

新余市人民政府

新余市人民政府关于 2022 年市级决算 和 2023 年上半年市级预算 执行情况的报告

——2023 年 8 月 31 日在新余市第十届人大常委会

第 15 次会议上

市财政局

主任、各位副主任、秘书长，各位委员：

受市人民政府委托，我就 2022 年市级决算和 2023 年上半年市级预算执行情况报告如下，请予审议。

2022 年，面对错综复杂的经济社会发展形势和新冠疫情冲击，在市委、市政府坚强领导下，在市人大有力监督指导下，全市各级财政部门坚持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精神，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段、贯彻新发展理念、主动融入和服务新发展格局，统筹疫情防控和经济社会发展，积极发挥财政职能作用，全力应

对风险挑战，为全市经济社会高质量发展提供了坚实的财力保障。

一、2022 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 2022 年一般公共预算收入 889412 万元，为调整预算数 867902 万元的 102.5%，同比增加 73623 万元、增长 9.0%。加上上级补助收入 792830 万元，地方政府一般债务转贷收入 365151 万元、国债转贷资金上年结余 15 万元、上年结余收入 376092 万元、动用预算稳定调节基金 10749 万元、调入资金 213557 万元，收入总计 2647806 万元。2022 年全市一般公共预算支出 1921437 万元，同比增长 22.0%。加上上解支出 21477 万元、国债转贷收入结余 15 万元、债务还本支出 294574 万元，安排预算稳定调节基金 44695 万元，支出总计 2282198 万元。收支相抵，一般公共预算年终滚存结余 365608 万元，全部结转下年支出。

2.政府性基金预算收支决算情况

2022 年全市政府性基金收入 715484 万元，同比减少 134439 万元、下降 15.8%。加上上级补助收入 29453 万元，地方政府专项债务转贷收入 473150 万元，上年结余 298130 万元，调入基金 23782 万元，收入总计 1539999 万元。2022 年全市政府性基金支

出 1108261 万元，同比增长 1.3%。加上上解支出 6854 万元，专项债务还本支出 96504 万元，调出基金 102323 万元，支出总计 1313942 万元。收支相抵，政府性基金年终结余 226057 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2022 年全市国有资本经营预算收入 36557 万元，加上上级补助收入 229 万元、上年结余收入 2181 万元，收入总计 38967 万元。2022 年全市国有资本经营预算支出 15035 万元，加上调出国资 21500 万元，支出总计 36535 万元。收支相抵，国有资本经营预算年终结余 2432 万元。

4.社会保险基金预算收支决算情况

2022 年全市社会保险基金收入 340645 万元，同比增加 41615 万元，增长 13.9%。2022 年全市社会保险基金支出 311179 万元，同比增加 42254 万元，增长 15.7%。全市社保基金当年收支结余 29466 万元，年末滚存结余 524348 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

2022 年市本级一般公共预算收入 163318 万元，为调整预算数的 100.2%，比上年决算数下降 9.2%。加上上级补助收入 792830 万元、下级上解收入 53061 万元、地方政府一般债务转贷收入 365151 万元、国债转贷资金上年结余 15 万元、上年结余收入 179097 万元、调入资金 61416 万元，收入总计 1614888 万元。

一般公共预算支出 566051 万元，为调整预算数的 111.0%，比上年决算数增长 30.3%。加上补助下级支出 581529 万元、上解支出 21477 万元、国债转贷收入结余 15 万元、债务还本支出 140757 万元、地方政府一般债务转贷支出 197795 万元、安排预算稳定调节基金 15000 万元，支出总计 1522624 万元。收支相抵，一般公共预算年终滚存结余 92264 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 75252 万元，为调整预算数的 99.0%，下降 30.5%，一是增值税留抵退税向省级调库较上年增加 1.3 亿元；二是市本级重点企业新钢公司减收 4 亿元。其中：增值税 20110 万元，下降 65.0%；企业所得税 18867 万元，增长 45.1%。非税收入 88066 万元，为调整预算数的 101.2%，增长 23.1%，主要是上年非税收入延期入库带动增长。其中：行政事业性收费收入 11609 万元，下降 27.6%；罚没收入 44331 万元，增长 114.4%。

从支出决算具体情况看，支出总体增长原因主要是自 2021 年起不再采用权责发生制方式列支，当年冲抵了部分支出，导致 2021 年支出基数较低。其中：一般公共服务支出 53685 万元，增长 62.7%（规范津补贴改革影响）；公共安全支出 70042 万元，增长 45.4%（县区法检上划）；教育支出 127868 万元，增长 20.8%；社会保障和就业支出 38453 万元，增长 14.2%；卫生健康支出 77475 万元，增长 15.3%；住房保障支出 10685 万元，下降 67.9%

（棚改进入收尾阶段，补助资金减少）；债务付息支出 26432 万元，增长 18.9%。

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。2022 年上级补助收入 792830 万元，较上年增加 57972 万元，增长 7.9%，主要是 2022 年国家出台大规模减税降费政策，为缓解各地财政收支压力，中央和省财政下达我市减税退税转移支付资金 51059 万元。

转移支付安排情况。2022 年补助下级支出 581529 万元，增长 13.3%。其中：返还性支出 164087 万元，下降 6.1%，主要是由于省与市县收入划分改革省级集中收入 2022 年起不再返还，较上年减少 9434 万元；专项转移支付支出 119566 万元，同比增长 1.9%；一般性转移支付支出 297876 万元，增长 34.6%，主要是增加县区减税退税转移支付 46398 万元。

预备费使用情况。2022 年市级预备费安排 3000 万元，实际支出 2820.6 万元，主要用于救灾物资采购、疫情防控、抗旱打井、冻猪肉储备四项费用及差额补贴等方面，已列入相关支出科目决算数。

“三公”经费开支情况。2022 年全市“三公”经费财政拨款支出共 4702.4 万元，比上年压减 6.3%。市本级“三公”经费财政拨款支出 1977.6 万元，比上年增加 100.8 万元，增长 5.4%，其中：公务用车购置及运行维护费 1506.9 万元，增加 270.8 万元（根据

工作需要购置了部分公车，加上燃油成本上升，费用相应提高)；公务接待费 470.7 万元，减少 170 万元（受疫情频发影响）；未发生因公出国(境)费用。

政府债务收支情况。2022 年省财政转贷我市地方政府债券 838301 万元，从预算类型看：一般债券 365151 万元、专项债券 473150 万元；从举债类型看：新增债券 477977 万元、再融资债券 356053 万元、政府外贷收入 4271 万元；从举借层次看：市级 277600 万元，其中：新增债券 98333 万元、再融资债券 174996 万元、政府外贷收入 4271 万元；转贷县区 560701 万元，其中：新增债券 379644 万元、再融资债券 181057 万元。2022 年我市地方政府债务余额 346.2 亿元，控制在我市政府债务限额 395.4 亿元以内，其中市级地方政府债务余额 124.9 亿元。

结余结转资金使用情况。2022 年市级一般公共预算使用结转结余资金 119595 万元，其中：市本级使用 101071 万元，下达县区转移支付使用 18524 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2022 年市级预算稳定调节基金年初余额 40334 万元，加上按规定补充预算稳定调节基金 15000 万元，年末余额 55334 万元。

预算周转金收支情况。2022 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

2022 年市本级政府性基金收入 382666 万元，为调整预算数的 103.7%，下降 27.7%（主要是房地产市场低迷，土地收入减少）。加上上级补助收入 29453 万元、下级上解收入 2195 万元、上年结余 141808 万元，调入基金 23782 万元、地方政府专项债务转贷收入 473150 万元，基金收入总计 1053054 万元。政府性基金支出 381259 万元，为调整预算数的 112.8%，下降 24.6%（土地收入下滑相应减少支出）。加上补助下级支出 86998 万元、上解支出 6854 万元、调出基金 30000 万元、地方政府专项债务还本支出 54506 万元、地方政府专项债务转贷支出 362906 万元，支出总计 922523 万元。收支相抵，政府性基金年终结余 130531 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2022 年市本级国有资本经营预算收入 1730 万元，为预算数的 157.3%，下降 94.1%（主要是 2021 年北湖宾馆资产出让，上年基数较高）。加上上级补助收入 229 万元、上年结余 0 万元，收入总计 1959 万元。国有资本经营预算支出 1081 万元，为预算数的 111.4%，增长 268.9%（安排国有资本政策性补贴 469.6 万元、机关事务管理中心租金 401.8 万元）。加上补助下级支出 229 万元，支出总计 1310 万元。收支相抵，国有资本经营预算年终结余 649 万元。

4.社会保险基金预算收支决算情况

2022 年市本级社会保险基金收入 241329 万元，为调整预算数的 106.3%，增长 15.0%。社会保险基金支出 226037 万元，为调整预算数的 101.5%，增长 16.8%。市本级社保基金当年收支结余 15292 万元，年末滚存结余 375738 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 2022 年一般公共预算收入 268295 万元，为调整预算数的 107.5%，同比增长 69.5%。加上上级补助收入 77507 万元，上年结余收入 16058 万元、地方政府一般债务转贷收入 40894 万元、收入总计 402754 万元。一般公共预算支出 304961 万元，为调整预算数的 107.8%，同比增长 37.2%。加上上解支出 11206 万元、地方政府一般债务还本支出 34894 万元，安排预算稳定调节基金 18695 万元，支出总计 369756 万元。收支相抵，高新区一般公共预算年终滚存结余 32998 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 252338 万元，为调整预算数的 107.3%，增长 80.3%（主要是赣锋锂业税收大幅增加）。其中：增值税 119222 万元，增长 55.1%；企业所得税 22266 万元，增长 121.2%；个人所得税 59503 万元，增长 566.2%。非税收入 15957 万元，为调整预算数的 110.2%，下降 12.9%。其中：专项收入 12911 万元，增长 66.2%；行政事业性收费收入 1738 万元，下降 5.9%。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出 31628 万元，增长 64.2%；教育支出 31772 万元，增长 19.5%（为化解大班额大校额加大学校的新扩建力度）；科学技术支出 4922 万元，增长 263.8%（科技支出投入加大）；卫生健康支出 8610 万元，增长 142.3%（疫情防控支出增加）；交通运输支出 1380 万元，增长 194.9%；社会保障和就业支出 16536 万元，下降 4.8%；节能环保支出 6066 万元，增长 447.5%（上级补助资金较往年增多）；农林水支出 15646 元，增长 20.3%。

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。2022 年上级补助收入 77507 万元，增长 12.5%。其中：返还性收入 21922 万元，一般性转移支付收入 28209 万元，专项转移支付收入 27376 万元。

预备费使用情况。2022 年高新区预备费预算安排 3500 万元，实际支出 3500 万元。按照预算法规定主要用于疫情防控支出，已列入相关支出科目决算数。

“三公”经费开支情况。2022 年，高新区“三公”经费财政拨款支出 362.16 万元，比上年增加 28.81 万元，增长 8.6%。其中：公务用车购置及运行维护费 86.61 万元，增加 45.02 万元；公务接待费 275.55 万元，减少 16.22 万元；受疫情影响，因公出国(境)费用为 0 万元。

政府债务收支情况。市财政转贷高新区地方政府债券 91305

万元。从预算类型看，一般债券 40894 万元、专项债券 50411 万元。从举债类型看，新增债券 49056 万元，主要用于产业园、农林水利、社会事业、文化旅游、义务教育等领域基础设施项目建设；再融资债券 42249 万元。2022 年末高新区地方政府债务余额 403671 万元。

结转结余资金使用情况。2022 年，高新区一般公共预算使用结转结余资金 16058 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2022 年，高新区预算稳定调节基金年初余额 0 万元，按规定当年补充预算稳定调节基金 18695 万元，年末基金余额 18695 万元。

2.政府性基金预算收支决算情况

2022 年高新区政府性基金收入 70851 万元，为调整预算数的 119.0%，同比下降 47.3%。加上上级补助收入 1585 万元、上年结余收入 27994 万元、地方政府专项债务转贷收入 50411 万元，基金收入总计 150841 万元。2022 年政府性基金支出 109336 万元，为调整预算数的 98.5%，同比下降 58.0%，加上基金上解支出 236 万元、地方政府专项债务还本支出 7855 万元，支出合计 117427 万元。收支相抵，高新区政府性基金年终结余 33414 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2022 年高新区国有资本经营预算上级补助收入 0 万元，上

年结余 2 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

2022 年高新区社会保险基金收入 10082 万元，为调整预算数的 103.2%，下降 7.8%。社会保险基金支出 8665 万元，为调整预算数的 99.2%，同比增长 12.1%。高新区社保基金当年收支结余 1417 万元，年末滚存结余 27431 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

2022 年仙女湖区一般公共预算收入 97558 万元，为调整预算数的 100.3%，比上年决算数增长 7.6%。加上上级补助收入 99008 万元、上年结余 42961 万元、地方政府一般债务转贷收入 30541 万元、调入资金 46795 万元，收入总计 316863 万元。一般公共预算支出 222214 万元，为调整预算数的 111.9%，同比增长 15.7%。加上上解支出 5880 万元、地方政府一般债务还本支出 24553 万元、安排预算稳定调节基金 11000 万元，支出总计 263647 万元。收支相抵，仙女湖区一般公共预算年终滚存结余 53216 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 89619 万元，为调整预算数的 100.2%，增长 7.2%（税务稽查补缴税款）。其中，增值税 43266 万元，下降 14.8%；企业所得税 14988 万元，增长 78.6%；

个人所得税 16832 万元，增长 62.7%。非税收入 7939 万元，为调整预算数的 100.5%，增长 11.8%。其中，专项收入 4335 万元，下降 6.6%；行政事业性收费收入 346 万元，增长 686.4%（新增土地闲置费收入 229 万元）；国有资源（资产）有偿使用收入 568 万元，下降 50.6%（2021 年采矿权出让一次性收益 812 万元）。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出 13590 万元，增长 19.6%（规范津补贴改革影响）；教育支出 19616 万元，增长 8.8%；文化旅游体育与传媒支出 3298 万元，下降 10.7%；社会保障和就业支出 12686 万元，下降 6.9%；卫生健康支出 9298 万元，增长 10.3%；城乡社区支出 41082 万元，增长 92.2%（基础设施建设列支 2.25 亿元）；农林水支出 13277 万元，下降 2.2%；交通运输支出 3608 万元，增长 6.0%；资源勘探工业信息等支出 91499 万元，增长 13.1%（扶持中小企业发展增加支出）；住房保障支出 2197 万元，下降 37.0%；债务付息支出 5059 万元，增长 9.4%。

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。2022 年上级补助收入 99008 万元，增长 2.0%。其中：返还性收入 60051 万元，一般性转移支付收入 33659 万元，专项转移支付收入 5298 万元。

预备费使用情况。2022 年仙女湖区预备费安排 3200 万元，实际执行过程中未动支预备费。

“三公”经费开支情况。2022 年，仙女湖区“三公”经费财政拨款支出合计 485.1 万元，同比压减 34.6 万元，下降 6.7%。其中：公务用车购置及运行维护费 214.6 万元，同比增加 59.6 万元，增长 38.4%（部分车辆老旧需要置换，受用车次数增加及油价上涨等因素，车辆运行维护费有所增加）；公务接待费 270.5 万元，同比减少 94.2 万元，下降 25.8%（受疫情影响减小了招商引资力度，同时各部门厉行节约和坚持过“紧日子”要求减少接待费）；因公出国(境)费用 0 万元。

政府债务收支情况。2022 年仙女湖区债务转贷收入 93707 万元。从预算类型看，一般债券 30541 万元、专项债券 63166 万元。从举债类型看，新增债券 63000 万元，主要用于交通、公共卫生、教育、乡村振兴等基础设施领域项目建设；再融资债券 30707 万元。2022 年末仙女湖区地方政府债务余额 344596 万元。

结转结余资金使用情况。2022 年仙女湖区一般公共预算使用结转结余资金 42961 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2022 年仙女湖区预算稳定调节基金年初余额 7684 万元，未动用预算稳定调节基金，年末补充预算稳定调节基金 11000 万元，年末基金余额 18684 万元。

2.政府性基金预算收支决算情况

2022 年仙女湖区政府性基金收入 8100 万元（主要是地方政府自行试点项目收益专项债券的利息收入），加上上级补助收入

64306 万元、上年结余 37282 万元、地方政府专项债务转贷收入 63166 万元，基金收入总计 172854 万元。政府性基金支出 160812 万元，增长 41.2%（国有土地使用权出让支出和专项债券支出大幅增加），加上地方政府专项债务还本支出 6416 万元，支出总计 167228 万元。收支相抵，仙女湖区政府性基金年终结余 5626 万元。

3.国有资本经营预算收支决算情况

2022 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 4 万元，收入总计 6 万元。国有资本经营预算支出 2 万元。收支相抵，2022 年末仙女湖区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

2022 年仙女湖区社会保险基金收入 7020 万元，为调整预算数的 102.0%，同比增长 9.1%。社会保险基金支出 6348 万元，为调整预算数的 100.4%，同比增长 18.2%。仙女湖区社保基金当年收支结余 672 万元，年末滚存结余 13899 万元。

2022 年，面对极为复杂的形势与极其严峻的挑战，全市财政部门勇于担当、积极作为，围绕“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重要要求，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，切实稳住经济发展大盘，全市财政运行整体平稳，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贡献财政力量。

一是奋发有为，助力财政收入企稳回升。将稳增长放在突出位置，奋力实现财政收入逆势增长，收入质量持续向好。2022年全市一般公共预算收入完成 88.9 亿元，同比增长 9.0%，增幅居全省第二，税收占比 76.3%，连续五年保持全省第一。**二是精准施策，促进经济社会平稳运行。**推动组合式税费支持政策落地见效。2022 年全市共减免税收收入 47.65 亿元，减免非税收入 1.66 亿元，办理增值税留抵退税 12.74 亿元。加大对中小微企业融资支持力度，财园信贷通发放贷款 8.8 亿元，惠及企业 196 家，“惠农信贷通”发放贷款 1.89 亿元解决 398 家农业经营主体资金周转困境，“科贷通”为 12 户企业发放贷款 0.3 亿元。**三是优化统筹，提升财政保障能力。**把好预算支出关口，持续压减非刚性、非重点支出，市本级“三公经费”预算已连续九年压减。坚持“三保”在财政支出中的优先顺序并足额保障，建立健全存量资金规模与预算安排统筹衔接机制，对支出进度较慢、绩效结果不优的项目资金进行调剂并减少预算安排，盘活资金统筹用于疫情防控、重大项目、重点领域的支出。**四是惠民利民，持续改善人民生活品质。**坚持在发展中保障和改善民生，积极推动民生实事落地见效，持续加大民生投入，在教育、医疗、就业、养老、困难救助、乡村振兴等领域不断发力，2022 年全市民生支出完成 149 亿元，占一般公共预算支出的比重近八成。**五是深化改革，财政**

治理水平不断提升。全面实施预算绩效管理，依托预算管理一体化系统首次实现绩效管理向“四本预算”覆盖，审核通过 3526 个项目涉及资金 133.3 亿元，按季度对项目绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”。规范政府债务监督管理机制，稳妥有序化解隐性债务，2022 年综合口径债务率比上年下降 13.7 个百分点，风险等级保持黄色。

总体来说，2022 年随着减税降费和稳经济一揽子政策效果持续显现，市场主体活力和动力有所增强，但经济恢复尚不牢固、后续财政平稳运行仍旧面临较大挑战。主要是财政收入持续增长的基础不稳，财源根基有待进一步夯实；部分领域支出结构有待优化，财政资源统筹能力需要加强；防范化解隐性债务风险压力仍然较大，财政可持续性有待提升；项目预算执行进度偏慢，绩效评价结果未得到有效运用等等。对此，我们将高度重视，加强制度建设，不断提高财政预算管理水平。

二、2023 年上半年预算执行情况

（一）全市 2023 年上半年预算执行情况

1.一般公共预算

2023 年上半年全市一般公共预算收入完成 597312 万元，为年初预算数的 65.6%，同比增加 24258 万元，增长 4.2%。其中：税收收入完成 463436 万元，同比增加 31434 万元，增长 7.3%；非税收入完成 133876 万元，同比减少 7176 万元，下降 5.1%。

税收收入占一般公共预算收入的比重为 77.6%，同比提高 2.2 个百分点，列全省第一位。上半年收入总体保持平稳增长，主要得益于赣锋锂业延期税款缴纳影响。上半年赣锋锂业入库税收 30.8 亿元，同比增收 26 亿元、增长 546.1%。

全市一般公共预算支出完成 1060769 万元，同比增加 140231 万元，增长 15.2%，主要是受规范津补贴改革影响，以前奖励性补贴集中时段清算，2023 年全市基础绩效考核奖按月发放，预算执行进度更为均衡，其中：公共安全支出 38142 万元，同比增长 24.1%（辅警经费提标）；教育支出 162997 万元，同比增长 30.6%（校园改扩建和化解大班额增加支出）；科学技术支出 22410 万元，同比增长 65.0%（加大对科技型企业扶持力度）；社会保障和就业支出 116893 万元，同比增长 31.6%；卫生健康支出 93861 万元，同比增长 5.0%；城乡社区支出 59085 万元，同比下降 35.4%（2022 年县区消化暂付款在该科目列支）；农林水支出 85270 万元，同比增长 21.0%；住房保障支出 27713 万元，同比增长 19.8%。

2.政府性基金预算

2023 年上半年全市政府性基金预算收入完成 103434 万元，为年初预算数的 12.8%，同比减少 156958 万元，下降 60.3%。主要是土地市场持续低迷，土地出让进度明显滞后。

全市政府性基金预算支出完成 206567 万元，同比减少

275152 万元，下降 57.1%。主要是土地挂牌出让进度较慢，支出也相应减少。

（二）市本级预算执行情况

1.一般公共预算

2023 年上半年，市本级一般公共预算收入完成 97142 万元，为年初预算数 57.1%，同比减收 33193 万元，下降 25.5%。其中：税收收入完成 32612 万元，同比下降 52.9%（主要是新钢公司上半年入库税收 1.7 亿元，同比减收 10.4 亿元，下降 85.7%）；非税收入完成 64530 万元，同比增长 5.6%。

一般公共预算支出完成 267581 万元，同比增加 29433 万元，增长 12.4%。其中：公共安全支出 29380 万元，同比增长 24.5%（安排公安系统项目建设尾款、交通管理和辅警提标补助经费 4979 万元）；教育支出 67735 万元，同比增长 17.0%（一般债券校建资金较去年增加 4857 万元）；社会保障和就业支出 25597 万元，同比增长 49.4%（养老保险缴费基数调整）；卫生健康支出 50099 万元，同比下降 7.7%；城乡社区支出 17707 万元，同比下降 20.3%（去年同期安排政府性工程进度款 5940 万元）；交通运输支出 16168 万元，同比增长 67.6%（环城路项目安排 5000 万元）。

上级专项补助情况：2023 年上半年，中央和省财政下达我市补助资金 655103 万元（含返还性收入和固定补助收入），其

中分配给县区 461932 万元，市本级 193171 万元（含尚未下达县区指标）。市本级补助中已安排支出的有 176171 万元，主要项目有：政法转移支付补助 6860 万元、城乡义务教育补助经费 4271 万元、学生资助补助经费 8906 万元、中央支持地方高校改革发展资金 4226 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 44776 万元、机关事业单位基本养老保险补助 3154 万元、保障性安居工程补助 1750 万元。

预备费安排的支出：年初预算安排预备费共 4000 万元，上半年已使用 1842.6 万元，主要用于支付 2022 年突发疫情期间的处置费用，已转列相关科目支出。

2.政府性基金预算

2023 年上半年市本级政府性基金收入完成 56418 万元，同比减收 51905 万元，下降 47.9%。其中国有土地使用权出让收入完成 54918 万元，同比减收 52205 万元，下降 48.7%。

政府性基金支出完成 56354 万元，同比减少 49438 万元，下降 46.7%。其中：国有土地使用权出让支出 13126 万元，同比减少 5340 万元，下降 28.9%；棚户区改造专项债券收入安排的支出 25000 万元，同比减少 10000 万元，下降 28.6%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 21820 万元，同比减少 29366 万元，下降 57.4%。

3.国有资本经营预算

2023 年上半年市本级无国有资本经营预算收入。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 581 万元、其他国有资本经营预算支出 20 万元。

4.社会保险基金预算

2023 年上半年市本级社会保险基金收入完成 118817 万元，为预算数的 45.5%，较去年同期减少 5065 万元，下降 4.1%。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 20498 万元，同比增长 46.1%（养老保险缴费基数调整）；职工基本医疗保险（含生育保险）基金收入 46728 万元，同比增长 0.1%；城乡居民基本医疗保险基金收入 43345 万元，同比下降 22.4%；工伤保险基金收入 4496 万元，同比增长 19.8%；失业保险基金收入 3751 万元，同比增长 5.9%。

社会保险基金支出完成 116121 万元，为预算数的 49.6%，较去年同期增加 17736 万元，增长 18.0%。其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 16875 万元，同比增长 11.3%；职工基本医疗保险（含生育保险）基金支出 47895 万元，同比增长 38.0%；城乡居民基本医疗保险基金支出 42283 万元，同比增长 12.8%；工伤保险基金支出 6014 万元，同比增长 3.8%；失业保险基金支出 2973 万元，同比下降 40.9%（去年同期发放稳岗补贴 2759 万元，今年该工作尚未启动）。

5.新增债券安排支出情况

省财政厅核定市本级 2023 年全年债务限额 134700 万元，其中一般债券 35300 万元、专项债券 99400 万元，上半年新增债券已安排支出 82120 万元，其中一般债券 35300 万元、专项债券 46820 万元。一般债券主要安排情况：市三中、市四中、市六中、市九中、新余学院校园改扩建和教学楼新建 13600 万元，市直学校信息化建设 1590 万元，疾控中心、紧急救援中心和中心血站新建项目 7000 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 9800 万元，生活垃圾焚烧飞灰填埋场 1000 万元，主城区公厕新建及改建项目 500 万元，市、县、乡、村四级政务服务体系建设项目 600 万元，城市安全运行气象保障工程 500 万元，贴新办数字化政务服务提升项目 500 万元，安全考试中心实际操作考试点建设项目 210 万元。专项债券主要安排情况：吉泰·思安居项目 15000 万元，丁家棚改项目 10000 万元，新宜吉智慧新区应用示范项目 14000 万元、污水管网设施提升改造项目 3000 万元、数字广场智慧停车场项目 2820 万元，新余市云端智慧交通管理平台基础设施建设项目 2000 万元。

（三）高新区预算执行情况

1.一般公共预算

高新区 2023 年上半年一般公共预算收入完成 200742 万元，为预算数的 72.5%，同比增收 77026 万元，增长 62.3%。其中：

税收收入完成 192949 万元，同比增长 67.1%（锂电行业税收收入增加）；非税收入完成 7793 万元，同比下降 5.2%。税收收入占一般公共预算收入的比重为 96.1%。

一般公共预算支出完成 213878 万元，同比增加 80817 万元，增长 60.7%。其中：一般公共服务支出 9108 万元，同比下降 56.3%；教育支出 16822 万元，同比增长 76.5%（化解大班额和校园改扩建支出增加）；社会保障和就业支出 13294 万元，同比增长 63.5%（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 5900 万元，同比增长 86.1%（疫情防控尾款清算和农村卫生支出增加）；城乡社区支出 17038 万元，同比下降 24.1%；资源勘探信息等支出 82671 万元，同比增长 52.2%（扶持企业发展支出增加）。

预备费使用情况：年初预算安排预备费 3500 万元，上半年暂未动支。

2.政府性基金预算

高新区 2023 年上半年政府性基金收入完成 7591 万元，同比减少 16255 万元，下降 68.2%（土地出让减少）。

政府性基金支出完成 32054 万元，同比减少 17222 万元，下降 35.0%。其中：国有土地使用权出让支出 9762 万元，同比下降 53.2%。

3.社会保险基金预算

高新区 2023 年上半年社会保险基金收入完成 5928 万元，同比增加 221 万元，增长 3.9%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 4152 万元，同比增长 4.0%；机关事业单位基本养老保险基金收入 1776 万元，同比增长 3.6%。

社会保险基金支出完成 4515 万元，同比增加 562 万元，增长 14.2%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 2615 万元，同比增长 19.6%；机关事业单位基本养老保险基金支出 1900 万元，同比增长 7.5%。

（四）仙女湖区预算执行情况

1.一般公共预算

仙女湖区 2023 年上半年一般公共预算收入完成 67918 万元，为预算数的 72.7%，同比减少 4469 万元，下降 6.2%。其中：税收收入完成 65836 万元，同比下降 0.5%；非税收入完成 2082 万元，同比下降 66.5%（教育费附加收入及其他收入下降）；税收收入占一般公共预算收入的比重为 96.9%。

一般公共预算支出完成 132663 万元，同比增加 20003 万元，增长 17.8%。其中：一般公共服务支出 8387 万元，同比增长 48.1%（规范津补贴改革影响）；公共安全支出 1179 万元，同比增长 31.9%（项目建设支出增加）；教育支出 11406 万元，同比下降 1.7%；社会保障和就业支出 9356 万元，同比增长 82.4%（2022 年最低生活保障金和养老保险安排在下半年列支，上年基数低，

且 2023 年养老缴费基数调整)；农林水支出 10651 万元，同比增长 45.8% (耕地地力补贴转为市县列支、乡村振兴投入加大)；资源勘探工业信息等支出 62699 万元，同比增长 14.8% (扶持企业发展支出增加)。

预备费使用情况：年初预算安排 5000 万元，上半年暂未动支。

2.政府性基金预算

仙女湖区 2023 年上半年政府性基金收入完成 5 万元，同比减收 8095 万元，下降 99.9%，主要是 2022 年上半年仙女湖区旅发集团上缴历年地方政府专项债券利息 8100 万元，一次性因素影响上年基数。

政府性基金支出完成 24930 万元，同比减少 62626 万元，下降 71.5%。其中：社会保障和就业支出 2743 万元，同比增长 80.2% (水库移民扶持基金补助同比增加 1016 万元)；国有土地使用权出让收入安排的支出 11047 万元，同比增长 2.8%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 10845 万元，同比下降 85.6% (专项债券项目支出同比减少超 6 亿元)。

3.社会保险基金预算

仙女湖区 2023 年上半年社会保险基金收入完成 4977 万元，为预算数的 60.6%，同比增加 1741 万元，增长 53.8% (养老保险缴费基数调整)。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 2068

万元，同比增长 7.4%；机关事业单位基本养老保险基金收入 2909 万元，同比增长 122.1%。

社会保险基金支出完成 3420 万元，为预算数的 50.5%，同比增加 575 万元，增长 20.2%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 1811 万元，同比增长 30.8%；机关事业单位基本养老保险基金支出 1609 万元，同比增长 10.2%。

三、2023 年上半年主要财政工作完成情况

（一）聚焦挖掘财源潜力，夯实高质量发展基础。一是全面落实减税降费政策。深入实施放水养鱼策略，推动政策叠加发力，上半年，全市全部税费优惠政策减免税收 51.86 亿元，减免非税 1.07 亿元。二是持续加强金融帮扶力度。向 120 户中小企业发放“财园信贷通”贷款约 5.6 亿元，向 128 家农民专业合作社和种养大户发放“财农信贷通”贷款约 0.8 亿元。三是科学组织收入有序入库。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上半年进度达 65.6%，超过序时进度 15.6 个百分点，超额完成“双过半”任务。同时收入质量保持高位，税收占比达 77.6%，连续 6 个月居全省设区市首位。

（二）聚焦保障改善民生，提升高质量发展成色。一是教育质量持续提升。积极筹措校建资金 1.5 亿元用于化解大班额大校额，拨付各类教育资助金 7334 万元，惠及学生 8.2 万余人次，

不断做实教育精准扶贫。二是完善社会保障体系。扭住就业关键，安排就业补助资金 5651 万元，发放创业担保贷款 6.2 亿元，直接扶持个人创业 2600 余人次；稳步提高城乡低保、重点优抚对象等多项补助标准，下达困难群众和优抚对象补助资金 1.3 亿元。三是统筹推进乡村振兴。争取上级高标准农田建设补助资金 7532 万元，发放耕地地力补贴 1.06 亿元，统筹乡村振兴衔接资金近 1.3 亿元，提高农业风险保障水平，下达农业保险补贴资金 5546 万元，政策性农业保险保费规模完成 6047 万元。

（三）聚焦防范化解风险，巩固高质量发展底盘。一是严守债务风险红线。积极推进隐性债务化解，上半年全市化解隐性债务存量 5.41 亿元。扎实做好新增债券发行使用，全市共发行新增债券 33.06 亿元，其中一般债券 6.66 亿元、专项债券 26.4 亿元。二是坚决兜住“三保”底线。优先保障“三保”支出，安排“三保”支出预算 63.5 亿元，上半年全市“三保”支出 39.3 亿元，执行进度 61.8%。建立常态化运行监测机制，按月对县区财政运行状况进行评估，确保“三保”不出问题。三是筑牢财政监督防线。积极开展财经纪律专项整治活动，在全市范围内开展自查自纠；制定《新余市财政部门 and 预算单位资金存放管理实施办法》，为全市财政资金安全提供了制度保证。

（四）聚焦深化财政改革，蓄积高质量发展势能。一是规范国有资产管理。初步形成了从“入口”到“出口”的行政事业单位国

有资产管理制度，通过平台公开挂牌进行交易，确保资产处置收益最大化。上半年，市直行政事业单位资产处置 11 笔，处置资产原值 1957.5 万元。二是**优化非税收入征管**。深化电子票据改革，全市通过非税收缴系统开出票据 68.2 万张，缴交非税收入 2.95 亿元；57 家社会团体组织进行了会费票据改革，12 家公办和民办非营利性医疗机构实施了医疗电子票据改革。三是**提升政府采购质效**。推动非招标方式采购的货物、服务和工程项目采用不见面开标方式组织实施，降低政府采购交易主体成本。上半年，全市公开招标项目 77 个，不见面开标占比 100%；非招标项目 70 个，不见面开标占比 76.2%。

四、2023 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**收入增速有明显回落，全市收入增长失衡**。上半年，高新区财政收入高速增长，增收额达 7.7 亿元，拉动全市收入增长 13.4 个百分点，其他地区则均呈现下降趋势，其中：市本级下降 25.5%、分宜县下降 4.9%、渝水区下降 6.9%、仙女湖区下降 6.2%。同时受土地市场持续低迷影响，全市上半年土地收入仅完成 9.9 亿元，进度严重滞后。二是**财政收支紧平衡态势加剧**。2023 年市本级仅教师奖金安排就增加了 1.2 亿元，今年新出台的将基础绩效奖纳入社保缴费基数政策又增加 0.65 亿元。“三保”支出、城市运行维护、扶持企业发展等刚性支

出需求均快速增长，远远高于财力增速。三是**基层财政运行风险较高**。县区暂付款消化压力大，我市 2018 年以前形成的暂付款 2022 年底余额达 20.4 亿元，2023 年是五年消化期的最后一年，清理消化难度非常大。同时截至 6 月末，我市共化解隐性债务 5.41 亿元，化债进度较慢，债务率面临反弹的风险。

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）稳住经济大盘，促进财政可持续发展。一是**构建产业发展新格局**。坚持工业强市不动摇，以服务实体经济为着力点，积极推动主导产业转型升级，促进新兴产业做大做强，加快融入全省产业链布局；促进数字经济与实体经济深度融合，培育经济增速新引擎。二是**精准帮扶市场主体**。全面落实减税降费等助企纾困政策，优化营商环境，促进中小企业发展壮大；深入推进“惠企通”平台应用，推动惠企政策和资金直达市场主体。三是**保障重点项目建设资金**。持续推进大唐二期、分宜电厂二期、新余煤储基地，袁河航道提升和大岗山水利枢纽等项目建设，积极扩大有效投资，增强投资对优化结构的关键作用，全力稳住经济基本盘。

（二）增进民生福祉，持续保障和改善民生。一是**织密民生保障“安全网”**。强化就业优先政策，加强资金保障与就业政策协同作用；加大教育领域投入，扎实推进学前教育、义务教育、职

业教育提速发展；统筹做好社会救助、社会福利等工作，全力保障特殊群体和困难群众基本生活。二是**做足城市更新文章**。围绕完善城市功能、塑造城市风貌，着力打通城市道路交通管网、推动棚户区 and 老旧小区改造、实现城市功能短板提升，持续改善群众生产生活环境。三是**擦亮民生城市品牌底色**。以就业岗位、托幼园位、上学座位、医疗床位、养老点位、停车车位、如厕厕位“七位”为重点，着力解决人民群众急难愁盼的问题。

（三）强化运行监管，筑牢风险防控体系。一是**规范政府债务管理**。加强债务项目全生命周期平衡管理，严格防范化解地方债务风险，抓实化债计划执行，有序化解存量债务，坚决遏制新增隐性债务。二是**严防运行风险**。始终把“三保”支出摆在优先位置，兜住“三保”底线；在不影响“三保”和债务还本付息的前提下，积极稳妥消化暂付款；强化财政运行监测预警机制，对风险隐患早发现早处置。三是**严肃财经纪律**。加强财会监督管理，健全监督体系和工作机制，围绕财税政策实施、预算执行等领域，深入开展监督检查；自觉接收各方监督，认真落实省委巡视、市委巡察反馈问题和审计查出问题整改，夯实财政工作发展基石。

（四）优化体制机制，健全现代预算制度。一是**深化预算管理制度**。持续推进零基预算改革，推动我市支出标准体系建设，优化支出结构，强化资金使用效益；深化预算绩效管理，强化绩效评价结果运用，积极开展我市预算绩效指标管理体系建设，探

索启动政府收入绩效评价工作。二是**加强财政资源统筹**。统筹政府“四本预算”和非财政拨款资金，完善结转结余资金盘活机制，实现存量资金与预算安排的紧密结合，常态化开展存量资金清理行动，加大对部门收入的统筹力度。三是**理顺市县财政体制**。进一步完善市与县区财政事权和支出责任的划分，提升政府履职绩效；强化市级统筹调度能力，适时推进市与县区收入划分体制改革，有效均衡县区财力和基本公共服务水平。

主任、各位副主任、秘书长，各位委员，今年以来，面对多重困难叠加、多重矛盾交织的严峻挑战，我市上半年财政运行总体平稳，但同时也要看到当前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，更加注重财政政策的精准性和可持续性，推动经济运行整体好转，实现质的有效提升和量的合理增长，以新气象新作为推动高质量发展取得新成效！

