青云谱区2025年区级财政决算和2026年上半年财政预算执行情况的报告

一、2025年财政收支决算情况

2025年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大依法监督指导下，全区财税部门紧扣“走在前、勇争先、善作为”目标要求，立足青云谱区发展实际，克难攻坚、实干奋进，全力夯实财力保障，为打造新时代南昌中心城区新样板、推动全区经济社会高质量发展提供坚实财力支撑。

（一）地方一般公共预算收支决算情况

1.地方一般公共预算收入决算情况

2025年全区地方一般公共预算收入153121万元，同比增长3.6%，主要收入项目完成情况是：

增值税28352万元，同比增长3.4%；

企业所得税11229万元，同比增长5.1%；

个人所得税3386万元，同比下降15.4%；

城市维护建设税5033万元，同比下降2.1%；

五小税种（资源税、房产税、城镇土地使用税、印花税、土地增值税）18028万元，同比下降21.6%（主要是上一年南昌市建材大市场清缴税收）；

契税9617万元，同比下降17.6%；

车船税2537万元，同比增长3.5%；

环境保护税 19 万元，同比增长 46.2%；

专项收入 2494 万元，同比增长 0.5%；

行政性收费 586 万元，同比下降 58.5%（主要是上一年增加区社保中心上缴历年收取的企业退休人员档案管理服务费 701 万元）；

罚没收入 3593 万元，同比增长 87.1%（纪检监察罚没收入增加）；

国有资源(资产)有偿使用收入 68190 万元,同比增长 18.9%。

2.地方一般公共预算支出决算情况

2025 年全区地方一般公共预算支出 206118 万元，同比下降 10.3%，主要支出项目完成情况是：

一般公共服务支出 30631 万元，同比下降 9.3%；

国防支出 53 万元，同比下降 24.3%（主要是上一年拨付民兵补助 48 万元、驻昌院校征兵工作补助经费 12 万元）；

公共安全支出 18046 万元，同比增长 0.4%；

教育支出 49481 万元，同比增长 5.7%；

科学技术支出 936 万元，同比下降 11.6%；

文化体育与传媒支出 2117 万元，同比下降 65.6%（主要是上一年拨付项目资金）；

社会保障和就业支出 24302 万元，同比下降 5.5%；

卫生健康支出 15082 万元，同比下降 5.2%；

节能环保支出 13271 万元，同比增长 2.1%；

城乡社区支出22245万元，同比下降52.4%（主要是上一年拨付项目资金10500万元、征收补偿款5000万元、城市排水防涝提升补助资金4353万元、道路综合提升改造款1700万元等）；

农林水支出847万元，同比下降40.2%（主要是上一年拨付市级商务发展专项资金412万元等）；

资源勘探信息等支出276万元，同比增长162.9%（主要是拨付省级企业技术中心创新能力建设奖励60万元，数字经济奖补资金70万元）；

商业服务业等支出3203万元，同比增长211%（主要是拨付中央服务业发展资金1298万元、中央外经贸发展资金675万元）；

自然资源海洋气象等支出80万元，同比下降30.4%（主要是去年拨付城镇低效用地再开发专项规划编制经费35万元等）；

住房保障支出18770万元，同比增长45.5%（主要是拨付老旧小区改造工程项目款11022万元、城中村改造项目资金1399万元）；

灾害防治及应急管理支出2780万元，同比增长4.4%；

其他支出96万元，同比下降64.2%（主要是上一年拨付省预算内基建投资重大区域发展平台专项资金160万元）；

债务付息、发行费支出3902万元，同比下降1.3%。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2025年全区政府性基金预算收入9966万元，加上政府性基金上级补助收入3076万元，地方政府专项债务转贷收入31833

万元，调入资金561万元，上年结余收入3059万元，基金收入总计48495万元。全区政府性基金预算支出41827万元，基金支出总计41827万元。收支相抵，年终结余6668万元，全部结转下年支出。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2025年全区国有资本经营预算上级补助收入542万元，加上上年结余1831万元，收入合计2373万元。全区国有资本经营预算支出195万元，年终结余2178万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2025年全区社会保险基金收入16485万元，加上上年结余11424万元，基金收入总计27909万元。全区社会保险基金支出14092万元，收支相抵，年终结余13817万元。

此外，根据《中华人民共和国预算法》及其实施条例有关规定，其他有关事项报告如下：

1.全区一般公共预算收支平衡情况

2025年全区一般公共预算收入总计275289万元，其中：地方一般公共预算收入完成153121万元；返还性收入19963万元；一般性转移支付收入54383万元；专项转移支付收入19972万元；上年结余收入11147万元；地方政府一般债务转贷收入16603万元；动用预算稳定调节基金100万元。

2025年全区一般公共预算支出总计273801万元，其中：地方一般公共预算支出206118万元；上解上级支出54803万元；

地方政府一般债券还本支出11759万元;安排预算稳定调节基金1121万元。

收支相抵后，预算结余1488万元，全部结转下年支出。

2.“三公”经费支出决算情况

根据2025年部门决算报表汇总数据，2025年全区“三公”经费决算支出239万元，其中因公出国（境）费用15万元，公务接待费13万元，公务用车购置及运行维护费211万元。

3.地方政府性债务收支情况

2025年全区地方政府债务限额375487万元，其中一般债券限额134574万元，专项债券限额240913万元。全区地方政府债务余额372027万元，债务风险等级为黄色，其中一般债务余额132638万元，专项债务余额239389万元，政府债务余额在省财政厅核定的债务限额以内。2025年已偿还地方政府债务本息21777万元，其中本金11759万元，利息10018万元。

2025年省财政转贷我区地方政府债券48436万元，其中再融资债券10903万元，新增一般债券5700万元，新增专项债券31833万元。再融资债券用于偿还以前年度我区政府债务本金。新增一般债券主要用于4个项目:象湖隧道东延北侧九年一贯制学校新建项目2900万元，青云谱区道路综合提升改造项目700万元，新地学校新建项目1900万元，万溪学校新建项目200万元。

新增专项债券主要用于7个项目:青云谱区玉带河南支和南

北联通渠周边排水管网提升改造项目10493万元，南昌市青云谱区2025年老旧小区改造一期项目4748万元，南昌市青云谱区2025年老旧小区改造二期项目4631万元，南昌市青云谱区人民法院1677万元，青云谱区文化综合大楼项目2414万元，青云谱区京山老街排涝整治项目309万元，偿还政府拖欠企业账款7561万元。

4.预算稳定调节基金情况

2025年，区级预算稳定调节基金年初余额1876万元，执行中，动用预算稳定调节基金100万元，安排预算稳定调节基金1121万元，2025年末区级预算稳定调节基金余额2897万元。

5.预算绩效管理情况

2025年全年共审核入库项目绩效目标904个，组织预算单位对807个项目支出、54个部门整体支出开展单位自评，对203个项目开展部门评价。着重选取城市长效管理、招商引资专项资金等10个项目支出以及区民政局、区财政局等10个部门整体支出开展财政重点绩效评价。

二、重点审议部门2025年部门决算情况

2025年部门决算重点审议部门为青云谱区卫健委，其部门决算主要情况如下：

2025年青云谱区卫健委部门收入决算数为13781.32万元，比年初部门预算减少4818.83万元，年初结转和结余459.58万元。其中：一般公共预算收入增加6011.48万元，政府性基金预

算收入增加33万元，事业收入增加305.95万元，其他收入决算数减少11169.25万元，主要是青云谱区疾病预防控制中心减少非同级财政拨款收入。部门支出决算数为14027.96万元，比年初部门预算减少6509.39万元，年末结转结余212.94万元，其中：基本支出减少10184.72万元，主要是落实过紧日子要求严格控制基本支出；项目支出增加3675.32万元，主要是增加基本公共卫生服务、计划生育服务、育儿补贴等项目开支。

三、2026年上半年财政预算执行情况

（一）地方一般公共预算收支执行情况

1.地方一般公共预算收入执行情况

2026年1-6月，全区地方一般公共预算收入完成96855万元，同比增长2.5%，各主要收入项目完成情况如下：

增值税12679万元，同比下降19.3%；

企业所得税6071万元，同比下降20.2%；

个人所得税2357万元，同比增长33.2%（阳光乳业旗下企业股权减持缴纳个税）；

城市维护建设税2079万元，同比下降20.2%；

五小税种（资源税、房产税、城镇土地使用税、印花税、土地增值税）11188万元，同比增长33.5%（清缴房土两税）；

契税5970万元，同比增长37.0%（去年拍卖地块契税入库）；

车船税1205万元，同比下降6.1%；

环保税2万元，同比下降85.7%；

专项收入811万元，同比下降27.0%；

行政性收费314万元，同比增长15.9%；

罚没收入3876万元，同比增长482.9%（纪检监察罚没收入增加）；

国有资源(资产)有偿使用收入50303万元，同比下降0.7%。

2.地方一般公共预算支出执行情况

2026年1-6月，全区地方一般公共预算支出完成102515万元（含上级转移支付和各项补助），同比下降15.2%，各主要支出项目完成情况如下：

一般公共服务支出17958万元，同比增长5.8%；

公共安全支出9040万元，同比下降0.9%；

教育支出30171万元，同比增长6.5%；

科学技术支出341万元，同比下降28.5%；

文化体育与传媒支出1321万元，同比下降14.4%；

社会保障和就业支出14410万元，同比增长0.6%；

卫生健康支出8979万元，同比增长24.1%；

节能环保支出397万元，同比下降95.6%；

城乡社区支出11196万元，同比下降16.9%；

农林水支出525万元，同比增长90.2%；

资源勘探电力信息等事务支出180万元，同比下降2.7%；

商业服务业等支出1285万元，同比下降46.9%；

自然资源海洋气象等支出60万元，同比增长20.0%；

住房保障支出2450万元，同比下降80.1%；

灾害防治及应急管理支出1899万元，同比增长50.0%；

债务付息支出2239万元，同比下降41.4%；

其他支出40万元，同比下降51.8%。

（二）政府性基金预算收支执行情况

2026年1-6月，全区政府性基金预算收入总计39510万元，其中：政府性基金上级补助收入11242万元，上年结余收入6668万元，专项债券转贷收入21600万元。全区政府性基金预算支出总计17725万元。

（三）国有资本经营预算收支执行情况

2026年1-6月，全区国有资本经营预算上级补助收入542万元，全区国有资本经营预算支出58万元。

（四）社会保险基金预算收支执行情况

2026年1-6月,全区社会保险基金预算收入完成8794万元，同比增长25.1%，全区社会保险基金预算支出完成7092万元，同比增长1.4%。

四、2026年上半年财政重点工作完成情况

2026年是“十五五”规划的开篇之年。我们以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导,深入贯彻党的二十大和二十届历次全会精神，全面落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，以推动高质量发展为主题，充分发挥财政稳定经济的关键作用，兜牢“三保”底线，上半年财政收支

运行总体平稳。

（一）开源拓渠蓄力，夯实财政增收底盘。

坚持把组织收入、争取资金、盘活存量作为壮大财力的核心抓手，多方拓宽资金来源渠道，持续增强财政综合保障能力。

一是协同征管稳存量，应收尽收提增速。深化财税联动协同机制，常态化开展经济形势研判、税源动态监测与收入进度调度，聚焦重点欠税企业开展欠税清理，严格落实依法征收，全力挖掘增收潜力。1-6月全区地方一般公共预算收入累计完成96855万元，同比增长2.5%。已完成年初预算目标154500万元的62.7%，超序时进度12.7个百分点，圆满完成“双过半”。

二是主动对接争增量，上级资金强支撑。紧盯国家、省、市层级积极财政政策窗口，主动向上对接汇报，精准申报项目、争取政策倾斜，拓宽上级资金补给渠道。1-6月累计争取上级各类补助资金4.16亿元，特别是超长期特别国债项目额度1亿元、2026年市对县区均衡性转移支付资金2500万元，为全区产业升级、基础设施、民生保障提供坚实资金补给。

三是盘活资产挖潜量，存量资金提效能。围绕闲置资产盘活工作开展专题调研，搭建闲置资产动态管理数据库，统筹破解资产管理、部门协同、盘活处置三大难题，1-6月盘活闲置资产4处，撬动资金5000万元，有效激活存量资金资产潜力，推动“沉睡资产”转化为高质量发展新动能；建立财政结转结余资金常态化清理盘活机制，全面梳理专项转移支付、部门预算、财政专户

沉淀资金，上半年累计盘活存量资金498万元，统筹调配至产业发展、民生保障等重点领域，切实提升财政资金循环使用效益。

（二）统筹财力保障，赋能发展提质增效。

实施更加积极的财政政策，统筹调度财政资源，精准发力产业培育、企业纾困、基建升级，以财政杠杆撬动区域经济稳进提质。

一是强化资金惠民供给，聚力提振消费内需。扎实落地促消费提质提振系列行动，统筹调度财政专项资金，分批次投放商贸、文旅领域惠民消费券，依托补贴让利政策充分释放群众消费意愿，持续盘活本地内需市场。1-6月累计发放商贸、文旅各类消费券资金541.42万元，有效拉动线下实体消费、文旅休闲市场回暖升温。

二是金融纾困助小微，稳定市场经营主体。推动财政、金融政策协同联动，规范“财园信贷通”全流程管理，建立企业贷款审核、放款、追偿闭环机制。1-6月为7家符合扶持条件企业发放信贷资金1888万元，有效缓解小微企业融资贵、融资慢难题。积极对接上级产业扶持专项资金，1-6月统筹拨付各类企业奖补资金1140万元，重点向小微企业倾斜，持续激活市场主体内生动力。

三是债券赋能补短板，提速基础设施建设。抢抓地方政府债券“自审自发”机遇，积极申报新增一般债券、专项债券额度，1-6月争取到新增政府债券资金2.58亿元，其中新增专项债券

资金 2.16 亿元，专项用于老旧小区改造、城区更新项目；一般债券资金 0.42 亿元，重点投向义务教育学校建设，依托债券资金补齐教育硬件短板，加速重点项目落地实施。

（三）聚焦民生普惠，兜牢群众幸福底线。始终坚持以人民为中心的发展思想，将财政支出向民生领域倾斜，用心用情解决群众急难愁盼，持续提升民生保障成色。

一是稳岗拓业强基础，筑牢就业民生根基。严格落实就业创业财政扶持政策，精准拨付就业专项资金，重点用于企业稳岗补贴、职业技能培训、灵活就业社保补助等领域，1-6 月累计拨付就业专项资金 520.21 万元。同步强化就业资金全过程绩效管理，通过部门联动、动态监控、绩效跟踪规范资金使用，确保就业扶持资金直达基层、直达群众。

二是加码卫健保健康，完善公共卫生体系。持续加大医疗卫生领域财政投入，足额保障公共卫生服务、基层医疗机构运营、医疗惠民补贴等资金需求，稳步提升基层诊疗、疾病防控服务能力，切实守护群众身体健康。1-6 月全区卫生健康支出 8979 万元，同比增长 24.1%，占一般公共预算支出的 8.6%，持续提升辖区公共卫生服务能力和群众健康保障水平。

三是优先投入兴教育，办好人民满意教育。持续加大教育财政保障力度，1-6 月全区教育投入 30170 万元，同比增长 6.4%。争取债券资金 4200 万元保障万溪学校新建项目建设，持续推进校园改造、办学条件提升工程。严格落实义务教育教师工资长效

联动机制，按照年人均28200元标准足额保障教师绩效工资，确保教师平均收入不低于当地公务员平均水平。

（四）统筹发展安全，严防财政领域风险。牢固树立底线思维，统筹发展和安全，抓实“三保”保障、债务管控、财会监督，坚决守住不发生区域性财政风险底线，推动财政事业健康可持续发展。

一是刚性约束保障“三保”，优先保障基本支出。始终将保民生、保工资、保运转作为财政支出第一顺位，单独设立“三保”资金专户，实施库款保障动态监测、按月调度。坚持党政机关过紧日子，从严压减非刚性、非必要支出，严控一般性支出与“三公”经费，2026年度“三公”经费预算较上年压减11.2%，节约资金全部统筹补充“三保”保障资金，筑牢基层运转安全防线。

二是全周期管控债务，缓释偿债运行风险。建立专项债券全生命周期动态监测体系，常态化开展债务风险排查预警，全程跟踪项目施工进度、运营收益、回款现金流、本息偿付等关键指标。压实项目单位偿债主体责任，精细化测算债券存续期收益、成本、本息覆盖倍数确保全部项目收益足额覆盖还本付息资金，常态化化解专项债潜在风险，保持全区债务形势平稳可控。严格管控新增项目源头，严禁无资金来源、无收益平衡的融资项目上马，严守债务风险底线。

三是从严开展财会监督，规范财经运行秩序。认真履行财会监督主责，规范财经秩序。制定印发了《2026年财会监督检查

计划的通知》，结合“过紧日子”专项行动开展重点单位资金核查，筛选4家单位开展专项检查，累计排查发现问题10个，涉及资金414.77万元，全部完成整改销号。以刚性监督规范公务支出管理，持续净化全区财经秩序。

（五）深化财政改革，全面提升治理效能。以体制机制创新为抓手，贯通预算绩效、投资评审、政府采购全链条管理，持续释放财政治理效能。

一是抓实全链绩效管控，构建闭环管理体系。压实预算部门绩效主体责任，从严审核绩效目标，常态化开展绩效运行监控、年度绩效自评、转移支付专项评价、重点项目绩效评价，全面推进绩效信息公开，同步开展成本预算绩效改革试点工作，构建“预算编制有目标、预算执行有监控、项目完成有评价、评价结果有运用”的闭环绩效管理体系。1-6月累计完成项目绩效自评480个、部门整体支出自评56个，部门评价项目146个，实现各类绩效自评全覆盖。

二是精准实施投资评审，严控项目建设成本。恪守“不唯减、不唯增、只唯实”评审原则，统筹做好项目预算评审工作。1-6月共受理预算评审项目3个，送审总金额3703.2万元，全部完成审结，累计审减投资374.73万元，综合审减率10.12%，通过专业评审核减无效投资，规范项目概算管理，切实节约财政建设资金。

三是规范政府采购管理，优化营商服务环境。全面推行政府

采购全流程电子化操作，简化采购流程、压缩办理时限。进一步压实采购人主体责任，强化代理机构日常监管，持续规范政府采购市场秩序，优化涉企营商环境。上半年政府采购意向公开项目34个，全区货物及服务类政府采购预算金额约为976万元，实际金额约为962万元，节约率为12.2%。

总体上看，今年上半年财政预算执行情况基本平稳，但我们清醒认识到当前财政运行仍存在突出矛盾与短板，制约财政可持续发展：**一是财源结构偏单一，长期增收后劲不足。**辖区传统产业占比偏高，高新技术、数字经济等优质长效税源培育周期长、规模偏小；房地产行业持续低迷，市场回暖不及预期，一次性、临时性增收渠道持续收窄，稳定税收增长支撑乏力。**二是收支平衡压力持续加码，紧平衡态势长期存在。**教育、社保、医疗卫生、债务付息等刚性支出逐年递增，民生提标、上级配套增支需求叠加，本级自有财力空间有限，收支缺口持续扩大，财政调剂回旋余地不断收窄。

五、2026年下半年工作打算

下半年，我们将继续以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届历次全会及中央经济工作会议精神，全面落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，坚决落实区委、区政府的决策部署，紧紧围绕“创新开放活力城、人文生态幸福区”发展定位，充分发挥财政职能作用，加强财源建设、优化财政支出、深化预算改革、防范财政风险，为全区经济

社会发展提供坚强的财力保障。

（一）攻坚财源建设，全速冲刺年度收入目标

紧扣全区经济工作安排，定期研判财税运行堵点难点，对照收入缺口及时制定增收方案，掌握组织收入主动权。紧盯重点税源企业，动态监测经营纳税状况，深挖增收潜力；加大房土两税摸排、新建商品房契税征管力度，提升税收收入占比，优化财政收入质量。健全财、税、属地收入监测机制，加强收入跟踪和预测研判，坚持依法征收、应收尽收，确保收入平稳有序入库。

（二）统筹支出调度，精准保障重点领域需求

完善库款月度测算、动态调度机制，优先保障人员工资、基本运转、民生兜底等“三保”支出。坚持过紧日子，压减非必要一般性支出，盘活沉淀资金用于统筹使用，资源向民生实事、产业发展、基础设施倾斜。建立支出周跟踪、月通报制度，督促预算单位加快项目实施与资金拨付，按规定收回低效闲置、长期滞留资金统筹再分配，提升资金使用效益。

（三）深化零基预算改革，全面提升预算管理质效

纵深推进零基预算改革，秉持实事求是、绩效导向等原则重构预算编制流程，统筹全域财政资源。扎实做好覆盖全区53家一级、112家二级预算单位年度预算编制。规范单位自有收入管理，推动事业、经营收入全口径纳入预算，实现预算编制全覆盖。强化预算刚性约束，贯通全过程绩效管理，促进预算管理更加科学精细。

（四）严管政府债务风险，筑牢财政安全屏障

用好债务管理信息化平台，落实动态监测、月度报送机制，实时监控债务规模、还本付息及项目收益变动。健全存量债务常态化核查化解机制，严禁虚假化债、数字化债等违规行为。从严新增项目准入门槛，杜绝无资金平衡、无稳定收益的融资项目。依托投资评审、政府采购、财政监督全链条管控，规范项目立项，严控隐性债务增量，守牢财政安全底线。

2026 年，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，锚定“创新开放活力城、人文生态幸福区”发展定位，团结奋斗、勇毅前行，全力以赴服务全区经济社会发展，奋力交出更加过硬的财政答卷。