

# 关于于都县 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算草案的报告

——2019 年 2 月 26 日在于都县第十六届人民代表大会第四次会议上

县财政局局长 高宏伟

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告 2018 年财政预算执行情况和 2019 年财政预算草案，请予审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

## 一、2018 年全县财政预算执行情况

2018 年，在县委的正确领导下，在县人大及其常委会的依法监督和县政协的民主监督下，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的十九大精神，全面落实新发展理念，紧紧围绕“六大攻坚战”战略部署，着力稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险，较好地完成了各项财政任务。

### （一）一般公共预算执行情况

2018 年全县财政总收入执行数 21.2 亿元，完成预算的 100.6%，同比（下同）增长 9.7%；一般公共预算收入执行数 14 亿元，完成预算的 101%，增长 7.7%。一般公共预算收入主要项目执行情况是：税收收入 8.6 亿元，其中工商各税及所得税 7 亿元、耕地占用税和契税 1.6 亿元；非税收入 5.4 亿元。

2018 年全县一般公共预算支出执行数 64.8 亿元（含上级补助收入及新增地方政府债券转贷收入等安排的支出），增长 15.7%。一般公共预算支出主要项目预算执行情况是：一般公共服务支出 2.45 亿元，增长 6.7%；公共安全支出 2.23 亿元，增长 9.7%；教育支出 21.6 亿元，增长 24.4%；科学技术支出 1.3 亿元，增长 28.8%；文化体育与传媒支出 0.65 亿元，增长 10.2%；社会保障和就业支出 11.95 亿元，增长 19.1%；医疗卫生与计划生育支出 11.88 亿元，增长 33%；节能环保支出 1.3 亿元，增长 29.1%；城乡社区支出 2.3 亿元，增长 19.7%；农林水支出 7.35 亿元，下降 9.9%。剔除上级追加补助和新增地方政府债券转贷收入等安排的支出，全县一般公共预算支出完成 44.8 亿元，完成预算的 112.2%，增长 18.5%。

2018 年一般公共预算收入 14 亿元、加上上级补助收入 40 亿元和新增地方政府一般债券转贷收入 2.9 亿元、上年结转 0.5 亿元，调入资金 8.3 亿元，收入总计 65.7 亿元。一般公共预算支出 64.8 亿元，加上上解支出 0.6 亿元，支出总计 65.4 亿元。收支相抵实现了收支平衡，略有结余。

## （二）政府性基金预算执行情况

2018 年，全县政府性基金收入执行数 17.58 亿元，增长 19.7%，加上上级补助收入 0.37 亿元、新增地方政府专项债券转贷收入 3.25 亿元和上年结转 0.1 亿元，全县政府性基金总收入 21.3 亿元。全县政府性基金支出执行数 13 亿元，增长 7.4%，加上调出资金 8.2 亿元，上解支出 0.05 亿元，全县政府性基金支出总计 21.25 亿元。收支相抵，略有结余。

## （三）国有资本经营预算执行情况

2018年，全县国有资本经营预算收入执行数1000万元，全部用于调入一般公共预算平衡。

#### **（四）社会保险基金预算执行情况**

2018年，全县社会保险基金收入执行数19.48亿元，其中：保险费收入11.8亿元，财政补贴收入7.05亿元。全县社会保险基金支出执行数16.57亿元。本年收支结余2.91亿元，年末滚存结余20.77亿元。

需要说明的是，以上数字均为预算收支执行数，年度决算编成后还会有些变动，届时再予以报告。

#### **（五）2018年预算执行的主要特点**

1、倾力扶持经济，财源建设呈现良好态势。2018年，我县大力实施六大攻坚战，特别是深入推进“主攻工业，三年翻番”战略，加大财政扶持力度，全面落实各项优惠政策，促进实体经济健康平稳发展。通过落实国家结构性减税政策和深入开展“降成本优环境”专项行动，累计为企业减轻税费负担2亿元左右；不断夯实工业产业发展平台，统筹安排园区和标准厂房建设资金10亿元；进一步加大企业科技创新、绿色发展的支持力度，拨付相关产业发展资金5000余万元；通过“五个信贷通”发放贷款12.4亿元，同时还为14家企业提供续贷周转金近5000万元，有效缓解企业融资难问题。在全县上下的共同努力下，我县财源建设实现多点开花，各类产业发展齐头并进。全县税收收入完成15.8亿元，增长14.5%，其中工业税收实现5.5亿元，增长14.4%；全县纳税上百万元的企业有185户，比上年同期增加38户。体现在财政收入质量上，税收收入占财政总收入比重达到74.7%，比上年提高3.1个百分点，收入质量得

到明显提高。

**2. 聚焦职责使命，三大攻坚战取得明显成效。**加大扶贫投入，把脱贫攻坚作为第一民生工程 and 重要政治任务来抓。一是加大资金整合力度。按照“应整尽整”的原则，全年整合中央、省、市、县四级资金共计 5.35 亿元。二是精准安排项目。加强项目申报精准核实，委托江西理工大学对 2018 年度乡（镇）和部门申报的扶贫项目进行实地踏看、核实，采取 GPS 定位等技术核实项目的真实性、精准性及工程量。三是加快资金拨付。制定了《进一步明确和调整财政扶贫资金管理相关政策的通知》、《关于明确 2018 年脱贫攻坚项目资金报账有关事项的通知》等文件，开通“绿色通道”，优化了项目申报、资金拨付、报账等流程。**坚持底线思维，坚决防范化解地方政府债务风险。**始终坚持底线思维，制定了《于都县化解地方政府债务工作方案》、《于都县政府隐性债务化解实施方案》等文件，进一步完善地方政府债务管理机制。全面开展了政府性债务清理清查工作，摸清债务底数，制定偿还计划，按照“梳理一批、清理一批、解套一批、盘活一批、规范一批”的原则，严格控制增量、消化存量，2018 年共偿还债务 4.4 亿元。**构建多元投入，支持打好污染防治攻坚战。**加快补齐生态环境短板，投入生态环境保护资金 2.45 亿元，重点支持水污染防治、土壤污染防治及环境整治、生态公益林保护等一批生态工程项目建设，生态环境不断改善。

**3. 推动共享发展，全力支持办好民生实事。**一是促进教育均衡发展。坚持将教育事业放在优先位置，统筹教育建设资金 5 亿元，重点支持薄弱学校改造、教师周转房建设及城区学校新、改（扩）建及一校一策建设；拨付 1.07 亿元全面落实义务教育学校公用经费保障机制；发放学生补助资金 0.49 亿元，惠及学生 5.7 万人。二是

**健全社会保障体系。**进一步完善多层次社会保障体系。将城乡低保标准分别提高到每人每月 580 元、340 元，为 5.2 万低保对象发放资金 1.82 亿元；拨付 0.4 亿元推进乡镇敬老院改（扩）建，力争实现老有所养、弱有所扶。**三是推进健康于都建设。**“四道保障线”和健康暖心工程累计补偿资金 6.32 亿元，补偿比例达到 80%；安排 6740 万元医改专项资金，用于我县公立医院学科建设、人才培养、大型设备购置；拨付 1.32 亿元推进公立医院整体搬迁、乡镇卫生院升级改造、村级卫生计生服务室建设，三级诊疗体系进一步完善，群众看病难看病贵问题得到有效改善。**四是大力推进保障性安居工程建设。**围绕住有所居、安居乐业的目标，大力推进棚户区改造、危房改造和公租房建设，统筹 15.4 亿元棚改和保障房资金，完成棚户区改造 4800 户，1037 套保障房交付使用，住房保障能力进一步提升。**五是全力支持创建省级文明城市。**统筹各类资金 8.34 亿元，重点支持城市道路建设、城市绿化亮化、农贸市场搬迁等城市建设及维护项目，公共服务设施更加完善。拨付 0.87 亿元推进污水管网建设、环卫作业、垃圾中转站及公厕建设等市容环境整治项目，城市品位大幅提升。**六是加大惠农支农力度。**通过“一卡通”发放惠农补贴资金 4.87 亿元，发放成功率高达 99.86%，及时足额将各项惠农补贴资金发放到农民手中。

**4. 坚持创新引领，着力破解财税改革难题。**一是持续完善预算管理改革。进一步健全了全口径预算体系，并首次试编了 2019 年县直公立医院部门预算。加强预算绩效评价，开展了扶贫资金重点绩效评价。二是扎实推进国库集中支付电子化改革。制定了《于都县财政局国库集中支付电子化应用平台上线实施方案》等制度文件，

扎实做好了电子印章收集、基础数据报送、网络测试等各项基础工作，目前我县国库集中支付电子化改革正稳步推进。三是**国资国企改革稳步实施**。通过公开招标方式选聘上海立坤企业管理咨询有限公司高位推动县国资公司改革发展。积极开展混合所有制试点，初步拟定了与赣州华强合作成立混合所有制公司协议方案，进一步完善了混凝土搅拌站方案。努力推进经营性资产集中统一监管，通过划转优质资产增加企业净资产规模，提升企业经营收入和盈利能力，做大做强融资平台。四是**切实深化“村财乡代管”改革**。理顺农村集体“三资”管理体制，将乡镇财政所作为“村账乡代理”的会计核算代理主体，依托新上线的U8会计核算软件，分村设账，分村核算，进一步规范了村级组织财务管理。

5. **强化责任担当，不断提升财政监管水平**。一是**强化财政监督检查**。组织开展“小金库”专项治理，涉及金额500余万元，进一步严肃了财经纪律。二是**加强政府采购监管**。出台了《关于进一步加强政府采购管理工作的通知》，对政府采购文件实行挂网（发售）前的专家论证制度，完成采购文件论证53个，完成价格预算论证87个，核减预算5000余万元，核减率超过9.96%。累计组织政府采购507次，采购预算7.19亿元，节约资金0.84亿元，资金节约率达11.67%，创下历年新高。三是**加强政府投资项目评审力度**。继续推进工程预（结）算委托评审工作，通过公开招标选定了21家政府性资金项目预结算评审机构，全年累计完成工程预（结）算评审499件，报审金额58.46亿元，审减金额3.37亿元，审减率为5.76%。四是**规范非国有资产收购评估**。建立“于都县资产评估机构备选库”，选聘评估机构确定评估方法，全年共评估52项，评估资金达1.49

亿元，节约财政资金 0.37 亿元，节约率达到 24.8%。

2018 年，全县财政工作圆满完成了收支预算任务，财政发展绩效不断提高。但同时我们也清醒地看到，今后面临的经济形势依然严峻，收入质量的提升空间依然较大，支出结构的调整仍然需要优化，收支矛盾依然突出等等。特别是新形势下，如何发挥财政职能打好防范化解重大风险、精准脱贫、污染防治“三大攻坚战”，需要我们深入研究，加倍努力。

## **二、2019 年财政预算草案**

2019 年财政预算安排的总体要求是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的十九大和习近平总书记在庆祝改革开放四十周年大会重要讲话精神以及省委十四届七次全会、市委五届六次全会精神，按照县委、县政府决策部署，坚持新发展理念，坚持高质量发展，深化改革，强化保障，贯彻稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险工作方针，加大财政资金统筹力度，确保打好三大攻坚战；调整优化支出结构，全力服务脱贫攻坚和各项民生事业；在保工资、保运转、保民生的前提下牢固树立过紧日子的思想，厉行勤俭节约，量入为出，量力而行；全面推进绩效管理，大力盘活存量资金，加强项目支出管理，提高财政资金使用效益。

按照上述总体要求，根据县委的总体部署及 2019 年全县国民经济和社会发展规划，全县 2019 年财政预算草案安排如下：

### **（一）一般公共预算收支安排**

1、**财政收入**。2019 年全县财政总收入预算安排 22.7 亿元，比 2018 年增长 7%；一般公共预算收入安排 14.7 亿元，比 2018 年增长

5%。税收收入占财政总收入的比重达到 80.6%，比上年提高 5.9 个百分点。一般公共预算收入主要项目安排情况是：税收收入 10.3 亿元，其中工商各税及所得税 8.2 亿元，耕地占用税和契税 2.1 亿元；非税收入 4.4 亿元。

分部门计划情况：税务部门 18.3 亿元，增长 15.5%；财政部门 4.4 亿元（含教育费附加），下降 17.9%。

**2、财政支出。**2019 年全县一般公共预算支出安排 45.8 亿元，比上年预算数增长 14.5%。支出主要项目安排情况是：一般公共服务支出 2.51 亿元，增长 12%；公共安全支出 1.71 亿元，增长 11.7%；教育支出 14.6 亿元，增长 12.7%；科学技术支出 0.54 亿元，增长 12.5%；文化体育与传媒支出 0.56 亿元，增长 11.8%；社会保障和就业支出 7 亿元，增长 9.8%；医疗卫生与计划生育支出 6.3 亿元，增长 8.8%；节能环保支出 0.66 亿元，增长 92%；城乡社区支出 0.82 亿元，增长 12.3%；农林水支出 6.4 亿元，增长 12.8%。

**3、平衡情况。**2019 年一般公共预算收入 14.7 亿元、加上预计上级补助收入 23.7 亿元、上年结转 0.4 亿元和调入资金 8 亿元，减去预计上解支出 1 亿元，全年预计财力 45.8 亿元。一般公共预算支出安排 45.8 亿元，预算收支平衡。

## **（二）基金预算安排情况**

2019 年政府性基金收入预算安排 22.1 亿元，其中土地出让收入 22 亿元，彩票公益金等其他基金收入 1300 万元，2019 年政府性基金支出安排 14.4 亿元。全年政府性基金收入 22.1 亿元，加上预计上级补助收入及结转收入 0.3 亿元，减去全年政府性基金支出 14.4 亿元，收支结余 8 亿元，安排调出资金 8 亿元。



### **（三）国有资本经营预算安排情况**

2019年国有资本经营收入预算安排0.2亿元，相应安排国有资本经营支出预算0.2亿元。

### **（四）社会保险基金预算安排情况**

根据政策规定，纳入全县社会保险基金预算的主要有：企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、城乡居民基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险和生育保险等八项基金。2019年，全县社会保险基金收入预算20.18亿元，主要收入项目为：保险费收入11.26亿元，财政补贴收入8.0亿元；全县社会保险基金支出预算18.79亿元。本年收支结余1.39亿元，年末滚存结余20.77亿元。

**需要说明的是：**根据《预算法》、《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等规定，地方政府债务要分门别类纳入全口径预算管理，并实现限额管理。省核定我县2018年政府债务限额为29.47亿元，截止2018年底，全县政府债务余额27.75亿元。2019年我县将加大力度争取更多的债券额度，待省政府核定我县2019年度新增债务额度后，再编制预算调整方案，提请人大常委会审查批准。

## **三、牢记使命，突出重点，全面完成2019年各项财政预算任务**

2019年是新中国成立70周年，是实施和实现“十三五”规划目标的关键之年，更是全县脱贫攻坚的决胜之年，全面完成当年财政各项任务对于实现当年全面脱贫、促进社会经济持续稳定发展具有重要意义。2019年，重点抓好以下几方面工作：

**（一）持之以恒打好三大攻坚战。**在巩固已有成果的基础上，

2019 年要针对突出问题，集中力量继续打好三大攻坚战。一是继续加强政府债务管理严控债务规模的同时，积极筹集资金用于债务还本付息，确保风险隐患得到有效控制。二是全力支持打好精准脱贫攻坚战。认真贯彻落实《中共江西省委 江西省人民政府关于打赢脱贫攻坚战三年行动的实施意见》，围绕脱贫攻坚目标，按照现行扶贫标准，继续强化财政投入保障，重点支持解决好实现“两不愁三保障”面临的突出问题，加大对深度贫困村脱贫攻坚支持力度，增强贫困地区、贫困群众内生动力和自我发展能力。加大财政涉农扶贫资金整合力度，统筹整合上级专项资金和本级扶贫资金以及其他各项资金共计 16 亿元，用于教育、就业、健康、产业及基础设施等扶贫领域。加强财政扶贫资金动态监控机制建设，对各类财政扶贫资金实施动态监控，推进财政扶贫项目资金实施全过程绩效管理。加强财政监督，坚决斩断伸向扶贫资金的“黑手”。三是支持打好污染防治攻坚战。通过本级安排和积极向上争取专项资金，加大水污染防治、垃圾污水处理基础设施、土壤污染防治、农村环境整治以及农村垃圾处理等方面的投入。

（二）提质增效促进经济发展。一是全面落实减税降费政策以及苏区振兴发展等优惠政策，切实减轻经济实体负担。二是继续扩大“财园信贷通”、“小微信贷通”、“创业信贷通”等企业融资产品规模，帮助企业解决融资难题，扶持企业转型升级。三是完善政策措施帮助企业集聚人才。通过制定相关激励措施鼓励吸引企业管理人才；四是聚焦工业再翻番特别是首位产业发展，加大工业发展平台建设投入，支持制造业高质量发展，加快培育新兴产业，改造提升传统产业，推动主导产业做优做强做大。

**（三）加大投入提升和改善民生。**加快补齐民生短板，不断满足人民日益增长的美好生活需要。（1）切实保障教育优先发展。完善城乡义务教育经费保障机制，推进义务教育均衡发展，足额安排农村中小学教师生活补助、艰苦边远山区特殊津贴及交通补贴；落实贫困学生资助政策。（2）着力健全社会保障体系。推动多层次社会保障体系建设，加大养老、救助、就业等方面投入。（3）加大医疗卫生保障力度。继续支持完善健康扶贫“四道保障线”和暖心基金，帮助城乡贫困人口购买医疗保险；加大城乡医疗救助力度，保障基本公共卫生服务均等化经费，加大对公立医院改革及乡镇卫生院投入，支持食品安全检验、卫生检测防疫服务和免费婚检经费等方面资金需要。

**（四）不断深入推进财税改革。**按照上级要求和部署，扎实推进财税体制改革工作。一是积极跟进税制改革，深化增值税改革，明显降低增值税税负；落实好个人所得税专项附加扣除政策；二是全面推进财政票据和非税收入收缴电子一体化管理改革。三是支持和跟进社保资金以及其他非税收入逐步移交税务部门征管。四是进一步夯实村财乡代理改革基础，扶持壮大村集体经济实力；五是扎实推进预算绩效管理，认真贯彻执行《中共中央、国务院关于全面实施预算绩效管理的意见》的要求，全面推进预算绩效管理，编制2019年部门预算同步启动绩效目标编审，开展绩效目标批复试点。开展绩效自我评价工作，针对重点民生和重大支出项目特别是扶贫项目开展重点评价工作；强化绩效评价结果应用，加大预算管理与绩效管理的融合。六是进一步加强政府采购、基建预结算评审管理，规范中介服务机构和评审专家管理，着力提高服务水平和服务效率；

七是切实推进财政预决算信息公开工作，及时全面公开财政预决算和部门预决算等有关信息；八是扎实推进其他各项改革。

**（五）提升水平促进高效运行。**推进实现国库集中支付电子化和预算执行动态监控系统上线“全覆盖”。**强化预算刚性约束**，从严控制预算追加和调整，同时，切实压减一般性支出，统筹更多财力用于民生亟需领域。全面推进公务消费网络监管平台建设，从严控制“三公”经费等公务消费支出增长。**大力盘活存量**，对连续两年未用完的结转资金及结余资金全部收回财政统筹使用，促进存量资金及时发挥效益。**着力保障重点支出需要**，将“保工资、保运转、保民生”放在更加突出的位置，统筹优化财力，夯实“三保”基础。同时，加大对精准扶贫、生态环境治理、民政优抚、社保保障等方面的资金保障力度，促进各项社会事业健康发展。

各位代表，做好2019年财政工作意义重大、任务艰巨、使命光荣。我们要在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督指导下，进一步坚定发展信念，改革创新，奋发进取，为全县实现振兴发展、决胜全面脱贫做出更大贡献。