

关于 2018 年区本级财政决算（草案）和 2019 年上半年财政预算执行情况的报告

——2019 年 8 月 29 日在石龙区第五届人大常委会第十八次会议上

区财政局局长 杨团会

尊敬的付主任、各位常委会组成人员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会作关于 2018 年区本级财政决算（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）一般公共预算收支决算情况

区五届人大二次会议批准的 2018 年一般公共预算收入预算 24700 万元，根据《预算法》相关规定，经区五届人大常委会第 13 次会议批准，2018 年一般公共预算收入调整至 35000 万元，其中税收收入调整至 29525 万元，一般公共预算收入实际完成 40006 万元，为预算的 114.3%，同比增长 78.6%。其中：税收收入完成 34068 万元，为预算的 115.4%，同比增长 92.6%，税比 85.2%；区五届人大二次会议批准的 2018 年一般公共预算支出预算为 30969 万元，执行中，加上上级追加，支出预算调整为 70964 万元，实际完成 69566 万元，为调整预算的 98%，增长 31.8%。

收支平衡情况：按照现行财政体制算账，2018年地方一般公共预算收入40006万元，加上级补助收入39952万元、上年结余1149万元、地方一般债券收入234万元，调入预算稳定调节基金573万元，调入资金5412万元，当年可供安排财力87326万元；地方一般公共预算支出69566万元，上解支出6118万元，调出资金124万元，地方一般债券还本支出1830万元，安排预算稳定调节基金9607万元，收支相抵后，年终结转81万元。实现收支平衡，略有结余。

（二）政府性基金预算收支决算情况

区五届人大二次会议批准的2018年政府性基金预算收入预算为3000万元，由于棚户区改造土地出让价款增加，收入预算调整为13662万元，实际完成17482万元，为预算的128%，同比增长578.1%；区五届人大二次会议批准的2018年政府性基金预算支出预算为3082万元，执行中，加上上级追加，支出预算调整为17263万元，实际完成17008万元，为预算的98.5%，同比增长518.9%。

收支平衡情况：政府性基金预算收入17482万元，加上级补助基金收入592万元、专项债务收入3000万元，上年结余43万元、调入资金124万元，减去调出资金4228万元，减去上解支出3万元，当年可供安排政府性基金预算收入17010万元；政府性基金预算支出17008万元，收支相抵后，年终结余2万元，全部结转下年使用。实现收支平衡，略有结余。

（三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营收入因体量较小，预决算合并到一般公共预算（列国有资源（资产）有偿使用收入科目）。

（四）社会保险基金收支决算情况

区五届人大二次会议批准的 2018 年社会保险基金收入预算为 4059 万元，由于基本养老保险基金最低缴费标准提高，收入预算调整为 4221 万元，实际完成 4373 万元，按来源分：保险费收入 1103 万元，利息收入 56 万元，财政补贴收入 3212 万元，转移收入 2 万元。

区五届人大二次会议批准的 2018 年社会保险基金支出预算为 3520 万元，由于贫困人员在门诊慢性病报销和住院报销方面的支出增支较多，支出预算调整为 4601 万元，实际完成 4210 万元。其中：城乡居民医疗基金 3359 万元，城乡养老保险基金 851 万元，当年社会保险基金收支结余 163 万元，年末滚存结余 3228 万元。其中：城乡居民医疗基金 1147 万元，城乡养老保险基金 2081 万元。

（附表一：2018 年财政收支决算完成情况表）

（五）地方性政府债务情况

2018 年初，我区地方政府性债务余额 29555 万元，2018 年市财政局下达我区地方政府新增债券资金 3234 万元，本年债务还本 1830 万元，2018 年底我区地方政府性债务余额 30959 万元，其中：一般债务 23959 万元，专项债务 7000 万元，余额未突破

政府债务限额（我区 2018 年政府债务限额为 33293 万元）。

（六）重点支出情况

教育支出 10432 万元，比上年下降 15.3%。主要用于补助公用经费、免除城乡义务教育阶段中小学生学杂费和课本费，发放民办教师养老补贴和家庭经济困难寄宿生生活费补助。支持中小学校建设和校舍维修，支持社会资本兴办教育和扩大普惠性学前教育，促进民办教育和学前教育发展。

科学技术支出 1257 万元，比上年增长 73.4%。重点用于科学技术研究与开发、科学技术普及活动、推动科技型中小企业创新发展。

医疗卫生与计划生育支出 4726 万元，比上年增长 30.7%。主要用于支持开展城乡居民医疗保险、城乡困难群众医疗救助、城乡居民大病保险、预防出生缺陷产前筛查和新生儿疾病筛查、基本公共卫生服务、基本药物零差率销售补助及计划生育奖励扶助等方面。

社会保障和就业支出 5503 万元，比上年增长 18.8%。主要用于发放城乡居民低保补助、优抚对象抚恤金、城乡居民养老保险金、义务兵优待金、五保对象供养补助，支持做好机关事业单位养老保险制度改革和就业再就业工作。

城乡社区支出 7099 万元，比上年下降 12.7%。主要用于棚户区改造，城乡社区公共设施，城乡社区环境卫生，城乡社区管理事务等支出。

农林水事务支出 3789 万元，比上年增长 3.9%。主要用于落实惠农补贴政策、支持小型农田水利建设、大中型水库移民后期扶持资金、农村基础设施建设、公益事业、一事一议奖补以及为村级组织运转提供保障。

主任、各位副主任、各位委员，2018 年，我们认真贯彻区委的各项决策部署，按照区人大有关决议要求和批准的预算，努力增收节支，深化财税改革，加强财政监管，切实提高财政资金使用效益，有力地促进了全区经济社会持续健康发展。

二、2019 年上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算预算执行情况

区五届人大四次会议批准的 2019 年一般公共预算收入预算为 44010 万元，上半年实际完成 22735 万元，为预算的 51.7%，同比增收 1375 万元，增长 6.4%，其中：税收收入完成 16011 万元，下降 14.6%，占一般公共预算收入比重为 70.4%；非税收入完成 6724 万元，增长 156.7%，占一般公共预算收入比重为 29.6%。

区五届人大四次会议批准的 2019 年一般公共预算支出预算为 58876 万元，执行中，加上上级追加 7743 万元，支出预算调整为 66619 万元，实际完成 29911 万元，为调整预算的 44.9%，同比增支 6452 万元，增长 27.5%。

（二）政府性基金预算执行情况

区五届人大四次会议批准的 2019 年政府性基金预算收入预

算为 34189 万元，上半年实际完成 347 万元，为预算的 1%，同比增收 334 万元，增长 2569.2%；区五届人大四次会议批准的 2019 年政府性基金预算支出预算为 35485 万元，执行中，加上上级追加-83 万元，支出预算调整为 35402 万元，实际完成 5518 万元，为调整预算的 15.6%，同比增支 5038 万元，增长 1049.6%。

（三）社会保险基金预算执行情况

区五届人大四次会议批准的 2019 年社会保险基金收入预算为 4660 万元，上半年实际完成 1987 万元，为预算的 42.6%。区五届人大四次会议批准的 2019 年社会保险基金支出预算为 4496 万元，实际完成 2435 万元，为预算的 54.1%。

（四）新增上级财政转移性收入情况

上半年，上级新增我区转移支付 9543 万元，其中：专项转移支付 1108 万元，一般性转移支付 635 万元，一般债券收入 6000 万元，专项债券收入 1800 万元。

（附表二：平顶山市石龙区 2019 年上半年新增转移支付资金情况表）

（五）我区地方性政府债务情况

截止 6 月底，我区地方政府性债务余额 37948 万元，其中：一般债务 29948 万元，专项债务 8000 万元。

（附表三：平顶山市石龙区 2019 年 6 月底债务分类统计表）

三、今年以来财政开展的主要工作、做法和成效

（一）强化收入征管，确保完成收入目标

2019年上半年，财税部门紧紧围绕年初既定的收入目标任务，切实增强征收工作的紧迫感和责任感，积极作为，采取有效措施，截止6月底累计完成一般公共预算收入22735万元，占全年预定收入目标44010万元的51.7%，实现收入任务“双过半”。

一是明确收入任务，严明征管责任。坚持收入任务早分解早落实，每月提前制定征收任务目标，将征收任务分解到财税征管部门，收入目标落实到具体责任单位。二是坚持财税联席，实现综合治税。落实财税运行分析联席会议制度，整合各部门涉税数据，积极推进综合治税信息平台建设，实现“信息共享、源头管控”，及时协调解决组织收入工作中存在的问题和困难，督促企业依法纳税，切实堵塞税收征管漏洞，防止税收流失。三是强化税收征管，防止税源流失。加强对重点领域、重点行业税源的分析监控，防止财源流失。以增值税、所得税、资源税等税种为重点，落实税收征管工作，同时紧盯棚户区改造、独立工矿区项目等重点工程、重点税源、重点税种实时跟踪与动态监控，发现问题及时介入，对未征收到位的，加强分析，查找原因，采取措施，做到应收尽收。四是梳理非税任务，及时收执入库。认真执行非税收入管理的有关政策，对全区非税收入进行全面梳理，紧盯国有资本经营收入和国有资源（资产）有偿使用等重点收入来源，及时收执入库。

（二）优化支出结构，持续加大民生投入

1. 加大教育投入。巩固统一城乡义务教育生均公用经费基准

定额成果，严格执行中小学每生每年 830 元和 630 元公用经费标准，推动义务教育均衡发展。落实资金 178 万元，用于免除城乡中小学生学习杂费和课本费，保障经济困难家庭学生、流动人口、外来务工人员子女平等接受义务教育。落实资金 1126 万元，用于支持学前教育发展。

2. 加大社会保障投入。落实资金 150 万元，支持加大职业技能培训力度，帮助各类就业群体尽快实现就业。落实资金 300 万元，做好城乡居民社会养老保险工作。落实资金 159 万元，用于发放城乡居民低保补助。落实资金 55 万元，用于发放义务兵优待金。

3. 加大卫生计生投入。落实资金 361 万元，推动新型农村合作医疗制度和城镇居民基本医疗保险工作开展，财政补助标准由年人均 490 元提高到 520 元。落实资金 366 万元，用于发放基本公共卫生服务经费补助，不断提高医疗服务水平，财政补助标准从人均 50 元提高到 55 元。落实资金 76 万元，用于基本药物零差率销售补助，减轻群众药费负担。落实资金 6 万元，对农村计生家庭进行奖补。

4. 加大城乡建设投入。落实资金 4320 万元，用于拆迁安置、城乡环境卫生整治、市政道路绿化等，支持“四城联创”，提升城市品位，提高人居环境质量。落实资金 190 万元，用于农村公路养护和公路安全生命防护工程。

5. 加大农业农村建设投入。落实扶贫专项资金 2646 万元，

促进产业发展，改善农村农民生产和生活条件，提高贫困人口增收。落实资金 331 万元，兑现耕地地力保护补贴和水库移民补助等惠农补贴政策。落实资金 290 万元，用于支持水利设施维修、山洪灾害防治及河长制工作。落实资金 133 万元，为村级组织运转提供保障。

6. 加大生态环境投入。落实资金 950 万元，用于大气、水体、污染防治、秸秆焚烧、瑞平水泥防护区搬迁、自然生态保护，支持打好污染防治攻坚战，深入推进蓝天工程、碧水工程和净土行动，加快建设美丽石龙。

7. 加大社会治理创新投入。落实资金 875 万元，努力提高政法部门的经费保障水平。落实资金 230 万元，支持开展扫黑除恶、电信诈骗、信访维稳和禁毒工作，社会治安状况得到较大改善，人民群众的生命财产安全得到较好保障。落实资金 130 万元，支持安全、隐患排查治理和预防控制体系建设，有效遏制安全事故发生。

（三）坚持深化管理改革，有效提升运行质量

1. 推进预算管理改革。大力实施国库集中支付电子化管理改革，积极做好现有支付系统的升级改造和预算单位印鉴采集、零余额账户开设以及内网架设等工作，为全部实现区级集中支付电子化运行做好铺垫。目前，全区 73 家单位开通了财政内网，63 家单位开设单位零余额帐户，57 家预算单位电子化支付上线运行。全面实施支出经济分类科目改革，进一步提升预算编制的科

学化和精细化水平。做好行政事业单位国有资产报表统计工作，确保信息真实、准确、完整，为实现国有资产不流失和保值增值打牢基础。指导全区行政事业单位开展内部控制报告编报工作，切实规范和改进单位财务管理。有序推进政府财务报告和部门财务报告编报工作。深化预算信息公开，进一步规范公开程序，统一公开形式，扩大公开范围、细化公开内容，不断提升预算公开的规范化与透明度。

2. 切实防范化解政府债务风险。做好政府债务统计与分析，对可能引发政府债务风险的不利因素进行跟踪反馈，确保债务规模可控、管理规范。逐步化解存量债务，确保不出现逾期债务、不造成财政风险。

3. 严格财政支出管理。牢固树立过紧日子思想，深化国库集中支付改革，建立完善预算执行动态监控机制；强化政府采购监管，提高采购效率；规范财政投资评审流程，提高评审质量。上半年办理国库集中支付 6.8 亿元，拒付和纠正不合理开支 11 笔，涉及金额 5.5 万元，直接支付和授权支付的比例分别为 63%、37%。公务卡刷卡支出 729 笔，金额 826 万元。实施政府采购 36 批次，实际采购支出 7538 万元，节约资金 1200 万元，节约率 11.5%。完成项目评审 59 个，评审投资 10999 万元，审减资金 480 万元，审减率 4.3%。

4. 加强财政预算绩效管理。认真贯彻国家和省市关于财政预算绩效管理工作的有关要求，切实将实施预算绩效管理作为财政

科学化、精细化管理的核心内容，有效提升单位财政资金绩效的责任意识，提高资金使用的有效性。2019年上半年纳入财政预算绩效管理资金4529万元。

四、上半年预算执行中存在的主要问题

一是收支矛盾更加突出。虽然今年财政收入增幅持续稳定提高，但是保障改善民生、脱贫攻坚、工资提标、养老保险改革、棚户区改造，债务还本付息等刚性支出增势不减，支出需求越来越大，可利用财力不足与财政刚性支出增多的矛盾日益突出。

二是现金调度捉襟见肘。由于超借上级财政现金较多，现金调拨频率和数额越来越小，调拨难度越来越大，财政现金短缺问题不容忽视。

三是部分部门和单位预算法治意识需要进一步增强，财政资金使用管理还需要进一步规范。对此，我们一定高度重视，采取有力措施加以解决。

五、下半年工作重点

（一）加强财源建设，不断壮大经济实力

认真落实区政府《平顶山市石龙区人民政府办公室关于印发石龙区财源建设活动实施方案的通知》、《平顶山市石龙区投资优惠奖励实施细则》、《石龙区招商引资工作考核办法》、《关于进一步加强招商引资工作的意见》等文件精神，加强财源培植，通过优化服务环境、加强招商选资，培育新的财源增长点、接续点；强化税费管控，通过坚持依法治税，进一步巩固完善综合治

税机制，同时建立非税收入基础信息动态管理机制，充分运用财政票据电子化管理系统提高非税收入收缴效率，确保应收尽收；明确指标任务，通过对一般公共预算收入总量、一般公共预算比上年增长幅度、税收占一般公共预算收入比重等重点财税主要指标任务分解，明确工作职责，确保指标完成；突出政策引导，通过实施收执激励制度、区级星级纳税企业奖励制度、引导“四上”企业入库、鼓励企业做大做强，确保税源提升。

（二）做好融资和向上争取资金工作，加快重点工程进度

充分利用区域投公司的融资平台，加快推进与市融城发展投资公司的抱团发展，争取融资资金早日到位；落实区政府《石龙区争取政策资金考核奖励办法》，调动全区各单位向上争取资金的积极性；积极做好龙博苑项目建设工作，争取省市财政对棚户区改造项目建设的资金支持。

（三）持续加强收入组织，努力做好财力保障

一是密切跟踪税收变化情况。深入开展收入分析，加强重点税费监控，确保重点税源及时入库。二是加强收入调度。完善国税、地税、财政三部门联系制度，切实增强财税征管合力。充分发挥税收协控联管职能作用，积极主动深入调查研究，大胆创新征税方式，不断提高征税效率，坚持做到以旬保月、以月保季、以季保年。三是切实加大重点税源监控与稽查力度，定期对零星税种进行监督检查，积极挖潜堵漏，严防“跑、冒、漏、滴、逃”。四是严格非税收入征缴和“收支两条线”管理，加大国有资源和

资产管理，堵塞收入漏洞，做到税费并重、大小兼顾、多管齐下，确保应收尽收。五是紧抓机遇，积极争取省、市在重大项目建设上对我区的资金和政策倾斜。牢牢抓住中央继续发行地方政府债券的机遇，积极向上级反映我区的现实困难，确保争取到更多的债券资金。

（四）优化支出结构，有效提升保障能力

一是强化预算约束，从严从紧控制行政成本，“三公”经费总体只减不增，严格控制一般性支出增长，在2018年一般性支出压减的基础上再压减5%，健全厉行节约长效机制。二是加大预算执行力度，严格执行区人代会批准的财政预算，未纳入年初预算的事项原则上不予安排财政资金。三是确保惠民政策落实。大力支持农业、教育、文化、卫生、社会保障体制改革等事业发展，加快推进基础公共服务均等化。通过积极争取上级补助和本级财力统筹安排，竭力把区委、区政府确定的民生实事落到实处，把改革发展的成果更多地体现到民生上来。四是做好独立工矿区改造搬迁资金保障。积极争取省市配套政策和资金支持，加大本级财力倾斜力度，努力保障项目资金需求，确保项目顺利推进。五是继续盘活财政存量资金，落实结转结余资金定期清理机制，加大资金统筹使用力度，及时清理并按规定使用项目结余资金，集中更多财力用于重点项目建设。

（五）深化财政改革，提高财政管理水平

一是积极探索预算绩效评价体系。建立绩效目标管理与绩效

评价相结合的全过程预算绩效机制，不断提高财政资金使用的规范性、透明度和有效性。二是深入推进预算管理制度改革。完善政府预算体系，继续实施跨年度预算平衡机制和中期财政规划管理，全面提高部门预算管理水平；进一步细化公开内容，实现部门预、决算信息公开在区级预算单位“全覆盖”。三是全面推进国库集中支付电子化改革工作。逐步实现电子清算、自有资金等电子化业务预算单位全覆盖。同时，建立和完善相关规章制度，规范国库集中支付电子化业务，推动我区国库管理制度改革再上新台阶。四是加强政府债务管理。建立规范的政府举债融资机制，对政府债务余额实行限额管理。完善债务风险预警机制及应急处置机制，积极化解债务风险。五是强化专项资金全程监管。积极开展专项资金监督检查，将监督管理贯穿于专项资金使用的全过程，实现“以监督促管理、以监督促服务”。

付主任、各位常委会组成人员，有效应对当前经济形势，做好各项财政工作，任务空前繁重。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，积极培植涵养持续有效财源，切实强化财政收入组织工作，进一步盘活财政存量，加强预算执行管理，加快支出进度，着力提升财政运行绩效，确保2019年财政预算目标任务圆满完成，为我区各项工作晋位次争上游走前列提供坚实财力保障，为推动全区经济高质量发展不断做出新的更大贡献。