

梅州市2021年预算执行情况和 2022年预算草案报告

——2022年1月11日在梅州市第八届
人民代表大会第一次会议上

梅州市财政局局长 张 军

各位代表：

受市人民政府委托，现将梅州市2021年预算执行情况和2022年预算草案提请市八届人大一次会议审议。

一、2021年预算执行情况

2021年，梅州市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，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会及中央经济工作会议精神，深入贯彻落实习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示批示精神，按照中央决策部署和省、市工作安排，坚持稳中求进工作总基调，克难攻坚、积极作为，强化财政管理，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六

保”任务，不断提高依法理财、科学理财水平和服务大局、服务发展能力，全市财政运行总体良好，为梅州苏区振兴发展提供了有力的财政支撑。

（一）一般公共预算执行情况

1. 全市一般公共预算执行情况

——收入预算执行情况

2021年全市一般公共预算收入95亿元，完成预算（调整数，下同）的102.91%，增长7.73%，增幅比上年扩大11.44个百分点。税收收入57.79亿元，增长2.4%，占一般公共预算收入比重为60.83%。非税收入37.21亿元，增长17.21%，主要是拆旧复垦指标转让款增收（详见附表1）。

主要税收收入预算执行情况：增值税16.53亿元，完成预算的90.08%，负增长4.93%；企业所得税6.08亿元，完成预算的90.53%，增长1.35%；个人所得税2.25亿元，完成预算的110.89%，增长16.33%；城市维护建设税8.11亿元，完成预算的105.24%，增长11.74%；土地增值税6.72亿元，完成预算的105.93%，增长1.83%；耕地占用税2.33亿元，完成预算的104.77%，负增长35.29%，主要是部分县上年清理了往年批次耕地占用税；契税7.01亿元，完成预算的116.2%，增长32.25%。

图1 2021年全市一般公共预算收入构成情况

单位：亿元

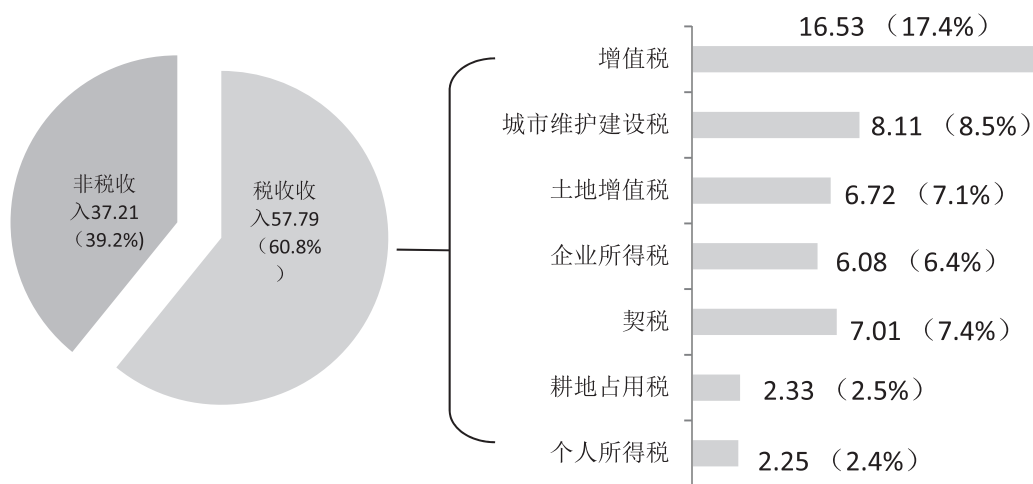
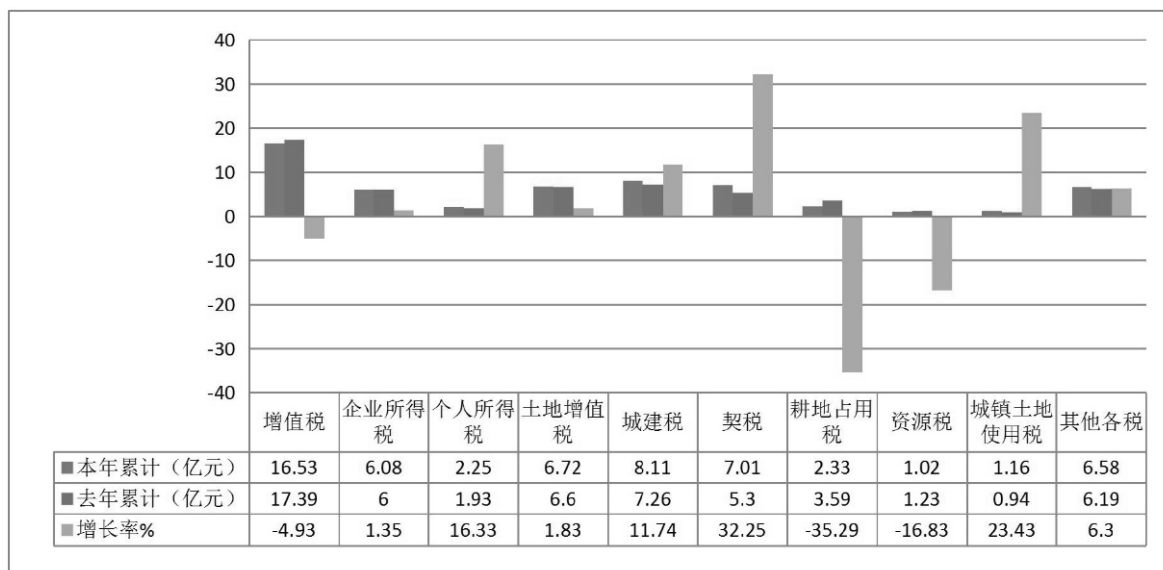


图2 梅州市2021年税收增长情况表



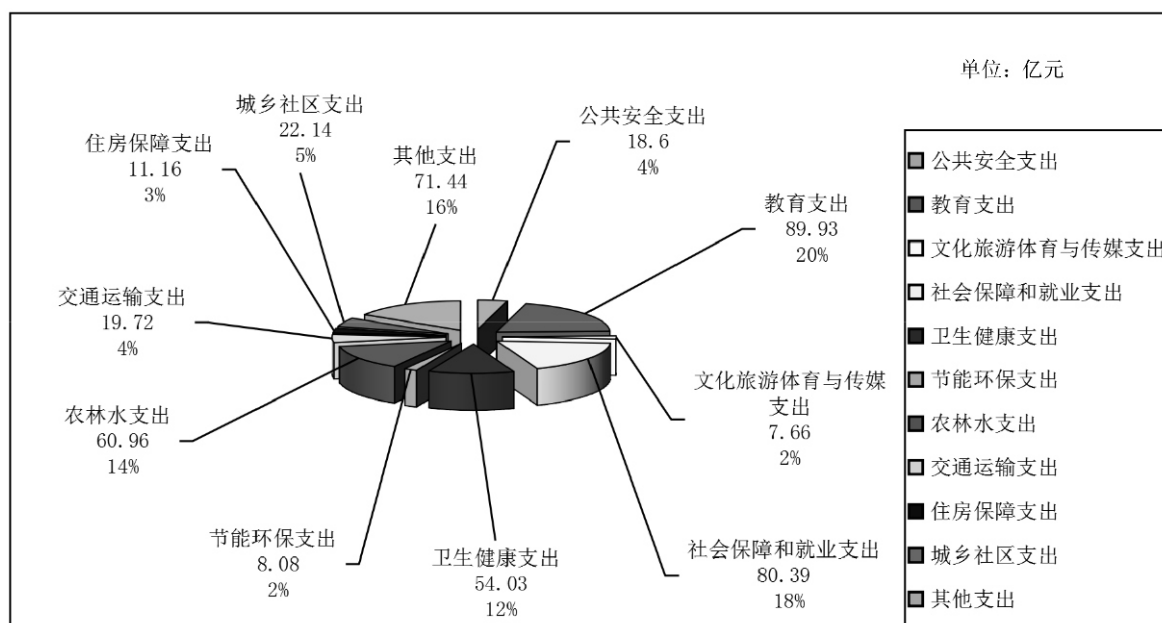
——支出预算执行情况

2021年全市一般公共预算支出444.11亿元，完成总指标的90.64%，负增长6.48%。未完成指标及负增长的主要原因：一

是坚持厉行节约，大力压减一般性支出；二是按照相关文件规定，2021年市县级国库集中支付结余不再按权责发生制列支，影响了部分县（市、区）支出；三是部分项目实施进度较慢以及财政库款调度紧张，影响了支出进度（详见附表2）。

主要支出项目预算执行情况：教育支出89.93亿元，完成指标的96.15%，增长4.9%；科学技术支出完成2.27亿元，完成指标的85.97%，负增长56.6%，主要是支出科目调整；文化旅游体育与传媒支出7.66亿元，完成指标的86.19%，负增长21.78%；社会保障和就业支出80.39亿元，完成指标的95.56%，增长4.99%；卫生健康支出54.03亿元，完成指标的95.49%，负增长10.1%，主要是减少抗疫资金支出和城乡居民医疗保险补助资金支出；节能环保支出8.08亿元，完成指标的90.42%，负增长12.96%，主要是部分县减少农村人居环境整治相关支出；城乡社区支出22.14亿元，完成指标的96.44%，负增长34.17%，主要是一般债券安排的支出减少以及科目调整；农林水支出60.96亿元，完成指标的82.54%，负增长6.5%，主要是减少大埔韩江高陂水利枢纽工程补助资金支出；交通运输支出19.72亿元，完成指标的90.76%，负增长24.82%，主要是减少“四好”农村公路补助支出。

图3 梅州市2021年主要支出构成情况



——收支平衡情况

2021年全市一般公共预算收入95亿元，加上上级补助收入、上年结余、调入资金、债务（转贷）收入、动用预算稳定调节基金等，收入总计723.43亿元。一般公共预算支出444.11亿元，加上上解上级支出、债务还本支出、安排预算稳定调节基金等，支出总计697.9亿元。年终结余25.53亿元，全部属专项资金，结转下年支出。

2. 市级一般公共预算执行情况

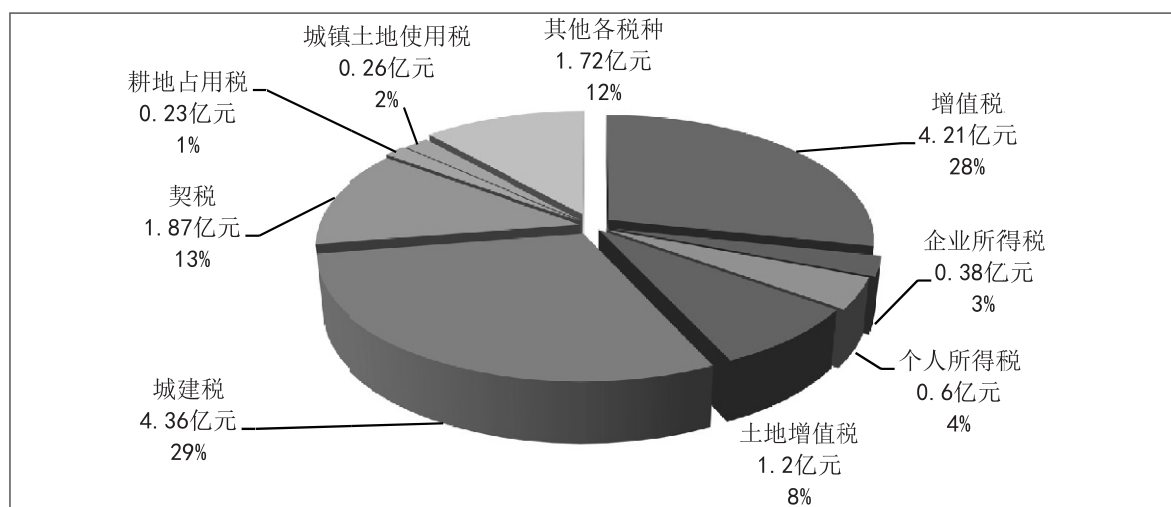
——收入预算执行情况

2021年市级一般公共预算收入21.8亿元，完成预算的101.6%，增长6.68%。税收收入14.84亿元，增长6.65%，占一般公共预算收入比重为68.07%。非税收入6.96亿元，增长

6.74%（详见附表3）。

主要税收收入预算执行情况：增值税4.21亿元，完成预算的100.01%，增长2.74%；企业所得税0.38亿元，完成预算的99.64%，增长3.12%；土地增值税1.2亿元，完成预算的92%，增长9.94%；契税1.87亿元，完成预算的103.57%，增长6.67%；城市维护建设税4.36亿元，完成预算的105.66%，增长7.63%。

图4 梅州市本级2021年税收收入构成情况



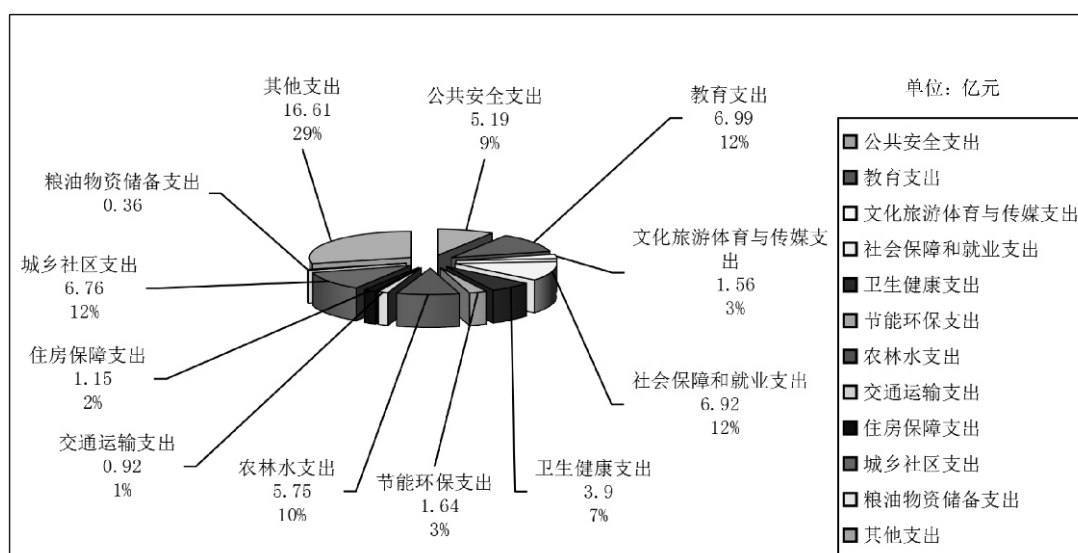
——支出预算执行情况

2021年市级一般公共预算支出57.75亿元，完成总指标的92.09%，负增长11.92%。未完成指标及负增长的主要原因：一是坚持厉行节约，大力压减一般性支出；二是减少了省级专项资金支出（详见附表4）。

主要支出项目预算执行情况：一般公共服务支出9.46亿元，完成指标的81.77%，负增长24.6%；公共安全支出5.19亿

元，完成指标的98.8%，增长10.91%；教育支出6.99亿元，完成指标的99.86%，增长17.95%，主要是增加高等职业教育投入；科学技术支出0.54亿元，完成指标的98.3%，增长39.09%，主要是增加科技创新资金投入；文化旅游体育与传媒支出1.56亿元，完成指标的92.31%，增长14.51%；社会保障和就业支出6.92亿元，完成指标的99.57%，增长16.14%，主要是增加机关事业单位养老保险补缴支出；卫生健康支出3.9亿元，完成指标的91.06%，负增长0.05%；节能环保支出1.64亿元，完成指标的94.39%，增长13.19%；城乡社区支出6.76亿元，完成指标的94.45%，负增长1.02%；农林水支出5.75亿元，完成指标的92.76%，负增长39.74%，主要是减少大埔韩江高陂水利枢纽工程补助资金支出；交通运输支出0.92亿元，完成指标的86.22%，负增长7.8%。

图5 梅州市本级2021年主要支出构成情况



——收支平衡情况

2021年市级一般公共预算收入21.8亿元，加上上级补助收入、上年结余、上解收入、调入资金、债务（转贷）收入、动用预算稳定调节基金等，收入总计219亿元。一般公共预算支出57.75亿元，加上补助下级支出、上解上级支出、债务还本支出、安排预算稳定调节基金等，支出总计216.17亿元，年终结余2.83亿元，全部属专项资金，结转下年支出。

（二）政府性基金预算执行情况

1. 全市政府性基金预算执行情况

2021年全市政府性基金预算收入65.03亿元，完成预算的90.46%，负增长12.95%。其中：国有土地使用权出让收入59.1亿元，完成预算的90.08%，负增长13.89%。政府性基金预算支出114.78亿元（含专项债券支出76亿元），完成总指标的98.57%，负增长28.02%，主要是上年抗疫特别国债安排的支出增加和2021年国有土地使用权出让收入安排的支出减少。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出28.02亿元，负增长48.92%（详见附表5、6）。

2021年全市政府性基金预算收入65.03亿元，加上上级补助收入、上年结余、调入资金等，收入总计178.84亿元。政府性基金预算支出114.78亿元，加上上解上级支出、调出资金、债务还本支出等，支出总计173.16亿元，年终结余5.68亿元，

全部结转下年支出。

2. 市级政府性基金预算执行情况

2021年市级政府性基金预算收入15.38亿元，完成预算的108.96%，负增长13.38%。其中：国有土地使用权出让收入13.64亿元，完成预算的113.7%，负增长15.33%。政府性基金预算支出19.61亿元（含专项债券支出4.5亿元），完成总指标的94.79%，负增长42.53%，主要是上年专项债券安排的支出增加和2021年国有土地使用权出让收入安排的支出减少。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出11.05亿元，负增长34.15%（详见附表7、8）。

2021年市级政府性基金预算收入15.38亿元，加上上级补助收入、上年结余等，收入总计35.73亿元。政府性基金预算支出19.61亿元，加上补助下级支出，调出资金3.76亿元等，支出总计35.73亿元，收支平衡。

（三）国有资本经营预算执行情况

1. 全市国有资本经营预算执行情况

2021年全市国有资本经营预算总收入1.04亿元，其中：国有资本经营预算收入1亿元，完成预算的164.39%，增长128.2%，主要是梅州日报社报业发展有限公司一次性补缴国有资本经营利润收入和市航运公司破产一次性清算收入。国有资本经营预算总支出1.04亿元，其中：国有资本经营支出0.43亿

元，完成总指标100%，增长82.73%；调出资金0.59亿元，增长170.69%，主要是调出至一般公共预算平衡收支。

2021年全市国有资本经营预算收入1亿元，加上上级补助收入、上年结余，收入总计1.04亿元。国有资本经营预算支出0.43亿元，加上调出资金，支出总计1.02亿元，年终结余243万元，全部结转下年支出（详见附表9）。

2. 市级国有资本经营预算执行情况

2021年市级国有资本经营预算总收入0.57亿元，其中：国有资本经营预算收入0.54亿元，完成预算的241.78%，增长334.73%，主要是梅州日报社报业发展有限公司一次性补缴国有资本经营利润收入和市航运公司破产一次性清算收入；上级补助收入0.03亿元。国有资本经营预算总支出0.57亿元，其中：国有资本经营支出0.12亿元，完成总指标100%，增长239.66%；调出资金0.42亿元，增长371.91%，主要是调出至一般公共预算平衡收支；补助下级支出0.03亿元（详见附表10）。

（四）社会保险基金预算执行情况

1. 全市社会保险基金预算执行情况

2021年全市社会保险基金预算总收入249.4亿元，完成预算的100.99%，增长28.43%。社会保险基金预算总支出258亿元，完成预算的100.13%，增长43.31%。收支大幅增长的主要原因是企业职工基本养老保险从2021年1月起实行省级统一集

中管理，当期基金全额缴拨，统收统支。当年结余-8.6亿元，年末滚存结余93.81亿元（详见附表11、12、13）。

2. 市级社会保险基金预算执行情况

2021年市级社会保险基金预算总收入198.93亿元，完成预算的101.92%，增长37.29%。社会保险基金预算总支出207.75亿元，完成预算的100.24%，增长59.33%。当年结余-8.82亿元，年末滚存结余71.72亿元（详见附表14、15、16）。

（五）地方政府债务情况

1. 地方政府债务限额及余额情况

预计2021年全市地方政府债务限额621.09亿元（最终以省批准数为准），比上年新增173.73亿元。其中：一般债务限额322.26亿元，比上年新增111.5亿元；专项债务限额298.83亿元，比上年新增62.23亿元。预计2021年全市地方政府债务余额执行数620.32亿元（含2021年省下达用于置换部分存量隐性债务的再融资债券131.83亿元），控制在限额以内，其中：一般债务321.57亿元、专项债务298.75亿元。

预计2021年市级地方政府债务限额199.63亿元（最终以省批准数为准），比上年新增41.54亿元。其中：一般债务限额135.09亿元，比上年新增46.47亿元；专项债务限额64.54亿元，比上年减少4.93亿元。预计2021年市级地方政府债务余额执行数199.63亿元（含2021年省下达用于置换部分存量隐性债务的

再融资债券60.57亿元），控制在限额以内，其中：一般债务135.09亿元、专项债务64.54亿元。

2. 地方政府债券发行情况

2021年省下达全市债券资金272.08亿元。其中：新增债券88亿元，包括一般债券12亿元、专项债券76亿元；再融资债券（用于偿还当年到期债券本金）52.25亿元，包括一般债券22.4亿元、专项债券29.85亿元；再融资债券（用于置换部分存量隐性债务）131.83亿元，全部为一般债券。

2021年省下达市级债券资金93.82亿元。其中：新增债券9.7亿元，包括一般债券5.2亿元、专项债券4.5亿元；再融资债券（用于偿还当年到期债券本金）23.55亿元，包括一般债券12.02亿元、专项债券11.53亿元；再融资债券（用于置换部分存量隐性债务）60.57亿元，全部为一般债券。

3. 地方政府债券还本付息情况

2021年全市偿还债券本息66.95亿元。其中：本金52.58亿元，包括一般债券22.65亿元、专项债券29.93亿元；利息14.37亿元，包括一般债券6.04亿元、专项债券8.33亿元。

2021年市级偿还债券本息28.17亿元。其中：本金23.55亿元，包括一般债券12.02亿元、专项债券11.53亿元；利息4.62亿元，包括一般债券2.44亿元、专项债券2.18亿元。

（六）2021年主要财税政策落实和重点财政工作情况

在市委、市政府的正确领导下，全市财政部门严格按照预算法规定，认真落实人大审议预算决议，围绕市委、市政府中心工作，加强财政资源统筹，优化调整支出结构，聚焦保障重点支出，提升财政管理水平，防范化解债务风险，较好完成各项工作任务。

1. 狠抓收支管理，确保财政平稳运行。一是全力抓好收入。强化税收和非税齐抓共管，建立全市涉财税源数据共享机制，加强税收精细化管理，多渠道盘活国有资源资产，充分挖掘财政增收潜力，积极应对土地出让收入短收带来的影响。二是严控各项支出。认真落实党政机关要坚持过紧日子的要求，把紧把严预算支出关口，大力压减一般性支出，严控非急需、非刚性支出和“三公”经费支出。三是积极争取上级支持。积极对接、充分利用老区苏区振兴发展、北部生态发展区、产业帮扶等政策，主动争取国家和省政策资金支持，成功申报山水林田湖草沙一体化保护和修复工程项目，获中央财政20亿元支持；全市全年共获得上级转移支付资金398.66亿元，不断增强财政保障能力。

2. 持续加大投入，提升财政政策效能。一是积极落实各项扶持政策，大力促进实体经济高质量发展。聚焦实体经济发展，扶持企业做大做强，全市安排扶持资金4.4亿元用于支持企业技术改造、工业园区高质量发展、信息产业发展等。统筹

各级资金10.21亿元支持梅州综合保税区和国际无水港建设，有效保障梅州综合保税区顺利通过国家验收。认真落实减税降费政策，持续释放降本增效的政策红利，进一步降低实体经济成本，全市新增减税降费规模超7.3亿元。积极运用中小微企业信贷风险补偿资金，为中小微企业累计提供增信贷款16.01亿元，比去年增加0.8亿元，有效缓解企业融资难问题。

二是用好新增债券资金，扩大有效投资。提前统筹谋划项目，积极争取省新增债券资金支持，全市获得省新增债券资金88亿元，安排用于86个项目建设，有效发挥了新增债券资金对稳投资、扩内需、补短板的支撑作用。三是管好直达资金，推动惠企利民。按照“一竿子插到底”的要求，全流程盯紧盯牢省下达我市直达资金86.32亿元的分配、拨付和使用情况，大力实行绩效目标和支出进度“双监控”，推动直达资金管理提质增效、直接惠企利民。四是强化资金统筹整合，助推乡村振兴战略实施。对标对表涉农资金统筹整合财政激励政策和涉农领域大事要事保障机制，积极争取省涉农资金支持，全市获得省级涉农资金29.74亿元，安排用于452个涉农项目实施，切实发挥涉农资金在全面实施乡村振兴战略中的支撑作用。着力推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，及时下达省和广州市驻镇帮镇扶村资金11.39亿元，大力支持驻镇帮镇扶村工作。持续做好农业保险工作，加快推进农业保险“扩面、增品、提

标”。五是加大生态环保领域投入，支持打好污染防治攻坚战。加快推进山水林田湖草沙一体化保护和修复工程项目建设，及时将第一批中央资金4亿元安排用于26个生态保护修复项目实施，不断厚植我市生态发展优势。持续抓实抓好污染治理，全市统筹安排污染防治专项资金2.08亿元，支持打好蓝天、碧水、净土保卫战。大力支持绿色循环发展与节能降耗工作，全市财政节能环保支出8.08亿元，有效促进碳达峰、碳中和战略在我市落地。

3. 坚持民生导向，强化民生支出保障。将“三保”放在预算安排和资金保障的首要位置，兜牢兜实“三保”底线。一是优化支出结构，重点保障民生支出。认真落实以民生为导向的财政政策，全市民生支出373.97亿元，占一般公共预算支出的84.21%。全市投入省十件民生实事资金4.79亿元，完成预算的100.88%。二是坚持就业优先。大力保障就业惠民工程，安排0.44亿元用于“粤菜（客家菜）师傅”“广东技工”“南粤家政”三项工程实施，累计培训近5.3万人次。强化落实就业创业扶持政策，拨付0.49亿元支持稳就业、促创业工作。三是保障基本民生。认真落实困难群体救助政策，稳步提高低保、特困人员、孤儿、残疾人等困难群众的基本生活保障水平，织密织牢底线民生保障网，深入推进社会保障体系建设，全市财政社会保障支出达79.76亿元。四是推进教育文化事业发展。

严格落实教育投入“两个只增不减”要求，着力做好生均公用经费保障，积极筹措资金3.5亿元支持梅州职业技术学院建设，大力保障“双减”等重点政策落实，促进教育均衡优质发展。加大基本公共文化投入力度，及时分配安排使用省级补齐公共文化财政支出短板奖补资金，切实提升公共文化服务水平。五是完善医疗卫生体系建设。大力支持公共卫生体系建设，全市卫生健康支出达54.03亿元。投入1.5亿元用于市妇幼保健计划生育服务中心迁建和梅州市中医医院建设，不断补齐公共卫生领域短板。全力支持做好疫情防控工作，统筹安排7.87亿元用于落实疫情防控各项工作。六是促进平安梅州建设。统筹发展和安全两件大事，投入5亿元用于平安梅州建设。大力支持推动市域社会治理现代化、常态化开展扫黑除恶专项斗争，人民群众的安全感更有保障。七是强化基层组织建设。认真落实党的基层组织建设、村（社区）“两委”换届和法律顾问补助经费保障，市级财政安排配套资金2.7亿元，全面加强基层组织建设，不断提高基层服务群众能力。

4. 深化财政改革，提升管财理财水平。一是加强财政信息化建设。全力推进“数字财政”建设，加快构建财政核心业务“横向到边、纵向到底”管理，全市“数字财政”系统、非税系统一体化建设相继上线并实现平稳运行，有效推动了全市财政管理业务规范和标准统一，为财政管理现代化提供了坚实

的数字支撑。二是深化预算管理制度改革。完善财政管理体制机制，突出抓好服务效能。牢固树立“先谋划事、再安排钱”理念，突出项目库建设，建立健全项目滚动管理机制，严格做到资金跟着项目走。三是进一步提升市县财政管理水平。加强预算执行管理，做实预算编制，硬化预算约束，加大对财政存量资金的盘活使用力度，加快预算执行进度。优化财政支出结构，按照轻重缓急原则，集中财力优先保障“六稳”“六保”和国家、省、市重大任务的实施。全面实施预算绩效管理，健全绩效评价结果激励约束应用机制，推动市县管财理财更加科学规范高效。2021年财政部对县级财政管理进行考核，我市排全省第9位，有3个县进入全国200名，获得财政部奖励。同时，财政监督检查、政府采购监管、国有资产管理、会计监督管理、财政投资审核、法治财政建设等工作扎实有效推进。

5. 抓实防控措施，防范化解财政风险。一是扎实推进隐性债务“清零”工作。认真落实省委、省政府关于开展全省全域无隐性债务试点的工作部署安排，落实落细“偿还、压降、核销、转化、置换”等措施，全力推进隐性债务“清零”，全市存量隐性债务化解成效明显。二是强化财政库款风险防控。严格落实库款管理要求，按照有保有压原则，结合收入形势和库款保障水平，提前做好库款使用规划，加强对库款动态监测和分析研判，科学合理调度库款，全市库款保障水平处于合理

运行区间，有效提高了库款防控风险能力。三是加强暂付款挂账管理。按照“锁定总额、消化存量、严控增量”要求，多渠道筹集资金消化暂付款挂账，市本级自2015年以来无新增暂付款，并累计消化了33亿元。

2021年我市财政运行总体保持平稳，取得了一定的成绩，但也应清醒认识到当前财政工作仍面临不少困难和挑战。主要是财政收入不足与财政支出刚性增长的矛盾更加突出；财政资源统筹和集中财力办大事的机制有待完善；财政资金使用效益和管财理财能力仍需提高等。对于这些问题，我们将高度重视，在今后的工作中认真加以解决。

（七）2021年市级预算调整及办理人大代表建议情况

2021年市级按法定程序编制了两次预算调整，分别提交市七届人大常委会第45次、第48次会议审查和批准。2021年市级一般公共预算总收支从年初预算的54.94亿元调整为71.52亿元，调增16.58亿元；2021年市级政府性基金预算总收支从年初预算的34.6亿元调整为36.41亿元，调增1.81亿元；2021年市级国有资本经营预算总收支从年初预算的0.11亿元调整为0.23亿元，调增0.12亿元；2021年市级社会保险基金预算总收支从年初预算的203.66亿元调整为195.17亿元，调减8.49亿元。2021年已严格按照预算调整数执行。

2021年，市财政局承办会办市七届人大八次会议代表建议

14件，全部按时保质认真办理完结。

二、2022年预算草案

2022年将召开党的二十大，这是党和国家政治生活中的一件大事，做好财政工作意义重大。

从财政收入形势来看，经济基本面依然向好，随着新冠肺炎疫情防控成效不断巩固，经济有望恢复常态化运行，新产业新业态新模式不断涌现，再加上减税降费和“放管服”改革等宏观政策调控效果进一步显现，为我市经济企稳回暖和财政收入增长提供了有利基础。但由于我市主体税源缺乏，新动能不足，财源基础薄弱，加上支持落实减税降费，以及外部环境仍存在诸多不确定性，财政收入增长仍将面临较大的压力。从财政支出形势来看，我市各领域财政支出刚性增长趋势明显，重点领域的刚性支出压力大。

因此，2022年全市财政收支矛盾依然突出，呈现紧平衡状态，财政工作仍然面临较多困难挑战，需要我们坚定发展信心，增强发展动力，进一步发挥财政职能作用，努力战胜困难挑战。

编制2022年预算的指导思想和原则：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的十九大和十九届历次全会及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记对广东系列重要讲话和重要指示批示精神，弘扬伟大建党精神，

坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，按照中央和省、市各项决策部署要求，继续做好“六稳”

“六保”工作，持续改善民生，着力稳定全市经济发展大局。大力提升财政政策效能，更加注重精准、可持续性，支持壮大实体经济，全面激发内生动力；加强财政资源统筹，优化支出结构，增强国家和省、市重大任务财力保障；坚持党政机关过紧日子，严肃财经纪律，强化预算约束和绩效管理，提高财政支出的精准性有效性；深化预算管理制度改革，加强地方政府债务管理，健全完善财政管理体制，为梅州苏区加快振兴、共同富裕提供坚实财政保障，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开。贯彻上述指导思想，2022年财政预算安排必须坚持实行零基预算、突出保“三保”、厉行节约、注重绩效、防范风险等原则。

（一）2022年一般公共预算草案

1. 全市一般公共预算收支安排

2022年全市一般公共预算收入安排99.8亿元，增长5%。其中：税收收入61亿元，增长5.5%；非税收入38.8亿元，增长4.2%。一般公共预算支出安排390.4亿元，比上年（2021年预算数，下同）增长2.3%（详见附表17、18）。

2. 市级一般公共预算收支安排

——收入预算安排

2022年市级一般公共预算收入按上年收入增长5%安排，预计完成22.89亿元。收入结构如下：（1）税收收入15.65亿元，增长5.5%，其中：增值税4.49亿元、企业所得税0.4亿元、土地增值税1.24亿元、契税2.02亿元、城市维护建设税4.53亿元。（2）非税收入7.24亿元，增长3.9%（详见附表19）。

2022年市级一般公共预算收入22.89亿元，加上上级补助收入8.85亿元、县上解收入2.22亿元、调入资金21.03亿元、动用预算稳定调节基金4亿元，收入总计58.99亿元。

——支出预算安排

2022年市级一般公共预算总支出安排58.99亿元，增支4.05亿元，增长7.37%。其中：一般公共预算支出45.13亿元，增支2.2亿元，增长5.13%；转移性支出13.86亿元，增支1.85亿元，增长15.41%。

从主要支出科目来看：一是一般公共服务支出11.18亿元，减支1.87亿元，负增长14.36%，主要是列支科目调整。二是公共安全支出4.67亿元，减支0.26亿元，负增长5.2%。三是教育支出3.9亿元，减支0.59亿元，负增长13.19%，主要是嘉应学院经费上划省管理，相应转列“上解支出”科目。四是文化旅游体育与传媒支出1.09亿元，增支0.03亿元，增长2.4%。五是社会保障和就业支出6.85亿元，增支0.43亿元，增长6.75%，主要是增加补缴机关事业单位职业年金以及合同制工

人补缴企业养老保险等。六是卫生健康支出2.03亿元，增支0.02亿元，增长0.99%。七是城乡社区支出1.65亿元，减支0.66亿元，负增长28.48%，主要是城市建设管理维护资金减少。八是农林水支出1.34亿元，减支0.26亿元，负增长16.33%，主要是列支科目调整。九是住房保障支出1.36亿元，增支0.11亿元，增长9.16%（详见附表20）。

从主要支出项目来看：一是城乡居民养老保险、困难群众救助、困难企业军转干部、残疾人补贴、原民办代课教师生活困难等底线民生市级配套资金5.1亿元。二是农村基层组织建设三年行动计划、巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接专项资金、离任村干部生活补助等基层运转市级配套资金3.51亿元。三是市级党政机关“信创”工程、廉政教育基地扩建、“雪亮工程”建设、公安视频监控租费、人防指挥所建设、人才发展、重大项目前期工作经费等2.47亿元。四是机场航线运营补贴、公共交通运营补贴共计1.35亿元。五是城市建设管理维护资金0.7亿元。六是城乡义务教育、中等职业教育免学费、国家助学金等0.56亿元。七是实体经济奖补资金0.6亿元。八是粮食风险基金0.35亿元。

从“三公”经费安排情况来看：2022年市级“三公”经费安排0.51亿元，比上年减少32万元，占市级一般公共预算支出的1.1%。其中：因公出国（境）支出0.03亿元，与上年持平；

公务用车购置及运行维护支出0.32亿元，增加34万元，主要是县级生态环境部门上划市级管理增加公务用车运行维护费；公务接待费支出0.16亿元，减少66万元，主要是压减接待人数、批次（详见附表21）。

（二）2022年政府性基金预算草案

1. 全市政府性基金预算收支安排

2022年全市政府性基金预算总收入安排115.93亿元，其中：政府性基金预算收入安排110.25亿元，上年结余5.68亿元。政府性基金预算总支出安排115.93亿元，其中：政府性基金预算支出安排51.78亿元，调出资金58.22亿元（详见附表22、23）。

2. 市级政府性基金预算收支安排

2022年市级政府性基金预算收入安排23.97亿元，增长55.85%。其中：国有土地使用权出让收入22亿元，增长61.25%；彩票公益金收入0.38亿元，负增长1.18%；城市基础设施配套费收入0.71亿元，增长33.3%。市级政府性基金预算支出安排13.08亿元，负增长32.03%，其中：国有土地使用权出让收入安排的支出8.9亿元，负增长40.16%；彩票公益金安排的支出0.25亿元，负增长0.67%；城市基础设施配套费安排的支出0.71亿元，负增长20.43%。

2022年市级政府性基金收入总计23.97亿元。市级政府性

基金支出13.08亿元，加上调出资金10.33亿元和补助下级支出0.56亿元，支出总计23.97亿元（详见附表24、25）。

（三）2022年国有资本经营预算草案

1. 全市国有资本经营预算收支安排

2022年全市国有资本经营预算总收入0.66亿元。其中：国有资本经营预算收入0.61亿元，负增长39.12%，主要是减少了梅州日报社报业发展有限公司补缴国有资本经营利润和市航运公司破产清算等一次性收入。国有资本经营预算总支出0.66亿元。其中：国有资本经营预算支出0.31亿元，增长6.51%，主要是增加了县属国有企业补助经费等支出（含解决历史遗留问题及改革成本支出465万元，负增长52.7%；其他国有资本经营预算支出0.26亿元，增长57.61%）。调出资金0.35亿元，增长139.01%，主要是调出至一般公共预算平衡收支。

2022年全市国有资本经营预算收入0.61亿元，加上上级补助、上年结余资金等，收入总计0.66亿元。国有资本经营预算支出0.31亿元，加上补助支出、调出资金等，支出总计0.66亿元（详见附表26）。

2. 市级国有资本经营预算收支安排

2022年市级国有资本经营预算总收入0.15亿元。其中：国有资本经营预算收入0.13亿元，负增长76.31%，主要是减少了梅州日报社报业发展有限公司补缴国有资本经营利润和市航运

公司破产清算等一次性收入。国有资本经营预算总支出0.15亿元。其中：国有资本经营预算支出3万元，负增长98.83%，主要是减少了股权投资第三方服务管理费用254万元。调出资金0.13亿元，增长71.2%，主要是调出至一般公共预算平衡收支。

2022年市级国有资本经营预算收入0.13亿元，加上上级补助，收入总计0.15亿元。国有资本经营预算支出3万元，加上补助支出、调出资金，支出总计0.15亿元（详见附表27）。

（四）2022年社会保险基金预算草案

1. 全市社会保险基金预算收支安排

2022年全市社会保险基金预算总收入274.73亿元，增收25.33亿元，增长10.16%，主要是由于2022年企业养老保险缴费费率从14%上调至16%。社会保险基金预算总支出270.81亿元，增支12.81亿元，增长4.97%。预计当年结余3.92亿元，滚存结余97.72亿元（详见附表28、29、30）。

2. 市级社会保险基金预算收支安排

2022年市级社会保险基金预算总收入221.39亿元，增收22.46亿元，增长11.29%。社会保险基金预算总支出218.54亿元，增支10.79亿元，增长5.19%。预计当年结余2.85亿元，滚存结余74.58亿元（详见附表31、32、33）。

主要收支项目如下：（1）企业职工基本养老保险基金收入141.42亿元（含上级补助收入87.79亿元），支出141.42亿元

（含上解上级支出53.64亿元），当年收支无结余，年末滚存结余38.56亿元。（2）机关事业单位基本养老保险基金收入8.59亿元（含财政补贴收入3亿元），支出7.64亿元，当年结余0.95亿元，年末滚存结余1.34亿元。（3）失业保险基金收入1.54亿元，支出2.07亿元，当年结余-0.53亿元，年末滚存结余3.08亿元。（4）职工基本医疗保险（含生育保险）基金收入28.11亿元，支出25.65亿元，当年结余2.46亿元，年末滚存结余16.42亿元。（5）工伤保险基金收入1.89亿元（含上级补助收入1.32亿元），支出2.4亿元（含上解上级支出1.07亿元），当年结余-0.51亿元，年末滚存结余1.66亿元。（6）城乡居民基本养老保险基金收入0.46亿元，支出0亿元，当年结余0.46亿元，年末滚存结余0.74亿元。（7）城乡居民医疗保险基金收入39.38亿元，支出39.36亿元，当年结余0.02亿元，年末滚存结余12.78亿元。

（五）2022年地方政府债券还本付息情况

2022年全市安排偿还债券本息58.84亿元。其中：本金38.12亿元（一般债券13.12亿元、专项债券25亿元），利息20.72亿元（一般债券10.2亿元、专项债券10.52亿元）。

2022年市级安排偿还债券本息14.41亿元。其中：本金6.8亿元（一般债券6.17亿元、专项债券0.63亿元），利息7.61亿元（一般债券4.88亿元、专项债券2.73亿元）。

三、完成2022年预算任务的主要措施

（一）着力在“抓收支”上下功夫，确保财政平稳有序发展

一是在“聚财”上持续发力。坚持发展第一要务，大力支持壮大实体经济，落实创新驱动发展战略，支持四大国有集团企业做大做强，持续抓好促产培财，激活内生动力。在落实好减税降费重大部署的基础上，强化财税部门的沟通联系，加大税收征管力度，依法依规有效拓宽税收来源渠道，确保应收尽收。科学组织土地出让，有序合理安排拆旧复垦指标转让收入入库，大力盘活政府各类资源、资产、资金，促进收入增长。二是在“用财”上持续发力。坚持党政机关过紧日子，严格厉行节约，硬化预算约束，严控无预算、超预算支出，大力压减一般性支出，确保不该花的钱一分不花。突出绩效导向，按照“花钱必问效、无效必问责”原则，加快建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，切实提高财政资金使用效率。

（二）着力在“保重点”上下功夫，促进财政资源有效配置

一是全力保障重大战略任务落实。围绕中央、省和市的重大战略部署，加强财政资源统筹，优化支出结构，在财政资金的安排上，重点保障“六稳”“六保”工作，优先支持壮大实体经济、推进乡村振兴、打造文化名城、建设美丽梅州等重点工作，确保财政资金花在刀刃上、紧要处。二是全力保障和改善重点民生。坚持尽力而为、量力而行，把更多的财政资金用

在办好民生实事上，稳步提高底线民生保障水平，大力推进省、市“十件民生实事”；保障落实就业优先政策，努力保持比较充分的就业；加大教育投入力度，促进教育高质量发展；支持创建“东亚文化之都”，繁荣文化事业发展；加快健康梅州建设，着力补齐公共卫生领域短板；扎实推进山水林田湖草沙一体化保护和修复项目，支持打好污染防治攻坚战，不断增创生态优势，改善人居环境。

（三）着力在“促增效”上下功夫，深入推进财政管理改革

一是深化预算管理制度改革促提升。坚持以系统观念谋划推进预算管理制度改革，加快建立集中力量办大事的财政保障机制，大力实行大事要事清单式保障，健全项目入库评审和滚动管理机制，不断完善“数字财政”系统建设，促进财政预算管理提质增效。二是深化涉农资金统筹整合改革办大事。围绕“集中财力办大事办要事”要求，大力提升涉农资金统筹整合能力、系统谋划能力、绩效管理能力，聚焦涉农资金改革激励和涉农领域大事要事，全力推进涉农资金统筹整合改革工作，切实保障我市乡村振兴工作的顺利推进。三是强化新增债券资金管理稳投资。按照“先谋事再排钱”的理财理念，提前统筹谋划好债券项目，积极争取省新增债券资金支持，加大新增债券项目实施推进力度，加快债券资金的支出进度，加强债券资金规范管理，提高债券资金使用效益。四是狠抓直达资金管理

惠民生。严格按照财政部、省财政厅有关财政资金直达机制的工作要求，加强对直达资金的分类管理，严格把好直达资金支出关，全程跟进资金使用情况，进一步完善资金直达基层、有效使用的监控机制，切实推动财政资金惠企利民落到实处。五是加强市县财政管理促规范。以省开展财政管理绩效综合评价为契机，紧紧围绕规范预算编制、强化预算执行、优化支出结构、增强财政可持续、加大预决算公开等五个方面，加强预算编制的前瞻性和准确性，硬化预算执行约束，积极盘活财政存量资金，多渠道分类消化暂付款挂账，加强库款管理，科学合理调度库款，不断提升市县财政管理科学化、规范化水平。

（四）着力在“防风险”上下功夫，防范化解财政运行风险

一是加强政府债务管理。坚持举债与偿还能力相匹配，严格执行地方政府债务限额管理，完善政府债务管理闭环机制，加强政府债务动态监测，强化债务风险评估，严控债务风险。严格按照省委、省政府关于开展全省全域无隐性债务试点工作的部署安排，扎实做好隐性债务“清零”后续工作。二是守稳兜牢“三保”底线。牢固树立底线思维，坚持“三保”支出在财政支出中的优先地位，将“三保”作为预算安排的重点加以保障，加强对县级“三保”预算执行的动态监控，确保“三保”不出问题。

各位代表，新的一年，全市财政部门将坚持习近平新时代

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，在市人大的监督指导下，迎难而上、求真务实、担当作为、开拓创新，在梅州苏区加快振兴、共同富裕的新征程中体现财政担当、贡献财政力量，以优异成绩迎接党的二十大胜利召开！

市八届人大一次会议秘书处

2022年1月10日

（共印1200份）