

南充市人民政府

关于南充市 2020 年财政决算及 2021 年上半年 财政预算执行情况的报告

2021 年 8 月 25 日在南充市第六届人民代表大会常务委员会第四十三次会议上

南充市财政局副局长 文双全

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市人民政府委托，我向市人大常委会报告南充市 2020 年财政决算及 2021 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2020 年全市及市级财政决算情况

（一）全市财政决算

1.一般公共预算。全市一般公共预算收入 1,339,323 万元，为预算的 100.6%，增长 8.6%，其中：税收收入 779,250 万元、增长 3.5%，非税收入 560,073 万元、增长 16.7%；加上上级补助收入 3,884,188 万元、上年结转 51,168 万元、调入资金 678,069 万元、债务转贷收入 649,450 万元、接受其他地区援助收入 16,840 万元、动用预算稳定调节基金 118,428 万元 收入总量为 6,737,466 万元。全市一般公共预算支出 5,739,734 万元，为预算的 99%，

增长 3.4%；加上上解上级支出 188,785 万元、债务还本支出 551,197 万元、补充预算稳定调节基金 201,179 万元，支出总量为 6,680,895 万元。收支品迭，年终结转 56,571 万元（按政策规定结转下年继续安排使用，下同），全市一般公共预算收支平衡。

2.政府性基金预算。全市政府性基金收入 2,705,952 万元，为预算的 100.5%，其中国有土地使用权出让收入 2,590,443 万元；加上上级补助收入 254,582 万元、债务转贷收入 1,181,931 万元、上年结转 213,249 万元，收入总量为 4,355,714 万元。全市政府性基金支出 2,999,280 万元，为预算的 93%；加上调出资金 666,132 万元、债务还本支出 462,232 万元，支出总量为 4,127,644 万元。收支品迭，年终结转 228,070 万元，全市政府性基金预算收支平衡。

3.国有资本经营预算。全市国有资本经营预算收入 21,310 万元，加上上年结转 1,476 万元，收入总量为 22,786 万元。全市国有资本经营预算支出 7,743 万元，加上调出资金 11,462 万元，支出总量为 19,205 万元。收支品迭，年终结转 3,581 万元，全市国有资本经营预算收支平衡。

4.社会保险基金预算。全市社会保险基金收入 2,228,618 万元，为预算的 95.7%，其中：保费收入 1,238,706 万元，财政补贴收入 439,738 万元，上级补助收入 458,544 万元，其他收入 91,630 万元；加上上年滚存结余 1,515,376 万元，收入总量为

3,743,994 万元。全市社会保险基金支出 2,283,096 万元，为预算的 88.7%，其中：保险待遇支出 2,215,881 万元，其他支出 67,214 万元，主要用于足额兑现各项社会保险待遇，提高医疗保险、工伤保险和退休人员基本养老金待遇水平。收支品迭，全市滚存结余 1,460,898 万元。

（二）市级财政决算

1.一般公共预算。市级一般公共预算收入 323,896 万元，为预算的 99.3%，增长 7.2%，其中：税收收入 226,999 万元、增长 7.8%，非税收入 96,897 万元、增长 6%；加上上级补助收入 1,275,023 万元、下级上解收入 40,187 万元、上年结转 17,407 万元、调入资金 153,598 万元、债务转贷收入 171,940 万元、动用预算稳定调节基金 50,000 万元，收入总量为 2,032,051 万元。市级一般公共预算支出 821,547 万元，为预算的 97.2%，增长 3%；加上补助下级支出 870,458 万元、上解上级支出 61,642 万元、债务还本支出 20,301 万元、债务转贷支出 131,114 万元、补充预算稳定调节基金 104,352 万元，支出总量为 2,009,414 万元。收支品迭，年终结转 22,637 万元，市级一般公共预算收支平衡。

2.政府性基金预算。市级政府性基金收入 509,444 万元，为预算的 97.8%，其中国有土地使用权出让收入 479,202 万元；加上上级补助收入 79,090 万元、下级上解收入 31,660 万元、债务转贷收入 479,726 万元、上年结转 25,164 万元，收入总量为

1,125,084 万元。市级政府性基金支出 286,651 万元，为预算的 84.5%；加上补助下级支出 154,801 万元、调出资金 151,423 万元、债务转贷支出 430,246 万元、债务还本支出 47,720 万元，支出总量为 1,070,841 万元。收支品迭，年终结转 54,243 万元，市级政府性基金预算收支平衡。

3.国有资本经营预算。市级国有资本经营预算收入 5,653 万元，加上上年结转收入 1,476 万元，收入总量为 7,129 万元。市级国有资本经营预算支出 1,907 万元，加上调出资金 1,700 万元，支出总量为 3,607 万元。收支品迭，年终结转 3,522 万元，市级国有资本经营预算收支平衡。

4.社会保险基金预算。市级社会保险基金收入 711,034 万元，为预算的 102.1%，其中：保费收入 412,705 万元，财政补贴收入 284,430 万元，其他收入 13,899 万元；加上上年滚存结余 550,782 万元，收入总量为 1,261,816 万元。市级社会保险基金支出 670,959 万元，为预算的 96.1%，其中：社会保险待遇支出 606,463 万元，其他支出 64,496 万元，主要用于足额兑现医疗、失业、工伤保险待遇。收支品迭，市级滚存结余 590,857 万元。

（三）地方政府债务

2020 年，全市共收到省财政转贷地方政府债券资金 1,831,381 万元，其中新增债券 922,715 万元、再融资债券 908,666 万元。收到的新增债券中，一般债券 117,315 万元，专项债券

805,400 万元。债券资金全部按照规定用途使用，资金使用绩效总体良好。全市通过再融资债券、本级财力安排等方式共计偿还政府债务 1,014,204 万元。截至 2020 年底，全市政府债务余额 7,927,536 万元，在省政府核定的债务限额 8,441,364 万元以内，债务风险总体可控。分类型看：全市一般债务限额 3,663,011 万元，余额 3,480,765 万元；专项债务限额 4,778,353 万元，余额 4,446,771 万元。分级次看：市本级债务限额 1,062,393 万元，余额 974,133 万元；县（市、区）债务限额 7,378,971 万元，余额 6,953,403 万元。

上述报告的决算数据与年初向市六届人大六次会议报告的预算执行数相比，仅有个别数据因与省财政厅办理结算略有调整。

二、2021 年上半年财政预算执行情况

（一）全市财政预算执行情况

1.一般公共预算。1—6 月，全市一般公共预算收入 791,766 万元，完成预算的 54.7%，增长 11.8%，其中：税收收入 419,681 万元，增长 5.6%；非税收入 372,085 万元，增长 19.7%。全市一般公共预算支出 2,991,429 万元，完成预算的 65.2%，增长 3.2%。

2.政府性基金预算。1—6 月，全市政府性基金收入 643,778 万元，完成预算的 23.2%，下降 18.8%，其中国有土地使用权出让收入 608,485 万元，下降 20.1%。全市政府性基金支出 872,554 万元，完成预算的 35.3%，下降 24.2%。

3.国有资本经营预算。1—6月，全市国有资本经营预算收入1,110万元；全市国有资本经营预算支出490万元。

4.社会保险基金预算。1—6月，全市社会保险基金收入1,463,575万元，完成预算的60%。全市社会保险基金支出1,438,054万元，完成预算的56.3%。

(二) 市级财政预算执行情况

1.一般公共预算。1—6月，市级一般公共预算收入169,212万元，完成预算的48.4%，增长8.2%，其中：税收收入111,282万元，增长1.1%；非税收入57,930万元，增长25.1%。市级一般公共预算支出482,721万元，完成预算的56.4%，增长10.4%。

2.政府性基金预算。1—6月，市级政府性基金收入103,627万元，完成预算的22.5%，增长66.4%，其中国有土地使用权出让收入93,212万元，增长83.7%。市级政府性基金支出82,336万元，完成预算的18.6%，下降21.8%。

3.国有资本经营预算。1—6月，市级国有资本经营预算收入10万元，市级国有资本经营预算支出200万元。

4.社会保险基金预算。1—6月，市级社会保险基金收入完成468,529万元，完成预算的63.1%。市级社会保险基金支出339,306万元，完成预算的46.5%。

(三) 落实市六届人大六次会议决议情况

今年以来，在市委的坚强领导下，在市人大的监督支持下，

全市财政坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻中央大政方针、省委决策部署和市委工作安排，认真落实省委“三保一优一防”（保运转、保民生、保重点、优结构、防风险）重要要求，坚持“1234”财政工作思路，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，一以贯之打好财政“三场大仗”，有力支撑了全市经济社会高质量发展。上半年，财政收入稳步向好，重点支出保障有力，改革管理有序推进，全市财政运行总体平稳。主要做了以下工作：

1.坚持抓早抓紧组织收入。今年以来，面对全市财政经济恢复不均衡、基础不稳固的严峻形势，其他市州“标兵渐远、追兵紧逼”的巨大挑战，市财政局坚持把组织财政收入放在首位，按照“抓早、抓紧、往前赶”的思路，采取“以旬保月、以月保季、以季保年”的措施，紧盯目标预期，强化督导调研，逐一落实责任，顺利实现了全市一般公共预算收入“开门红”“双过半”。截至6月底，全市一般公共预算收入完成79.2亿元，同比增长11.8%，超序时进度4.7个百分点，收入总量继续稳居全省“一方阵”。

2.坚持谋准谋实争取资金。今年，中央取消了特殊转移支付、不再发行抗疫特别国债，全省转移支付增量有限。面对不利形势，全市财政按照“及早谋划、深研政策、瞄准方向、做实前期”的思路，紧紧围绕“十四五”规划编制、成渝地区双城经济圈建设、乡村振兴等国省重大战略部署，深入研究最新财政支持方向和政策

动向，积极向上沟通对接，做深做细做实项目申报准备，努力争取上级最大支持。截至6月底，全市共争取到位上级转移支付资金271.3亿元，其中：一般性转移支付资金258.3亿元，专项转移支付资金13亿元。争取到位政府债券资金109.7亿元，其中：再融资债券63亿元、新增债券46.7亿元。

3.坚持有保有压保障支出。认真落实省委“三保一优一防”重要要求，坚定坚持财政“3+2”支出保障序列，进一步优化财政支出结构，强化预算刚性约束，确保做到有保有压、应保尽保、能压必压。始终把“保基本民生、保工资、保运转”放在首要位置，全市民生支出占比继续稳定在65%以上，县级“三保”支出预算安排超过270亿元，确保了民生投入持续增长、刚性支出足额保障。认真落实“党政机关要坚持过紧日子”要求，全市年初预算压减一般性支出、“三公”经费分别超过10%、3%，确保不该花的钱坚决不花。加大资金统筹力度，全力支持保障100件大事和“三场攻坚战”“三场突围战”等市委重大决策部署落实。严格落实直达资金管理要求，加快资金下达拨付，加强资金监控跟踪，确保直达资金使用安全、直接惠企利民。截止6月底，全市直达资金分配进度达到98%，支付进度达到75%。

4.坚持标本兼治防控风险。印发《2021年防范化解经济、财政运行风险工作行动方案》，统筹安排部署债务、库款、“三保”等9个领域的风险防控工作，坚决守住不发生区域性系统性风险

底线。严格管控债务风险，坚持将政府债务还本付息资金全额纳入预算管理，及时对隐性债务化解进度滞后的地区进行约谈，督促各地积极筹措偿债资金，按时兑付债务本息，确保全市债务风险可防可控可治。加强财政运行监控，严格落实工资、基本民生、乡村振兴资金专户管理，督促县（市、区）提前安排重大支出事项所需资金，防止无预算支出挤占财政库款，上半年全市未发生一起支付风险事件。

5.坚持统筹管理提升绩效。加速推进惠民惠农财政补贴“一卡通”阳光审批平台建设，78个补贴项目全面上线，实现阳光审批、阳光发放、阳光监管一体化管理，“五个三”工作经验被全省推广，湖南省纪委监委、财政厅专题到南充学习考察。主动接受人大监督，全面贯彻人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展有关规定，积极配合人大完成预算联网监督。坚持问题导向，聚焦经济责任审计、政府采购专项巡视、预算执行审计等反馈问题，扎实抓好各项整改工作。深入推进两项改革“后半篇”文章，积极探索盘活镇村公有资产、推行乡镇政府购买服务等管理模式创新。扎实开展严肃财经纪律及财务风险排查和闲置封存物资清理处置“两项工作”，督促市县部门及时整改问题、上交违规物资。扎实开展党史学习教育，认真学习贯彻习近平总书记系列重要讲话精神，深入推进“我为群众办实事”活动，同时将开展学习教育与财政系统全面从严治党工作相结合，全市财政系统风清气正、

崇廉尚实的良好形象进一步提升。

总体来看，上半年全市财政预算执行情况符合预期，有力保障了市委、市政府重大决策部署落地落实。但同时，财政运行和预算执行中也存在一些困难和问题，我们将高度重视，积极采取措施加以解决。一是收入增长难。上半年，全市一般公共预算收入增速达到 11.8%，但仍分别低于全国、全省 10 个、10.1 个百分点（全国、全省收入增速分别为 21.8%、21.9%），主要是由于去年同期我市率先实现由负转正（去年上半年全国、全省、全市收入增速分别为-10.8%、-5.7%、1.1%），下半年增值税留抵退税还要影响地方税收收入超过 6 亿元，要在高基数的基础上继续保持高增长面临较大困难。二是支出保障难。今年各类刚性支出增长仍然较快，而中央取消特殊转移支付政策，不再发行抗疫特别国债，加之土地出让收入未及预期，重点支出难以全面有力保障。三是风险防范难。今年县级财政面临偿债高峰，基层财政运行和债务风险防控还存在一定风险。

三、下一步财政重点工作安排

下半年，全市财政将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻习近平总书记在庆祝中国共产党成立 100 周年大会上的重要讲话精神，紧紧围绕全市发展大局，坚决贯彻落实市委、市政府各项决策部署，一以贯之坚持“1234”财政工作思路，突出落实“六好”要求，不断夯实财政发展基础，加强

收支运行管理，树牢底线思维，切实发挥财政支撑作用，努力为全市经济社会发展提供坚强有力的财政保障。

（一）把收入组织好。紧紧围绕市委“三个聚焦”的要求，继续坚持“以旬保月、以月保季、以季保年”征收思路，抓好财源税源培植，努力挖潜增收，同时兼顾收入质量，确保税收占比稳中有升，确保圆满完成全年收入目标任务。紧盯房地产市场走势，科学把握土地出让节奏，加快土地出让收入征收入库，力争全年政府性基金收入实现预期。

（二）把资金争取好。积极抢抓“十四五”规划编制、新时代推进西部大开发、基础设施等重点领域补短板、加快成渝地区双城经济圈建设等重大机遇，聚焦国家加大一般性转移支付力度、扩大直达资金范围等政策导向，深入研析政策、强化部门联动、精准有效衔接，全力抓好科技创新、产业发展等领域项目的包装、申报和入库，力争更多项目进入国省规划笼子、资金盘子，努力争取上级更多更大政策和资金支持。

（三）把支出管理好。坚决落实省委“三保一优一防”重要要求，坚持“保基本民生、保工资、保运转及保信用、保重点”的“3+2”支出序列不动摇，统筹兼顾、突出重点，全力保障市委、市政府重大决策部署落地落实。认真落实“党政机关要坚持过紧日子”要求，当好“铁公鸡”，打好“铁算盘”，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，确保民生支出占比稳定在65%以上。严格

落实“红黑榜”通报制度，针对直达资金、应急项目和重点项目等，既抓好资金监管，又督促单位加快推进项目建设，确保各类资金支出达进度、超进度。更加突出绩效导向，加快建立健全全方位全过程全覆盖的预算绩效管理体系，强化绩效结果与预算资金安排挂钩。充分发挥监督利刃作用，重点围绕制度要求和政策执行、绩效提升和风险防控、关键环节和关键领域抓好监督检查，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。

（四）把风险管控好。严格执行《2021年防范化解经济、财政运行风险工作行动方案》，督促县（市、区）抓好落地落实。兜牢兜实“三保”底线，将“三保”工作纳入预算编制、预算执行、国库库款管理等各个环节予以保证，确保不留硬缺口、财力留有一定空间。扎实开展地方财政运行监测工作，特别是加强对“重点关注县”和“挂牌指导县”的财政运行情况监测监控，督促各地做好偿债资金保障。继续加强国库库款管理，保持合理的库款规模，做好工资、基本民生和乡村振兴、建制县区化债试点等专项库款管理，及时将资金归集进专户，确保重点领域支出资金按时足额拨付。定期向人大报告市县债务情况，进一步强化人大对政府债务的监督。

（五）把队伍带领好。坚持把党的政治建设摆在首位，准确把握“政在财先、以财辅政”工作定位，不断强化政治机关意识，不折不扣把中央大政方针、省委决策部署和市委工作安排在财政

落地落实，坚决确保“财随政走、政令财行”。锲而不舍落实中央八项规定、省委省政府十项规定和市委市政府九项规定及其实施细则，持续深入推进党史学习教育和党建工作，全面加强财政领导班子和队伍建设，强化干部思想淬炼、政治历练和专业训练。

（六）把工作统筹好。坚持以改革促发展，持续深化预算管理制度改革，加快推进预算管理一体化建设，完善预算评审制度，探索预算标准体系建设，加大专项资金清理整合力度，加快建立全面规范透明、标准科学、约束有力的现代预算制度。对标中省要求，有序推进交通运输、生态环境、公共文化、自然资源、应急救援等领域市与县（市、区）财政事权和支出责任划分改革。扎实抓好政府采购专项巡视、经责审计、预算执行审计等反馈问题整改。坚持“十指弹钢琴”，统筹扎实抓好法治财政、政府采购监管、财政评审、会计管理、资产管理、公积金管理以及常态化疫情防控、安全生产、防汛防火等工作。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，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，在市委、市政府的坚强领导下，在市人大的监督支持下，迎难而上、真抓实干，扎实做好财政改革发展各项工作，积极发挥财政职能作用，做好“六稳”工作、落实“六保”任务，确保圆满完成年度目标任务，为实现第二个百年奋斗目标作出财政新的更大贡献！

以上报告，请予审议。

