

厦门市人民政府关于 2019 年市本级财政决算的报告

——2020 年 6 月 28 日在厦门市第十五届人民代表大会
常务委员会第三十五次会议上

厦门市财政局局长 黄珠龙

厦门市人民代表大会常务委员会：

受市人民政府委托，我向本次会议报告 2019 年市本级
决算情况，请予审议。

2019 年，全市各级各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届二中、三中、四中全会精神，在市委的坚强领导和市人大及常委会的监督支持下，坚持稳中求进工作总基调，着力推进高质量发展落实赶超，着力稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定，加力提效实施积极财政政策，全年预算执行情况良好。

一、2019 年决算情况

（一）全市决算情况

1. 一般公共预算收支决算

全市一般公共预算地方级收入 768.4 亿元，加上转移性收入、调入资金、地方政府一般债务收入等，收入总计 1098.7 亿元。全市一般公共预算支出 913 亿元，加上转移性支出、

债务还本支出等，支出总计 1081.3 亿元。总收支相抵，年终结余 17.4 亿元，全部为项目结转结余。

2.全市政府性基金预算收支决算

全市政府性基金预算收入 400 亿元，加上转移性收入、地方政府专项债务收入、上年结余等，收入总计 568.3 亿元。全市政府性基金预算支出 458.1 亿元，加上调出资金、专项债务还本支出等，支出总计 485 亿元。总收支相抵，年终结余 83.3 亿元，主要是 2019 年全市政府性基金预算收入超收较多，按规定结转 2020 年安排。

3.全市国有资本经营预算收支决算

全市国有资本经营预算收入 26.3 亿元，加上上年结余 3.7 亿元，收入总计 30 亿元。全市国有资本经营预算支出 12 亿元，加上调出资金 9.2 亿元，支出总计 21.2 亿元。总收支相抵，年终结余 8.8 亿元。主要是 2019 年全市国有资本经营预算收入超收较多，按规定结转 2020 年安排。

4.全市社会保险基金预算收支决算

全市社会保险基金收入 157.9 亿元。其中，保费收入 130.2 亿元，财政补贴收入 12.1 亿元。支出 147.9 亿元。其中，社会保险待遇支出 128.5 亿元，上解省调剂金支出 6.5 亿元。当年收支结余 10 亿元，累计结余 329.4 亿元。分险种如下：

（1）城乡居民基本养老保险基金收入 2.16 亿元，支出 1.52 亿元，当年收支结余 0.64 亿元，滚存结余 4.60 亿元。

（2）机关事业单位基本养老保险基金收入 20.7 亿元，支出 20.7 亿元，当年收支基本平衡，滚存结余 41.2 亿元。

(3) 职工基本医疗保险基金收入 96.9 亿元，支出 84.7 亿元，当年收支结余 12.2 亿元，滚存结余 238.1 亿元。

(4) 城乡居民基本医疗保险基金收入 17.9 亿元，支出 17.9 亿元，当年收支基本平衡，滚存结余 66 万元。

(5) 工伤保险基金收入 3.6 亿元，支出 5.3 亿元，当年收支-1.7 亿元，滚存结余 8.4 亿元。

(6) 失业保险基金收入 8.3 亿元，支出 10.8 亿元，当年收支-2.5 亿元，滚存结余 33.1 亿元。

(7) 生育保险基金收入 8.3 亿元，支出 7 亿元，当年收支结余 1.3 亿元，滚存结余 4.1 亿元。

5.全市政府债务情况

截至 2019 年底，全市政府债务余额 788.2 亿元，其中，一般债务 294.6 亿元、专项债务 493.6 亿元。债务风险安全可控。

(二) 市本级决算情况

1.一般公共预算收支决算

(1) 市本级收支决算

市本级一般公共预算地方级收入 535.9 亿元，加上上级补助收入 138.4 亿元、区级上解收入 28.9 亿元、地方政府一般债务收入 56 亿元、上年结余 12.3 亿元、调入资金 8.2 亿元，调入预算稳定调节基金 18.8 亿元，收入总计 798.5 亿元。

市本级支出 488.6 亿元，加上上解上级支出 80.7 亿元、补助区级支出 161.1 亿元、一般债务转贷支出 9 亿元、一般债务还本支出 41.2 亿元、援助其他地区支出 0.4 亿元，安排

预算稳定调节基金 3 亿元，支出总计 784 亿元。总收支相抵，年终结余 14.5 亿元，全部为项目结转结余。

市本级一般公共预算收入决算数比快报数增加 533 万元，主要是中央分配我市的总分机构企业所得税增加。市本级一般公共预算支出决算数与快报数一致。

（2）市对区转移性支出

市对区转移性支出 161.1 亿元。其中，税收基数返还性支出 17.6 亿元，一般性转移支付支出 117.6 亿元，专项转移支付支出 25.9 亿元，主要用于促进区域公共服务均等化、社会保障和就业、城市提升改造等。

（3）市本级预备费

市本级预备费预算安排 8 亿元，支出 8 亿元，主要用于增加应急转贷资金，防范化解金融风险。

（4）预算稳定调节基金情况

2019 年初，市本级预算稳定调节基金余额 23.2 亿元，减去 2019 年动用预算稳定调节基金 18.8 亿元，加上 2019 年补充的预算稳定调节基金 3 亿元，2019 年末，市本级预算稳定调节基金余额 7.4 亿元。

（5）市本级结转资金

2019 年，市本级使用以前年度结转资金 12.1 亿元。其中，上级补助结转资金支出 1.1 亿元，本级结转资金支出 11 亿元，主要用于保障性商品房建设、重点产业项目等。

（6）“三公”经费支出情况

2019 年，我市继续严格控制一般性支出，市本级“三公

经费”支出 1 亿元,下降 10.6%。其中,因公出国(境)经费 0.15 亿元,下降 5.7%;公务用车购置及运行费 0.67 亿元,下降 13.4%;公务接待费 0.17 亿元,下降 3.4%。

2.政府性基金预算收支决算

市本级政府性基金预算收入 247 亿元,其中土地类基金收入 239.6 亿元。加上上级补助收入 3.1 亿元、区级上解收入 21.7 亿元、地方政府专项债务收入 136 亿元、上年结余 5.9 亿元,收入总计 413.7 亿元。

市本级基金支出 249.8 亿元,其中土地类基金支出 228.4 亿元。加上补助区级支出 80.3 亿元、对区债务转贷支出 35 亿元、调出资金 0.2 亿元等,支出总计 365.3 亿元。总收支相抵,年终结余 48.4 亿元,主要是 2019 年市本级政府性基金预算收入超收,按规定结转 2020 年安排。

市本级政府性基金预算收支决算数与快报数一致。

3.国有资本经营预算收支决算

市本级国有资本经营预算收入 23 亿元,加上上年结转 3.4 亿元,收入总计 26.4 亿元。市本级国有资本经营预算支出 9.8 亿元,调出资金 8 亿元,支出总计 17.8 亿元。总收支相抵,年终结余 8.6 亿元,主要是 2019 年市本级国有预算收入超收,按规定结转 2020 年安排。

市本级国有资本经营收支决算数与快报数一致。

4.社会保险基金预算收支决算

市本级社会保险基金收支与全市一致。

社保基金预算收入决算数比快报数增加 1610 万元，主要是 2019 年安置在我市的部队转业干部养老保险在 12 月底转入我市，填报快报数时部分资金尚未入账。社保基金预算支出决算数比快报数增加 6832 万元，主要是 12 月份机关事业单位养老保险参保人员一次性补发养老金和医保支出多于预计数。

5.政府债务情况

截止 2019 年底，市本级政府债务余额 611.6 亿元。其中，一般债务 221.5 亿元，专项债务 390.1 亿元。

市本级当年新发行政府债券 148 亿元，主要用于重大新城片区改造、第二东通道、第二西通道、保障性安居工程等项目建设，形成了一批优质资产，债务风险安全可控。

6.市本级部门决算情况

2019 年，市本级部门决算数为 841.6 亿元，其中：一般公共预算收入安排的支出 409.7 亿元，政府性基金预算安排收入的支出 266.7 亿元，事业收入安排的支出 112.8 亿元，其他收入安排的支出 49.1 亿元，上年结转结余支出 3.3 亿元。

二、落实市人大预算决议情况

2019 年，紧紧围绕市委的决策部署，认真落实市人大预算各项决议和意见，加力提效实施积极的财政政策，有效确保全年预算任务完成。

力促经济稳中提质。不折不扣执行各项减税降费政策，全年新增减税超过 150 亿元，惠及企业超过 15 万家、市民超过 100 万人，减税力度历年最大，惠及面历年最广。精准

制定个性化招商政策和服务举措，推动天马 6 代线、中航锂电、浪潮等一批高能级项目落地。实施“三高”企业倍增计划，出台新经济、金融业、影视文创、工业增资扩产等扶持政策，助力高端制造业、现代服务业和战略性新兴产业加速成长。

有效保障重点民生。民生支出占一般公共预算支出比重保持 7 成以上，新增学位 3.4 万个、医疗床位 1900 张，分配保障性住房 1.3 万套，切实发挥民生兜底作用。促进公共服务多元化供给，出台新一轮鼓励社会力量办学、办医、办养老机构奖补政策，满足市民多层次多样化需要。加快推进城市提升，实施东坪山、铁路高速公路沿线环境整治，改造 70 个老旧小区、新扩建污水厂 7 座，为市民营造高品质的生活环境。建立健全轨道建设资金筹集机制和旧村改造资金保障机制，做好项目平衡测算，加快平衡用地收储，重点建设投入更可持续。

资金效益稳步提升。坚持勤俭办一切事业，一般性支出压减 10%；加力清理部门结转结余资金和实有账户资金，收回超过 32 亿元统筹用于重点领域支出。全面实施预算绩效管理，明确政策路线图、时间表和职责分工，加快构建“花钱要问效、有效多安排、低效要压减、无效必问责”的预算绩效管理体系。强化市级财政投资建设项目管理，引入设计咨询、第三方成本管控等方法，控制政府投资成本，提高基建资金使用效益。

监管机制更加完善。完成全部 370 个历史遗留项目的竣工财务决算，涉及投资金额 559 亿元，有效防范资产流失风险。完成 92 家机关事业单位所办企业清理，完善国有金融资本管理，实现市级土地、房屋等重点资产统一监管，提高资产使用效益。加强财政违规惩戒措施，综合运用通报批评、约谈、核减财政资金等方式，严肃财经纪律，推动部门提升内控管理水平。

三、下一阶段重点工作

2020 年是全面建成小康社会、实现第一个百年奋斗目标的决战决胜之年，是“十三五”规划收官之年。突如其来的新冠肺炎疫情对我市经济社会发展造成了较大的冲击。虽然，目前企业复工复产节奏加快、经济运行总体趋于平稳，但后续仍存在不少困难和挑战：**一是**受疫情冲击叠加减税降费政策的影响，财政减收压力突出。我们将尽全力做好收入组织工作，但预计完成全年收入任务难度极大。**二是**支持疫情防控保供、企业纾困和复工复产增支较多，轨道交通、翔安机场、旧城旧村改造等重大基础设施进入建设高峰期，财力紧、需求多，重大建设项目资金缺口较大。**三是**预算编制和执行中仍存在政府包揽过多、支出标准过高、支出结构固化、资金绩效不高等问题，亟需深化体制机制改革，优化财政资源配置，增强财政可持续性。针对这些困难和问题，我们将努力加以解决，并密切关注收支运行情况。

（一）坚持稳中求进、积极有为，有效对冲疫情影响

积极财政政策要更加积极有为，加大财政政策逆周期

调节力度，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务。一是全面落实减税降费、复工复产、复商复市各项政策措施，及时解决政策落地的难点、堵点，提升政策兑现便利化，帮助企业渡过难关。二是加快出台鼓励外贸转型、增加有效投资、促进消费提质等政策措施，推动中小企业融资增信基金实质性运作，设立技改服务基金支持企业技术改造，推动产业链各环节协同恢复。三是统筹资金用于疫情防控、保障重点支出，强化特殊困难群体基本生活保障等民生兜底保障，着力做好保居民就业、保基本民生、保工资保运转等工作。

（二）突出培育增量、稳固存量，增强财政增收动能

全力推进抓招商、促发展、育财源各项工作。一是积极培育增量。强化招商引资全要素保障，靠前参与招商谈判和项目经营方式、纳税模式设计，推动一批强链补链扩链的好项目落地；完善“产业基金+项目投资”模式，创新政府基金领投和容许失败机制，更好发挥基金引领带动作用。二是全力稳固存量。继续推动龙头企业转变生产经营模式，协助做好我市地产品供需对接，提升存量企业的价值链、效益链；加强重大创新平台、重大技术攻关、新型研发机构、科技成果转化资金保障，增强企业研发补助、技改补助政策精准度，加快产业转型升级。三是稳定要素保障，强化物流运输、原材料供应、资本要素市场建设等支持力度，营造良好的营商环境，增强招商吸引力。

（三）聚焦优化结构、提质增效，确保预算收支平衡

全面实施零基预算管理，把有限的资金用在刀刃上。一

是政府带头过紧日子节用裕民。一般性支出在落实年初压减任务的基础上再压减5%，因公出国（境）费、公务接待费、会议费、培训费、国（境）内差旅费等非急需、非刚性支出比上年压减50%以上。强化预算执行约束，实施更加严格的存量资金盘活措施，及时调减支出进度偏慢或可暂缓实施的项目，腾出资金重点支持经济恢复。二是加快理清政府保障边界，全面改进预算编审方式，防止支出范围无序扩大和制定超越财力水平的政策标准，从严控制新增支出。三是加强项目绩效管理目标审核，全面公开部门和重大项目预算绩效目标。持续深化绩效结果实质运用，压减评价结果未达到优良的项目预算，以绩效为导向实质性梳理整合支出政策，坚决取消不必要的支出。

（四）着力深化改革、创新机制，增强财政可持续性

善用改革的办法解决发展中的问题，促进财政可持续发展。一是推进重大建设项目融资方式变革。创新旧城旧村改造投融资模式，探索设立城市更新主体，通过市场化融资推进旧城旧村改造项目滚动开发；对轨道交通、污水处理、停车场等有一定收益的项目，积极通过发行企业债等方式筹集建设资金；算好重大项目“平衡账”，推进平衡用地收储和使用管控，确保后续重点项目建设有资金、还款有来源。二是创新公共服务供给。在市政设施管养、体育场馆运营等领域，积极引入社会力量，提升建设质量和运营效益；加快医疗、供水等领域价格调整和财政投入机制改革，合理均衡政府、企业和个人负担。三是持续深化“强区放权”。结合规

划、工程建设、城市更新等重点领域审批权和决策权下放，优化调整市、区财政事权和投资事权，合理划分市区支出责任，推进转移支付项目整合，通过放权赋能增强发展后劲。

各位委员，我们将在市委的坚强领导下，在市人大及其常委会的监督和指导下奋发有为、锐意进取，更好服务高素质高颜值现代化国际化城市建设，奋力谱写新时代厦门发展新篇章！