

梅州市梅县区人民政府文件

梅县区府〔2020〕8号

梅州市梅县区人民政府关于梅县区 2019 年 财政总决算草案的报告

梅州市梅县区人民代表大会常务委员会：

根据《中华人民共和国预算法》第七十八条、第七十九条、第八十条的规定，我区 2019 年度部门决算数据已确定，财政总决算与市财政对账完毕，我区财政部门已制定好《梅县区 2019 年财政总决算草案的报告》，并已经区政府第 12 次常务会议审核同意。现提请区人大常委会审定。具体情况如下：

2019 年，我区坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的十九大、十九届二中、三中、四中全会精神、习近平总书记系列重要讲话精神和全国经济工作会议精

神，紧紧围绕市委“123456”、区委“13365”思路举措和中心工作，以“不忘初心、牢记使命”主题教育活动为契机，牢固树立高质量发展理念，认真贯彻落实市委、市政府的决策部署，立足全区发展大局，以党建促各项工作的落实发展，积极应对经济下行压力，认真组织收入，严控财政支出，稳妥化解债务风险，完善财政管理，财政运行平稳。

一、2019 年一般公共预算收支决算情况

(一)收入方面：2019 年，我区一般公共预算收入累计完成 158789 万元，占收入计划 158200 万元的 100.37%，同比减收 5027 万元，减幅 3.07 %。本级税收收入完成 105457 万元，同比减收 13466 万元，减幅 11.32%，非税收入 53332 万元，同比增收 8439 万元，增幅 18.8 %。（详见附件 1）主要收入项目如下：

(1) 增值税收入完成 30858 万元，同比减收 409 万元，减幅 1.31 %。

(2) 企业所得税收入完成 14179 万元，同比减收 1313 万元，减幅 8.48%。

(3) 印花税收入完成 1957 万元，同比减收 397 万元，减幅 16.86%。

(4) 城市维护建设税收入完成 7937 万元，同比增收 227 万元，增幅 2.94%。

(5) 土地增值税收入完成 19522 万元，同比增收 619 万元，

增幅 3.27%。

(6) 车船税收入完成 1769 万元，同比增收 720 万元，增幅 68.64%。

(7) 城镇土地使用税收入完成 3792 万元，同比减收 6917 万元，减幅 64.59%。

(8) 契税收入完成 9703 万元，同比减收 5091 万元，减幅 34.41%，

(9) 房产税收入完成 5740 万元，同比增收 1704 万元，增幅 42.22%。

(10) 耕地占用税收入完成 1885 万元，同比减收 4525 万元，减幅 70.59%。

(11) 资源税收入完成 605 万元，同比减收 50 万元，减幅 7.63%。

(12) 个人所得税收入完成 6281 万元，同比增收 2017 万元，增幅 47.3%。

(13) 烟叶税收入完成 711 万元，同比减收 1 万元，减幅 0.14%。

(14) 环境保护税收入完成 518 万元，上年同期无此收入。

(15) 专项收入完成 7195 万元，同比减收 2753 万元，减幅 27.67%。

(16) 罚没收入完成 1405 万元，同比减收 396 万元，减幅

21.99%。

(17) 行政事业性收费收入完成 1594 万元，同比减收 1497 万元，减幅 48.43%。

(18) 国有资源（资产）有偿使用收入完成 40018 万元，同比增收 15410 万元，增幅 62.62%。

(19) 其他收入完成 3120 万元，同比减收 2325 万元，减幅 42.7%。

(二) 支出方面：2019 年，我区一般公共预算支出累计完成 606827 万元，占支出指标 612645 万元的 99.05%，同比减支 52544 万元，减幅 7.97%。（详见附件 2）主要支出项目完成情况如下：

(1) 一般公共服务支出完成 105099 万元，同比增支 38529 万元，增幅 57.88%。

(2) 公共安全完成支出完成 23700 万元，同比减支 4034 万元，减幅 14.55%。

(3) 教育支出完成 146288 万元，同比增支 12622 万元，增幅 9.44%。

(4) 社会保障和就业支出完成 42943 万元，同比减支 31227 万元，减幅 42.1%。

(5) 卫生健康支出完成 70344 万元，同比减支 11402 万元，减幅 13.95%。

(6) 资源勘探电力信息支出完成支出 709 万元，同比减支

1645 万元，减幅 69.88%

(7) 城乡社区事务支出完成 55067 万元，同比减支 12727 万元，减幅 18.77%。

(8) 文化旅游体育与传媒支出完成 12626 万元，同比增支 3009 万元，增幅 31.29%。

(9) 科学技术支出完成 12048 万元，同比增支 2347 万元，增幅 24.19%。

(10) 节能环保支出完成 11234 万元，同比减支 5625 万元，减幅 33.36%。

(11) 农林水事务支出完成 64382 万元，同比增支 447 万元，增幅 0.7%。

(12) 商业服务业等支出完成 1271 万元，同比减支 583 万元，减幅 31.45%。

(13) 交通运输支出完成 30955 万元，同比减支 53977 万元，减幅 63.55%。

(14) 自然资源海洋气象等支出完成 6706 万元，同比减支 1073 万元，减幅 13.79%。

(15) 粮油物资储备支出完成 5372 万元，同比增支 2694 万元，增幅 100.6%。

(16) 住房保障支出完成 4211 万元，同比增支 2549 万元，增幅 153.37%。

(17) 其他支出完成 5881 万元, 同比增支 3118 万元, 增幅 112.85%。

(18) 债券付息支出完成 5274 万元, 同比增支 1769 万元, 增幅 50.47%。

(19) 债券发行费用支出完成 27 万元, 同比减支 24 万元, 减幅 47.06%。

(三) 收支平衡方面: 2019 年, 我区一般公共预算财力 628788 万元 (其中: 一般公共预算收入 158789 万元、省市一般固定性补助、省市一次性追加补助等收入 385628 万元、新增地方政府一般债券收入 23868 万元、上年结余收入 8204 万元、调入资金 51083 万元、动用预算稳定调节基金 1216 万元); 全区一般公共预算总支出 625082 万元 (其中: 一般公共预算支出 606827 万元、财政上解支出 13797 万元、债务还本支出 3869 万元、安排预算稳定调节基金 589 万元), 收支相抵结余 3706 万元, 全部按规定结转下年支出, 净结余为 0。

从全年财政收支和资金运转状况看, 财政运行从高速发展到高质量发展对财政工作提出了更高要求, 财政工作面临的压力倍增, 受政策性因素、减税降费等影响, 虽然导致 2019 年本级税收收入出现负增长, 但因税收结构因素影响, 税收总收入出现正增长, 且财政收入负增长的幅度在逐步收窄。

二、2019 年政府性基金预算收支决算情况

（一）收入方面：2019 年，我区政府性基金预算收入完成 81042 万元，同比减收 96512 万元，减幅 54.36%。其中：国有土地使用权出让金收入完成 71019 万元、城市基础设施配套费收入完成 6306 万元、彩票公益金收入完成 201 万元、污水处理费收入完成 2267 万元、国有土地收益基金收入完成 772 万元、农业土地开发资金收入完成 477 万元。

（二）支出方面：2019 年，我区政府性基金预算支出完成 132840 万元，同比增支 8888 万元，增幅 7.17%。其中：国有土地使用权出让相关支出完成 46723 万元、污水处理费及对应专项债务收入安排的支出完成 868 万元、土地储备专项债券收入安排的支出 60000 万元、大中型水库移民后期扶持基金支出完成 82 万元、小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出完成 589 万元、国家电影事业发展专项资金及对应专项债务收入安排的支出完成 85 万元、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 17000 万元、彩票公益金相关支出完成 1594 万元、地方政府专项债务付息支出 5814 万元、地方政府专项债务发行费用支出 85 万元。

（三）收支平衡方面：2019 年，我区政府性基金预算财力 185093 万元（其中：政府性基金预算收入 81042 万元，上级补助收入 2851 万元，新增地方政府专项债券收入 77000 万元，上年结余 24200 万元）；政府性基金总支出 182082 万元（其中：政府

性基金预算支出 132840 万元，基金上解支出 11242 万元，调出资金 38000 万元)，收支相抵结余 3011 万元，全部按规定结转下年支出，净结余为 0。

三、2019 年国有资本经营预算收支决算情况

2019 年，国有资本经营预算收入完成 35 万元，主要是梅县区产业园区企业国有资本经营预算收入。国有资本经营预算支出完成 35 万元，主要是梅县区产业园区规划、建设及项目申报经费。收支相抵，年终滚存结余 0 万元。

四、2019 年社会保险基金收支决算情况

(一) 收入方面：2019 年，我区社保基金收入完成 98777 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 78619 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 20158 万元；

(二) 支出方面：2019 年，我区社保基金支出完成 82672 万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 61740 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 20932 万元。

(三) 收支平衡方面：2019 年，我区社会保险基金收入 98777 万元，社会保险基金支出 82672 万元，收支相抵，本年结余 16105 万元，上年结余 35090 万元，年末滚存结余 51195 万元（机关事业单位基本养老保险基金 28922 万元、城乡居民基本养老保险基金 22273 万元）。

五、绩效管理情况

我区财政积极推进预算绩效管理工作，强化预算绩效目标管理，加强预算绩效监控，组织督促部门预算单位年度终了对年初列入预算提有绩效目标的项目资金进行自评，对“梅县产业集聚区基础设施PPP项目”工程投入3.12亿元的完成情况实施了事中绩效评价；委托第三方对梅县区新城棚户区改造项目实施了事中绩效评价，评价金额7.2亿元，重点审核融资费用（2016年6月-2017年6月）、可用性服务收益（2017年12月-2018年6月）、监管账户利息收入及项目投资情况；组织区相关部门预算单位完成我区2018年度扶贫资金动态监控系统扶贫项目资金线上绩效评价，自评项目12个，评价金额9207万元。我区财政将评价结果反馈给财政预算业管股室和项目实施单位，提高评价结果的应用，并逐步推进绩效评价在一定范围内公开。

六、重大投入项目资金使用情况

2019年梅县区重大投入主要支出项目资金安排及使用情况有：土地储备费用、征地拆迁补偿费用、高铁站房前广场建设、长深高速公路葵岗互通立交工程、市政基础设施建设维护、伟业公司基础设施建设政府补助资金、梅县区中小学校建设及教育事业发展、梅县区60周岁老人小学生中学生残疾人现役军人及残疾军人免费乘坐公交卡、园区基础设施建设、综合保税区建设、水车新农村建设、新城棚户区改造项目、乡村振兴项目、支持实体经济及产业扶持等项目。（详见附件3）

七、结转资金使用情况及资金结余情况

2019 年结余结转资金安排使用情况：1、一般公共预算结余结转 3706 万元明细情况：博物馆、青少宫建设、可研概念设计论证费用 3000 万元；支持实体经济发展、扶持民营企业、招商引资、产业发展扶持资金、创新驱动、技改等 706 万元。2、基金预算结余结转 3011 万元，国家电影事业发展专项资金相关结余 80 万元、水库移民扶持 388 万元、城市基础设施配套费相关结余 204 万元、农业土地开发 176 万元、国有土地收益基金相关结余 131 万元、污水处理费 398 万元、彩票公益金 386 万元、土地储备费用 1159 万元、其他政府性基金相关结余 89 万元。

八、本级预算调整及执行情况

2019 年本级预算调整共二次，调整预算收入 96538 万元，其中：调整一般公共预算收入 10858 万元、调整政府性基金预算收入 85680 万元。调整预算支出 111561 万元，其中：调整一般公共预算支出 25561 万元、调整政府性基金预算支出 86000 万元。

（一）第一次调整预算支出 111561 万元（其中新增债券资金 77000 万元），其中：调整公共财政预算支出 25561 万元（通过盘活财政存量资金、再融资债券、新增均衡性财力补助增量资金解决）、调整政府性基金预算支出 86000 万元（通过新增土地储备专项债券、新增专项债券、压缩年初基金预算征拆经费解决）。

(二) 第二次调整预算为调整财政收入情况, 其中: 调整一般公共预算收入 158200 万元、调整政府性基金预算收入 81000 万元; 实际完成一般公共预算收入 158789 万元、政府性基金预算收入 81042 万元。同时, 拟对 2019 年一般公共预算支出部分项目(科目) 进行调整, 主要涉及到四个方面: 一是今年因为增加拆旧复垦指标交易收入, 同时需安排各镇用于拆旧复垦支出, 支出通过调整、压缩年初部分预算支出项目解决; 二是部分项目的科目和用途之间的调整, 从预算核拨项目市政基础设施建设经费 7363 万元中调剂 6860 万元用于 3 个项目使用, 分别为: 梅州高铁西站畲江北站站房项目建设资金 4303.80 万元、新建梅州至潮汕铁路涉及 X969 县道改线变更增加工程建设费用 1500 万元、2019 年教育教师培训经费 1056.20 万元; 三是年初预算无法细分到部门和下级的预算项目, 如乡村振兴资金、专项创建资金、产业扶持资金、镇级乡村振兴考核等根据各项资金用途和资金实际使用情况安排细化到具体部门和项目; 四是涉及部分支出科目之间的调整; 五是对国库集中支付余额进行权责发生制会计处理; 六是对专用基金结余进行账务调整处理;

2019 年年底国库集中支付权责发生制列支 51595 万元以及账务调整专用基金结余事宜现向区人大常委会作出正式报告。

九、财政转移支付安排执行情况

2019 年我区上级转移支付收入 385628 万元, 其中: 返还性

收入 26798 万元；一般性转移支付收入 233163 万元，主要用于人员工资、公用经费类基本支出和教育、民生保障、医疗卫生、养老保险、医保、交通、农林水等支出；专项转移支付收入 125667 万元，主要用于上级专项安排的项目支出等。

十、举借债务的规模、结构、使用、偿还情况

2019 年我区地方政府债务余额为 398257 万元，比 2018 年末余额增加 94038 万元，其中：一般债务 167926 万元、专项债务 230331 万元。

2019 年新增债券 100868 万元，其中：新增一般债券 20000 万元、新增专项债券 17000 万元、新增土地储备专项债券 60000 万元、再融资债券 3868 万元。

十一、本级预备费使用情况

2019 年梅县区本级财政预算安排预备费 5000 万元，实际支出 4909 万元。（详见附件 4）

十二、本级预算周转金及预算稳定调节基金的规模和使用情况

根据新《预算法》与《2019 年省与市县财政年终结算事项及办法》的通知精神，由于我区预算周转金已压缩至 1%，当年度未增设预算周转金；2019 年当年短收，未安排预算稳定调节基金收入。

十三、今后目标规划

财政部门将以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，紧紧围绕党的十九大及中央经济工作会议作出的战略部署，切实联系财政改革发展实际，找准工作定位，理清工作思路，明确工作举措，推动财政工作再上新台阶。

（一）努力培植财源。全面贯彻落实国家减税降费政策，不折不扣把惠企惠民政策落到实处，多予少取，放水养鱼，最大限度减轻企业负担。充分发挥财税优惠政策和财政资金作用，加大对实体经济的支持力度，促进经济结构改革，持续激发市场活力，夯实经济发展基础，培植税源，不断增强增收后劲。

（二）加强税收征管。充分发挥财税联席会议制度优势，认真研究减税降费的应对措施，积极处理好减税降费和组织税收的关系，在落实减税降费政策基础上，精心组织税收收入，特别是加强房地产相关方面税种的税收征管工作，做到应征尽收。完善考核机制，落实征管责任。对于应征的非税收入，及时足额征收入库，不违规减征、免征、缓征。进一步完善财政运行动态监控机制，及时发现问题，提早制定应急预案。全力以赴完成收入预期目标。

（三）强化资金资产监管。1.强化国库资金监管，加强资金安全风险控制。2.加强国有资产管理，加快盘活闲置国有资产资源，清理处置闲置行政事业单位国有资产，加快土地出让速度。3.继续清理盘活财政存量资金，建立定期收回制度。

（四）强化预算执行约束。1.对全区“三公”经费和一般性支出按5%的比例统一压减，力争压减10%。全力实现“保工资、保运转、保民生”，促进社会事业协调发展。2.无预算不安排支出，除应急救灾等支出外，预算执行中一般不再追加预算，不再出台增加当年支出的政策，严格控制其它项目支出，确保财政平稳运行。3.加快支出进度，强化项目的梳理、清理和调整，逐项排查项目进度慢的清单，采取有针对性的措施加快支出进度，提高预算支出执行率。

（五）积极向上争取项目。要积极主动跟进对接省级财政转移支付制度、生态功能区补偿机制、区域对口帮扶机制、基础设施投融资体制、基本公共服务均等化推进机制等政策机遇，全力争取上级政策和资金支持。

（六）深化财政改革，创新管理体制。

一是继续推进预算编制改革，全面实施支出经济分类科目改革，做好预算编制工作。二是继续推进财政信息化建设、公开改革。推行财政预算执行系统一体化项目升级改造，实施单位财务集中监管系统项目建设，进一步规范财政预决算、部门预决算及“三公”经费预决算信息公开。三是加强政府采购管理，依法编制政府采购预算，严格执行经费预算和资产配置标准，不得超标准采购。四是规范政府购买服务，完善我区的社会购买服务目录，严格落实好上级有关文件精神，明确购买社会服务范围。五是加

强和规范国有资产监督管理，提高国有资产使用效益。

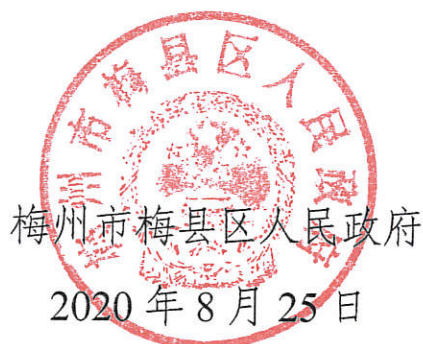
以上梅县区 2019 年财政总决算草案，提请区人大常委会予以审定。

附件：1.2019 年梅县区一般公共预算收入执行情况

2.2019 年梅县区一般公共预算支出执行情况

3.2019 年梅县区重大投入项目使用情况

4.2019 年梅县区预备费使用情况



公开方式：依申请公开

抄送：区委各单位，区人大办、区政协办、区纪委办、区人武部、
区法院、区检察院。

梅州市梅县区人民政府办公室

2020 年 8 月 25 日印发

附件1:

2019年梅县区一般公共预算收入执行情况表

单位:万元

项目	2019年预算数	2018年收入实绩	2019年收入数	2019年比2018年收入实绩	
				增减额	增减率%
一、一般公共预算收入合计	158200	163816	158789	-5027	-3.07
(一) 税收收入小计	105000	118923	105457	-13466	-11.32
1、增值税	30852	31267	30858	-409	-1.31
2、企业所得税	14368	15492	14179	-1313	-8.48
3、个人所得税	6277	4264	6281	207	47.30
4、资源税	600	655	605	-50	-7.63
5、城市维护建设税	7945	7710	7937	227	2.94
6、房产税	5737	4036	5740	1704	42.22
7、印花税	1963	2354	1957	-397	-16.86
8、城镇土地使用税	3802	10709	3792	-6917	-64.59
9、土地增值税	19549	18903	19522	619	3.27
10、车船税	431	1049	1769	720	68.64
11、耕地占用税	2229	6410	1885	-4525	-70.59
12、烟叶税	717	712	711	-1	-0.14
13、契税	9934	14794	9703	-5091	-34.41
14、环境保护税	596	568	518		
(二) 非税收入小计	53200	44893	53332	8439	18.80
1、专项收入	7248	9948	7195	-2753	-27.67
2、行政事业性收费收入	1591	3091	1594	-1497	-48.43
3、罚没收入	1402	1801	1405	-396	-21.99
4、国有资产(资产)有偿使用收	40380	24608	40018	15410	62.62
5、其他收入	2579	5445	3120	-2325	-42.70

2019年梅县区一般公共预算支出执行情况表

单位：万元

项目	2019年度预算数	2018年支出实绩	2019年支出数	2019年比2018年支出实绩	
				增减额	增减率%
一、一般公共预算支出合计	612645	659370	606827	-52543	-7.97
1、一般公共服务支出	104937	66570	105099	38529	57.88
2、公共安全支出	24453	27734	23700	-4034	-14.55
3、教育支出	147478	133666	146288	12622	9.44
4、科学技术支出	12433	9701	12048	2347	24.19
5、文化体育与传媒支出	13335	9617	12626	3009	31.29
6、社会保障和就业支出	43184	74170	42943	-31227	-42.10
7、医疗卫生和计划生育支出	70811	81746	70344	-11402	-13.95
8、节能环保支出	11553	16859	11234	-5625	-33.36
9、城乡社区事务支出	55290	67794	55067	-12727	-18.77
10、农林水支出	64569	63935	64382	447	0.70
11、交通运输支出	30982	84932	30955	-53977	-63.55
12、资源勘探电力信息等支出	1287	2354	709	-1645	-69.88
13、商业服务业等支出	1365	1854	1271	-583	-31.45
14、自然资源海洋气象等支出	6773	7779	6706	-1073	-13.79
15、住房保障支出	4922	1662	4211	2549	153.37
16、粮油物资储备支出	5013	2678	5372	2694	100.60
17、灾害防治及应急管理支出	2741		2690	2690	100.00
18、其他支出	6134	2763	5881	3118	112.85
19、债务付息支出	5385	3505	5274	1769	50.47
20、债务发行费用支出		51	27	-24	-47.06

附件3:

2019年梅县区重大投入项目资金使用情况

单位:万元

序号	项目	资金安排情况	资金使用情况
1	梅县产业集聚区基础设施项目建设费用	2,600.00	2,600.00
2	教育事业发展、建设项目等经费	2,677.00	2,677.00
3	梅县区中、小学校建设项目	3,000.00	3,000.00
4	长深高速公路葵岗互通立交工程	3,000.00	3,000.00
5	博物馆、青少宫建设、可研概念设计论证费用	3,000.00	0.00
6	畲江北站、梅州西站站前广场建设项目	3,080.87	3,080.87
7	基础设施建设经费(新看守所建设)	3,313.01	472.37
8	城市基础设施维护、建设、市政绿化、亮化工程项目等	4,000.00	3,895.94
9	梅县区60周岁老人、小学生、中学生、残疾人、现役军人及残疾军人免费乘坐公交补贴	4,359.00	4,359.00
10	高铁站场建设、征地拆迁项目经费	4,500.00	2,828.00
11	梅县新城棚户区改造及其相关附属工程项目	4,669.00	3,385.90
12	市政基础设施建设经费(铁炉桥护理院、帅乡变电站、新城水厂、南口葵岗村高铁安置项目等)	7,363.00	6,860.00
13	园区基础设施建设、畲江综保区建设项目、水车新农村项目征拆建设资金	8,000.00	8,000.00
14	对伟业公司基础设施建设政府补助资金	31,200.00	31,200.00
15	土地储备、征地拆迁补偿费用	50,000.00	50,000.00
	合计:	134,761.88	125,359.08

2019年预备费使用情况表

序号	单位	科目	金额(元)	摘要	拨付日期
		合计	49,094,551.53		
1	梅州市公安局梅县区分局	预备费	1,000,000.00	解决“创文”交通整治“百日行动”工作经费	2019-7-30
2	梅州市梅县区教育局	预备费	9,300,000.00	解决2018年梅县区教师培训经费	2019-7-31
3	梅州市梅县区人民政府办公室	预备费	817,200.00	解决梅县区委区政府党员阅览室建设经费	2019-11-20
4	梅州市自然资源局梅县分局	预备费	566,891.53	解决松口镇径礮村地质环境调查经费。	2019-4-16
5	梅州市梅县区松口镇人民政府	预备费	3,000,000.00	解决松口镇径礮村南蓬径石场周边受损房屋处置经费。	2019-4-16
6	梅州市梅县区水务局	预备费	18,000,000.00	(2019年新增一般债券)解决梅县区伟宏投资开发有限公司股权转让款(亲水公园)。	2019-4-16
7	梅州市梅县区卫生健康局	预备费	1,750,000.00	解决支持健康“一带一路”暨传承创新发展中医药院士研讨会费用。	2019-5-9
8	梅州市梅县区发展和改革委员会	预备费	300,000.00	解决粮食大清查等工作经费。	2019-5-14
9	梅州市梅县区应急管理局	预备费	4,290,800.00	解决区镇村配备卫星电话资金	2019-11-6
10	梅州市梅县区退役军人事务局	预备费	1,280,000.00	解决上解广东省退役军人应急救援基金。	2019-6-5
11	梅州市梅县区退役军人事务局	预备费	140,000.00	解决镇、村级退役军人服务站设施建设经费。	2019-6-5
12	梅州市梅县区退役军人事务局	预备费	5,649,660.00	解决管新建、邓火荣等6名烈士褒扬金和烈士遗属特别补助金。	2019-8-27
13	梅州市梅县区住建局	预备费	3,000,000.00	解决梅汕高铁路外环境安全隐患(梅县区段)整治前期工作经费。	2019-12-3