

区八届人大
三次会议文件(5)

梅州市梅江区 2017 年预算执行情况 和 2018 年预算草案的报告

——2018 年 1 月 11 日在梅州市梅江区

第八届人民代表大会第三次会议上

梅江区财政局局长 梁 旅

各位代表：

受区人民政府委托，现将梅州市梅江区 2017 年预算执行情况和 2018 年预算草案提请区八届人大三次会议审议。

一、2017 年预算执行情况

2017 年，我区财政工作在区委、区政府的正确领导下，认真落实积极财政政策，支持创新驱动与供给侧结构性改革，做好稳增长各项工作，促进经济社会持续健康发展，深入推进财政体制改革，狠抓预算执行管理，提升财政资金使用效能。据快报反映（下同），全年一般公共预算总收入 **21.05** 亿元，为我区加快振兴发展提供了有力的财政保障。

（一）一般公共预算执行情况

1、收入预算执行情况：2017 年我区一般公共预算收入 **73072** 万元，比上年增长 **5.83%**。其中：税收收入 **53622** 万元，比上

年增长 **17.63%**；非税收入 **19450** 万元，比上年减少 **17.11%**（详见附件 1）。

2、支出预算执行情况：2017 年我区一般公共预算支出 **204671** 万元，比上年增长 **12.80%**。主要支出情况如下（详见附件 2）：

（1）一般公共服务支出 **27583** 万元，比上年增长 **33.43%**，主要是提高住房维修补贴标准而增支。

（2）公共安全支出 **2732** 万元，比上年增长 **25.09%**，主要是拨付政府专职消防员补助等专项经费而增支。

（3）教育支出 **53958** 万元，比上年增长 **18.99%**，主要是政策性补发工资、提高住房维修补贴标准，以及拨付校园足球工作等专项资金而增支。

（4）科学技术支出 **3174** 万元，比上年增长 **210.57%**，主要是拨付企业技术改造等专项资金而增支。

（5）文化体育与传媒支出 **2349** 万元，比上年增长 **7.41%**。

（6）社会保障和就业支出 **40222** 万元，比上年增长 **13.45%**，主要是离退休人员经费而增支。

（7）医疗卫生与计划生育支出 **26993** 万元，比上年减少 **10.23%**，主要是减少拨付第二中医医院建设资金。

（8）节能环保支出 **704** 万元，比上年减少 **78.57%**，主要是减少拨付中央节能减排等专项资金。

（9）城乡社区支出 **19104** 万元，比上年增长 **30.08%**，主要是拨付宜居城乡建设等专项资金而增支。

（10）农林水支出 **18795** 万元，比上年增长 **17.31%**，主要

是政策性补发工资、提高住房维修补贴标准，以及拨付精准扶贫等专项资金而增支。

(11)资源勘探信息等支出**2119**万元,比上年减少**39.47%**,主要是减少拨付企业上市挂牌扶持资金。

(12)住房保障支出**4876**万元,比上年增长**39.27%**,主要是提高行政事业单位人员缴纳住房公积金比例标准而增支。

3、一般公共预算收支平衡情况:2017年我区一般公共预算收入加上税收返还**8737**万元、专款及一次性补助收入**94277**万元、上年结余**7388**万元、调入资金**19896**万元、动用预算稳定调节基金**7100**万元,收入总计**210470**万元;一般公共预算支出加上专项上解省支出**5435**万元、调出资金**364**万元,支出总计**210470**万元,全年一般公共预算执行收支平衡。

(二) 政府性基金预算执行情况

2017年我区政府性基金收入总计**183331**万元,其中:体彩公益金收入**209**万元、上级补助收入**72752**万元、债券转贷收入**110000**万元,调入资金**364**万元,上年结余**6**万元(详见附表3)。政府性基金支出总计**183331**万元,其中:社会保障和就业支出**444**万元(主要是拨付小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出资金)、城乡社区支出**110852**万元(主要是拨付国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出资金)、其他支出**1556**万元(主要是拨付彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出资金)(详见附表4),结转下年使用**70006**万元,全年政府性基金预算执行收支平衡。

(三) 社会保险基金预算执行情况

2017年我区社会保险基金主要是：机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金和城乡居民基本医疗保险基金（详见附表5）。

1、机关事业单位基本养老保险基金收入**2766**万元，其中保险费收入**2765**万元、利息收入**1**万元。机关事业单位基本养老保险基金支出**1310**万元，主要是社会保险待遇支出。机关事业单位基本养老保险基金收支相抵后，年末滚存结余**1456**万元。

2、城乡居民基本养老保险基金收入**4182**万元，其中保险费收入**453**万元、利息收入**104**万元、财政补贴收入**3625**万元。城乡居民基本养老保险基金支出**5015**万元，主要是社会保险待遇支出。城乡居民基本养老保险基金收支相抵后，加上年结余**9131**万元，年末滚存结余**8298**万元。

3、城乡居民基本医疗保险基金收入**17846**万元，其中保险费收入**3600**万元、利息收入**29**万元、财政补贴收入**14217**万元。居民基本医疗保险基金支出**16788**万元，其中社会保险待遇支出**16008**万元、购买大病保险支出**780**万元。居民基本医疗保险基金收支相抵后，加上年结余**852**万元，年末滚存结余**1910**万元。

上述的三项预算执行情况数据系快报数，在决算编制汇总后将会有些变化，届时再按规定向区人大常委会报告。

（四）财政主要工作情况

1、支持供给侧改革和创新驱动，增强发展动力。一是支持实体经济发展。积极争取上级技改奖补、高新技术企业培育、科技企业孵化器奖励、创业创新平台建设和现代服务业发展资

金 4668 万元，促进产业优化升级。筹集拨付 200 万元，落实精致高效农业发展奖励政策。筹集拨付 910 万元，对 3 家“新三板”挂牌新上市企业、3 家首次认定高新技术企业和 10 家首次达到规模以上工业企业给予奖励。引导企业加大科技研发经费投入，财政和企业等各方共投入 1.05 亿元，加快创新驱动发展。

二是降低企业税费负担。进一步清理、规范涉企业经营服务性收费，严格执行涉企收费目录清单管理，全面实施营改增、落实经营服务性收费减负、各项惠企减税及研发费用加计扣除政策，切实减轻企业负担，激发企业活力。

三是服务重点项目和园区建设。积极拓宽筹资渠道，推进城乡人居环境综合整治，加快黄坑水库田园综合体、中山街历史街区改造和周溪河综合整治项目建设。配合做好市下达的新增政府债券安排工作，推进市级重点项目建设和我区学校建设。规范政府与社会资本合作，推动水务三宗项目运用 PPP 建设，减轻政府的财政压力。筹资 500 万元，支持招商引资，支持东升工业园区建设，加快产业集聚发展。

2、抓好财税收入组织工作，扩大收入总量。面对经济下行、政策性减收因素增多、重点税源增收乏力等诸多困难，坚持“量质并重、稳中求进”抓好收入。一是强化税收征管。完善综合治税平台，强化对重点行业、重点企业、重大项目纳税情况的监控，对税负明显偏低的行业及纳税评估异常户进行重点清查，确保已有税源不流失；建立健全财税、有关部门和镇（街）联动合作机制，及时掌握税源变化情况，研究落实有效措施，找准组织收入的切入点和突破口，大力挖掘新的税源、新的增长

点。全年通过积极培育稳定税源，做好协税护税工作，加大收入调度，有力促进了收入的及时入库。二是规范非税管理。贯彻行政事业性收费项目停征、缓征、减征等政策，清理规范收费项目；推进财政票据电子化管理改革，完善“以票控收、以票促缴”的管理机制；加强经营性国有资产的运营和处置监管，实现国有资产保值增值；督促和指导各执收单位的非税收入缴解工作，严格执行“收支两条线”管理规定，确保各项收入应收尽收、及时入库。三是积极向上争取。加强对收入分析测算，加强与市请示汇报，争取市的支持，提高我区财政保障水平。紧抓粤东西北和原中央苏区“两大振兴政策”，及时向上申报符合政策导向的发展项目，争取更多的上级财政扶持资金，全年取得各类补助收入 **10.30** 亿元，使一般公共预算总收入扩大到 **21.05** 亿元，比增 **9.21%**。

3、完善财政资金保障机制，加大民生投入。严格控制“三公”经费，严格执行会议费、差旅费、培训费等公务开支管理办法，确保一般性支出只减不增。建立盘活财政存量资金长效机制，对财政存量资金进一步梳理清查，分项目、分年度、分资金性质统计分析存量资金情况，建立财政存量资金任务清单和时间表，对一般公共预算结余资金和连续两年未用完的结转资金，一律由财政收回统筹用于急需支出的重点领域和关键环节，严控结余结转资金规模。及时落实保障资金，提高财政拨款人员住房维修补贴标准及公积金缴存基数和比例。认真做好市城综局划转我区管理有关工作，确保划转后有效运转。加快民生资金支出进度，办好民生实事，全年民生支出 **15.16** 亿元，

比增**9%**，占一般公共预算支出的**74.06%**。其中，教育支出**5.40**亿元，比增**18.99%**，提高家庭经济困难学生生活费补助标准，加大对新建、扩建学校投入。社保就业支出**4.02**亿元，比增**13.45%**，提高城乡居民基础养老金标准，提高低保、孤儿、残疾人、特困人员供养补助标准，补贴参加技能晋升培训的劳动者。医疗卫生支出**2.7**亿元，推进城市公立医院综合改革，推进公共卫生服务示范镇(街)建设，升级改造**88**间村卫生站，支持创建省级慢性病综合防控示范区。同时，累计投入**3200**万元，全面建成基层公共服务平台。拨付**1257**万元，推进贫困村扶贫攻坚工作和新农村示范村建设。

4、深化财政各项制度改革，提高监管水平。开展零基预算、支出经济分类科目改革，精编细编预算，确保民生、重点支出需要。开展2018—2020年区级部门中期财政规划编制工作，建立跨年度预算平衡机制。完成2016年政府部门财务报告编制试点工作，探索试编全区权责发生制政府综合财务报告合并报表，推进政府会计改革。建立财政库款目标余额管理制度，加强预算执行动态监控机制建设，推进国库管理改革。启动人大在线联网监督系统建设，按时依规对财政预算和执行情况、预算单位预决算和“三公”经费情况进行网上公开，提高预算透明度。开展专项资金支出绩效评价，对村级建设、环境治理等项目支出进行分析评价，确保专项资金有效使用。规范政府性债务管理，建立债务风险评估、预警、应急处置和问责机制，管好用好债券资金，稳妥化解存量债务，确保债务规模保持在债务限额以下。全面推动集中采购电子化交易，推广实行网上竞价、

电商直购、定点采购等采购模式，提高采购效率，开展代理机构专项检查工作，规范采购行为，全年完成政府采购金额**6038**万元，节约资金**180**万元。加强农村集体“三资”和财务监管，开展整治潜入地下公款吃喝工作，维护财经秩序。加强政府投资项目资金预算、竣工决算评审，提高财政投资使用效益，全年完成工程审核项目**146**宗，工程造价**4.91**亿元，核减金额**6990**万元，核减率为**14.25%**。

（五）预算执行中存在的主要问题

1、减收因素多，收入增速慢。受经济下行压力较大、产业结构调整，以及落实营改增和各项惠企减税、降费政策等因素的影响持续显现，财税收入增速缓慢，呈低速增长态势。再加上产业结构比较单一、高新技术产业规模偏小、重点行业企业税收增收乏力，完成全年收入任务不够理想。

2、支出刚性强，保障压力重。一是随着补发政策性调资增资、调增离退休人员基本养老金等制度的执行推进，以及住房维修补贴、住房公积金缴存比例的提高，工资福利性支出大。二是落实“稳增长、促改革、调结构”的各项决策部署，推进扶贫攻坚、社保、医保、教育和重点项目建设，都需要增加大量地方财政支出，我区可用财力有限，财政支出包袱沉重。为此，我们将密切关注经济形势走势和宏观政策动向，积极采取应对措施，确保财政收支平稳运行。

二、2018年预算草案

2018年我区财政工作的指导思想是：深入贯彻党的十九大精神，践行新发展理念，推进创新驱动和供给侧结构性改革，

厚植财源建设，夯实财政增长基础，强化收入征管，做大财政总量，提高财政运行质量，深化财政改革，完善监管机制，提高资金使用效率，坚持民生为重，盘活存量资金，加快重点支出进度，提高公共服务共建能力和共享水平，坚持开源节流，防控政府债务风险，抓好厉行节约源头控制，确保财政收支平衡。

根据上述总要求，按照 2018 年全区国民经济和社会发展规划，2018 年我区一般公共预算收入拟安排 **80380** 万元，比上年实际收入增加 **7308** 万元，增长 **10%**。一般公共预算收入加上返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入，2018 年我区一般公共预算收入安排总计 **191157** 万元，减去各项上解款项后，区级财政可安排财力为 **185557** 万元。据此财力，2018 年我区一般公共预算支出相应安排 **185557** 万元，比上年预算增加 **6330** 万元，增长 **3.53%**。

（一）一般公共预算

一般公共预算收入方面：2018 年我区一般公共预算收入安排总计 **191157** 万元，主要包括：一般公共预算收入拟安排 **80380** 万元（其中税收收入安排 **60370** 万元，增长 **12.58%**；非税收入安排 **20010** 万元，增长 **2.88%**），上级补助收入 **72666** 万元（其中返还性收入 **8737** 万元、一般性转移支付收入 **40463** 万元、专项转移支付收入 **23466** 万元），调入资金 **38111** 万元（详见附表 6）。

一般公共预算支出方面：2018 年我区一般公共预算支出安排 **185557** 万元，比上年预算增加 **6330** 万元，增长 **3.53%**（详

见附表 7)。主要包括：

1、一般公共服务支出 **30902.7** 万元，比上年增支 **8403.4** 万元，增长 **37.35%**。主要是增加工资福利支出。

2、公共安全支出 **2252.4** 万元，比上年增支 **260.6** 万元，增长 **13.08%**。

3、教育支出 **47959.2** 万元，比上年增支 **4369.9** 万元，增长 **10.03%**。主要是增加义务教育公用经费支出。

4、科学技术支出 **161.6** 万元，比上年增支 **64.9** 万元，增长 **67.11%**。

5、文化体育与传媒支出 **2171** 万元，比上年减少 **396** 万元，减少 **15.43%**。主要是减少文化体育专项经费支出。

6、社会保障和就业支出 **34426** 万元，比上年减少 **9017** 万元，减少 **20.76%**。主要是减少实施机关事业单位养老保险改革及职业年金缴费预留资金。

7、医疗卫生与计划生育支出 **23921.6** 万元，比上年增支 **2548.9** 万元，增长 **11.93%**。主要是增加基层卫生机构保障经费。

8、节能环保支出 **758.8** 万元，比上年减少 **165.2** 万元，减少 **17.88%**。主要是减少专项资金支出。

9、城乡社区支出 **21783.6** 万元，比上年增加 **6645.7** 万元，增加 **43.90%**。主要是增加城市综合管理局运转经费支出。

10、农林水支出 **7932.3** 万元，比上年减少 **705.7** 万元，减少 **8.17%**。主要是减少中小河流治理经费支出。

11、交通运输支出 **643.3** 万元，比上年增支 **63.1** 万元，增长 **10.88%**。

12、资源勘探信息等支出 **1788.8** 万元，比上年减少 **1045.7** 万元，减少 **36.89%**。主要是减少中小微企业发展专项经费支出。

13、商业服务业等支出 **1168.2** 万元，比上年减少 **69.1** 万元，减少 **5.58%**。

14、国土海洋气象等支出 **27.8** 万元，比上年增支 **2.1** 万元，增加 **8.17%**。

15、住房保障支出 **7331.7** 万元，比上年增支 **4059.1** 万元，增加 **124.03%**。主要是住房公积金缴存比例提高而增支。

16、预备费支出 **2000** 万元。根据《预算法》第四十条规定，各级一般公共预算应当按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

(二) 政府性基金预算

2018 年我区政府性基金收入安排 **71874** 万元，比上年增加 **71378** 万元。按照收支平衡的原则，2018 年我区政府性基金支出安排 **71874** 万元，主要是彩票公益金安排的支出 **216** 万元和债务付息支出 **1658** 万元，上解上级支出 **70000** 万元（详见附表 8、9）。

(三) 社会保险基金预算

2018 年我区社会保险基金预算主要包括：机关事业单位基本养老保险基金预算、城乡居民基本养老保险基金和城乡居民基本医疗保险基金。

1、**机关事业单位基本养老保险基金预算**：2018 年我区机关事业单位基本养老保险基金收入安排 **23404** 万元，其中：保险

费收入 **23188** 万元、利息收入 **40** 万元、财政补贴收入 **176** 万元。上年结余 **2270** 万元。按照收支平衡的原则，2018 年我区机关事业单位基本养老保险基金支出安排 **25674** 万元，主要是社会保险待遇支出（详见附表 10）。

2、城乡居民基本养老保险基金预算：2018 年我区城乡居民基本养老保险基金收入安排 **5519** 万元，其中：保险费收入 **798** 万元、利息收入 **120** 万元、财政补贴收入 **4601** 万元。2018 年我区城乡居民基本养老保险基金支出安排 **5517** 万元，是社会保险待遇支出。城乡居民基本养老保险基金收支相抵后，加上年结余 **9208** 万元，年末滚存结余 **9210** 万元（详见附表 10）。

3、城乡居民基本医疗保险基金预算：2018 年我区城乡居民基本医疗保险基金收入安排 **21344** 万元，其中：保险费收入 **4526** 万元、利息收入 **40** 万元、财政补贴收入 **13561** 万元和其他收入 **3217** 万元。2018 年我区城乡居民基本医疗保险基金支出安排 **21344** 万元，主要是社会保险待遇支出 **20200** 万元。年末滚存结余收支平衡（详见附表 10）。

三、完成 2018 年预算目标主要措施

2018 年我区财政工作将按照区委、区政府的发展战略和工作部署，全力支持做好稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，为推进我区经济社会持续健康发展提供财力支撑。

（一）强化财政资金引导，推进产业新体系建设。积极研究国家和省、市政策，选择重点扶持项目和企业，加大向上争取项目、资金的力度，争取优势产业获得上级财政的资金补助。

深入实施创新驱动发展战略，落实扶持高新技术产业发展资金，引导企业加大科技研发投入。积极参与各类激励政策的制定和调整，增强政策的公平性和可持续性，支持新兴产业孵化基地发展和文化旅游精品建设，鼓励符合条件企业上市，引导电子信息、装备制造等产业向高端化发展，推进“互联网+”现代农业和大众创业、万众创新，加快新旧动能转换。支持巩固完善为中小微企业服务的产业、技术、市场、金融、人才和社会化服务体系，促进小微企业上规升级、规上企业扩容增量。用好节能减排奖励资金，鼓励企业加大对节能减排的投入，加快技术改造和设备更新步伐。继续落实好支持稳增长的各项减税降费政策，做好“去降补”各项工作，推进创新、协调和绿色发展。

（二）强化财政收入征管，做大总量做优质量。一是确保税收收入稳定增长。定期召开财税联席会，研究分析收入组织过程中存在的困难和问题，加强对重点行业、重点企业的税收征管，加大对纳税异常企业的税收稽查力度，确保应收尽收。健全重点企业联系服务机制，确保税源稳定。加强与镇（街）和有关部门合作，着力挖掘税收增收潜力，提高财政收入质量。二是强化非税收入监管。推进非税收入征收管理信息系统建设，实时监控、掌握征收单位真实情况。严把票据“计划、领购、审核、稽查”关，从源头上防止收费单位缓交、坐支非税收入。加强事后监督检查，规范非税行为，确保非税收入及时缴入国库。三是争取上级财政支持。积极抢抓“两大振兴政策”，把握上级扶持动向，做好项目论证、筛选、申报工作，力争获得更多的上级财政项目资金，促进我区各项事业发展。在配合做好

市与区共管、共建各项重点工作的同时，加强与市请示汇报，请求市完善市与区利益共同体财政分成体制，争取市的更大支持，解决我区因体制性制约发展的短板，提高我区财力保障。

（三）强化资金使用效益，保障民生重点支出。一是加强结转结余资金管理。健全清理盘活存量资金的长效机制、定期清理制度，分类盘活财政、部门存量资金。对结余结转项目逐项梳理，分类分项提出处理意见，统一研究进行集中清理。动态掌握存量资金使用和结存情况，督促项目单位加快项目实施进度，加强重点项目的跟踪问效，提高财政资金使用效益。二是建立健全预算支出绩效管理制度体系。继续运用好财政评价、独立第三方评价、联合评价等多种方式，扩大支出绩效评价单位范围和资金规模，将预算绩效管理有效地融入预算编制、执行、监督的各个环节之中，建立以绩效为导向的支出管理机制。三是进一步规范政府与社会资本方的合作行为，推动政府以单独出资或与社会资本共同出资方式设立各类投资基金，依法实行规范的市场化运作，按照利益共享、风险共担的原则，引导社会资本投资经济社会发展的重点领域和薄弱环节。四是积极筹集、统筹使用财政资金，加快支出进度，提高底线民生保障水平、办好十件民生实事，推进精准扶贫和新农村示范村建设，加大“三农”、教育、医疗卫生、社保就业、城乡环境整治、文明城市创建、美丽乡村建设等项目支出，补齐民生短板，让发展成果更好惠及广大人民群众。

（四）强化财政改革创新，提高科学管理水平。继续深化预算管理制度改革，实施跨年度预算平衡机制和中期财政规划

管理，实施新的支出经济分类科目改革，细化优化预算编制，提高预算准确性。严格控制“三公”经费等一般性支出，压缩非刚性、非急需支出，对已实现政策目标或实施环境发生变化的项目不再安排或从严核定预算。继续深化国库管理制度改革，规范财政库款和专户管理，完善财政资金支付全过程动态监控机制，提高预算执行效率。继续推进权责发生制政府综合财务报告制度改革，建立政府综合财务报告和政府会计标准体系，促进政府资源科学合理配置、增强政府综合管理能力。全面规范政府举债融资行为，严格控制政府债务增量，防范债务风险。扎实做好财政投资评审和政府采购工作，节约财政资金。加大对专项资金管理使用情况及会计信息的监督检查力度，严肃财经纪律。完善国有资产管理体制，推进经营性国有资产统一集中监管。加强财政管理制度化、程序化、规范化和法治化建设，推进人大实时在线联网监督系统建设，实现财政资金监管“横向到边，纵向到底”。

各位代表，做好2018年财政工作，任务艰巨、责任重大。我们将在区委、区政府的正确领导下，在区人大的监督支持下，敢于担当作为，勇于创新实干，努力完成全年财政各项工作任务，为加快建设“诗画梅江、文明客都”作出新的更大贡献。