关于青云谱区 2018 年区级财政决算报告和 2019 年 1 — 6 月财政预算执行情况的报告

（2019 年9 月 29 日在青云谱区第十六届人大常委会

第 19 次会议上）

区财政局局长　林玉江

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府委托，向区人大常委会报告2018 年青云谱区财政收支决算情况和2019 年 1-6 月财政预算执行情况，请予审议。

一、2018 年财政决算情况

2018 年，在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导和区政协的关心帮助下，全区财税部门紧紧围绕“人文生态慧圃、都市产业新城”的发展定位，努力克服减收增支等不利因素的影响，全力以赴稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，圆满完成了区人大常委会批准的调整预算数。

（一）地方一般公共预算

1. 地方一般公共预算收入决算情况

市正式批复我区 2018 年地方一般公共预算收入 100704 万元，完成区人大常委会批准预算调整数 98612 万元的 102.1%，增长 2.6%，**各收入项目完成情况是：**增值税 35197 万元，下降 5.5%；营业税 122 万元，下降 62.8%；企业所得税 21175 万元，增长 16.7%；个人所得税 7317 万元，增长 36.6%；城市维护建

设税 5897 万元，下降 6.0%；房产税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、环境保护税等税种 9753 万元，增长 17.4%；专项收入 2452 万元，下降 10.0%；行政事业性收费 3319 万元，增长 2.9%；罚没收入 1549 万元，增长 23.6%； 国有资源（资产）有偿使用收入 13923 万元，下降 8.4%。

2. 地方一般公共预算支出决算情况

2018 年全区地方一般公共预算支出 159068 万元（含上级转移支付和各项补助），增长 0.3%，**各支出项目完成情况是：**一般公共服务支出 29318 万元，下降 6.9%；公共安全支出 19643 万元，增长 22.3%；教育支出 40536 万元，增长 9.5%；科学技术支出 3135 万元，下降 10.9%；文化体育与传媒支出 1710 万元，下降 12.8%；社会保障和就业支出 20359 万元，下降 15.7%；医疗卫生与计划生育支出 15368 万元，下降 5.5%；节能环保支出 394 万元，下降 26.4%；城乡社区支出 18431 万元，增长 13.0%；农林水支出 699 万元，增长 19.5%；交通运输支出 154 万元，下降 20.6%；资源勘探信息等支出 4501 万元，增长 4.5%；商业服务业等支出 1611 万元，下降 50.7%； 国土海洋气象等支出 130 万元，下降 34.7%；住房保障支出 1511 万元，增长 3.1%；其他支出 1555 万元，增长 40.1%；债务付息、发行费支出 13 万元，下降 91.0%。

3. 地方一般公共预算收支平衡情况

2018 年全区地方一般公共预算收入 100704 万元，加上上级补助收入 60857 万元，地方政府一般债务转贷收入 2850 万元，上年结余收入 7432 万元，调入预算稳定调节资金 2967 万元，收

入总计 174810 万元。全区地方一般公共预算支出 159068 万元，加上上解上级支出 9495 万元，债务还本支出 2850 万元，支出总计 171413 万元。收支相抵，年终滚存结余 3397 万元，全部结转下年支出。

4.“三公”经费支出情况

根据 2018 年部门决算报表汇总数据，2018 年全区“三公”经费支出 354.2 万元， 占年初预算 1073.9 万元的 33.0%。其中：因公出国（境）费用 23.6 万元、公务接待费 32.0 万元、公务用车购置及运行维护费 298.6 万元。

5.地方政府性债务情况

2018 年全区地方政府性债务余额 92477 万元，其中一般债务 64178 万元，专项债务 28299 万元。我区 2018 年末政府债务限额 122116 万元，其中一般债务 85817 万元，专项债务 36299 万元，2018 年政府债务余额在省厅核定的债务限额以内。2018 年，我区收到地方政府债务转贷收入 2850 万元，全部为一般债券 2850 万元。其中：置换债券 894 万元，再融资债券 1956 万元。置换债券按照要求用于置换政府存量债务本金，再融资债券按照要求用于偿还到期的地方政府债券本金。

6.预算稳定调节基金情况

截止 2017 年末，区级预算稳定调节基金余额为 2967 万元。为保障 2018 年预算收支平衡，调入预算稳定调节基金 2967 万元用于补充一般公共预算。2018 年末，区级预算稳定调节基金余额为 0 万元。

（二）政府性基金预算

2018 年全区政府性基金上级补助收入 1009 万元，加上上年结余收入 286 万元，基金收入总计 1295 万元。全区政府性基金预算支出 850 万元。收支相抵，年终滚存结余 445 万元。

（三）社会保险基金预算

2018 年全区各项社会保险基金收入 48084 万元，加上上年结余收入 66759 万元，社会保险基金收入总计 114843 万元。全区各项社会保险基金支出 48697 万元。收支相抵，年终滚存结余 66146 万元。

二、2019 年 1-6 月财政预算执行情况

2019 年 1-6 月，在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，在全区各部门、各单位的大力支持下，我们努力克服经济下行及税源紧缩的困难，积极履行财政职能，以奋力冲刺财政收入“双过半”为契机，狠抓增收节支，强化财政监管，实现了时间任务双过半，1-6 月财政运行总体平稳。现将 1-6 月预算执行情况汇报如下：

（一）地方一般公共预算

1.地方一般公共预算收入执行情况

1-6 月份，全区财政总收入完成 316555 万元，完成年初区人代会批准预算数的 66.2%，增长 2.3%；地方一般公共预算收入完成 71465 万元，完成年初区人代会批准预算数的 67.6%，增长 12.4%。**主要项目完成情况是：**增值税完成 24852 万元，增长 16.7%；企业所得税完成 17923 万元，增长 11.6%；个人所得税完成 1960 万元，下降 51.9%；城市维护建设税完成 4222 万元，增长 18.2%；房产税完成 1285 万元，增长 0.1%；印花税完成 871

万元，下降 5.2%；城镇土地使用税完成 1078 万元，增长 49.7%；土地增值税完成 2731 万元，增长 29.5%；非税收入完成 16524 万元，增长 23.1%。

2. 地方一般公共预算支出执行情况

1-6 月份，全区地方一般公共预算支出 137211 万元（含上级转移支付和各项补助），完成年初区人代会批准预算数的 106.4%，增长 16.8%。**主要支出项目预算执行情况是：**一般公共服务支出 25445 万元，增长 12.7%；公共安全支出 15164 万元，增长 4.7%；教育支出 36047 万元，增长 13.6%；社会保障和就业支出 17868 万元，增长 37.8%；卫生健康支出 15657 万元，增长 17.3%；文化体育与传媒支出 1466 万元，下降 3.3%；节能环保支出 3154 万元，增长 888.7%（主要是比上年同期增加 2019 年国家节能减排补助资金 2880 万元）；科学技术支出 1335 万元，下降 51.5%；城乡社区支出 14761 万元，增长 31.6%；农林水支出 433 万元，下降 33.3%；交通运输支出 134 万元，增长 19.6%；资源勘探电力信息等事务支出 1044 万元，下降 69.8%（主要是比上年同期减少江铃汽车股份有限公司扶持资金 1810 万元）；商业服务业等支出 1684 万元，增长 97.9%（主要是比上年同期增加物流标准化试点项目第一批补助资金 904 万元）；国土海洋气象等支出 100 万元，增长 100%（主要是比上年同期增加区国土资源局工作经费 100 万元）；住房保障支出 1215 万元，增长 49.4%；灾害防治及应急管理支出 861 万元，增长 100%；其他支出 836 万元，增长 35.9%。

（二）社会保险基金预算

1-6 月份，全区社会保险基金预算收入完成 21894 万元，下降 3.5%，全区社会保险基金预算支出完成 24316 万元，增长 5.8%。

（三）财政工作完成情况

主任、各位副主任、各位委员，面对全区经济增速放缓、政策性减收、优质支柱税源外迁的困难局面，我们在区委的坚强领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，深入学习贯彻习近平总书记在推动中部地区崛起工作座谈会、省委省政府工作汇报会上的重要讲话精神，切实提高政治站位，强化责任担当，发挥财政职能，深化财政改革，健全体制机制，全力推动财政高质量发展。主要表现在：

1. 围绕目标，加强调度，财政收入实现“双过半”

1-6 月份，全区财政总收入、一般公共预算收入累计增幅分别达到 2.3%和 12.4%，实现了收入与序时进度的平稳均衡增长。同时，财政收入质量持续高位运行，税收占财政总收入比重始终保持在 95%以上的高水平。**一是紧盯目标，调度有力。**建立财税专题调度会议机制，全面掌握收入进度、重点税源及与税务部门跟踪对接情况，及时协调解决收入组织、税源经济管理工作中存在的突出问题。每月开展收入调度，积极挖掘增收潜力；每季度注重加强经济形势分析，研判组织收入中存在的困难和问题并及时予以解决，确保按序时进度完成财政收入。**二是紧盯税源，监管有效。**密切关注重点税源企业纳税情况。实施基层财政“金色鸟巢”工程，推进基层财政所规范化建设，运用税收支持、金融服务等举措帮助企业解决困难和问题，助力企业实现税收效益。

三是紧盯数据，决策有据。建立财政智库平台，推动财政国库向智库转变，实施财、税、库、银联网信息系统建设，运用智库大数据，加强重点领域、重点行业税收信息分析，及时调整经济决策和工作举措，确保涉税信息及时转化为税收。

2. 围绕民生，强化保障，社会事业加快发展

坚持补短板、兜底线、保基本，不断优化财政支出结构，集中财力提升民生保障水平。1-6 月份，全区民生支出 85023 万元，同比增长 18.1%，高于全区支出增幅 1.3 个百分点，占全区支出比重达 62.0%，比去年同期提高 0.7 个百分点。**一是重点支持发展普惠优质教育。**教育支出 36047 万元，同比增长 13.6%。加速发展普惠性学前教育，促进公办民办并举，优质教育实现了均衡发展。**二是重点保障推进医疗卫生改革。**卫生健康支出 15657 万元，同比增长 17.3%。加快了基层卫生项目实施进度，基层医疗卫生机构综合改革稳步推进。**三是重点保障健全社保救助体系。**社会保障和就业支出 17868 万元，同比增长 37.8%。普惠性创业政策有效落实，社会救助体系进一步完善，低收入群体生活得到切实保障。**四是重点保障完善基础便民设施。**城乡社区支出 14761 万元，同比增长 31.6%。城乡社区基础设施建设实现全面覆盖，社区功能更加完善，便民利民水平进一步提高。**五是重点保障民生实事项目顺利实施。**按照 2019 年民生实事项目实施计划，投入资金 3628 万元，确保了洪都新城部分道路改造、高潮湖生态治理、健康青云惠民公共场所饮水等民生实事项目顺利推进。

3. 围绕改革，创新机制，服务质量显著提高

以加快建立现代财政体制为目标，纵深推进各项改革任务，财税改革逐步深化，财政风险有效防范 。**一是非税收入收缴管理系统电子化监管有序推进。**以互联网科技为支撑，全区 130 多个财政票据使用预算单位和非税收入执收预算单位、代收银行、财政部门电子信息实现互通共享，强化了对非税收入财政汇缴专户监管，确保了非税收入及时足额入库。**二是项目绩效评价范围实现全覆盖。**全区各部门、各单位所有项目支出全部进行自评价，其中 2018 年度项目支出实际评价 135 个项目，涉及金额 24033.9 万元。督促完成 2018 年度中央对地方专项转移支付绩效目标自评工作，涉及中央对我区地方专项转移支付 9 个项目，资金量达 1358.3 万元。**三是智库平台建设稳步推进。**创新推进“财政智库”建设，整合财政、税务、银行、单位等数据信息，搭建全区“大数据”智库平台，引进外脑，整合资源，编写《青云谱区财税要情》六期，为区委科学决策提供了及时有效的信息。**四是减税降费政策稳步实施。**推进“降成本、优环境”专项行动，成立全区减税降费工作领导小组，印发各类税收及减税降费政策宣传册 2000 份，加大对企业宣传力度，全区营商环境进一步优化。

4. 围绕理财，提升效益，监管体系持续完善

一是财政存量资金盘活更加有效。制定了《青云谱区清理盘活存量资金实施方案（草案）》，采取“收、调、减、控”等切实可行的措施，建立存量资金长效盘活机制。清理出一般公共预算、专项转移支付、部门预算、财政专户四个方面的结转结余存量资金 2207 万元，全部收回并综合统筹使用。**二是财政投资评**

审更加有力。完善全过程跟踪评审方案，对在审项目进行全面梳理和调度，对未审结的工程进展情况及原因逐一分析，并做好解决预案，不断加快项目评审进度。完成财政投资评审项目29个，送审金额22536万元，审定金额17322万元，审减金额5215万元，审减率23.1%。**三是国有资产管理更加规范。**完成了《区级行政事业单位国有资产配置使用处置管理暂行办法》起草修订工作，建立了区属国有资产监管模式，完成了全区220家行政事业单位的资产报表工作，完成了65家资产处置工作。**四是国库集中支付体系建设更加健全。**从强化预算管理、细化指标录入、规范用款计划申请等入手，规范和优化国库集中集中支付环节。1-6月，我区财政国库集中支付发生直接支付9245笔、授权支付23835笔，金额分别达到3.6亿元和7.8亿元。**五是政府采购工作更加深入。**制定了《青云谱区开展政府采购领域违法违规违纪行为专项检查行动工作方案》，全区从2017年5月至2018年8月完成交易且预算30万元以上的72个政府采购项目，全面完成自查自纠及抽查工作，涉及单位54家。

在看到成绩的同时，也应清醒地认识到，要完成今年全区财政工作，还面临着不少困难和问题。

一是财政收入持续增长面临较大困难。突出表现在江铃汽车股份、江铃汽车销售、南昌印钞有限公司等部分重点纳税大户受市场下行影响税收下滑严重，影响了收入增长。同时，大规模减税降费政策全面铺开，给财政增收带来一定影响。**二是收支矛盾依然突出。**“保工资、保运转、保民生”等刚性支出需求不断加大，而财力没有相应的大幅度增加，财政保障压力加大。**三是资**

金调度压力加大。随着政府举债行为的规范，融资渠道收窄，重大项目资金筹措难度加大。专项债务率偏高，被列入风险预警地区名单，无法获得上级新增债券限额，发展资金有限。

对以上问题，我们将高度重视，采取措施，努力加以改进。

三、坚定信心，扎实工作，确保圆满完成全年预算任务

主任、各位副主任、各位委员，针对上半年财政预算执行中存在的问题，面对下半年经济形势的不确定性和财政增收压力，我们将坚定信心、攻坚克难、加强谋划、用心工作，认真落实积极有效的财政政策，确保完成年初确定的各项工作目标。

（一）多管齐下，全力以赴促增收。推动产业结构的调整和优化，促进经济高质量发展，进一步巩固夯实财源基础。**一是以强化税源控管为核心，加强收入分析调度。**做好财政收入形势的分析、研判和预测，加强对重点税源、重点行业税收监控，增强各单位均衡入库意识，确保税收按进度及时按月均衡足额入库。**二是以服务招商引资为重点，促进产业优化发展。**强化招商引税，培育后续财源，发挥财政资金杠杆作用，重点支持商贸楼宇、军民融合、现代物流、研发设计、科技信息、文化旅游等新兴产业发展，培育新的财税增长点，带动经济发展和财政增收。**三是以加强依法征管为抓手，加大综合治税力度。**加强财税部门协作与信息资源共享，深化智库平台建设，建立各涉税部门信息交换机制，及时、全面掌控税收变化情况，杜绝“跑、冒、滴、漏”税款现象，做到依法征管，确保应收尽收。

（二）优化结构，有保有压惠民生。按照保工资、保运转、保稳定、促发展的原则，调整支出结构，确保“三保”等重点资

金需要。**一是优先保障基本支出。**牢固树立“过紧日子”的思想，坚持勤俭办一切事业，压缩一般性支出，从严控制“三公经费”，确保工资发放与机构运转。**二是全力保障民生投入。**完善财政投入机制，全力保障医疗、教育、社会保障等民生支出，推进民生实事项目建设，不断提高公共服务供给的效率和质量。**三是切实加快支出进度。**强化预算约束与支出管理，降低运行成本，强化部门、单位的预算支出主体责任，加快预算支出进度，提高资金使用效益。**四是重点保障民生实事项目投入。**足额保障民生实事项目资金落到实处，全力推进民生实事项目落地见效，切实增强人民群众的幸福感、获得感和安全感。

（三）积极应对，创新争资解难题。一是多方争取老工业区搬迁改造特殊政策。抓住我区洪都老工业区成为2019年全国真抓实干成效明显的典型，受到国务院办公厅通报表彰的契机，突出发展核心产业，打造全省特色亮点，争取省级对我区区域发展给予支持。**二是积极争取上级财源建设扶持。**争取上级对我区项目资金的支持，争取上级财政部门对我区财政资金转移支付的力度，争取相关体制政策，努力增加区级财政可用财力。**三是稳妥推进债务化解工作。**一方面继续积极与省财政厅、市财政局沟通，通过下划部分地块土地收入的方式，解决区政府专项债务问题。另一方面灵活运用PPP模式促成融资，解决我区项目建设等发展资金问题。

（四）突出重点，深化改革优理财。一是重点完善财政制度建设。始终坚持把改革创新贯穿于财政发展各领域各环节，以问题为导向，及时研究并制定相关制度，有效发挥财政“四两拨千

斤”效应，进一步提高财政管理水平。**二是重点深化存量资金盘活。**继续加大存量资金盘活力度，定期清理结转结余资金，用于我区经济社会发展的重点领域和民生支出。**三是重点强化预算绩效管理。**建立以绩效为导向的预算管理机制，加强绩效目标管理及绩效评价结果应用，增强财政资金的整体效能。**四是重点推进基层财税队伍示范化建设。**建立以基层财政干部为核心，社区经济专干为骨干，税源企业财务人员为成员的财税队伍，做到与企业无缝对接，促进全区税收规范运行。

各位代表，做好2019年全区财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导和区政协的关心帮助下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，紧紧围绕“人文生态慧圃、都市产业新城”的发展定位，凝心聚力、开拓进取、扎实工作，确保圆满完成全年预算任务，为推动我区经济社会发展提供坚实的财力保障！