

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：(1)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%；(2)公共安全支出 18279 万元，为调整预算的 100%，同比下降 6%；(3)教育支出 134580 万元，为调整预算的 98.4%，同比增长 0.2%；(4)科学技术支出 26659 万元，为调整预算的 100%，同比增长 65.6%；(5)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%；(6)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%；(7)卫生健康支出 59690 万元，为调整预算的 97.6%，同比增长 4.5%；(8)节能环保支出 4136 万元，为调整预算的 74.2%，同比增长 119.6%；(9)城乡社区支出 74433 万元，为调整预算的 100%，同比增长 222.6%；(10)农林水支出 92458 万元，为调整预算的 98.7%，同比增长 29.2%；(11)交通运输支出 11948 万元，为调整预算的 89%，同比增长 48.1%；(12)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%；(13)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%；(14)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%；(15)住房保障支出 26531 万元，为调整预算的 100%，同比增长 134.6%；(16)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%；(17)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%；(18)债务付息支出 8056 万元，为调整预算的 100%，同比下降 0.1%；(19)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、2024 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。