关于新乡市卫滨区2023年财政决算和

2024年上半年财政预算执行情况的报告

—2024年8月22日在卫滨区第十五届人民代表大会

常务委员会第二十一次会议上

卫滨区政协副主席 财政局局长 向卫群

主任、各位副主任、各位委员：

我受区政府委托，现向区人大常委会报告卫滨区2023年财政决算和2024年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2023年财政决算情况

2023年，财政部门全面贯彻区委、区政府的决策部署，认真落实十五届人大三次会议有关决议，坚定信心、真抓实干，实现财政改革和发展平稳推进，着力保障和改善民生，支持产业发展，财政运行情况总体平稳。

（一）全区决算情况

**1.一般公共预算收入完成情况**

2023年，全区一般公共预算收入预算为43425万元，实际完成44928万元（决算为42828万元），为预算的103.5%，同比增长11.7%，增速居全市第3位，主城区第1位。其中：税收收入完成42812万元（决算为40712万元），同比增长22.5%，占一般公共预算收入比重为95.3%；非税收入完成2116万元，同比下降59.7%，占一般公共预算收入比重为4.7%。

**2.一般公共预算支出完成情况**

2023年，全区一般公共预算支出完成55070万元。年初各级人大会批准的支出预算合计56701万元，执行中，新增上级补助16690万元，地方政府债券收入1800万元，调减支出597万元，一般公共预算支出预算调整后为74594万元，全年实际支出为调整预算的73.8%。

**3.一般公共预算收支平衡情况**

2023年，全区一般公共预算收入44928万元（决算为42828万元），加上上级各项补助收入62273万元，债务转贷收入3400万元，动用预算稳定调节基金300万元，上年结余14577万元，调入资金901万元，收入总计124279万元。一般公共预算支出55070万元，上解上级支出29784万元，调出资金89万元，债务还本支出2170万元，安排预算稳定调节基金17642万元，支出总计104755万元，收支相抵，一般公共预算滚存结余19524万元，全部结转下年支出。

（二）区本级决算情况

**1.一般公共预算收入完成情况**

2023年，区本级一般公共预算收入预算为32713万元，实际完成33494万元（决算为31394万元），为预算的102.4%，增长10.6%。其中：税收收入完成31378万元（决算为29278万元），为预算的108.9%，增长25.3%; 非税收入完成2116万元，为预算的54.3%，下降59.7%。

**2.一般公共预算支出完成情况**

2023年，区本级一般公共预算支出预算为52071万元。年度预算执行中，由于新增上级补助15172万元，地方政府债券收入1800万元，一般公共预算支出预算调整后为69043万元，实际完成52778万元，为调整预算的76.4%。

**3.一般公共预算收支平衡情况**

2023年，区本级一般公共预算收入33494万元（决算为31394万元），加上上级补助收入62273万元，债务转贷收入3400万元，上年结余12561万元，动用预算稳定调节基金300万元，平原镇上解收入10530万元，调入资金901万元，收入总计121359万元。一般公共预算支出52778万元，补助平原镇支出1515万元，上解上级支出29784万元，调出资金89万元，债务还本支出2170万元，安排预算稳定调节基金17408万元，支出总计103744万元，收支相抵，一般公共预算滚存结余17615万元，全部结转下年支出。

（三）政府性基金预算收支平衡情况

2023年，全区无政府性基金预算收入，上级补助收入7121万元，上年结余4253万元，调入资金89万元，债务转贷收入15400万元，收入总计26863万元。政府性基金预算支出11362万元，调出资金591万元，支出总计11953万元，收支相抵，政府性基金预算滚存结余14910万元，全部结转下年支出。

（四）国有资本经营预算收支平衡情况

2023年，全区无国有资本经营预算收入，上级补助收入310万元，上年结余310万元，收入总计620万元。国有资本经营预算调出资金310万元，支出总计310万元，收支相抵，国有资本经营预算滚存结余310万元，全部结转下年支出。

（五）社保基金预算收支平衡情况

2023年，全区社会保险基金预算收入2462万元，支出完成1785万元，当年收支结余677万元，年末滚存结余4953万元。

（六）上级转移支付和财力补助情况

2023年，上级对我区转移支付和财力补助62273万元，较上年增加16713万元，同比增长36.7%。其中：均衡性转移支付和财力补助47000万元，文化旅游体育与传媒转移支付398万元，公共安全转移支付217万元，教育转移支付1904万元，社会保障和就业转移支付2715万元，医疗卫生转移支付3748万元，农林水转移支付447万元，交通运输转移支付77万元，住房保障转移支付1507万元，节能环保转移支付17万元，专项转移支付4243万元。

（七）债券资金管理使用情况

2023年，经我区申报上级下达地方政府债券18800万元。其中：再融资债券1600万元，新增债券17200万元。再融资债券按要求全部用于偿还到期债务，新增债券主要用于综合审判法庭建设、百城提质建设、S309长济线新乡西环至获嘉武陟界段改建工程、高端装备产业园、老旧小区等重点项目，极大缓解了区财政支出压力。截至年底，区政府债务余额60296万元。其中：一般债务余额25296万元，专项债务余额35000万元（智能机器人产业园16000万元、高端装备产业园15800万元、2022年老旧小区1531万元、拖欠企业账款置换469万元、劳动南路打通工程1200万元）。

二、2024年上半年财政预算执行情况

（一）全区一般公共预算收支情况

2024年，全区一般公共预算收入预算为48073万元，上半年完成25523万元，为年预算的53.1%，同比增长7%。其中：税收收入完成25344万元，为年预算的55.3%，同比增长12.2%，占一般公共预算收入比重为99.3%；非税收入完成179万元，为年预算的8.1%，同比下降85.8%，占一般公共预算收入比重为0.7%*。*

2024年，全区一般公共预算支出预算为67172万元，预算执行中，加上提前告知转移支付和专项补助、上年结转以及新增转移支付和专项补助等，调整后支出预算为69613万元，实际支出26229万元，为调整预算的37.7%，同比增长9%。债务还本支出预算为184万元，预算执行中，加上再融资债券1400万元，调整后支出预算为1584万元，实际支出1400万元，为调整预算的88.4%。

（二）区本级一般公共预算收支情况

2024年，区本级一般公共预算收入预算为35839万元，上半年完成17767万元，为年预算的49.6%，同比增长1%。其中：税收收入完成17588万元，为年预算的52.3%，同比增长7.7%，占一般公共预算收入比重为99%；非税收入完成179万元，为年预算的8.1%，同比下降85.8%，占一般公共预算收入比重为1%。

2024年，区本级一般公共预算支出预算为61876万元，上半年预算执行中，加上提前告知转移支付和专项补助、上年结转以及新增转移支付和专项补助等，调整后支出预算为64176万元，实际支出24948万元，为调整预算的38.9%，同比增长7.9%。债务还本支出预算为184万元，预算执行中，加上再融资债券1400万元，调整后支出预算为1584万元，实际支出1400万元，为调整预算的88.4%。

**主要支出项目完成情况：**

一般公共服务支出年初预算安排10957万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级专项补助等，调整后支出预算为11065万元，实际支出5310万元，为调整预算的48%，同比增长12%。

公共安全支出年初预算安排638万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级专项补助等，调整后支出预算为649万元，实际支出353万元，为调整预算的54.4%，同比增长52.2%。

教育支出年初预算安排11316万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级专项补助等，调整后支出预算为11417万元，实际支出4691万元，为调整预算的41.1%，同比增长7.9%。

科学技术支出年初预算安排707万元，实际支出281万元，为预算的39.8%，同比增长15.6%。

社会保障和就业支出年初预算安排13009万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级专项补助等，调整后支出预算为13189万元，实际支出6026万元，为调整预算的45.7%，同比下降9.1%。

卫生健康支出年初预算安排9525万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级专项补助等，调整后支出预算为10810万元，实际支出4963万元，为调整预算的45.9%，同比增长97.1%。

节能环保支出年初预算安排227万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级专项补助等，调整后支出预算为349万元，实际支出18万元，为调整预算的5.2%，同比增长800%。

农林水支出年初预算安排1614万元，预算执行中，加上新增转移支付、上级专项补助等，调整后支出预算为2057万元，实际支出360万元，为调整预算的17.5%，同比下降71.7%（高标准农田支出减少）。

（三）政府性基金预算收支情况

2024年，全区无政府性基金预算收入，政府性基金支出预算为15445万元（全部为上级补助），预算执行中，加上新增上级补助等，调整后支出预算为17143万元，实际支出10774万元，为调整预算的62.9%，同比增长121.9%（较上年新增土地方面支出1000万元）。

（四）国有资本经营预算收支情况

2024年，全区无国有资本经营预算收入，国有资本经营支出预算为619万元（全部为上级补助），实际支出395万元。

（五）社保基金预算收支情况

2024年，全区社会保险基金预算收入1296万元，支出完成962万元。

三、2024年上半年财政预算执行中采取的主要措施

上半年，区财政局认真贯彻落实区委全会、区委经济工作会议精神及区人大决议要求，严格执行批复的预算，牢固树立“项目为王”理念，紧紧围绕“十大行动”，迎难奋进，共担职责，全力以赴稳经济、增动能、惠民生、防风险、保稳定，助力卫滨区经济高质发展，全区经济运行稳中有进、稳中向好。在此基础上，全区预算执行总体平稳。

1. 强化服务意识，提升财政服务效能。**一是**严格落实“13710”工作制度，坚持“马路办公”“马上办理”一线工作法，高质高效完成各项工作任务，确保区委区政府决策部署在财政领域条条落实、件件落地、事事见效。**二是**紧盯核心职责，持续保持“能力危机”心态。加强财政自身建设，组织开展业务培训，提升财政干部和财会从业人员应对新形势、新任务、新要求的能力。**三是**认真履行职责，从严从实落实直达资金政策。准确把握直达资金使用范围，及时分配下达用款单位，做好常态化监督，确保直达资金使用准、支出快、见效早。**四是**提升自主能动性，简化业务工作流程。加强集中支付、政府采购和投资评审等工作管理，适当简化工作流程，提高工作效率，缩短预算单位业务办理时间。
2. 加强收入征管，增强财政保障能力。坚持稳中提质，落实好各项减税降费政策，为我区企业发展创造环境、留足后劲。在此基础上，严格收入征管，规范税收秩序，做到应收尽收、应收足收、保质保量。凝聚拼经济、抓项目的鲜明共识，严格执行三项制度、两个台账，会同相关部门抓实税源建设，坚持以综合治税保税源，以企业发展养税源，以项目建设增税源，努力挖潜增收。强化非税收入征管，协同非税收入征管职能部门加强非税收入征缴力度。上半年提前完成了收入目标，税占比由去年底的95.3%提升至99.3%，居全省主城区第1位，收入质量进一步提高。

（三）强化预算管理，扛稳扛牢“三保”责任。通过统筹各类财政资金安排预算，积极争取上级资金，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，及时调整支出结构等措施，坚决兜住“三保”底线。**一是**多措并举保障干部职工切身利益。在财力以及现金调度均异常紧张的叠加影响下，统筹上级转移支付和自有财力，做好人员经费预算安排，确保干部职工正常工资按月发放，保障全区干部职工的切身利益。**二是**集中财力惠民生、谋民利。针对群众最关切的就业、教育、医疗、住房、养老等民生方面投入1.9亿元，占全区一般公共预算支出比重为72%，切实将财政资金配置使用向民生领域倾斜，民生福祉节节攀升。**三是**支持推进乡村全面振兴，巩固拓展脱贫攻坚成果。有效衔接推进乡村振兴，严格落实“四个不摘”要求，投入衔接资金80.5万元，做到过渡期内保持财政支持政策总体稳定。**四是**支持实施城市更新行动。投入保障性住房资金2380万元，确保重点民生政策落到实处；投入城市管理资金740.1万元，为提升城市形象和生活环境起到了积极作用。**五是**精准把握落实惠企助企政策。深入开展“万人助万企”活动，进一步优化营商环境，筹措资金兑现惠企奖补397.5万元，最大程度帮助企业纾困解难，激发市场经济活力。

（四）深化财政改革，提升财政治理效能。**一是**加强预算管理。大力优化支出结构，严格控制一般性支出，合理安排中央对地方转移支付，把财政资金用好、用在刀刃上，提高资金效益和政策效果。上半年全市预算管理一体化应用情况考核4、5月份排名我区分别居第2位、第1位。**二是**坚决落实党政机关习惯过紧日子要求。加快项目支出标准体系建设，推动过紧日子制度化常态化，着力构建支出标准体系。将过紧日子作为预算管理重要方针，把严把紧预算安排和支出关口，勤俭节约办一切事业，为助力财政治理现代化筑牢基础支撑。**三是**深入推进预决算公开。积极同第三方对接，依托系统进一步完善预决算公开的范围和明细程度，提高财政资金分配和使用透明度，真正做到除涉密部门外全区各预算单位全部实现预决算信息公开。**四是**持续加强预算绩效管理。落实全面实施预算绩效管理要求，压实部门主体责任，建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，推动预算和绩效管理一体化，提高财政资金配置效率和支出使用效果。**五是**加强投资评审和政府采购审核力度。开通政府采购网上商城，简化政府采购和投资评审程序，提高采购效率。**六是**严格落实中央直达资金监管相关工作要求，确保直达资金及时足额惠企利民。**七是**把惠民惠农财政补贴资金“一卡通”打造成为群众的“连心卡”，从根本上解决补贴发放一人多卡、不及时不精准问题，确保惠民惠农政策落地见效。

（五）强化财政监督，全力维护财经秩序。**一是**加强财政系统内部控制建设。推进政府债务、衔接资金、直达资金、“一卡通”等监控平台系统平稳运行，进一步发挥财政监督职能。**二是**严肃财经纪律，整饬财经秩序。纵深推进群众身边不正之风和腐败问题集中整治，不断提升群众的幸福感、获得感、安全感。加强农村集体“三资”管理监督指导，进一步严肃财经纪律，维护财经秩序。**三是**在夯实底线上狠下功夫，有效防范化解债务风险。建立债务风险预警以及风险应急处置机制，将债务分门别类纳入全口径预算管理，加强管控，严禁违法违规举债担保。**四是**进一步加强财会监督工作。树立“大财政”理念，推动构建“大监督”格局，督促指导财会监督主体依法履职，牵头组织对财政、财务、会计管理法律法规及规章制度执行情况的监督。

四、当前财政运行面临的主要问题

（一）财政持续增收压力较大。上半年，我区财政虽然实现了同比7%的较高增长，圆满完成了上半年收入目标，这主要是一次性清欠和增值税免抵调库因素形成的增长。下半年，全区财税收入形势依然复杂严峻。**一是**缺乏支柱性税源支撑，地方级收入总量为全市倒数第二，纳税1000万元以上的企业仅有6家（其中一次性因素有2家）。**二是**落地、投产、达效项目少，项目建设滞后或缓慢，导致新的税源增长缓慢，财政收入增长乏力。**三是**财税清欠挖潜增收力度不够。部分单位对财税清欠工作重视不够，工作方法单一，缺乏针对性，导致整体清欠效果不佳。**四是**非税收入呈逐年下降趋势。

（二）收支矛盾异常严峻。我区受辖区面积等一系列因素制约，财政收入总量不高，可用财力较为薄弱，已难以覆盖刚性支出需求，财政收支存在总量上的“绝对”缺口，收支矛盾越发突出。**一是**兜牢“三保”底线压力巨大，现行的财政事权和支出责任划分中社保、医疗、教育等民生支出区级负担提标，“保基本民生、保工资、保运转”任务艰巨。**二是**重点领域刚性支出需求不断增加，园区和项目建设、城市更新等重大刚性支出都需要大量财力予以保障。**三是**国库现金处于较低保障水平，预算正常执行缺乏“现金流”支撑。

五、下半年财政工作的主要措施

1. 竭尽全力促征收稳增长。一**是**服务招商引资，培植税源。积极开展招商引资，全力支持优质项目落地建设，全力支持产业发展，充分发挥财政资金引导、集聚、放大效应，培植稳固税源。**二是**注重成果转化，拓展税源。挖掘潜在税源，开发增量税源，统管存量税源，把经济发展成果转化为财政增收动力。**三是**杜绝跑冒滴漏，整治税源。强化税务部门和镇办对重点行业税源的管理，加大欠税清理力度，确保税收足额入库。树立“小税种、大税源”理念，继续做好耕地占用税、土地使用税、房产税等摸排治理工作。**四是**强化横向联系，凝聚合力。积极与镇办、税务部门以及非税收入征管部门沟通对接，及时了解相关工作进展和征收措施，结合区情实际积极提出意见建议，主动作为，不等不拖，切实做好征收工作。

（二）鼓足干劲攻项目增动能。锚定“政”的定位，护航重大战略主动有为。**一是**始终坚持“项目为王”。服务好“三个一批”活动，推动项目建设提速、提质、提效。**二是**促消费，增动能。全面落实上级各项促消费政策，打好促消费“组合拳”，促进消费升级和潜力释放，拉动经济增长。三**是**切实做好专项债券资金支出工作，尽快形成实物工作量，促进项目投产达效。**四是**加强经济运行监测分析。精准研判重点行业、重点企业发展情况，精准开展经济运行调度。**五是**全力支持城市更新。加快推动型钢厂片区、火车站片区建设，加快城市更新步伐，塑造宜居宜业新形象。**六是**持续开展“万人助万企”活动，保障招商引资和重点项目顺利实施，打造一流营商环境，助力我区经济发展。

（三）多措并举拓财源强保障。**一是**积极争取上级支持。紧抓全面深化改革政策举措密集出台的重大窗口期，积极储备优质项目，全力争取中央转移支付、政府专项债券、超长期特别国债等各类政策支持，争取让更多项目、更多试点、更多资金在卫滨落地。**二是**加快清理盘活资产。对低效或无效的资产，通过规范出租、处置、集中运营管理的方式，实现资源最大化利用，变“资产”为“现金”形成财力。**三是**加大清理盘活存量资金力度，提高财政资金使用效益。唤醒“趴窝沉睡”资金，强化财政统筹职能，对符合盘活要求的存量资金进行收回由预算统筹安排，增加可用财力，增强财政保障能力。

（四）加强管理控支出防风险。**一是**健全预算制度，大力推进财政科学管理，提升系统化、精细化、标准化、法治化水平。加强财政资源统筹，深化零基预算改革，更加突出绩效导向，做到“小钱小气、大钱大方”，把有限的财政资金用在发展紧要处、民生急需上。**二是**加强直达资金监管。加快直达资金支付进度，采取定期分析、上门会商等方式提高资金分配下达速度和拨付效率，确保直达资金直接惠企利民。**三是**强化政府债务、隐性债务、融资平台债务“三债统管”，建立全口径地方债务监测监管体系，构建政府债务风险动态评估预警机制，勒紧债务风险的“缰绳”。落实和完善化债方案，加快存量债务化解。**四是**坚守底线。把防风险摆在更加突出位置，统筹发展和安全、当前和长远，杜绝脱离实际的承诺，形成稳定合理的社会预期。提高财政可持续能力，加强政府债务和中长期支出事项管理，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

主任、各位副主任、各位委员，2024年财政改革发展任务艰巨，责任重大，我们将深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想及党的二十届三中全会精神，在区委的正确领导下，在区人大、区政协和社会各界的监督、支持下，牢记初心使命、勇于担当作为、善于攻坚克难，始终保持工作的热情、奋进的姿态，充分发挥财政职能作用，努力完成全年财政收支预算和各项财政工作任务，奋力谱写中国式现代化建设卫滨实践新篇章！