

瑞金市人民政府关于 2020 年市级决算（草案）和 2021 年上半年预算执行情况的报告

——2021 年 9 月 15 日在市六届人大常委会第三十三次会议上
市财政局局长 钟亮

主任、各位副主任、各位委员：

受市政府委托，现提出 2020 年市级决算报告（草案），请予审查。同时，报告 2021 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2020 年决算情况

全市财政总收入完成 251282 万元，增长 2.3%；一般公共预算收入完成 145379 万元，为年初预算的 99.8%，增长 3.8%。一般公共预算支出完成 639501 万元，下降 4.3%。2020 年财政收支决算数与 2021 年 3 月 9 日向市六届人大六次会议报告的执行数基本一致。

（一）一般公共预算收支决算情况

全市一般公共预算收入完成 145379 万元，为年初预算的 99.8%，比 2019 年决算数增长 3.8%。加上中央补助收入 377410 万元、地方政府一般债务收入 46371 万元、调入资金 102575 万元、上年结余收入 5139 万元，收入总量为 676874 万元。一般公共预算支出 639501 万元，为调整预算的 189.7%，下降 4.3%。加上上解支出 22178 万元、债务还本支出 14673 万元，支出总量 676352 万元。收支相抵，年终结余 522 万

元。

从收入决算具体情况看，受突如其来的新冠肺炎疫情影响，全市一般公共预算收入增长 3.8%，增幅比上年降低 2.3 个百分点。其中：税收收入 126237 万元，为年初预算的 105.8%，增长 9.8%；非税收入 19142 万元，为年初预算的 72.5%，下降 23.8%。税收收入中，增值税 58780 万元，下降 1.7%；企业所得税 11582 万元，下降 16.9%；耕地占用税净增 9820 万元，契税 20315 万元，增长 50.9%，主要是历年来补缴导致增收较大。非税收入中，行政事业性收费收入 4229 万元，下降 9.8%，主要是落实系列降费政策，积极为企业减负；政府住房基金收入 779 万元，下降 57.8%，主要是落实疫情期间优惠政策，导致减收较多。

从支出决算具体情况看，一般公共预算支出 639501 万元，下降 4.3%，主要是落实过紧日子要求，严控非急需非刚性支出等。其中：一般公共服务支出 38044 万元，同比下降 11.8%；科技技术支出 38701 万元，同比增长 18.1%，主要是加大了对企业技改的投入；节能环保支出 34722 万元，同比下降 21.2%，主要是 2019 年拨付 2018 年农村环境整治项目债券资金及瑞金生态环境局自 2020 年 1 月份起收回赣州市管理等导致减支；金融支出 13 万元，同比下降 98.8%，主要是金融机构有关扶持政策到期等，导致较上年减支。

根据《预算法》规定，其他有关事项报告如下：

政府债务限额及余额情况。2020 年，新增地方政府债券 173115.5 万元，严格按照市六届人大常委会第 26 次会议批

准调整预算时确定的项目安排落实，其中：一般债券 31700 万元，专项债券 141415.5 万元；再融资债券 14671 万元。2020 年末，政府债务余额为 510977.5 万元，其中：一般债务余额 193056 万元，专项债务余额 317921.5 万元。控制在上级财政核定的政府债务限额 582391.13 万元以内，其中：一般债务限额 210259.63 万元，专项债务限额 372131.5 万元。

结转结余资金使用情况。2020 年，一般公共预算使用或整合(收回)结转结余资金 45727 万元，其中：当年使用 40053 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2020 年，市财政预算稳定调节基金年初、年末余额均为 785 万元，当年没有发生变化。

预算周转金收支情况。2020 年，市财政预算周转金年初、年末余额均为 2663 万元，当年没有发生变化。

(二) 政府性基金决算情况

全市政府性基金收入完成 433266 万元，为年初预算的 216.6%，增长 140.9%，主要是加快了土地资源出让。加上上级补助收入 33521 万元、地方政府专项债务收入 143116 万元、上年结余收入 1951 万元、调入资金 2625 万元，收入总量为 614479 万元。全市政府性基金支出完成 521672 万元，为调整预算的 140.2%，增长 689.2%，主要是专项债券资金及抗疫特别国债资金较上年增加了 127918.5 万元。加上上解支出 8034 万元、债务还本支出 16592 万元、调出资金 62108 万元，支出总量 608406 万元。收支相抵，年终结余 6073 万

元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

全市国有资本经营收入完成 2370 万元，为年初预算的 139.7%，下降 45.8%，主要是落实疫情期间各项优惠政策，导致较上年减收。加上上级补助收入 6 万元、上年结余收入 52 万元，收入总量为 2428 万元。全市国有资本经营支出完成 1349 万元，为年初预算的 77.1%，增长 61.8%，主要是安排企业改制费增加 661 万元。加上调出资金 1000 万元，支出总量 2349 万元。收支相抵，年终结余 79 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

全市社会保险基金收入完成 114002 万元，为年初预算的 81.2%，增长 8.7%。全市社会保险基金支出完成 117726 万元，为年初预算的 82.7%，增长 20.6%。收支相抵，当年收支结余负 3725 万元。加上上年滚存结余收入 80469 万元，年末滚存结余 76745 万元。

2020 年，面对突如其来的新冠肺炎疫情，在市委、市政府的坚强领导和市人大常委会的依法监督下，市财政部门以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神，紧紧围绕市委、市政府决策部署，科学统筹疫情防控和经济社会发展，坚持把高质量打好三大攻坚战贯穿财政工作全过程，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，巩固和拓展减税降费成效，积极的财政政策更加积极有为，全市财政收支运行情况总体良好，为加快建设革命老区高质量发展示范区、同步全

面建成小康社会提供了扎实的财政保障。今年4-5月，市审计局对2020年市级预算执行和其他财政收支情况进行了审计，对2020年度市级科学统筹疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，积极组织财政收入，优化财政支出结构等方面取得的成效给予了充分肯定，还指出了预算编制方法不够科学、预算执行进度不均衡等问题。对此，我们将采取有力措施积极整改，进一步提升财政管理水平。

二、2021年上半年预算执行情况

今年以来，财政部门深入贯彻习近平总书记关于统筹推进疫情防控和经济社会发展重要讲话精神，认真落实市委、市政府决策部署，严格执行市人大有关决议要求和批准的预算，聚焦“三大战略”，突出“六大主攻方向”，积极的财政政策提质增效，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，加快建立现代财政制度，全市财政收支运行情况总体平稳。

上半年，**全市一般公共预算收入**完成100348万元，增长8.2%，为年初预算的74.2%（从2021年起，全省不再统计和通报财政总收入）。一般公共预算支出完成253619万元，同比下降18.5%。**全市政府性基金预算收入**完成207730万元，增长13.3%，其中：国有土地使用权出让收入完成206328万元，增长13.9%；政府性基金支出完成293290万元，增长0.8%。**全市社会保险基金预算收入**完成22765万元，为年初预算的49.6%，增长7.8%，其中：保险费收入13862

万元，增长 33.9%，财政补贴收入 8298 万元，下降 19.4%。社会保险基金支出完成 22595 万元，为年初算的 56.9%，增长 25.6%，其中：社会保险待遇支出 22031 万元，为年初预算的 56.8%，增长 23.7%。**市本级国有资本经营预算**，由于全市国有及国有控（参）股企业 2020 年度财务决算报表还在审计中，因此 2021 年上半年暂没有执行数，年终再向市人大报告。

上半年主要工作和运行特点有：

（一）财政运行整体平稳有序。今年以来，随着疫情防控和社会经济发展等各项工作的统筹推进，全市经济恢复取得明显成效，各项经济指标持续回升，财政运行整体平稳有序。**一是财政收入实现量质齐升。**上半年，全市一般公共预算收入完成 10.03 亿元，增长 8.2%，超额完成年度收入过半任务，快于全年预期目标序时进度 14.2 个百分点，为全年收入目标的实现打下了扎实的基础。其中，地方税收收入完成 8.1 亿元，占一般公共预算收入比重为 80.7%，在赣州县（市、区）排位第 3，超出全赣州平均水平 13.6 个百分点。**二是财政支出体现有保有压。**牢固树立过“紧日子”思想，厉行勤俭节约，大力压减一般性支出，严控“三公”经费，2021 年全市一般性支出按照 10% 比例压减。同时，贯彻以人民为中心的发展思想，进一步加大民生领域支出力度，上半年全市民生类支出达 21.63 亿元，占一般公共预算支出的 85.3%，有力保障了省、赣州市和我市各项民生实事顺利实施。**三是直达资金突出惠企利民。**以直达资金监控系统为支撑，建立

直达资金管理台账，变“大水漫灌”为“精准滴灌”，增强预警分析和支出调度，确保了直达资金“一竿子插到底”。上半年，全市直达资金支付进度达 78.7%，高出全赣州平均进度 7.7 个百分点。**四是政府债务化解积极稳妥。**坚决“堵后门”，严格规范政府举债融资行为，严控政府债务增量，综合采取压减一般性支出、盘活各类资产资源等措施，积极化解存量债务，全市政府债务风险总体安全可控。

（二）经济发展后劲持续增强。今年以来，紧紧围绕市“六大主攻方向”，聚焦突出短板和薄弱环节，发挥好积极财政政策的调控优势，加大对重点领域支出的保障力度，着力培植壮大财源，不断增强经济发展后劲，为全市推进高质量发展提供有力的财政支撑。**一是着力巩固减税降费成效。**坚决落实落细减税降费政策，上半年，全市减免税费 0.34 亿元。同时，充分发挥西部大开发税收优惠政策“洼地”效应，持续推进招商引资，上半年累计为全市 13 户企业减免税收 0.72 亿元，有效激发市场活力。**二是着力解决企业融资难题。**充分发挥财政资金“四两拨千斤”的杠杆作用，上半年累计发放“财政惠农信贷通”贷款 0.48 亿元；拨付农业产业振兴信贷通风险缓释金 0.26 亿元；发放财园、创业、小微三个信贷通 1.99 亿元，为 51 户企业（含个体工商户）解决融资难题。**三是着力推进六大主攻方向。**拨付资金 0.32 亿元，着力推进科技创新，切实加快推动科技创新步伐；拨付资金 4.65 亿元，着力推进工业倍增升级和现代服务业、文旅产业

发展；安排资金 0.5 亿元，建立健全乡村振兴财政投入稳定增长机制，着力推进乡村振兴；统筹资金 0.73 亿元，支持全市城镇老旧小区及棚户区改造，助力新型城镇化建设；统筹资金 6 亿元以上，加快瑞金机场设施建设等，着力推进基础设施建设。

（三）苏区振兴政策成效显著。紧紧抓住《国务院关于新时代支持革命老区振兴发展的意见》政策出台的重大历史机遇，积极主动“北上”对接政策，推动政策落实，切实将政策红利转化为全面振兴、跨越发展的强大动力。一是**争取转移支付成效显著**。不断丰富和拓展政策内涵，找准争取资金的着力点。上半年，全市共争取上级各类补助资金 28.85 亿元，同比增长 8.5%，有力缓解了我市财政资金压力。二是**争取债券额度成效显著**。建立专项债券项目联合储备机制，科学储备项目，并以项目为依托，积极争取债券额度倾斜支持。上半年，全市争取新增政府债券额度 8.15 亿元，有力保障了全市重大项目建设资金需求；争取再融资债券 1.11 亿元，对到期政府债券进行了接续，有效缓释和平滑了债务集中偿付风险，腾出的资金有力保障了“三保”等重点支出。三是**争取对口支援成效显著**。密切关注财税政策走向，不断拓宽思路，对其中蕴含的政策机遇充分挖掘，有效利用。经积极争取，我市财政局两次派人参加了 2021 年举办的西部地区财政局长培训班；争取财政部在瑞金开展革命文化遗产和红色资源干部教育培训；争取瑞金机场项目国家民航基金 3 亿元，帮助瑞金机场项目建设顺利推进，进一步激发了赣

南苏区振兴发展活力。

（四）稳步推进改革求效益。按照构建“标准科学、规范透明、约束有力”的预算制度要求，全面提高预算管理的现代化水平。**一是控源头，零基预算全面实施。**2021年全市预算编制按照“实事求是、科学预测，以收定支、突出重点，尽力而为、量力而行，均衡财力、兜牢底线，注重绩效、打破固化”的原则，打破了以往“基数+增长”的预算编制模式，以实际支出需求为导向，以项目绩效为核心，以执行率为依据，对各单位预算进行重新测算、重新安排，一般性支出预算压减18.9%。**二是重绩效，绩效管理稳步开展。**2021年部门预算编制同步启动绩效目标编制工作，实现了绩效目标管理全覆盖；开展财政重点绩效评价，在部门自评的基础上选取资金量大、剪表性强、社会关注度较高的10个项目以及2个部门整体开展重点绩效评价。**三是筑基础，预算系统建设有序。**坚持系统思维，高质量完成了预算一体化系统上线阶段性任务，预算管理一体化基础信息导入、预算编制模块设置等基础工作顺利完成，为后续系统正式上线奠定了坚实基础。**四是保安全，财政投资评审依法开展。**依法依规对全市135个预、结算项目进行投资评审，审定金额5.33亿元，纠偏金额0.7亿元，纠偏率13.13%。

上半年，全市财政运行总体平稳，但仍面临不少困难和问题。**一是稳增长压力较大。**今年以来税收快速增长主要是受基数效应及大宗商品价格上涨等因素带动，由于价格上涨周期的不确定性，税收要保持较快增长将面临较大压力。随

着基数效应的逐步减弱，下半年财政收入增速将会有所回落。二是促平衡压力较大。尽管上半年全市财政收入增幅较高，但财政可用财力增加有限，特别是中央抗疫特别国债和特殊转移支付退出、土地出让政策调整等变化，财政资金趋于紧张，同时支持经济发展、兜牢“三保”底线等重点和刚性支出都必须足额保障到位，收支矛盾更为凸显。三是防范债务风险压力较大。政府法定债务已逐渐进入偿债高峰期，政府债务化解压力较大。

三、奋发有为，锐意进取，全面完成各项目标任务

下一步，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习领会习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神，全面贯彻落实省委省政府、赣州市委市政府和瑞金市委市政府决策部署，全力支持纵深推进新时代赣南苏区振兴发展、对接融入粤港澳大湾区桥头堡和省域副中心城市建设，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，突出保障“六大主攻方向”，加快推进打造“四个中心”，建设现代化次中心城市积极的财政政策提质增效，全面落实过紧日子要求，不断优化财政支出结构，加快建立现代财税体制，为加快推进瑞金打造“四个中心”，建设现代化次中心城市提供坚实的财政保障。

（一）全力以赴稳定财政运行。一是加强研判分析，做实做细收入预案。发挥财政、税务部门合力，进一步研判疫情影响，精细化开展分行业分税种的预测分析，及时制定并

动态调整组织收入预案，科学把握好力度和节奏，确保全年既定收入目标任务顺利实现。二是加强扶持引导，实施积极财政政策。严格落实习近平总书记“积极的财政政策要更加积极有为”的要求，结合我市实际，实施更加积极的财政政策，用好用足各类扶持措施和刺激手段，加快政策落地和资金落实，通过政策引领和财政资金杠杆效应，推动经济建设逐渐回到正轨。三是持续强化国有土地使用权出让收入等管理，确保基本建设资金可持续。四是立足实际，加强与省财政厅、赣州市财政局对接沟通，积极争取上级政策、资金支持，切实缓解财政压力。

（二）量力而行保障重点支出。一是坚持政府过紧日子，强化“以收定支”原则和零基预算理念，深刻领会压减要求从“非刚性、非重点”向“非急需、非刚性”转变的内涵，严格控制和压减一般性支出，腾出更多的资金用于保就业、保基本民生、保市场主体等各项工作，严禁无预算超预算列支，严禁使用财政性资金举办年会、庆典，严格把关公共工程建设，严控“三保”支出风险。二是深入理解积极财政政策的新内涵，在结构调整中更加突出政策的“提质”要求和“增效”导向，全力保障“六稳”“六保”工作，最大限度实现惠企利民，统筹财力支持民生事业发展，确保财政支出中新增财力用于民生。持续支持乡村振兴战略，着力推动农业绿色发展、城乡融合发展，重点培育农业新业态，推动一二三产业融合发展，助推农业农村高质量发展。完善教科文投入机制，健全义务教育均衡发展 and 城乡一体化义务教育经

费保障机制，促进城乡义务教育资源均衡配置。推动建立覆盖全民、统筹城乡、权责清晰、保障适度、可持续的多层次社会保障体系。

（三）多措并举防范化解风险。坚决贯彻落实党中央、国务院和省委、省政府关于地方政府性债务管理的各项规定，严守“三个不得立项”的底线，严控增量、消化存量，严禁违法违规举债、担保等行为，确保我市债务率保持在合理区间内科学运行。正确处理风险与发展的关系，一方面，积极化解隐性债务，确保隐性债务在既定期间内化解完毕；另一方面，积极向上争取资金，支持重大公共基础设施建设。

主任、各位副主任、各位委员：

完成全年预算责任重大，任务艰巨。我们将在市委、市政府的正确领导和市人大常委会的监督支持下，紧紧围绕市六届人大六次会议确定的各项目标任务，充分发挥财政职能作用，奋发有为、锐意进取，高质量完成全年财政工作任务，为加快推进瑞金打造“四个中心”，建设现代化次中心城市提供坚实的财政保障。