关于青云谱区2020年区级财政决算和2021年1-6月财政预算执行情况的报告

（2021年9月30日在青云谱区第十六届人大常委会第36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2020年青云谱区财政决算情况和2021年1-6月财政预算执行情况，请予审议。

一、2020年财政决算情况

2020年，在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，全区财税部门紧紧围绕“人文生态慧圃、都市产业新城”的发展定位，坚定信心、攻坚克难、忠诚履职、实干担当，全面落实高质量发展要求，努力涵养财源，深化财税改革，加强资金统筹，为促进全区经济社会的发展提供了有力保障。

（一）地方一般公共预算

1.地方一般公共预算收入决算情况

2020年全区地方一般公共预算收入106381万元，同比下降3.1%，同口径下降15.7%，主要收入项目完成情况是：

增值税32356万元，下降25.6%；

企业所得税21961万元，下降10.4%；

个人所得税4194万元，增长18.3%；

城市维护建设税 5784 万元，下降 20.1%;

五小税种、车船税及环境保护税等 12166 万元，增长 4.9%;

契税 11243 万元，去年同期无;（2019 年以前计入市本级，从 2020 年 10 月起按属地入库并入区本级）

非税收入 18678 万元，下降 3.5%。

2.地方一般公共预算支出决算情况

2020 年全区地方一般公共预算支出 268197 万元(含上级转移支付和各项补助），增长 65.3%，主要支出项目完成情况是:

一般公共服务支出 38880 万元，增长 26.7%;

国防支出 9 万元，增长 28.6%;

公共安全支出 21687 万元，增长 41.8%;

教育支出 41906 万元，增长 1%;

科学技术支出 3595 万元，增长 0.5%;

文化体育与传媒支出 5901 万元，增长 248.8%;

社会保障和就业支出 23234 万元，下降 11.3%;

卫生健康支出 21779 万元，增长 43.8%;

节能环保支出 3775 万元，增长 16.7%;

城乡社区支出 22409 万元，增长 38.2%;

农林水支出 1173 万元，增长 19.5%;

交通运输支出 112 万元，下降 26.8%;

资源勘探信息等支出 39642 万元，增长 2031.3%;（较去年增拨江铃汽车集团扶持资金 3.7 亿元）

商业服务业等支出4496万元，增长122.5%；（较去年增拨产业发展扶持资金及上级补贴资金等866万元）

金融支出2388万元，去年同期无；（较去年增拨疫情防控重点保障企业优惠贷款中央财政贴息资金2388万元）

自然资源海洋气象等支出100万元，下降33.3%；

住房保障支出26112万元，增长2129.9%；（较去年增拨老旧小区和道路改造款1亿元）

灾害防治及应急管理支出1845万元，增长82.7%；（较去年增拨应急物资等经费501万元）

其他支出4033万元，增长192.9%；（较去年增加老工业地区振兴发展专项资金590万元）

债务付息、发行费支出5121万元，增长4645.5%。（较去年增加地方政府债券还本付息5094万元）

3.地方一般公共预算收支平衡情况

2020年全区地方一般公共预算收入106381万元，加上上级补助收入138184万元，地方政府一般债务转贷收入24203万元，调入资金17898万元，上年结余收入3999万元，动用预算稳定调节基金3995万元，收入总计294660万元。全区地方一般公共预算支出268197万元，加上上解上级支出14000万元，一般债务还本支出9604万元，支出总计291801万元。收支相抵，年终滚存结余2859万元，全部结转下年支出。

4.“三公”经费支出情况

根据2020年部门决算报表汇总数据，2020年全区“三公”经费决算支出332.40万元，比上年增加11.68万元，其中因公出国（境）费用7.05万元，公务接待费18.32万元，公务用车购置及运行维护费307.03万元。

5.地方政府性债务情况

2020年全区地方政府债务限额133516万元,其中一般债券限额98117万元，专项债券限额35399万元。全区地方政府债务余额100000万元，其中一般债务余额78775万元，专项债务余额21225万元，政府债务余额在省厅核定的债务限额以内。2020年偿还地方政府债务本息13206万元,其中本金6087万元,利息7119万元。

2020年省财政转贷我区地方政府债券24203万元，其中再融资债券9603万元，新增一般债券14600万元。再融资债券用于偿还以前年度省转贷我区且于2020年到期的地方政府债券本金。新增一般债券主要用于支持我区公益性项目建设，资金主要用于9个项目，分别为青云谱区市民服务中心项目8546万元，新溪桥南二路工程项目600万元，强五路工程项目1060万元，青云谱区社会福利院提升改造项目594万元，老旧社区微改造项目500万元，人民法院审判法庭功能改造工程项目1400万元，青云谱南北路、三店西路、何坊西路道路提升改造工程项目800万元，城南大道（新溪桥-解放路）路段拓宽改造项目500万元和新地学校新建项目600万元。

6.预算稳定调节基金情况

2019年末，区级预算稳定调节基金余额为3995万元。动用预算稳定调节基金3995万元用于补充一般公共预算，同时，将预算周转金680万元调入预算稳定调节基金，2020年末，区级预算稳定调节基金余额为680万元。

（二）政府性基金预算

2020年全区政府性基金上级补助收入55555万元，加上上年结余收入1001万元，基金收入总计56556万元。全区政府性基金预算支出27393万元，专项债务还本支出6086万元，调出资金17000万元。收支相抵，年终滚存结余6077万元，全部结转下年支出。

（三）国有资本经营预算

2020年全区国有资本经营预算上级补助收入271万元，全区国有资本经营预算支出271万元。收支相抵，结余0万元。

（四）社会保险基金预算

2020年全区各项社会保险基金收入11037万元，加上上年结余收入9324万元，社会保险基金收入总计20361万元。全区各项社会保险基金支出13860万元。收支相抵，年终滚存结余6501万元。

二、2021年1-6月财政预算执行情况

2021年1-6月份，受经济下行，支柱税源产能外迁及减税降费政策持续深入等多重因素影响，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，我们积极贯彻落实区委的决策部署，积极发挥财政职能，实现全区财政运行平稳。现将1-6月份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月份，地方一般公共预算收入完成76356万元，完成年初区人代会批准预算数111700万元的68.4%，增长24.1%。主要收入项目完成情况是:

增值税19052万元，增长5.7%;

企业所得税10141万元，下降41.0%;（主要由于2021年省级财政体制调整及重点企业所得税下降）

个人所得税4279万元，增长106.6%;

城市维护建设税3883万元，增长32.1%;

五小税种、车船税及环境保护税等9365万元，增长58.0%;

契税4802万元，去年同期无;（2019年以前计入市本级，从2020年10月起按属地入库并入区本级）

非税收入24834万元，增长61.6%。

2.地方一般公共预算支出执行情况

1-6月份，全区地方一般公共预算支出112695万元（含上级转移支付和各项补助），完成年初区人代会批准预算数141700万元的79.5%，增长40.2%。主要支出项目完成情况是:

一般公共服务支出19789万元，增长8.4%;

国防支出8万元，下降11.1%;（较去年区人武部征兵奖励人数同比减少）

公共安全支出10611万元，增长26.1%;

教育支出19908万元，增长14.5%;

科学技术支出1783万元，增长22.0%;

社会保障和就业支出9152万元，下降9.8%;

卫生健康支出6197万元，增长5.6%;

文化体育与传媒支出3243万元，增长136.7%;

节能环保支出1879万元，增长550.2%;（较去年增加新能源汽车推广应用省级补助800万元）

城乡社区支出17995万元，增长75.0%;

农林水支出382万元，下降758.6%;（由于2020年缴回存量资金231万元，冲减支出，导致去年农林水支出基数低）

交通运输支出52万元，增长0.0%;

资源勘探电力信息等事务支出941万元，增长80.3%;

住房保障支出16660万元，增长1912.1%;（较去年增加万溪村城中村改造项目中央基建拨款6374万元）

灾害防治及应急管理支出984万元，下降3.0%;（由于疫情稳定，与疫情防控相关的部分支出有所下降）

商业服务业等支出2125万元，下降25.3%;

其他支出874万元，下降47.6%。

（二）社会保险基金预算

2021年1-6月份,全区社会保险基金预算收入完成5995万元，下降58.27%，全区社会保险基金预算支出完成5288万元，下降60.8%。（主要因为企业养老保险、医疗保险等项目由省、市级统筹）

三、上半年财政重点工作完成情况

全区财政部门严格按照十六届人民代表大会第6次会议有关决议，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，加大组织收入力度，加强预算执行管理，突出改善民生重点，有效推进各项改革，财政运行情况总体良好，为全区经济和社会事业高质量发展提供了坚实的财力保障。

（一）聚力增收强征管，财政收入稳中有进

面对企业外迁、减税降费政策持续深入等因素影响，全区财税部门攻坚克难，奋发进取，多措并举稳增长，实现全区财政平稳运行。**一是收入调度重落实。**强化责任、加强调度，关键节点重点调度，全力破解工作中存在的突出问题和薄弱环节，及时足额组织各项收入入库。**二是收入监控抓预测。**每月监控收入完成及增减情况，及时做好重点行业、重点企业税源调查分析预测工作，为全区宏观经济决策提供详实数据支撑。**三是收入征管建机制。**建立税收征管联动机制，加强主管部门税收联管与街道属地共管机制，以重点税源及工地项目为主要抓手，加强征管调度，防止税收流失。1-6月份，全区**财政总收入**累计完成29.45亿元，

同比增长 8.2%；**地方一般公共预算收入**累计完成 7.64 亿元，同比增长 24.1%，增幅在全市排第 4 位。

（二）严控支出优结构，保障重点成效明显

深入贯彻落实党政机关带头过紧日子的政策要求，大力调整优化支出结构，将有限的财政资金统筹用于“三保”、基本民生等重点领域和刚性支出。**一是优先落实“三保”支出。**坚持财政支出以收定支、尽力而为，硬化预算约束，严控预算追加，集中财力确保“三保”、抗疫等重点支出，一般性经费支出较上年压减 10.7%。**二是有效提升基本民生保障水平。**1-6 月份，全区一般公共预算支出 11.27 亿元，同比增长 40.2%。其中：民生支出 7.3 亿元，占地方一般公共预算支出 65%，同比增长 34.3%。**三是有效提升市场主体水平。**积极扶持中小微企业发展，优化营商环境。1-6 月份累计为 32 户中小微企业发放“财园信贷通”贷款 1.73 亿元。

（三）强化监管防风险，理财水平有效提升

强化财政资金监管，切实提高财政资金使用效益，提升依法管财水平。**一是债务防控能力不断提升。**通过地方政府债务系统和地方债务监测平台对债务水平进行动态监控，提前制定到期债务偿还计划。进一步健全债务风险防控机制，优化财政支出结构，统筹安排化债资金，有效控制债务规模。**二是投资评审效能不断提升。**落实“放管服”改革要求，转变财政评审职能，建立单位自行委托机构审核与由财政委托中介机构审核相结合的审核机

制。完成财政投资评审项目23个，审减金额1151万元，综合审减率达11.7%。**三是财政监督水平不断提升。**高度重视市、区审计发现的问题，落实整改责任，细化整改措施，认真整改到位。推进预决算公开常态化、机制化，民生资金项目在“互联网+监督”平台上透明公开，主动接受社会监督，保障资金安全和使用效益。

（四）创新改革促发展，服务水平显著提升

深入推进财政管理改革，坚持用创新推进改革，用改革破解难题。**一是推进预算管理一体化新系统成功上线。**共完成账户清理382个，实施数据迁移6786条，涉及资金量12.16亿元，处理全区各预算单位问题1000余条，实现了全区预算管理一体化系统顺利上线运行，做到全区176家预算单位全覆盖。**二是创新“青联贷”助力中小微企业融资。**制定《青云谱区“青联贷”工作实施方案》，区财政安排“青联贷”贴息专项资金，充分发挥财政资金的杠杆作用，引导金融机构服务实体经济发展，助力中小微企业破解融资困境。1-6月份已筛选入库企业31家，有意向贷款企业28家，意向贷款金额达1.9亿元。**三是推广PPP模式助力重点项目建设。**建立了财政资金投入和引入社会资本“双渠道”保障模式，运用PPP模式融资2.9亿元用于南昌市青云谱区教育基础设施项目建设。

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。一是支柱企业外迁，产业“空心化”趋势明显，实体经济发展面临多重困难，财政增收压力进一步增

大；二是财政收入虽然平稳增长，但对部分行业和重点企业的依赖性仍然较大,培育新的支撑税源尚需时日，可用财力增长有限；三是“三保”支出、债务还本付息、民生支出等刚性支出持续增长，财政资金压力较大，财政收支矛盾进一步加大，将面临更为突出的收支平衡压力。

四、2021 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，面对下半年财政增收压力，我们将深入贯彻中央、省、市决策部署，在区委的坚强领导下，进一步增强信心，攻坚克难，上下一心，奋发作为，在应对困难挑战中掌握工作主动权，打好发展主动仗，为实现年度财政各项工作预期目标不懈努力！

(一)以“稳中求进”为目标，全力培税源，保增长

坚持抓发展促增收，实现收入增长与社会经济发展水平相适应。**一是引育并举加强税源培植。**扎实做好重点税源大走访活动，主动上门为企业排忧解难，助力产业升级转型，加快培育一批优质税源；同时运用好集聚区产业发展政策，落实好各项招引优惠政策，吸引总部经济和税源回归。**二是加强部门协作助力收入征管。**深化财政、税务、市管和各街道、镇、集聚区等部门联合征管协调机制，定期调度税源动态，完善税源动态监控体系，依法加大税收征管力度，切实做好零散税收、边缘税收的征管，将隐蔽失控的税源变为可控可管的税源。**三是优化服务助力实体经济发展。**完善综合治税机制，加强财税队伍建设，积极开展税源企

业沟通座谈，帮助企业协调解决生产经营难题，倾心服务企业发展。强化与金融机构合作，深入运用“青联贷”、“财园贷”等政策，帮助实体企业缓解资金难题，大力支持中小微企业发展。

（二）以“多方筹资”为手段，全力争资金，保稳定

切实采取有效措施兜住“三保”底线，在确保“三保”支出正常发放的基础上推动重点工作开展，将财力保障向民生倾斜。**一是持续加大资金争取力度。**积极争取外迁企业财力补助，以及新经济产业发展政策支持。利用好一般债券和专项债券，继续有针对性地挖掘和储备政府投资项目，积极争取政府债券额度，促进全区经济平稳健康可持续发展。**二是重点抓好存量资金工作。**完善存量资金定期清理机制，加快存量资金执行进度，消化结转结余资金，统筹安排回收资金用于发展亟需的重点领域、重点项目，提高资金使用效率。**三是全面夯实“三保”责任。**牢固树立过“紧日子”思想，坚持勤俭节约、精打细算，从严控制和压减一般性支出以及非急需、非刚性支出，全力保障“三保”支出。**四是确保直达资金惠企利民。**加快直达资金执行进度，落实“紧抓快办，优化程序，精简层级，快速直达”的要求，严格按照财政部统一部署，加强对资金的日常监督和重点监控，确保发挥资金使用效益。

（三）以“财政改革”为抓手，全力提效率，促监管

严格确保财政行政行为在制度的框架内规范运作，强化财政改革，不断完善财政制度。**一是**加强全区行政事业单位国有资产

的监管，维护国有资产的安全和完整，合理配置国有资产收益，提高国有资产使用效益。**二是**进一步规范财政资金管理审批，完善重大资金决策、分配、使用和监管机制，将财政资金管理权、审批权关进制度的笼子。**三是**加快推进预算管理一体化系统建设，加强对财政收支、政策实施、财政风险防范等方面的监督，高效推进智慧财政建设，探索构建和完善“数字化”财政业务流程，实现由“传统经验型人力管财”向“可数据化智慧理财”的转变。

做好2021年全区财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为统领，紧紧围绕“生态人文都市区、产业创新未来城”的发展定位，凝心聚力、开拓进取、扎实工作，确保圆满完成全年预算任务，为推动我区经济社会发展提供坚实的财力保障！