

新余市人民政府关于 2021 年市级决算和 2022 年上半年市级预算执行情况的报告

——2022 年 8 月 30 日在市十届人大常委会

第八次会议上

市财政局 敖小忠

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

受市人民政府委托，我就 2021 年市级决算和 2022 年上半年市级预算执行情况报告如下，请予审议。

2021 年，在市委、市政府坚强领导下，在市人大有力监督指导下，全市各级财政部门忠于职守、奋力拼搏，圆满完成各项工作任务。2022 年以来，全市各级财政部门坚持“稳中求进”工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，千方百计抓好财政收支，不断深化财税体制改革，落实落细减税降费各项政策，坚持巩固扩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，进一步增强服务经济社会发展、持续保障和改善民生的能力。

一、2021 年财政决算情况

（一）全市财政决算情况

1. 一般公共预算收支决算情况

省财政批复我市 2021 年一般公共预算收入 815789 万元，为调整预算数 802184 万元的 101.7%，同比增长 1.5%。

加上上级补助收入 734858 万元，地方政府一般债券转贷收入 282587 万元、国债转贷资金上年结余 15 万元、上年结余收入 165192 万元、动用预算稳定调节基金 20461 万元、调入资金 216108 万元，收入总计为 2235010 万元。2021 年全市一般公共预算支出 1575011 万元，比上年下降 3.9%。加上上解上级支出 22013 万元、国债转贷收入结余 15 万元、债务还本支出 227269 万元，安排预算稳定调节基金 34610 万元，支出总计为 1858918 万元。收支相抵，一般公共预算年终滚存结余 376092 万元，全部结转下年支出。

2.政府性基金预算收支决算情况

2021 年全市政府性基金收入 849923 万元，同比增加 109327 万元、增长 14.8%。加上上级补助收入 11516 万元，地方政府专项债券转贷收入 558841 万元，上年结余 174720 万元，调入基金 20665 万元，收入总计 1615665 万元。2021 年全市政府性基金支出 1094038 万元，同比增加 198211 万元、增长 22.1%。加上上解支出 12685 万元，专项债务还本支出 149149 万元，调出基金 61663 万元，支出总计 1317535 万元。收支相抵，政府性基金年终结余 298130 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2021 年全市国有资本经营预算收入 117355 万元，加上上级补助收入 358 万元、上年结余收入 4782 万元，收入总计 122495 万元。2021 年全市国有资本经营预算支出 44546 万元，加上调出国资 75768 万元，支出总计 120314 万元。

收支相抵，国有资本经营预算年终结余 2181 万元。

4.社会保险基金预算收支决算情况

2021 年全市社会保险基金收入 299030 万元，同比减少 13909 万元，下降 4.4%。2021 年全市社会保险基金支出 268925 万元，同比增加 11447 万元，增长 4.4%。全市社保基金当年收支结余 30105 万元，年末滚存结余 494882 万元。

（二）市本级财政决算情况

1.一般公共预算收支决算情况

2021 年市本级一般公共预算收入 179772 万元，为预算数的 109.2%；比上年决算数下降 10.4%。加上上级补助收入 734858 万元、下级上解收入 38461 万元、地方政府一般债券转贷收入 282587 万元、国债转贷资金上年结余 15 万元、上年结余收入 104499 万元、调入资金 91049 万元，收入总计为 1431241 万元。2021 年市本级一般公共预算支出 434378 万元，为调整预算数的 115.9%，比上年决算数下降 13.3%。加上补助下级支出 513317 万元、上解支出 22013 万元、国债转贷收入结余 15 万元、债务还本支出 37978 万元、地方政府一般债券转贷支出 229335 万元、安排预算稳定调节基金 15108 万元，支出总计 1252144 万元。收支相抵，一般公共预算年终滚存结余 179097 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 108208 万元，为预算数的 103.4%，下降 21.0%，一是受省与市县收入划分改革影响收入减少，二是新钢公司税收减少 4 亿元。其中：增值

税 57406 万元，下降 23.4%；企业所得税 13001 万元，下降 54.8%；非税收入 71564 万元，为预算数的 119.3%，增长 12.3%。其中：行政事业性收费收入 16030 万元，增长 84.2%；罚没收入 20675 万元，增长 100.1%。

从支出决算具体情况看，支出总体下降原因主要是 2021 年起不再采用权责发生制方式列支，冲抵了部分支出。其中：一般公共服务支出 32997 万元，下降 15.9%；公共安全支出 48169 万元，下降 5.2%；教育支出 105843 万元，增长 1.3%；社会保障和就业支出 33680 万元，下降 46.9%；卫生健康支出 67174 万元，增长 101.7%（2021 年起职工医保由市本级统收统支）；住房保障支出 33260 万元，增长 34.5%；债务付息支出 22222 万元，增长 9.0%。

根据预算法及其实施条例规定，其他有关事项报告如下：

上级补助收入情况。2021 年上级补助收入 734858 万元，增长 18.1%，主要是省与市县收入划分改革后核定我市税收返还基数 94287 万元。其中：返还性收入 180366 万元、专项转移支付收入 140792 万元、一般性转移支付收入 413700 万元。

转移支付安排情况。2021 年补助下级支出 513317 万元，增长 3.0%。其中：返还性支出 174657 万元，增长 89.0%，主要是省与市县收入划分改革后核定我市各县区税收返还基数 72924 万元；专项转移支付支出 117286 万元，同比下降 0.8%；一般性转移支付支出 221374 万元，下降 23.1%，

主要是 2021 年起职工医保由市本级统收统支减少向下转移支付。

预备费使用情况。2021 年市级预备费安排 3000 万元，实际支出 216.3 万元，主要用于冻猪肉储备四项费用及差额补贴，已列入相关支出科目决算数。

“三公”经费开支情况。2021 年全市“三公”经费财政拨款支出共 5020.2 万元，比上年压减 1.4%。市本级“三公”经费财政拨款支出 1876.8 万元，比上年增加 76.75 万元，增长 4.26%，主要是按照应对疫情过紧日子要求，2020 年暂停了部分公车购置，2021 年根据工作需要购置了部分公车，公务用车购置及运行维护费相应提高；受疫情影响，2020 年来余人员少，公务接待费较少，2021 年进入常态化疫情防控阶段后，公务接待费用小幅增加。其中，公务用车购置及运行维护费 1236.1 万元，增加 31.3 万元；公务接待费 640.7 万元，增加 45.4 万元；受疫情影响，未发生因公出国(境)费用。

政府债券收支情况。2021 年省财政转贷我市地方政府债券 841428 万元，从预算类型看：一般债券 282587 万元、专项债券 558841 万元；从举债类型看：新增债券 473794 万元、再融资债券 367634 万元；从举借层次看：市级 176751 万元，其中：新增债券 118443 万元、再融资债券 58308 万元；转贷县区 664677 万元，其中：新增债券 355351 万元、再融资债券 309326 万元。2021 年我市地方政府债务余额 301.4 亿元，控制在我市政府债券限额 351.4 亿元以内，其中市级地

方政府债务余额 116.7 亿元。

结余结转资金使用情况。2021 年市级一般公共预算使用结转结余资金 54823 万元，其中：市本级使用 35137 万元，下达县区转移支付使用 19686 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2021 年市级预算稳定调节基金年初余额 25226 万元，加上按规定补充预算稳定调节基金 15108 万元，年末余额 40334 万元。

预算周转金收支情况。2021 年市级预算周转金年初、年末余额均为 2394 万元，当年无变化。

2.政府性基金预算收支决算情况

2021 年市本级政府性基金收入 529419 万元，为调整预算数的 99.9%，下降 8.0%。加上上级补助收入 11516 万元、下级上解收入 2175 万元、上年结余 153780 万元，调入基金 7773 万元、地方政府专项债券转贷收入 558841 万元，基金收入总计 1263504 万元。2021 年市本级政府性基金支出 505865 万元，为调整预算数的 94.9%，增长 47.0%（主要是专项债券支出增加）。加上补助下级支出 111225 万元、上解上级支出 12685 万元、调出基金 32523 万元、地方政府专项债务还本支出 24056 万元、地方政府专项债务转贷支出 435342 万元，支出总计 1121696 万元。收支相抵，政府性基金年终结余 141808 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2021 年市本级国有资本经营预算收入 29311 万元，为调整

预算数的 99.8%，增长 997.8%（主要是北湖宾馆资产出让增加收入）。加上上级补助收入 358 万元、上年结余 2750 万元，收入总计 32419 万元。2021 年市本级国有资本经营预算支出 293 万元，为调整预算数的 58.6%，增长 365.1%。加上补助下级支出 358 万元、调出国资 31768 万元，支出总计 32419 万元。收支相抵，国有资本经营预算年终无结余。

4.社会保险基金预算收支决算情况

2021 年市本级社会保险基金收入 209893 万元，为调整预算数的 93.9%，增长 97.1%。2021 年市本级社会保险基金支出 193570 万元，为调整预算数的 94.9%，增长 106.8%（主要是从 2021 年起城乡居民基本医疗保险基金由市本级统收统支，相应增加收入和支出）。市本级社保基金当年收支结余 16323 万元，年末滚存结余 360446 万元。

（三）高新区财政决算情况

1.一般公共预算收支决算情况

高新区 2021 年一般公共预算收入 158255 万元，为调整预算数的 99.5%，比上年决算数增长 14.7%。加上上级补助收入 68865 万元，上年结余收入 11834 万元、地方政府一般债券转贷收入 8718 万元、调入资金 5140 万元、动用预算稳定调节基金 1238 万元，收入总计 254050 万元。2021 年高新区一般公共预算支出 222255 万元，为调整预算数的 106.3%，同比增长 23.4%。加上上解上级支出 11017 万元、地方政府一般债券还本支出 4720 万元，支出总计 237992 万元。收支

相抵，高新区一般公共预算年终滚存结余 16058 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 139926 万元，为调整预算数的 99.2%，增长 11.5%。其中：增值税 76852 万元，增长 15.7%；企业所得税 10067 万元，下降 9.9%；个人所得税 8932 万元，下降 0.5%。非税收入 18329 万元，为调整预算数的 101.3%，增长 46.5%。其中：专项收入 7767 万元，增长 71.5%；行政事业性收费收入 1847 万元，增长 149.9%。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出 19258 万元，增长 24.5%；教育支出 26583 万元，增长 0.8%；科学技术支出 1353 万元，下降 34.9%；卫生健康支出 3554 万元，下降 67.8%；交通运输支出 468 万元，增长 72.1%；社会保障和就业支出 17362 万元，增长 1.7%；节能环保支出 1108 万元，下降 24.6%；农林水支出 13004 元，下降 13.6%。

根据预算法及其实施条例规定，其他有关事项报告如下：

上级补助收入情况。2021 年上级补助收入 68865 万元，增长 32.3%。其中：返还性收入 26094 万元，一般性转移支付收入 24041 万元，专项转移支付收入 18730 万元。

预备费使用情况。2021 年高新区预备费预算安排 2000 万元，实际支出 2000 万元。按照预算法规定主要用于企业疫情防控支持中小企业发展，已列入相关支出科目决算数。

“三公”经费开支情况。2021 年，高新区“三公”经费财政拨款支出 333.35 万元，比上年增加 0.01 万元。2021 年根

据招商引资的需要商务接待费增加，响应过紧日子要求公务用车购置及运行维护费减少。其中：公务用车购置及运行维护费 41.59 万元，减少 25.56 万元；公务接待费 291.77 万元，增加 25.57 万元；受疫情影响，因公出国(境)费用为 0 万元。

政府债券收支情况。2021 年，市财政转贷高新区地方政府债券 138041 万元。从预算类型看，一般债券 8718 万元、专项债券 129323 万元。从举债类型看，新增债券 132488 万元，主要用于产业园、交通、公共卫生、水利、乡村振兴等领域基础设施项目建设；再融资债券 5553 万元。2021 年末高新区地方政府债务余额 355115 万元。

结转结余资金使用情况。2021 年，高新区一般公共预算使用结转结余资金 9339 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2021 年，高新区预算稳定调节基金年初余额 1238 万元，当年动用预算稳定调节基金 1238 万元用于支持中小企业发展和管理支出，年末基金余额 0 万元。

2.政府性基金预算收支决算情况

2021 年高新区政府性基金收入 134489 万元，为调整预算数的 107.9%，同比增长 550.9%（主要是国有土地使用权出让收入增加）。加上上级补助收入 22018 万元、上年结余收入 8689 万元、地方政府专项债务转贷收入 129323 万元，基金收入总计 294519 万元。2021 年政府性基金支出 260057 万元，为调整预算数的 102.7%，同比增长 83.4%（主要是国

有土地使用权出让支出和专项债券支出增加)。加上基金上解支出 493 万元、调出基金 5140 万元、地方政府专项债务还本支出 835 万元,支出合计 266525 万元。收支相抵,高新区政府性基金年终结余 27994 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2021 年高新区国有资本经营预算上级补助收入 1 万元,上年结余 1 万元,收入总计 2 万元。当年支出 0 万元。收支相抵,国有资本经营预算年终结余 2 万元。

4.社会保险基金预算收支决算情况

2021 年高新区社会保险基金收入 10931 万元,为调整预算数的同比 90.3%,下降 57.8%。2021 年高新区社会保险基金支出 7733 万元,为调整预算数的 90.2%,同比下降 54.0% (主要是从 2021 年起城乡居民基本医疗保险基金由市本级统收统支,相应减少收入和支出)。高新区社保基金当年收支结余 3198 万元,年末滚存结余 26014 万元。

(四) 仙女湖区财政决算情况

1.一般公共预算收支决算情况

2021 年仙女湖区一般公共预算收入完成 90709 万元,为调整预算数的 97.3%,比上年决算数增长 5.1%。加上上级补助收入 97107 万元、上年结余 39844 万元、地方政府一般债券转贷收入 18460 万元、动用预算稳定调节基金 18385 万元,收入总计 264505 万元。2021 年仙女湖区一般公共预算支出完成 192036 万元,为调整预算数的 107.5%,同比增长 13.0%。

加上上解支出 7142 万元、地方政府一般债务还本支出 14682 万元、安排预算稳定调节基金 7684 万元，支出总计 221544 万元。收支相抵，仙女湖区一般公共预算年终滚存结余 42961 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 83608 万元，为调整预算数的 97.0%，增长 4.7%。其中，增值税 50757 万元，增长 34.3%；企业所得税 8391 万元，下降 45.2%；个人所得税 10345 万元，下降 32.6%。非税收入 7101 万元，为预算数的 101.4%，增长 10.9%。其中，专项收入 4639 万元，增长 73.8%；国有资源（资产）有偿使用收入 1150 万元，增长 88.2%。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出 11361 万元，下降 2.2%；教育支出 18035 万元，增长 7.7%；社会保障和就业支出 13630 万元，下降 9.8%；卫生健康支出 8430 万元，下降 18.1%；城乡社区支出 21376 万元，增长 19.1%；农林水支出 13580 万元，下降 21.2%；交通运输支出 3404 万元，增长 171.2%；住房保障支出 3487 万元，增长 61.0%；债务付息支出 4625 万元，下降 0.1%；

根据预算法及其实施条例规定，其他有关事项报告如下：

上级补助情况。2021 年上级补助收入 97107 万元，增长 19.0%，主要是 2021 年省里下达了核定省与市县收入划分改革税收返还基数。其中：返还性收入 62059 万元，一般性转移支付收入 25174 万元，专项转移支付收入 9874 万元。

预备费使用情况。2021 年，仙女湖区预备费预算安排

500 万元，实际支出 0 万元，结余 500 万元，已按规定补充预算稳定调节基金。

“三公”经费开支情况。2021 年，仙女湖区“三公”经费财政拨款支出合计 519.7 万元，同比增加 159.3 万元，增长 44.2%。主要原因是 2021 年根据工作需要新购置了部分公务用车，费用相应增加；同时 2021 年加大了招商引资力度，公务接待费相应增加。其中，公务用车购置及运行维护费 155 万元，增加 108.1 万元，增长 230.5%；公务接待费 364.7 万元，增加 51.3 万元，增长 16.3%；因公出国(境)费用 0 万元。

政府债券收支情况。2021 年仙女湖区债务转贷收入 94640 万元。从预算类型看，一般债券 18460 万元、专项债券 76180 万元。从举债类型看，新增债券 76466 万元，主要用于交通、公共卫生、水利、乡村振兴等领域基础设施项目建设；再融资债券 15174 万元。2021 年末仙女湖区地方政府债务余额 281858 万元。

结转结余资金使用情况。2021 年，仙女湖区一般公共预算使用结转结余资金 39844 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2021 年，仙女湖区预算稳定调节基金年初余额 18385 万元，按规定动用预算稳定调节基金 18385 万元（调入一般公共预算用于疫情防控及民生领域支出），年末补充预算稳定调节基金 7684 万元，年末基金余额 7684 万元。

2.政府性基金预算收支决算情况

2021 年仙女湖区政府性基金收入 0 万元。加上上级补助收入 70115 万元、上年结余 5581 万元、地方政府专项债券转贷收入 76180 万元，基金收入总计 151876 万元。2021 年仙女湖区政府性基金支出 113872 万元，为调整预算数的 150.9%，增长 35.9%（主要是国有土地使用权出让支出和专项债券支出增加）。加上上解支出 7 万元、地方政府专项债务还本支出 715 万元，支出总计 114594 万元。收支相抵，仙女湖区政府性基金年终结余 37282 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2021 年仙女湖区国有资本经营预算上级补助收入 2 万元，上年结余 2 万元，收入总计 4 万元。当年支出 0 万元。收支相抵，国有资本经营预算年终结余 4 万元。

4.社会保险基金预算收支决算情况

2021 年仙女湖区社会保险基金收入 6435 万元，为调整预算数的 93.4%，同比下降 54.6%。2021 年仙女湖区社会保险基金支出 5371 万元，为调整预算数的 96.4%，同比下降 50.8%（主要是从 2021 年起城乡居民基本医疗保险基金由市本级统收统支，相应减少收入和支出）。仙女湖区社保基金当年收支结余 1064 万元，年末滚存结余 13227 万元。

2021 年，面对错综复杂的国际国内环境、经济缓慢复苏中的矛盾问题、省与市县收入划分改革和我市经济转型升级等多重压力，全市财政部门勇于担当、积极作为，充分发挥财政在“稳增长、调结构、惠民生、防风险、促改革”中的

积极作用，全市经济持续稳定恢复、符合预期，财政运行整体平稳，呈现稳中加固、稳中向好态势，为统筹疫情防控和经济社会发展作出了财政贡献。

一是稳中求进，“十四五”实现良好开局。一般公共预算收入完成 81.6 亿元，同比增长 1.5%，同口径比增长 14.7%，列全省第二，税收占一般公共预算收入的比重 77.7%、列全省第一。**二是涵养财源，全力服务实体经济发展。**全面贯彻落实党中央、国务院关于减税降费政策的决策部署，确保各项减税降费政策落实落细、直达市场主体。2021 年全年全部税费优惠政策减免税费超过 35 亿元，累计新增减税降费超过 6.5 亿元。**三是兜牢底线，持续改善社会民生福祉。**抓好保民生工作，医疗卫生、养老保险、困难救助、化解大班额大校额、颐养之家、水花行动等各项民生事业有效保障，全年民生支出 118 亿元，占比 75%。**四是深化改革，财政运行机制不断完善。**顺利完成预算管理一体化改革上线工作，成为全省扩面市县（区）首个全部财政级次成功上线的设区市。完善政府债务管理和风险监控体系，累计完成化债计划的 140.9%，债务风险等级保持黄色。**五是规范管理，严格执行各项财经纪律。**推进全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系建设，部门预算支出绩效自评覆盖率达到 100%；强化财政监督检查，市直教育系统 30 个市直单位 413 项需整改问题中 397 项已整改到位，收缴违规资金 278.53 万元，整改到位率 96.1%。

与此同时，我们依法接受人大审查监督、接受审计部门监督，持续优化预决算编报。2021 年市级预算执行情况年初已向市人大报告，决算草案已经市审计局依法审计，从人大和审计监督反映情况来看，2021 年市级预算执行总体情况良好，但也存在一些问题，主要是：财政专户管理不规范，部分新增地方政府债券使用进度较慢，部分预算资金下达晚，项目预算执行进度较慢，绩效评价结果未得到有效运用，等等。对此，我们将高度重视，逐项对照，推动整改，同时加强管理，完善制度，不断提高财政预算管理水平。

二、2022 年上半年预算执行情况

（一）全市 2022 年上半年预算执行情况

1.一般公共预算

2022 年上半年全市完成一般公共预算收入 573054 万元，完成年初预算数的 66.2%，同比增加 27926 万元，增长 5.1%。其中：税收收入完成 432002 万元，同比增加 14853 万元，增长 3.6%；非税收入完成 141052 万元，同比增加 13073 万元，增长 10.2%。税收收入占一般公共预算收入的比重为 75.4%，同比下降 1.1 个百分点，列全省第二位，高出全省平均水平 18.3 个百分点。上半年收入稳定增长，一是得益于 2021 年底办理延期缴纳的税款达 30 亿元，我市税收保持了稳定增长；二是 2021 年延期缴纳非税收入达 7.2 亿元，延缴部分今年上半年已入库 5.6 亿元，清缴进度较快；三是重点企业总体稳定，上半年全市 121 户重点税源监控企业完成税

收 37.3 亿元，同比增收 2.6 亿元、增长 7.4%。

2022 年上半年全市一般公共预算支出完成 920538 万元，同比增加 9798 万元，增长 1.1%。其中：公共安全支出 30736 万元，同比下降 29.2%（公安系统去年上半年集中发放奖励性补贴，且存在一次性办案经费）；社会保障和就业支出 17131 万元，同比增长 5.1%；卫生健康支出 89416 万元，同比下降 23.6%（去年城乡居民医疗保险已由市本级收统支，县区仍记账导致重复列支）；交通运输支出 34749 万元，同比增长 199.7%（今年新增一般债券安排了公路改建、养护类项目 30376 万元）；住房保障支出 23128 万元，同比下降 60.6%（保障性安居工程中央基建投资预算比去年少 26042 万元）。

2.政府性基金预算

2022 年上半年全市完成政府性基金预算收入 260392 万元，完成年初预算数的 38.2%，同比增加 174527 万元，增长 203.3%。主要是去年同期土地出让进度较慢，基数较低，今年上半年市本级、高新区、分宜县挂牌出让土地进度较快，收入大幅增加。

2022 年上半年全市完成政府性基金预算支出 481719 万元，同比增加 373139 万元，增长 343.7%。一方面是去年上半年土地挂牌出让进度较慢，相应支出基数较低；另一方面今年专项债券支出进度加快。

（二）市本级预算执行情况

1.一般公共预算

2022 年上半年，市本级一般公共预算收入完成 130335 万元，完成年初预算数 70.4%，同比增收 464 万元，增长 0.4%。其中：税收收入完成 69217 万元，同比下降 3.1%；非税收入完成 61118 万元，同比增长 4.6%。税收收入占一般公共预算收入的比重为 53.1%。

上半年市本级共完成一般公共预算支出 238148 万元，完成年初预算数的 51.1%，同比减少 16253 万元，下降 6.4%。其中：公共安全支出 23599 万元，同比下降 15.8%；教育支出 57875 万元，同比增长 12.4%；社会保障和就业支出 17131 万元，同比增长 5.1%；卫生健康支出 54289 万元，同比下降 5.1%；城乡社区支出 22225 万元，同比增长 77.3%（今年安排春节工程款、历年尾欠工程款 5940 万元、新宜吉财力划转 5945 万元）；交通运输支出 9649 万元，同比增长 100.1%。

上级专项补助情况：2022 年上半年，中央和省财政下达我市一般公共预算专项及结算补助金额 427899 万元（不含固定补助），其中分配给县区 251768 万元，市本级 176131 万元（含尚未下达县区指标）。市本级补助中已安排支出的有 124056 万元，主要项目有：政法转移支付补助 4614 万元、城乡义务教育补助经费 3847 万元、学生资助补助经费 8467 万元、中央支持地方高校改革发展资金 3436 万元、文化保护传承利用工程 3200 万元、退役安置及生活补助 2407 万元、城乡居民基本医疗保险补助 43824 万元、保障性安居工程中央基建投资 3671 万元。

预备费安排的支出：年初预算安排预备费共 3000 万元，上半年已支出 1714.51 万元，主要有：应急救援物资采购经费 1614.51 万元、平价销售化肥专项资金 100 万元。

2.政府性基金预算

2022 年上半年市本级政府性基金收入完成 108323 万元，同比增加 87746 万元，增长 426.4%。其中国有土地使用权出让收入完成 107123 万元，同比增加 93927 万元，增长 711.8%。

2022 年上半年市本级政府性基金支出完成 105792 万元，同比增加 74786 万元，增长 241.2%。其中：国有土地使用权出让支出 18466 万元，同比增加 10011 万元，增长 118.4%；棚户区改造专项债券收入安排的支出 35000 万元，同比增加 35000 万元；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 51186 万元，同比增加 31016 万元，增长 153.8%。

3.国有资本经营预算

2022 年上半年市本级无国有资本经营预算收入。

2022 年上半年市本级国有资本经营预算支出完成 601 万元，其中：国有企业政策性补贴 470 万元、其他国有资本经营预算支出 131 万元。

4.社会保险基金预算

2022 年上半年市本级社会保险基金收入 123882 万元，完成预算数的 53.1%，较去年同期减少 3199 万元，下降 2.5%。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 14034 万元，同比减少 137 万元、下降 0.1%；职工基本医疗保险（含生育保

险)基金收入 46666 万元,同比增长 2.4%;城乡居民基本医疗保险基金收入 55886 万元,同比下降 5.0%;工伤保险基金收入 3754 万元,同比下降 42.0%(执行工伤保险阶段性减免政策减少收入);失业保险基金收入 3542 万元,同比增长 74.3%(失业保险从 2021 年 10 月起由市本级统收统支)。

市本级社会保险基金支出 98385 万元,完成预算数的 47.2%,较去年同期增加 1992 万元,增长 2.1%。其中:机关事业单位基本养老保险基金支出 15157 万元,同比增长 3.7%;职工基本医疗保险(含生育保险)基金支出 34708 万元,同比增长 4.3%;城乡居民基本医疗保险基金支出 37496 万元,同比下降 11.0%;工伤保险基金支出 5991 万元,同比增长 48.5%;失业保险基金支出 5033 万元,同比增长 115.2%。

5.新增债券安排支出情况

省财政厅核定市本级 2022 年全年债务限额 86488 万元,其中一般债券 30488 万元(含政府债务外贷 8155 万元)、专项债券 56000 万元,政务债务外贷采取报账制不需发行,其余新增债券 78333 万元已于 6 月底全部发行完毕。上半年新增债券已安排支出 72333 万元,其中一般债券 22333 万元、专项债券 50000 万元,剩余专项债券 6000 万元在 7 月份支出。**一般债券主要安排情况:**市四中、市六中、市九中、长青小学教学楼新建、校园改扩建 10333 万元,彬江镇至分宜县城段一级公路改建等公路建设和养护项目 9400 万元,市政务服务中心推进市、县、乡、村四级政务服务体系建设项目 1000

万元，新余市生活垃圾焚烧飞灰填埋场 1000 万元，城市安全运行气象保障工程 600 万元。**专项债券主要安排情况：**市职教中心新校区（二期）建设 15000 万元，新钢环山南区棚改及配套建设 35000 万元。

（三）高新区预算执行情况

1.一般公共预算

高新区 2022 年上半年一般公共预算收入完成 123716 万元，为预算数的 66.3%，同比增收 25841 万元，增长 26.4%。其中：税收收入完成 115499 万元，同比增长 37.9%；非税收入完成 8217 万元，同比下降 41.8%。税收收入占一般公共预算收入的比重为 93.4%。

一般公共预算支出完成 133061 万元，同比增加 22339 万元，增长 20.2%。**其中：**一般公共服务支出 20856 万元，同比增长 139.7%（编制 2022 年预算时大部分人员经费集中列入该科目，去年列各部门对应科目）；教育支出 9533 万元，同比下降 2.8%；社会保障和就业支出 8129 万元，同比增长 89.6%（失地农民参加养老保险补助增加，以及城乡居民养老保险基础金上调增加支出）；卫生健康支出 3171 万元，同比增长 153.3%（疫情防控及农村卫生支出增加）；城乡社区支出 22439 万元，同比下降 2.0%；资源勘探信息等支出 54320 万元，同比增长 7.6%。

预备费使用情况：年初预算安排预备费 3500 万元，上半年动支预备费 154.9 万元，均为疫情防控支出。

2.政府性基金预算

高新区 2022 年上半年政府性基金收入完成 23846 万元，同比增收 19961 万元，增长 513.8%。

政府性基金支出完成 49276 万元，同比增加 48649 万元，增长 7759.0%。其中：国有土地使用权出让支出 20853 万元，同比增长 8089.7%。

3.社会保险基金预算

高新区 2022 年上半年社会保险基金收入完成 5707 万元，同比增加 617 万元，增长 12.1%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 3993 万元，同比增长 21.3%；机关事业单位基本养老保险基金收入 1714 万元，同比增长 35.2%；失业保险基金收入 0 万元，同比下降 100%。增长主要原因是城乡居民养老保险和机关事业单位养老保险今年均有财政补贴收入到账，去年同期无补贴收入。

社会保险基金支出完成 3953 万元，同比减少 199 万元，下降 4.8%（失业保险自 2021 年 10 月起由市本级统收统支，减少社保基金预算总支出）。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 2186 元，同比增长 10.2%；机关事业单位基本养老保险基金支出 1767 万元，同比增长 0.5%；失业保险基金支出 0 万元，同比下降 100%。

（四）仙女湖区预算执行情况

1.一般公共预算

仙女湖区 2022 年上半年一般公共预算收入完成 72387

万元，为预算数的 79.4%，同比增加 1493 万元，增长 2.1%。其中：税收收入完成 66173 万元，同比增长 1.5%；非税收入完成 6214 万元，同比增长 6.4%；税收收入占一般公共预算收入的比重为 91.4%。

一般公共预算支出完成 112660 万元，同比增加 23432 万元，增长 26.3%。其中：教育支出 11219 万元，同比增长 80.1%（仙女湖二小新建项目和义务教育优质均衡项目增加支出 5000 余万元）；社会保障和就业支出 5128 万元，同比增长 12.3%；卫生健康支出 3694 万元，同比下降 12.0%；城乡社区支出 16938 万元，同比增长 538.7%（化解政府隐性债务列支 1.4 亿元）；资源勘探工业信息等支出 54633 万元，同比增长 2.1%。

预备费使用情况：年初预算安排 5000 万元，上半年未动支预备费。

2.政府性基金预算

仙女湖区 2022 年上半年政府性基金收入完成 8100 万元，同比增加 8100 万元，均为其他地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入（仙女湖区旅发集团上缴历年地方政府专项债券利息）。

仙女湖区 2022 年上半年政府性基金支出完成 87556 万元，同比增加 55034 万元，增长 169.2%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 10746 万元，同比下降 58.4%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 75200 万元，

同比增加 1404.0%。

3.社会保险基金预算

仙女湖区 2022 年上半年社会保险基金收入总计 3236 万元，为预算数的 43.9%，同比减少 459 万元，下降 12.4%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 1926 万元，同比下降 11.0%；机关事业单位基本养老保险基金收入 1310 万元，同比下降 3.3%；失业保险基金收入 0 万元，同比下降 100%。

社会保险基金支出总计 2845 万元，为预算数的 46.1%，同比增加 119 万元，增长 4.4%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 1385 万元，同比增长 14.9%；机关事业单位基本养老保险基金支出 1460 万元，同比增长 4.2%；失业保险基金支出 0 万元，同比下降 100%。

三、2022 年上半年主要财政工作完成情况

（一）科学组织调度，财政收入稳定增长。在经济下行、新冠肺炎疫情、政策性减收等多重压力下，我市各级财政部门按照时间节点，及时分解计划，加强组织调度，确保财政收入有序入库。上半年全市一般公共预算收入完成 57.3 亿元，同比增长 5.1%，增幅列全省设区市第五位，完成年初预算数的 66.2%，超序时进度 16.2 个百分点，超额完成“双过半”任务。在收入进度较快的同时，收入质量继续保持高位。1-5 月，我市税收占一般公共预算收入的比重始终保持在 80% 以上。6 月，在我市延缴非税收入大量入库的情况下，我市税收占比仍达 75.4%，高于全省平均水平 18.3 个百分点，列

全省设区市第二位。

（二）实施积极政策，支持实体经济发展。一是不折不扣落实各项减税降费政策。开展政策宣传辅导，加快减税退税转移支付分配下达，强化库款调度保障，切实稳住经济发展大盘。1-6月，全市共减免税收收入33.73亿元，同比增加10.69亿元，增长46.4%。1-6月共办理增值税留抵退税9.22亿元，同比增加7.9亿元。二是发挥引导资金支持作用。扎实做好“财园信贷通”“惠农信贷通”“科贷通”工作，“三通”合计发放贷款6.38亿元，惠及中小微企业354户。三是加大金融支持实体力度。1-6月全市共发放创业担保贷款3.8亿元，同比增长31.8%，完成全年计划任务的79.1%。通过创业担保贷款直接扶持个人创业1608人次，带动就业7814人次。四是加快新增债券发行和使用。除政府外债以外，2022年新增地方政府债务限额46.61亿元已于6月底全部发行完毕。多措并举加快新增债券支出，赴赣州、吉安学习考察先进经验做法，每周通报预警专项债券支出进度，截至6月底，2021年、2022年新增专项债券支出进度分别为100%、98.25%，有效促进我市投资稳定增长。

（三）加强统筹规划，着力保障重点支出。一是提高支农资金绩效。实行财政支农资金全面绩效管理，上半年统筹整合涉农资金17191.95万元，争取上级高标准农田建设补助资金7671万元，统筹各级财政衔接推进乡村振兴补助资金，重点用于脱贫地区特色优势产业发展、易地搬迁后续扶持、

监测对象和脱贫劳动力就业等。二是加强教育事业资金保障。加大教育扶贫投入，全覆盖地精准资助贫困学生，拨付各类教育资助金 6720 万元，同比增加 600 万元，惠及学生 8 万余人次。积极筹措校建资金 25333 万元用于化解大班额和大校额的校建项目建设。三是全力保障疫情防控支出。市本级年初预算安排疫情防控专项资金 4000 万元，是 2021 年预算数的 2 倍。同时加强疫情防控费用审核，提高资金使用效益，1-6 月全市各级财政共计投入新冠肺炎疫情防控专项资金 11426 万元，上解疫苗专项采购资金 1637 万元。

（四）深化改革创新，提高财政管理水平。一是聚焦优化营商环境大力深化政府采购改革。率先启动政府采购交易“不见面开标+远程异地评标”模式，截至目前共开展 116 个不见面开标政府采购项目，采购金额 3.89 亿元，通过该模式，参与投标公司数量显著增加，资金节约率明显提高。二是深化财政票据和非税收入收缴电子一体化管理改革。市本级 262 家单位通过非税收入收缴系统开出非税票据总数量 63.5 万张，缴交非税收入 3.98 亿元。拓宽非税收缴渠道，提高掌上支付办理比例，1-6 月通过系统缴费 72.9 万笔，其中通过掌上支付方式缴费 61 万笔，占比达 83.6%。三是稳妥推进县级“三保”专户管理。制定我市实施方案，建立县级财政“三保”资金管理制度，对县（区）“三保”资金实行专户管理、封闭运行、专款专用，切实保证国库资金优先保障“三保”支出，完善“三保”资金支付保障机制，全力兜牢

兜实基层“三保”底线，确保不发生财政运行风险。

（五）强化审核监督，规范财政收支行为。一是继续加大对政府工程预决算的评审监督管理。上半年累计完成工程预结算评审项目 34 个，评审金额 17.47 亿元，审定金额 15.59 亿元，审减资金 1.88 亿元，审减率 10.76%。二是扎实推进财政预算绩效管理。依托预算管理一体化系统加强绩效目标审核，已审核通过 2133 个项目绩效目标，涉及资金 75.92 亿元。扩大财政重点评价范围，截至目前，已对仙女湖区区直 20 个单位和涉粮资金、“颐养之家”等项目开展了重点绩效评价。三是认真开展财政监督检查。上半年重点做好了 2021 年地方预决算公开情况专项检查、下基层用餐伙食费缴交情况自查自纠、“吃公函”问题专项整治等工作。四是持续抓好问题整改。2021 年度会计监督检查所涉 24 个市直单位 250 项需整改的问题，231 项已整改到位，19 项正在整改中，整改到位率 92.4%。“小金库”检查中 21 个市级重点检查单位发现的问题线索全部移送市纪委监委处理。

四、2022 年下半年财政工作打算

上半年，尽管宏观经济实现恢复性增长，但财政运行依然面临不少问题和困难。

一是经济下行导致实体税源萎缩。随着经济下行和国内新冠肺炎疫情多点爆发，产业链供应链收到较大冲击，实体税源出现萎缩。我市集中征管的城区房地产业、建筑业税收出现断崖式下滑，1-6 月仅实现税收 3.8 亿元，较上年减收

5.4 亿元，下降 58.6%。二是**减税降费对组织收入造成较大压力**。1-6 月，全市共减免税收收入 33.73 亿元，同比增长 46.4%。共办理增值税留抵退税 9.22 亿元，同比增加 7.9 亿元，拉低收入增幅 5 个百分点。三是**财政收支紧平衡态势加剧**。在收入增长放缓的态势下，“三保”支出、疫情防控、稳经济措施等各方面支出需求快速增长，远远高于财力增速。四是**基层财政运行风险较高**。大部分乡镇实体经济规模非常小，以前依赖的社会抚养费也已取消，乡镇财政可用财力不足；县区暂付款消化压力大，目前暂付款约仍高达 24.7 亿元；存量债务化解难度大，截至 6 月末，我市共化解隐性债务 7.6 亿元，仅完成年度化债任务的 18.5%，化债进度较慢。

下半年，全市各级财政部门将继续加强组织调度，努力助推财政高质量跨越式发展，重点将做好以下几项工作：

（一）稳字当头，推动稳经济各项措施落地见效。下半年各级财政部门将扎实推进国务院 33 条、省 43 条、市 48 条稳经济措施落地见效，做好稳经济措施财政增支评估，用足用好省财政 30% 补助政策，统筹上级补助和自有财力，在加快惠企纾困、稳定和扩大就业、促进消费回补、推动项目建设等方面靠前发力，全力以赴稳住经济发展，确保经济运行在合理区间。

（二）统筹兼顾，抓好组织收入和减税降费。长期来看，减税降费政策是发挥逆周期调节作用的重要抓手，有助于稳定市场预期、涵养实体经济，实现“放水养鱼”的效果。下

半年，增值税留抵退税高峰期已过，增值税收入逐渐回补，财政收入有望逐步恢复。在上半年增值税集中退税的基础上，下半年各级财政部门将继续统筹抓好收入分析、库款调度、减税退税转移支付下达、减税降费跟踪问效等工作，确保增值税留抵退税扩围、按月全额退还等政策落实到位。

（三）夯实基础，培育税收主要增长点。坚持工业强市战略不动摇，以服务实体经济为着力点，加大重点工程支持力度，全力支持以新钢公司为代表的传统产业、以赣锋锂业为代表的新能源行业、以中电投分宜双林发电、大唐发电为代表的动能产业发展，增添发展后劲，使之成为我市财政收入的主要增长点。进一步整合资源，发挥资金引导效力，带动重大项目投资，通过打造产业集群实现跨越式发展，培育新型优质财源。

（四）常抓不懈，防范化解政府债务风险。一是切实做好存量隐性债务化解。抓好隐性债务监测管理，严格按照十年化债计划，全力完成 2022 年 41 亿元化债目标。二是继续加快新增债券支出。严格落实财政部和省委、省政府有关要求，8 月底前基本完成 2022 年债券资金使用。三是做好 2023 年债券申报工作。结合市委、市政府重大战略规划、项目领域特点和本地实际，将符合条件的重大水利、新基建、新能源等项目作为 2023 年专项债券项目重点储备，提高项目申报的成功率。四是调整优化政府存量债务结构。开展好政府融资平台公司 2021 年度债务风险核查，积极对接金融机构，

采取展期、降低利率等方式抓好债务风险管控。

（五）精准发力，深入推进市县零基预算改革。按照预算法实施条例有关要求，6月份市财政局已布置开展2023年预算编制工作。明年的预算编制，一是强化部门零基预算理念，打破基数+增长的支出固化格局，依法依规保障基本支出；二是落实规范津补贴政策，确保各预算单位按政策要求及时足额发放；三是积极向内挖潜，牢固树立过“紧日子”思想，加大结余结转资金清理力度，加强预算与绩效深度融合，提高政策和资金的指向性、精准性、有效性。

主任、各位副主任、秘书长，各位委员，今年以来，我市财政运行总体平稳，主要指标符合全年预期。但我们也要看到，前期各项指标增长主要得益于去年延期收入，宏观经济尤其是国际市场风云变幻，新冠肺炎疫情反复不定，财政经济发展形势仍存在很多不确定性。下半年，我们将坚定信心，认真围绕市委、市政府中心工作任务，围绕市人大批准的财政收支计划，从改革发展稳定大局出发，坚持向内挖潜、优化结构，继续不折不扣落实减税降费政策，推动国家、省、市各项稳经济措施落地见效，集中财力统筹支持疫情防控、扎实做好“六稳”工作、落实“六保”任务，支持做好乡村振兴工作，奋力实现财政高质量发展，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！