关于赣州市南康区 2017 年财政预算执行情况 和 2018 年财政预算（草案）的报告（书面）

—2018 年 2 月 2 日在赣州市南康区第二届人民代表大会第三次会议上

区财政局局长 陈德怀

各位代表：

我受区政府委托，向大会报告赣州市南康区 2017 年财政预算执行情况和 2018 年财政预算（草案），请予审议，并请列席会议的同志提出意见。

一、2017 年财政预算执行情况

2017 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，全区财税部门以深入贯彻落实党的十九大特别是习近平新时代中国特色社会主义思想及省、赣州市、区委区政府的系列决策部署，坚持解放思想、内外兼修、北上南下，围绕“123”工作任务，坚定不移贯彻新发展理念，以稳增长、促改革、调结构、优生态、惠民生为导向，着力财源建设，加强收入调度，强化收入征管，优化支出结构，圆满完成了年初确定的财税工作目标任务。

（一）一般公共预算预算执行情况

2017 年全区财政总收入完成 293298 万元，完成年预算 106.2%，比上年增收 35094 万元，增长 13.6%，同口径收入超过 30 亿元，增长 19.4%。地方一般公共预算收入完成 192365 万元，完成年预算 107%，比上年增收 4065 万元，增长 2.2%，同口径收入超过 20 亿元，增长 18.9%。

2017 年全区一般公共预算支出完成 587860 万元(含上级一般性转移支付、专项补助收入、返还性收入等安排的支出)，比上年增加 106642 万元，增长 22.2%。主要支出项目执行情况是：

一般公共服务支出 37695 万元，增长 35.7%；国防支出 31 万元，下降 75.8%，主要原因是上级安排的防空设施建设费比 2016 年有所减少；公共安全支出 24918 万元，增长 13.5%；教育支出 150797 万元,增长 14.6%；科学技术支出 10901 万元，增长 177.1%，主要是将原在资源勘探电力信息等支出的支持企业科技创新奖励扶持资金改列在科技支出科目列支；文化体育与传媒支出 4427 万元，下降 7.9%；社会保障与就业支出 83941 万元，增长 17.2%；医疗卫生和计划生育支出 74506 万元，增长 33.1%；节能环保支出 4617 万元，增长 77.4%；城乡社区支出 39929 万元，增长 25.1%；农林水支出 100576 万元，增长 35.9%；交通运输支出 9570 万元，下降 21.7%，主要原因是上级安排车辆购置税方面支出比 2016 年减少 1456 万元；资源勘

探电力信息等支出 13774 万元，增长 26%；商业服务业等支出 6523 万元，增长 84.3%；金融支出 894 万元，下降 63.4%；国土海洋气象等支出 6459 万元，增长 142.2%；住房保障支出 13368 万元，下降 30.6%，主要原因是土坯房改造实施完毕，相应减少土坯房改造上级补助资金及本级配套资金；粮油物资储备支出 1002 万元，下降 23.8%，主要原因是 2017 年上级储备粮油差价补贴比去年有所减少；债务付息支出 2983 万元，增长 37.8%；债务发行费用 14 万元，下降 58.8%；其他支出 935 万元，增长 146.1%。

（二）政府性基金预算执行情况

2017 年全区政府性基金收入完成 481688 万元，完成年预算 342.1%，比上年增收 393038 万元，增长 443.4%。

2017 年全区政府性基金支出 434057 万元（含历年滚存结余和上级基金补助安排的支出，下同），同比增长 338372 万元，增长 353.6%，年终结余 2856 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

2017 年社会保险基金预算收入完成 134667 万元，完成年预算 96.4%，其中：保险费收入 70585 万元，财政补贴收入 59521 万元，其他社会保险基金收入 4561 万元。2017 年社会保险基金预算支出 117618 万元，完成年预算 98.7%，当年收支结余 17049 万元，年末滚存结余 114866 万元。

（四）2017 年预算执行特点及财政主要工作

1.积极作为，财税收入量质齐升。在区委、区政府的正确领导下，我区以六大攻坚战为抓手，以降成本、优环境为切入点，以赣南苏区振兴发展和罗霄山脉片区扶贫开发为机遇，积极打造临港经济区，区域经济快速发展。一是积极做好“营改增”全面推开后各项工作，积极应对减少因“营改增”导致地方财力的损失。二是强化收入征管，确保应收尽收。加大依法治税力度，着力挖潜增收,确保应收尽收。三是加强财源建设，拓宽税源渠道，不断做大财政蛋糕。2017年财政总收入同口径突破30亿元，国税收入分税制以来首次超过地税收入，一般公共预算收入同口径突破20亿元，财税收入量质齐升。

2.主动履职，经济发展强支撑。2017年以来，一是继续落实对暂缓企业征收防洪保安资金、对符合条件的小微企业免征教育费附加、地方教育附加、水利建设基金、文化事业建设费、残疾人就业保障金等政府性基金等政策为企业减负。二是积极帮扶企业做强做大，全年拨付财政奖励、补贴、贴息等企业发展资金达到3.43亿元。三是积极为企业降低融资成本。财政投入资金以1:8撬动银行贷款，大力实施“财园信贷通”、“小微信贷通”、“创业信贷通”、“财政惠农信贷通”、“产业扶贫信贷通”、“家具信贷通”等金融创新政策，为企业发展解决融资难、融资贵等问题，2017年各项信贷通共计完成835户企业（个体户）发放贷款26.89亿元，为企业节约年融资成本

9105 万元。其中“财园信贷通”共发放贷款 16.06 亿元，放贷总额超去年全年，发放户和总量位居全省第一。四是多渠道筹集资金，创新筹资模式。2017 年通过各种途径筹集资金超 100 亿元，达 104 亿元，为“123”工作目标以及“六大攻坚战”提供了坚强的财力保障。其中：争取省转贷债券资金 11.05 亿元（其中：新增债券 5.24 亿元，置换债券 5.81 亿元）；南康家居特色小镇 PPP 项目引入社会资本方资金 32 亿元，总投资额为 39.04 亿元；与省财投合作的 200 亿元基金规模第一期 30 亿元已通过优先级（江西银行）审批，成为全省第一支省县合作基金；通过项目融资、双创债、政府购买服务等各方面平台融资达到 30.6 亿元。

3.倾力民生，社会保障水平大提升。根据“稳增长、调结构、促改革、惠民生、保稳定”的原则，切实调整和优化支出结构，民生保障水平有效提升。全年用于教育、文化体育与传媒、社会保障、医疗卫生、住房保障、农林水等财政民生支出 42.76 亿元，增长 19.71%，占公共财政预算支出的 72.74%。

（1）着力健全社会救助体系。一是确保“民生”项目提标到位，惠民资金发放到位。2017 年共发放城市低保金 1295.69 万元，月人均补差水平达到 351.8 元；发放农村低保金 9664.65 万元，月人均补差水平达到 245.6 元（其中：区本级政府提高标

准 15 元/人·月)；发放五保供养补助金额 1194.3 万元；发放高龄补贴 1500 万元；二是大力改善我区敬老院的养老条件。近三年财政共投入 4500 万元用于乡镇敬老院建设；设立养老服务基础设施专项资金，兑现非营利性养老机构建设性补助、租赁补助和护理型床位、普通型床位补助 100 万元。三是确保企业离退休人员政策待遇的落实。2017 年共为企业退休职工发放养老金 30152.6 万元，为全区 8.82 万名六十岁以上老人发放基础养老金 8746 万元。四是实施困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴制度。2017 年全区 8920 名残疾人符合发放条件，每人每月发放 50 元生活补贴或护理补贴，通过财政“一卡通”共发放 495.78 万元。

(2) 着力深化医药卫生体制改革。区财政统筹资金 4.23 亿元缴交城乡居民医疗保险，其中本级配套 2026 万元；安排基层卫生机构 3714.2 万元，包括专项安排乡镇卫生院基本工资全额保障 2121.5 万元、药品差价补偿资金 1592.7 万元(其中本级配套 320 万元)；公共卫生本级配套 240.5 万元，有效地保障了公共卫生单位及项目的运作；通过贷款贴息方式投入 460 万元，用于补助一医院、中医院、妇保院等医院购置设备贷款贴息和引进人才奖励。

(3) 扩大就业和促进创业。一是 2017 年区本级财政投入就业资金 778.73 万元，发放小额担保贷款 1.45 亿元，为解决自主创业群体提供必要的经济支持。二是 2017 年预算安排资金

50 万元，用于保障南康区人力资源市场正常运行。

（4）教育投入实现稳定增长。2017 年教育支出累计 15.08 亿元，同比增长 14.6%。一是落实义务教育保障机制政策，2017 年全年拨付保障机制资金 8325.5 万元；二是加强了“农村义务教育学生营养改善计划”资金管理，拨付农村义务教育学生营养改善计划专项资金 3901.9 万元，受惠农村学生 6.11 万人；三是加强校建资金管理，推进城乡教育硬件设施快速发展。今年南康家具希望学校等 4 个重点校建项目投资 7500 万元，全区校建项目共计 185 个，总投资 2.38 亿元，大大促进了教育事业的均衡发展。

（5）积极落实惠农政策，加大“三农”投入力度。2017 年年初预算安排农林水事务支出 3.69 亿元。一是 2017 年用于新农村建设与垃圾治理专项资金达到 16591 万元，其中本级预算安排 7771 万元。重点用于支持全区垃圾治理、基础设施建设、产业扶持、农民知识化、水利和能源建设等；二是大力支持农业基础设施建设。安排农业综合开发配套项目资金 1160 万元，农村公益事业资金 100 万元；三是认真落实惠农政策。2017 年全年 24 大类惠农补贴资金通过“一卡通”发放 36497 万元。同时构建涉农资金整合长效机制，加大了资金的整合力度，对性质相同、用途相近的资金进行了整合，统筹安排使用，重点投入扶贫攻坚、农村基础设施和环境治理，全年整合各级各类资金达到 6.9 亿元。

(6) 多方位支持精准扶贫。一是全年通过预算安排、调整支出和盘活结余资金用于扶贫支出；二是继续实施医疗救助精准扶贫。开展新农合二次补偿，适度扩大新农合区外定点医院，提高报账比例，推开新农合大病保险工作，设立精准扶贫对象大病补充保险。三是落实教育精准扶贫。区财政足额安排本级配套，按照《赣州市南康区教育精准扶贫工作实施方案的通知》要求，将学前教育贫困生资助标准每人每年 1000 元、对义务教育阶段建档立卡的贫困家庭寄宿生生活补助每人每年增加 500 元、对考取全日制普通高等学校的贫困生政府资助补助金每人一次性补助 6000 元。2017 全年教育扶贫投入 1259.87 万元，健康扶贫投入 5049.99 万元，社会保障扶贫 480.98 万元，就业扶贫 444.7 万元。

4. 聚焦创新，财税改革全铺开。深入贯彻落实《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》，推进各项财税体制改革。一是着力提高预算的完整性，所有部门的部门预算提交区人代会审议，其中 20 个部门的部门预算提请人大会议重点审查。二是积极做好全区收支和“三公”经费 2017 年预算及 2016 年决算情况，推动各预算部门在预决算公开平台公开部门预算和部门“三公”经费，提高预算执行透明度。三是积极开展存量资金清理盘活工作，2017 年全年累计盘活存量资金 4.7 亿元，舒缓财政收支压力。三是加大财政性投资建设工程预决算审查力度。2017 年共完成 1038 个建设工程预决算的审查，审查金额

73.46 亿元，节约财政资金 5.27 亿元，核减率 7.17%。四是切实健全政府购买服务工作机制，扩大政府购买服务范围，规范监管政府采购全环节。2017 年全区政府采购规模达 4.7 亿元，节约资金 3483 万元，节约率达 7.41%。

2017 年财政预算执行情况总体良好，但基础设施建设、产业发展等方面的资金需求与有限财力之间的矛盾比较突出；社会保障、医疗卫生、教育等公共服务保障水平与人民群众日益增长的美好生活需要仍有差距；这些均是后期财政工作须重点关注和着重解决的问题。

二、2018 年财政预算草案

2018 年财政工作总的指导思想是：坚持党的领导，按照区委、区政府的总体部署，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精神及中央、省经济工作会议精神，按照高质量发展要求，坚持稳中求进工作总基调，坚持新发展理念，坚持解放思想、内外兼修、北上南下，纵深推进六大攻坚战，稳增长、促改革、调结构、惠民生、优生态、防风险，切实增强群众的获得感、幸福感、安全感；强化预算刚性约束，提高财政资金使用绩效，盘活存量、用好增量，优化财政支出结构，重点保障民生、脱贫攻坚等民生支出，从严控制一般性支出；充分发挥财政调控作用，推动经济提质增效；加强政府性债务管理，有效防范财政风险，促进全区经济持续健康发展。根据全区国民经济和社会发展规划，2018 年财政预算

草案编制如下:

(一) 一般公共预算收支安排情况

2018年财政总收入计划安排32.26亿元,比上年执行数增长10%。地方一般公共预算收入安排21.07亿元(具体预算项目安排情况详见2018年赣州市南康区地方一般公共预算收入安排情况表),比上年执行数增长9.5%。

2018年全区一般公共预算收入21.07亿元,加上预计上级返还性收入、提前告知的各项补助收入、上年专项结转、调入资金,2018年全区当年财力为45.41亿元。减去上解支出1.65亿元,2018年预算支出安排43.76亿元(具体预算项目安排情况详见2018年赣州市南康区地方一般公共预算支出安排情况表),比2017年预算数增长16.38%。

(二) 政府性基金预算收支安排

2018年全区基金预算收入安排413500万元,比2017年执行数下降14.2%,加上级补助收入1463万元,基金上年结余2856万元,全年政府性基金收入总计417819万元。

2018年全区政府性基金支出安排304000万元(含历年滚存结余和上级基金补助安排的支出,下同),比上年执行数下降23.1%。

(三) 社会保险基金预算收支安排

2018年社会保险基金预算收入安排135681万元,其中:保险费收入77159万元,财政补贴收入54161万元,其他社会保

险基金收入 4361 万元。2018 年社会保险基金预算支出安排 129004 万元。

（四）国有资本经营预算收支安排

2018 年国有资本经营预算收入安排 100 万元，2018 年国有资本经营预算支出安排 100 万元，收支平衡。

需要说明的是：

1、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，并实行限额管理。省核定我区 2017 年政府债务限额为 27.85 亿元，其中一般债务限额为 12.99 亿元，专项债务限额为 14.86 亿元。2018 年我省将继续实行地方政府债券自发自还，我区将加大力度积极争取更多的债券额度，待省核定我区 2018 年度新增债券额度后，再编制预算调整方案，提请区人大常委会审查批准。

2、2017 年年初预算稳定调节基金 18 万元，2017 年一般公共预算收入超收 12565 万元，转入预算稳定调节基金，2017 年底规模为 12583 万元。本次 2018 年财政预算（草案）预算稳定调节基金未调出到一般公共预算统筹使用。

三、2018 年本级财政专项资金预算主要安排情况

（一）脱贫攻坚专项 2.13 亿元

安排精准扶贫工作相关经费 405 万元；农村生活垃圾治理本级配套资金 3650 万元；精准扶贫配套资金 1000 万元；精准

扶贫培训学院师资队伍建设经费 60 万元；扶贫产业信贷通贴息 3024 万元；少数民族发展资金 10 万元；移民扶贫本级配套资金 33 万元；贫困户有线电视安装补助 200 万元；贫困户城乡居民疾病补充保险参保费 1730 万元；贫困户城乡居民疾病补充保险参保费 2060 万元；贫困户光伏设备保险 95 万元；就业扶贫交通补贴 800 万元；建档立卡贫困户代缴养老保险 490 万元；建档立卡贫困学生补助 398 万元；扶贫项目管理费 1200 万元；困难学生资助本级配套资金 1100 万元；乡镇工作站工作经费 190 万元；乡镇公益性岗位扶贫专干经费 129 万元；2018 年度第一书记及工作队经费 52 万元；新农村建设(省级村点)配套资金 4680 万元。

(二) 教育专项 1.56 亿元

安排教育附加及计提的教育资金用于校建项目 1 亿元；教研专项经费 110 万元；营养餐从业人工工资补贴 602 万元；教育奖教奖学专项资金 777 万元；师资培训及乡村教师培训专项经费 602 万元；教育本级配套 1153 万元；校园保安 384 万元；教育转移支付校建 206 万元；教育劳务派遣 1160 万元；教育督导经费 106 万元；特岗、三支一扶教师补办养老保险利息 474 万元。

(三) 生态文明专项 2663 万元

安排山水林田湖草项目及环境治理与保护专项资金 2000 万元；环境监测专项经费 194 万元；自动监测站运行维护费用 25

万元；县域生态环境质量监测 30 万元；监测项目扩项及计量认证 10 万元；购买第三方监察服务 200 万元；建设项目环境影响评估费 90 万元；项目编制费 60 万元；地质灾害防治经费 54 万元。

（四）农林水专项 7071 万元

安排农民专业经济组织和龙头企业扶持资金 100 万元；新农村建设经费 90 万元；农村公益事业 100 万元；党建示范点建设资金 120 万元；黄龙病防治资金 500 万元；生猪无害化处理配套及生猪保险本级配套 88 万元；松材线虫病防治资金 500 万元；农产品质量安全和综合执法专项资金 50 万元；高标准农田建设工作专项经费 303 万元；赣州市蔬菜产业两中心一基地专项经费 100 万元；低质低效林改造 1000 万元；造林绿化及病虫害防治工作经费 110 万元；退耕还林工作经费 10 万元；水利建设资金 4000 万元。

（五）医疗卫生专项 1.42 亿元

安排一医院、中医院、妇保院等购买医疗设备贴息资金及人民医院引进学科带头人补助资金等 1000 万元；城乡居民基本医疗保险 2015 万元；基本卫生公共服务本级配套 220 万元；行政事业单位医疗专项资金 5679 万元；乡镇卫生院基本工资和绩效工资补助 3300 万元；乡镇卫生院药品差价补偿 320 万元；公立医院取消药品加成财政补助资金 450 万元；武疯子专项 650 万元；计划生育专项 600 万元等。

(六) 社保专项 1.08 亿元

安排老工伤人员伤残待遇补助 728 万元；关破改及困难企业职工医疗保险 1642 万元；行政事业单位工伤保险 252 万元；行政事业单位生育保险 315 万元；小额担保贷款贴息 200 万元；就业见习补贴 179 万元；乡镇敬老院经费补助 124 万元；养老服务体系建设 100 万元；城市最低生活保障金 253 万元；农村最低生活保障金 2723 万元；农村五保供养 440 万元；麻风病康复村 34 万元；乡村医生养老保障 127 万元；残疾人保障金 150 万元；残疾民生工程本级应配套 215 万元；重度残疾人护理费 113 万元；村干部养老保险 368 万元；长寿补贴 1350 万元；困难群众遗体火化补偿费 150 万元；临聘（三类人员）人员养老保险 800 万元；伤残抚恤 100 万元；义务兵优待本级配套 200 万元；退役安置本级配套 70 万元；红白理事会经费 153 万元。

(七) 工业交通专项 3.94 亿元

安排公交客运亏损补贴及老年人乘车保险专项资金 1411 万元；企业扶持发展基金 3.8 亿元,其中：企业转企升规 8000 万元，家具产业 2000 万元，主攻工业 500 万元，商贸外贸 300 万元，新能源科技 500 万元，赣州港（前期培育及一带一路）2500 万元，矿产品奖励 0.5 亿，电子商务 500 万元，总部经济 500 万元，园区基础建设(含招商企业一事一议)1 亿元，物流企业扶持 500 万元，品牌质量建设 500 万元，信贷通保证金 6000 万元，其他奖励 1200 万元。

（八）城市维护及建设专项 4.17 亿元

安排城市基础设施建设与维护费 5000 万元（其中：城市建设 2600 万元，市政维护 1800 万元，城区绿化 600 万元）；路灯电费 700 万元；市政养护费 800 万元；协征协拆工作经费 200 万元；背街小巷项目 1 亿元；“一年改变面貌”纵深推进 2.5 亿元。

（九）其他专项 3.4 亿元

安排文化建设基金 90 万元；科技三项经费 105 万元；住房公积金本级配套 9800 万元；科学发展综合考核 6500 万元；“雪亮工程”专项经费 2477 万元；农村道路桥梁建设及配套经费 1000 万元；政府债券等利息及发行费 4000 万元，支持企业技改、科技创新 1 亿元。

四、2018 年财政工作主要内容

（一）加强组织领导，确保财政收入顺利完成。一是及时制定稳定收入应对策略，密切关注宏观经济走势，认真研究国家、省、市税收重大政策的调整，如环保税等新增税种开征，趁早研究科学合理制定收入预期性目标。二是强化收入征管。结合转企升规工作，规范家具税收征管，打击违法违规企业偷税漏税行为，加强矿产品、房地产、家具等重点税源行业、重点企业税收监管与跟踪服务，巩固主体财源，培育新兴财源。三是加强政府性基金收入征管。深入研究“五年六不变”政策到期后土地收支政策调整对我区政府性基金收支的系列影响，

科学合理制定 2018 年土地出让计划。同时对已出让土地进行梳理，对欠缴土地款及时催缴入库。四是强化非税收入管理。进一步加大非税收入征收管理，完善非税收入收缴管理系统，提高非税收入对财政贡献度。

（二）大力解放思想，做强产业促发展。一是要继续出台稳定经济发展的优惠政策，优化发展环境、降低宏观税负、“放水养鱼”、继续执行好各项扶持政策，大力支持实体经济发展；二是解放思想，为招商引资制订更加优惠政策，以家具产业信贷通为依托，撬动银行对工业发展基金的投入，以政府企业为平台，设立工业引导基金向新引进优质企业直接投入；三是积极支持家具行业“个转企、企升规”工作，做好资金保障，加快家具行业转型升级，积极引导企业入规上市，发挥财政资金“四两拨千斤”的杠杆作用，大力发展工业和主导产业；四是大力支持临港经济区建设。加快临港建设，完善临港区基础设施，加大赣州港铁路专用线建设支持力度，积极参与国家“一带一路”倡议。五是着力争取上级资金。积极争取地方政府债券、政策性融资等各类中长期低息资金，主动对接、及时掌握政策，加大力度争取省财政新增债券和置换债券资金倾斜；同时针对性研究政策导向，配合相关部门，抢抓“五年六不变”政策最后机遇期，全力争取中央省市等多层次、多渠道的政策支持和资金扶持，全力保障区委、区政府重大决策的顺利实施，促进我区经济社会事业全面发展。

（三）围绕脱贫摘帽，全力打好脱贫攻坚战。

全年统筹资金 18 亿元用于脱贫攻坚。一是进一步加大教育扶贫、电商扶贫、金融脱贫等精准扶贫投入，紧扣“两不愁、三保障”“三率一度”目标，以产业扶贫等十大扶贫工程为抓手不打折扣落实扶贫投入政策，集中财力，精准发力，围绕脱贫这个中心，做实做好脱贫摘帽这篇文章；二是完善脱贫攻坚工程项目“绿色通道”，变“资金等项目”为“项目等资金”促进扶贫项目早落地、早见效，切实让广大人民群众真正感受到脱贫攻坚政策带来的巨大变化和获得感；三是继续统筹管理好扶贫资金，确保扶贫资金专项用于精准扶贫，加强扶贫资金绩效管理力度，确保精准扶贫资金“有保障、见绩效”。

（四）补齐民生短板，增强群众幸福感和获得感。

一是要优化支出结构。全面践行共享发展理念，坚持加大投入与完善机制并重，大力推进基本公共服务均等化，构筑普惠民生政策体系，加强基本民生保障力度，集中办好涉及群众切身利益的实事，大力实施民生工程，优化支出结构全力打造民生财政，着力补齐民生短板，增强群众幸福感和获得感；二是坚持新增财力向民生领域倾斜。优先保障教育经费，多方筹集资金，加快城区学校建设，继续落实执行好贫困生资助、乡村教师生活补助等政策。2018 年预算新增学前教育困难幼儿资助经费 451 万元、困难学生资助本级配套资金 1100 万元（义务教育非寄宿生补助，特困大学生资助）、学生资助本级配套 370

万元。加大社保、医疗卫生保障力度，推动多层次社保体系建设，扎实推进机关事业单位养老保险制度改革，促进社会保险制度更加完善；支持完善健康扶贫，帮助贫困人口购买基本医疗保险和疾病医疗补充保险；2018年预算新增公立医院取消药品加成财政补助450万元、公立医院养老保险及职业年金财政补助700万元、公立医院发展专项基金540万元、瘫痪及半瘫痪集中供养五保对象安排护理204万元、代缴2018年建档立卡贫困户城乡居民养老保险490万元。三是继续压缩“三公”经费等一般性支出，压缩会议费、接待费等预算支出，降低行政运行成本，财力用在刀刃上，切实把脱贫摘帽和保障改善民生摆在突出位置，突出民生保重点，全力推进社会事业发展。

（五）加强生态文明建设，促生态环境好转。

一是全面加强大气污染防治，打好污染防治攻坚战，全面落实“河长制”，深入开展“清河行动”，扎实推进重金属污染综合治理工程；二是支持重点生态工程建设。整合生态环保资金，探索设立生态基金，创新筹集方式整合资金支持山水林田湖草生态保护修复试点，积极完成低效林改造及植树造林任务，确保章水流域生态保护和综合治理工作取得实效；三是突出抓好贫困村新农村示范点建设，重点打造一批美丽示范线路，促进农村环境一年改变面貌，多渠道整合资金为我区生态文明建设保驾护航。

（六）密切跟踪政策动态，防范化解债务风险。

按照预算法及国务院文件精神，严格实行债务余额限额管理，控制新增债务，规范中长期支出事项管理，依法妥善处置政府债务，进一步健全债务风险预警动态监测机制；继续对融资平台公司去平台化，剥离融资平台公司政府融资职能，加快融资平台公司市场化转型发展，做强做大我区国有公司；同时推进财政监督长效机制建设，防范资金支出风险，完善绩效目标管理办法，建立检查和评价等结果与预算安排挂钩机制，切实防范化解债务风险。

（七）着力创新发展，深化财税体制改革。

一是深入推进预算改革，加强预算管理体制。继续完善公共财政预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算的全口径预算体系；严格按照上级财政部门要求，全面推进政府预决算、“三公”经费、部门预算等公开工作，促进财政预算全面规范、公开透明；根据上级财政部门统一部署做好支出经济分类科目改革试点工作；二是深入推进财税体制改革，理顺财税体制。根据 2017 年营改增全面铺开运行情况针对性研究营业税、增值税“五五分成”以及省调整部分税收收入划分政策对我区财税收支影响，理顺收入划分关系；同时针对环保税试点推开趁早储备对策，未雨绸缪；加大财政资金统筹使用力度，进一步盘活财政存量资金；加快推进政府购买服务改革，按照有利于转变政府职能、提高服务质量、降低服务成本的原则，加大政府向社会力量购买服务推广力度，扩大

试点项目，确保提供高质量的公共服务；

各位代表，2018年是全面贯彻落实党的十九大精神的开局之年，改革开放40周年，也是南康脱贫摘帽和冲刺“工业三年翻番”的决胜之年和巩固城乡“一年改变面貌”、“引爆”港口经济的关键一年。我们将在区委、区政府的坚强领导下，在区人大和区政协的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，不忘初心、牢记使命，实干担当、敢为人先，为开创新时代南康振兴发展的新局面提供有力的财政保障。

附表 1

2018 年赣州市南康区本级专项重点支出预算情况表

序号	项目	金额（万元）
	合计	184987.69
1	脱贫攻坚专项	21305.38
	其中：精准扶贫工作经费	405
	农村生活垃圾专项治理资金	3649.86
	精准扶贫本级配套资金	1000
	精准扶贫培训学院师资队伍建设经费	60
	扶贫产业信贷通贴息资金	3024
	少数民族发展及移民扶贫本级配套	43
	贫困户有线电视安装补助	200
	贫困户城乡居民医疗保险参保费	1730
	贫困户城乡居民疾病补充保险参保费	2060
	贫困户光伏设备保险	95
	就业扶贫交通补贴	800
	建档立卡贫困户代缴养老保险	490
	建档立卡贫困学生补助	398
	扶贫项目管理费	1200
	困难非寄宿生生资助本级配套资金	1100
	乡镇工作站工作经费 190 万元	190
	乡镇公益性岗位扶贫专干经费	128.52
	2018 年度第一书记及工作队经费	52
	新农村建设配套资金	4680
2	企业扶持发展资金	38000
	其中：企业转企升规	8000
	家具产业扶持专项	2000
	主攻工业	500
	商贸外贸	300
	新能源科技	500

2018 年赣州市南康区本级专项重点支出预算情况表

序号	项目	金额（万元）
	赣州港（前期培育及一带一路）	2500
	矿产品奖励	5000
	电子商务	500
	总部经济	500
	园区基础建设(含招商企业一事一议)	10000
	物流企业扶持	500
	品牌质量建设	500
	信贷通保证金	6000
	其他奖励	1200
3	政府 OA 系统维护费及云平台建设和机房设备更新	145
4	交流房及设备和服务市民档案楼消防设施建设经费	130
5	党政大楼停车棚充电桩建设和党政大楼附属楼改造经费	135
6	项目前期资金	800
7	“12345” 平台工作经费	94.48
8	税收代征代扣手续费及协税护税经费	2700
9	农业普查经费	20
10	全区“两新”、非公经济和社会组织党建等党建经费及智慧党建云平台建设	285.97
11	广播电视无线发射台站基础设施建设项目配套资金	180
12	档案馆建设费用	190
13	南水消防站建设	500
14	市场监管、12315 维权、红盾护农、工商平台网络维护、特种设备安全监管等专项经费	340
15	禁毒教育专项经费	52.2
16	天网监控光缆租金	153.45
17	社会管理综合治理工作经费	93
18	网格化运行经费	150.7
19	网络舆情监管及服务费	111
20	食品卫生监督专项经费	100
21	科技三项经费	105

2018年赣州市南康区本级专项重点支出预算情况表

序号	项目	金额（万元）
22	支持企业技改、科技创新专项经费	10000
23	文化建设基金	90
24	师资培训专项经费	347.25
25	教育督导经费	105.5
26	教研专项及高中教研协作组	110
27	省乒乓球项目后备人才南康训练基地专项资金	300
28	乡村教师培训经费	254.5
29	教育本级配套资金	1353
30	特岗、三支一扶教师补办养老保险利息	474
31	校园保安	384
32	教育转移支付校建	206
33	教育营养餐从业员工资补贴	602.4
34	教育奖教奖学专项资金	777
35	教育劳务派遣经费	1159.94
36	教育费附加及计提的教育资金安排的校建项目	10000
37	老工伤人员伤残待遇补助	728
38	困难企业职工医疗保险	1641.97
39	行政事业单位工伤保险	252
40	行政事业单位生育保险	315
41	长寿补贴	1350
42	小额担保贷款贴息	200
43	就业见习补贴	179
44	乡镇敬老院经费补助	123.81
45	民办养老院发展补助资金	100
46	城市最低生活保障	253
47	农村最低生活保障	2131
48	农村五保供养	435

2018年赣州市南康区本级专项重点支出预算情况表

序号	项目	金额（万元）
49	麻风病康复村	34.08
50	乡村医生养老保障	127.3
51	残疾人保障金	250
52	残疾人民生工程本级配套	215
53	重度残疾人护理费	113
54	困难群众遗体火化补偿费	150
55	临聘（三类人员）人员养老保险	800
56	村干部养老保险	367.96
57	伤残抚恤	100
58	义务兵优待本级配套	200
59	退役安置本级配套	70
60	红白理事会经费	153
61	公立医院发展专项基金	1000
62	基本公共卫生服务	220
63	城乡居民基本医疗	2015.17
64	行政事业单位医疗专项	5679
65	乡镇卫生院基本工资补助	2200
66	乡镇卫生院绩效工资补助	1100
67	乡镇卫生院药品差价补偿	320
68	公立医院取消药品加成财政补助资金	450
69	武疯子专项	650
70	计划生育专项	600
71	两违执法巡查人员经费(含基本工资、“五险一金”及公用经费)	1531.2
72	农村房屋及自然资源统一确权登记等经费	3555.31
73	存量国地土地及建筑物占地修补测专项经费	335
74	山水林田湖草项目	2000

2018年赣州市南康区本级专项重点支出预算情况表

序号	项目	金额（万元）
75	地质灾害防治经费	53.72
76	建设项目环境影响评价费	90
77	购买第三方监察服务	200
78	环境监测专项经费	194
79	环保项目编制经费	60
80	县域生态环境质量检测	30
81	公交客运亏损补贴及老年人乘车保险专项资金	1411
82	农村道路桥梁建设及配套经费	1000
83	家具质检中心专项工作经费	300
84	家具质检中心甲醛检测专项经费	150
85	旅游事业费	1000
86	航空发展基金	641
87	综合接待费	534
88	迎宾馆日常经费	360
89	产业扶贫信贷通考评奖励资金	150
90	招商引资专项经费	1100
91	储备粮利息、轮换费用及亏损	600
92	黄龙病防控资金	500
93	赣南脐橙市场营销经费	50
94	基层畜牧工作经费	90
95	新农村建设经费	90
96	高标准农田建设工作专项经费	303
97	赣州市蔬菜产业两中心一基地经费（龙华）	100
98	生猪无害化处理及生猪本级保险	88
99	农村公益事业	100
100	党建示范点建设资金	120

2018年赣州市南康区本级专项重点支出预算情况表

序号	项目	金额（万元）
101	农产品质量安全和综合执法专项资金	50
102	低质低效林改造	1000
103	造林绿化及病虫害防治工作经费	110
104	松材线虫病防治资金	500
105	水利建设资金	4000
106	重点项目协征协拆工作经费	200
107	龙华崇文村何屋县级文物保护单位-郎官第维修经费	200
108	文明城市创建市容整治经费	100
109	市政日常维护费	800
110	路灯电费	700
111	城区清扫保洁经费	4750.57
112	园林绿化管理费	321.03
113	保障性住房专项经费	1500
114	预备费	4380
115	“雪亮工程”专项经费	2476.8
	城市维护及市政基础设施建设经费	5000
	其中：城市建设经费	2600
	市政维护经费	1800
116	城区绿化经费	600
117	预留个人年金单位配套	300
118	科学发展综合考核经费	6500
119	预留增人增资	4000
120	丧抚费	1200
121	住房公积金配套	9800
122	全区账表手续费	85
123	政府债券等利息及发行费	4000

《预算报告》有关情况说明

1.一般公共预算:是对以税收为主体的财政收入,安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

2.政府性基金预算:是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金,专项用于特定基础设施和社会事业发展的收支预算。

3.国有资本经营预算:是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。国有资本经营预算收入主要包括从国家出资企业取得的利润、股利、股息和国有产权(股权)转让收入、清算收入等。国有资本经营预算的编制原则是坚持统筹兼顾、适度集中,合理确定国有资本收益收取比例和安排预算支出;国有资本经营预算与一般公共预算分别编制、相互衔接,做到以收定支、收支平衡。

4.社会保险基金预算:是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金,专项用于社会保险的收支预算。社会保险基金预算按险种分别编制,包括企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、失业保险、城镇职工基本医疗保险、工伤保险、生育保险、城乡居民基本医疗保险(含城镇居

民基本医疗保险和新型农村合作医疗)、城乡居民养老保险等社会保险基金。

5.财政总收入:根据财政部统一明确的口径,包括一般公共预算收入、在当地缴纳的国内增值税中央分享收入、国内消费税、纳入中央与市县分享范围的企业所得税中央分享收入、个人所得税(不含利息个人所得税)中央分享收入,省级与地方共享收入中省级分享部分。但不包括关税以及海关代征的增值税、消费税、车辆购置税以及未纳入中央与地方分享范围的国有邮政、银行、石油、石化企业所得税。

6.非税收入:是指各级政府及其所属部门和单位依法利用行政权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供特定公共服务征收、收取、提取、募集的除税收以外取得的财政收入,包括:行政事业性收费、政府性基金、国有资源(资产)有偿使用收入、彩票公益金、专项收入、罚没收入、以政府名义接受的捐赠收入、主管部门集中收入等。

7.为什么一般公共预算支出大于一般公共预算收入?2017年全区一般公共预算支出执行数58.79亿元,比一般公共预算收入执行数19.24亿元要大,是因为地方公共财政预算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、税收返还资金、上级补助资金、新增地方政府债券以及调入资金安排的支出。

8.为什么2018年一般公共预算支出预算数小于2017年全

区一般公共预算支出执行数？2018年一般公共预算支出预算安排43.76亿元，比2017年全区一般公共预算支出执行数58.79亿元要小，主要是因为2017年一般公共预算支出执行数中包括上级补助安排的支出、地方政府债券及上年结转资金安排的支出，2018年一般公共预算支出预算中没有包括地方政府债券安排的支出，且上级补助收入仅包括上级提前下达的部分补助资金，执行中上级还会陆续追加下达补助资金。因此，2018年一般公共预算支出预算安排数会比2017年执行数小，在上级补助没有大幅减少的情况下，2018年一般公共预算支出执行数会大于2017年执行数。

9.财政转移支付：是基于各级政府的财政收入能力与支出需求差异，以实现公共服务均等化为宗旨，而实行的一种财政资金转移或财政平衡制度。我国现行的转移支付主要分为一般性转移支付、专项转移支付两大类。一般性转移支付是指上级政府对有财力缺口的下级政府，按照规范的办法给予的补助。包括均衡性转移支付、革命老区及民族和边境地区转移支付、农村税费改革转移支付、调整工资转移支付、义务教育转移支付、重点生态功能区转移支付等。专项转移支付是指上级政府对承担委托事务、共同事务的下级政府，给予具有指定用途的资金补助，以及对应由下级政府承担了事务，给予的具有指定用途的奖励或补助。

10.预算绩效管理：预算绩效管理是政府绩效管理的重要组

成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。根据《江西省人民政府关于全面推进预算绩效管理的实施意见》（赣府发[2013]8号），从2013年开始，我区选择20个部门开展了试点工作，2014年扩大到30个部门，2015年起实现全覆盖。

11.全口径预算体系：即由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算组成的完整的政府预算体系。

12.财政预决算信息公开：财政预算信息公开是政府信息公开的重要内容和公共财政的本质要求，各级政府及部门经同级人民代表大会或其常委会审议批准的本级财政预决算、本级部门预决算（除涉及国家秘密的）、部门“三公”经费预决算应主动向社会公开。预算公开的主体分别为：各级政府财政部门负责本级政府财政预决算和“三公”经费汇总数的公开，各部门负责本部门预算决算和“三公”经费预决算的公开。

13.党建资金：指用于基层组织加强基层党员队伍教育培训、开展党建活动、走访慰问贫困党员、完善基层党组织活动阵地、奖励在基层党的建设中表现突出的先进典型、流动党员管理等方面的经费。

14.财园信贷通：指由省财政厅、工业园区管委会按1:1的比例筹集资金存入合作银行，作为工业园区内企业贷款风险保证金。银行按不低于保证金的8倍放大贷款额度，向工业园区推荐的企业发放贷款。贷款企业无须提供抵押和担保，只需按照

获得贷款额的1%向工业园区缴纳互助保证金。贷款企业名单由园区和银行共同推荐、共同审核，按协议执行。

15.小微信贷通：为更大范围内扶持小微企业的发展，利用市、县两级财政间歇资金撬动信贷资金解决小微企业融资难、融资贵问题。根据《赣州市人民政府办公厅关于印发赣州市“小微信贷通”试行方案》（赣市府办发[2013]27号）的要求，由市、县两级财政按1:1比例筹集资金存入合作银行，作为县（市、区）域范围内小微企业贷款风险保证金。银行按不低于财政保证金8倍放大贷款额度向县（市、区）域范围内小微企业提供无抵押、无担保，一年期以内，400万元以下的低息贷款。

16.家具产业信贷通：为支持主导产业发展，打造家具千亿产业集群，利用财政间歇资金和企业自有资金，按6:4的比例筹集风险保证金存入合作银行，合作银行按不低于保证金8倍放大贷款额度，向区认定的规上家具企业（指家具及相关配套生产企业和为家具产业服务的流通企业）提供无抵押、无担保，一年期以内的低息贷款。

17.“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

18.预算稳定调节基金：根据新预算法及《国务院关于深化预算管理制度改革的决定》的有关规定，各级一般公共预算按照国务院的规定可以设置预算稳定调节基金，用于弥补以后年度预算资金的不足，调节保障预算年度之间的平稳运行。各级

一般公共预算年度执行中有超收收入的，只能用于冲减赤字或者补充预算稳定调节基金，各级一般公共预算的结余资金，应当补充预算稳定调节基金。

19.预备费：按照新预算法的规定，各级一般公共预算应当按照本级一般公共预算支出额的百分之一至百分之三设置预备费，用于当年预算执行中的自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

20.新增地方政府债券：简称新增债券，根据《预算法》等规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，由省级政府通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措。

21.新增地方政府债券：简称置换债券，《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》（国发[2014]43号）规定，纳入预算管理的地方政府存量债务可以发行一定规模的地方政府债券置换。地方政府存量债务是新《预算法》实施之前形成的，以一定规模的政府债券置换部分债务，是规范预算管理的有效途径，有利于保障在建项目融资和资金链不断裂，处理好化解债务与稳增长的关系，还有利于优化债务结构，降低利息负担，缓解部分地方支出压力，也为地方腾出一部分资金用于加大其他支出创造条件。

22.债务余额限额管理：为进一步规范地方政府债务管理，防范和化解财政金融风险，国务院根据国家宏观经济形势等因

素确定全国地方政府债务总限额，并报全国人民代表大会批准。财政部在批准的总限额内，根据债务风险、财力状况等因素并统筹考虑国家宏观调控政策、各地区建设投资需求等提出各省债务限额，报国务院批准后下达。各市、县（区）政府债务限额由省财政核定，经同级政府同意后报同级人大常委会批准。年度地方政府债务限额等于上一年地方政府债务限额加上当年新增债务限额（或减去当年调减债务限额），具体分为一般债务限额和专项债务限额。

23.山水林田湖草项目：为贯彻党中央、国务院“山水林田湖草是一个生命共同体”理念，从2016年起，财政部、国土资源部、环保部开展山水林田湖草生态保护修复试点，重点实施矿山环境治理恢复、土地整治与污染修复、生态多样化保护、流域水环境保护治理、系统综合治理修复等五大工程，对山上山下、地上地下、陆地海洋以及流域上下游进行整体保护、系统修复、综合治理。

24.PPP（政府与社会资本合作）：是指政府和社会资本在基础设施及公共服务领域建立“利益共享、风险共担、全程合作”的一种长期合作关系。通常模式是社会资本承担设计、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。

25.政府购买服务：为推进政府职能转变，创新社会管理方式，提高公共服务质量和效益，通过发挥市场机制作用，把政府直接向社会公众提供的一部分公共服务事项，按照一定的方式和程序，交由具备条件的社会力量承担，并由政府根据合同约定以及服务数量和质量向其支付费用。政府购买服务所需资金从既有财政预算中安排。