
关于赣州市赣县区 2018 年财政决算（草案） 和 2019 年预算上半年执行情况的报告

—2019 年 8 月 29 日在区第一届人大常委会第 22 次会议上

赣县区财政局局长 温晓云

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区人大常委会本次会议报告全区 2018 年财政决算和 2019 年预算上半年执行情况，请予以审议。

一、2018 年全区财政决算情况

2018 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的有力监督下，全区上下认真落实区一届人大三次会议的各项决议，紧紧围绕实施“主攻工业，三年再翻番”的决策部署，积极应对各种风险与挑战，财政预算执行情况总体良好。

（一）一般公共预算收支决算情况

一般公共预算收入决算情况：2018 年全区完成财政总收入 24.79 亿元，完成年度调整预算的 107.08%，比上年增长 12.46%。其中：上划中央级财政收入 8.22 亿元，增长 36.16%；上划省级财政收入 7987 万元，增长 18.78%；一般公共预算收入 15.78 亿元，增长 2.86%。

一般公共预算支出决算情况：2018 年全区完成一般公共预算支出 53.3 亿元，增长 17.92%。一般公共预算支出具体情况见下表：

赣县区 2018 年一般公共预算支出分项完成情况表

单位：万元

支出项目	本年决 算数	上年决 算数	增减额	增减率%	决算支出 占比情况%
1、一般公共服务支出	33568	41231	-7663	-18.59%	6.30%
2、外交支出		38	-38	-100%	
3、国防支出	165	269	-104	-38.66%	0.03%
4、公共安全支出	21778	16353	5425	33.17%	4.09%
5、教育支出	120055	103865	16190	15.59%	22.52%
6、科学技术支出	18428	14057	4371	31.09%	3.46%
7、文化体育与传媒支出	1664	1802	-138	-7.66%	0.31%
8、社会保障和就业支出	58844	57139	1705	2.98%	11.04%
9、医疗卫生与计划生育支出	53626	40791	12835	31.47%	10.06%
10、节能环保支出	7341	2066	5275	255.32%	1.38%
11、城乡社区支出	157160	113710	43450	38.21%	29.48%
12、农林水支出	49214	49782	-568	-1.14%	9.23%
13、交通运输支出	1501	1089	412	37.83%	0.28%
14、资源勘探信息等支出	1646	1559	87	5.58%	0.31%
15、商业服务业等支出	879	646	233	36.07%	0.16%
16、金融支出	124	60	64	106.67%	0.02%
17、国土海洋气象等支出	1366	2161	-795	-36.79%	0.26%
18、住房保障支出	582	532	50	9.4%	0.11%
19、粮油物资储备支出	239	185	54	29.19%	0.04%
20、其他支出	28	8	20	250%	0.01%
21、债务付息支出	4776	4652	124	2.67%	0.90%
22、债务发行费用支出	36	14	22	157.14%	0.01%
一般公共预算支出合计	533020	452009	81011	17.92%	100%

一般公共预算收支平衡情况:根据决算草案汇编结果,全区当年一般公共预算收入 15.78 亿元、加上级补助收入 25.94 亿

元、地方政府债券收入 3.98 亿元、上年结转 6134 万元，调入资金 2.53 亿元、调入基金 7 亿元，减一般公共预算支出 53.3 亿元、上解支出 5314 万元、地方政府债务还本支出 1.08 亿元、调出安排预算稳定调节基金 421 万元，年终滚存结余 8887 万元，其中结转下年支出 8887 万元，实现了当年财政收支平衡。

根据《中华人民共和国预算法》规定，其他有关事项报告如下：

1. 上级税收返还和转移支付补助收入情况。2018 年全区税收返还及转移支付补助收入合计 25.94 亿元，比上年增加 1.18 亿元。具体情况如下：（1）税收返还性收入 1.3 亿元，其中：增值税和消费税税收固定返还收入 2284 万元、所得税基数返还收入 34 万元、成品油价格和税费改革税收返还收入 354 万元，其他税收返还收入（中央、省对地方增值税“五五分享”税收返还）1.03 亿元。（2）一般性转移支付收入 16.44 亿元，其中：均衡性转移支付收入 4.06 亿元、革命老区转移支付收入 7486 万元、贫困地区转移支付收入 1.13 亿元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 7002 万元、结算补助收入 5543 万元、成品油价格和税费改革转移支付补助收入 368 万元、基层公检法司转移支付收入 2449 万元、城乡义务教育等转移支付收入 2.04 亿元、基本养老金转移支付收入 1.28 亿元、城乡居民医疗保险转移支付收入 2.66 亿元、农村综合改革转移支付收入 2483 万元、产粮（油）大县奖励资金收入 486 万元、重点生态功能区转移支付收入 6129 万元、固定数额补助收入 1.73 亿元、其他一般性转移支付 3526 万元。（3）专项转移支付收入 8.2 亿元，其中：一般公共服务专项收入 783 万元；国防专项收入 29 万元；

公共安全专项收入 343 万元；教育专项收入 9489 万元；科学技术专项收入 1171 万元；文化体育与传媒专项收入 1108 万元；社会保障和就业专项收入 1.3 亿元；医疗卫生与计划生育专项收入 1.2 亿元；节能环保专项收入 3155 万元；城乡社区专项收入 95 万元；农林水事务专项收入 2.6 亿元；交通运输专项收入 3956 万元；资源勘探信息等专项收入 897 万元；商业服务业等专项收入 371 万元；国土海洋气象等专项收入 1554 万元；金融专项收入 390 万元；住房保障专项收入 3696 万元；其他专项收入 3959 万元。

2. 政府债券收支情况。为提高公益性项目建设的资金保障水平，降低融资成本，有效缓解偿债压力，我区积极向上争取债券资金，2018 年争取省财政转贷我区地方政府债券 6.24 亿元，其中置换债券 3058 万元，全部用于置换 2014 年以前地方政府存量债务，支出率 100%；再融资债券 9947 万元，全部用于置换 2018 年到期债券，支出率 100%；新增债券 4.94 亿元（含专项债券 2.05 亿元），经区人大常委会审查批准，安排用于易地扶贫搬迁项目 1.57 亿元；非贫困村基础设施建设项目 3766 万元；稀金谷核心区道路项目 2930 万元；洋塘工业园新洋大道市政工程 500 万元；赣州高新区主干道综合改造项目 5998 万元；赣县区城区棚户区改造项目 2.05 亿元。

3. 预备费安排使用情况。区级预备费年初预算安排 2750 万元，主要是按照预算法的要求用于突发事件处置及其他难以预见的开支，已列入相关支出科目决算数。

4. 预算稳定调节基金收支情况。当年安排预算稳定调节基金 421 万元，年末余额为 421 万元。

5. 预算周转金收支情况。2018 年区级预算周转金年初余额为 350 万元，当年没有发生变化，年末余额仍为 350 万元。

6. “三公”经费使用管理情况。2018 年全区“三公”经费支出 2114.9 万元，比上年增支 125.47 万元。其中，因公出国（境）经费决算数为 7.3 万元，比上年增支 5.3 万元，增加的主要原因是：按照省委安排增加外出经贸活动费；公务用车购置及运行费决算数为 1343.15 万元，比上年增支 214.03 万元，主要是自 2016 年公车改革后，公安、交管大队以旧换新，增加了购置执法用车经费；公务接待费决算数为 764.42 万元，比上年减支 93.87 万元，下降 10.94%，主要是严格执行中央八项规定，严格压缩公务接待费用。

（二）政府性基金收支决算情况

2018 年全区政府性基金预算收入完成 33.88 亿元，比上年增长 90.42%（其中：国有土地使用权出让收入 32.53 亿元，增长 96%），加上级补助收入 5448 万元、地方政府新增专项债券收入 2.26 亿元、上年结余 2432 万元（含待偿债置换专项债券上年结余 290 万元），减政府性基金支出 29.34 亿元和上解支出 446 万元、债务还本支出 2448 万元，调出基金支出 7 亿元，年终基金滚存结余 2958 万元，其中结转下年支出 2958 万元。实现了当年收支平衡。

（三）国有资本经营收支决算情况

2018 年国有资本经营预算收入完成 150 万元，为年度预算的 100%。年度支出 134 万元，主要是国企改革历史遗留问题及改革成本支出，年终滚存结余 16 万元，其中结转下年支出 16 万元。实现了当年收支平衡。

（四）社会保险基金收支决算情况

2018 年全区社保基金预算收入完成 11.36 亿元，支出完成 10.86 亿元，当年收支结余 5004 万元，加上上年结余 10.47 亿元，年末滚存结余 10.97 亿元。

（五）地方政府债务情况

2018 年省级核定我区地方政府债务限额为 33.3 亿元，其中：一般债务 20.45 亿元，专项债务 12.85 亿元，截至 2018 年底，我区纳入财政部债务管理系统内的地方政府债务规模 30.33 亿元，低于限额数，其中一般债务 19.02 亿元，专项债务 11.31 亿元。

2018 年，全区财政工作围绕“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”的工作要求，较好地完成了全年各项工作任务。一是全力以赴抓好收入征管，在经济增速放缓、继续实施一系列减税降费等因素影响下，全区财税部门认真履行收入征管主体责任，财政收入保持平稳增长；二是强化支出保障，持续改善民生，通过积极争取上级支持、调整支出结构、盘活存量资金、加快资金调度等举措，多方面筹集资金，全力保障脱贫攻坚、教育、社会保障、医疗卫生等支出需要，全年民生支出占一般公共预算支出比重达 88.35%；三是持续推进财税体制改革，财政管理水平进一步提高。预算管理、国库集中支付管

理、政府债务管理、政府采购、投资评审、乡镇财政管理、财政监督等各项工作均取得较好成绩。

在看到成绩的同时，还存在一些需要解决的问题：财源税源结构单一，税收缺乏纳税大户和新的税收增长点；支出结构有待进一步优化；部分专项资金使用不规范、绩效不高；财政收支矛盾较为突出。对此，我们高度重视，正采取有力措施逐步解决。

二、2019 年预算上半年执行情况

今年以来，全区财税工作坚决贯彻区委区政府决策部署，严格落实区人大决议要求，实施积极财政政策，加大脱贫攻坚、污染防治、公共安全、乡村振兴等重点领域保障力度，财政预算执行情况保持平稳，具体情况如下：

全区财政收入完成 13.84 亿元，同比增收 6534 万元，增长 5%。其中：上划中央收入完成 4.48 亿元，同比增收 5426 万元，增长 13.79%；上划省级收入完成 5149 万元，同比增收 659 万元，增长 14.68%；一般公共预算收入完成 8.84 亿元，同比增收 449 万元，增长 0.51%；一般公共预算支出完成 35.23 亿元，同比增支 5.8 亿元，增长 19.73%。

全区政府性基金预算收入完成 14.76 亿元，同比减收 6.8 亿元，下降 31.63%；基金预算支出完成 13.56 亿元，同比减支 4.42 亿元，下降 24.61%。

全区社会保险基金收入完成 7.93 亿元，同比增收 1.54 亿元，增长 24%，增收的主要原因：一是 2019 年城乡居民基本医疗保险自缴保费比上年提高了缴费标准 40 元/人及补缴了上年保

费提标的 40 元/人；二是城乡居民基本医疗保险财政补助提高了标准，上级补助收入提前下达资金增加；社会保险基金支出完成 5.9 亿元，同比增支 1.11 亿元，增长 24%，增支的主要因素是养老金提标及退休人员增加较大。

全区国有资本经营预算上半年暂无收入和支出。

上半年，我区经济财政运行总体平稳，各项指标达到预期目标，区委区政府的各项决策部署均得到了有效保障。主要体现在以下几方面：

一是收入质量有新提升。上半年，全区财政总收入同比增长 5%；一般公共预算收入同比增长 0.51%。从完成进度看，实现了“时间过半、任务过半”目标，财政总收入、一般公共预算收入分别超序时进度 3.15 个百分点、4.45 个百分点；从全市情况看，财政总收入、一般公共预算收入总量分别位居全市第 5 位及第 4 位。税收收入占财政总收入比重为 80.3%、地方税收收入占一般公共预算收入比重为 69.14%，分别比上年同期提高 7.32 个百分点、9.66 个百分点，提高值均位居全市第一，收入质量得到明显提升。

二是争项争项有新突破。今年以来，我区积极开展争资争项工作，及时捕捉国家和省市政策扶持和资金补助的动向，深度策划包装项目，重点围绕稀金科创城、脱贫攻坚、红金一期企业搬迁、城区棚改等方面，努力争取上级资金补助和政策支持，服务全区重大项目建设和经济发展。截止 7 月底，共争取上级财政补助资金 21.79 亿元，争取省级新增债券资金 15.16 亿元，其中：成功争取发行赣州稀金科创城市建设专项债券 8 亿

元，该笔债券是目前我区向上所争取到单笔金额最大的一笔；另外，通过 PPP 模式争取了农发行融资 10.8 亿元贷款，争资争项工作再上新台阶。

三是脱贫攻坚保障有力。我区通过加强涉农扶贫资金整合、向上争取财政补助及新增债券等各种渠道筹措资金，1-7 月累计投入扶贫资金 9.76 亿元，其中：“两不愁三保障”项目 4.55 亿元，产业扶贫项目 8014.3 万元，农村基础设施项目 4.41 亿元，为我区今年高质量脱贫提供了有力的资金保障。

四是减税降费落到实处。自开展减税降费政策实施以来，我区高度重视，成立了以区政府区长为组长、常务副区长为副组长、各相关单位负责人为成员的区减税降费领导小组，高位推动减税降费工作落实。通过建立工作调度机制，压实部门责任；加大宣传培训力度，营造浓厚氛围；加强日常统计分析，跟踪政策落实。今年 1-7 月我区累计减税降费规模达 8505 万元，减税降费效应逐步显现，政策红利惠及每户纳税人。

五是财税改革推进有序。以预算管理制度改革为总抓手，加快建立现代财政制度，积极推动经济发展方式转变，努力提高基本公共服务均等化水平。全面推进预决算公开，加大预决算及“三公”经费信息公开工作力度，强化公开监督检查，力促预算资金公开透明，及时向社会公开经区人大审议批准的一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算、“三公”经费及部门预决算信息，确保财政资金使用公开透明；全面深化国库管理改革，推动国库集中支付电子化改革，在全区建立了能够有效控制预算执行过程、高效管理国库现金、全面准确

反馈政府财政财务信息的现代财政国库管理体系，有力地提高了全区财政资金、财政预算执行的监管控制水平，确保财政资金安全高效运行；全面清理盘活存量资金，建立和完善全区财政存量资金清理盘活长效机制，对结转两年以上的财政资金，一律收回区财政统筹用于脱贫攻坚支出，大大提高了财政资金的使用效益。

总的来看，上半年经济财政运行延续了稳中向好态势，但我们也清楚认识到，在国家实施更大规模减税降费等政策因素影响下，预计下半年财政增收将十分困难；同时脱贫攻坚、卫国卫、基本民生保障等刚性支出持续增长，下半年收支平衡形势十分严峻，实现全年预算目标，还需付出更加艰辛的努力。下阶段，我们将认真贯彻落实区一届人大三次会议精神，牢牢把握稳中求进总基调，加力提效实施积极财政政策，推动我区经济高质量发展。

（一）积极培育财源，服务经济发展。认真履行财政职能，全面落实减税降费政策，全力支持重大项目建设，积极培育新的经济增长点；尽量减少实施减税降费政策对我区财政收入的冲击。紧盯重点行业、骨干企业和主要税种，密切财税互动协作，抓重点税源、抓主要税种、抓税收稽查，做大税收总量，夯实收入根基，实现稳定入库。要多措并举做大财政收入蛋糕，确保完成全年收入任务。

（二）切实加大投入，优化支出结构。坚持“有保有压”，统筹用好上级转移支付和新增债券，确保工资正常发放、机关正常运转、基本民生政策兑现；严格对照年初预算安排，切实

加快预算执行进度，加大对教育、社保、卫生健康等民生领域资金拨付力度；继续压缩一般性支出和“三公”经费，降低行政运行成本；践行以人民为中心的发展理念，支持打好“六大攻坚战”。

（三）深化财税改革，强化财政管理。全面清理核销财政对外借款，确保财政平稳健康运行；加紧盘活存量资金，严控预算单位年末结转结余资金规模；加强预算执行约束，防止无预算、超预算拨款；强化财政资金的绩效管理和监督检查，提高财政资金使用效益；规范重点项目建设管理，杜绝建设项目工程量随意变更。

（四）规范政府性债务管理，防范债务风险。通过化解存量债务、严控新增债务、严格财政资金管理、推进平台公司市场化转型发展、构建风险防控机制等措施，确保我区债务规模、结构在安全可控范围内，坚决守住不发生系统性区域性财政金融风险底线。

主任、各位副主任、各位委员，当前财政经济形势依然复杂，财政改革任务非常艰巨，我们将在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督指导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面深入贯彻落实党的十九大精神，认真落实本次会议审议意见，扎实做好财政预算工作，积极主动作为，强化责任担当，为推动县域经济社会发展做出积极贡献。