关于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27日在市六届人大常委会第15次会议上

项城市财政局局长　张　强

主任、各位副主任、各位委员：

我受市政府委托，向市人大常委会报告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年我市经济持续稳中有升，全年一般公共预算收入突破20亿大关。加强支出管理，坚持习惯过紧日子,坚持“三保”优先，保障重点支出。

（一）一般公共预算收支决算情况

全市一般公共预算收入完成207884万元，为调整预算的101.9%，同比增长10.1%。一般公共预算收入总量和增幅在全省分别排第30名、第29名；在周口县市区分别排第1名、第9名。其中，税收收入完成135411万元，为调整预算的94.7%，同比增长22%。增值税、企业所得税、个人所得税、城市维护建设税四项主体税种完成112483万元，为调整预算的97.7%，同比增长74.5%；其他小税种完成22928万元，为调整预算的60.6%，同比下降50.7%。非税收入完成72473万元，为调整预算的118.9%，同比下降6.9%。

全市一般公共财政预算支出完成620428万元（不含债券还

本支出 24607 万元），为调整预算的 98.7%，同比增长 28.1%。其中：⑴一般公共服务支出 52897 万元，为调整预算的 99.9%，同比增长 9.6%；⑵公共安全支出 18279 万元，为调整预算的 100%，同比下降 6%；⑶教育支出 134580 万元，为调整预算的 98.4%，同比增长 0.2%；⑷科学技术支出 26659 万元，为调整预算的 100%，同比增长 65.6%；⑸文化旅游体育与传媒支出 5840 万元，为调整预算的 99.8%，同比增长 10.3%；⑹社会保障和就业支出 83588 万元，为调整预算的 100%，同比增长 22.9%；⑺卫生健康支出 59690 万元，为调整预算的 97.6%，同比增长 4.5%；⑻节能环保支出 4136 万元，为调整预算的 74.2%，同比增长 119.6%；⑼城乡社区支出 74433 万元，为调整预算的 100%，同比增长 222.6%；⑽农林水支出 92458 万元，为调整预算的 98.7%，同比增长 29.2%；⑾交通运输支出 11948 万元，为调整预算的 89%，同比增长 48.1%；⑿资源勘探工业信息等支出 3130 万元，为调整预算的 100%，同比增长 355.6%；⒀商业服务业等支出 1344 万元，为调整预算的 93.6%，同比增长 614.9%；⒁自然资源海洋气象等支出 8852 万元，为调整预算的 100%，同比增长 124.5%；⒂住房保障支出 26531 万元，为调整预算的 100%，同比增长 134.6%；⒃粮油物资储备支出 942 万元，为调整预算的 93.1%，同比增长 223.7%；⒄灾害防治及应急管理支出 4939 万元，为调整预算的 100%，同比增长 3.9%；⒅债务付息支出 8056 万元，为调整预算的 100%，同比下降 0.1%；⒆其他支出 1816 万元，为调整预算的 100%，同比增长 2.8%。

2023年，一般公共预算决算财力情况为：当年组织收入207884万元,省财政补助收入373303万元,周口市补助收入4009万元,政府债券转贷收入27034万元,上年结余收入15180万元，调入资金62768万元（其中基金调入2768万元,其他调入60000万元），动用预算稳定调节基金21902万元，上解省支出48777万元，县（市）上解省辖市支出835万元，调出资金2768万元，一般公共预算财力总计659700万元。当年一般公共预算支出完成620428万元,债券还本支出完成24607万元,滚存结余14665万元（其中，按规定当年净结余转入预算稳定调节基金6634万元；结转下年使用8031万元）。

（二）政府性基金预算收支决算情况

全市地方政府性基金预算收入完成109698万元，为调整预算的100.9%，同比增长192.6%。其中：国有土地使用权出让收入完成100887万元，为调整预算的100.9%，同比增长202.5%;城市基础设施配套费收入完成4858万元，为调整预算的97.2%，同比增长433.8%。

政府性基金预算支出完成181333万元（不含地方债券还本支出30431万元），为调整预算的68.2%，同比下降10.8%。其中:国有土地使用权出让金收入安排的支出完成82602万元，为调整预算的95.8%，同比增长322.1%;城市基础设施配套费收入安排的支出完成4196万元，为调整预算的86.4%，同比增长361.1%;棚改专项债券收入安排的支出完成29400万元，为调整预算的56.7%，同比下降81.9%。

全年政府性基金预算决算财力情况为:当年组织收入109698万元，上年结余收入60980万元，省财政补助收入5440万元，债券转贷收入120250万元,调入资金2768万元,调出资金2768万元，上解省支出100万元，合计财力收入为296268万元。当年支出完成181333万元，地方债券还本支出30431万元，滚存结余84504万元（其中包含专项债券资金76935万元）。

二、2023年上半年财政预算执行情况

（一）财政收入预算执行情况

1.一般公共预算收入完成情况

2024年上半年，全市地方一般公共预算收入完成125239万元，为年初预算的55.8%,同比增长9.5%。一般公共预算收入总量和增幅在全省分别排第25名、第7名；在周口县市区分别排第1名、第3名。分部门完成情况:税务部门收入完成78686万元,同比下降0.7%;财政部门完成46553万元,同比增长32.4%。分税种完成情况：税收收入完成75267万元，为年初预算的47.9%，同比下降0.5%,占一般公共预算收入的比重为60.1%。其中：增值税、企业所得税、个人所得税、城市维护建设税四项主体税种完成58633万元,为年初预算的44.9%,同比下降8.4%;小税种完成16634万元,为年初预算的62.5%,同比增长42.9%;非税收入完成49972万元,为年初预算的74.3%,同比增长29%。

2.地方政府性基金预算收入完成情况

2024年上半年，全市地方政府性基金预算收入完成61627万元，为年初预算的41.3%，同比下降22.3%。其中：国有土地

使用权出让收入完成57677万元，为年初预算的41.6%，同比下降23.1%。

（二）财政支出预算执行情况

1.一般公共预算支出完成情况

2024年上半年，地方一般公共预算支出完成274670万元，为年初预算的59.7%，同比增长0.1%。主要支出项目为：(1)一般公共服务支出完成24677万元，为年初预算的56.3%，同比下降0.02%;(2)公共安全支出完成11316万元,为年初预算的72.7%，同比增长33.2%；(3)教育支出完成55922万元，为年初预算的44.6%，同比增长0.3%；(4)科学支出完成26805万元，为年初预算的200.7%，同比增长19.6%；(5)文化旅游体育与传媒支出完成3107万元，为年初预算的61.1%，同比增长24%；(6)社会保障和就业支出完成33888万元,为年初预算的39.6%,同比下降20.9%；(7)卫生与健康支出完成24401万元，为年初预算的45.8%，同比增长14.7%；(8)节能环保支出完成2577万元，为年初预算的149.6%，同比下降8.4%；(9)城乡社区支出完成12712万元，为年初预算的100.3%，同比下降52.6%；(10)农林水支出完成37545万元，为年初预算的104.9%，同比下降8.8%；(11)交通运输支出完成4558万元，为年初预算的150.1%，同比下降32%；(12)资源勘探工业信息等支出完成2463万元，为年初预算的784.4%，同比增长181.2%；(13)商业服务业等支出完成209万元，为年初预算的151.4%，同比下降79.3%；(14)自然资源海洋气象等支出完成2807万元，为年初预算的131.7%，同比增长5.3%；(15)住房保

障支出完成17853万元,为年初预算的163.6%,同比增长185.4%;⑯粮油物资储备支出完成507万元，为年初预算的116.8%，同比下降36.5%；⑰灾害防治及应急管理支出完成5337万元，为年初预算的134.4%，同比增长99.6%;⑱一般债务付息支出完成7191万元,为年初预算的89.3%，同比增长60.5%。

2.政府性基金预算支出

2024年上半年，政府性基金预算支出完成86334万元，为年初预算的37.7%，同比下降43.3%。其中：国有土地使用权出让金支出62489万元，为年初预算的48.6%，同比下降36%。

（三）上半年预算执行的主要特点

1.一般公共预算收入完成序时目标。一般公共预算收入完成12.52亿元，为年初预算的55.8%，高于序时进度5.8个百分点，按序时进度超收12989万元，较好地完成了“双过半”目标。

2.税务部门提供的数据显示，全市工业税收同比下降。上半年，税务部门征收的全口径工业税收完成36225万元，同比下降29.2%。其中：食品行业完成4539万元，同比增长104.6%；纺织服装行业完成1627万元,同比下降46.4%;皮革行业完成2869万元，同比下降68%；医药化工行业完成8284万元，同比增长0.7%；机械制造行业完成14798万元,同比下降41.5%；其他行业完成4108万元，同比增长21%。

3.税务部门提供的数据显示，全市全口径税收收入完成134685万元，同比下降3%。第一产业完成76万元，同比下降67.9%。第二产业完成52144万元，同比下降19.3%，第二产业

中制造业完成32117万元，同比下降32.8%，建筑业完成15919万元，同比增长18.7%。第三产业完成82465万元，同比增长11.3%，第三产业中批发和零售业完成24732万元，同比下降11.5%，金融业完成5484万元，同比下降3.8%，房地产业完成12545万元，同比增长20.3%，公共管理、社会保障和社会组织完成5279万元，同比增长157.4%。

4.财政支出微增，民生支出保障较好。上半年，全市一般公共预算支出同比增长0.1%，其中民生支出合计209024万元，占一般公共预算支出的76.1%。

三、下一步工作措施

2024年我市一般预算收入预算为224500万元,同比增长8%,其中：税收收入安排157200万元，税占比70%。2024年债务负担及刚性支出压力依然沉重，财政运行风险加大，财政收支矛盾更加突出。我们要在市委、市政府的正确领导下，坚持稳中求进工作总基调，贯彻积极的财政政策适度加力、提质增效,着力增强经济活力、防范化解风险，推动经济持续稳定高质量发展。坚定信心，锚定目标，努力做好各项财政工作，努力实现三季度财政收支平稳增长。

（一）落实积极财政政策，增强发展活力。积极落实我省出台的推动大规模设备更新和消费品以旧换新财政政策,加速形成消费和投资相互促进的良性循环。加大新增政府债券、国债、转移支付等资金的争取力度,引导社会资本对重点产业的支持培育力度，推进科技创新，支持制造业高质量发展，促进新质生产力

发展,落实各项强农惠农政策,巩固脱贫攻坚成果,扎实推进乡村振兴。

（二）规范收入管理，提高收入质量。强化经济形势和财政收入分析研判，深入开展综合治税,会同税务部门依法征收、应收尽收，稳步提高财政收入质量。规范非税收入征缴管理，促进各类非税收入均衡入库，确保三季度财税收入平稳增长。

（三）量力而行，加强支出管理。坚持预算法定，强化预算约束，加强绩效管理，切实提高资金使用效益。加强支出管理，坚持量入为出，尽力而为，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实保障各项民生支出、重点支出。用足用好地方政府债券资金，发挥稳增长促投资作用。

（四）兜牢财政运行风险底线。坚决扛牢“三保”政治责任，加强“三保”监测预警。不断加强库款管理，严禁无预算、超预算拨款，防范资金支付风险。从严管控暂付款规模，积极采取盘活存量资金、依据财力安排预算资金等措施继续消化暂付款。抓实化解地方政府隐性债务风险工作，坚持守牢风险底线。

主任、各位副主任、各位委员，2024 年下半年我们将全面贯彻落实党的二十届三中全会精神，围绕市委、市政府的决策部署，虚心接受市人大常委会的监督指导，进一步落实积极的财政政策，健全预算制度，优化支出结构，兜牢兜实基层“三保”底线,努力完成全年各项目标任务,助力全市经济社会高质量发展。