

关于九江市 2018 年市级总预算执行情况和 2019 年市级总预算草案的报告(书面)

—— 2019 年 2 月 23 日在九江市十五届人大五次会议上

市财政局局长 吴泽浔

各位代表：

我受市人民政府委托，向大会报告 2018 年市级总预算执行情况 and 2019 年市级总预算草案，请予审议；2019 年市级预算草案，请予审查批准。并请市政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2018 年市级总预算和市级预算执行情况

2018 年，在市委的坚强领导下，在市人大、市政协的监督指导下，全市上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大、省委十四届六次全会和市委十一届六次全会精神，牢牢把握高质量发展要求，统筹推进稳增长、促改革、调结构、优生态、惠民生、防风险各项工作，财政预算执行情况总体良好，圆满完成了市十五届人大三次会议确定的各项财政预算任务，促进了全市经济社会事业发展。

（一）市级总预算执行情况

1、一般公共预算执行情况

2018 年全市一般公共预算收入执行数 267.89 亿元，比上年

决算数增收 5.36 亿元，同比增长 2%，完成汇总各级人代会通过预算的 104.1%（下同）。一般公共预算收入加上入中央库、省库的增值税、消费税、企业所得税、个人所得税收入，全市财政总收入完成 508.1 亿元，比上年增长 10.1%。地方收入主要项目执行情况是：

税收收入 1889547 万元，完成预算 98.6%，其中：增值税 772296 万元，完成预算 101.2%；企业所得税 191295 万元，完成预算 129.4%；其他税收收入 925956 万元，完成预算 92.2%。非税收入 789356 万元，完成预算 120.1%，其中：行政性收费及罚没收入 211521 万元，完成预算 110.4%；专项收入 89861 万元，完成预算 146.8%；其他非税收入 487974 万元，完成预算 120.6%。

2018 年全市一般公共预算支出执行数 556.33 亿元，比上年增长 6%，完成汇总各级人代会通过预算 127.7%（下同）。主要支出项目执行情况是：

一般公共服务支出 596856 万元，完成预算 128.4%；公共安全支出 219741 万元，完成预算 128.3%；教育支出 986980 万元，完成预算 132.9%；科学技术支出 116895 万元，完成预算 177.1%；文化旅游体育与传媒支出 66257 万元，完成预算 124.2%；社会保障和就业支出 897174 万元，完成预算 138.7%；卫生健康支出 551224 万元，完成预算 132.3%；节能环保支出 129444 万元，完成预算 224.7%；城乡社区支出 838045 万元，完成预算 254.8%；农林水支出 543138 万元，完成预算 112.2%；交通运输支出 105866

万元，完成预算 205%；资源勘探信息等支出 68925 万元，完成预算 107.3%；商业服务业等支出 24851 万元，完成预算 72.6%；金融支出-22341 万元，为预算数的-9841.9%（主要是收回存量资金冲抵支出）；自然资源海洋气象等支出 31029 万元，完成预算 119.9%；住房保障支出 169969 万元，完成预算 120.8%；粮油物资储备支出 10512 万元，完成预算 138.5%；灾害防治及应急管理支出 12017 万元，完成预算 134.1%；其他各项支出 216728 万元，完成预算 39%。

2、政府性基金预算执行情况

2018 年全市政府性基金收入执行数 204.03 亿元，完成汇总各级人代会通过预算 117.6%（下同）。主要收入项目执行情况是：

城市基础设施配套费收入 12813 万元，完成预算 82.8%；国有土地使用权出让收入 1912376 万元，完成预算 117.1%；国有土地收益基金收入 85136 万元，完成预算 136%；农业土地开发资金收入 4903 万元，完成预算 62.1%；彩票公益金收入 7148 万元，完成预算 139.7%；污水处理费收入 11011 万元，完成预算 121.5%；其他各项基金收入 6936 万元，完成预算 423.7%。

2018 年全市政府性基金支出执行数 263.11 亿元，完成汇总各级人代会通过预算 143.4%（下同）。主要支出项目执行情况是：

城市基础设施配套费安排的支出 6764 万元，完成预算 72.1%；

国有土地使用权出让支出 2435720 万元（主要用于土地成本支出、城市建设等），完成预算 145%；国有土地收益基金支出 38530 万元，完成预算 59.8%；农业土地开发资金支出 1361 万元，完成预算 15.6%；大中型水库移民后期扶持基金支出 30482 万元，完成预算 151%；彩票公益金支出 10840 万元，完成预算 121.6%；污水处理费安排的支出 7595 万元，完成预算 78.9%；其他各项基金支出 99821 万元，完成预算 291.5%。

3、社会保险基金预算执行情况

2018 年全市社会保险基金收入执行数 221.05 亿元，完成汇总各级人代会通过预算 137.1%（下同）。主要收入项目执行情况如下：

企业职工基本养老保险基金收入 858291 万元，完成预算 118.8%；城乡居民基本养老保险基金收入 103077 万元，完成预算 100.7%；机关事业单位基本养老保险基金收入 694392 万元，完成预算 285.2%；城镇职工基本医疗保险基金收入 196378 万元，完成预算 101.6%；城乡居民基本医疗保险基金收入 314025 万元，完成预算 99.5%；工伤保险基金收入 23071 万元，完成预算 139.6%；失业保险基金收入 12809 万元，完成预算 104.3%；生育保险基金收入 8462 万元，完成预算 134.3%。

2018 年全市社会保险基金支出执行数 192.5 亿元，完成汇总各级人代会通过预算 130.1%。主要支出项目执行情况是：

企业职工基本养老保险基金支出 737502 万元，完成预算

100.4%；城乡居民基本养老保险基金支出 76024 万元，完成预算 130.3%；机关事业单位养老保险基金支出 643225 万元，完成预算 267.9%；城镇职工基本医疗保险基金支出 165685 万元，完成预算 105.7%；城乡居民基本医疗保险基金支出 263649 万元，完成预算 101.3%；工伤保险基金支出 21418 万元，完成预算 148.5%；失业保险基金支出 5787 万元，完成预算 90.9%；生育保险基金支出 11736 万元，完成预算 133.3%。

4、国有资本经营预算执行情况

2018 年全市国有资本经营预算收入执行数 32673 万元，完成预算 202.9%。主要收入项目执行情况如下：

利润收入 8874 万元，完成预算 103.7%，股息股利收入 5507 万元，完成预算 81.9%，其他国有资本经营预算收入 4675 万元，完成预算 570.1%，清算收入 4556 万元，上年结转收入 9061 万元。

2018 年全市国有资本经营预算支出执行数 32673 万元，完成预算 202.9%。主要是国有企业政策性补贴支出 144 万元，其他国有企业资本金注入 3617 万元，其他国有资本经营预算支出 4720 万元，国有企业办职教幼教补助支出 40 万元，结转下年支出 130 万元，2018 年国有资本经营预算调出资金 24022 万元。

（二）市级预算执行情况

1、一般公共预算执行情况

2018 年市本级一般公共预算收入执行数 35.75 亿元，完成

调整预算的 113.2%（下同）。主要收入项目执行情况是：

税收收入 117174 万元，完成预算 107.3%，其中：增值税 31982 万元，完成预算 89.7%；企业所得税 12852 万元，完成预算 104.9%；其他税收收入 72340 万元，完成预算 118.1%。非税收入 240280 万元，完成预算 116.3%，其中：行政性收费及罚没收入 46795 万元，完成预算 83.8%；专项收入 15705 万元，完成预算 448.7%；其他非税收入 177780 万元，完成预算 120.8%。

2018 年市本级一般公共预算支出执行数 93.88 亿元，完成调整预算 106%（下同）。主要支出项目执行情况是：

一般公共服务支出 70010 万元，完成预算 116.1%；公共安全支出 66334 万元，完成预算 127.2%；教育支出 138433 万元，完成预算 116.6%；科学技术支出 7803 万元，完成预算 86.4%；文化旅游体育与传媒支出 18995 万元，完成预算 116.2%；社会保障和就业支出 234583 万元，完成预算 141.1%；卫生健康支出 47561 万元，完成预算 97.4%；节能环保支出 7176 万元，完成预算 251.7%；城乡社区支出 89099 万元，完成预算 106%；农林水支出 20320 万元，完成预算 38.8%（主要是市本级预算安排的农业、水利及扶贫等项目资金下达到县区执行，未在市本级列支）；交通运输支出 60251 万元，完成预算 268.3%（主要是上级补助增加较多）；资源勘探信息等支出 3729 万元，完成预算 160%；商业服务业等支出 5167 万元，完成预算 142.2%；金融支出 -23332 万元（主要是收回存量资金冲抵支出）；自然资源海洋气象等支

出 5166 万元，完成预算 101.3%；住房保障支出 81822 万元，完成预算 170.1%；粮油物资储备支出 2878 万元，完成预算 123%；灾害防治及应急管理支出 6698 万元，完成预算 125.1%；其他各项支出 96070 万元，完成预算 51.9%。

2018 年市级总预算和市本级预算执行中，总支出超年初预算较多，主要是年度预算执行中上级实际补助数超年初预计上级补助数较多；部分支出项目超出预算，部分支出项目低于预算，主要是年度预算执行中其他支出科目中预备费、预留的专项资金和预留调资安排的支出相应列入有关预算科目。

2、政府性基金预算执行情况

2018 年市本级政府性基金收入执行数 41.33 亿元，完成调整预算 99.3%（下同）。主要收入项目执行情况是：

城市基础设施配套费收入 5000 万元，完成预算 61%；国有土地使用权出让收入 380773 万元，完成预算 101.3%；国有土地收益基金收入 17439 万元，完成预算 87.2%；彩票公益金收入 2472 万元，完成预算 121.1%；污水处理费收入 6553 万元，完成预算 126%；其他各项基金收入 1038 万元，完成预算 22.6%。

2018 年市本级政府性基金支出执行数 43.49 亿元，完成调整预算 86.2%（下同）。主要支出项目执行情况是：

城市基础设施配套费安排的支出 3060 万元，完成预算 302.1%；国有土地使用权出让支出 399474 万元（主要用于土地成本支出、城市建设等），完成预算 84.7%；彩票公益金支出 1460

万元，完成预算 138.5%；污水处理费安排的支出 3986 万元，完成预算的 76.7%；其他各项基金支出 26896 万元，完成预算 109.4%。

3、社会保险基金预算执行情况

2018 年市本级社会保险基金收入执行数 53.09 亿元，完成预算 124.6%。主要收入项目执行情况如下：

企业职工基本养老保险基金收入 322552 万元，完成预算 108.8%；机关事业单位基本养老保险基金收入 115613 万元，完成预算 359.2%；城镇职工基本医疗保险基金收入 69224 万元，完成预算 94.4%；工伤保险基金收入 12656 万元，完成预算 210.9%；失业保险基金收入 6142 万元，完成预算 101.7%；生育保险基金收入 2803 万元，完成预算 135.5%；城乡居民基本医疗保险基金收入 1886 万元，完成预算 19%。

2018 年市本级社会保险基金支出执行数 46.38 亿元，完成预算 115.1%。主要支出项目执行情况是：

企业职工基本养老保险基金支出 287800 万元，完成预算 97.7%；机关事业单位基本养老保险基金支出 96553 万元，完成预算 295.7%；城镇职工基本医疗保险基金支出 67209 万元，完成预算 104%；工伤保险基金支出 5213 万元，完成预算 101.4%；失业保险基金支出 1847 万元，完成预算 89.5%；生育保险基金支出 5190 万元，完成预算 127.9%。

4、国有资本经营预算执行情况

2018年市本级国有资本经营预算收入执行数26544万元，完成预算166.7%。主要收入项目执行情况如下：

利润收入7690万元，完成预算91.3%，股利、股息收入4496万元，完成预算67.4%，其他国有资本经营预算收入820万元，完成预算100%，清算收入4556万元，上年结转收入8982万元。

2018年市本级国有资本经营预算支出执行数26544万元，完成预算166.7%。主要是国有企业政策性补贴支出144万元，其他国有企业资本金注入3617万元，其他国有资本经营预算支出488万元，2018年国有资本经营预算调出资金22295万元。

（三）2018年全市财政工作主要成效

一是收入总量不断壮大。2018年，全市财政总收入完成508.1亿元，同比增长10.1%，总量全省第二，税收占财政总收入比重84.5%。全市有五个县（市、区）财政总收入达到30亿元，其中开发区达到112.8亿元，新增1个县过四十亿元，新增3个县过二十亿元。

二是财源基础不断夯实。认真落实积极财政政策，充分发挥财政资金四两拨千斤作用，培植壮大财源基础，持续深入优化营商环境。积极运用财政金融政策，降低企业融资成本，激发市场活力，积极运用“财园信贷通”、“政府产业引导基金”等财税金融政策，降低企业融资成本，激发市场活力，2018年通过“财园信贷通”发放贷款26.98亿元，为全市719家中小微企业减负利息支出3309万元；“政府产业引导基金”新增资金1.2亿元，

母基金筹资规模扩大至 7.2 亿元；倒贷“资金池”为我市 66 户企业完成 87 笔倒贷业务，累计提供倒贷资金 22 亿元，为企业节约融资成本 9000 余万元。全国黑臭水体治理试点城市申报成功，3 年可获中央财政补助 6 亿元，九江开发区获批升级转型示范区，3 年可获中央财政补助 5000 万元，获得中央财政长江经济带建设补助 2.82 亿元。

三是保障能力不断增强。提高城乡居民医疗保险筹资标准、基本养老保险缴费档次和基础养老金标准，社会保障体系不断健全；足额落实义务教育改革资金 6.1 亿元，促进义务教育基本均衡发展；改进财政科技资金投入方式，把研发投入和创新绩效作为财政经费支持的重要考核指标，促进技术创新和成果转化；加强公共文化基础设施建设投入，丰富基层公共文化生活内容；务实开展精准脱贫，2018 年市县两级共筹集投入扶贫资金 2.96 亿元；按月及时将廉租房租赁补贴兑现到市中心城区 411 户近 805 人享受住房保障家庭租赁补贴对象的手中，全年共发放补贴 67.39 万元。全年通过“一卡通”发放惠农资金共计 27.56 亿元。2018 年全市一般公共预算支出完成 556.33 亿元，比上年决算数增支 31.32 亿元。其中，民生类支出共计完成 444.7 亿元，占财政总支出的 79.9%，有效发挥了财政支出“保发展、保民生、保稳定”的作用。

四是改革成效不断凸显。进一步理顺市与八里湖新区财政体制，核定八里湖新区收支基数。大力支持市五大集团发展，加强

投融资体制改革，不断增强金融服务实体经济能力。加快推进新政府会计制度改革，对市本级 292 家预算单位进行业务培训，实现预算单位财务核算“无缝对接”。大力推行政府和社会资本合作（PPP）模式，今年新增 9 个项目纳入全国 PPP 项目库项目，新增投资 126.83 亿元。加快推进“放管服”改革，实行减证便民和政务服务标准化工作。在全市范围内启动第二期会计领军人才选拔培养工作，为推进我市实体经济高质量发展提供坚实的人才支撑。出台市直行政事业单位国有资产配置使用处置管理新规，维护国有资产的安全、完整，提高国有资产使用效益。率先在全省财政系统成功部署并上线“态势感知系统”，开展“财政一体化信息平台”建设，实施“财政云桌面”试点，完成移动办公 APP 上线测试，通过信息化建设提升财政管理和水平。

五是监管水平不断提高。成功上线运行“九江市涉农项目资金监管平台”，构建了对涉农财政资金的全程预警监管和智慧管理新模式。深入开展会计监督检查、乡镇“小金库”专项治理，全力配合做好全市追逃追赃工作，充分发挥财政监督的职能作用。出台《九江市财政投资评审规则》，健全了财政投资评审的规章制度，全年全市完成投资评审项目 3963 项，审减金额 19.15 亿元。组织七个重点绩效评价工作组对市直七个部门单位开展部门整体支出财政重点绩效评价，在市直部门预算单位中全面开展 2017 年度市级部门预算项目支出、市级部门整体支出绩效自我评价工作，进一步夯实部门单位绩效管理主体责任。完善公务支出

管理制度，明确了九江市城区 2018-2019 年度党政机关会议定点场所，调整了因公临时出国住宿费标准，进一步降低行政运行成本。加强政府采购监管，全年全市通过政府采购节约财政资金 6.18 亿元，聘请了 8 名人大代表、政协委员为政府采购特邀监督员，加强了社会监督力度，提高了政府采购工作透明度和公信力。加强财政扶贫资金动态监控和政府债务管理，保障财政资金安全运行。

2018 年预算任务的完成和财政工作取得的成绩，是市委统揽全局、正确领导的结果，是市人大依法监督和市政协民主监督的结果，是全市人民协同奋进的结果，在此表示衷心的感谢！

在总结成绩的同时，我们也要清醒地认识到我们面临的问题和困难：一是在经济下行压力和国家减税降费政策影响下，财政收入增长压力较大；二是税收结构不够合理，税源结构单一，对少数企业依赖过大；三是在财政收入征管、财政监督和资金绩效管理等方面还存在薄弱环节，科学化精细化管理水平需要进一步提升；四是财政支出进度偏缓，支出结构有待进一步优化。对于这些问题，我们将高度重视，认真对待，积极采取措施，着力解决。

二、2019 年市级总预算和市级预算草案

根据对当前我市经济形势的分析和市委的要求，2019 年全市财政工作的指导思想是：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、十九届二中、三中全会和中央

经济工作会议、全国全省财政工作会议精神，按照市委、市政府的统一部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持高质量发展要求，坚持以供给侧结构性改革为主线，实施积极的财政政策加力提效，大力支持打好三大攻坚战，优化支出结构，树立过紧日子思想，严格压缩一般性支出，提高资金配置效率，为九江“融入长江经济带，振兴江西北大门，打造区域率先发展战略高地”的目标提供强有力的财政保障。

根据上述指导思想，依据我市 2019 年国民经济和社会发展规划，综合考虑各种政策因素，我们编制了 2019 年市级总预算和市级预算草案。

（一）2019 年市级总预算

1. 一般公共预算收支安排情况

2019 年全市财政总收入比 2018 年增长 7%；全市一般公共预算收入安排 281.29 亿元，比 2018 年收入执行数增长 5%，主要安排情况是：

税收收入 2112625 万元，其中：增值税 844717 万元，企业所得税 219250 万元，个人所得税 81421 万元，其他税收收入 967237 万元；非税收入 700225 万元，其中：行政性收费及罚没收入 211388 万元，专项收入 74479 万元，其他非税收入 414358 万元。

2019 年全市一般公共预算收入，加上上级补助收入、调入资金等，减去上解支出等，预算财力为 478.51 亿元。2019 年市级总预算支出安排 478.51 亿元，预算收支平衡。主要支出项目安排情

况是：

一般公共服务支出 515611 万元；公共安全支出 199905 万元；教育支出 766186 万元；科学技术支出 88445 万元；文化旅游体育与传媒支出 65610 万元；社会保障和就业支出 713545 万元；卫生健康支出 501845 万元；节能环保支出 70583 万元；城乡社区支出 403683 万元；农林水支出 494815 万元；交通运输支出 67225 万元；资源勘探信息等支出 78287 万元；商业服务业等支出 14487 万元；金融支出 1080 万元；自然资源海洋气象等支出 69580 万元；住房保障支出 142992 万元；粮油物资储备支出 8041 万元；灾害防治及应急管理支出 27238 万元；其他各项支出 555922 万元。

2、政府性基金预算收支安排情况

2019 年全市政府性基金预算收入安排 193.11 亿元，其中：国有土地使用权出让收入 1815761 万元，国有土地收益基金收入 72208 万元，农业土地开发资金收入 7411 万元，彩票公益金收入 4716 万元，城市基础设施配套费收入 15220 万元；污水处理费收入 14242 万元；其他各项基金收入 1554 万元。

上述政府性基金预算收入，加上上级补助收入，减去上解支出调出资金等，2019 年全市当年可安排的政府性基金财力为 193.8 亿元，2019 年全市政府性基金预算支出安排 193.8 亿元，预算收支平衡。主要支出项目安排情况是：

国有土地使用权出让支出 1775841 万元（主要用于土地成本支出、城市建设等），国有土地收益基金支出 65510 万元，农业

土地开发资金支出 6858 万元，城市基础设施配套费支出 7120 万元，污水处理费支出 13887 万元，其他各项基金支出 68804 万元。

3、社会保险基金预算收支安排情况

2019 年全市 8 项社会保险基金收入 1775585 万元。其中：保险费收入 935678 万元，财政补贴收入 759003 万元，其他社会保险基金收入 80904 万元。全市 8 项社会保险基金支出 1697270 万元，较 2018 年执行数减少 11.8%。本年收支结余 78315 万元，年末滚存结余 1589532 万元。

4、国有资本经营预算收支安排情况

2019 年全市国有资本经营预算收入 51465 万元，较 2018 年执行数增加 57.5%。其中，利润收入 38448 万元，股息股利收入 11913 万元，产权转让收入 10 万元，其他国有资本经营预算收入（资产出租收入）964 万元，上年结转收入 130 万元。

2019 年全市国有资本经营预算支出为 51465 万元，较 2018 年执行数增加 57.5%。其中，国有企业政策性补贴 900 万元，其他国有企业资本金注入 29617 万元，其他国有资本经营预算支出 10050 万元，国有资本经营预算调出资金 10898 万元。

以上是市代编预算，待各级人代会审批同级预算逐级报市后，再汇编 2019 年全市总预算，报市人大常委会备案。

（二）2019 年市级预算

1、一般公共预算收支安排情况

2019 年市级一般公共预算收入安排 32.4 亿元，剔除一次性因

素,同口径比 2018 年执行数增长 3%。主要收入项目的安排情况是:

税收收入 119348 万元,其中:增值税 31781 万元,企业所得税 12449 万元,个人所得税 3978 万元,契税收入 48885 万元,其他税收收入 22255 万元;非税收入 204652 万元,其中:行政性收费及罚没收入 63000 万元,专项收入 4500 万元,其他非税收入 137152 万元。

2019 年市本级一般公共预算收入,加上上级补助收入、调入资金等,减去上解支出等,预算财力为 99.39 亿元。2019 年市本级预算支出安排 99.39 亿元,预算收支平衡。主要支出项目安排情况是:

一般公共服务支出 68701 万元;公共安全支出 62823 万元;教育支出 122261 万元;科学技术支出 12348 万元;文化旅游体育与传媒支出 15006 万元;社会保障和就业支出 182467 万元;卫生健康支出 53277 万元;节能环保支出 3484 万元;城乡社区支出 51764 万元;农林水支出 63394 万元;交通运输支出 36221 万元;资源勘探信息等支出 3130 万元;商业服务业等支出 5998 万元;自然资源海洋气象等支出 48065 万元;住房保障支出 42642 万元;粮油物资储备支出 2508 万元;灾害防治及应急管理支出 7208 万元;其他各项支出 212603 万元。

2、政府性基金预算收支安排情况

2019 年市级政府性基金预算收入安排 44.29 亿元。其中:国有土地使用权出让收入 396000 万元,国有土地收益基金收入

20000 万元，农业土地开发资金收入 4000 万元，彩票公益金收入 2179 万元，其他各项基金收入 20682 万元。

上述政府性基金预算收入，加上级补助收入，减去上解支出调出资金等，2019 年市本级当年可安排的政府性基金财力为 42.58 亿元，2019 年市本级政府性基金预算支出安排 42.58 亿元，预算收支平衡。主要支出项目安排情况是：

国有土地使用权出让支出 387000 万元（主要是用于土地成本支出、城市建设等），国有土地收益基金支出 20000 万元，农业土地开发资金支出 4000 万元，彩票公益金支出 2159 万元，其他各项基金支出 12632 万元。

3、社会保险基金预算收支安排情况

2019 年，市本级社会保险基金收入 446631 万元，较 2018 年执行数减少 15.9%。其中：保险费收入 267400 万元，财政补贴收入 155642 万元，其他社会保险基金收入 23589 万元。市本级社会保险基金支出 465491 万元，较 2018 年执行数增加 0.4%。本年收支结余-18860 万元，年末滚存结余 302782 万元。

4、国有资本经营预算收支安排情况

2019 年市本级国有资本经营预算收入 34870 万元，较 2018 年执行数增加 31.4%。其中，利润收入 26670 万元，股息股利收入 7226 万元，产权转让收入 10 万元，其他国有资本经营预算收入（资产出租收入） 964 万元。

2019 年市本级国有资本经营预算支出为 34870 万元，较 2018

年执行数增加 31.4%。其中，国有企业政策性补贴 860 万元，其他国有企业资本金注入 27267 万元，其他国有资本经营预算支出 996 万元，国有资本经营预算调出资金 5747 万元。

三、坚定信心，攻坚克难，确保完成 2019 年预算任务

2019 年是新中国成立 70 周年，是全面建成小康社会关键之年。我们要进一步强化责任意识，坚定信心、扎实工作，坚决贯彻落实市委的决策部署和本次人代会精神，积极发挥财政职能作用，优化财政收支结构，推进财政管理改革，盘活财政经济资源，为九江“融入长江经济带，振兴江西北大门，打造区域率先发展战略高地”的目标提供强有力的财政保障。为实现上述目标，我们将着力抓好以下几个方面的工作：

第一，坚持聚焦重点，在打好三大攻坚战上下功夫。要针对突出问题，集中力量支持打好重点战役。一是继续加强政府债务管理。严格执行财政部等六部委关于《地方政府隐性债务统计监测工作方案》，做好隐性债务统计监测工作，着力加强地方政府隐性债务风险监测和应对，确保数据真实、完整、准确，加强债务及风险状况分析，做好风险应对预案。切实做好隐性债务化解工作，出台防范化解政府隐性债务风险及问责的贯彻实施意见，有效防范和化解地方政府债务风险。二是继续加大脱贫攻坚力度。落实财政扶贫资金稳定增长机制，加大财政涉农扶贫资金统筹整合力度，集中财力坚决打赢脱贫攻坚战。积极运用涉农项目资金监管平台，加快扶贫资金动态监控系统机制建设，逐步扩大监管

范围。三是全力支持做好污染防治工作。强化资金管理要求，加快预算执行进度，支持城市黑臭水体治理示范工作；积极运用 PPP 模式，加快中心城区水环境系统综合治理（一期）项目建设，高水平规划、高标准建设我市成为生态宜居城市。

第二，坚持开源挖潜，在财政增收上下功夫。深入贯彻党中央、国务院决策部署，确保减税降费政策措施落地生根，促进经济社会持续健康发展；坚持开源挖潜，对一般公共预算收入和非税收入深入调研，补足收入短板，提升收入质量；加强预算执行研判分析，密切关注经济形势和更大规模减税降费等政策实施对财税收入的影响，对影响财税收入的经济、政策和征管等方面的因素按月进行分析预测，动态研究应对预案；加强税收征收管理，与税务部门协调联动，实时掌握时序进度，多渠道收集情况，查找征管薄弱环节，充分发挥财税综合信息平台的技术加强税源监控；强化国有资本经营收益收缴工作，实现应收尽收。

第三，坚持服务发展，在财源培育上下功夫。一是充分发挥财政金融政策，充分发挥财政资金四两拨千斤作用，落实好财园信贷通、产业引导基金、倒贷资金池、创业信贷通等融资政策，持续深入优化营商环境。二是积极支持产业转型升级，新增预算安排 1 亿元资金，用于全市传统产业优化升级，大力培育发展新兴产业、高新技术产业和现代服务业，支持构建现代化产业体系。三是支持重点项目建设，加大政府投资、向上争资、市场融资力度，做好新增债券资金项目库的建立工作，大力争取新增债券资

金，认真贯彻落实“项目品质提升年”各项要求，全力服务项目建设。四是严格落实减税降费政策，深入学习领会，不折不扣落实好国家减税降费各项政策，深入落实降成本优环境专项行动，确保政令畅通，确保取得实效，使企业和人民群众有更多的获得感。

第四，坚持优化支出，在改善民生上下功夫。坚持积极的财政政策要加力提效，全力以赴保障和改善民生，增强人民群众获得感、幸福感、安全感。一是扩大支出规模，2019年全市财政支出代编预算按增长9.8%安排，高出一般公共预算收入4.8个百分点，就是要体现落实积极财政政策、保持合理支出强度的要求。二是有保有压，优化财政支出结构，树立过紧日子的思想，严格压缩一般性支出，加大对民生领域的财政支出。三是贯彻落实乡村振兴战略，坚持农业农村优先发展，持续加大财政支农投入。积极调整和优化财政支农投入方式，加强涉农资金统筹整合力度，支持农村环境综合整治、脱贫攻坚和现代农业发展。四是做好长江经济带建设、区域航运中心建设、城乡环境综合整治、“三城同创”等重点工作经费保障工作。五是协同有关部门，做好社会保险费的征收工作。

第五，坚持狠抓监管，在保障资金效益上下功夫。围绕打好“三大攻坚战”目标，防范和化解地方政府债务风险，严肃财经纪律，坚持规范理财，提升财政精细化管理水平。一是加强财政监督管理，进一步加强会计信息质量、民生资金、重大工程专项

资金和扶贫资金的使用情况、预算编制等监督检查，确保资金安全、干部安全。同步国库集中支付系统升级，积极部署共同配合实施预算执行动态监控系统工作，协同做好与人大预工委预算联网监督衔接工作。二是盘活财政存量资金，科学编制预算，优化资金安排，及时拨付资金，进一步提升资金使用效率，对全市各类财政资金的使用情况，进行全面系统的核查。三是持续提升财政管理效能，加强财政投资评审和绩效评价，加大对政府投资项目的监管力度，充分发挥财政资金使用效益。四是积极争取国家配套资金和转移支付支持，全力配合项目主管部门做好项目储备包装工作，努力在区域性航运中心、长江“最美岸线”等重大基础设施领域，实现争资新突破。五是加强对金控、旅发、交发、城发、工发等五大集团的财务监管，健全绩效考核考评机制，促进国有资本保值增值。六是做好机构改革涉改部门的专项资金统筹整合和资金资产划转工作，做到积极稳妥，有效衔接。七是提高财政资金存放透明度，对财政资金实施竞争性招标，提升财政理财水平。

第六，坚持深化改革，在完善现代财政制度上下功夫。着力深化财政体制改革，以更大力度、更实举措在重点改革上求突破。一是深入推进预算管理体制改革，全面推行市级部门预算项目库管理，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行和监督的全过程。二是大力推广政府和社会资本合作（PPP）模式，带动更多的社会资本投入，推动经济加快发展。三是进一步加强政府采购工

作，开展政府采购网上商城建设试点，力争 2019 年完成市本级网上商城平台建设并正式营运；开展市本级政府采购信贷融资工作，与国有商业银行和股份制商业银行签订《政府采购支持中小企业信贷融资协议》，为取得九江市市本级政府采购合同的省内中小企业供应商提供免抵押低利率贷款，支持中小型微企业发展。四是完善政府综合财务报告编制试点工作，认真总结经验，层层落实工作任务和责任分工，确保按时保质保量完成政府综合财务报告编制工作，为正式全面编制夯实基础。五是全面推进新政府会计制度改革，确保新政府会计制度在全市范围内顺利实施。六是认真做好会计领军人才的集中培训和跟踪培养，在更好发挥领军人才引领示范带动作用方面持续发力。七是做好会计人员信息采集，建立健全全市会计人员诚信档案。八是按照省厅统一部署，全面推进财政票据和非税收入收缴电子一体化管理改革。九是贯彻落实各级政府向本级人大常委会报告国有资产管理情况制度，进一步加强行政事业单位国有资产管理。

各位代表，2019 年全市财政改革发展任务艰巨、责任重大。我们将在市委的正确领导下，在市人大、市政协的监督指导下，积极应对各种挑战，努力实现财政收支平衡和平稳运行，确保圆满完成 2019 年预算任务，为九江“融入长江经济带，振兴江西北大门，打造区域率先发展战略高地”而不懈奋斗。

附：

有关情况说明及名词解释

一、有关情况说明

1、为什么 2018 年财政支出大于一般公共预算收入。2018 年全市财政支出执行数 556.33 亿元，比一般公共预算收入执行数 267.89 亿元要大，是因为财政支出中除当年一般公共预算收

入安排的支出外，还包括由上年结转资金、中央税收返还资金、上级补助资金以及调入资金安排的支出。

2、为什么 2019 年全市财政支出预算数小于 2018 年全市财政支出执行数。2019 年全市财政支出预算安排 478.51 亿元，比 2018 年全市财政支出执行数 556.33 亿元要小，主要是因为 2018 年财政支出执行数中包括上级补助安排的支出、新增地方政府债券及上级结转资金安排的支出。2019 年支出预算中没有包括上年结转安排的支出，上级补助在年初预算安排时无法确定，年初预算中只包含了一部分，执行中还会陆续追加下达补助资金和新增地方政府债券限额，所以 2019 年财政支出预算安排数会比 2018 年财政支出执行数小。

二、有关名词解释

财政总收入和一般公共预算收入：财政总收入是指相对于 1994 年实行“分税制”以前的老口径收入，一般包括公共财政预算收入、入中央金库的消费税、增值税、企业所得税和个人所得税，但不包括车辆购置税和海关代征的增值税、消费税。财政部不要求各地统计上报汇总，所以全国没有统一的数据。**一般公共预算收入**，是按照财政部规定的统一科目和口径统计的收入，包括地方固定收入以及中央与地方共享收入中地方所得部分。由于财政部按此口径统一汇总数据，因而可以直接反映、比较各地财政收入增长情况。

部门预算：是指与财政部门直接发生缴拨款关系的一级预算单位的预算，它由本部门所属各单位的预算组成，全貌反映一个

部门收支状况。

政府性基金预算：为了全面反映纳入预算管理的政府性基金收支活动，财政部专门设置基金预算，专款专用，自求平衡。政府性基金预算收支项目主要包括城市基础设施配套费、国有土地使用权出让收入、彩票公益金等。

社会保险基金预算：社会保险基金预算是指社会保险经办机构根据社会保险制度的实施计划和任务编制的、经规定程序审批的年度基金财务收支计划。

国有资本经营预算：国有资本经营预算是指国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的各项收支预算。

转移支付：是上级财政对下级财政的一种财力性补助。它是按规定根据各地一些经济指标，依照统一的公式测算出当地的标准收入与标准支出，对标准支出大于标准收入的地方，按一定系数给予补助。

非税收入：是指政府在税收、债务收入以外取得的财政资金，是财政收入的重要组成部分。主要包括：行政事业性收费、政府性基金、国有资源有偿使用收入、国有资产有偿使用收入、国有资本经营收益、罚没收入、以政府名义接受的捐赠收入、主管部门集中收入以及政府财政资金产生的利息收入等。

国库集中支付：是指通过取消预算单位基本帐户，建立国库单一帐户体系，将所有的财政资金集中到国库单一帐户体系管理，资金支付从国库单一帐户直接到收款人的一种财政资金管理

形式。这改变了过去先将财政资金层层拨付到预算单位，再由预算单位分散支付给收款人的做法，从而有效减少中间环节，减少资金占用，方便单位及时用款，提高资金使用效益。

公务卡：是预算单位工作人员持有的，主要用于日常公务支出和财务报销业务的信用卡。它既具有一般银行卡所具有的授信消费等共同属性，同时又具有财政财务管理的独特属性。

收支两条线：是指政府对行政事业性收费、罚没收入等政府非税收入的管理方式，即有关部门取得的非税收入与发生的支出脱钩，收入上缴国库或财政专户，支出不和收入挂钩，而是由财政部门根据各单位履行职能的需要按标准核定并拨付的资金管理模式。这是一项从源头上预防和治理腐败的重要措施。

政府采购：是指各级国家机关、事业单位和团体组织，使用财政性资金采购依法制定的集中采购目录以内的或者采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。通过采购代理机构组织供应商公开招标，降低采购成本，获得质量更好的商品和服务，有助于少花钱多办事。

“财园信贷通”：“财园信贷通”融资模式是由省财政与工业园区按 1：1 的比例筹集资金存入合作银行，作为企业贷款的风险补偿金。银行按照不低于补偿金 8 倍放大贷款额度，向企业提供流动资金贷款，具有门槛低、无抵押担保、资金足、手续简、负担轻、时间短等特点，可以达到企业、银行、工业园区多方共赢目的。

政府与社会资本合作（PPP）模式：是在基础设施及公共服

务领域建立的一种长期合作关系。通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理投资回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。

民生支出：参照财政部有关统计办法，将 14 个大类及其所有款项级科目列为民生领域支出统计范围，主要包括：教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、城乡社区、农林水、交通运输、住房保障、粮油物资储备等。

预算绩效管理：以预算为对象，以支出结果为导向，贯穿于预算编制、执行、监督全过程的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。