

关于景德镇市珠山区 2021 年财政决算和 2022 年 1-6 月份财政预算执行情况的报告

——2022 年 8 月 30 日在珠山区第十一届人大常委会第 会议上

珠山区财政局局长 刘涛

一、2021 年财政决算情况

1. 全区一般公共预算决算情况

2021 年，全区完成一般公共预算收入 8.00 亿元，为预算的 100.25%，同比增长 6.4%（本级完成一般公共预算收入 6.91 亿元，竟成镇完成一般公共预算收入 1.09 亿元），其中：完成税收收入 3.53 亿元，完成其他各项收入 4.47 亿元。全年一般公共预算收入加上上划中央、省级、市级预算收入 17.99 亿元，全区完成财政总收入 25.99 亿元，为预算的 106.11%，同比增长 13.54%。

2021 年，全区一般公共预算支出执行数为 20.17 亿元（含中央、省、市一般性转移支付支出和专项转移支付支出），同比下降 21.68%。具体支出分项完成情况是：

——一般公共服务类支出	19187 万元
——农林水支出	9656 万元
——金融支出	16 万元
——公共安全支出	5381 万元
——教育支出	30714 万元

——科学技术支出	300 万元
——文化体育与传媒支出	560 万元
——社会保障和就业支出	19948 万元
——卫生与健康支出	9650 万元
——节能环保支出	783 万元
——城乡社区支出	73515 万元
——商业服务业等支出	19 万元
——住房保障支出	978 万元
——资源勘探信息等支出	20117 万元
——灾害防治及应急管理支出	3109 万元
——自然资源海洋气象等支出	50 万元
——交通运输支出	5183 万元
——其他支出	802 万元
——债务付息支出	1700 万元
——债务发行费用支出	17 万元

2021 年，全区一般公共预算收入加上上级补助收入、地方债券转贷收入、调入资金、动用预算稳定调节基金、上年结余，总收入为 23.11 亿元；当年一般公共预算支出、体制上解支出、专项上解支出和债务支出等，总支出为 22.24 亿元，全年总收支相抵，累计结转下年支出 0.87 亿元，当年财政收支保持平衡。

2. 全区政府性基金决算情况

2021年，全区政府性基金收入13.02亿元，其中：政府性基金收入0.01亿元，转移支付政府性基金补助收入7.12亿元，新增地方专项债券转贷收入5.79亿元。全区完成政府性基金预算支出12.57亿元，其中：专项债券还本付息支出0.13亿元。全年政府性基金收支相抵累计结余0.45亿元，全区政府性基金收支当年保持平衡。

3. 全区社会保险基金决算情况

2021年，全区社会保险基金总收入0.93亿元，其中：城乡居民养老保险基金收入565万元，机关事业单位基本养老保险基金收入8751万元；2021年，全区完成社会保险基金总支出0.94亿元，其中：城乡居民养老保险基金支出421万元，机关事业单位基本养老保险基金支出8968万元。

全区社会保险基金预算总收入0.93亿元，全年社会保险基金预算总支出0.94亿元，当年收支结余-0.01亿元，年末基金总支出相抵累计结余0.39亿元（其中：城乡居民基本养老保险基金0.11亿元、机关事业单位基本养老保险基金0.28亿元），全区社会保险基金实现平衡。

4. 全区国有资本经营决算情况

2021年，全区国有资本经营预算收入0.01亿元，全区国有资本经营预算支出0亿元。全年国有资本经营预算收支相抵略有结余，全区国有资本经营预算实现当年平衡。

二、2022年1-6月份财政预算执行情况

今年以来，在区委、区政府的正确领导下，全区财政部门以加快区域经济发展促进财政增收为主线，不断优化营商环境，统筹推进“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”，大力培植财源，积极组织财政收入，不断完善制度建设，优化财政支出结构，为促进全区经济发展和社会和谐提供了有力的财力支撑。

1.1-6 月份全区财政收入完成情况

1-6 月份，全区完成一般公共预算收入 2.17 亿元，同口径增长 0.7%，完成预算进度 60.9%，顺利实现财政收入“双过半”这一阶段性目标。其中：税务部门完成地方税收-1.27 亿元，同口径下降 22.67%，财政部门完成 3.44 亿元，同比增长 17.86%。

上半年，全区完成财政总收入-3.36 亿元，同比下降 120.33%，按同口径财政总收入完成 13.68 亿元，同比下降 17.09%，税收占比 74.27%。

截止目前，全区实现留抵退税规模达到 16.87 亿元，一般公共预算收入留抵退税 2.95 亿元。

2. 全区 1-6 月份财政支出完成情况

上半年，全区财政部门认真贯彻落实过“紧日子”思想，严格按照“六稳”“六保”工作要求，坚持以“保工资、保运转、保基本民生”为财政工作出发点。1-6 月份，全区完成一般公共预算支出 12.07 亿元，与去年同期相比下降 9.59%。

各类支出情况分别为：

——一般公共服务类支出	15056 万元
——农林水支出	10144 万元
——公共安全类支出	1890 万元
——教育支出	15104 万元
——科学技术支出	181 万元
——文化体育与传媒支出	1716 万元
——社会保障和就业支出	14129 万元
——卫生健康支出	10312 万元
——节能环保支出	1651 万元
——城乡社区支出	29402 万元
——住房保障支出	5422 万元
——资源勘探信息等支出	10699 万元
——其他支出	622 万元
——交通运输	1261 万元
——债务付息支出	2231 万元
——灾害防治及应急管理支出	900 万元

三、上半年财政重点工作

1-6 月份，全区财政部门围绕“积极财政政策提升效能，更加注重精准、可持续”的要求，扎实做好财政改革发展各项工作，推进“六稳”“六保”工作任务落实。

1. 突出提质增效，强化财政收支预算管理。一是聚焦增

收和提质，确保经济运行在合理区间。坚持稳字当头、稳中求进，在全面落实“留抵退税和新减税降费”政策的基础上，强化收入预期管理，确保全区 1-6 月份收入预期稳步实现；二是持续确保直达资金政策落地生效。依托“预算管理一体化系统和直达资金监控系统”，建立直达资金常态化机制，突出各项直达资金使用重点和“精准滴灌”，集中更多财力加大对义务教育和基本民生的投入，实现从资金分配到支出使用的全程跟踪。

2. 优化支出结构，强化提高财政保障水平。一是大力压缩一般性支出，严控非重点、非急需项目支出，科学调度财政资金，确保全区财政预算资金均衡支出；二是积极稳妥安排各项预算支出，有序保障了全区财政供养人员正常工资待遇，及时兑现了人均月增资 300 元，预拨付年度绩效考核奖励资金，加快拨付新增债务资金；三是集中财力优先保障“三保”支出，足额保障了基本民生和基层运转各项支出，实现兜实兜牢“三保”底线。

3. 增强更可持续，切实防范化解重大风险。一是加强隐性债务风险防控。加强债务限额管理，依法在省下达的限额内通过发行政府债券方式举借债务，坚决遏制隐性债务增量，牢牢守住不发生系统性风险的底线。截止 2022 年 6 月份，省财政厅、市财政局下达珠山区地方政府债务限额为 25.66 亿元，目前全区现有地方政府债券余额 24.82 亿元，全区地

方政府债务余额未超限额，符合地方政府债务限额管理的规定；二是依托“地方政府性债务管理系统”和“全口径债务监控系统”二个平台，及时更新债务系统内数据库数据，动态监控政府性债务和隐性债务变化情况及时录入系统，确保年度 1.84 亿元隐性债务化解额度如期完成。

4. 注重深化改革，激发高质量发展动力。一是稳步推进预算管理一体化改革。上半年顺利完成 2022 年部门预算编制、批复公开工作，实现了预算管理与信息系统紧密结合，为科学预算、精准预算奠定了坚实基础；二是建立财政直达资金常态化机制。对上级下达的直达资金指标，严格按照要求，实施全覆盖、全链条监控，着力提升财政资金管理的科学性、规范性和有效性，切实保障资金直达基层、惠企利民。三是持续规范政府采购管理。全区所有的政府采购项目均纳入财政“预算管理一体化平台”预算管理，完成全省电子商务网络平台分散采购第一单上线运行，实现“互联网+政府采购”，进一步优化了全区营商环境。

四、下半年工作思路

我们将以党的十九大精神为指引，深入贯彻习近平总书记视察江西重要讲话精神，聚焦“作示范、勇争先”要求，和“六个江西”景德镇样板建设各项任务，不断加强财政资源统筹，

提升财政服务治理能力，重点抓好以下几个方面工作：

1. 强化收入建设，增强财政保障能力。一是进一步厚植

财源、拓宽税基，全面摸排梳理本地重点行业、重点税源纳税及非税征缴情况，科学制定月度收入计划；二是立足当前切实做好企业服务，想方设法为企业解决实际困难，全方位加大企业扶持培育，突出跟进对陶溪川手工制瓷、商贸、电子商务、金融、仓储、劳务等领域的总部招商，以及做好引资企业招商的后期服务，培植后续税源；三是加强综合治税挖潜力。继续发挥好全区综合治税平台的积极作用，持续关注重点行业运行态势，挖增量、控减量、防变量，重点加大我区的建安、房地产业税收的联合管理，密切关注对陶文旅、市国控集团在我区实施的项目工程，以及外来建工的税收缴纳情况，挖掘增加的税源，确保我区财政收入持续平稳增长；四是落实好更大力度减税降费政策。特别是增值税留抵退税政策，及时调度财政资金，确保市场主体尽早尽快享受到国家政策红利。

2. 坚持开源节流，促进社会事业发展。全区继续贯彻落实过“紧日子”思想，扎实做好全区“六稳”“六保”工作。一是严控一般性支出。严格贯彻落实上级部门关于进一步厉行节约坚持过紧日子若干举措，大力推进绿色办公，压减非重点、非刚性支出，降低行政运行成本；二是从严、从紧、从实、从细安排好下半年的预算执行，对部门预算经费实行限额管理，新增临时性、突发性支出，原则上在部门预算限额内通过统筹解决；三是兜牢兜实疫情防控等“三保”支出。

区财政将始终坚持“三保”支出的优先顺序，足额及时保障疫情防控资金，切实保障民生领域资金投入；四是进一步开展项目资金绩效评价，按照花钱必问效，无效必问责原则，实行绩效目标与项目预算同步申报，同步审核。

3. 争取债券资金，支持重点项目建设。一是相关部门要密切配合，积极抢抓政策“窗口期”，认真做好2023年的项目谋划、财政评审工作，全力争取专项债券额度，支持我区城市基础设施和公共服务设施建设；二是充分发挥政府专项债券资金稳投资、扩内需、补短板引导作用，加快对已发行第一、二批项目的专项债券的使用，督促各单位应加快工程进度，尽快提交项目形成的实物工作量，按全省的时间节点要求使用完成；三是多方筹集资金，切实做好专项债券的自求平衡的还本付息。

4. 深化财政改革，提高财政运行效率。一是深化部门预算改革。积极推进零基预算改革前期基础工作，逐步探索健全财政供养分类、定员定额标准和项目支出标准定额体系，打破财政资金分配的固化模式，建立财政资金“能进能出”的管理机制；二是强化财政管理监督，严格预算决算、“三公”经费信息公开，自觉接受审计、监察、政协民主监督和社会监督，提升财政信息透明力度；三是自觉接受区人大依法监督和区政协民主监督，认真落实区人大及常委会有关预算决算的决议和审议意见，及时报告落实举措和进展情况，不断

提高预算管理水平和。

2021 年珠山区一般公共预算收入 决算的说明

2021 年，在区委、区政府的正确领导下，全区财政部门以加快区域经济发展促进财政增收为主线，不断优化营商环境，统筹推进“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”，大力培植财源，积极组织财政收入，不断完善制度建设，优化财政支出结构，为促进全区经济发展和社会和谐提供了有力的财力支撑。

1-12 月，全区完成公共财政预算收入 8.00 亿元，完成全年预算数的 100.25%，与去年同期相比增长 6.35%。其中：税务部门累计完成税收 3.53 亿元，同比下降 17.64%；具体情况如下：1. 增值税完成 1.66 亿，同比下降 1.68%。2. 个人所得税决算数下降 15.34%，主要是受新冠肺炎疫情及减税降费叠加影响，企业效益不好所以下降。3. 城市维护建设税决算数增长 23.85%。

2021 年珠山区一般公共预算支出 决算的说明

2021 年，在区委、区政府的正确领导下，全区财政部门

认真贯彻落实过“紧日子”思想，严格按照“六稳”“六保”工作要求，坚持以“保工资、保运转、保基本民生”为财政工作出发点。

全区完成公共财政预算支出 20.17 亿元，同比增长 21.68%。主要支出情况为：

——一般公共服务类支出	19187 万元
——农林水支出	9656 万元
——金融支出	16 万元
——公共安全支出	5381 万元
——教育支出	30714 万元
——科学技术支出	300 万元
——文化体育与传媒支出	560 万元
——社会保障和就业支出	19948 万元
——卫生与健康支出	9650 万元
——节能环保支出	783 万元
——城乡社区支出	73515 万元
——商业服务业等支出	19 万元
——住房保障支出	978 万元
——资源勘探信息等支出	20117 万元
——灾害防治及应急管理支出	3109 万元
——自然资源海洋气象等支出	50 万元
——交通运输支出	5183 万元

——其他支出	802 万元
——债务付息支出	1700 万元
——债务发行费用支出	17 万元

1、为贯彻党中央、国务院决策部署，统筹推进新冠肺炎疫情防控和经济社会发展工作，支持基层政府保基本民生、保工资、保运转，做好“六稳”工作，落实“六保”任务。全区财政部门不断快速推进直达资金管理，扩大直达资金支付范围，确保直达资金预算指标单独调拨、全程监测，确保数据真实、账目清晰、流向明确，转移支付单独标识，单独下达，全部纳入财政直达监控系统全程监测，全年拨付纳入直达管理资金 2.22 亿元（其中：直达资金 22091 万元，参照直达管理资金 77 万元）。区财政局按照资金使用要求，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，牢固树立过紧日子的思想，强化资金资源统筹，大力压减一般性支出，调整优化支出结构，着力保障和改善民生，提高资源配置效率。

2、全区财政用于教育、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生与计划生育、住房保障、科学技术、节能环保、城乡社区、农林水等事务支出 14.61 亿元，占一般公共预算支出的 72.43%，有效解决一批群众关注度高、覆盖面广的民生问题，不断提高人民群众的获得感、幸福感和安全感；全年发放惠农补贴“一卡通”十个大项十五个小项，下达拨付资金 591 万元，涉及抚恤补助、精简退职、伤残抚恤、退

役士兵生活补助、农村五保户、农村低保、农资综合补助等方面，惠农 10039 户，惠及 11649 人次，发放率达 99.7%；进一步完善全区教育经费保障机制，逐步提高教师生活待遇和教育基础设施建设，义务教育生均公用经费得到切实提高，学前教育经费得到稳步提升，全年教育投入 3.07 亿元，较上年同比增长 0.91%，全区城乡教育保障得到不断强化和攀升。

2020 年珠山区政府性基金预算 收入决算的说明

2021 年珠山区政府性基金预算收入 130 万元，为专项债务对应项目专项收入。

2021 年政府性基金转移支付收入 71196 万元，其中：文化旅游体育与传媒 36 万元，社会保障和就业 42 万元，城乡社区 71013 万元，其他收入 105 万元，合计上级补助收入 71196 万元。

2021 年政府性基金上年结余 1013 万元。

2021 年政府性基金债务（转贷）收入 57887 万元。

2021 年珠山区政府性基金预算 支出决算的说明

2021 年珠山区政府性基金预算支出 124446 万元。

一、文化旅游体育与传媒支出

1. 国家电影事业发展专项资金安排的支出决算数 14 万元。

二、社会保障和就业支出

2. 大中型水库移民后期扶持基金支出决算数 42 万元。

三、城乡社区支出

3. 国有土地使用权出让收入安排的支出决算数 68600 万元。

四、其他支出

4. 其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出决算数 55232 万元。

5. 彩票公益金安排的支出决算数 201 万元。

六、债务付息支出

6. 债务付息支出决算数 511 万元。

七、债务发行费用支出

7. 地方政府专项债务发行费用支出 47 万元。

2021 年珠山区国有资本经营预算 收入决算的说明

1、2021 年珠山区国有资本经营预算收入预算数为 6 亿元，其中：其他国有资本经营预算收入预算数 6 亿元。

2、2021 年珠山区国有资本经营预算收入决算为 139 万元，为上级补助收入。

2021 年珠山区国有资本经营预算 支出决算的说明

1、2021 年珠山区国有资本经营预算支出预算数为 58650 万元，其中：其他国有资本经营预算支出预算数为 58650 万元。

2、2021 年国有资本经营预算支出决算数为 0 元，年终结余 139 万元。

2021 年珠山区社会保险基金预算 收入决算的说明

1、2021 年珠山区企业职工基本养老保险基金收入，全省统收统支。

2、2021 年珠山区城乡居民基本养老保险基金收入 603 万元，同比下降 24.2%。

3、2021 年珠山区机关事业单位基本养老保险基金收入 8725 万元，同比下降 23.3%。

4、2021 年珠山区职工基本医疗保险（含生育保险基金）收入，全市统收统支。

5、2021 年珠山区城乡居民保险基金收入，全市统收统支。

6、2021 年珠山区工伤保险基金收入，全市统收统支。

7、2021 年珠山区失业保险基金收入，全市统收统支。

2021 年珠山区社会保险基金预算 支出决算的说明

1、2021 年珠山区企业职工基本养老保险基金支出，全省统收统支。

2、2021 年珠山区城乡居民基本养老保险基金支出 467 万元，同比增长 15%。

3、2021 年珠山区机关事业单位基本养老保险基金支出 8992 万元，同比增长 2.6%。

4、2021 年珠山区职工基本医疗保险（含生育保险基金）支出，全市统收统支。

5、2021 年珠山区城乡居民保险基金支出，全市统收统支。

6、2021 年珠山区工伤保险基金支出，全市统收统支。

7、2021 年珠山区失业保险基金支出，全市统收统支。

2021 年珠山区社保基金结余 情况说明

2021 年，珠山区企业职工基本养老保险基金，全省统收统支。

2021 年，珠山区城乡居民基本养老保险基金收入合计为 603 万元，珠山区城乡居民基本养老保险基金支出合计为 467 万元，当年收支结余为 136 万元，2021 年年末滚存结余为 1113 万元。

2021 年，珠山区机关事业单位基本养老保险基金收入合计为 8725 万元，珠山区机关事业单位基本养老保险基金支出合计 8992 万元，当年收支结余为-267 万元，2021 年年末滚存结余为 2838 万元。

2021 年，珠山区职工基本医疗保险（含生育保险）基金，全市统收统支。

2021 年，珠山区城乡居民基本医疗保险基金，全市统收统支。

2021 年，珠山区工伤保险基金，全市统收统支。

2021 年，珠山区失业保险基金，全市统收统支。

2021 年珠山区税收返还收入及转移支付收入决算情况的说明

2021 年珠山区收上级补助收入 122124 万元，具体情况如下：

一、税收返还

2021 年珠山区返还性收入决算数为 39707 万元，其中增值税和消费税税收返还 1325 万元；所得税基数返还 94 万元；增值税“五五分享”及省以下收入划分税收返还 25872 万元；其他税收返还 12416 万元。

二、一般性转移支付

2021 年珠山区一般性转移支付收入为 73987 万元，其中均衡性转移支付 4988 万元；县级基本财力保障机制奖补资金 2533 万元；结算补助 32820 万元；重点生态功能区转移支付 101 万元；固定数额补助 3400 万元；贫困地区转移支付 71247 万元；公共安全共同财政事权转移支付 464 万元；教育共同财政事权转移支付 2813 万元；科学技术共同财政事权转移支付 2 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付 210 万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付 9216 万元；医疗卫生共同财政事权转移支付 3174 万元；农林水共同财政事权转移支付 156 万元；住房保障共同财政事

权转移支付 12793 万元；灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付 70 万元。

三、专项转移支付

2021 年珠山区专项转移支付收入决算数为 8430 万元，其中：一般公共服务 87 万元；公共安全 3 万元；教育 2281 万元；科学技术 12 万元；文化旅游体育与传媒 32 万元；社会保障和就业 54 万元；卫生健康 174 万元；节能环保 89 万元；城乡社区 40 万元；农林水 448 万元；资源勘探工业信息等 811 万元；商业服务业等 28 万元；住房保障 4303 万元；灾害防治及应急管理 58 万元；其他收入 10 万元。

2021 年珠山区政府举借债务情况说明

一、2021 年珠山区政府债务限额情况

2020 年底，珠山区政府债务限额 5.96 亿元，其中：一般债务限额 4.78 亿元，专项债务限额 1.18 亿元。

2021 年底，珠山区政府债务限额 14.07 亿元，其中：一般债务限额 6.79 亿元，专项债务限额 7.28 亿元。

二、2021 年珠山区政府债务余额情况

2021 年底，珠山区政府债务余额 13.23 亿元，其中：一般债务余额 6.38 亿元，专项债务 6.85 亿元。

2021 年珠山区一般公共预算财政拨款 “三公”经费支出情况说明

2021 年珠山区纳入部门预算范围单位一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数为 200.6 万元，较年初预算节约 567.14 万元，较上年减少 91.62 万元。

分项看：因公出国（境）经费决算数为 0 万元，较年初预算节约 19.23 万元；公务用车购置及运行费决算数为 150.73 万元，较上年减少 79.05 万元，（其中，公务用车购置费决算数为 0 元；公务用车运行维护费决算数为 150.73 万元，较上年减少 6.51 万元）；公务接待费决算数为 49.86 万元，较年初预算节约 268.25 万元，较上年减少 12.58 万元。

2021 年珠山区预算绩效管理工 作开展情况说明

今年以来，围绕深化财税体制改革、建立现代财政制度的总体要求，遵循“统筹规划、突出重点、稳步推进、讲求实效”的基本原则，在《珠山区委 区政府全面实施预算绩效管理的实施意见》文件指导下，在局领导的领导下，我在绩效股全面开展了预算绩效工作：

一、工作开展情况

（一）、制度建设。围绕《珠山区委 区政府全面实施预算绩效管理的实施意见》文件精神，制订了《工程项目支出绩效评价管理暂行办法》，明确项目支出绩效管理工作的基本流程及相关业务股室职责，为加强局内部协调与配合，提高绩效管理的组织化程度提供了保障。

（二）常规工作安排。印发 2021 年度预算绩效管理工作的通知、印发 2020 年度中央、省级对地方转移支付预算执行情况绩效自评的通知，全面开展 2021 年度我区预算绩效管理工作。年初指导全区预算单位在预算绩效管理信息系统进行项目支出绩效目标的填报，对填报目标进行审核。年度中间下达项目监控，对各预算单位项目支出的实施情况进行监督。通过江西省网上中介服务超市选取景德镇永兴会计师事务所对竟成镇人民政府扶贫专项资金、就业局就业专项资金、教体局学前教育专项资金进行重点绩效评价，对市场监督管理局进行整体支出绩效评价。根据新的预算系统一体化系统工作流程，对各预算单位申报 2022 年预算时进行的项目库入库工作进行绩效目标方面的填报指导及审核。

（三）配合区里其他部门工作。根据 2020 年度珠山区区直机关绩效考核方案（试行）（征求意见稿）中我局负责的财政预算绩效这一指标，订制出整套考核方案，指导各预算单位根据考核评分表准备相关材料，并对各家单位材料进行评

分，将评分结果报送考核办。

（四）完成全省高质量综合绩效考评工作。根据省厅下发的江西省财政厅关于做好 2021 年度市县财政预算绩效管理考核工作的通知，按照考核评分表的各项指标要求，在总结上年的基础上，查漏补缺，完善各项考核佐证材料。目前材料已经准备完毕，待分管领导审核后就可扫描成册上交省厅。