十届人大三次会议文件（12）

关于白山市浑江区2023年财政预算执行情况与2024年财政预算(草案)的报告

2023年12月27日在白山市浑江区第十届人民代表大会第三次会议上

白山市浑江区财政局 陶鹏

各位代表：

我受区政府委托，现将2023年预算执行情况与2024年预算（草案）的报告提请大会审议，并请各位代表提出意见。

2023年，是学习贯彻落实党的二十大精神的开局之年，面对深刻复杂的发展环境，财政部门在区委的正确领导下，在区人大的监督指导下，坚持新发展理念，全面贯彻落实区委的各项决策部署，坚持稳中求进，充分发挥财政职能作用，提升财政保障能力，积极优化支出结构，保证基本民生和基本运行支出需求，全力以赴推动浑江区经济社会高质量发展，确保财政收支平稳运行。

一、2023年预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

**收入情况：**地方级财政收入预计完成24,200万元，同比增长2%。其中：增值税预计完成5,960万元、企业所得税预计完成780万元、个人所得税预计完成890万元、资源税预计完成615万元、城市维护建设税预计完成1,315万元、房产税预计完成1,350万元、印花税预计完成415万元、城镇土地使用税预计完成1,010万元、土地增值税预计完成1,824万元、车船税预计完成926万元、契税预计完成4,135万元、非税收入预计完成4,980万元。

**支出情况：**一般公共预算支出预计完成153,900万元，同比增长13%。主要支出情况：一般公共服务支出预计16,248万元、国防支出预计255万元、公共安全支出预计865万元、教育支出预计24,515万元、科学技术支出预计57万元、文化旅游体育与传媒支出预计1,039万元、社会保障和就业支出预计45,144万元、卫生健康支出预计12,377万元、节能环保支出预计1,629万元、城乡社区支出预计1,879万元、农林水支出预计14,909万元、交通运输支出预计7,488万元、资源勘探工业信息等支出预计9,299万元、商业服务业支出预计136万元、自然资源海洋气象等支出预计693万元、住房保障支出预计4,274万元、灾害防治及应急管理支出预计2,246万元、其他支出预计457万元、债务付息支出预计10,382万元、债务发行费用支出预计8万元。

**平衡情况：**地方级财政收入预计完成24,200万元、上级补助收入预计120,000万元、上年结转收入13,796万元、动用预算稳定调节资金1,232万元、债券转贷收入预计26,040万元，一般公共预算总收入预计完成185,268万元。一般公共预算支出预计153,900万元、上解支出422万元、债券还本支出预计13,013万元，年终结转17,933万元，一般公共预算总支出预计185,268万元。收支相抵，预算平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

**收入情况：**政府性基金预算收入预计完成37, 805万元，其中：本级收入预计1,300万元、上级补助收入预计4,200万元、上年结转收入11,005万元、债券转贷收入21,300万元。

**支出情况：**政府性基金预算支出预计完成27,276万元，其中：文化旅游体育与传媒支出7万元、社会保障和就业支出预计311万元、城乡社区支出预计744万元、农林水支出预计122万元、其他支出预计21,499万元、债务付息支出预计4,593万元。结转下年10,529万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

**收入情况：**社会保险基金预算收入预计完成34,265万元，其中：社会保险基金预算当年收入预计完成28,100万元，上年滚存结余6,165元。

**支出情况：**社会保险基金预算支出预计30,942万元，其中：机关事业单位基本养老保险基金预计支出19,210万元、城镇居民基本养老保险基金预计支出2,904万元、行政事业单位医疗保险预计支出8,828万元。年终滚存结余3,323万元。

（四）地方政府债务情况

2023年浑江区新增地方政府一般债券收入9,510万元，高铁征拆债券收入3,570万元，新增地方政府专项债券收入21,300万元，申请再融资债券收入16,530万元。预计2023年末，浑江区地方政府债务余额465,609.82万元，其中：一般债务309,561.32万元；专项债务156,048.50万元。债务余额控制在省核定的浑江区地方政府债务限额465,888.39万元以内，债务风险处于可控范围。

二、2023年预算执行和管理的重点工作

（一）努力增收节支，缓解支出压力

面对经济下行态势，财政部门把增收节支作为首要任务来抓，有效缓解了支出压力。一是地方级收入增速平稳。2023年，地方级收入达24,200万元，增长2%。二是统筹力度持续加大。预计全年争取转移支付资金120,000万元、新增债券资金9,510万元、申请再融资债券16,530万元。三是严格财政支出管理。牢固树立政府“过紧日子”的思想，大力压缩一般性支出，将有限的财政资金用在刀刃上，用政府“过紧日子”保障群众的“好日子”。

（二）保障改善民生，促进和谐发展

坚持“保工资、保运转、保民生、促发展”原则和先后顺序，统筹安排资金，保障民生及重点工程的投入。拨付教育资金2.45亿元，重点用于义务教育经费保障、农村义务教育薄弱校改造、家庭经济困难寄宿生生活补助等；拨付社会保障资金4.51亿元，重点用于城乡最低生活保障支出、优抚人员保障、残疾人护理补贴等；拨付医疗卫生资金1.24亿元，重点用于医疗卫生服务能力建设、公共卫生服务、计划生育事务等；拨付农林水资金1.49亿元，重点用于支持发展现代农业、农村基础设施建设、乡村振兴投入、农村环境整治等；拨付住房保障资金0.43亿元，重点用于保障性住房基础设施配套等。这些资金的拨付，有力保障了民生实事及各项重点项目的资金需求。

（三）推进体制改革，完善管理体系

一是深化预算管理改革。落实预算管理一体化制度，保证了区级预算单位预算管理一体化系统平稳运行。严格按照《预算管理一体化规范》，积极推进部门预算编制、执行及绩效评价工作。二是认真落实各项财政法律法规，细化预算编制和审核，依法依规编制年初预算，全面公开预决算。三是构建长效管控机制。着力强化预算支出的约束力和时效性，严格控制部门非急需非刚性支出,规范财政资金使用管理，提升财政资金使用效益，不断健全完善部门预算制度体系。四是着力完成人大审查监督的各项工作任务，认真听取有关意见建议并及时改进。

（四）加强债务管理，做好风险防控

一是本金尽可能通过发行再融资债券解决，减轻当期偿债压力。二是严格在省财政厅核定的债务限额内举借新增债券，支持公益性项目建设。三是规范库款管理，建立动态监控机制，保持财政运行稳定，牢牢守住政府债务风险的底线，全力打好防范化解重大风险攻坚战。四是稳步推进化债工作。积极筹措资金，消化存量，化解法定债务122.6万元，YX债务808万元，拖欠企业账款12,188万元。

三、2024年预算草案及重点工作任务

（一）财政预算安排的指导思想

2024年预算安排的指导思想是：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精神，着力支持经济平稳发展，保障和改善民生，不断优化财政支出结构，深化财政改革。按照省委“一主六双”高质量发展战略部署和市委 “一体两翼”发展布局要求，争当建设践行“两山”理念试验区引领者，为推动浑江区高质量发展继续提供坚实的财力保障。

（二）财政预算草案

**1、一般公共预算安排**

2024年，地方级财政收入计划完成24,900万元，增长3%，转移支付收入计划完成77,200万元，上年结转收入计划17,933万元，全区当年一般公共预算总收入计划完成120,033万元；相应安排一般公共预算支出120,033万元。

**2、政府性基金预算安排**

2024年，政府性基金预算当年收入计划完成1,125万元，上年结转收入计划10,529万元，政府性基金预算总收入计划完成11,654万元；相应安排政府性基金预算支出11,654万元，重点用于彩票公益金支出、大中型水库移民后期扶持项目、地方政府专项债务付息等支出。

**3、社会保险基金预算安排**

2024年，社会保险基金当年收入计划完成31,427万元，上年结转收入3,323万元，社会保险基金总收入计划完成34,750万元；计划安排社会保险基金总支出34,750万元。

（三）完成2024年预算工作的措施

**1、强化收入征管，确保完成收入目标**

正确处理减税降费与依法组织收入的关系，全面抓好收入组织工作。密切关注宏观经济和财税政策变化，加强重点领域、重点行业税源的动态分析，依法依规把握组织收入的力度、节奏和方向，实现税收收入的可持续性。提高税源管控能力，密切跟踪重点税源变化和税收缴纳情况，通过提高征管效率来挖掘增收潜力，提高收入质量。强化非税收入征缴，有效堵塞收入漏洞。做到组织收入压力不松、力度不减、节奏不变，确保全年财政收入目标任务顺利完成。

**2、优化支出结构，提高服务发展能力**

进一步调整优化支出结构，严控一般性支出和行政经费，优先安排和保障民生领域的支出，不断提高财政资金的社会效益。始终坚持厉行节约、勤俭办事原则，大力压缩一般性支出，腾出更多资金用于保障基本公共服务，有效解决群众生产生活困难。强化财政科学化精细化管理，细化预算编制，提高年初预算执行率。

**3、突出保障重点，着力办好民生实事**

紧紧围绕区委、区政府中心工作，积极筹措资金，狠抓增收节支，努力实现应收尽收，切实保障各项重点支出。认真落实国家关于支持教育、社会保障、医疗、就业等相关政策，增强民生保障的公平性和可持续性。突出抓好保障民生实事、乡村振兴等民生工程的投入，落实落细每个民生项目，不断提升群众幸福指数，增进民生福祉。

**4、深入研究政策，积极向上争取资金**

紧盯国家财政政策的支持方向，精心研究中央、省、市的政策导向。加强部门之间的协调与配合，围绕政策和浑江区的发展需要谋划项目，积极向上推介优势项目，主动与省市相关部门沟通联系，尽快将项目资金争取到位，增强我区项目发展后劲，以项目拉动收入增长，确保社会事业发展和各项重点支出的需要。

**5、完善管理机制，提升财政管理水平**

一是强化预算编制和执行力度。细化预算编制、严控预算追加。推进预算管理一体化系统，规范预算管理和硬化预算约束，实现预算管理全流程动态监控。二是加强坚持底线思维，切实防范化解债务风险。三是全面实施预算绩效管理体系。加大财政评审力度，提高评审效能。保证财政资金使用的安全性、规范性和有效性。

2024年财政运行仍面临较多困难，财政形式十分严峻。我们将在区委的正确领导下，在区人大的监督下，坚持稳中求进工作总基调，以培育主导产业，加快“一区多园”建设和“五大产业”布局为重点，围绕各项工作部署，深化财政改革，激发创新活力，以奋发进取的精神、求真务实的作风、扎实有力的举措，确保全面完成2024年财政各项目标任务。

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 白山市浑江区十届人大三次会议秘书处  | 2023年12月25日印 |  |