

# 2019 年德宏州本级财政收支决算

## 简要说明

### 一、2019 年州本级一般公共预算收入决算情况

2019 年，一般公共预算收入完成 122466 万元，比上年决算数增加 2683 万元增长 2.24%。其中：税收收入完成 82343 万元，比上年决算数增加 265 万元，增长 0.32%。非税收入完成 40123 万元，比上年决算数增加 2418 万元，增长 6.41%。税收收入中增值税完成 39492 万元，比上年决算数减少 841 万元，下降 2.09%；企业所得税完成 5314 万元，比上年决算数增加 1179 万元，增长 28.51%；个人所得税完成 1864 万元，比上年决算数减少 3174 万元，下降 63%；资源税完成 915 万元，比上年决算数减少 138 万元，下降 13.11%；城市维护建设税完成 6032 万元，比上年决算数增加 107 万元，增长 1.81%；房产税完成 3067 万元，比上年决算数增加 57 万元，增长 1.89%；印花税完成 2045 万元，比上年决算数减少 257 万元，下降 11.16%；城镇土地使用税完成 4360 万元，比上年决算数减少 59 万元，下降 1.34%；土地增值税完成 3844 万元，比上年决算数增加 522 万元，增长 15.71%；车船税完成 1964 万元，比上年决算数增加 59 万元，增长 3.1%；耕地占用税完成 966 万元，比上年决算数增加 270 万元，增长 38.79%；契税完成 6907 万元比上年决算数增加 2005 万元，

增长 40.9%；烟叶税完成 5149 万元，比上年决算数增加 369 万元，增长 7.72%；环境保护税完成 474 万元，比上年决算数增加 205 万元，增长 76.21%。

非税收入中专项收入完成 3194 万元，比上年决算数减少 5575 万元，下降 63.58%；行政事业性收费收入完成 8798 万元，比上年决算数减少 3956 万元，下降 31.02%；罚没收入完成 5450 万元，比上年决算数减少 827 万元，下降 13.18%；国有资源(资产)有偿使用收入完成 11833 元，比上年决算数增加 6409 万元，增长 118.16%；捐赠收入完成 205 万元，比上年决算数增加 201 万元，增长 5025%；政府住房基金收入完成 9744 万元，比上年决算数增加 5660 万元，增长 138.59%；其他收入完成 833 万元，比上年决算数增加 440 万元，增长 111.96%。

## 二、2019 年州本级一般公共预算支出决算情况

2019 年，一般公共预算支出完成 321725 万元，比上年决算数增加 7890 万元，增长 2.51%。其中：一般公共服务支出完成 51156 万元，比上年决算数增支 2853 万元，增长 5.91%；国防支出完成 1568 万元，比上年决算数减支 1565 万元，下降 49.95%；公共安全支出完成 22965 万元，比上年决算数减支 7227 万元，下降 23.94%；教育支出完成 38424 万元，比上年决算数增支 4441 万元，增长 13.07%；科学技术支出完成 2161 万元，比上年决算数减支 163 万元，下降 37.01%；文化体育与传媒支出完成 14046 万元，比上年决算

数增支 1124 万元，增长 8.7%；社会保障和就业支出完成 49901 万元，比上年决算数减支 4526 万元，下降 8.32%；卫生健康支出完成 81197 万元，比上年决算数增支 5319 万元，增长 7.01%；节能环保支出完成 4302 万元，比上年决算数增支 1905 万元，增长 79.47%；城乡社区支出完成 9784 万元，比上年决算数增支 8750 万元，增长 846.23%；农林水支出完成 16643 万元，比上年决算数增支 40 万元，增长 0.24%；交通运输支出完成 8686 万元，比上年决算数减支 2505 万元，下降 22.38%；资源勘探信息等支出完成 2006 万元，比上年决算数减支 79 万元，下降 3.79%；商业服务业等支出完成 771 万元，比上年决算数减支 2696 万元，下降 77.76%；金融支出完成 90 万元，比上年决算数增支 30 万元，增长 50%；自然资源海洋气象等支出完成 993 万元，比上年决算数减支 295 万元，下降 22.9%；住房保障支出完成 6602 万元，比上年决算数增支 746 万元，增长 12.74%；粮油物资储备支出完成 413 万元，比上年决算数减支 351 万元，下降 45.94%；债务付息支出完成 7826 万元，比上年决算数减支 85 万元，下降 1.07%；债务发行费用支出完成 21 万元，比上年决算数增支 4 万元，增长 23.53%。

### 三、2019 年州本级政府性基金预算收支决算情况

2019 年，政府性基金收入完成 6576 万元，比上年决算数增加 1507 万元，增长 29.73%。其中：国有土地使用权出让收入完成 2255 万元比上年决算数增加 1817 万元，增长

414.84%；农业土地开发资金收入完成 552 万元，比上年决算数减少 178 万元下降 24.38%；彩票公益金收入完成 3156 万元比上年决算数减少 342 万元下降 9.78%；小型水库移民扶助基金收入完成 227 万元比上年决算数减少 7 万元下降 2.99%；彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入完成 375 万元比上年决算数增加 206 万元增长 121.89%；专项债券对应项目专项收入完成 11 万元。2019 年，政府性基金支出完成 13206 万元，比上年决算数增支 10805 万元增长 450.02%。其中：文化体育与传媒支出完成 256 万元，比上年决算数增支 46 万元增长 21.9%；社会保障和就业支出完成 117 万元，比上年决算数增支 24 万元增长 25.81%；农林水支出完成 111 万元，比上年决算数减支 115 万元，下降 50.88%；其他支出完成 12715 万元，比上年决算数增支 10843 万元增长 579.22%，增加的主要原因是：2019 年安排州中医院建设项目专项债券资金 10000 万元。

#### **四、2019 年州本级国有资本经营预算收支决算情况**

2019 年州本级国有资本经营预算收入完成 2766 万元，比上年决算数增加 335 万元，增长 13.78%；国有资本经营预算支出完成 1874 万元，比上年决算数增加 80 万元，增长 4.46%。

#### **五、2019 年州本级社会保险基金决算情况**

##### **（一）企业职工基本养老保险基金**

州级不具体经办业务。

收入较上年降低原因：一是中央财政补贴收入较上年降低；二是根据《云南省人力资源和社会保障厅云南省财政厅国家税务总局云南省税务局云南省医疗保障局关于贯彻落实<降低社会保险费率实施方案>的通知》（云人社发〔2019〕18号）要求，自2019年5月1日起，企业职工基本养老保险缴费比例统一由19%降至16%，同时调整就业人员平均工资计算口径，职工基本养老保险执行上年度全口径城镇单位就业人员平均工资等。

## （二）机关事业单位基本养老保险基金

1.基本养老保险费收入同比下降4%，原因是根据《云南省人力资源和社会保障厅云南省财政厅国家税务总局云南省税务局云南省医疗保障局关于贯彻落实<降低社会保险费率实施方案>的通知》（云人社发〔2019〕18号）要求，自2019年5月1日起，机关事业单位基本养老保险缴费比例统一20%降至16%。

2.财政补贴收入同比增长276%，原因：一是2019年财政补贴收入3403万元中包含着本级财政补贴收入2200万元，中央财政补贴收入1203万元。二是2018年因上年结余能够弥补当年赤字；三是财政根据当年收支和年初预算将收6支缺口2200万元拨付到位。故导致同比增长276%。

## （三）城镇职工基本医疗保险基金

2019年，根据《德宏州医疗保障局 德宏州人力资源和社会保障局 德宏州财政局 德宏州卫生健康委员会关于转

发<云南省全面推进生育保险职工基本医疗保险合并实施工作方案的通知>的通知》（德医保发〔2019〕53号）精神，生育保险与职工基本医疗进行了合并，2019年城镇基本医疗保险基金医疗保险运行情况已含生育保险基金收支结余合并数据。

1.基本医疗保险保费收入较上年增长10.5%的主要原因：一是2019年工资基数增长，工资基数增加导致缴费基数随之增加；二是缴费人数增加；三是因2019年12月已根据《德宏州医疗保障局 德宏州人力资源和社会保障局 德宏州财政局 德宏州卫生健康委员会关于转发<云南省全面推进生育保险职工基本医疗保险合并实施工作方案的通知>的通知》（德医保发〔2019〕53号）精神进行了合并。

2.城镇职工基本医疗保险利息收入比上年下降54.10%的主要原因是：2018年收到两年期定期存款40000万元到期，利息收入1044万元，2019年只有10000万元到期，利息收入225万元。

#### （四）城乡居民基本医疗保险基金

1.利息收入较上年下降71%，原因是：2019年没有定期7利息收入到期。

2.支出增长主要原因：大病保险支出比上年同期增长的原因是：年初预算按33元/人年测算，预测参保人数为1078262人，截止2019年6月30日实际参保人数为1070488人。为全面贯彻落实《国家医疗保障局 财政部关于做好2019

年城乡居民基本医疗保险保障工作的通知》(医保发〔2019〕30号)和《云南省医疗保障局 云南省财政厅关于做好2019年云南省城乡居民基本医疗保险工作的通知》(云医保〔2019〕76号)精神,以及德医保发〔2019〕54号文件,为提高大病保障能力,大病保险筹资标准为每人每年65元。

### **(五) 工伤保险基金**

1.工伤保险基金收入减少原因,根据《德宏州人力资源和社会保障局 德宏州财政局关于整改和下调工伤保险费率的通知》(德人社发〔2019〕59号)、《德宏州人民政府办公室关于印发德宏州降低社会保险费实施方案的通知》(德政办发〔2019〕31号)精神,从2018年5月1日起工伤保险费率在原费率的基础上下调50%。

2.支出较上年增加原因:一是工伤保险待遇支出比上年同期增加18.80%,2018年工亡人数为10人,2019年工亡人数增加了5人,因工死亡待遇2018年支出为881万元,2019年支出1366万元增加了485万元,增长55.05%,导致工伤待遇支出增加,待遇水平大幅度增加。二是其他支出677万元,根据《德宏州人力资源和社会保障局 德宏州财政局关于整改和下调工伤保险费率的通知》(德人社发〔2019〕59号)精神,退回2018年5-12月多征收阶段性降低工伤保险费的50%。

### **(六) 失业保险基金**

1.失业保险基金2019年年初数较上年年末数减少3300

万元：根据《云南省财政厅 云南省人力资源和社会保障厅关于筹集职业技能提升行动资金的通知》（云财社通〔2019〕150号）要求，职业技能提升行动资金以我省2018年社保基金决算失业保险基金滚存结余为基数，由各州市按照20%予以计提，统筹用于职业技能提升行动支出；我州2018年末失业保险基金滚存结余为1.67亿元，按照20%比例计算应筹集3300万元。

2.2019年失业保险基金收入完成年度预算112.93%，增长29.9%。主要原因是：一是全州3个县市配套到位国家机关工勤人员、事业单位工作人员应缴单位部分469.26万元（州财政162.07万元、陇川县136.27万元和瑞丽市170.92万元）；上年各县市财政都未配套出资金财政应承担部分全部列入财政欠费挂账处理；二是利息收入增加；三是其他收入比上年增加。

3.失业保险基金支出增长主要原因是：一是根据《云南省人力资源和社会保障厅 云南省财政厅关于调整我省失业保险金标准的通知》（云人社发〔2018〕16号）规定，从2018年1月1日起，提高了我省失业保险金标准，二类地区由1400元/月提高到1500元，三类地区由1270元/月提高到1350元；二是我州2018、2019年两年都执行该文件二类和三类的六个档标准，芒市和瑞丽市执行二类区标准月领取1260元/人，陇川县、盈江县和梁河县执行三类区标准月领取842元/人，月人均领取984.19元。2019年失业保险金支

出比上年同期增长 95.97%，累计申领失业保险金人数比上年增加 799 人，增长 26.38%。二是稳定岗位补贴支出比上年增长 39.54%。根据《云南省人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》（云政发〔2018〕75 号）要求，对不裁员或少裁员的失业保险参保企业，可返还其上年度实际缴纳失业保险费的 50%，提高了稳岗补贴的标准。今年支付企业户数 190 户比上年增长 14 户，增长 108%，稳定岗位补贴支出 512.78 万元，比上年增长 145.78 万元，增长 39.72%；享受稳定岗位补贴人数 13923 人比上年增长 3.31%；人均享受的稳定岗位补贴支出 368.30 元比上年增长 35.07%