

关于邓州市2018年财政决算（草案）和 2019年上半年财政预算执行情况的报告

——2019年8月26日在市十五届人大常委会第十九次会议上
市委常委、市政府副市长 贺迎

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我代表市人民政府，向市人大常委会作2018年财政决算（草案）和2019年上半年财政预算执行情况的报告，请予审议。

一、2018年财政决算情况

（一）一般公共预算

全市一般公共预算收入完成167263万元，为预算的103.9%，增长14.3%。其中：税收收入完成113991万元，为预算的101.1%，增长14.3%。税收占公共财政预算收入比重为68.2%；非税收入完成53272万元，为预算的110.3%，增长14.2%。全市一般公共预算收入中，市本级完成122476万元，为预算的104.2%，增长17.5%。

全市一般公共预算支出完成750037万元，为调整预算的100%，增长6.8%。其中市本级完成660038万元，为调整预算的100%，增长5.8%。

（二）政府性基金预算

全市政府性基金预算收入完成234102万元，为预算的115.5%，增长118.2%，其中：国有土地使用权出让金收入完

成 223988 万元，为预算的 115.3%，增长 126.3%。

全市政府性基金预算支出完成 260585 万元，为预算的 99.8%，增长 49.9%，其中：国有土地使用权出让金支出 247592 万元。

（三）国有资本经营预算

全市国有资本经营预算收入完成 1800 万元，为预算的 100%，增长 33.2%。

全市国有资本经营预算支出完成 1260 万元，为预算的 100%，增长 33.3%。

（四）社会保险基金预算

全市社会保险基金预算收入完成 281862 万元，增长 14.1%。其中：企业职工养老保险收入完成 60140 万元，增长 10.3%；机关事业单位养老保险收入完成 42839 万元，增长 9.9%；城乡居民养老保险收入完成 46561 万元，增长 30.4%；城镇职工医疗保险收入完成 19079 万元，增长 12.5%；城乡居民医疗保险收入完成 109841 万元，增长 12.2%；失业保险收入完成 1164 万元，增长 3.7%；工伤保险收入完成 1156 万元，增长 31.4%；生育保险收入完成 1082 万元，增长 12.4%。

全市社会保险基金预算支出完成 268187 万元，增长 25.7%。其中：企业职工养老保险支出完成 57442 万元，增长 17.1%；机关事业单位养老保险支出完成 42953 万元，增长 9.7%；城乡居民养老保险支出完成 28318 万元，增长 24.5%；城镇职工医疗保险支出完成 14401 万元，增长 15.3%；城乡居民医疗保险支出完成 123741 万元，增长 40.1%；失业保险支出完成 165 万元，增长 24.5%；工伤保险支出完成 705 万元，下降

30.3%；生育保险支出完成 462 万元，增长 8.2%。

（五）政府债务情况

省财政厅核定我市 2018 年政府债务限额为 31.98 亿元，其中：一般债务限额 11.94 亿元，专项债务限额 20.04 亿元。2018 年底，我市政府债务规模为 30.4 亿元，其中：一般债务 10.79 亿元、专项债务 19.61 亿元，均在省财政下达的政府债务限额内。

二、2018 年预算执行效果及落实人大决议情况

2018 年，面对错综复杂的经济形势，全市各级各部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻省委、市委各项决策部署和市委十三届四次全会精神，认真落实市十五届人大三次会议决议，落实积极的财政政策，加强财政管理，深化财税改革，较好地完成了财政收支任务，促进了全市经济社会发展。

（一）攻坚克难，顺利完成全年收入目标。财税部门攻坚克难，迎难而上，通过强化收入分析会商、加强重点税源监控、推进综合治税改革等举措，切实做到依法征收、应征尽征，全年税收收入完成 11.4 亿元，增长 14.3%，圆满完成了年初预期。与此同时，坚持“放水养鱼”、厚植财源，严格执行中央和省定各项减税降费政策，全面清理规范涉企收费，按要求取消、停征中央和省设立的行政事业性收费 14 项，政府性基金 2 项。对应征的非税收入及时足额征收入库，努力保持财政运行总体平稳，全年完成非税收入 5.33 亿元。

（二）多方筹措，重点支出得到较好保障。财政部门积极争取、多方筹措、加大资金统筹力度，全年一般公共预算支出

完成 75 亿元，财政支出进度连续 3 年居省直管县前列。全年争取到位项目资金 62.3 亿元，为推动我市的经济和社会事业发展提供重要的资金支持。全市财政用于民生的支出达到 62 亿元，占一般公共预算支出的 83%，连续 7 年保持在八成以上。同时，大力调整支出结构，重点保障人员工资、机构运转和民生兜底，着力压缩一般性支出，全市“三公”经费支出同比下降 9.3%，会议费、培训费同比分别下降 30.6%、29.9%，集中财力用于保障市委市政府决策部署和重点项目支出。

（三）精准发力，全力保障三大攻坚战支出。全市投入扶贫专项资金 1.4 亿元，整合其他各类资金 3.3 亿元，建立财政扶贫资金投入稳定增长机制，全力支持打赢脱贫攻坚战。投入资金 2.1 亿元，对农村环境综合整治、全市黑臭水体排查整治、市区燃煤锅炉进行摸排检查，建立城乡空气质量网格化智能天眼系统和乡界河流断面水质微型站系统，提高我市环境攻坚精准治污的水平。建立健全政府债务限额管理、预算管理、风险预警和应急处置等管理制度，形成政府债务监督管理制度框架和风险控制体系。全市系统内政府性债务各项指标均未超过省财政下达的债务限额，综合债务率低于风险预警线，债务风险总体可控。

（四）深化改革，财政绩效管理水平显著提升。推进按经济分类科目编制预算项目改革，编制 2019~2021 年中期财政规划和部门三年滚动财政规划。推进预决算信息公开，市级 86 家预算单位全部通过预决算公开平台同步公开部门预决算和“三公”经费预决算情况。不断深化政府采购改革和财政预算评审工作，全年政府采购货物、工程和服务预算资金总额

13.8 亿元，实际支付采购金额 12.33 亿元，节约资金 1.48 亿元，资金节约率为 10.7%。完成评审项目 377 个，送审资金 58.2 亿元，审定 53.9 亿元，审减率为 7.4%。对 2018 年全市所有扶贫资金进行动态监控，建立资金使用考评统计系统，强化扶贫资金的绩效评价。

2018 年预算执行效果较好，但还存在一些需要解决的问题。一是受减税降费等因素的影响，财政收入保持连续增长的压力较大，“三保”支出和社会事业发展等刚性支出需求呈稳步增长态势，收支矛盾日益突出；二是预算执行进度不均衡，部分项目资金分配下达较晚。部分预算单位财政资金使用绩效不高，绩效观念和主体责任仍需加强。三是尽管政府债务总体可控，但是债务进入偿还高峰期，财政风险防控任务仍然较大等。对这些问题，我们将高度重视、认真研究，通过统筹财政收支平衡、加快预算执行进度等多种措施，切实加以解决。

三、2019 年上半年预算执行情况

今年以来，面对风险挑战明显增多的复杂局面，全市各级各部门认真贯彻市委经济会议部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，打好三大攻坚战，着力推动经济高质量发展，全市经济运行延续总体平稳的发展态势，在此基础上，预算执行情况较好。

（一）一般公共预算收支情况

上半年，全市一般公共预算收入完成 92709 万元，同比增长 9.9%。其中：税收收入完成 54877 万元，下降 2.7%，税收占一般公共预算收入的比重为 59.2%；非税收入完成 37832 万元，增长 35.5%，非税收入占一般公共预算收入的比重为

40.8%。分级完成情况：市本级完成 67651 万元，增长 11.9%，增收 7210 万元；乡镇完成 25058 万元，增长 4.9%，增收 1174 万元。

全市一般公共预算支出完成 502368 万元，增长 4.9%。分级完成情况：市本级完成 483267 万元，增长 6.4%，增加支出 29100 万元；乡镇完成 19101 万元，下降 22.9%。

（二）政府性基金预算收支情况

上半年，全市地方政府性基金收入完成 17376 万元，下降 74.6%。其中国有土地使用权出让金收入完成 12921 万元，下降 80.2%。

全市地方政府性基金支出完成 97024 万元，下降 20.7%。重点支出项目是国有土地使用权出让金支出完成 89273 万元，下降 25.9%。

（三）社会保险基金预算收支情况

上半年，全市社会保险基金预算收入完成 144498 万元，下降 2.9%。其中：企业职工基本养老保险基金预算收入完成 26779 万元，增长 13.4%；失业保险基金预算收入完成 470 万元，增长 8.8%；城镇职工医疗保险和生育保险基金预算收入完成 9545 万元，增长 20.1%；工伤保险基金预算收入完成 580 万元，增长 16.5%。

全市社会保险基金预算支出完成 141247 万元，增长 7.7%。其中：企业职工养老保险基金预算支出完成 28449 万元，增长 12.3%；失业保险基金预算支出完成 98 万元，增长 88.5%；城镇职工医疗保险和生育保险支出基金预算完成 8733 万元，增长 22.8%；工伤保险基金预算支出完成 345 万元，增长 56.1%。

（四）财政预算执行的特点

1. 减税降费效应显现，财政收入增速回落。落实中央和省级减税降费政策，加上经济下行压力加大，财政减收逐步显现。上半年全市 GDP 增长 5.1%，低于全省 2.6 个百分点，加上减税降费效应，全市一般公共预算收入增速逐月下降，但增速仍高于全省平均增速 3.6 个百分点（全省平均增速 6.3%）。全市税收收入完成 5.5 亿元，同比下降 2.7 个百分点，低于全省平均水平 9.4 个百分点（全省平均增速 6.7%），税收占一般公共预算比重为 59.2%，低于全省平均水平 11.2 个百分点（全省平均比重 70.4%）。除了宏观经济形势和减税降费政策因素，另外一个主要原因是工业税收对财政收入起不到支撑作用，上半年全市工业企业地方级税收仅实现 7800 万元，同比下降 22.6%，不仅没有成为财政收入的增长点，反而下拉财政收入增速。

2. “三保”支出保障有力，后续支出压力较大。上半年，通过不断优化支出结构，大力压减一般性支出，从严控制“三公”经费预算，集中财力保障工资、运转和基本民生，支持扶贫、环保、教育、医疗、农业等重点民生领域。上半年财政用于民生的支出完成 43.4 亿元，占一般公共预算支出的 86.4%，增长 10.3%。但是一般公共预算支出增速逐渐放缓至 4.9%，和全省平均水平相差 7.9 个百分点（全省平均增速 12.8%），加快支出进度和提高财政资金保障水平是市财政支出面临的主要压力。

3. 推进财政体制改革，财政资金更加聚力增效。一是深化预算管理制度改革，启动财政中期规划改革。将省财政提前

下达转移支付资金全额列入年初预算，提高预算编制的完整性。将一般公共预算支出细化到功能分类项目科目，基本支出细化到经济分类款级科目，提高预算编制细化程度。将绩效理念和方法融入预算管理全过程，着力提高财政资金使用效益。二是加强政府性债务管理。在做好专项债券“四个报告”的基础上，加大与省财政对接，确保项目尽早入库。上半年省财政下达我市新增政府债券限额 10.61 亿元，有力地支持我市社会事业发展。在隐性债务方面，不断加强债务风险防控，设定“正面清单”和“负面清单”，遏制了隐性债务蔓延趋势。三是调整乡镇财政管理体制。按照省政府关于省以下政府间事权和支出责任划分的总体思想，结合实际运行，对乡镇财政管理体制进行调整，进一步明晰事权和支出责任，调动乡镇加快经济发展、加强财政管理的积极性。

四、2019 年下半年财政重点工作

下半年，受经济下行压力依然较大、减税降费减收效应集中显现、改善收入质量进入攻坚阶段等宏观政策环境影响，预计财政收入增幅仍将维持低位，同时打好三大攻坚战、保障基本民生、债务还本付息等刚性支出持续增加，财政收支平衡异常困难。我们将按照市委下半年经济工作会议精神，根据本次会议要求，坚持宏观政策稳、微观政策活、社会政策托底的总体思路，加力提效各项财政政策、落实落细减税降费政策、加强资金精细化管理，更好服务全市经济社会高质量发展。

（一）落实减税降费政策，依法组织财政收入。抓好减税降费各项政策措施的落实，密切关注各行业税负变化，跟踪分析经济运行情况和政策落实中遇到的问题，使企业特别是小

微企业税负明显下降。进一步治理违规涉企收费，把清理规范涉企收费与“放管服”改革紧密结合起来，畅通减税降费红利传导机制。在收入征管方面，正确处理好减税降费与依法组织财政收入的关系，加大开源节流力度，认真做好收入形势分析研判，创新税源管控模式，着力弥补减收缺口。采取针对性措施优化收入结构，提高税收占一般公共预算收入比重，不断提高财政收入质量，实现预算平衡和财政稳健运行。

（二）优化财政支出结构，加强支出保障力度。统筹转移支付资金和自有财力，在优化支出结构上多下功夫。一是坚决兜牢兜紧“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序。贯彻全省做好县级保工资电视电话会议精神，加大工资性支出的保障力度。贯彻全省教育大会关于提高教师待遇的决策部署，把落实乡村教师生活补助提标扩面政策以及教龄津贴和班主任津贴政策作为保工资工作的重要内容。二是支持打好三大攻坚战。坚决遏制隐性债务增量，稳妥处置隐性债务存量，如期完成政府隐性债务风险化解年度目标。进一步加大扶贫资金投入，统筹整合涉农资金，加强扶贫资金绩效管理，提高扶贫项目资金效益。继续支持推进大气污染防治，推进实施蓝天工程，支持扬尘治理、农村人居环境整治等工作。三是硬化支出预算执行约束。严格控制预算追加事项，严把支出政策关口，强化财政可承受能力评估，凡不具备实施条件、超出财力可能的支出政策，一律不得实施。

（三）加强政府债务管控，防范地方债务风险。一是加强政府债券资金使用效益。确保将今年剩余债券限额发行到

位，按照专项债券使用管理办法，加快资金拨付进度，切实提高债券资金使用效益。二是积极做好专项债券项目配套融资工作。在严控债务风险、不增加隐性债务的前提下，依法合规做好专项债券融资工作，更好发挥地方政府专项债券稳投资、扩内需、补短板等方面的积极作用。三是妥善化解融资平台公司债务风险。按照省财政统一部署，对融资平台公司的到期存量地方政府隐性债务逐笔逐项进行梳理，提前制定化解预案，守住不发生区域性系统性财政金融风险的底线。

（四）树立勤俭节约思想，坚持政府过紧日子。牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，坚持勤俭办一切事业，不该支出的钱一分也不能花。将全面实施预算绩效管理作为重要抓手，健全评价指标体系，改进评价方式，提高评价质量，充分运用评价结果，切实做到花钱必问效、无效必问责，把钱花在刀刃上。大力压减一切不必要的行政开支，所有的办公运行、后勤保障、会议差旅、公务接待等都要行简约、倡简朴、戒奢华，促进行政成本明显降低。在严格落实年初既定的一般性支出压减5%的基础上，进一步加大压减力度，把节省下的资金用于支持重点建设和民生改善。进一步完善厉行节约反对浪费相关制度规范，严格执行、长期坚持。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，我们将在市委的领导下，在市人大的监督指导下，真抓实干、攻坚克难，加强财政管理，强化绩效考核，更加努力做好财政改革发展各项工作，奋力冲刺全年财政工作目标任务，以优异成绩迎接新中国成立70周年！