

关于二七区 2018 年财政决算和 2019 年 1—6 月份预算执行情况的报告

——在二七区第十六届人大常委会第二十次会议上

区财政局局长 周彪

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向会议报告我区 2018 年财政决算和 2019 年 1—6 月份预算执行情况，请予审议。

一、2018 年财政决算情况

（一）一般公共预算决算情况

1. 一般公共预算收入决算情况。区十六届人大二次会议批准的 2018 年全区一般公共预算收入预算为 308193 万元，同比增长 5%。全年实际完成 320121 万元，为预算的 103.9%，同比增长 9.1%，其中：税收收入完成 291487 万元，为预算的 101.9%，同比增长 7.7%，占一般公共预算收入的 91.1%。

2. 一般公共预算支出决算情况。区十六届人大二次会议批准的 2018 年全区一般公共预算支出为 272035 万元，加上级转移支付补助收入、动用上年结转、调入资金等，支出预算调整为 397096 万元（以下预算均为调整预算），全年一般公共预算支出完成 395541 万元，为预算的 99.6%，同比增长 12.1%。主要支出项目

完成情况：

(1) 一般公共服务支出 76014 万元，为预算的 99.7%，增长 11.6%；

(2) 公共安全支出 15539 万元，为预算的 100%，增长 25.7%（增幅较大主要原因是人员支出增加较多）；

(3) 教育支出 73740 万元，为预算的 99.6%，与上年基本持平；

(4) 科学技术支出 3802 万元，为预算的 100%，与上年基本持平；

(5) 文化体育与传媒支出 1689 万元，为预算的 100%，下降 4.6%（降幅较大主要原因是上级追加资金支出较上年减少）；

(6) 社会保障和就业支出 59612 万元，为预算的 100%，增长 28.4%（增幅较大主要原因是机关事业单位养老保险金因制度改革支出较上年增加较多）；

(7) 医疗卫生与计划生育支出 32584 万元，为预算的 100%，增长 1.6%；

(8) 节能环保支出 9804 万元，为预算的 100%，增长 69.9%（增幅较大主要原因是上级追加资金支出较上年增加）；

(9) 城乡社区支出 88521 万元，为预算的 100%，增长 29.2%（增幅较大主要原因是上级追加资金支出较上年增加）；

(10) 农林水支出 8574 万元，为预算的 93.6%，增长 12.6%；

(11) 交通运输支出 678 万元，为预算的 100%，下降 20.6%（降幅较大主要原因是 2017 年补发了以前年度调增工资，今年无此因素）；

(12) 资源勘探信息等支出 4757 万元，为预算的 100%，下降 22.5%（降幅较大主要原因是上级追加资金支出较上年减少）；

(13) 商业服务业等支出 100 万元（均为上级追加资金）；

(14) 金融支出 145 万元，为预算的 100%；

(15) 国土海洋气象等支出 1641 万元，为预算的 100%，增长 11.3%；

(16) 住房保障支出 10541 万元，为预算的 100%，下降 29.6%（降幅较大主要原因是上级追加资金支出较上年减少）；

(17) 粮油物资储备支出 787 万元，为预算的 100%，下降 4.6%（下降的主要原因是 2017 年补发了以前年度调增工资，今年无此因素）；

(18) 其他支出 655 万元，为预算的 100%，下降 84.11%。

(19) 债务付息支出 6358 万元，为预算的 100%，增长 182.3%（增幅较大主要原因是地方政府一般债券付息支出较上年增加）。

3. 一般公共预算结余情况。2018 年我区一般公共预算收入实际完成 320121 万元，按财政体制算账，上解上级财政 129237 万元，加税收返还及补助 140486 万元，加上年结余 883 万元，加调入资金 69456 万元，加调入预算稳定调节基金 8000 万元，

全区当年可用财力为 409709 万元，减一般公共预算支出 395541 万元，减安排预算稳定调节基金 12613 万元，2018 年全区滚存结转 1555 万元，全部为结转下年支出。

（二）上级追加政府性基金支出及结余情况

2018 年我区政府性基金收入 39 万元，加上级补助 335230 万元（主要是上级追加的土地出让金返还），加新增政府专项债券 175500 万元，加上年结余 591 万元，减调出资金 69456 万元，减专项债券发行费用上解支出 420 万元，预算调整数为 441484 万元，实际支出 406837 万元，为调整预算的 92.2%，年终滚存结余 34647 万元。

（三）社保基金预算执行情况

2018 年我区社保基金收入 28068 万元（含结算期收入 10025 万元），加上年结余 1381 万元，2018 年当年收入共计 29449 万元。2018 年社保基金当年支出 17894 万元，结余 11555 万元，其中结算期结余资金 10025 万元。

（四）政府债务限额和余额情况

根据郑州市财政局《关于下达 2018 年政府债务限额的通知》（郑财预〔2018〕558 号）文件，核定我区 2018 年政府债务限额 644526 万元，其中一般债务限额 215564 万元，专项债务限额 428962 万元（含新增专项债券限额 175500 万元）。截至 2018 年底，我区政府债务余额 611594 万元，其中一般债务余额 182633

万元，专项债务余额 428961 万元。

二、2019 年 1—6 月份财政收支预算执行情况

(一) 一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入情况。区十六届人大四次会议批准的 2019 年全区一般公共预算收入预算为 336127 万元，同比增长 5%。1—6 月份一般公共预算收入完成 177227 万元，为年度预算的 52.73%，同比增长 2%，超序时进度 2.7 个百分点，其中税收收入完成 159833 万元，为预算的 51.4%，占一般公共预算收入的 90.2%。

2. 一般公共预算支出情况。区十六届人大四次会议批准的 2019 年全区一般公共预算支出为 284590 万元，截至 6 月底，加上级转移支付补助收入、动用上年结转等，支出预算调整为 307813 万元（以下预算均为调整预算），1—6 月份一般公共预算支出完成 181324 万元，为预算的 58.9%，同比增长 17.5%。主要支出项目完成情况：

(1) 一般公共服务支出 33940 万元，为预算的 53.9%，下降 4.3%（下降的主要原因是 2018 年的绩效考核奖未兑现）；

(2) 公共安全支出 5405 万元，为预算的 40.5%，下降 28.8%（降幅较大的主要原因一是诉讼费退费同期减少；二是 2018 年的绩效考核奖未兑现）；

(3) 教育支出 46412 万元，为预算的 64.6%，增长 43.1%（增

幅较大主要原因一是增发 2017 年教师平安建设奖金；二是补发教师绩效工资，上年同期无此因素）；

(4) 科学技术支出 2252 万元，为预算的 54.4%，与上年基本持平；

(5) 文化体育与传媒支出 1042 万元，为预算的 54.1%，增长 30.1%（增幅较大主要原因一是今年新增旅游厕所管理补助资金支出；二是新增体育场馆对外开放资金支出，上年同期无此因素）；

(6) 社会保障和就业支出 36297 万元，为预算的 61.7%，增长 30.3%（增幅较大主要原因一是机关退休人员基本养老保险资金较上年同期增加较多；二是新增中央财政机关事业单位养老保险金补助资金支出，上年同期无此因素）；

(7) 卫生健康支出 13676 万元，为预算的 46.7%，下降 6.2%（下降的主要原因是 2018 年的绩效考核奖未兑现）；

(8) 节能环保支出 2451 万元，为预算的 70.7%，增长 278.8%（增幅较大主要原因是新增北方地区冬季清洁取暖补助资金，上年同期无此因素）；

(9) 城乡社区支出 24288 万元，为预算的 84.6%，增长 84.5%；（增幅较大主要原因是 2019 年环卫人员工资增加）；

(10) 农林水支出 3824 万元，为预算的 58.8%，增长 99.0%（增幅较大主要原因是绿道建设资金较上年增加较多）；

(11) 交通运输支出 275 万元，为预算的 39.9%，下降 29.7%（下降的主要原因是 2018 年的绩效考核奖未兑现）；

(12) 资源勘探信息等支出 563 万元，为预算的 17.7%，下降 57.0%（降幅较大主要原因是上级指标较上年同期减少）；

(13) 商业服务业等支出 100 万元，为预算的 22.3%；

(14) 自然资源海洋气象等支出 769 万元，为预算的 51.4%，下降 10.4%（下降的主要原因是 2018 年的绩效考核奖未兑现）；

(15) 住房保障支出 5772 万元，为预算的 51.4%，增长 7.6%；

(16) 粮油物资储备支出 363 万元，为预算的 45.5%，与上年基本持平；

(17) 灾害防治及应急管理支出 601 万元，为预算的 26.1%；

(18) 其他支出 83 万元，为预算的 34.4%，下降 97.3%（降幅较大主要原因是 2019 年巡防队员工资未在此科目列支）；

(19) 债务付息支出 3211 万元，为预算的 50.2%，下降 49.5%（降幅较大主要原因是地方政府一般债券付息支出较上年同期减少）。

（二）上级追加政府性基金支出情况

2019 年上半年全区政府性基金上级转移支付补助收入 340122 万元，加上年结余 34647 万元，支出预算调整为 374769 万元，实际支出 253107 万元，为预算的 67.5%，同比增长 282.6%（增幅较大主要原因是上级追加的土地出让金支出较上年同期

增加)。

(三) 社保基金预算执行情况

区十六届人大四次会议批准的2019年全区社保基金当年收入(机关事业单位基本养老金)预算为16635万元(不含上年结余和财政补差部分),1-6月份,实际收入完成9080万元,为预算的54.58%;截至6月底,实际支出9201万元(不含财政补差部分),为预算的55.3%。

(四) 上半年预算执行的主要特点

1. 财政收入保持稳定增长,收入增速逐步回落。在全面落实减税降费政策、主动实施减量发展等多重因素作用下,财税部门顶住压力,克服困难,健全制度,涵养税源,上半年,全区一般公共预算收入累计完成177227万元,为年度预算的52.73%,同比增长2%。一是明确目标责任。对照年初区人代会审议通过的收入目标,早谋划、早部署,细化分部门、分镇办年度收入目标和月度收入计划,确保任务到岗、责任到人。二是加强部门协作。加强财政、税务、镇办和各委局之间的互联互通,坚持月财税推进会制度和财政收入分包督导制度,积极主动化解各种减收因素增多的不利影响,摸排税源分布情况,深挖增收潜力,确保均衡入库。三是大力支持依法治税。进一步加大工作协调配合力度,加强重点行业、重点税源、重点税种管理,支持税务部门依法开展房地产、建筑行业税源普查、综合治税、企业欠税清缴等税收

专项整治活动，堵塞税收征管漏洞，切实做到应收尽收。四是深化非税收入管理。多渠道盘活国有资产和资金，通过组织实体账户利息、车库款等国有资产收益入库方式带动非税收入增长，弥补财政收入。五是持续优化营商环境。对纳税大户、重点企业定期进行跟踪走访，及时了解企业需求，做好服务，对新引进企业落实好招商引资政策，确保优质税源持续发展不外流，新增税源尽快见效。总体来看，上半年财政收入运行符合预期，收入增幅保持在合理区间，实现了时间过半、任务过半的预期目标。

2. 重点支出得到较好保障，预算执行进度明显加快。今年以来，财政部门在收入面临较大压力的情况下，统筹资金聚焦全区中心工作，加强预算执行管理，优化支出结构，全面落实各项民生保障政策，较好地保障全区重点工作资金需求。一是保障机构正常运转。按照深化党和国家机构改革统一部署，及时做好机构改革涉及部门预算划转，及时拨付新组建部门开办及筹建经费等事宜，确保部门工作平稳衔接。二是保障民生持续改善。上半年，涉及与GDP挂钩的八项支出完成164721万元，同比增长22.96%，全区一般公共预算中用于民生方面的支出134037万元，占比达到73.92%，同比增长37.98%，积极落实各学段生均公用经费拨款制度，支持新改扩建学校添置教学设备及改善教师待遇和教学条件，增加学前教育学位；落实各项社会保障救助政策，保障军转干部、退役士兵等涉军群体的资金和待遇，落实省十件民生实

事，免费开展预防出生缺陷产前筛查和新生儿疾病筛查；实施文化惠民工程，支持新建 20 个图书馆分馆，支持全面健身事业发展，保障第十一届全国少数民族传统体育运动会筹办工作稳步推进。三是大力支持城市建设品质提升。进一步加大城市基础设施建设及城市环境综合整治投入，推进美丽乡村建设、城市精细化管理、铁路沿线拆迁、大气污染防治等城市管理建设，切实提升人民群众的获得感和满意度。

3. 财政改革稳步推进，规范化管理水平进一步提升。一是推进预决算公开。政府预算和全区 84 家一级预算单位部门预算信息在规定时间内全部在政府门户网站上公开，除严格按照预算公开内容和基本要求公开之外，还对部门职责、机构设置情况、预算收支增减变化、机关运行经费安排情况和部门采购情况、国有资产占用情况等重要事项进行说明，预算信息公开工作更加规范完善。二是加强预算执行情况动态管理。全面实施国库集中支付电子化管理，大力加强预算执行动态监控系统建设，将全区纳入集中支付的 210 家预算单位的预算管理资金、专户管理资金、转移支付资金等全部纳入动态监控范围，上半年，监控触发预警规则 1212 笔，规范资金 99419 万元。三是深化财政监督管理改革。重点开展以清理临时机构往来款长期挂账、内部控制和惠民惠农财政补贴资金“一卡通”专项治理为核心的监督，不断规范预算单位财务收支行为。四是加强政府债务风险防控。积极有序防范

化解政府隐性债务风险，对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，确保到期政府隐性债务按时偿还。

（五）预算执行存在的困难和问题

上半年，我区财政预算执行情况基本平稳，但我们也清醒地认识到预算执行也面临一些困难和问题。一是减税降费影响逐渐扩大，完成全年收入任务十分困难。受经济下行和减税降费政策影响，财政减收效应逐渐显现。从1-6月执行情况看，主体税种占一般公共预算收入的比重比去年同期下降12%，同时，我区建筑业与房地产业税收占比在60%以上，建筑业与房地产业税收增长缓慢，将制约后期财政收入的持续稳定增长，高质量完成年初确定的财政收入预期目标压力巨大。二是支出刚性需求增大，财政收支矛盾更加突出。下半年必保的在职人员工资、教师绩效工资和退休、辞职人员在职期间调标工资等硬性支出有增无减，再加上进一步清理和规范地方债务，资金调度难度加大，财政保障任务十分艰巨。三是财政预算绩效、跟踪问效机制有待健全，财政资金使用效益最大化仍有提升空间。对于这些问题，我们将坚持问题导向，底线思维，采取有力措施加以解决。

三、下半年财政主要工作

为确保预算收支平衡，我们将紧紧围绕区委决策部署，盯紧年初人代会审议确定的目标任务，认真分析当前形势，积极应对减收压力，加大开源节流力度，提高资金使用效益，确保完成年

度预算任务，为服务全区经济高质量发展提供资金保障。

（一）积极克服不利因素，全力以赴组织收入。一是着力加强形势分析。在严格落实减税降费政策的同时，按照区人大确定的一般公共预算收入目标，加强宏观经济形势分析，压实目标任务。二是着力加强税收征管。加强税收征收的信息管理，堵塞税源漏洞，深入挖掘税源潜力，规范税费的缴纳，做到应收尽收；落实相关部门协税、护税责任，积极支持税务部门加大纳税风险评估和税务稽查力度，以查促管、以管促收，确保应收尽收。三是着力加强非税收入征管。规范票据“领、用、销”行为，加强对财政资金利息、车位款、国有股权转让等国有资产收益管理，确保非税收入足额上缴。四是着力加强财源建设。继续加强减税降费政策宣传，帮助和指导企业用好用足政策，不断优化对企服务，稳定优质存量税源，培育涵养新的税源，增强财政收入高质量发展动力。

（二）严格预算执行，兜牢“三保”底线。坚持底线思维问题导向，将“保工资、保运转、保基本民生”作为财政工作的首要任务，优化支出次序、调整支出结构，履行好保基本、保底线、保民生的兜底责任。一是健全预算执行机制，优先保障全区人员正常工资发放，对于纳入预算安排的资金严格按照年初确定的时间节点及时拨付，提高预算支出均衡性。二是继续办好民生实事，重点保障上级必须配套的民生性、政策性资金和区委区政府重大

部署，完善公共服务体系，保障群众基本生活，不断满足人民日益增长的美好生活需要。三是严格债券资金使用，确保新增债券资金发挥最大化的效益。从源头上强化资金整合，清理盘活财政存量资金，提高资金使用绩效。四是坚决贯彻落实“过紧日子”的财政方针，严把预算支出关口，大力压缩一般性支出，确保完成全年压减目标任务。

（三）深化财政改革，提高财政资金使用效益。一是深化预算管理制度改革。进一步细化公开内容、明确操作规范，不断完善预决算公开工作考核制度，提高支出预算和政策透明度。二是健全完善中期财政规划管理。完善重大支出项目库建设，提高年初预算到位率和预算执行均衡性。三是深化政府采购制度改革。大力规范政府采购招投标管理，强化采购人主体责任，夯实招标基础，提高政府采购透明度。四是加强行政事业单位国有资产管理。建立向区人大常委会报告国有资产管理情况制度，做好向区人大常委会报告国有资产管理情况工作。

（四）防范政府债务风险，强化预算监督管理。一是严格政府债务限额管理和预算管理，按照债务管理办法和应急处置预案，牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线，防范和化解政府性债务风险，维护经济安全和社会稳定。二是加强对政府投融资平台的债务监管，严控新增政府隐性债务，逐步引导平台公司向市场化运营转型，防范化解政府隐性债务风险。三是强化财政

监督管理。进一步细化预算动态监控预警规则，提高监控精准度。加大会计信息质量检查力度，提高会计核算和内部控制水平。加强财政与审计等部门的协作，结合审计查出问题整改工作，进一步堵塞管理漏洞，主动接受社会各界监督，不断提升财政预算管理

主任、各位副主任、各位委员，做好下半年财政工作任务艰巨，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督指导下，奋发进取、克难攻坚，为全面完成财政收支目标任务，促进全区经济高质量发展而努力奋斗！