

新余市人民政府

余府文〔2024〕39号

新余市人民政府关于 2023 年市级决算 和 2024 年上半年市级预算执行情况的报告

市人大常委会：

在市委、市政府的坚强领导下，面对错综复杂的经济环境和艰巨繁重的改革发展任务，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，全面落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，真抓实干、攻坚克难，全年预算执行总体平稳，现就 2023 年市级决算和 2024 年上半年市级预算执行情况汇报如下。

一、2023 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 2023 年一般公共预算收入 916118 万元 ,为调整预算数 905600 万元的 101.2% ,同比增加 26706 万元、增长 3.0%。加上上级补助收入 845109 万元、地方政府一般债务转贷收入 187031 万元、国债转贷资金上年结余 15 万元、上年结余收入 365608 万元、动用预算稳定调节基金 34695 万元、调入资金 202287 万元 ,收入总计 2550863 万元。2023 年全市一般公共预算支出 2071191 万元 ,同比增加 149754 万元、增长 7.8%。加上上解上级支出 21335 万元、国债转贷收入结余 15 万元、债务还本支出 120450 万元、安排预算稳定调节基金 72008 万元 ,支出总计 2284999 万元。收支相抵 ,一般公共预算年终滚存结余 265864 万元 ,全部结转下年支出。

2.政府性基金预算收支决算情况

2023 年全市政府性基金预算收入 516297 万元 ,同比减少 199187 万元、下降 27.8%。加上上级补助收入 33115 万元、地方政府专项债务转贷收入 566126 万元、上年结余 226057 万元、调入基金 11282 万元 ,收入总计 1352877 万元。全市政府性基金预算支出 813903 万元 ,同比减少 294358 万元 ,下降 26.6%。加上上解支出 5040 万元、专项债务还本支出 142229 万元、调出基金 115735 万元 ,支出总计 1076907 万元。收支相抵 ,政府性基金预算年终结余 275970 万元。

3. 国有资本经营预算收支决算情况

2023 年全市国有资本经营预算收入 59461 万元，加上上级补助收入 199 万元、上年结余收入 2432 万元，收入总计 62092 万元。2023 年全市国有资本经营预算支出 12643 万元，加上调出国资 46585 万元，支出总计 59228 万元。收支相抵，国有资本经营预算年终结余 2864 万元。

4. 社会保险基金预算收支决算情况

2023 年全市社会保险基金收入 369343 万元，同比增加 28698 万元，增长 8.4%。2023 年全市社会保险基金支出 338179 万元，同比增加 27000 万元，增长 8.7%。全市社保基金当年收支结余 31164 万元，年末滚存结余 555512 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

2023 年市本级一般公共预算收入 169787 万元，为预算数的 99.9%，同比增长 4.0%。加上上级补助收入 845109 万元（全市）、下级上解收入 44474 万元、地方政府一般债务转贷收入 187031 万元（全市）、国债转贷资金上年结余 15 万元、上年结余收入 92264 万元、动用预算稳定调节基金 15000 万元、调入资金 64533 万元，收入总计 1418213 万元。2023 年市本级一般公共预算支出 598967 万元，为调整预算数的 116.6%，同比增长 5.8%。加上补助下级支出 641403 万元、上解支出 21335 万元、国债转贷收

入结余 15 万元、债务还本支出 51288 万元、地方政府一般债务转贷支出 100447 万元，支出总计 1413455 万元。收支相抵，一般公共预算年终滚存结余 4758 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 67823 万元，为预算数的 76.2%，下降 9.9%，主要是受钢铁行业低迷影响，市本级重点企业新钢公司利润下滑，减收面不断扩大。其中：企业所得税 6574 万元，下降 65.2%。非税收入 101964 万元，为预算数的 125.9%，增长 15.8%，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 13145 万元，增长 13.2%；罚没收入 52400 万元，增长 18.2%；国有资源（资产）有偿使用收入 18251 万元，增长 160.1%（国有企业一次性缴交收益）。

从支出决算具体情况看，总体保持平稳增幅，其中：一般公共服务支出 53000 万元，下降 1.3%；公共安全支出 73275 万元，增长 4.6%；教育支出 134040 万元，增长 4.8%；科学技术支出 8879 万元，增长 16.2%；社会保障和就业支出 52683 万元，增长 37.0%；卫生健康支出 71969 万元，下降 7.1%；城乡社区支出 41013 万元，增长 4.8%；农林水支出 13973 万元，增长 28.4%；交通运输支出 55630 万元，增长 51.5%；住房保障支出 13190 万元，增长 23.4%；债务付息支出 25398 万元，下降 3.9%。

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。2023 年上级补助收入 845109 万元，较

上年增加 52279 万元，增长 6.6%，一是为缓解基层财政收支压力，财力性转移支付有所增加，如县级基本财力补助资金增加 1 亿元、减税退税补助资金增加 1 亿元、巩固脱贫攻坚补助资金增加 0.5 亿元；二是重点工程建设，如高标准农田、保障性安居工程等补助增加 2 亿元；三是耕地地力补贴由省级列支改为由市县列支增加 1.16 亿元。

转移支付安排情况。2023 年补助下级支出 641403 万元，增长 10.3%。其中：返还性支出 164087 万元，与上年持平；专项转移支付支出 107404 万元，同比下降 10.2%，主要是省级 2022 年一次性补助不再有，如重点企业补助 1.2 亿元；一般性转移支付支出 369912 万元，增长 24.2%。

预备费使用情况。2023 年市级预备费安排 4000 万元，实际支出 2317.6 万元，主要用于疫情防控及抗旱打井方面，已列入相关支出科目决算数。

“三公”经费开支情况。2023 年全市“三公”经费财政拨款支出共 3042 万元，同比下降 35.3%。市本级“三公”经费财政拨款支出 1420.7 万元，同比减少 556.9 万元，下降 28.2%，其中：公务用车购置及运行维护费 996.7 万元，减少 510.2 万元（车辆购置减少）；公务接待费 404.4 万元，减少 66.3 万元；因公出国(境)费用 19.6 万元 增加 19.6 万元(对外交流活动恢复)。

政府债务收支情况。2023 年省财政转贷我市地方政府债券

753157 万元，从预算类型看：一般债券 187031 万元、专项债券 566126 万元；从举债类型看：新增债券 499012 万元、再融资债券 254145 万元；从举借层次看：市级 227217 万元，其中：新增债券 113557 万元、再融资债券 113660 万元；转贷县区 525940 万元，其中：新增债券 385455 万元、再融资债券 140485 万元。2023 年我市地方政府法定债务余额 395.26 亿元，控制在我市政府法定债务限额 403.31 亿元以内，其中市级地方政府法定债务余额 135.45 亿元。

结转结余资金使用情况。2023 年市级一般公共预算使用结转结余资金 92264 万元，其中：市本级使用 79991 万元，下达县区转移支付使用 12273 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2023 年市级预算稳定调节基金年初余额 55334 万元，根据实际收支情况动用预算稳定调节基金 15000 万元，年末余额 40334 万元。

预算周转金收支情况。2023 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

2023 年市本级政府性基金预算收入 242720 万元，为调整预算数的 109.5%，下降 36.6%，主要是房地产市场持续低迷，国有土地使用权出让收入减少。加上上级补助收入 33115 万元、下级上解收入 2088 万元、上年结余 130531 万元、调入基金 1815 万

元、地方政府专项债务转贷收入 566126 万元，收入总计 976395 万元。市本级政府性基金预算支出 215490 万元，为调整预算数的 87.2%，下降 43.5%，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出减少。加上补助下级支出 97523 万元、上解上级支出 5040 万元、调出基金 60000 万元、地方政府专项债务还本支出 70875 万元、地方政府专项债务转贷支出 425493 万元，支出总计 874421 万元。收支相抵，政府性基金预算年终结余 101974 万元。

3. 国有资本经营预算收支决算情况

2023 年市本级国有资本经营预算收入 1618 万元，为预算数的 85.2%，下降 6.5%。加上上级补助收入 199 万元、上年结余 649 万元，收入总计 2466 万元。2023 年市本级国有资本经营预算支出 704 万元，为预算数的 88.0%，下降 34.9%。加上补助下级支出 199 万元、调出国资 1563 万元，支出总计 2466 万元。收支相抵，国有资本经营预算年终结余 0 万元。

4. 社会保险基金预算收支决算情况

2023 年市本级社会保险基金收入 250335 万元，为预算数的 97.9%，增长 3.7%。2023 年市本级社会保险基金支出 245461 万元，为预算数的 104.1%，增长 8.6%。市本级社保基金当年收支结余 4873 万元，年末滚存结余 380611 万元。

5. 市教育局部门决算、市级科技专项资金管理使用重点审核情况

2023 年，市教育局实际收入 15.0 亿元，实际支出 13.6 亿元，年末结转结余为 1.4 亿元。2023 年市本级收到中央及省级科技专项资金 2900 万元，加上上年结转 553.94 万元和当年自有财力安排 850 万元，全年市本级科技专项资金总计为 4303.94 万元，实际使用（含补助县区）4113.9 万元，年末结转结余为 190 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 2023 年一般公共预算收入 280286 万元，为预算数的 101.2%，同比增长 4.5%。加上上级补助收入 90978 万元、上年结余收入 32998 万元、调入资金 3351 万元、动用预算稳定调节基金 18695 万元、地方政府一般债务转贷收入 8932 万元，收入总计 435240 万元。一般公共预算支出 344347 万元，为调整预算数的 102.5%，同比增长 12.9%。加上上解支出 10574 万元、地方政府一般债务还本支出 5936 万元、安排预算稳定调节基金 10083 万元，支出总计 370940 万元。收支相抵，高新区一般公共预算年终滚存结余 64300 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 256944 万元，为预算数的 98.1%，增长 1.8%。其中：增值税 95744 万元，下降 19.7%；企业所得税 87422 万元，增长 292.6%；个人所得税 23462 万元，下降 60.6%。非税收入 23342 万元，为预算数的 155.6%，增长

46.3%，其中：专项收入 8682 万元，下降 32.8%；行政事业性收费收入 951 万元，下降 45.3%；国有资源（资产）有偿使用收入 12796 万元，增长 1005%（收缴以前年度欠缴资金）。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出 22323 万元，下降 29.4%；教育支出 34432 万元，增长 8.4%；科学技术支出 5979 万元，增长 21.5%；卫生健康支出 9586 万元，增长 11.3%；交通运输支出 2662 万元，增长 92.9%；社会保障和就业支出 21242 万元，增长 28.5%；节能环保支出 10903 万元，增长 79.7%（消化暂付款列支）；农林水支出 15673 元，增长 0.2%。

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。2023 年上级补助收入 90978 万元，增长 17.4%。其中：返还性收入 21922 万元，一般性转移支付收入 48872 万元，专项转移支付收入 20184 万元。

预备费使用情况。2023 年高新区预备费预算安排 3500 万元，实际执行过程中未动支预备费。

“三公”经费开支情况。2023 年，高新区“三公”经费财政拨款支出 362.2 万元，与上年持平，其中：公务用车购置及运行维护费 76.1 万元，减少 10.5 万元；公务接待费 286.1 万元，增加 10.5 万元（主要是项目建设增加，有关的检查事项增多）；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 67139

万元。从预算类型看，一般债券 8932 万元、专项债券 58207 万元。从举债类型看，新增债券 60372 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 6767 万元。2023 年末高新区地方政府债务余额 46.40 亿元。

结转结余资金使用情况。2023 年，高新区一般公共预算使用结转结余资金 32998 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2023 年，高新区预算稳定调节基金年初余额 18695 万元，年中预算调整时已动支预算稳定调节基金 18695 万元，年底根据实际执行情况及有关规定补充预算稳定调节基金 10083 万元，年末基金余额 10083 万元。

2. 政府性基金预算收支决算情况

2023 年高新区政府性基金预算收入 51005 万元，为预算数的 128.3%，同比下降 28.0%。加上上级补助收入 27822 万元、上年结余收入 33414 万元、地方政府专项债务转贷收入 58207 万元，收入总计 170448 万元。政府性基金预算支出 106016 万元，为调整预算数的 100%，同比下降 3.0%。加上基金上解支出 243 万元、地方政府专项债务还本支出 835 万元、调出基金 3235 万元，支出合计 110329 万元。收支相抵，高新区政府性基金预算年终结余 60119 万元。

3. 国有资本经营预算收支决算情况

2023 年高新区国有资本经营预算收入及上级补助收入均为

0 万元，上年结余 2 万元，收入总计 2 万元。当年支出 0 万元，调出国资 2 万元，支出总计 2 万元。收支相抵，国有资本经营预算年终结余 0 万元。

4. 社会保险基金预算收支决算情况

2023 年高新区社会保险基金收入 11904 万元，为预算数的 101.1%，增长 18.1%。社会保险基金支出 9142 万元，为预算数的 99.7%，同比增长 5.5%。高新区社保基金当年收支结余 2762 万元，年末滚存结余 30193 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

2023 年仙女湖区一般公共预算收入 93718 万元，为调整预算数的 105.3%，同比下降 3.9%。加上上级补助收入 111643 万元、上年结余 53216 万元、地方政府一般债务转贷收入 22295 万元、调入资金 14375 万元，收入总计 295247 万元。一般公共预算支出 229298 万元，为调整预算数的 108.7%，同比增长 3.2%。加上上解支出 4296 万元、地方政府一般债务还本支出 16994 万元、安排预算稳定调节基金 27516 万元，支出总计 278104 万元。收支相抵，仙女湖区一般公共预算年终滚存结余 17143 万元，全部结转下年支出。

从收入决算具体情况看，税收收入 84883 万元，为调整预算数的 101.8%，下降 5.3%。其中：增值税 33781 万元，下降 21.9%；

企业所得税 6136 万元，下降 59.1%；个人所得税 32213 万元，增长 91.4%。非税收入 8835 万元，为调整预算数的 157.8%，增长 11.3%。其中：专项收入 2550 万元，下降 41.2%；行政事业性收费收入 2121 万元，增长 513.0%（耕地开垦费收入增加）；罚没收入 1821 万元，增长 555.0%（审计罚没收入增加）；国有资源（资产）有偿使用收入 1724 万元，增长 203.5%（一次性收入增加）。

从支出决算具体情况看，一般公共服务支出 16014 万元，增长 17.8%；公共安全支出 2647 万元，增长 34.8%；教育支出 19818 万元，增长 1.0%；文化旅游体育与传媒支出 8341 万元，增长 152.9%；社会保障和就业支出 17226 万元，增长 35.8%；卫生健康支出 13747 万元，增长 47.8%；节能环保支出 2728 万元，增长 49.4%；城乡社区支出 31297 万元，下降 23.8%；农林水支出 20168 万元，增长 51.9%（耕地地力保护补贴转由市县列支、乡村振兴投入加大）；交通运输支出 4735 万元，增长 31.2%；资源勘探工业信息等支出 80569 万元，下降 11.9%；住房保障支出 2181 万元，下降 0.7%；灾害防治及应急管理支出 3561 万元，增长 38.1%；债务付息支出 5086 万元，增长 0.5%。

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。2023 年上级补助收入 111643 万元，增长 12.8%。其中：返还性收入 60051 万元，一般性转移支付收入

44699 万元，专项转移支付收入 6893 万元。

预备费使用情况。2023 年，仙女湖区预备费安排 5000 万元，实际执行过程中未动支预备费。

“三公”经费开支情况。2023 年，仙女湖区“三公”经费财政拨款支出合计 306.5 万元，同比减少 178.6 万元、下降 36.8%。其中：公务用车购置及运行维护费 86.7 万元，减少 127.9 万元；公务接待费 218.5 万元，减少 52 万元；因公出国(境)费用 1.3 万元，增加 1.3 万元（公务活动增加）。

政府债务收支情况。2023 年仙女湖区债务转贷收入 71783 万元。从预算类型看，一般债券 22295 万元、专项债券 49488 万元。从举债类型看，新增债券 54072 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 17711 万元。2023 年末仙女湖区地方政府债务余额 39.87 亿元。

结转结余资金使用情况。2023 年，仙女湖区一般公共预算使用结转结余资金 53216 万元。

预算稳定调节基金收支情况。2023 年，仙女湖区预算稳定调节基金年初余额 18684 万元，年度执行中未动用，年末补充 27516 万元，年末基金余额 46200 万元。

2. 政府性基金预算收支决算情况

2023 年仙女湖区政府性基金预算收入 8176 万元，增长 0.9%，加上上级补助收入 45505 万元、上年结余 5626 万元、地方政府

专项债务转贷收入 49488 万元，收入总计 108795 万元。政府性基金预算支出 91190 万元，为调整预算数的 158.2%（根据项目建设情况，列支时间节点提前），同比下降 43.3%，加上地方政府专项债务还本支出 717 万元，上解支出 17 万元，调出基金 7500 万元，支出总计 99424 万元。收支相抵，仙女湖区政府性基金预算年终结余 9371 万元。

3. 国有资本经营预算收支决算情况

2023 年仙女湖区国有资本经营预算收入 0 万元，上级补助收入 2 万元，上年结余 4 万元，收入总计 6 万元。当年支出 0 万元，调出国资 4 万元，支出总计 4 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

2023 年仙女湖区社会保险基金收入 11037 万元，为预算数的 134.3%，增长 57.2%。社会保险基金支出 6975 万元，为预算数的 103%，增长 9.9%。仙女湖区社保基金当年收支结余 4062 万元，年末滚存结余 17955 万元。

2023 年，全市各级财政部门践行“走在前、勇争先、善作为”目标要求，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，充分发挥财政在“稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险”中的积极作用，统筹高质量发展和高水平安全，确保财政可持续和地方政府债务风险总体可控。

一是全力以赴激发市场主体活力。持续落实落细税费优惠政策，减轻市场主体负担超过 75 亿元，其中累计减免税金 63.9 亿元、减免非税 1.7 亿元，办理留抵退税 9.7 亿元。着力缓解经营主体融资难、融资贵问题，向 189 户中小企业发放“财园信贷通”贷款 8.51 亿元；向 425 家农民专业合作社和种养大户发放“财农信贷通”贷款 1.74 亿元。完善就业公共服务体系，加大就业补助资金支持力度，下达就业补助 0.84 亿元，发放创业担保贷款 10.42 亿元，直接扶持个人创业 4546 人次，带动就业 25920 人次。**二是精准施策增强发展新动能。**积极发挥财政稳投资作用，发行新增债券 49.9 亿元，重点支持教育、医疗、基础设施建设等领域，有效发挥债券资金带动扩大投资作用。大力支持新型工业强市战略，聚焦新型工业化和战略性新兴产业，整合各类资金 2.3 亿元，推进实施制造业重点产业链现代化建设“6313”行动计划、支持数字经济做优做强“一号发展工程”。**三是多措并举增进民生福祉。**夯实民生保障基础，坚持教育优先发展，安排超 30 亿元支持教育事业，统筹 1.7 亿元校建资金用于改善大班额、大校额，推动城区教育学位增补；加快补齐养老短板，统筹推进基本养老服务体系建设，提高农村颐养之家补助标准。健全社会保障体系，下达困难群众救助补助和优抚补助 1.5 亿元，加强对重点人群生活兜底性保障。**四是深化改革提升财政管理水平。**进一步推进财政管理改革，除对 2229 个市本级项目开展绩效自评

外，87 个部门均开展了部门整体支出绩效自评，另外围绕民生、基建等重点领域和巡察、审计等重点关注问题，再次选取 10 个项目开展重点绩效评价，涉及资金超过 5 亿元。兜牢兜实“三保”底线，通过统筹上级补助和自有财力，2023 年全年共计安排“三保”支出 83.2 亿元，建立健全“三保”预算审核机制，持续加强“三保”运行情况日常分析评估，确保基层“三保”不出问题。完善政府债务管理，制定化解地方债务风险总体方案，有序推进存量隐性债务化解。

当前，经济恢复尚处在关键时期，社会预期偏弱，大宗消费和投资趋于谨慎，产业发展处于新旧动能转换期，房地产行业仍处在低谷，财政运行仍旧面临较大挑战，主要是我市原有支柱产业步入下行周期，新兴产业正在培育，财源根基有待进一步夯实；“三保”和债务还本付息等刚性重点支出仍将持续攀升，收支紧平衡态势将更加凸显；财政体制不够完善，市级宏观调控能力有待提升等。对于这些问题，我们将高度重视，加强制度建设，认真研究，采取有效措施逐步加以解决。

二、2024 年上半年预算执行情况

（一）全市 2024 年上半年预算执行情况

1. 一般公共预算

2024 年上半年全市完成一般公共预算收入 494864 万元，完成年初预算数的 52.5%，同比减少 102448 万元，下降 17.2%。其

中：税收收入 324252 万元，同比减少 139184 万元，下降 30.0%，主要是受去年同期赣锋锂业税收高基数影响；非税收入 170612 万元，同比增加 36736 万元，增长 27.4%，主要是上年延期非税清缴入库。税收收入占一般公共预算收入的比重为 65.5%，同比下降 12.1 个百分点。

2024 年上半年全市一般公共预算支出完成 948519 万元，同比减少 112250 万元，下降 10.6%。其中：一般公共服务支出 78109 万元，下降 2.7%；公共安全支出 39338 万元，增长 3.1%；教育支出 165254 万元，增长 1.4%；科学技术支出 14769 万元，下降 34.1%；社会保障和就业支出 117218 万元，增长 0.3%；卫生健康支出 72272 万元，下降 23.0%；城乡社区支出 57837 万元，下降 2.1%；农林水支出 95319 万元，增长 11.8%；资源勘探工业信息等支出 191274 万元，下降 19.1%；商业服务业等支出 17757 万元，下降 63.8%；住房保障支出 23935 万元，下降 13.6%。

2. 政府性基金预算

2024 年上半年全市完成政府性基金预算收入 34452 万元，完成年初预算数的 6.2%，同比减少 68982 万元，下降 66.7%。主要是土地市场持续低迷，土地出让进度明显滞后。

2024 年上半年全市完成政府性基金预算支出 258114 万元，同比增加 51547 万元，增长 25.0%。增长主要来于上年结转项目及专项债券项目支出。

（二）市本级预算执行情况

1. 一般公共预算

2024 年上半年 ,市本级一般公共预算收入完成 121347 万元 ,完成年初预算数 70.7% ,同比增长 24205 万元 ,增长 24.9%。其中 : 税收收入 32032 万元 , 同比下降 1.8% ; 非税收入 89315 万元 , 同比增长 38.4%。

上半年市本级共完成一般公共预算支出 252532 万元 , 完成年初预算数的 50.9% , 同比减少 15049 万元 , 下降 5.6%。其中 : 公共安全支出 30036 万元 , 增长 2.2% ; 教育支出 70046 万元 , 增长 3.4% ; 社会保障和就业支出 26400 万元 , 增长 3.1% ; 卫生健康支出 46918 万元 , 下降 6.3% ; 城乡社区支出 14228 万元 , 下降 19.6% ; 交通运输支出 14069 万元 , 同比下降 13.0%。

上级补助收入情况。2024 年上半年 , 中央和省财政下达我市补助资金 766929 万元 (含返还性收入和固定补助收入) , 其中分配给县区 554274 万元 , 市本级 212655 万元 (含尚未下达县区指标)。市本级补助中已安排支出的有 174282 万元 , 主要项目有 : 城乡居民基本医疗保险补助 33397 万元 , 社会保障补助资金 9297 万元 , 学生资助补助经费 7761 万元 , 政法转移支付补助 6811 万元 , 成品油税费改革补助资金 6282 万元 , 中央支持地方高校改革发展资金 4304 万元 , 城乡义务教育补助经费 3953 万元 , 基本养老保险补助 3682 万元 , 退役安置及生活补助 2463 万元。

预备费使用情况。年初预算安排预备费共 4000 万元，上半年已使用 33 万元，主要用于支付市级冻猪肉储备费用及差额补贴，已转列相关科目支出。

2. 政府性基金预算

2024 年上半年市本级政府性基金预算收入完成 9107 万元，同比减少 47311 万元，下降 83.9%。其中国有土地使用权出让收入完成 6707 万元，下降 87.8%。

2024 年上半年市本级政府性基金预算支出完成 55424 万元，同比减少 930 万元，下降 1.7%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 18897 万元，增长 44.0%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 9772 万元，下降 39.8%

3. 国有资本经营预算

2024 年上半年市本级国有资本经营预算收入 0 万元。

2024 年上半年市本级国有资本经营预算支出完成 754 万元，其中：国有企业政策性补贴 733 万元、其他国有资本经营预算支出 21 万元。

4. 社会保险基金预算

2024 年上半年市本级社会保险基金收入 117300 万元，完成预算数的 46.8%，同比减少 1517 万元，下降 1.3%（2024 年工伤和失业保险转由省级统收统支）。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 23364 万元，增长 14.0%；职工基本医疗保险基金

收入 49016 万元，增长 4.9%；城乡居民基本医疗保险基金收入 44920 万元，增长 3.6%；

市本级社会保险基金支出 125121 万元，完成预算数的 54.5%，同比增加 9000 万元，增长 7.7%。其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 19252 万元，增长 14.1%；职工基本医疗保险基金支出 52174 万元，增长 8.9%；城乡居民基本医疗保险基金支出 53696 万元，增长 27.0%（医保结算审核时限缩短）。

5. 新增债券安排支出情况

省财政厅核定市本级 2024 年全年债务限额 119698 万元，其中一般债券 15618 万元、专项债券 104080 万元，上半年新增债券已安排支出 64334 万元，其中一般债券 15618 万元、专项债券 48716 万元。**一般债券主要安排情况**：市三中、市四中、市六中、市九中、新钢中学、逸夫小学改扩建和教学楼新建项目 6400 万元，白阳路、祥龙大道和 S221 线等公路建设项目 2000 万元，市中医院、疾控中心、紧急救援中心和中心血站新建项目 6000 万元，“一照通办”二期建设项目 490 万元，气象临灾预警响应工程 400 万元，贴新办数字化政务服务提升项目 328 万元。**专项债券主要安排情况** 新钢机制公司棚改建设项目 15000 万元，吉泰·龙泽园项目 10000 万元，高铁新区保障性租赁住房项目 20000 万元，新余市云端智慧交通管理平台基础设施建设项目 1516 万元，新余学院职业教育提升建设项目 2200 万元。

（三）高新区预算执行情况

1.一般公共预算

高新区 2024 年上半年一般公共预算收入完成 109290 万元，为预算数的 39%，同比减收 91452 万元，下降 45.6%。其中：税收收入 97842 万元，同比下降 49.3%；非税收入 11448 万元，同比增长 46.9%。税收收入占一般公共预算收入的比重为 89.5%。

一般公共预算支出完成 167050 万元，同比减少 46828 万元，下降 21.9%。其中 一般公共服务支出 8865 万元，下降 2.7%；教育支出 14241 万元，下降 15.3%；社会保障和就业支出 13571 万元，增长 2.1%；卫生健康支出 4114 万元，下降 30.3%；城乡社区支出 6971 万元，下降 59.1%；资源勘探信息等支出 85730 万元，增长 3.7%。

预备费使用情况。年初预算安排预备费 3800 万元，上半年暂未动支。

2.政府性基金预算

高新区 2024 年上半年政府性基金预算收入完成 4025 万元，同比减少 3566 万元，下降 47.0%。其中：国有土地使用权出让收入 3439 万元，下降 37.0%。

政府性基金预算支出完成 43950 万元，同比增加 11896 万元，增长 37.1%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 12193 万元，增长 24.9%。

3. 社会保险基金预算

高新区 2024 年上半年社会保险基金收入完成 6920 万元 ,同比增加 992 万元 ,增长 16.7%。其中 :城乡居民基本养老保险基金收入 4651 万元 ,增长 12% ;机关事业单位基本养老保险基金收入 2269 万元 ,增长 27.8%。

社会保险基金支出完成 4900 万元 ,同比增加 385 万元 ,增长 8.5%。其中 :城乡居民基本养老保险基金支出 2827 万元 ,增长 8.1% ;机关事业单位基本养老保险基金支出 2073 万元 ,增长 9.1%。

(四) 仙女湖区预算执行情况

1. 一般公共预算

仙女湖区 2024 年上半年一般公共预算收入完成 65778 万元 ,为预算数的 65.6% ,同比减少 2140 万元 ,下降 3.2%。其中 :税收收入 41866 万元 ,下降 36.4% ;非税收入 23912 万元 ,增长 1048.5% ;税收收入占一般公共预算收入的比重为 63.6%。

一般公共预算支出完成 113082 万元 ,同比减少 19581 万元 ,下降 14.8%。其中 :一般公共服务支出 7719 万元 ,下降 8.0% ;公共安全支出 561 万元 ,下降 52.4% ;教育支出 11380 万元 ,下降 0.2% ;文化旅游体育与传媒支出 1404 万元 ,下降 40.3% ;社会保障和就业支出 8800 万元 ,下降 5.9% ;卫生健康支出 4509 万元 ,下降 11.8% ;节能环保支出 1831 万元 ,下降 0.6% ;城乡

社区支出 22235 万元，增长 37.0%；农林水支出 10227 万元，下降 4.0%；资源勘探工业信息等支出 35570 万元，下降 43.3%；住房保障支出 4388 万元，增长 307.1%；灾害防治及应急管理支出 2287 万元，增长 34.4%。

预备费使用情况。年初预算安排预备费 5000 万元，上半年暂未动支。

2. 政府性基金预算

仙女湖区 2024 年上半年政府性基金预算收入完成 2714 万元，同比增加 2709 万元，增长 541.8 倍，主要为仙女湖区旅发集团上缴的地方政府专项债券利息收入。

政府性基金预算支出完成 2851 万元，同比减少 22079 万元，下降 88.6%。其中：水库移民后期扶持基金支出 1761 万元，下降 35.8%；国有土地使用权出让收入安排的支出 768 万元，下降 93.0%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 120 万元，下降 98.9%。

3. 社会保险基金预算

仙女湖区 2024 年上半年社会保险基金收入完成 4764 万元，为预算数的 50.9%，同比减少 213 万元，下降 4.3%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 2875 万元，增长 39.1%；机关事业单位基本养老保险基金收入 1889 万元，下降 35.1%（2023 年区财政结合实际收支情况进行了补贴）。

社会保险基金支出完成 3768 万元，为预算数的 49.3%，同比增加 348 万元，增长 10.2%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 1991 万元，增长 9.9%；机关事业单位基本养老保险基金支出 1777 万元，增长 10.5%。

三、2024 年上半年主要财政工作完成情况

（一）千方百计开源增收。上半年，全市财政部门努力克服产业动能转换、减税降费等多重不利因素叠加影响，密切跟踪税源变化、充分调度非税存量资源，积极消化上年超高收入基数，尽力收窄收入降幅。1-6 月，全市一般公共预算收入完成 49.5 亿元，同比减收 10.2 亿元、下降 17.2%，完成全年预算数的 52.5%，超序时进度 2.5 个百分点。其中，市本级积极主动作为，在县区全面减收的情况下全力发挥压舱石作用，积极组织非税收入，推动全市收入预算实现“双过半”。上半年市本级完成一般公共预算收入 12.1 亿元，同比增收 2.4 亿元、增长 24.9%，完成全年预算数的 71.4%，超序时进度 21.4 个百分点。

（二）强化统筹保障重点。大力支持重点行业发展，市本级设立工业高质量发展专项资金 3000 万元，积极推进产业基金设立，选取 30 家企业作为 2024 年税费优惠政策落实直接联系点，实现“政策直达、诉求直通”，助力企业提质增效、产业提量升级。强化财政金融协同作用，助力企业降本增效，1-6 月全市累计减税降费达 37.3 亿元，通过三个“信贷通”发放贷款 7.6 亿

元，惠及企业主体 654 家；发放创业担保贷款 6.2 亿元，累计带动就业 4293 人次。有效发挥财政稳投资的作用，健全国债和专项债券资金分配管理，优先支持重点项目和成熟度高的项目，截至目前，已累计争取增发国债项目资金 14.2 亿元，发行新增专项债券 19.6 亿元，有效推进全市高标准农田、水利等基础设施建设，进一步提振市场信心。

（三）持之以恒改善民生。持续加大教育投入，提高特教学生公用经费保障水平，将特殊教育学生公用经费补助标准从 6500 元/人提高到 7000 元/人；提高家庭经济困难学生补助标准，义务教育阶段寄宿生每人每年增加 250 元，非寄宿生每人每年增加 125 元。健全社会兜底保障体系，筹措社会救助资金 1.2 亿元，全面落实低保、特困供养等救助政策，切实保障困难群体基本生活。大力推进养老事业发展，积极推进“颐养之家”改造提升，为全市 65 周岁以上的老年人办理意外伤害保险、为 80 周岁以上的老年人发放高龄补贴、百岁老人发放慰问补贴。助力乡村振兴，统筹各级财政衔接资金 1.4 亿元，下达耕地地力补贴 1.1 亿元，争取上级高标准农田建设补助资金 6382 万元，推进农业产业高质量发展。

（四）提高财政管理水平。持续推进预算管理改革，扎实开展绩效评价工作，围绕覆盖面广、社会关注度高、实施期长以及监督检查发现问题突出的项目，选择 10 个部门、10 个项目开展

财政重点绩效评价，其中重点项目涉及资金约 4.3 亿元。开展市本级分行业分领域绩效指标标准库建设，设立指标 2 万余条，有效提高了预算单位绩效指标编报质量。强化财政资金支付管理，严格执行《新余市财政部门 and 预算单位资金存放管理实施办法》，进一步规范和创新市级资金存放管理工作，扎紧资金存放制度牢笼。

（五）坚决守住安全底线。坚守债务红线，摸清债务底数情况，进一步细化完善本地区、本领域防范化解地方债务风险具体工作方案。加强隐性债务统计监测，加快资源资产清理盘活，积极推进隐性债务化解。2024 年上半年我市政府债务风险等级继续保持黄色。兜牢“三保”底线，优先足额安排“三保”支出预算。上半年，全市总计安排“三保”支出预算 69.6 亿元，已完成 37.4 亿元，序时进度 53.7%，未发生“三保”风险。筑牢财政监督防线，深入开展群众身边不正之风和腐败问题集中整治，紧盯乡镇财政资金管理等方面重点任务，制定集中整治“1+N”工作方案，进一步树牢过“紧日子”思想，切实把财经纪律和各项管理制度落到实处。

四、2024 年下半年财政工作打算

上半年，全市财政收入实现“双过半”，财政运行保持平稳，但同时，我们也清醒认识到下半年财政运行将面临更大的困难和挑战。一是财政收入增长压力加大。我市主导产业税收创造能力

大幅削弱，锂电新能源与钢铁行业市场价格持续低迷，上半年重点行业重点企业税收规模萎缩，全市各级财政已将可统筹非税收入基本清缴入库，下半年保持财政收入持续平稳增长的压力非常大。二是财政紧平衡态势加剧。上半年，全市一般公共预算收入不及预期，土地收入进度也明显滞后，随着中央减税退税补助政策不再延续，各地可用财力紧张问题更加突出。与此同时，“三保”、债务还本付息等重点刚性支出有增无减，近期各乡镇在逐步开展暂付款清理消化工作，收支矛盾异常突出，财政“紧平衡”这根弦越来越紧，平衡状态极易被打破。三是财政体制亟待完善。长期以来，我市本级与县区两级财政事权和支出责任划分边界不够清晰，市本级并未向县区集中财力，但承担了大部分的教育、城市管理、基础设施建设领域的支出，且各个领域共同事权分担比例也不尽相同，已不符合中央和省级要求，市县两级财政体制亟待完善。

下半年，全市各级财政部门将继续加强统筹调度，全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）积极发挥财政政策效应。一是推进财源建设。以服务实体经济为着力点，全力保障“6313”行动计划资金需求，尝试专项基金设立、债券发行、社会资本合作等多种渠道筹集资金，助力工业转型升级和新型工业强市战略推进。二是强化有效投资的关键支撑作用。在重大项目要素保障和项目储备上持续发力，

加快政府债券资金、国债资金、基建项目资金形成支出，增强投资对优化结构的关键作用。三是积极发挥政策协同效应，综合用好政府性融资担保等政策工具，最大限度发挥财政资金引导撬动作用，促进财税政策与金融政策、产业政策的协调联动，帮助企业解决融资难、融资贵问题。

（二）全力确保收支平稳运行。一是压实收入责任。财税部门加强协作，聚焦重点企业、重点行业、重点税费征收环节等领域，查找税收征管薄弱环节，确保应收尽收，推动稽查查补税收、风险防控税收、新旧欠缴税费的追缴入库。二是充分调度存量资源。进一步摸清全市及各县区国有资产资源家底，深入谋划国有资产盘活工作，提高资产利用率，精准挖掘非税收入潜力，加强收入日常监测和分析研判，确保全市财政收入有序入库。三是树牢过“紧日子”思想。勤俭节约办一切事业，严控一般性支出，把有限的资金用在刀刃上、紧要处，聚焦教育、医疗、社会保障等民生重点领域，提升资金使用绩效，切实增进民生福祉。

（三）防范化解财政领域风险。一是抓实债务风险管控。强化政府债券管理，加强政府债务全过程穿透式监控，优化偿债资金结构，足额配置偿债资金。加快政府性基金收入征缴进度，确保专项债本息偿付，积极争取再融资债券发行，减轻偿债和利息成本压力。二是筑牢兜实“三保”底线，实施更为严格的预算约束，将“三保”支出放在财政支出的最优先序列，精准控制非急

需、非刚性支出，切实兜牢“三保”底线，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**。健全监督体系和工作机制，做好财会监督与纪检监察监督、审计监督等各类监督贯通协同，逐步实现信息共享、成果共用，推动实施联合惩戒。自觉接受各方监督，加强审计查出问题的综合分析研究，认真落实问题整改，夯实财政工作发展基石。

（四）持续深化财政体制改革。一是**加强预算管理**。强化绩效结果应用，落实绩效结果与预算管理相挂钩机制，持续优化支出结构，巩固零基预算改革成果，加快支出标准体系建设，推动财政可承受能力评估建设，杜绝脱离财力实际安排项目。二是**强化资源统筹**。进一步规范预算执行，提高财政资金使用的规范性、安全性和有效性，督促各主管部门在合规的前提下加快资金使用进度，常态化开展存量资金清理，加大对非财政拨款资金的统筹力度。三是**理顺市县财政体制**。严格按照省以下财政体制改革要求，推进市与县区收入划分体制改革，增强市级统筹调度能力，进一步完善市与县区在城市管理、基础建设等领域事权和支出责任的划分，提高基本公共服务供给效率。

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、多重矛盾交织的局面，我市上半年财政运行总体平稳，但当前财政经济发展形势越来越严峻，存在很多不确定性。下半年，我们将坚定信心，在市委、市政府的领导下，积极发挥

财政职能作用，全力做好财政各项工作，扎实推动我市高质量发展取得新进展、新成效，为奋力谱写中国式现代化新余新篇章贡献财政力量！

- 附件
1. 市本级 2023 年决算草案
 2. 高新区 2023 年决算草案
 3. 仙女湖区 2023 年决算草案
 4. 新余市教育局 2023 年部门决算情况报告
 5. 新余市教育局 2023 年收入支出决算统计表
 6. 新余市科技局 2023 年度市级科技专项资金管理使用情况报告
 7. 新余市科学技术协会 2023 年度科普专项资金管理使用情况报告

