

关于山阳区 2023 年财政决算（草案） 和 2024 年上半年预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 19 日在山阳区第十一届人民代表大会常务委员会
第十九次会议上

山阳区财政局局长 王晓波

尊敬的梁主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现将山阳区 2023 年财政决算和 2024 年上半年预算执行情况报告如下。

一、2023 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算

经区人代会批准的 2023 年全区一般公共收入年初预算为 163200 万元，执行中按法定程序调整为 114800 万元，实际完成 115091 万元，完成调整预算的 100.3%，同比下降 25.3%；执行中加上上级补助收入、上年结余、债务转贷收入、动用预算稳定调节基金等，全年收入总计 286661 万元。

经区人代会批准的 2023 年全区一般公共支出预算为 102593 万元，执行中使用上级新增补助收入、安排预算稳定调节基金等

安排支出，支出预算调整为 133436 万元¹，实际完成 129105 万元，为调整预算的 96.8%，同比增长 4.4%。加上上解上级支出、地方政府一般债券还本支出、安排预算稳定调节基金、年终结余等，全年支出总计 286661 万元。

（二）政府性基金预算收支决算

经区人代会批准的 2023 年全区政府性基金预算收入为 40658 万元。加上上级补助收入、上年结余、调入资金、地方政府专项债转贷收入等，收入合计 85396 万元；政府性基金预算支出 56999 万元，加上上解支出、债务还本支出、年终结余等，支出合计 85396 万元。

（以上数据取自市财政局结算单。）

（三）国有资本经营预算收支决算

经区人代会批准的 2023 年区本级国有资本经营预算收入为 811 万元，加上国有资本经营收入、上级补助收入、上年结余等，收入合计 42358 万元；国有资本经营支出完成 125 万元，加上调出资金、年终结余等，支出合计 42358 万元。

（四）社保基金预算收支决算

社会保险基金上年结余 8417 万元，经区人代会批准的 2023

¹ 市财政新增追加我区财力 1271 万元，导致支出预算调整数为 133436 万元。

年全区社会保险基金预算收入为 2977 万元，实际完成 9005 万元²，城乡居民养老保险基金预算支出为 1979 万元，实际支出 2308 万元，年终结余 15114 万元。

（五）政府债务情况

省财政厅核定我区 2023 年政府债务限额为 428960 万元，政府债务余额为 428911 万元，政府债务余额未超限额，属于上级要求的正常范围内。当年还本付息 34988 万元，其中：还本 23827 万元，付息 11161 万元。

2023 年全区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全会精神，坚持稳中求进工作总基调，主动构建新发展格局，着力推动高质量发展，财政改革发展各项工作扎实推进，全区决算情况总体平稳。但仍面临一些问题和挑战，主要是：重点领域和刚性支出力度不减，财政支出规模不断扩大，收支矛盾更加突出，地方财政运行始终处于紧平衡状态。

区级 2023 年财政预算执行和其他财政收支情况，区审计部门进行了认真审计，针对发现的问题提出了意见和建议，我们将认真研究落实整改，并建立长效机制。

² 实际完成收入较年初预算收入增长原因是由于基础养老金标准提高和被征地农民收入转入。

二、2024 年上半年预算执行情况及主要工作

今年以来，认真贯彻区委决策部署，上下一心、顶压前行，财政收支实现“双过半”，积极落实区人大预算决议及审查意见要求，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，勤俭节约办一切事业，强化财政管理监督，兜牢兜实“三保”底线，全力保障重点支出，推动全区经济总体回升向好。

（一）上半年预算执行情况

1.一般公共预算执行情况

1-6 月份，全区一般公共预算收入累计完成 61850 万元，同比下降 28%，减收 24039 万元，完成年初预算的 51.1%。其中：税收收入完成 47913 万元，同比下降 20.2%，占收入的比重为 77.5%。全区一般公共预算支出完成 70371 万元，同比下降 20.7%，减支 18408 万元。

2.政府性基金预算执行情况

2024 年，全区政府性基金收入预算安排 41861 万元，按照以收定支的原则，支出预算安排 41861 万元。上半年，我区政府性基金支出 13600 万元（含新增专项债支出 13100 万元）。

3.国有资本经营预算执行情况

2024 年，国有资本经营预算收入安排 1137 万元，其中：利润收入 175 万元，上级专项转移支付收入 376 万元，上年结转收入

586 万元。上半年国有企业未确认收入，尚未缴纳国有资本经营收益，实际支出 60 万元。

4.社保基金预算执行情况

2024 年，社保基金收入预算为 3435 万元，支出预算为 2519 万元。1-6 月份，社保基金收入完成 1791 万元，占年初预算的 52%；支出完成 1268 万元，占年初预算的 50%。

（二）上半年财政主要工作

1. 抓实财源建设，收入质量持续优化

上半年，税收收入完成 47913 万元，占一般公共预算收入的 77.5%，高于全省平均水平。其中：主体税种完成 40908 万元，占税收的比重 85.4%，绝对数和占比均居全市第一，经济发展质效稳步提升。一是**推进高质量财源建设**。认真落实各项减税降费政策持续见效，把发展产业作为主攻点，通过建链、补链、强链，不断培植和壮大财源，精准把握经济政策和发展趋势，深入开展专题调研，助力企业发展再添新动能；二是**强化非税收入征管**。清查国有资产处置收入，挖掘国有资源有偿使用收入，拓宽非税收入渠道，采取日常检查与专项检查、自查与重点检查相结合的方式，做到收入应收尽收；三是**积极对上争取资金**。抢抓政策窗口期，用好各类国债资金，支持重大项目建设，争取增发特别国债项目 2 个 4247 万元，争取专项债项目 2 个 27400 万元，主要是支持医疗

卫生、雨水管网、河道治理和智慧康养等项目实施。

2. 加强民生保障，切实办好民生实事

上半年，民生支出完成 61094 万元，占一般公共预算支出的比重为 86.8%。

一是支持社会保障事业。拨付各类社会保障支出 8449 万元，主要用于开展补贴性职业技能培训，落实公益性岗位补贴和就业见习补贴政策、保障困难群众基本生活，促进健全养老服务体系；**二是持续加大教育投入。**教育事业支出 9366 万元，主要用于优化区域教育资源布局，推进义务教育均衡发展，加强薄弱学校改善和能力提升，建设高质量智慧教育体系，推进实施教育强区战略；**三是助力健康素养提升。**卫生健康支出 7022 万元，主要用于完善城乡医疗救助和基本药物补助制度，实施国家基本公共卫生服务，提高人均基本公共卫生服务经费补助标准，促进全区基本公共卫生服务逐步均等化；**四是推进城区品质提升。**城乡社区事务支出 28448 万元，主要用于城区基础设施建设、城乡社区环境卫生整治、天然气管道更新等项目，着力从改善居民生活、完善城区功能等方面支持城市建设管理；**五是保障基层平稳运行。**农林水支出 2033 万元，主要用于耕地地力保护补贴、村级组织运转经费、病虫害防治、农村公益事业等项目，有效改善农村生产生活条件，提升村民获得感、幸福感；**六是丰富群众文化生活。**文化旅游体育与

传媒支出 499 万元，主要用于开展各类群众性文体活动以及送戏下乡、文化场馆免费开放服务等公共文化体系建设项目。

3. 狠抓财政管理，提升依法理财水平

一是夯实财会基础工作。组织全区行政事业单位集中开展财会基础工作规范活动，从规范会计机构及会计岗位设置、规范任用会计人员、规范单位财务管理、规范单位会计核算、建立健全内部管理制度、有效发挥财会监督职能作用等六个方面入手，推动财会工作强基固本。二是做好项目监督评审。上半年，共监督政府采购 58 次，采购预算金额 4725 万元，实际采购中标金额 3750 万元，节约资金 525 万元，节支率达 12%。共审查政府投资工程项目 32 个，送审金额 13886 万元，审定金额 12490 万元，核减金额 1396 万元，核减率为 10.1%。三是全面深化国企改革。为切实提高区属国有企业核心竞争力，围绕“1+4+N”的管理组织架构体系，启动全区国资国企重组整合工作，提升资本市场融资能力，实行集团化管控，增强公司整体实力和资本运作能力，集中力量进行重大项目建设和产业投资，向市场化经营主体转型。

三、下半年重点工作

我们将深入学习贯彻党的二十届三中全会精神，认真落实中央和省、市、区决策部署，围绕《决定》中深化财税体制改革明确的多项任务，统筹推进、持续发力、全力以赴抓好落实落地，

付诸于行动、见之于成效。下半年，我们将聚焦政府预算管理、防范化解运行风险、绩效管理一体化、强化财会监督职能、深化国资国企改革等方面着力做好以下工作。

（一）多措并举加强预算管理。在未来一段时间财政收支紧平衡成为常态的情况下，大幅提升预算管理的系统化、精细化、标准化、法治化、信息化水平。加强财政资源和预算统筹，将依托行政权力、国有资源资产获取的收入等全面纳入预算管理，增强预算对重大战略部署的保障能力，提高财政工作的专业性。进一步加强支出标准体系建设，持续提升财政标准化水平，严格执行《预算法》要求，切实提高预算编制精细化规范化水平，深入推进预算管理一体化系统建设，切实提高预算执行质量和效率。

（二）厉行节约坚持过紧日子。坚决贯彻落实政府习惯过紧日子思想，从严从紧控制“三公”经费等一般性支出，严把资产配置、政府采购关口，硬化预算约束，强化预算执行，将过紧日子思想内化于心、外化于行，把勤俭节约办一切事业作为长期坚持的方针，贯彻到财政工作全过程和各方面。坚决压缩部门不合理、非必要支出预算，切实降低行政运行成本，杜绝“面子工程”、“政绩工程”，做到“小钱小气、大钱大方”，将有限的资金用在紧要处，集中财力办大事。

（三）防范化解财政运行风险。按照国家“三保”保障范围和标准，完善“三保”支出预算编制和审核，加强库款运行监测，对预算管理一体化系统中“三保”项目逐一标识，确保“三保”标识实现预算编制、指标下达、预算执行、资金拨付全程贯通，实时掌握“三保”支出预算安排和执行情况，筑牢兜实“三保”底线。严禁各类违规举债行为，统筹各类资金足额偿还到期债务本息，持续防范化解政府债务风险，稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制增量，落实化债计划，守住不发生系统性金融风险底线。

（四）全面提升绩效管理效能。引导部门和单位树牢绩效理念，将绩效管理实质性嵌入预算管理，通过实施项目全过程预算绩效管理，切实节约行政成本、硬化责任约束，真正做到“花钱必问效、无效必问责”。推进运用成本效益分析等方法研究开展事前绩效评估和成本绩效管理，扎实开展绩效运行监控，健全常态化财政重点绩效评价机制，进一步强化评价结果应用，将评价结果与以后年度预算安排和政策调整挂钩，着力提高预算管理水平 and 政策实施效果。

（五）强化财会监督和内控建设。持续强化财经纪律刚性约束，做好财会监督与各类监督贯通协同，实现信息共享、成果共用，常态化推进财经纪律专项整治，抓实抓细问题整改落实，健全长效管理制度机制，进一步严肃财经纪律，维护财经秩序，规

范财政资金使用，做好预算执行预警监控，切实履行好财会监督责任。围绕财政业务全流程的“1+9+N”内控制度体系，动态评估内控制度实施效果，深入查摆制度缺陷和不足，全面提升内控管理水平，把财政资金、公共资源管好用好。

（六）扎实推进国企整合重组。全力推进区属国有企业布局优化和重组整合各项工作任务落实落地，建立权责透明、协调运转、有效制衡的法人治理结构，提升企业信用等级和资本运作能力，稳步推动城乡投、弘发投、山阳投资 3 家公司资产整合重组和业务拓展，完成主要集团公司主体信用 AA 评级，优化资产配置，调整主营业务、剥离非核心业务，增加企业现金流，提高资产运营效率。

梁主任、各位副主任、各位委员，当前财政工作任务十分艰巨繁重，完成全年预算任务责任重大。我们将在区委的正确领导下，自觉接受区人大的监督，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，为谱写现代化山阳新篇章而贡献力量。