

关于青云谱区 2021 年区级财政决算和 2022 年 上半年财政预算执行情况的报告

(2022 年 10 月 13 日在青云谱区第十七届人大常委会
第 7 次会议上)

区财政局局长 林玉江

主任，各位副主任，各位委员：

受区人民政府委托，我向区人大常委会报告 2021 年青云谱区财政决算情况和 2022 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2021 年财政决算情况

2021 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大的监督指导下，全区财税部门紧紧围绕“生态人文都市区、产业创新未来城”的战略目标，贯彻落实“稳字当头、稳中求进、全面向好”的目标要求，坚定信心、迎难而上，为全区经济社会平稳有序运行提供了保障。

(一) 地方一般公共预算

1. 地方一般公共预算收入决算情况

2021 年全区地方一般公共预算收入 122915 万元，增长 15.5%，主要收入项目完成情况是：

增值税 34613 万元，增长 7.0%；

企业所得税 16072 万元，下降 26.8%；

个人所得税 7279 万元，增长 73.6%；

城市维护建设税 7344 万元，增长 27.0%；
五小税种 16663 万元，增长 38.4%；
契税 14771 万元，增长 31.4%；
车船税、环境保护税等其他税种 1112 万元，增长 775.6%；（主要是保险公司代扣代缴车船税增加）
专项收入 2577 万元，增长 12.0%；
行政性收费 2072 万元，下降 9.1%；
罚没收入 4913 万元，增长 35.7%；
国有资源（资产）有偿使用收入 13118 万元，增长 25.2%；
其他收入 2381 万元，上年度同期无。

2. 地方一般公共预算支出决算情况

2021 年全区地方一般公共预算支出 246646 万元（含上级转移支付和各项补助），下降 8.0%，主要支出项目完成情况的：

一般公共预算支出 32875 万元，下降 15.4%；
国防支出 8 万元，下降 11.1%；
公共安全支出 21220 万元，下降 2.2%；
教育支出 42891 万元，增长 2.4%；
科学技术支出 4379 万元，增长 21.8%；
文化体育与传媒支出 5994 万元，增长 1.6%；
社会保障和就业支出 22195 万元，下降 4.5%；
卫生健康支出 19589 万元，下降 10.1%；
节能环保支出 3794 万元，增长 0.5%；

城乡社区支出 39824 万元，增长 77.7%；（主要是较上年度增拨邻里中心建设和三店、岱山老旧小区改造等经费 1.7 亿元）

农林水支出 1362 万元，增长 16.1%；

交通运输支出 86 万元，下降 23.2%；

资源勘探信息等支出 2951 万元，下降 92.6%；（主要是上年度拨付江铃集团扶持资金 3.7 亿元）

商业服务业等支出 3237 万元，下降 28.0%；

金融支出 54 万元，下降 97.7%；（主要是上年度拨付疫情防控中央财政贴息资金 2388 万元）

自然资源海洋气象等支出 133 万元，增长 33.3%；

住房保障支出 40421 万元，增长 54.8%；（主要是较上年度增拨中央基建项目改造及老旧小区改造资金 1.6 亿元）

灾害防治及应急管理支出 2145 万元，增长 16.3%；

其他支出 548 万元，下降 86.4%；（主要是由于支出科目调整，部分支出调整到城乡社区支出科目中列支）

债务付息、发行费支出 2940 万元，下降 42.6%。

3. 地方一般公共预算收支平衡情况

2021 年全区地方一般公共预算收入 122915 万元，加上上级补助收入 97071 万元，地方政府一般债务转贷收入 21164 万元，调入资金 37772 万元，上年结余收入 2859 万元，动用预算稳定调节基金 680 万元，收入总计 282461 万元。

全区地方一般公共预算支出 246646 万元，加上上解上级支出

13174 万元，一般债务还本支出 2112 万元，安排预算稳定调节基金 18916 万元，支出总计 280848 万元。

收支相抵后，年终结余 1613 万元，全部结转下年支出。

4. “三公”经费支出情况

根据 2021 年部门决算报表汇总数据，2021 年全区“三公”经费决算支出 267 万元，比上年减少 65 万元，其中因公出国（境）费用 0 万元，公务接待费 25 万元，公务用车购置及运行维护费 242 万元。

5. 地方政府性债务情况

2021 年全区地方政府债务限额 167373 万元，其中一般债券限额 117174 万元，专项债券限额 50199 万元。全区地方政府债务余额 132864 万元，其中一般债务余额 97827 万元，专项债务余额 35037 万元，政府债务余额在省厅核定的债务限额以内。2021 年偿还地方政府债务本息 6801 万元，其中本金 3100 万元，利息 3701 万元。

2021 年省财政转贷我区地方政府债券 35964 万元，其中再融资债券 2107 万元，新增一般债券 19057 万元，新增专项债券 14800 万元。再融资债券用于偿还以前年度省转贷我区且于 2021 年到期的地方政府债券本金。新增一般债券主要用于 4 个项目：青云谱区三店街道、岱山街道老旧小区提升改造项目 11557 万元，博文学校新建项目 4000 万元，青云谱区社区邻里中心项目 3000 万元，新地学校新建项目 500 万元。新增专项债券主要用于 4 个项目：

洪都航空文化园项目 5000 万元，青云谱区洪都街道老旧小区提升改造项目 4600 万元，青云谱区徐坊街道老旧小区提升改造项目 3000 万元，青云谱区京山街道老旧小区提升改造项目 2200 万元。

(二) 政府性基金预算

2021 年全区政府性基金上级补助收入 59588 万元，加上上年结余收入 6077 万元，调入资金 13 万元，债券转贷收入 14800 万元，基金收入总计 80478 万元。全区政府性基金预算支出 41718 万元，专项债务还本支出 988 万元，调出资金 37772 万元，基金支出总计 80478 万元。收支相抵，年终结余 0 万元。

(三) 国有资本经营预算

2021 年全区国有资本经营预算上级补助收入 947 万元，全区国有资本经营预算支出 0 万元。收支相抵，年终结余 947 万元。

(四) 社会保险基金预算

2021 年全区社会保险基金收入 11295 万元，加上上年结余 6307 万元，基金收入总计 17602 万元。全区社会保险基金支出 10639 万元，收支相抵，年终结余 6963 万元。

二、2022 年上半年财政预算执行情况

2022 年 1-6 月，受经济下行，疫情持续蔓延，支柱税源产能外迁及减税降费政策等多重因素叠加影响，全区财政减收增支压力持续加大。面对困境，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大的监督指导下，在全区各部门、各单位的大力支持下，我们积极发挥财政职能，实现全区财政运行基本平稳。现将 1-6 月财政

预算执行情况汇报如下：

（一）地方一般公共预算

1. 地方一般公共预算收入执行情况

1-6月，地方一般公共预算收入完成69678万元，增长1.8%（江铃搬迁，调减了我区2021年地方一般公共预算收入基数，其中去年1-6月调减7919万元）。主要收入项目完成情况的：

增值税10359万元，下降31.2%；

企业所得税6319万元，下降25.1%；

个人所得税11712万元，增长212.9%；

城市维护建设税2562万元，下降13.5%；

五小税种7443万元，下降14.7%；

契税4535万元，下降5.6%；

车船税及环境保护税等1769万元，增长738.4%；（主要是保险公司代扣代缴车船税增加）

专项收入899万元，下降14.0%；

行政性收费1808万元，下降11.2%；

罚没收入2026万元，下降56.4%；

国有资源（资产）有偿使用收入17741万元，增长18.4%；

其他收入2505万元，增长39.1%。

2. 地方一般公共预算支出执行情况

1-6月，全区地方一般公共预算支出112094万元（含上级转移支付和各项补助），下降0.5%。主要支出项目完成情况的：

一般公共服务支出 12174 万元，下降 38.5%；
国防支出 24 万元，增长 200.0%；（主要是拨付 2022 年度中央转移支付民兵训练参勤补助经费 24 万元）
公共安全支出 7289 万元，下降 31.3%；
教育支出 23796 万元，增长 19.5%；
科学技术支出 1323 万元，下降 25.8%；
文化体育与传媒支出 2158 万元，下降 33.5%；
社会保障和就业支出 9432 万元，增长 3.1%；
卫生健康支出 7044 万元，增长 13.7%；
节能环保支出 11206 万元，增长 496.4%；（主要是拨付 2022 年中央节能减排补助资金 10451 万元）
城乡社区支出 28694 万元，增长 59.5%；（主要是拨付南昌昌南城市投资有限公司化债资金 8800 万元）
农林水支出 532 万元，增长 39.3%；（主要是拨付 2022 年中央和省级普惠金融发展专项资金 354 万元）
交通运输支出 0 万元，下降 100.0%；（主要是由于机构改革预算单位合并）
资源勘探电力信息等事务支出 323 万元，下降 65.7%；（主要是去年同期拨付企业扶持资金 708 万元）
商业服务业等支出 648 万元，下降 69.5%；（主要是去年同期拨付 2019-2020 年服务业发展专项奖励资金 586 万元）
自然资源海洋气象等支出 75 万元，下降 9.6%；

住房保障支出 5598 万元，下降 66.4%；（主要是去年同期拨付老旧小区改造工程款 9008 万元）

灾害防治及应急管理支出 1402 万元，增长 42.5%；

其他支出 376 万元，下降 57.0%。

（二）社会保险基金预算

2022 年 1-6 月，全区社会保险基金预算收入完成 5189 万元，下降 11.3%，全区社会保险基金预算支出完成 5318 万元，增长 2.1%。

三、2022 年上半年财政重点工作完成情况

全区财税部门深入贯彻落实习近平总书记关于“六稳”“六保”的重要指示精神，严格按照区十七届人民代表大会第 2 次会议有关决议，加大收入征管力度，加强预算执行管理，突出改善基本民生事业，提升资金使用效益，财政收支运行情况总体平稳，为全区经济和社会事业高质量发展提供了财力保障。

（一）强征管，稳增收，支持财政收入平稳运行

我们努力克服企业外迁、减税降费、疫情冲击等一系列不利因素，不断加大组织财政收入力度，实现全区财政收入平稳运行。一是加强收入分析调度。通过加强财政收入调度，强化预算执行情况分析，及时摸排税源，跟踪预测税收情况，盯紧税收入库，为保持财政收入平稳运行提供了重要保障。二是加强税收收入征管。通过“阳光驿道”平台，县级领导挂点和属地科级干部走访等具体举措，全程跟踪辖区内重点税源，协调解决其生产经营中

遇到的困难和问题，确保了各项税收收入及时足额入库。三是顺利实现“双过半”预期目标。进一步优化财政收入结构，不断提高财政收入质量。1-6月，全区地方一般公共预算收入累计完成69678万元，同比增长1.8%，增幅在全市排位第三，圆满实现了财政收入“双过半”预期目标。税收占比64.2%，在全市排位第四，收入质量保持了平稳运行。

（二）保基本，惠民生，支持社会民生全面改善

通过积极筹集调度资金，调整和优化财政支出结构，不断加大基本民生事业的投入力度，对涉及基本民生的各项支出，切实做到足额安排，及时拨付。1-6月，基本民生支出90506万元，同比增长13.9%，占一般公共预算支出的比重达80.7%，较上年同期提高10.2个百分点。一是支持教育优先发展。教育支出23796万元，不断优化义务教育薄弱学校教学资源配置，提升中小学教育硬件设施水平，提高义务教育均衡发展水平。二是支持社保体系完善。社会保障和就业支出9432万元，进一步保障了全区企业退休人员基本养老金和城乡居民低保金发放，保障了城镇居民医保政策的落实。三是支持疫情防控工作。拨付疫情防控专项经费3831万元，全力保障重点区域全员核酸免费检测、防疫物资购置、疫情监测能力提升等经费需要，全力支持打好疫情防控攻坚战、阻击战，切实保障人民生命安全。

（三）抓重点，强突破，支持实体经济健康发展

为进一步优化营商环境，我们认真践行财政职能，充分运用

财政政策工具，大力支持实体经济和中小微企业成长发展。一是**聚焦政策支持，降低企业贷款成本**。大力支持中小微企业成长发展，为中小微企业开辟了绿色融资“通道”，切实解决了中小微企业的融资难题，1-6月，通过“财园信贷通”共为辖区内23户企业发放贷款13109万元，为企业节省融资成本数百万元。二是**聚焦渠道拓宽，支持企业直接融资**。通过省、市、区三级联动，给予企业全方位的服务，顺利助推江西阳光乳业股份有限公司正式挂牌上市，支持企业通过上市到资本市场直接融资，并给予600万元的资金奖励。三是**聚焦市场主体，落实租金减免政策**。出台了《青云谱区财政局关于进一步做好2022年国有房屋租金减免工作的通知》，1-6月，我区为256户从事正常生产经营活动，且符合政策的小微企业及个体工商户实际减免租金516.69万元。

（四）强监管，严约束，支持财政管理提质增效

进一步推进财政治理能力建设，继续强化内控机制建设，牢固树立过“紧日子”的思想，不断提升财政管理水平。一是**推进落实“三保”工作**。坚持抓实“三保”政策举措，牢固树立底线思维，以收定支、尽力而为、量力而行，足额保障“三保”预算，进一步压减一般性支出和“三公”经费支出，切实降低行政运行成本。二是**推进投资评审工作**。不断扩大财政投资评审覆盖面，实现政府招标项目评审全覆盖。1-6月，共评审政府投资项目16个，评审项目资金7338万元，审减资金1387万元，核减率15%。三是**推进江西省电子卖场工作**。扎实推进江西省电子卖场建设工

作，组织全区所有预算单位参加江西省电子卖场操作流程线上培训，建立电子卖场微信群，及时沟通协调采购过程中的各类问题。1-6月，全区各预算单位通过电子卖场实现交易575笔，交易金额531万元，电子卖场渗透率达100%。

总体上看，今年上半年财政预算执行情况基本平稳，但是财政运行中也存在一些问题。一是财政收入平稳增长压力加大。受疫情冲击、减税降费政策等因素叠加影响，财政收入增长难度加大。二是财政收支矛盾突出，财政资金压力较大。全区既要保障“三保”支出，兜住基本民生底线，又要保障重点项目和消化前期债务。三是企业外迁趋势明显。支柱企业外迁，产业“空心化”明显，实体经济发展面临多重困难。

四、2022年下半年工作打算

针对上半年财政预算执行中存在的问题，面对下半年全区财政增收压力，我们将切实增强在危机中育先机、于变局中开新局的自信和勇气，拓思路、想对策、谋实招，以“做示范、勇争先”的责任担当，为实现年度财政各项工作预期目标不懈努力。

(一)着力推进开源聚财，重点做好收入组织工作

紧紧围绕财政收入目标，加强收入预测分析，深入研判财税经济形势，强化财税收入协调工作机制，破解增收难题。一是强化调度，实现应收尽收。进一步加大财税部门的沟通对接，信息共享，同频共振，互促共进，及时摸排税源，跟踪预测税收情况，全力做好每月收入组织工作，努力实现应收尽收。二是加强走访，

护好存量税源。利用“阳光驿道”平台，发挥县级领导挂点服务机制，对全区重点税源，按片区、属地挂点，落实责任，加强走访，大力宣传区内政策，及时协调解决企业遇到的困难和问题，增强企业的归属感和获得感。**三是突出重点，引进增量税源。**按照全区招商引资工作总体部署，动员力量收集线索，重点跟踪服务税收贡献大的企业，以商招商，特别要跟踪对接省、市国有企业，第一时间掌握新增税源信息。

（二）着力推进科学管财，重点保障改善基本民生

坚持党政机关过“紧日子”的有关规定，努力降低行政运行成本，推进厉行节约工作长效化、常态化、制度化。**一是兜牢“三保”底线。**坚持保工资、保运转、保基本民生支出在财政支出中的优先顺序，着力压减非急需、非刚性支出，压实工作责任，加强预警监测，确保“三保”不出问题。**二是压缩一般性支出。**继续加大节支工作力度，压缩“三公”经费等一般性支出，加大“三公”经费监管力度，加强对行政事业单位落实情况的跟踪评估。严格控制预算追加，优化支出结构。**三是保障基本民生投入。**优先保障基本民生资金投入增长，推进教育、卫生健康、社会保障体系高质量发展，推动惠民生扩内需，持续增进民生福祉，满足人民群众美好生活需要。

（三）着力推进依法理财，重点提升财政治理效能

健全完善以人为本、执政为民的财政管理机制，以政领财、以财辅政，以推进财政治理体系和治理能力建设为目标，进而加

快我区依法理财工作进程。一是**继续推进预算一体化系统建设**。依托财政预算管理一体化系统，推进预算管理制度改革，进一步深化“**零基预算**”管理，全面提升预算编制的精准性，加快项目预算执行进度，发挥财政资金效益。二是**健全完善国有资产管理机制**。在全区范围内开展行政事业单位所属企业国有资产清查摸底工作，进一步健全管理机制，推进资产管理与预算管理相结合，促进资源配置合理化，确保国有资产保值增值。三是**积极强化债务管理工作**。压紧压实项目主管部门责任，积极推动项目单位加快施工进度和结算进度，充分发挥政府债券资金使用效益。强化政府平台公司举债融资管控，落实好政府平台公司常态化核查机制，持续推进政府债务信息公开，增强地方政府债务信息透明度。

2022年全区财政工作形势依然十分艰巨，我们将在区委、区政府的坚强领导下，在区人大的监督指导下，以更饱满的热情、更昂扬的斗志、更务实的作风，确保财政工作各项预期目标圆满完成，为全区建设“生态人文都市区、产业创新未来城”做出更大的贡献。