11.35%；上级补助收入32,418万元，政府性基金预算调入资金8,000万元，动用预算稳定调节基金4,000万元，收入总计85,618万元。扣除上解支出3,681万元、援助其他地区支出197万元后可供安排的收入总量为81,740万元。按照收支平衡的原则，区本级一般公共预算支出相应安排为81,740万元（其中：预备费900万元；不含2019年预算执行中财政下达的转移支付），实现收支平衡。

**（二）政府性基金预算。**2019年，区级政府性基金收入预算安排为50,910万元,收入总计50,910万元。安排政府性基金支出预算42,910万元，调出资金8,000万元（调入一般公共预算），实现收支平衡。

**（三）国有资本经营预算。**2019年，区级国有资本经营收入预算100万元，收入总计100万元。根据国有资本经营支出预算按照当年预算收入规模进行安排，不列赤字原则，安排国有资本经营支出预算100万元。

**（四）社会保险基金预算。**2019年，区级社会保险基金收入预算7,880万元；区级社会保险基金支出预算5,667万元。

以上区本级预算草案，请予以审查批准。10个镇、经开区、白马关景区和区级各部门的2019年部门预算已报送大会，请予以审查。

五、2019年财政改革和重点工作

2019年，我们将全面贯彻落实党的十九大和习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，以增收节支为抓手，以改革创新为动力，以改善民生为重点，以风险防控为核心，全力推动财政各项工作提质增效，为财政安全平稳运行、保障和服务全区经济社会发展大局提供有力支撑。

**(一）突出收入征管，推动财政平稳运行**

**一是**强化财政收入征管。加强经济运行分析，进一步发挥收入联席会议制度综合治税作用，深化非税收入收缴改革，加大税收征缴稽查力度。依法依规、有序有力组织税收和非税收入，努力实现应收尽收，确保高质量完成全年收入目标任务。**二是**强化财政统筹协调。加大政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算的统筹力度；逐步强化上级转移支付资金和地方政府债券统筹，加大上级资金争取力度。

**（二）突出绩效导向，推动实现高效益发展**

**一是**全面实施全过程预算绩效管理。以绩效目标前提、绩效评价为核心、绩效监控为反馈、结果运用为导向，加快建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用、绩效缺失有问责”的全过程绩效管理体系。

**二是**大力优化财政支出结构。坚持“量入为出、量力而行、

有保有压”原则，严格“保工资、保运转、保基本民生”的保障序列，从严控制一般性支出。加强预算执行管理，清理盘活财政存量资金，不断优化财政支出结构。

**（三）突出风险防范，推动实现可持续发展**

**一是**强化政府债务风险防控。严格实行政府债务限额管

理，在省财政厅批准的限额内积极争取新增债券。完善政府性债务动态监控机制，积极开展政府隐性债务清理工作，切实防范和化解政府债务风险。**二是**加大财政监督管理力度。强化预算刚性约束，加强政府采购管理监督，规范国库集中支付运行机制，深化财政专户管理，拓展公务卡覆盖范围，健全预算执行动态监控，加大源头治理工作力度，进一步严肃财经纪律。**三是**促进财政透明规范运行。主动接受人大及社会各界监督，不断丰富完善预决算公开的范围、内容和载体，切实提高财政行为公信力，着力打造“阳光财政”。

各位代表，2019年，财政改革发展工作任务艰巨、使命光荣，我们将在区委、区政府的坚强领导下，在区人大区政协的监督指导下，认真贯彻落实本次大会决议，凝心聚力、创优创新，真抓实干，为建设美丽幸福新罗江提供更加坚实的财力支撑。