

一、

关于 2018 年九江市本级决算的报告

(2019 年 9 月 27 日在市十五届人大常委会第二十二次会议上)

九江市财政局局长 吴泽浔

市人大常委会：

市十五届人大五次会议审查批准了《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》。现在，2018 年市本级决算草案已编制完成，受市人民政府委托，我向本次常委会会议作 2018 年市本级决算报告，请予审议。

一、2018 年市本级决算情况

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。

1、市本级决算收支平衡情况。

2018 年市本级一般公共预算执行结果实现了当年收支平衡，略有结余。2018 年市本级一般公共预算收入总计 142.2 亿元，其中：一般公共预算收入 35.7 亿元，上级补助收入 11.9 亿元，转贷地方政府债券收入 18.9 亿元，上年结余 24 亿元，待偿债置换一般债券上年结余 276 万元，调入预算稳定调节基金 44.4 亿元，调入资金 7.3 亿元；支出总计 142.2 亿元，其中：一般公共预算支出 93.9 亿元，上解支出-26.5

亿元(上解上级支出小于下级上解收入),债务还本支出 12.1 亿元,安排预算稳定调节基金 37.5 亿元,滚存结余 25.2 亿元(其中:支出项目结转下年度使用 25.2 亿元)。

2018 年市本级政府性基金收入总计 68.8 亿元,其中:本年基金收入 41.3 亿元,补助收入-6344 万元,地方债转贷专项收入 13.1 亿元,上年结余 9.2 亿元,待偿债置换专项债券上年结余 5.8 亿元。政府性基金支出总计 68.8 亿元,其中:本年基金支出 43.5 亿元,上解支出 557 万元,债务还本支出 8.7 亿元,调出资金 7.3 亿元,待偿债置换专项债券结余 800 万元,滚存结余 9.2 亿元。

2、市本级一般公共预算收支决算情况。

2018 年市本级财政收支决算数与年初向市十五届人大五次会议报告的执行数基本一致。

2018 年市本级一般公共预算收入 35.7 亿元,比 2017 年决算数(下同)减少 22.2%。主要收入项目是:税收收入 11.7 亿元,增长 10.7%,其中:增值税 3.2 亿元,增长 4.7%;企业所得税 1.3 亿元,增长 27.6%;其他税收收入 7.2 亿元,增长 11%。非税收入 24 亿元,负增长 32.1%,其中:专项收入 1.6 亿元,增长 190.1%,主要是由于计提教育资金和农田水利资金的土地收入增加较多,相应计提的教育资金和农田水利资金增加较多;行政事业性收费收入 1.6 亿元,负增长 64.3%,主要是贯彻落实各项降费政策;罚没收入 3 亿元,负增长 26.1%;其他非税收入 17.8 亿元,负增长 32%,主要是由于采砂收入减少。

2018 年市本级一般公共预算支出 93.9 亿元,负增长 11.1%。主要支出项目是:一般公共服务支出 6.8 亿元,负增长 34.1%,主要是由于 2018 年市本级加大盘活存量资金力度,收回存量资金冲减支出;国防支出 3323 万元,增长 21.1%;公共安全支出 7 亿元,增长 13.1%;教育支出 13.8 亿元,增长 5.9%;科学技术支出 7803 万元,增长 74.7%,主要是 2018

年加大了对科技项目投入；文化体育与传媒支出 1.9 亿元，增长 11.2%；社会保障和就业支出 23.5 亿元，增长 48.8%，主要是由于 2018 年上级基本养老保险补助较多；医疗卫生与计划生育支出 5 亿元，负增长 18.8%；节能环保支出 7176 万元，负增长 44.2%，主要是 2018 年上级节能环保一次性项目补助减少；城乡社区支出 8.9 亿元，增长 24.6%；农林水支出 2 亿元，负增长 50.7%，主要是采砂成本支出减少；交通运输支出 6 亿元，负增长 63.7%，主要是 2017 年支出中包含一次性支出项目较多；资源勘探信息等支出 5423 万元，负增长 12.9%，主要是 2018 年上级资源勘探信息补助收入减少；商业服务业等支出 5680 万元，负增长 14.3%，主要是受项目进度影响，2018 年旅游发展专项资金将在 2019 年安排支出；金融支出-2.3 亿元，负增长-157.8%，主要是由于 2018 年市本级加大盘活存量资金力度，收回存量资金冲减支出；国土海洋气象等支出 5725 万元，增长 10.1%；住房保障支出 8.2 亿元，负增长 12.7%，主要是由于保障房建设任务减少，相应的上级补助资金减少；粮油物资储备支出 2878 万元，负增长 3%；其他各项支出 9.3 亿元，增长 31.3%。

2018 年，市对县区补助支出 36.2 亿元。其中，对县区一般性转移支付 4032 万元，占转移支付总额的 1.1%；对县区专项转移支付 35.8 亿元，占转移支付总额的 98.9%。

2018 年，市级预备费预算安排 1 亿元，实际支出 1 亿元。按照《预算法》的规定，主要用于突发事件处置及公共安全、教育、文体传媒、社会保障、农林水等领域难以预见的开支，已列入相关支出科目决算数。

“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)一般公共预算财政拨款支出 3.2 亿元，比上年增支 4.5%，主要是由于在共青城举办国际马拉松比赛，购置了车辆及公安系统更新特种装备车辆，造成了公车购置经费支出

较上年增长。市本级“三公”经费财政拨款支出 4402.59 万元，比上年增支 1.7%。其中：因公出国(境)经费 341.87 万元，比上年增加 71.76 万元，主要是因招商引资需要，外事活动有所增加，出国经费支出略有增长；公务用车购置及运行费 2643.11 万元，比上年增加 310.59 万元，主要是上述的公安系统更新特种装备车辆，造成了公车购置经费支出较上年有所增长；公务接待费 1417.61 万元，比上年压减 307.95 万元。

根据《预算法》规定，其他有关事项报告如下：

政府债券收支情况。省政府核定我市 2018 年政府债务限额 746.2 亿元。2018 年末我市政府性债务余额 638.65 亿元，其中：政府负有偿还责任的债务 612.05 亿元（一般债务 311.09 亿元，专项债务 300.96 亿元）、政府负有担保责任的债务 16.65 亿元，政府承担一定救助责任的债务 9.95 亿元。市本级 2018 年末政府性债务余额 184.93 亿元，其中：政府负有偿还责任的债务 178.32 亿元（一般债务 98.94 亿元，专项债务 79.38 亿元）、政府负有担保责任的债务 1.6 亿元、政府承担一定救助责任的债务 5.01 亿元。2018 年省政府转贷我市政府债券 111.77 亿元，其中：新增债券 76.62 亿元，优先用于支持扶贫、棚户区改造、土地储备、乡村振兴等重大公益性支出；置换债券 19.68 亿元，按规定用于置换清理甄别认定的政府负有偿还责任的存量债务本金；再融资债券 15.47 亿元，主要用于归还以往年度发行到期的政府债券本金。

市级超收收入安排和预算稳定调节基金收支情况。2018 年，市级预算稳定调节基金年初余额 47.8 亿元；当年市级一般公共预算超收收入和盘活存量 37.5 亿元，用于补充预算稳定调节基金。市级预算稳定调节基金 2018 年安排支出 44.4 亿元，年末余额 40.9 亿元。

市级预算周转金收支情况。2018 年，市级预算周转金年

初余额为 3.3 亿元，当年没有发生变化，年末余额为 3.3 亿元。

3、市本级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 41.3 亿元，增长 13.3%。主要收入项目是：国有土地使用权出让金收入 38.1 亿元，增长 14.6%；国有土地收益基金收入 1.7 亿元，增长 8.8%；农业土地开发资金收入 425 万元，增长 22.5%；彩票公益金收入 2472 万元，增长 11.2%；其他各项基金收入 1.2 亿元，负增长 12.3%，主要是从 2017 年 4 月 1 日起，取消城市公用事业附加和新型墙体材料专项基金。

2018 年市本级政府性基金支出 43.5 亿元，增长 40.9%。主要支出项目是：国有土地使用权出让金支出 40 亿元（主要用于土地成本支出、城市建设），增长 41.3%；国有土地收益基金支出 600 万元，负增长 96.2%，主要是 2018 年部分项目在国有土地使用权出让金中安排支出；彩票公益金支出 1459 万元，负增长 51.3%，主要是 2017 年支出中包含市社会养老服务中心庐山西海养老一次性项目，2018 年支出不含；其他各项基金支出 3.3 亿元，增长 367.6%。

4、市本级社会保险基金预算收支决算情况。

2018 年市本级各项社会保险基金收入 48.4 亿元，增长 31.5%。市本级各项社会保险基金支出 40.2 亿元，增长 12.8%。市本级各项社会保险基金收支当年结余 8.2 亿元，加上 2017 年累计结余 25.5 亿元，2018 年末滚存结余 33.7 亿元。

5、市本级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预算收入完成 1.8 亿元，负增长 2.8%，主要是部分企业 2018 年应上交利润较 2017 年下降；上年结转 8982 万元，收入总计 2.7 亿元。2018 年市本级国有资本经营支出 4249 万元，负增长 67.4%，主要是其他国有企业资本金注入较 2017 年下降；结转下年支出 2.23 亿元，支出总计 2.7 亿元。

2018 年市本级财政收入保持了较快增长势头，超额完成了预算收入目标；财政资金的安排和使用，确保了各项重点支出的需要，维护了社会稳定，促进了全市社会各项事业进步。在预算执行中，我们得到了市人大的大力支持、有效监督、精心指导，借此机会谨向市人大常委会的各位领导、各位委员表示衷心的感谢！

二、2018 年预算执行成效

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556.28亿元，比上年决算数增支31.27亿元。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服务水平。

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。

从 2018 年市级财政决算情况看，全市财政收入稳定增长，预算管理水平和财政收支运行良好，实现了财政与经济的协调发展。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。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，加强和改进财政预决算管理，对于促进经济持续健康发展和社会和谐稳定意义重大。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。