

关于三门峡市陕州区 2023 年财政决算(草案) 和 2024 年上半年财政预算执行情况的报告

——2024 年 7 月 26 日在区三届人大常委会第 16 次会议上

区财政局局长 茹 燕

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向区三届人大常委会报告我区 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年财政预算执行情况，请予以审议。

一、2023 年财政决算情况

（一）2023 年财政预算执行情况

1、一般公共预算收支情况

区三届人大三次会议批准 2023 年一般公共预算收入为 244700 万元，区三届人大常委会第十一次会议批准 2023 年一般公共预算收入调整为 203000 万元，实际完成 205196 万元，为调整预算的 101.1%，同比下降 15.8%。

分部门完成情况：税务部门完成 186498 万元，为调整预算的 121%，同比下降 6.4%；财政及其他部门完成 18698 万元，为调整预算的 38.2%，同比下降 58%。

分级完成情况：区本级完成 120136 万元，为调整预算的 75.3%，同比下降 26.5%；乡镇级完成 85060 万元，为调整预算的 195.4%，同比增长 6.2%。

上级补助收入情况：2023年上级补助收入133306万元，其中：一般转移支付107232万元，专项转移支付19723万元，返还性收入6351万元。

区三届人大三次会议批准2023年一般公共预算支出为212711万元，区三届人大常委会第十一次会议批准2023年一般公共预算支出调整为181817万元，加上上级补助等支出，调整后支出预算为292050万元，实际完成282711万元，为调整预算的97%，同比下降15%。其中：区本级支出211604万元；乡级支出71107万元。

主要支出情况：教育支出50318万元，同比增长0.1%；农林水支出47971万元，同比增长9.5%，其中巩固脱贫衔接乡村振兴19019万元，同比增长0.4%；社会保障和就业支出46569万元，同比增长126.4%；卫生健康支出14918万元，同比下降26.2%；科学技术支出13296万元，同比增长21%；一般公共服务支出52292万元，同比下降58.3%。

2023年，全区一般公共预算收入完成205196万元，上级补助收入133306万元，上年结转6850万元，调入资金11869万元，动用预算稳定调节基金10806万元，债券转贷收入1645万元，收入总计369672万元。一般公共预算支出282711万元，上解支出67812万元，调出资金1723万元，债券还本支出214万元，安排预算稳定调节基金2196万元，支出总计354656万元。收支相抵，年终结余15016万元，其中净结余6221万元，

一般债券结转 8795 万元，按规定结转 2024 年使用。

2、政府性基金预算收支情况

区三届人大三次会议批准 2023 年政府性基金预算收入为 19970 万元，实际完成 32690 万元，为预算的 163.7%，同比增长 8.9%。区三届人大三次会议批准 2023 年政府性基金预算支出为 145157 万元，调整后支出预算为 213063 万元，实际完成 36619 万元，为调整预算的 17.2%，同比下降 8.5%。

2023 年，政府性基金收入 32690 万元，上级补助 13652 万元，上年结余 125187 万元，调入资金 1723 万元，债券转贷收入 52700 万元，收入合计 225952 万元。政府性基金支出 36619 万元，上解支出 48 万元，调出资金 11121 万元，债券还本支出 1720 万元，支出合计 49508 万元。收支相抵，年终结余 176444 万元，其中净结余 3184 万元，上级补助结转 4106 万元，专项债券结转 169154 万元，按规定结转 2024 年使用。

3、国有资本经营预算收支情况

2023 年国有资本经营预算收支为零，上级补助收入 70 万元，用于支持国有企业退休人员社会化管理，当年未支出，按规定结转 2024 年使用。

4、社会保险基金预算收支情况

区三届人大三次会议批准 2023 年社保基金预算收入 37557 万元，实际完成 40503 万元，为预算的 107.8%，同比增长 11.6%。

区三届人大三次会议批准 2023 年社保基金预算支出为

34379 万元，实际完成 36476 万元，为预算的 106.1%，同比增长 11.2%。

2023 年，社保基金缴费收入 16234 万元，财政补助收入 23748 万元，转移收入 17 万元，利息收入 504 万元，上年结转 24246 万元，收入合计 64749 万元。社保基金支出 36476 万元。年末滚存结余 28273 万元，按规定结转 2024 年使用。

（二）政府债务使用情况

截止 2023 年底，全区政府性债务余额 503545 万元，其中：一般债务余额 75635 万元；专项债务余额 407302 万元。全区政府债务余额均在规定的限额内。

2023 年上级下达我区政府债券资金 54345 万元，其中：专项债券资金 52700 万元，主要用于产业集聚区棚户区改造项目（A 区）、陕州区人民医院改扩建、乡村振兴文旅开发建设项目等项目；一般债券资金 1645 万元，主要用于桐树林隧道、小型水库维修养护项目。

二、落实区人大决议和主要财政工作情况

（一）开源节流，推动财政稳健运行

一是组织收入坚强有力。强化税收征管，加强重点税源和重点税种监控，压实收入任务，解决征管难题，确保完成全年收入任务。全区完成一般公共预算收入 205196 万元，其中税务部门完成 186498 万元，税收比重为 90.9%。二是争取资金成效明显。全年共争取各类上级资金 201303 万元，其中：一般转移

支付资金 113583 万元、专项转移支付资金 19723 万元、政府性基金 13652 万元、政府债券资金 54345 万元，缓解了财政运行压力，较好地保障全区重点项目需求。**三是减税降费精准落实。**坚持减税与退税并举，加大对中小微企业、先进制造业等重点领域的支持力度。全年累计减税降费 41795 万元，切实助企纾困，激发市场活力。

(二) 加大投入，提升公共服务水平

全区民生支出 214678 万元，占一般公共预算支出的 75.9%，民生政策落实到位。**一是强化社会保障支出。**全年社会保障支出 46569 万元，完善城乡社会救助体系，保障各类优抚人员 2157 名、困难群众 8600 名。筹措资金 792 万元，支持保障安居工程建设，完成城镇老旧小区改造 998 万户，不断扎紧扎牢民生保障网。**二是支持教育事业发展。**全年教育支出 50318 万元，实现教育经费“两个只增不减”。重点支持落实城乡义务教育经费保障，10 个农村义务教育阶段校舍维修项目。**三是提升公共卫生水平。**全年卫生健康支出 14918 万元，重点用于基本公共卫生服务、全区城乡居民基本医疗保险资金保障等，不断提升公共卫生服务能力。**四是大力促进就业创业。**全年发放创业担保贷款贴息 623 万元，带动贷款 12900 万元，新增城镇就业 5282 人，农村劳动力转移就业 2770 人。扎实推进“人人持证、技能河南”建设，筹措资金 181 万元，支持公益性岗位补贴、困难高校毕业生求职创业，促进就业形势稳定。**五是全力推进乡村**

振兴。全年农林水支出 47972 万元，同比增长 9.5%，安排各级财政衔接推进乡村振兴补助资金 19019 万元巩固脱贫攻坚成果。推动政策性农业保险高质量发展，保费规模达到 2607 万元，其中财政补贴 1871 万元，为 2 万农户提供 46846 万元的风险保障。严格落实惠民惠农“一卡通”政策，累计发放财政惠农补贴 18053 万元，惠及群众 50.7 万人次。**六是持续改善人居环境。**加大城乡环境整治投入，全年支出 9850 万元，用于城乡道路清洁及公共设施养护，既有建筑节能改造、“双替代”、河道治理等民生项目，持续改善人居环境。

（三）兜牢底线，积极防范财政风险

一是切实兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在预算编制和预算执行中“两个优先”的原则，“三保”责任落实到位。全年“三保”支出 119742 万元，其中：保工资 81017 万元、保运转 4738 万元、保民生 33987 万元。**二是防范化解政府债务。**坚守不发生系统性财政金融风险这根底线，制定偿债方案，2023 年全区通过统筹财政资金、企业自筹、核减核销等方式，有序有效化解存量债务和政府拖欠企业账款。全区政府债务余额 50.3 亿元，债务风险总体可控。**三是推进内控制度建设。**开展内部控制风险评估，规范收支行为，完成全区 150 家行政事业单位内控建设工作，扎实推进内控制度体系建设，逐步实现财政业务内部控制的信息化、程序化和常态化。

（四）聚力改革，预算管理科学精细

一是预算一体化改革扎实开展。积极稳妥推进预算管理一体化体系为核心的财政信息化建设，将资产管理、政府债务纳入预算管理一体化系统，从预算编制入手，以预算执行和预算监控为推动，以绩效评价和结果应用为参照，确保预算资金全链条、全过程闭环运行，提升预算管理规范化、精准化水平。

二是绩效管理改革有效推进。将纳入预算的所有项目实施绩效目标管理，涉及项目数量 1311 个，资金总额 263589 万元，同比增长 120.2%。对 2023 年的 745 个项目和 76 个部门整体实行绩效监控，对 2022 年的 1082 个预算项目和 76 个部门整体开展绩效自评，资金总额 29176 万元，实现项目和部门整体绩效评价全覆盖。

三是采购管理制度落实到位。强化政府采购全过程监管，推动电子化政府采购平台与预算一体化平台、公共资源交易平台等互联互通。加强流程监管，全年完成 213 个采购意向的审核公示，采购意向公开率 100%。

四是国企改革逐步深化。出台《三门峡市陕州区区属国有企业“三重一大”决策制度实施办法》等 3 个办法，提升国资监管能力，优化国资监管流程，维护国有资产安全，促进区属国有企业健康发展。

三、2024 年上半年预算执行情况

（一）上半年预算执行情况

1、一般公共预算收支执行情况

上半年，全区一般公共预算收入完成 84380 万元，为预算的 39%，同比下降 39.6%。

分部门完成情况：税务部门完成 58918 万元，为预算的 37.6%，同比下降 54.8%；财政部门完成 25462 万元，为预算的 42.4%，同比增长 177.9%。

分级完成情况：区本级完成 65820 万元，为预算的 43.3%，同比下降 2.1%；乡镇级完成 18560 万元，为预算的 28.8%，同比下降 74.4%。

上半年，一般公共预算支出完成 204105 万元，为预算的 80.7%，同比下降 10.4%。

2、政府性基金收支执行情况

上半年，政府性基金收入完成 6629 万元，为预算的 27.7%，同比下降 50.5%。

政府性基金支出完成 30448 万元，为预算的 15.7%，同比下降 48%。

3、国有资本经营收支执行情况

上半年，国有资本经营上年结转 70 万元，按规定 2024 年继续使用。

4、社会保险基金收支执行情况

上半年，社会保障基金收入完成 21890 万元，为预算的 52.3%，同比增长 19.4%。

社会保障基金支出 18894 万元，为预算的 48.6%，同比增长 8.2%。

(二) 2024 年政府债务情况

上半年，全区政府性债务余额 530773 万元，其中：一般债务余额 75363 万元；专项债务余额 434802 万元。全区政府债务率 115.6%，低于债务风险警戒线（120%），在可控范围内。

上级下达我区 2024 年新增政府专项债券资金 25200 万元，主要用于陕州区人民医院改扩建项目 7500 万元；陕州区乡村振兴文旅开发建设项目 4400 万元；沿黄生态经济带项目（陕州区王家后段）道路工程 12800 万元；陕州区城村段应急抢护工程 EPC 项目 500 万元。

2024 年全区财政经济形势增收潜力和减收压力并存，受宏观经济下行、招商引资政策收紧、矿山治理等内外部因素影响，财政收入出现下滑。同时，区级“三保”、债券还本付息、乡村振兴等刚性支出不断加大，收支矛盾突出。特别是今年全省对“三保”和一般公共预算支出总额进行管控，支出压力增大，财政形势更加严峻。

四、下一步工作打算

2024 年，全区财政部门将严格按照“过紧日子”要求，深入落实区委区政府决策部署，坚持增收节支、开源节流，坚持深化改革、精准发力，扎实做好各项财政工作。

（一）做优做强综合财力

加强综合治税。强化财税协作，发挥综合治税领导小组职能，努力挖掘税源，增加各乡镇组织收入力度，加大对企业欠税的清欠征缴，增加税收收入。强化非税征管，加强对非税收

入摸底排查，挖掘收入途径，增加非税收入。**加大项目谋划力度。**紧盯国家政策动态及资金投向，聚焦重点领域和薄弱环节，加强衔接汇报，配合项目主管部门，全力做好项目谋划、包装、申报工作，做好中央预算内资金和政府债券资金争取工作。**积极培育财源。**借鉴先进招商经验，运用金融、财税等手段，落实好减税、降费、贴息、担保等各项优惠政策，为财政稳定增收夯实基础。**做大国有土地储备。**盘活存量土地，加大土地出让，加快土地指标交易，加快补充耕地及林地储备项目实施，促进补充耕地及林地指标报备入库，推进指标交易，增加财政收入。**推动平台公司转型升级。**将有经营收入的产业注入平台公司，壮大国有资产，推动平台公司转型升级，增强融资能力和运营能力，缓解财政压力。

（二）支出管理精准高效

坚持厉行节约。大力压减一般性支出和非急需、非重点支出，严格“三公”经费管理，严控新增资产配置，加强成本绩效管理，健全支出标准体系，硬化支出预算约束。**优化支出结构。**牢固树立过“紧日子”思想，合理安排财政支出规模，持续优化支出结构，精打细算管好用好各项财政资金，优先保障“三保”支出，维护经济发展和社会大局稳定。**增进民生福祉。**坚持以人民为中心，积极落实各项民生政策，支持办好全区重点民生实事，着力解决好就业、教育、养老、医疗、优抚等事关群众切身利益问题，保障好困难群众基本生活，解决好人民

群众急难愁盼问题，稳步提升公共服务均等化水平。

（三）加强监管防控风险

守住债务风险底线。按照债务风险方案，通过控制工程规模，压缩公用经费，处置存量资产等方式，节约财政资金，提升管理效能，化解政府债务。健全债务防范长效机制，加强债务管理，提高财政资金绩效，防范新增债务。推进国有平台公司转型升级，提升融资经营能力，坚决守住不发生区域性、系统性风险的底线。**守住“三保”风险底线。**压实基层“三保”责任，始终坚持“三保”支出在预算编制和预算执行中“两个优先”的原则，积极与上级部门沟通对接，研究学习先进经验，强化预算执行约束力，优化支出保障顺序，多措并举确保民生保障安全稳定。**守住财经风险底线。**严格财政收支规范管理，健全监督监控机制，严肃财经纪律，增强底线思维和规矩意识，以深入开展财会监督工作为契机，大力维护财经秩序，强化资金安全管理，确保财政资金安全、规范、高效运行。

主任、各位副主任、各位委员，笃志前行，虽远必达，2024年财政改革发展任务艰巨繁重，我们要坚决把思想和行动统一到区委、区政府各项决策部署上来，在区人大的监督指导下，虚心听取各方面意见建议，凝心聚力，奋发进取，努力为加快建设社会主义现代化陕州贡献财政力量！