

# 关于2018年市级财政决算（草案）和2019年上半年全市财政预算执行情况的报告

——2019年9月2日在市五届人大常委会第二十三次会议上

市财政局局长 朱 敏

各位副主任、秘书长、各位委员：

市五届人大四次会议审查批准了《关于赣州市2018年全市和市级预算执行情况及2019年全市和市级预算草案的报告》。现在，2018年市级决算草案已汇编完成。受市人民政府委托，我向本次会议提交2018年市级决算草案及报告，请予审查。同时，报告2019年上半年全市财政预算执行情况，请予审议。

## 一、2018年市级财政(含市本级、赣州经开区、蓉江新区)决算情况

2018年市级财政总收入138.22亿元，增长17.2%，完成年计划的109.3%。一般公共预算收入68.09亿元，增长10.7%，完成年预算的109.7%。一般公共预算支出107.72亿元，下降16.9%。2018年市级财政收支决算数与年初向市五届人大四次会议报告的执行数基本一致。

### （一）市本级

#### 1.一般公共预算收支决算情况

2018年市本级财政总收入90.48亿元，增长18.6%，完成年计划的110.9%。一般公共预算收入44.82亿元，增长11.6%，完成年预算的109.8%。

2018年市本级一般公共预算支出68.07亿元，下降26.2%，主要是2017年中央财政下达的山水林田湖生态保护修复试点基础奖补资金20亿元、东江流域上下游横向生态保护补偿机制奖励资金2亿元在市本级列支，抬高了支出基数。主要支出项目执行情况是：一般公共服务支出5.94亿元，下降12.2%；国防支出0.28亿元，下降56%，主要是市人防办收取的人防易地建设费减少，相应安排的支出减少；公共安全支出7.77亿元，下降3.3%；教育支出8.71亿元，增长12.9%，主要是加大教育投入，提高教师待遇标准；科学技术支出3.09亿元，增长2.7%；文化体育与传媒支出1.95亿元，增长29.4%，主要是增加安排赣州市文化艺术中心建设资金；社会保障和就业支出6.02亿元，下降22.8%，主要是省财政调整企业职工养老保险基金财政补助办法，清算扣减了2017年提前下达市本级的企业职工基本养老保险补助资金2.22亿元；医疗卫生与计划生育支出4.86亿元，增长9.8%，主要是加大了对市直国有困难和关破改企业退休人员参加城镇职工基本医疗保险的投入；节能环保支出2.86亿元，下降88.8%，主要是2017年中央财政下达我市的山水林田湖生态保护修复试点基础奖补资金20亿元在此科目反映，抬高了支出基数；城乡社区支

出 13.07 亿元，增长 95.5%，主要是加大基础设施建设投入；农林水支出 2.48 亿元，下降 8.3%，主要是 2017 年中央财政下达市本级农村金融机构定向费用补贴资金 0.69 亿元在此科目反映，抬高了支出基数，剔除该一次性因素同口径增长 23.1%；交通运输支出 4.65 亿元，下降 35.5%，主要是 2017 年用于国省道公路改建的车辆购置税补助资金 2.44 亿元在此科目反映，抬高了支出基数；资源勘探信息等支出 1.13 亿元，增长 124.4%，主要是 2018 年新增安排工业互联网和智能制造专项资金 0.46 亿元、云计算基本服务费 0.2 亿元；商业服务业等支出 0.65 亿元，增长 20.8%，主要是加大了商业服务业投入；金融支出 0.99 亿元，下降 15.2%，主要是 2017 年市本级安排的财政惠农信贷通风险补偿金 0.12 亿元在此科目反映，抬高了支出基数；国土海洋气象支出等支出 0.84 亿元，下降 54.9%，主要是 2018 年执行新出台的《江西省矿业权出让收益征收管理实施办法》，矿业权出让收益地方分成收入减少，相应支出减少；住房保障支出 1.66 亿元，下降 53.3%，主要是公共租赁住房建设项目基本完工，中央财政减少下达公共租赁住房及其配套资金。

2018 年市本级一般公共预算收入 44.82 亿元，加上上级各项补助收入 10.03 亿元、债券转贷收入 17.24 亿元、2017 年结转结余收入 8.55 亿元、动用预算稳定调节基金 0.8 亿元、调入资金 13.26 亿元，收入总量为 94.7 亿元。市本级一般公

共预算支出 68.07 亿元，加上上解支出 1.06 亿元、债务还本支出 13.24 亿元、安排预算稳定调节基金 1.91 亿元，支出总量为 84.28 亿元。收支扎抵，年终结转 10.42 亿元，主要是：农林水事务支出科目结转 2 亿元、资源勘探信息等支出科目结转 1.06 亿元、一般公共服务支出科目结转 0.7 亿元、社会保障和就业支出科目结转 0.63 亿元、科学技术支出科目结转 0.62 亿元、金融支出科目结转 0.56 亿元、公共安全支出科目结转 0.52 亿元、商业服务业等支出科目结转 0.41 亿元、交通运输支出科目结转 0.37 亿元、医疗卫生与计划生育支出结转 0.31 亿元、自然资源海洋气象等支出科目结转 0.15 亿元、节能环保支出科目结转 0.15 亿元、文化旅游体育与传媒支出科目结转 0.11 亿元、其他支出科目结转 2.83 亿元（其中：非税成本性支出 0.67 亿元、预留车改经费 0.3 亿元、六大攻坚战专项资金 0.3 亿元）等。

根据《预算法》规定，其他有关事项报告如下：

**市本级对县（市、区）转移支付情况。**2018 年市本级财力补助县（市、区）支出 13.61 亿元，其中：对县（市、区）一般性转移支付 2.05 亿元，占 15.1%，如财源建设考核评价先进县（市、区）奖励资金 0.64 亿元、科学发展综合考评先进县（市、区）奖励资金 0.25 亿元等；对县（市、区）专项转移支付 11.56 亿元，占 84.9%，如下达 2018 年度“整洁美丽，和谐宜居”新农村建设市级配套资金 2.44 亿元、城乡贫困人口

疾病医疗补充保险市级补助资金 0.67 亿元、市级柑橘黄龙病防控专项资金 0.59 亿元、赣州港口岸物流发展市级补助资金 0.3 亿元等。

**市本级超收财力安排和预算稳定调节基金收支情况。**截至 2017 年底，市本级预算稳定调节基金结余 4.4 亿元。2018 年 1 月 6 日市五届人大三次会议批准调出 0.8 亿元用于平衡预算，调出后，2018 年年初市本级预算稳定调节基金规模 3.6 亿元，年底将一般公共预算结余及超收财力 1.8 亿元、政府性基金预算结余 0.11 亿元，合计 1.91 亿元转入预算稳定调节基金，2018 年底规模为 5.51 亿元。

**市本级预备费安排使用及整合年初预算资金情况。**2018 年市本级预备费年初预算安排 1.1 亿元，加上年终整合部分未使用完的年初预算专项资金 1.87 亿元，总计 2.97 亿元，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。其中，一般公共服务支出 0.4 亿元、金融支出 0.18 亿元、社会保障和就业支出 0.1 亿元、城乡社区支出 0.11 亿元、自然资源海洋气象等支出 0.03 亿元、节能环保支出 0.03 亿元、其他支出 0.07 亿元、国家统一调整机关事业单位工作人员基本工资标准支出 0.18 亿元、补助各县（市、区）一次性财政困难支出 1.87 亿元。

**市本级结转结余资金使用情况。**2018 年，市本级一般公共预算使用或整合结转结余资金 6.21 亿元，主要用于补充预

算稳定调节基金 0.6 亿元，一般公共服务支出 0.85 亿元、公共安全支出 0.19 亿元、教育支出 0.17 亿元、科学技术支出 0.27 亿元、文化体育与传媒支出 0.07 亿元、社会保障和就业支出 0.57 亿元、医疗卫生与计划生育支出 0.17 亿元、节能环保支出 0.12 亿元、农林水事务支出 0.92 亿元、资源勘探信息等支出 0.75 亿元、商业服务业等事务支出 0.35 亿元、金融支出 0.17 亿元、国土海洋气象等支出 0.08 亿元、其他支出 0.05 亿元、补助各县（市、区）一次性财政困难支出 0.13 亿元、非税收入成本性支出返还 0.75 亿元。

**市本级预算周转金收支情况。**市本级预算周转金规模没有发生变化，2018 年余额为 0.8 亿元，主要用于调剂预算年度内季节性收支差额。

**市级政府债务限额及余额情况。**2018 年省财政核定赣州市市级政府债务限额 235.18 亿元，其中：市本级 188.16 亿元、赣州经开区 46.29 亿元、蓉江新区 0.73 亿元；2018 年末，我市市级政府债务余额为 163.59 亿元，其中：市本级 121.51 亿元、赣州经开区 41.35 亿元、蓉江新区 0.73 亿元。

**“三公”经费使用管理情况。**2018 年，全市因公出国（境）经费、公务用车购置及运行费、公务接待费（合称“三公”经费）财政拨款支出 5.46 亿元，比 2017 年决算数压减 10.2%。市本级“三公”经费总支出 0.53 亿元，比预算数节约 0.55 亿元，比 2017 年决算数增加 0.06 亿元，增加 13.9%。其中：因公出国

（境）经费 0.03 亿元，比预算数节约 0.03 亿元，比 2017 年决算数增加 0.01 亿元，增加 56.6%，主要是为加快把赣州打造成“一带一路”重要节点城市，加强对外合作交流，围绕“市六大攻坚战”先后组织赴欧洲经贸洽谈团、非洲经贸洽谈团等多个出国考察团；公务用车购置及运行费 0.27 亿元（其中：公务用车购置费 0.12 亿元；公务用车运行维护费 0.15 亿元），比预算数节约 0.2 亿元，比 2017 年决算数增加 0.08 亿元，增长 40.8%，主要是环保系统、特警支队购置专业技术用车，法院、公安系统执法用车购置费增加；公务接待费 0.23 亿元，比 2017 年决算数压减 0.02 亿元，下降 9.3%，主要是市直各部门贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约有关要求减少了相关支出。

## **2.政府性基金预算收支决算情况**

2018 年市本级政府性基金收入 60.27 亿元，下降 10.2%，完成年预算的 128.7%，加上政府性基金上级补助收入 0.75 亿元，债券转贷专项收入 0.38 亿元，政府性基金 2017 年结转收入 2.17 亿元，收入总量为 63.56 亿元。政府性基金支出 56.5 亿元，下降 16.2%，加上政府性基金补助下级支出 0.38 亿元，政府性基金上解上级支出 0.07 亿元，政府性基金调出资金 3.9 亿元，债务还本支出 0.38 亿元，支出总量为 61.22 亿元。收支扎抵，年末基金滚存结余 2.34 亿元。

## **3.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1.88亿元，增长142.9%，完成年预算的123.7%，其中：利润收入1.52亿元，股利、股息收入0.37亿元。收入增幅较大主要是工投集团转让所持昌九集团股权，上缴一次性收益0.73亿元。加上2017年结余收入0.43亿元，收入总量为2.31亿元。市本级国有资本经营支出0.74亿元，增长354.7%，完成年初预算的86.5%，主要是解决国有企业改制历史遗留问题及改革成本支出0.7亿元，比上年增加0.59亿元，增长536.4%。加上调出到一般公共预算统筹使用1.1亿元，支出总量为1.84亿元。收支扎抵，结转下年支出0.48亿元。

#### **4.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30.28亿元，增长4.1%，其中：保险费收入28.08亿元，财政补贴收入-1.64亿元，主要是省财政调整企业职工养老保险基金财政补助办法，清算扣减了2017年提前下达市本级的企业职工基本养老保险补助资金2.22亿元。2018年市本级社会保险基金支出21.62亿元，增长13.5%。2018年当年社会保险基金收支结余8.66亿元，年末滚存结余47.7亿元。

#### **（二）赣州经开区**

2018年赣州经开区财政总收入46.37亿元，增长13.1%，完成年计划的105.2%。一般公共预算收入22.53亿元，增长7.3%，完成年预算的108.8%。一般公共预算支出33.63亿元，



增长 2.6%。赣州经开区一般公共预算收入 22.53 亿元，加上上级补助收入 8.35 亿元、债券转贷收入 2.76 亿元、调入资金 5.2 亿元、2017 年结转结余收入 0.9 亿元、动用预算稳定调节基金 0.09 亿元，收入总量为 39.82 亿元。赣州经开区一般公共预算支出 33.63 亿元，加上上解支出 3.67 亿元、债务还本支出 0.65 亿元，安排预算稳定调节基金 1.82 亿元，支出总量为 39.77 亿元。收支扎抵，年终结转 0.05 亿元。

2018 年赣州经开区政府性基金收入 70.24 亿元，增长 97.9%。加上债券转贷专项收入 2.31 亿元、政府性基金上级补助收入 0.03 亿元，收入总量为 72.58 亿元。赣州经开区政府性基金支出 64.74 亿元，增长 122.8%，加上调出资金 5.2 亿元、债务还本支出 2.31 亿元，支出总量 72.26 亿元。收支扎抵，年终结转 0.33 亿元。

2018 年省财政转贷赣州经开区政府债券 5.07 亿元，其中新增一般债券 2.11 亿元，相应增加一般公共预算债券转贷收入 2.11 亿元，具体用于新能源汽车科技城建设 1.3 亿元，背街小巷提升改造 0.36 亿元，道路提升改造 0.3 亿元，空心房拆除 0.15 亿元；专项债券置换债券 2.31 亿元，相应增加政府性基金预算债券转贷收入 2.31 亿元，全部按规定用于置换地方政府债务；一般债券再融资债券 0.65 亿元，相应增加一般公共预算债券转贷收入 0.65 亿元，全部按规定用于置换 2018 年到期地方政府债务。

### （三）蓉江新区

2018年蓉江新区财政总收入完成1.37亿元，增长91.2%，完成年计划的162.1%。一般公共预算收入0.74亿元，增长113.7%，完成年预算的132.5%。一般公共预算支出完成6.03亿元，增长29.9%。蓉江新区一般公共预算收入0.74亿元，加上上级补助收入4.9亿元、2017年结转结余收入0.01亿元、债券转贷收入0.45亿元，收入总量为6.1亿元。蓉江新区一般公共预算支出6.03亿元。收支扎抵，年终结转0.07亿元。

2018年省财政转贷蓉江新区政府债券0.45亿元，全部为新增一般债券，相应增加一般公共预算债券转贷收入0.45亿元，全部用于支持滨江公园项目建设。

市级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算收支项目预算数、决算数及其对比分析，详见市级决算草案。

2018年，在市委、市政府的坚强领导和市人大常委会的依法监督下，全市各级财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，全面贯彻落实党的十九大、中央经济工作会议、省委十四届五次全体会议、市委五届四次全体（扩大）会议精神，解放思想、内外兼修、北上南下，全力支持推进中央三大攻坚战和我市六大攻坚战，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、优生态、防风险各项工作，预算执行总体平稳、稳中有进、进中提质，为打造新时代中国特

色社会主义红色样板提供了坚实的财政保障。今年4月份，市审计局对2018年市级预算执行和其他财政收支情况进行了审计，对2018年度市级化解财政增收压力、实施积极财政政策、保障和改善民生等方面取得的成效给予了充分肯定，也指出存在部分转移支付资金未及时下达、预算绩效管理水平仍需提高等问题。对此，我们将认真分析原因，采取有力措施积极纠正，进一步提升财政管理水平。同时，针对2017年度市级预算执行和其他财政收支审计指出的国有资本经营预算编报不完整，部分项目库预算编制未考虑政策变动因素，仍沿袭原标准安排项目资金，导致预算执行率较低等问题，已全部整改到位，并于2018年12月向市人大常委会报告。

## 二、2019年上半年全市财政预算执行情况

今年以来，在市委、市政府的正确领导下，全市财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中全会及中央经济工作会议、省委十四届六次、七次全会、市委五届六次全会精神，认真落实市委、市政府的工作部署，加力提效实施积极财政政策，减税降费优化发展环境，加快建立适应高质量跨越式发展要求的现代财政制度，全力推进中央三大攻坚战与市六大攻坚战，全市财政收支运行情况总体良好。

上半年，全市财政总收入完成283.51亿元，增长9.6%，完成年计划的57.3%。一般公共预算收入153.9亿元，增长

11.8%，完成年预算的 55.1%。一般公共预算支出完成 600.39 亿元，增长 17.5%。全市政府性基金预算收入完成 130.25 亿元，下降 18.9%，其中国有土地使用权出让金收入 122.33 亿元，下降 17.7%，基金收入出现负增长，主要是中心城区土地出让收入大幅减少；政府性基金支出 192.62 亿元，增长 13.2%，基金支出增长，主要是加大了新增专项债券争取力度，并及时拨付使用。全市社会保险基金预算收入 133.91 亿元，完成年预算的 55.4%，增长 8.6%，其中：保险费收入 79.02 亿元，下降 5.6%，主要是积极落实降低社会保险费率政策为企业减负；财政补贴收入 51.34 亿元，增长 50.8%。社会保险基金支出 105.06 亿元，完成年预算的 47.4%，增长 12.2%，其中社会保险待遇支出 102.16 亿元，完成年预算的 48.6%，增长 15.7%。

上半年，市本级财政总收入完成 62.08 亿元，完成年计划的 64.1%，增长 12.5%；一般公共预算收入 28.02 亿元，完成年预算的 59.3%，增长 26.3%。一般公共预算支出 45.39 亿元，增长 30.4%。市本级政府性基金预算收入 24.69 亿元，下降 22.9%；政府性基金支出 33.46 亿元，下降 6.3%，其中：国有土地使用权出让收入安排的支出完成 21.98 亿元，下降 30.1%。市本级社会保险基金预算收入 14.06 亿元，完成年预算的 47.8%，下降 9.3%，主要是积极落实降低社会保险费率政策为企业减负。其中：保险费收入 12.69 亿元；财政补贴收入 0.72 亿元。社会保险基金支出 10.74 亿元，完成年预算的 45%，增

长 5%。市本级国有资本经营预算，由于市本级国有及国有控股（参）股企业 2018 年度财务决算报表还在审计中，因此 2019 年上半年暂没有执行数，年终再向市人大报告。

上半年，赣州经开区财政总收入完成 29.47 亿元，完成年计划的 58.3%，增长 15.7%；一般公共预算收入完成 11.86 亿元，完成年预算的 49.4%，增长 11.7%；一般公共预算支出 19.48 亿元，增长 22%。政府性基金预算收入 2 亿元，下降 87.7%；政府性基金支出 5.65 亿元，下降 57%。基金收支下降较大，主要是上半年土地市场行情遇冷，推出的地块较少。

上半年，蓉江新区财政总收入完成 1.44 亿元，完成年计划的 55.4%，增长 34.8%；一般公共预算收入完成 0.74 亿元，完成年预算的 53.1%，增长 43.3%；一般公共预算支出完成 2.36 亿元，完成年预算的 44.2%，下降 8.7%。2019 年蓉江新区无政府性基金预算。

### **上半年财政主要工作和运行特点有：**

**（一）强化收入组织调度，财政收入平稳增长。**今年以来，全市财政部门紧紧围绕年初确定的财政收入目标，采取有效措施积极应对减税降费带来的减收效应，切实加强收入组织调度，努力挖潜增收，全市财政收入保持平稳增长。上半年，全市财政总收入完成 283.51 亿元，增长 9.6%，高于年初计划增幅 2.6 个百分点。税收收入完成 251.79 亿元，增长 9.7%，占财政总收入比重为 88.8%。全市一般公共预算收入完

成 153.9 亿元，增长 11.8%，高于年初计划增幅 6.8 个百分点，地方税收收入占一般公共预算收入比重为 79.4%，收入质量保持较好水平。在减税降费的大背景下，全市财政收入顺利实现“双过半”，为全年收入目标的实现打下了扎实的基础。

**（二）落实减税降费政策，切实减轻企业负担。**坚决贯彻落实党中央、国务院关于减税降费决策部署，将其作为当前的一项重要政治任务来抓，积极会同税务、人社等部门深入推动各项减税降费政策措施落到实处，切实减轻了企业负担，市场活力得到有效激发。1-6 月，全市累计新增为 25.89 万户（次）企业和 83.28 万人（次）减免税费 19.3 亿元，其中：深化增值税改革政策为 1.99 万户（次）企业减税 4.41 亿元；放宽小型微利企业标准加大企业所得税优惠力度为 1.42 万户（次）企业减税 1.28 亿元；提高增值税小规模纳税人起征点为 1.25 万户（次）企业减税 5582.46 万元；按 50%减征增值税小规模纳税人“六税两附加”为 9.95 万户（次）企业减税 8701.15 万元；落实个人所得税专项附加扣除为 10.92 万人（次）减税 3835.8 万元；落实降低社保费率政策为 3.63 万户（次）企业（单位）减收社保费 1.91 亿元；往年降低增值税税率、调整个人所得税起征点及税率级距等减税降费政策减免税费 9.89 亿元。

**（三）积极北上对接汇报，争资争项成效显著。**今年以来，市财政局充分发挥争资工作牵头单位职能作用，做到了“早

谋划、早部署”。在全国、全省人代会后，第一时间赴财政部、省财政厅对接 2019 年中央、省财政预算安排情况，梳理形成了 2019 年市直部门（单位）北上争资工作责任分工，为我市北上争资工作规划了“路线图”。同时，积极加强与财政部、财政厅的沟通对接，努力争取上级资金、政策支持。1-6 月，上级共下达我市各类补助资金 359.86 亿元，增长 7%，其中：争取均衡性转移支付资金 55.66 亿元；城乡居民基本医疗保险财政补助资金 39.86 亿元；专项扶贫资金 19.93 亿元；城乡义务教育补助经费 18.22 亿元；企业职工养老保险和机关事业单位养老保险补助资金 13.07 亿元；车辆购置税收入补助地方资金 12.42 亿元；城乡居民养老保险补助资金 11.52 亿元；中央水利发展资金 10.68 亿元；国家重点生态功能区转移支付资金 10.01 亿元等。

**（四）优化财政支出结构，重点支出保障有力。**全市各级财政部门全面落实积极财政政策，保持合理支出强度，压减非急需、非刚性支出，取消低效无效支出，将节省下来的资金集中用于支持经济高质量发展，各项重点支出得到有力保障。1-6 月，全市一般公共预算支出总量突破 600 亿元，完成 600.39 亿元，增长 17.5%，其中安排用于民生类支出达到 514.9 亿元，增长 18.5%，占支出比重达 85.8%，有力保障了各项民生事业发展需要。同时，进一步加大了扶贫领域投入，通过调度库款资金、切块安排新增政府债券额度、提前下达新

农村建设市级配套、市级蔬菜产业发展资金等市级涉农资金等方式支持宁都、于都、赣县和兴国四县（区）脱贫摘帽，共计安排财政资金 10.2 亿元，帮助四县（区）缓解资金压力。

**（五）防范化解重大风险，债务风险管控有力。**一是积极争取债券额度倾斜支持。2019 年全市共争取新增地方政府债券额度 129.46 亿元，增长 58.4%，特别是成功争取发行赣州稀金科创城和瑞金红色旅游两项创新品种专项债券，有效缓解了全市棚改、脱贫攻坚、基础设施建设等重点领域的资金压力。同时，加快债券资金支出进度，推进公益性项目建设，尽快形成实物工作量，发挥资金最大效益。二是统筹推进债务风险防范管控。积极处理减税降费 and 有序化债的关系，统筹利用安排“真金白银”和市场化两种方式化债，2019 年市本级预算安排了 5 亿元化债专项资金，各县（市、区）也根据自身财力情况安排了化债资金。三是坚决遏制债务增量。严格规范政府举债融资行为，坚决制止违法违规举债融资担保行为，杜绝假借 PPP、政府投资基金、政府购买服务等变相违规举债融资行为。2019 年 6 月组织对全市 PPP 项目是否增加地方政府隐性债务情况进行了梳理论证，通过加强项目管理和规范项目实施，严防假借 PPP 模式违规举债增加地方政府隐性债务情况。

**（六）深化预算制度改革，财政管理更加高效。**一是稳步推进绩效管理。健全绩效激励约束机制，2019 年首次将预



算绩效管理工作的组织保障，结合机构改革专门成立了绩效管理机构，配齐配强人员力量。

**二是积极盘活存量资金。**对部门（单位）结余资金和连续两年未用完的结转资金，一律由财政部门收回总预算统筹使用，做到盘活财政存量资金工作常态化。1-6月，市财政结合机构改革清理盘活财政存量资金2.04亿元。

**三是扎实推进国库集中支付电子化管理改革。**支付电子化应用平台于2019年1月1日正式上线，成功实现全方位、全过程、全覆盖的财政国库集中支付电子化管理，彻底打通了财政、人民银行、代理银行及预算单位四方系统，真正实现数据传递无纸化，业务处理标准化、资金拨付安全化、行政效能高效化。

**四是硬化预算执行约束。**坚持厉行节约，杜绝铺张浪费，印发了《关于进一步加强预算管理支持落实减税降费工作的通知》，从严控制会议费、差旅费、劳务费等支出。同时，要求各县（市、区）财政部门要严格执行本级人民代表大会批准的预算，不得无预算安排支出。在预算执行过程中，严把预算支出关口，除应急救援等支出外，原则上不追加预算，不再出台增加当年支出的政策，必须出台政策的，通过以后年度预算安排资金。

上半年，全市财政运行总体平稳，但也存在一些问题和困难：**一是减税降费政策性减收影响逐步显现。**随着减税降费政策的深入实施，政策性减收因素对地方财政收入及可用财力的影响日趋明显，全年预计新增减税降费 54.25 亿元，且对财政收入的减收影响主要在下半年显现，后期财政平稳增收的压力较大。**二是财政增收的后劲不足。**各地普遍存在税源结构单一、后续税源不足的问题，如房地产行业税收占比过高、增长过快。上半年部分县财政收入增幅有所回落，全市一般公共预算收入增幅从 1 月份 24.2% 逐步下降到 6 月份的 11.8%，预计后期财政收入增幅将进一步回落。**三是财政收支平衡压力巨大。**随着减税降费带来的增收乏力和支出增长的刚性、化债筹资压力大等“三重影响”的不断深入，财政收支平衡压力加大，如何在做好“保工资、保运转、保基本民生”的基础上，保障年初既定的重点项目支出，将对各级财政部门“增收保支”工作确保财政收支平衡提出更高的要求。

### **三、攻坚克难、砥砺前行，全面完成各项目标任务**

下半年，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神，牢牢把握“两个定位、五个推进”的更高要求，坚持稳中求进工作总基调，坚持贯彻新发展理念，坚持高质量跨越式发展首要战略，全面贯彻落实市委五届七次全体（扩大）会议精神，解放思想、内外兼修、北上南下，坚定不移

打好我市六大攻坚战，全力完成各项财政工作任务，为建设革命老区高质量发展示范区提供扎实的财政保障。

**（一）全力确保完成全年收入目标。**紧紧围绕市五届人大四次会议审议通过的“全年全市财政总收入完成 491.68 亿元，增长 7%；一般公共预算收入完成 278.47 亿元，增长 5%”的目标，密切关注经济形势和财税政策变化，加强对重点税源、重点行业运行情况的调研分析，做好季度、月度收入组织工作。严格落实税收保障条例，推进社会综合治税，强化部门协作，实现涉税信息互通互联，堵塞税收征管漏洞，确保依法征收、应收尽收。同时，发挥好县（市、区）高质量发展考评指挥棒的作用，加强对县（市、区）财源培植激励力度，全力确保全年财政收入目标的顺利完成。

**（二）积极助推赣南苏区振兴发展。**对照 2019 年“北上”争资工作目标，加强对接汇报，积极争取中央、省级给予我市更多资金支持。加强调查研究，密切跟踪上级财税政策动态，认真组织开展“争取上级财税政策支持，加大赣南苏区转移支付力度”专题调研，研究提出下一步争取中央、省加大对赣南苏区财税政策支持的方向，充分发挥对口支援渠道作用，全力以赴争取新一轮财税政策支持，重点争取财政部支持我市 2020 年后延续执行西部大开发财税政策。同时，加强对县（市、区）北上争资工作的指导，科学谋划项目，认真做好项目前期准备工作，做好项目包装。

**（三）培植壮大财源夯实增收基础。**一是加大对产业支持力度。继续用好年初预算安排的各类专项资金，支持“两城两谷两带”建设，推进稀土、钨、生物医药、新能源汽车等优势产业发展。积极统筹财政资金，落实《赣州市扶持纺织服装产业发展的若干政策》《赣州市电子信息产业三年推进方案》《赣州市装备制造业三年行动方案（2019-2021年）》明确的各项奖补政策，支持打造纺织服装、电子信息、装备制造三个千亿产业集群。二是支持企业做大做强。用好西部大开发、贫困县 IPO 上市绿色通道等特殊政策，持续推进招商引资。充分运用企业上市专项奖励资金 4000 万元，支持企业上市，推进“映山红行动”开展。充分运用中小企业发展专项资金 1000 万元，帮助中小企业克服经营困难，促进一批中小企业成为财源新增长点。三是努力解决企业融资难题。充分发挥财金融合政策的“乘数效应”，大力推进财园信贷通、小微信贷通和创业信贷通等“三个信贷通”融资服务模式，进一步做大金盛源担保集团担保规模，满足覆盖企业发展从初创、成长到壮大全过程的融资需求。

**（四）聚焦重点领域发挥财政职能。**一是持续防范政府债务风险。有序推进存量债务化解，严格按照化债方案，全面完成 2019 年隐性债务化解任务。严格落实政府债务属地管理，强化主体责任，坚决查处各类违法违规行为。加强政府债务管理考核，落实问责追责机制。二是全力支持脱贫攻坚。

继续筹措资金支持四县（区）脱贫摘帽。认真做好脱贫攻坚巡视和脱贫成效考核问题整改工作，进一步加强财政扶贫资金管理，督促加快资金拨付。做好扶贫资金动态监控有关工作，将各级扶贫资金录入系统，对分配、下达、支出和绩效管理全过程实施“动态监控”。督促指导县（市、区）继续加大资金整合力度，在因需而整前提下做到应整尽整。三是**持续服务生态文明建设**。重点推动新一轮东江流域上下游横向生态补偿试点启动，尽快与广东省签订补偿协议；推动章江流域、贡江流域上下游横向生态补偿协议签订，积极争取上级奖补资金。

**（五）加快推进财税管理改革。**一是**积极落实减税降费政策**。持续推动各项减税降费政策在我市落地生效，并进一步跟踪上级减税降费政策动态，做好评估、预判、应对工作。同时，督促各县（市、区）切实扛起责任，不折不扣将减税降费政策落到实处。二是**全面推动绩效管理实施**。围绕“全方位、全过程、全覆盖”的要求，推动绩效管理工作扩面提质。研究出台我市全面实施预算绩效管理实施意见，完善重点绩效评价常态化机制，继续选取政府关心、社会关注的重点民生和重大支出项目开展重点评价工作。加强对第三方机构培育管理，进一步完善绩效目标体系，提高第三方机构绩效评价工作科学化、精细化水平。同时，进一步加大评价结果应用，将绩效评价结果作为以后年度财政政策调整、改进管理

和资金预算安排的重要依据。三是深化预算管理制度改革。启动 2020 年市本级财政预算和 2020-2022 年中期财政规划编制工作。继续推进预算公开工作，及时、规范公开 2018 年政府决算和部门决算。深入推进政府综合财务报告编制试点工作，完成市本级 2018 年度政府部门财务报表的编制，督促指导县（市、区）开展政府综合财务报告编制试点。

**各位副主任、秘书长、各位委员：**

完成全年预算责任重大，任务艰巨。我们将在市委、市政府的正确领导和市人大常委会的监督支持下，紧紧围绕市五届人大四次会议确定的各项目标任务，充分发挥财政职能作用，不忘初心，牢记使命，全力确保完成全年各项目标任务，为建设革命老区高质量发展示范区提供扎实的财政保障！