关于高安市2024年度市级决算和2025年上半年财政预算执行情况的报告

--2025年7月29日在市第七届人大常委会第三十三次会议上

市财政局局长 卢斌

一、2024年度市级决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2024年，一般公共预算收入29.29亿元，下降8.3%，一般公共预算支出67.1亿元，下降1.3%。

2024年，全市一般公共预算收入29.29亿元，上级税收返还收入6.06亿元，专项转移支付收入4.11亿元，一般性转移支付收入24.57亿元，地方政府债券转贷收入5.06亿元，上年滚存结余1.39亿元，调入资金0.23亿元，国债转贷资金上年结余10万元，动用预算稳定调节基金8.55亿元，全市收入总额79.27亿元。全市一般公共预算支出67.1亿元，债务还本支出2.19亿元，各项上解支出2.85亿元，调出资金2.3亿元，安排预算稳定调节基金2.73亿元，国债转贷资金结余10万元，全市支出总额77.17亿元。收支两抵，年终滚存结余2.1亿元，其中结转下年支出2.1亿元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2024年，政府性基金预算收入19.27亿元，下降33%，政府

性基金预算支出32.15亿元，下降18%。

2024年，全市政府性基金预算收入19.27亿元，加上债券转贷收入21.15亿元(含置换存量隐性债务限额4.13亿元)，上级补助收入1.1亿元，超长期国债6.67亿元，上年结转0.51亿元，调入资金2.3亿元，全市基金收入总额51亿元；各项基金支出32.15亿元，加上上解支出0.34亿元，专项债务还本14.26亿元(含置换存量隐性债务支出4.13亿元)，全市基金支出总额46.76亿元。收支两抵，年终滚存结余4.24亿元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2024年，国有资本经营预算收入2347万元，下降25%，国有资本经营预算支出69万元，增长35%。

2024年，全市国有资本经营收入2347万元，加上上级补助收入70万元，上年结余收入20万，收入总额2437万元。支出69万元，调出资金2326万元，支出总额2395万元。收支相抵，年底滚存结余为42万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2024年，社会保险基金预算收入10.07亿元，增长2.8%，社保基金预算支出7.84亿元，增长12%。

2024年,全市社保基金预算收入10.07亿元,上年结余10.86亿元，全年支出7.84亿元，收支相抵，年终滚存结余13.08亿元。

二、2024年市级和市本级部门决算收支及三公经费执行情况

（一）市级2024年决算情况

2024年，市级部门决算总收入84.34亿元，下降2.4%。其中：一般公共预算财政拨款收入55.01亿元，政府性基金预算财政拨款收入17.6亿元，国有资本经营预算财政拨款收入0.01亿元，事业收入9.59亿元，经营收入0.06亿元，其他收入2.07亿元。

2024年，市级部门决算支出84.41亿元，下降2.3%。其中：基本支出35.54亿元，项目支出48.82亿元，经营支出0.05亿元。

年初结转和结余0.08亿元，本年收入84.34亿元，本年支出84.41亿元，收支结余0.01亿元。

2024年，市级财政拨款三公经费年初预算数2741万元，本年支出1949万元，完成预算数的71%，下降8.1%。其中：因公出国费新增7万元，公务用车购置及运行费1282万元，下降1.6%（其中公务用车购置197万元，增长56.4%，公车运行费1085万元，下降7.8%），公务接待费660万元，下降19.2%。

（二）市本级2024年决算情况

2024年，市本级部门决算总收入68.57亿元，增长1.5%，其中：一般公共预算财政拨款收入39.33亿元，政府性基金预算

财政拨款收入17.6亿元，国有资本经营预算财政拨款收入0.01亿元，事业收入9.58亿元，经营收入0.06亿元，其他收入1.99亿元。

2024年，市本级部门决算支出68.65亿元，增长1.7%。其中：基本支出25.52亿元，项目支出43.07亿元，经营支出0.06亿元。

年初结转和结余0.08亿元，本年收入68.57亿元，本年支出68.65亿元，收支结余为0。

2024年，市本级财政拨款三公经费年初预算数1832万元，本年支出1447万元，完成预算数的79%，增长3.4%。其中：因公出国费新增6万元，公务用车购置及运行费1093万元，增长9.9%（其中公务用车购置197万元，增长131.7%，公车运行费896万元，下降1.5%），公务接待费349万元，下降19.6%。

三、2025年上半年预算执行情况

今年以来，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚持党政机关过紧日子，大力优化财政支出结构，兜牢基层“三保”底线，加强地方政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效，谋划新一轮财税体制改革，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。上半年，财政运行总体平

稳，各项改革稳步推进，有力促进了高安经济社会持续健康发展。

（一）一般公共预算收支情况

上半年，全市一般公共预算收入16.30亿元，完成全年预算数的55.65%，同比下降6.4%；中央级收入8.84亿元，同比下降12.5%；省级收入2.4亿元，同比下降11.3%。

1月15日，经七届人大六次会议审议通过的公共财政预算支出66.84亿元，加上2024年结转下年支出1.01亿元和省转贷新增地方政府债券1.39亿元，预算调整数暂为67.24亿元。上半年，全市一般公共财政预算支出32.51亿元，占预算调整数的48.35%，同比增长9.7%。

（二）政府性基金预算收支情况

上半年，全市政府性基金收入6.21亿元，完成预算数的28.5%，同比增长240.8%。其中国有土地使用权出让收入5.96亿元，其他基金收入0.25亿元。

全市政府性基金支出6.65亿元，完成预算数的29.06%，同比增长186.3%。其中国有土地使用权出让收入安排的支出4.66亿元，其他基金收入安排的支出1.99亿元。

（三）国有资本经营预算收支情况

上半年，全市国有资本经营收入1591万元。国有资本经营支出14万元。

（四）社会保险基金预算收支情况

上半年，全市社会保险基金收入5.61亿元，完成预算数的57.2%，同比减少7.5%，减少0.45亿元。

全市社会保险基金支出4.28亿元，完成预算数的51%，同比增长14.5%，增加0.54亿元。

（五）存在的问题

1.财政收支紧平衡，收支矛盾加剧。一是受经济下行因素影响，从2022年起，我市一般公共预算收入连年下降。根据今年收入形势研判，下降态势仍将不止，1-6月，一般公共预算收入完成16.30亿元，同比下降6.4%。二是房地产市场持续低迷，不见回暖，“土地财政”时代一去不复返。三是民生支出提标扩面、债务规模不断攀升，导致我市“三保”支出、法定债务还本付息等刚性支出只增不减，叠加融资平台退出，化债压力巨大，财政收支矛盾日益突出。

2.债务率居高不下，面临转色风险。近年来，专项债券对我市促投资、稳增长发挥了积极作用，但随之而来政府法定债务规模也不断攀升。截至6月底，我市政府法定债务余额已达155.4亿元，债务率“分子”不断增大。与此同时，收入下降明显，特别是土地收入断崖下跌，导致债务率“分母”急速减小。“一增一减”导致我市债务率居高不下，债务风险等级面临“由黄转橙”的风险。

四、2025年地方政府债务限额及新增债券使用情况

（一）债务限额。根据目前省财政厅已下达我市新增债券情况，我市2025年债务限额为166.37亿元，其中一般债务31.71亿元，专项债务134.66亿元。

（二）新增债务。根据宜财债〔2025〕5号、宜财债〔2025〕15号，省转贷我市新增债券4.92亿元，其中一般债券1.39亿元，专项债券3.53亿元（用于项目建设0.29亿元）。2025年截至6月底新增债券项目详见《高安市2025年新增地方政府债券项目明细表》。

五、下半年财政工作重点

下半年，面对增收潜力和减收压力并存，财政收支矛盾持续加大的形势，我们锚定增收挖潜，突出重点，立足财政职能，积极做好以下工作。

（一）突出增收节支，增强财政可持续平衡能力。坚持收入总量和质量一起抓，不断挖掘收入增长潜力。大力推进招商引资，壮大我市可用财力。抢抓中央预算内投资、特别国债等资金机遇，加大跑项争资力度，全力争取更多资金和项目落地高安。严格执行各项经费开支标准，厉行节约，进一步压缩一般性支出，降低行政运行成本。从严压减非刚性、非重点项目支出，按轻重缓急统筹安排建设项目，能缓建的暂缓实施。

（二）突出重点保障，推动社会事业发展。切实保障重点支出，积极发挥财政资金的导向作用，聚焦市委、市政府重大决策

部署，集中财力优先保障“三保”、还本付息等刚性支出，确保财政资金用在全市经济社会发展的重要领域、关键环节。

（三）突出风险防控，有效化解财政风险。围绕教育、社会保障、乡村振兴、粮食安全等领域的突出问题，完善财政支持政策，提高财政保障水平，严防财政运行风险。完善政府债务动态监测和风险评估预警机制，规范举债行为，杜绝新增政府隐性债务，积极稳妥化解存量债务，确保政府债券资金使用高效、风险总体可控。聚焦财政专项资金分配使用、财经纪律重点问题整治、专项资金监管等重点领域和关键环节，持续开展资金安全专项检查，确保财政资金安全规范运行。

附件：高安市2025年新增地方政府债券项目明细表

附件：

高安市2025年新增地方政府债券项目明细表

单位：万元

序号	主管部门	建设单位	债券名称	金额
合　计				16793
一般债券小计				13900
1	文广旅局	文广旅局	高安市吴有训科教馆改展提升基础设施修缮项目	700
2	瑞泰公司	瑞泰公司	高安市文峰路新建工程	1000
3	瑞阳新区管委会	瑞阳新区管委会	高安市七一四路工程	260
4	瑞阳新区管委会	瑞阳新区管委会	高安市西湖路、郑家路、锦溪路工程	800
5	瑞阳新区管委会	瑞阳新区管委会	高安市雅安路及附属电力迁改工程	650
6	筠办	筠办	锦水路西延工程	700
7	交通局	交通局	大城至黄沙公路新建工程	2379
8	交通局	交通局	昌栗高速高安东出口至龙工大道沿线改造项目	1510
9	城管局	城管局	城区整治提升工程建设项目	650
10	城管局	城管局	凤凰一路等四条背街小巷改造工程	351
11	交通局	交通局	大城至黄沙公路新建工程	2930
12	城管局	城管局	高安市锦惠路人行道改造工程	600
13	城管局	城管局	城市驿站及配套建设项目	200
14	城管局	城管局	城区口袋公园建设工程	70
15	城管局	城管局	城区道路、公园及广场老化路灯、管线改造项目	400
16	城管局	城管局	城区四条道路路灯光源提升改造项目	300
17	城管局	城管局	城区四条道路路灯亮化提升改造项目	100
18	瑞阳新区管委会	瑞阳新区管委会	瑞阳新区人行道板铺装工程	300
专项债券小计				2893
19	水利局	水利局	高安市严罗胜水厂供水工程	1743
20	水利局	水利局	高安市三八灌区续建配套与节水改造工程	1150