

# 2018 年全市财政收支决算 ( 草案 ) 的说明

## 一、全市一般公共预算收支决算情况

### (一) 全市一般公共预算收支决算平衡情况

2018 年，全市一般公共预算收入总计 4009314 万元，其中：一般公共预算收入 1543583 万元，上级补助收入 1851503 万元，待偿债置换一般债券上年结余 10989 万元，上年结余 27794 万元，债务转贷收入 238905 万元，调入预算稳定调节基金 85310 万元，调入资金 251230 万元。

全市一般公共预算支出总计 3940067 万元，其中：一般公共预算支出 3629805 万元，上解上级支出 175024 万元，债务还本支出 64913 万元，补充预算稳定调节基金 70325 万元。

收支相抵，2018 年全市一般公共预算年终滚存结余 69247 万元，结转下年使用。(详见附表 1)

### (二) 全市一般公共预算收入决算情况

2018 年全市一般公共收入预算 1588142 万元，调整预算数为 1548314 万元，实际完成 1543583 万元，为调整预算(以下简称预算)的 99.7%，比上年增加 168268 万元，增长 12.2%。其中：税收收入 1135506 万元，为预算的 97.4%，增加 150370 万元，增长 15.3%，占一般公共预算收入的比重为 73.6%；非税收入 408077 万元，为预算的 106.8%，增加 17898 万元，增长 4.6%。(详见附表 2)

主要项目执行情况是：

1、增值税 469484 万元，为预算的 90.5%，增加 51199 万元，增长 12.2%。

2、营业税 997 万元，为预算的 717.3%，增加 177 万元，增长 21.6%，征收的营业税主要为 2016 以前年度应交未交营业税。

3、企业所得税 77914 万元，为预算的 108.7%，增加 11033 万元，增长 16.5%。

4、个人所得税 36970 万元，为预算的 108.7%，增加 9349 万元，增长 33.8%，主要原因是随着居民收入增长，应税所得和应纳税人数增加。

5、资源税 76502 万元，为预算的 123.2%，增加 29115 万元，增长 61.4%，主要原因是煤炭、有色金属等矿产品价格上涨。

6、城市维护建设税 65230 万元，为预算的 82.6%，增加 8196 万元，增长 14.4%。

7、房产税 29886 万元，为预算的 93.9%，增加 685 万元，增长 2.3%。

8、印花税 19881 万元，为预算的 112.3%，增加 3961 万元，增长 24.9%，主要原因是市场交易活动量增加。

9、城镇土地使用税 82693 万元，为预算的 114.7%，增加 11918 万元，增长 16.8%。

10、土地增值税 50587 万元，为预算的 145.7%，增加 18343 万元，增长 56.9%，主要原因是开展土地增值税专项

清查，清缴入库收入较多。

11、车船税 18112 万元，为预算的 100.1%，增加 3682 万元，增长 25.5%，主要原因是车辆保有数量增加。

12、耕地占用税 126556 万元，为预算的 96.6%，增加 2403 万元，增长 1.9%。

13、契税 64933 万元，为预算的 80.8%，减少 7478 万元，下降 10.3%。

14、烟叶税等其他税收收入 15761 万元，为预算的 106.3%，增加 7787 万元，增长 97.7%，主要原因是 2018 年开征环保税，全年完成环保税 7314 万元。

15、专项收入 109413 万元，为预算的 93%，增加 28814 万元，增长 35.7%，主要原因是由于土地出让收入增加，各项计提增加。

16、行政事业性收费收入 114663 万元，为预算的 101.4%，增加 28537 元，增长 33.1%，主要原因是耕地开垦费增加较多等。

17、罚没收入 57306 万元，为预算的 101.8%，减少 403 万元，下降 0.7%。

18、国有资本经营收入 141 万元，为预算的 282%，减少 38818 万元，下降 99.6%，主要原因是 2017 年部分市县产权转让一次性收入较多。

19、国有资源（资产）有偿使用收入 83834 万元，为预算的 131%，增加 1491 万元，增长 1.8%。

20、捐赠收入 2707 万元，为预算的 69.2%，减少 2051

万元，下降 43.1%，主要原因是收到一次性捐赠款减少。

21、政府性住房基金收入 9487 万元，为预算的 110.5%，减少 1108 万元，下降 10.5%。

22、其他收入 30526 万元，为预算的 166.3%，增加 1436 万元，增长 4.9%。

### **(三) 全市一般公共预算支出决算情况**

2018 年全市一般公共预算支出年初预算 2734287 万元，执行中部分县级经人大常委会批准调整预算，上级补助增加、新增地方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 3699052 万元，实际完成 3629805 万元，为调整预算（以下简称预算）的 98.1%，比上年增加 453948 万元，增长 14.3%。

（详见附表 3）

主要项目执行情况是：

1、一般公共服务支出 424654 万元，为预算的 95.6%，增加 71588 万元，增长 20.3%。

2、国防支出 243 万元，为预算的 100%，增加 16 万元，增长 7%。

3、公共安全支出 216237 万元，为预算的 96.3%，增加 30701 万元，增长 16.5%。

4、教育支出 699673 万元，为预算的 98.2%，增加 91771 万元，增长 15.1%，主要原因是工资调整和上级追加增加较多。

5、科学技术支出 51843 万元，为预算的 99.1%，增加

14407 万元，增长 38.5%，主要原因是各级普遍加大科技投入力度。

6、文化体育与传媒支出 32309 万元，为预算的 97.5%，减少 31398 万元，下降 49.3%，主要原因是同期一次性投入较多如建立根雕博物馆投入以及文化体育等部门的工资调整等。

7、社会保障和就业支出 484644 万元，为预算的 98.5%，增加 70243 万元，增长 17%。

8、医疗卫生与计划生育支出 457587 万元，为预算的 99.8%，增加 52425 万元，增长 12.9%。

9、节能环保支出 86510 万元，为预算的 98.6%，增加 29732 万元，增长 52.4%。

10、城乡社区支出 266515 万元，为预算的 98.5%，减少 36026 万元，下降 11.9%，主要原因是同期新增债券资金较多。

11、农林水支出 403345 万元，为预算的 98.3%，增加 14590 万元，增长 3.8%，主要原因是扶贫投入加大。

12、交通运输支出 128779 万元，为预算的 98%，减少 19551 万元，下降 13.2%，主要原因是同期新增债券资金较多等。

13、资源勘探信息等支出 5006 万元，为预算的 96.7%，减少 35256 万元，下降 87.6%，主要原因是同期上级追加较

多。

14、商业服务业等支出 11203 万元，为预算的 96.4%，减少 2667 万元，下降 19.2%。

15、金融支出 640 万元，为预算的 100%，减少 938 万元，下降 59.4%，主要原因是新增转移支付减少。

16、国土海洋气象等支出 27372 万元，为预算的 99.5%，减少 2780 万元，下降 9.2%。

17、住房保障支出 231548 万元，为预算的 99.6%，增加 151411 万元，增长 188.9%，主要原因是上级追加及新增债券增加较多等。

18、粮油物资储备支出 8206 万元，为预算的 84.4%，减少 473 万元，下降 5.4%。

19、债务付息支出 39599 万元，为预算的 100%，增加 13342 万元，增长 50.8%。

汇总以上科目，全市教育、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、文化体育与传媒、农林水、交通运输、节能环保、住房保障、城乡社区等民生支出（按照财政部统计口径）合计 2790910 万元，占一般公共预算支出的比重达到 76.9%，增加 323197 万元，增支额占一般公共预算总增支额的 71.2%。

## **二、市本级一般公共预算收支决算情况**

### **（一）市本级一般公共预算收支决算平衡情况**

2018 年，市本级一般公共预算收入总计 1069180 万元，

其中：市本级一般公共预算收入 486678 万元，上级补助收入 179605 万元，债务转贷收入 217798 万元，上年结余收入 34729 万元，调入预算稳定调节基金 50000 万元，调入资金 100370 元。

市本级一般公共预算支出总计 1036987 万元，其中：市本级一般公共预算支出 763266 万元，上解支出 73790 万元，债务还本支出 25274 万元，债务转贷支出 169495 万元，补充预算稳定调节基金 5162 万元。收支相抵，2018 年市本级一般公共预算年终滚存结余 32193 万元，结转下年使用。（详见附表 4）

## （二）市本级一般公共预算收入决算情况

经市十一届人大一次会议批准，2018 年市本级一般公共预算收入年初预算为 520791 万元，实际完成 486678 万元，为预算的 93.4%，比上年增加 107541 万元，增长 28.4%。其中：税收收入完成 342134 万元，为预算的 89.4%，增加 76407 万元，增长 28.8%；非税收入完成 144544 万元，为预算的 104.8%，增加 31134 万元，增长 27.5%。（详见附表 5、7）

主要项目执行情况是：

1、增值税 167119 万元，为预算的 81.9%，增加 26073 万元，增长 18.5%。

2、营业税收入 360 万元，增加 313 万元，增长 666%，征收的营业税主要为 2016 以前年度应交未交营业税。

3、企业所得税 17908 万元，为预算的 83.8%，减少 1879

万元，下降 9.5%。

4、个人所得税收入 11972 万元，为预算的 105%，增加 10257 万元，增长 598.1%。

5、资源税收入 27738 万元，为预算的 89.6%，增加 5283 万元，增长 23.5%，主要原因是煤炭、有色金属等矿产品价格上涨。

6、城市维护建设税 24868 万元，为预算的 73.9%，减少 5514 万元，下降 18.1%。

7、房产税收入 10592 万元，为预算的 90.5%，增加 8243 万元，增长 350.9%，主要是房产税清查力度加大。

8、印花税 5267 万元，为预算的 112.1%，增加 4333 万元，增长 463.9%，主要原因是市场交易活动量增加。

9、城市土地使用税收入 30281 万元，为预算的 108.9%，增加 3808 万元，增长 14.4%。

10、土地增值税收入 13785 万元，为预算的 127.6%，增加 6387 万元，增长 86.3%。

11、车船税收入 4562 万元，为预算的 97.1%，增加 4176 万元，增长 1081.9%，主要原因是车辆保有量增加。

12、契税收入 27505 万元，为预算的 128.7%，增加 14750 万元，增长 115.6%。

13、专项收入 62690 万元，为预算的 97.4%，增加 23102 万元，增长 58.4%，主要原因是由于土地出让收入增加，各

项计提增加。

14、行政事业性收费收入 19557 万元，为预算的 105.1%，减少 4958 万元，下降 20.2%。

15、罚没收入 23465 万元，为预算的 125.4%，增加 6409 万元，增长 37.6%。

16、国有资源（资产）有偿使用收入 31029 万元，为预算的 106.1%，增加 9964 万元，增长 47.3%。

17、政府住房基金收入 7344 万元，为预算的 107.1%，减少 1359 万元，下降 15.6%。

### **（三）市本级一般公共预算支出决算情况**

市十一届人大一次会议批准的 2018 年市本级一般公共预算支出年初预算为 706037 万元，执行中因上级补助增加、新增地方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 795459 万元，实际完成 763266 万元，为调整预算（以下简称预算）的 96%，比上年增加 3348 万元，增长 0.4%。（详见附表 6、8）

主要项目执行情况是：

1、一般公共服务支出 82461 万元，为预算的 86.5%，增加 21617 万元，增长 35.5%。

2、国防支出 107 万，为预算的 100%，增加 73 万元，增长 214.7%。

3、公共安全支出 93798 万元，为预算 92.9%，增加 10283 万元，增长 12.3%。

4、教育支出 188735 万元，为预算的 96.9%，增加 54479 万元，增长 40.6%，主要原因是工资调整和上级追加增加较多。

5、科学技术支出 11348 万元，为预算的 100%，增加 4558 万元，增长 67.1%，主要原因是新增转移支付增加。

6、文化体育与传媒支出 9585 万元，为预算的 97.2%，减少 21257 万元，下降 68.9%，主要原因是同期建立根雕博物馆以及文化体育等部门的增资较多。

7、社会保障和就业支出 111049 万元，为预算的 98%，增加 17288 万元，增长 18.4%。

8、医疗卫生与计划生育支出 36946 万元，为预算的 99.6%，增加 3931 万元，增长 11.9%。

9、节能环保支出 17502 万元，为预算的 100%，增加 2047 万元，增长 13.2%。

10、城乡社区支出 54327 万元，为预算的 96%，减少 80851 元，下降 59.8%，主要原因是新增债券资金减少等。

11、农林水支出 31702 万元，为预算的 99.8%，增加 7886 万元，增长 33.1%。

12、交通运输支出 54966 万元，为预算的 99.8%，减少 23789 万元，下降 30.2%，主要原因是新增债券资金减少等。

13、资源勘探信息等支出-10592 万元，为预算的 100%，减少 29363 万元，下降 156.4%，主要原因是上级追加较少、收回存量资金较多。

14、商业服务业等支出 6408 万元，为预算的 96.4%，增

加 2028 万元，增长 46.3%，主要原因是新增转移支付较多等。

15、金融支出 529 万元，为预算的 100%，减少 270 万元，下降 33.8%，主要原因是新增转移支付减少。

16、国土海洋气象等支出 12391 万元，为预算的 99%，资金 6223 万元，增长 100.9%，主要原因是新增转移支付增加。

17、住房保障支出 37345 万元，为预算的 98.4%，增加 20848 万元，增长 126.4%，主要原因是上级追加增加等。

18、粮油物资储备支出 2933 万元，为预算的 99.6%，增加 438 万元，增长 17.6%。

19、债务付息支出 17941 万元，为预算的 100%，增加 4636 万元，增长 34.8%。

#### **（四）市本级一般公共预算基本支出按经济分类决算情况**

2018 年市本级一般公共预算基本支出按经济分类决算支出 306368 万元，其中工资福利支出 138237 万元，商品和服务支出 8447 万元，机关资本性支出 18 万元，对事业单位经常性补助 149036 万元，对个人和家庭的补助 10630 万元。

#### **（五）市本级一般公共预算“三公”经费支出决算情况**

2018 年市本级一般公共预算安排的“三公”经费决算支出 6432 万元，比上年减少 304 万元，下降 4.5%。

1、因公出国（境）费决算 179 万元，比上年减少 18 万元，下降 9%，包括单位工作人员公务出国（境）的差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

2、公务用车购置及运行维护费 5595 万元，比上年减少 42 万元，下降 0.7%，包括单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

其中：公务用车购置费 1304 万元，比上年增加 375 万元，增长 40.4%，公务用车运行维护费 4291 万元，比上年减少 417 万元，下降 8.9%。

3、公务接待费 658 万元，比上年减少 244 万元，下降 27%。

（详见附表 11）

### **（五）市本级基本建设支出决算情况**

2018 年市本级基本建设支出 121055 万元，其中教育支出 15200 万元，医疗卫生与计划生育支出 2000 万元，城乡社区支出 103855 万元。（详见附表 14）

## **三、一般公共预算税收返还和转移支付决算情况**

### **（一）上级对我市税收返还和转移支付分项目补助情况**

2018 年，上级补助我市一般公共预算税收返还和转移支付合计 1851503 万元，增长 12%。（详见附表 12）

1、税收返还 92196 万元，与同期持平。

2、一般性转移支付 1096627 万元，增长 8.1%。主要项目为：均衡性转移支付 453750 万元，资源枯竭型城市转移支付补助收入 7800 万元，结算补助 51666 万元，成品油价格和税费改革转移支付 2545 万元，基层公检法司转移支付 12835 万元，义务教育等转移支付 94705 万元，基本养老保险和低保等转移支付 98790 万元，新型农村合作医疗等转移

支付 188469 万元，农村综合改革转移支付 15257 万元，产粮（油）大县奖励资金 13253 万元，重点生态功能区转移支付 10990 万元，固定数额补助 121510 万元。

3、专项转移支付662680万元，增长21.2%。主要项目为：一般公共服务专项955万元，国防专项157万元，公共安全专项12785万元，教育专项62192万元，科学技术专项6423万元，文化体育与传媒专项5829万元，社会保障和就业专项73067万元，医疗卫生专项50053万元，节能环保专项27862万元，城乡社区专项430万元，农林水专项151379万元，交通运输专项50402万元，资源勘探电力信息等专项2625万元，商业服务业等专项2468万元，国土海洋气象等专项5709万元，住房保障专项173146万元，粮油物资储备1034万元。

## **（二）上级对我市税收返还和转移支付补助分地区情况**

2018 年，上级补助我市一般公共预算税收返还和转移支付合计 1851503 万元，增长 12%。（详见附表 13）

分地区为：市本级 136820 万元，鲁山县 318851 万元，宝丰县 234891 万元，叶县 289937 万元，郟县 180417 万元，汝州市 306080 万元，舞钢市 118738 万元，新华区 68167 万元，卫东区 58449 万元，湛河区 57306 万元，石龙区 39952 万元，高新区 20955 万元，城乡一体化示范区 20940 万元。

## **四、全市政府性基金收支决算情况**

### **（一）全市政府性基金收支决算平衡情况**

2018 年，全市政府性基金收入总计 1345373 万元，其中：政府性基金收入 1021748 万元，上级补助收入 43575 万元，

调入资金 5562 万元，债务转贷收入 247560 万元，上年结余收入 26928 万元。

全市政府性基金支出总计 1259405 万元，其中：政府性基金支出 1128504 万元，上解上级支出 270 万元，调出资金 113431 万元，债务还本支出 17200 万元。

收支相抵，全市政府性基金年终滚存结余 85968 万元，结转下年使用。（详见附表 17）

## **（二）全市政府性基金收入决算情况**

2018 年全市政府性基金收入预算为 824512 万元，调整预算数为 1013260 万元，实际完成 1021748 万元，为调整预算（以下简称预算）的 100.8%，增长 66.8%。（详见附表 18）

主要项目执行情况是：

1、国有土地使用权出让收入 912043 万元，为预算的 97.7%，增加 388594 万元，增长 74.2%。

2、城市基础设施配套费收入 75023 万元，为预算的 150.1%，增加 23813 万元，增长 46.5%。

3、国有土地收益基金收入 16058 万元，为预算数的 109.1%，增加 4833 万元，增长 43.1%。

4、农业土地开发资金收入 7791 万元，为预算数的 103.6%，增加 2395 万元，增长 44.4%。

5、污水处理费收入 9751 万元，为预算的 139.1%，增加 2779 万元，增长 39.9%。

## **（三）全市政府性基金支出决算情况**

2018 年全市政府性基金支出年初预算 808032 万元，执

行中加上专项补助、发行地方政府专项债券、上年结转资金等安排支出，调整后支出预算为 1214339 万元，实际完成 1128504 万元，为调整预算（以下简称预算）的 92.9%，比上年增加 398007 万元，增长 54.5%。（详见附表 19）

主要项目执行情况是：

1、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 162 万元，为预算数的 94.7%，减少 142 万元，下降 46.7%。

2、大中型水库移民后期扶持基金支出 16968 万元，为预算的 99.9%，减少 6737 万元，下降 28.4%。

3、小型水库移民扶助基金及对应专项债务收入安排的支出 633 万元，为预算的 100%，减少 77 万元，下降 10.8%。

4、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 967437 万元，为预算的 93%，增加 367550 万元，增长 61.3%。

5、国有土地收益基金收入及对应专项债务收入安排的支出 9461 万元，为预算的 76.6%，减少 1552 万元，下降 14.1%。

6、农业土地开发收入及对应专项债务收入安排的支出 5406 万元，为预算的 75.8%，增加 1208 万元，增长 28.8%。

7、城市基础设施配套费收入及对应专项债务收入安排的支出 68029 万元，为预算的 92.6%，增加 27257 万元，增长 66.9%。

8、污水处理费收入及对应专项债务收入安排的支出 8419 万元，为预算的 84.3%，增加 1436 万元，增长 20.6%。

9、大中型水库库区基金收入及对应专项债务收入安排的支出 582 万元,为预算数的 100%,增加 35 万元,增长 6.4%。

10、车辆通行费收入及对应专项债务收入安排的支出 3478 万元,为预算的 100%,增加 3382 万元,增长 3522.9%,主要原因是上级转移支付增加。

11、彩票公益金收入及对应专项债务收入安排的支出 15943 万元,为预算的 92.8%,增加 4031 万元,增长 33.8%。

## **五、市本级政府性基金收支决算情况**

### **(一) 市本级政府性基金收支决算平衡情况**

2018年,市本级政府性基金收入总计452612万元,其中:市本级政府性基金收入434819万元,上级补助收入-205744万元,专项债务转贷收入218958万元,上年结余收入4579万元。

市本级政府性基金支出总计408759万元,其中:市本级政府性基金支出315011万元,上解上级支出-10906万元,专项债务还本支出2440万元,专项债务转贷支出99550万元,调出资金2664万元。(详见附表20)

### **(二) 市本级政府性基金收入决算情况**

市十一届人大一次会议批准的 2018 年市本级政府性基金收入预算为 415705 万元,实际完成 434819 万元,为预算的 104.6%,比上年增加 225858 万元,增长 108.1%。(详见附表 21)

主要项目执行情况是:

1、国有土地使用权出让收入 368791 万元,为预算的 99.7%,增加 210313 万元,增长 132.7%。

2、城市基础设施建设配套费收入 48075 万元，为预算数的 168.7%，增加 18860 万元，增长 64.6%。

3、国有土地收益资金收入 6959 万元，为预算数的 77.3%，增加 3259 万元，增长 88.1%。

4、农业土地开发资金收入 2976 万元，为预算数的 96%，增加 2352 万元，增长 376.9%。

5、污水处理费收入 7324 万元，为预算数的 154.8%，增加 1520 万元，增长 26.2%。

### **(三) 市本级政府性基金支出决算情况**

经市十一届人大一次会议批准，2018 年市本级政府性基金预算支出预算为 427261 万元，执行中因上级补助增加、新增地方政府债券和结余结转等安排支出，支出预算调整为 358864 万元，实际完成 315011 万元，为调整预算的 87.8%，比上年增加 10132 万元，增长 3.3%。（详见附表 22、23）

主要项目执行情况是：

1、国有土地使用权收入及对应专项债务收入安排的支出 255568 万元，为预算数的 87.9%，增加 3889 万元，增长 1.5%。

2、彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出 4800 万元，为预算数的 87.3%，增加 1922 万元，增长 66.8%。

3、债务付息支出 9595 万元，为预算数的 100%，增加 3218 万元，增长 50.5%。

### **(四) 省对我市政府性基金转移支付分项目决算情况**

2018 年，省对市县政府性基金转移支付 43575 万元（详见附表 24），分项目为：国家电影事业发展专项资金 151 万

元，大中型水库移民后期扶持基金 16593 万元，小型水库移民扶助基金 631 万元，国有土地使用权出让金 5016 万元，大中型水库库区基金 564 万元，车辆通行费 3478 万元，旅游发展基金 453 万元，彩票发行销售机构业务费 649 万元，彩票公益金 16040 万元。

#### **（五）省对我市政府性基金转移支付分地区决算情况**

2018 年，省对市县政府性基金转移支付 43575 万元（详见附表 25），分地区为：市本级-205758 万元，鲁山县 11968 万元，宝丰县 4360 万元，叶县 8769 万元，郟县 1845 万元，汝州市 3992 万元，舞钢市 1953 万元，新华区 14623 元，卫东区 60367 万元，湛河区 25027 万元，石龙区 592 万元，高新区 40336 万元，城乡一体化示范区 75501 万元。

### **六、国有资本经营预算收支决算情况**

#### **（一）全市国有资本经营预算收支决算情况**

2018 年，全市各级人大批准的国有资本经营收入年初预算为 20850 万元，实际完成 900 万元。全市国有资本经营预算收入总计 900 万元，调入一般公共预算统筹使用。（详见附表 28、29、30）

#### **（二）市本级国有资本经营预算收支决算情况**

2018 年，市本级国有资本经营收入年初预算为 850 万元，实际完成 900 万元。调入一般公共预算统筹使用。（详见附表 31、32、33）

### **七、社会保险基金预算收支决算情况**

#### **（一）全市社会保险基金预算收支决算情况**

各级人代会批准的 2018 年全市(含汝州市)社会保险基金收入预算为 1221890 万元，实际完成 1453786 万元，为预算的 119%。全市(含汝州市)社会保险基金支出预算为 1219298 万元，实际完成 1381391 万元，为预算的 113%。当年收支结余 134,374 万元，年末滚存结余 944136 万元。(详见附表 36、37、38)

## **(二) 市本级社会保险基金预算收支决算情况**

2018 年市本级社会保险基金收入预算为 742494 万元，实际完成 956542 万元，为预算的 129%。市本级社会保险基金支出预算为 773367 万元，实际完成 902237 万元，为预算的 117%。当年收支结余 54305 万元，年末滚存结余 563268 万元。(详见附表 39、40、41)

## **八、2018 年政府举借债务情况说明**

### **(一) 政府债务限额及余额情况**

按照预算法规定，从 2015 年起，国家对政府债务余额实行限额管理，即年度政府债务余额不得突破批准的限额。2018 年，省核定我市政府债务限额 2635184 万元（一般债务限额 1365299 万元，专项债务限额 1269885 万元）。经市县两级人大常委会批准，全市政府债务限额中，市本级政府债务限额 960749 万元（一般债务限额 441729 万元，专项债务限额 519020 万元）；县级政府债务限额 1674435 万元（一般债务限额 923570 万元，专项债务限额 750865 万元），其中：汝州市政府债务限额 278243 万元（一般债务限额 140562 万元，专项债务限额 137681 万元），郟县政府债务限额 122667

万元(一般债务限额 50486 万元,专项债务限额 72181 万元)。

截至 2018 年底,全市地方政府债务余额 2132353 万元(一般债务余额 1136526 万元,专项债务余额 995827 万元)。其中:市本级政府债务余额 725351 万元(一般债务余额 349036 万元,专项债务余额 376315 万元);县级政府债务余额 1407002 万元(一般债务余额 787490 万元,专项债务余额 619512 万元)。市本级和县级政府债务余额均不超过规定限额。

## (二) 政府债券安排使用情况

2018 年全市共发行政府债券 486465 万元,其中:一般债券 238905 万元,专项债券 247560 万元。具体为:

1. 一般债券。一是发行新增政府一般债券 192699 万元,其中:市本级使用 35335 万元,县(市、区)使用 157364 万元,新增一般债券资金主要用于交通基础设施、市政基础设施、教育、生态环保、农林水利等重大公益性项目资本支出;二是发行再融资一般债券 46206 万元,其中,市本级使用 12968 万元,县(市、区)使用 33238 万元。发行再融资债券偿还符合条件的政府债务本金,不增加政府债务余额,也不增加当年财政赤字。

2. 专项债券。一是发行新增政府专项债券 243785 万元,其中:市本级使用 116968 万元,县(市、区)使用 126817 万元,新增专项债券资金主要用于土地储备、棚户区改造和社会事业等项目;二是发行再融资专项债券 3775 万元,其中市本级使用 2440 万元,县(市、区)使用 1335 万元。

### **(三) 政府债券还本付息情况**

2018 年全市政府债券还本付息共计 144348 万元,其中:债券本金 78418 万元(一般债券 61218 万元,专项债券 17200 万元);债券利息 65930 万元(一般债券 38903 万元,专项债券 27027 亿元)。

2018 年市本级政府债券还本付息共计 51217 万元,其中:债券本金 24172 万元(一般债券 21732 万元,专项债券 2440 万元);债券利息 27045 万元(一般债券 17450 万元,专项债券 9595 万元)。(详见附表 15、16、26、27)

### **九、预算绩效工作开展情况**

2018 年,按照财政部统一部署,我市积极推进预算绩效管理,落实省财政厅要求,通过设置绩效目标,将财政资金使用的绩效责任传导到各部门各单位;通过绩效运行监控,对偏离绩效目标的及时纠正;通过实施绩效评价,对存在的问题督促及时整改;通过绩效评价结果应用,将资金使用绩效与预算安排相挂钩,不断提高财政资金使用效益,努力做到少花钱、多办事、办好事。重点绩效评价结果将作为预算安排的重要参考依据。