

祥符区三届人大四次会议文件之六

关于祥符区 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案）的报告

（2024 年 2 月 28 日在祥符区第三届人民代表大会第四次会议上）

祥符区财政局局长 吴俊杰

各位代表：

受区政府委托，现将 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案）提请区三届人大四次会议审议，并请各位政协委员和列席人士提出意见。

一、2023 年财政预算执行情况

2023 年，是全面贯彻落实党的二十大精神之年，也是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年。一年来，面对复杂严峻的国际环境和艰巨繁重的改革发展稳定任务，在区委的正确领导下，在区人大、区政协的监督指导下，我们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精神，坚持稳中求进工作总基调，更好统筹发展和安全，有效防范化解重大风险，全区经济社会发展呈现稳中提质、稳中蓄势、动能增强的

良好态势。在此基础上，全区各级财政部门认真落实“积极的财政政策要加力提效，注重精准、更可持续”的重大要求，围绕中心、服务大局，务实重干、接续奋斗，全区财政实现了收支整体平衡、运行总体平稳，财政的基础和重要支柱作用有效发挥。

（一）2023年预算收支情况

1.一般公共预算

一般公共预算收支完成情况。全区一般公共预算收入累计完成 122880 万元，其中：税收收入累计完成 104114 万元，税收比重为 84.7%；非税收入累计完成 18766 万元。全区一般公共预算支出累计完成 456372 万元，其中：民生支出 365098 万元，占一般公共预算支出的 80%。

2.政府性基金预算

政府性基金预算收支完成情况。全区政府性基金预算收入累计完成 125056 万元，其中：国有土地使用权出让收入累计完成 119246 万元。全区政府性基金支出累计完成 181299 万元，其中：专项债券项目支出 121100 万元。

3.国有资本经营预算

国有资本经营预算收支完成情况。全区国有资本经营预算收入为 4875 万元，实际完成 6122 万元，全部调入一般公共预算统筹安排使用。

4.社会保险基金预算

社会保险基金预算收支完成情况。全区社会保险基金预算收入合计 24970 万元，实际完成 24144 万元。社会保险基金预算支出合计为 18011 万元，实际完成 20566 万元。2023 年度收支结余 3578 万元，年末滚存结余 62740 万元。

（二）2023 年政府债务情况

截至 2023 年底，全区政府债务余额合计 579600 万元，其中：一般债务 133100 万元，专项债务 446500 万元。

2023 年，全区政府债券还本付息 59863 万元，其中：一般债券还本付息 17411 万元，专项债券还本付息 42452 万元。

（三）2023 年落实区人大决议和主要财政工作情况

2023 年，按照区三届人大三次会议的有关决议和审查意见，科学研判经济财政形势、前瞻谋划财税政策措施、沉着应对减收增支影响，全面加强财政资金资源统筹，持续增强重大项目保障，纵深推进财税重点改革，有效防控各类风险隐患，高质量发展迈出了坚实步伐。

1.注重降本赋能，加力提效落实积极的财政政策。坚持站位大局、服务大局，严格执行中央、省市重大决策部署，持续增强财政政策的针对性、有效性，激发各类市场主体活力，提振市场主体信心。

——**优化完善助企纾困政策。**以“应享快享”、“免申即享”为目标，精准实施 2023 年延续和优化的税费优惠政策，全年新增

减税降费及退税缓费 24400 万元，让政策红利更好惠及经营主体。推进政府采购合同融资，开辟中小微企业融资“绿色通道”，把政策“含金量”转换成企业发展“生产力”，有效缓解企业资金周转压力。

——**积极扩大有效投资**。千方百计发挥好新增政府债券稳增长、扩投资、补短板的作用，全区共发行地方政府债券项目 21 个，额度 153087 万元，其中：一般债券 7387 万元，包含区文化广场建设、区城乡一体化乡村垃圾治理、高标准农田等 3 个项目；专项债券 145700 万元，包含区污水处理提质改造及中水回用建设项目、开封中原科教城西姜寨城中村（一期）改造等 18 个项目，项目个数和投放额度均居全市前列。精准把握上级政策导向与资金投向，争取中央预算内转移支付资金 8519 万元，其中：城乡冷链和国家物流枢纽建设 1600 万元、藏粮于地藏粮于技（高标准农田和东北黑土地保护方向）2954 万元、灾后重建和防灾减灾能力建设（排水设施方向）8825 万元等。

2.紧扣发展关键，精准施策支持重大战略实施。聚焦聚力高质量发展这个首要任务，统筹各类财政资金资源，创新投融资模式，不断强化中央、省、市、区重大战略任务财力保障。

——**支持创新驱动战略实施**。持续推动科技创新支撑引领高质量发展，全区拨付科学技术资金 16163 万元，在纳税扶持、项目补助、投资奖励、研发奖励、出口奖励等方面支持各类企业发

展，推动了三产融合、产业转型升级，实现了产业集群化、规模化、科技化发展。

——**支持推进乡村全面振兴**。始终把解决好“三农”问题作为工作的重中之重，全区农林水事务支出 74314 万元，其中：高标准农田建设 8793 万元、惠农补贴 14067 万元、财政衔接推进乡村振兴专项补助 13003 万元，扶持了村级公益事业和村集体经济，促进了粮食增产、农业增效和农民增收，巩固了脱贫攻坚成果。

——**支持生态文明建设**。聚焦生态环境改善，推动形成绿色发展方式，全区拨付节能环保资金 5049 万元，其中：污染防治 2332 万元、双替代项目 210 万元、“1+6”建筑能效提升项目 1227 万元，支持全方位打好蓝天、碧水、净土保卫战。

——**支持城乡社区基础建设**。围绕构建高品质生活新空间，持续加力推动新型城镇化规模和质量“双提升”。全区拨付城乡社区资金 63682 万元，主要用于城乡基础设施建设和城市管理，进一步完善农村生活垃圾运行体系，保障了城乡建设，改善了人居环境。

3.站稳人民立场，坚定不移保障和改善民生。始终坚持人民至上理念，全力统筹财力优先支持办好民生实事，持续加大民生领域资金投入，不断提升人民的幸福感。

——**支持就业优先战略实施**。充分发挥就业资金稳就业促创业的作用，全区拨付就业补助资金 1561 万元，落实“4050”人员公

益性岗位补贴、大学生就业见习补贴、职业培训和技能鉴定补贴等就业优惠政策，加强对下岗失业人员再就业培训，提升了稳岗保就业水平。

——支持发展公平而有质量的教育。不断完善教育投入机制，全区拨付教育事业资金 81141 万元，其中：普通教育 71559 万元、职业教育 2289 万元，完善了城乡义务教育经费保障机制，改善了义务教育阶段薄弱学校办学条件，促进了教育事业高质量发展。

——支持完善社会保障体系。全区拨付社会保障资金 49107 万元，其中：拨付资金 1663 万元，继续为 80 岁以上老人发放高龄津贴，支持特殊困难老年人家庭适老化改造和乡镇敬老院转型为区域养老服务中心；拨付资金 5342 万元，做好退役军人安置保障和优抚优待政策落实，全力支持军民融合发展；落实资金 8843 万元，为 2.25 万困难群众发放各类救助补贴，将城乡低保标准分别提高至每人每月 630 元、440 元，城乡特困人员救助供养基本生活标准分别提高至每人每月 819 元、572 元，残疾人“两项补贴”标准提高至每人每月 75 元，坚决兜住最困难群体、保住最基本生活。

——支持卫生事业健康发展。聚焦健康祥符建设，全区卫生健康支出 26940 万元，其中：落实居民基本医保资金 5567 万元，进一步建立健全基本医保稳定可持续筹资机制，有力有效保障全区 60 万参保群众的医保待遇；拨付资金 994 万元，继续巩固疫情

防控成果，支持区第一人民医院等3家医疗机构开展重症医疗资源建设；拨付资金5890万元，将基本公共卫生资金纳入“保基本”范畴，继续免费开展“两癌”、“两筛”，我区基本公共卫生服务项目获得市委市政府授予的集体三等功；落实资金4501万元，支持医疗机构实施基本药物制度、困难群众医疗救助、计生家庭奖扶等政策落实。

4.聚焦改革创新，全面提升财政国资综合治理效能。坚持向改革要活力、要动力，锲而不舍推进财政国资重点领域改革创新，打通堵点淤点，促进财政国资治理体系和治理能力现代化。

——**深化预算管理制度改革。**加强财政结转和结余资金管理，统筹盘活各类存量资金资源，重点用于“三保”和其他急需领域。持续深化预算管理一体化系统应用，探索建立“智慧互联+政府采购”全过程绩效评价体系，不断提升财政管理信息化服务效能。

——**全面抓实预算绩效管理。**深入推进预算与绩效管理一体化，扎实开展事前、事中、事后的全过程绩效管理。制定出台《祥符区财政局关于开展2023年度区级预算绩效自评和项目支出部门绩效评价工作的通知》，逐步健全绩效评价常态化机制，提高财政资金使用效益。聚焦社会关注度高、资金规模较大的项目，对2个部门整体和5个政策项目开展重点评价，完善绩效评价结果反馈机制和评价结果与预算安排挂钩机制，切实突出绩效导向作用。

——**持续提升现代财政管理水平。**全面贯彻落实中共中央办

公厅、国务院办公厅《关于进一步加强财会监督工作的意见》，分步压茬推进财会监督专项行动、预算执行监督专项行动和重点民生资金专项整治行动高效开展，推动财经秩序持续好转。扎实开展会计信息质量检查，有效发挥财会监督职能作用。持续加强政府投资项目评审和政府采购，全年评审各类项目资金 136008 万元，政府采购资金 86977 万元，节约资金 23824 万元，当好“财政卫士”，最大限度发挥了资金使用效益。对全区 22 个重大项目进行跟踪评审，共计资金约 484473 万元。“一卡通”管理由改革攻坚转向常态化管理，惠及群众 20.72 万人，发放结果推送率、发放成功完成率均达到 100%，位居全省第一位。

——**纵深突破推动国资国企改革**。推进重点领域国资布局战略性优化、国企专业化整合，基本形成“投资运营集团+功能性集团+竞争性国企”发展格局。出台《祥符区区管企业监督管理暂行办法（试行）》等措施，国有公司资产总额达 1509800 万元，同比增长 15.52%。

5.坚持思维底线，着力防范化解各类风险隐患。坚决扛起防范化解重大风险的政治责任，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

——**坚决兜牢基层“三保”底线**。坚持“两个优先”，全力保障“三保”支出，全年安排“三保”资金 219807 万元，做到了“应保尽保”。建立预算编制预审机制和“三保”支出报告制度，完善“三保”运行监测机制，将“三保”标识体系覆盖到项目储备、

指标管理等业务流程，实现了对“三保”支出的实时动态监测、风险提前研判。

——**扎实推进地方政府债务化解**。严格落实防范化解政府隐性债务风险主体责任和属地管理责任，建立法定债务偿还和隐性债务化解预警制度，全年争取发行再融资债券 43810 万元。全面摸排全区地方债务底数，不断健全政府债务风险防控机制，逐步降低债务风险水平，全区政府债务风险整体可控。

——**全面加强国有企业风险防控**。认真落实《开封市市管国有企业债务风险防控实施办法》，按照动态监测、及时预警、快速响应、分类施策、协同联动、稳妥处置工作要求，切实防范和化解国有企业债务风险。建立健全监测预警和预防机制、应急处置机制，多措并举防范化解国企运营各类潜在风险。

回顾 2023 年，受经济修复承压、减税降费、有效需求不足、社会预期偏弱、土地出让收入持续下降等减收因素叠加影响，全区财政收入出现了持续下降。面对超预期困难局面，在区委的坚强领导和区人大、区政协的监督指导下，在各级各部门的通力配合下，全区财政在承压负重、攻坚克难中实现了总体平稳有序运行。这些成绩的取得，是区委科学决策、正确领导的结果，是区人大、区政协及代表委员们加强监督、有力指导的结果，是各级各部门以及全区人民艰苦奋斗、共同努力的结果。

与此同时，我们也清醒地认识到，财政运行和财政工作中还

面临一些困难和挑战。突出表现在：财政稳定增收基础还不牢固，收支矛盾日益突出，紧平衡特征进一步凸显；区域间财力不平衡，个别乡镇财政收支运行十分紧张，“三保”方面支出压力较大；政府债务还本付息仍处于高峰期，防范化解地方债务风险任务艰巨；过紧日子的思想树得不牢，预算编制还不够精细，预算硬约束力仍需进一步提高，全过程预算绩效管理质量有待提升等等。对此，我们将高度重视，在今后的工作中采取有效措施，切实加以解决。

二、2024年预算草案情况

2024年，是中华人民共和国成立75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。科学研判财政形势，合理编制财政预算，积极发挥财政职能作用，对于保持经济平稳运行、维护社会和谐稳定具有重要意义。

（一）2024年财政工作指导思想和预算编制原则

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中全会及中央、省市区经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，落实省委、市委和区第三次党代会部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，紧抓构建新发展格局战略机遇，

锚定“两个确保”，持续实施“十大战略”、推进“十大建设”，按照全市“16136”总体工作思路，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，落实积极的财政政策，落实好结构性减税降费政策，坚持党政机关过紧日子，进一步优化支出结构，兜牢民生和基层“三保”底线，加强地方政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效和政策效果，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，增进民生福祉，保持社会稳定，为全面推进中国式现代化祥符建设提供坚实支撑。

根据区委经济工作会议精神，综合考虑全区经济财政形势、主要经济预期指标和各项政策性增减因素，本着统筹兼顾、收支平衡的原则，2024年全区一般公共预算收入预期增长目标为7%。这一指导性收入目标是积极稳妥的，符合全区经济发展实际，体现了“质的有效提升和量的合理增长”精神要求。在支出方面，2024年的硬性增资政策和刚性支出项目仍会有所增加，因此财政部门必须加强财政资源统筹，坚持开源节流、增收节支、精打细算，推动党政机关习惯过紧日子，集中财力保“三保”、保重点、保安全。2024年财政预算执行，将重点把握好以下四个原则：一是量入为出、收支平衡。收入预算安排实事求是、积极稳妥，充分考虑减税降费政策影响，与经济社会发展新情况相适应，与财政政策相衔接；支出预算安排区分轻重缓急，突出抓重点、补短板、强弱项，加强重大项目财政可承受能力评估，着力清理规范过高

承诺、过度保障的支出政策，确保财政可持续发展。二是**统筹兼顾、突出重点**。认真贯彻“以收定支”原则，着力优化支出结构，坚持政府过紧日子，严格控制一般性项目支出，努力降低行政运行成本；统筹各项资金，切实做到有保有压，集中财力保障重点项目支出。三是**勤俭节约、提质增效**。加快构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系，完善预算绩效管理流程，扩大预算绩效管理范围，加强绩效评价结果应用，努力盘活存量、用好增量，完善预算和绩效管理一体化，着力提高财政资源配置效率和使用效益。四是**守住底线、安全持续**。牢固树立法治观念，严格按照《预算法》规定编制预算，强化预算约束，严控预算调整和调剂，推进建立约束有力的预算制度；优化部分项目支出预算管理方式，提高年初预算到位率；根据财力状况、实际需要和项目成熟度，逐项审定专项资金支出预算，着力增强预算的科学性和有效性。

（二）2024 年收支预算情况

1. 一般公共预算

收入安排。2024 年，全区一般公共预算收入 131482 万元，增长 7%。收入具体项目情况：

税收收入 112326 万元，其中：增值税收入 74420 万元，企业所得税 12195 万元。非税收入 19156 万元，其中：专项收入 3464 万元、行政事业性收费收入 9743 万元、罚没收入 5740 万元。

支出安排。2024 年，全区一般公共预算支出 291814 万元，其

中：基本支出 106172 万元，占 36%；项目支出 185642 万元，占 64%。上级下达全区返还性收入 10032 万元、一般性转移支付 122565 万元和专项性转移支付 2878 万元，全部用于安排当年支出。

2024 年，主要支出安排：

- 一般公共服务支出 50680 万元；
- 公共安全支出 14919 万元；
- 教育支出 85198 万元；
- 文化旅游体育与传媒支出 2067 万元；
- 社会保障和就业支出 43783 万元；
- 卫生健康支出 19805 万元；
- 城乡社区事务支出 31372 万元；
- 农林水事务支出 25762 万元；
- 交通运输支出 6237 万元。

2.政府性基金预算

2024 年，全区政府性基金预算收入安排 101780 万元，主要收入项目安排：

- 国有土地使用权出让收入 97250 万元，其中：土地出让价款收入 96840 万元；
- 国有土地收益基金收入 1992 万元；
- 农业土地开发资金收入 758 万元；
- 城市基础设施配套费收入 1500 万元。

2024年，全区政府性基金预算支出安排101780万元，主要支出项目安排：

——国有土地使用权出让收入安排的支出46400万元；

——城市基础设施配套费安排的支出1500万元。

3. 社会保险基金预算

2024年，全区社会保险基金预算收入27404万元，社会保险基金预算支出20513万元。

4. 国有资本经营预算

2024年，国有资本经营预算收入安排5760万元，国有资本经营预算支出安排5760万元。

三、扎实做好2024年财政工作

2024年，经济社会发展任务重、挑战多，要深入贯彻区委经济工作会议精神，继续坚持稳中求进工作总基调，实施积极的财政政策，进一步改革创新，妥善防控风险，确保完成全年预算目标任务。

（一）坚持党的全面领导。全面贯彻落实党的二十大精神，以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，牢牢把握财政部门首先是政治机关的准确定位，“以政领财，以财辅政”，始终把牢财政事业改革发展的正确方向，切实把“两个确立”、“两

个维护”贯彻到财政工作全过程、各方面，以党的建设高质量引领财政改革发展高质量。

（二）坚持做大做实财政收入。加强对重点企业和制造业等重点行业的动态监管，集中开展综合治税，确保主体税源稳定增长、按期入库。加强和规范非税收入管理，加大非税收入征缴力度，确保非税收入应收尽收。狠抓项目开工，全力推进重点项目，切实加快项目建设进度，形成新的税收增长点。

（三）坚持党政机关过紧日子不动摇。牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约的思想，在合理保障部门履职支出的同时，深入推进节约型政府建设，努力把每一分钱都用在刀刃上、紧要处，推动党政机关习惯过紧日子。从严控制一般性支出，大力压减非急需非刚性支出，强化“三公”经费预算管理，努力降低运行成本。加强预算执行监控，严格执行过紧日子评价办法，严控追加，压减低效支出、取消无效支出，清理收回长期沉淀资金，积极盘活存量资产。

（四）坚持深化预算管理制度改革。全面实行零基预算，加强政府预算统筹、增量资源与存量资源统筹、财政拨款收入与非财政拨款收入统筹，探索建立能增能减、有保有压、能上能下的预算安排机制。进一步完善预算管理制度，加强项目全生命周期管理，加快支出标准体系建设，加大预决算公开力度。推进预算管理一体化建设，加强财政运行监测预警。

（五）坚持提升预算绩效管理效能。全面推进预算与绩效管理深度融合，将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行、监督全过程。将事前评估作为落实过紧日子、压减无效开支的重要抓手，进一步完善重大政策和项目事前评估机制。强化绩效目标审核管理，建立以绩效目标为先导的预算编制和分配机制。提升绩效运行监控效能，对绩效目标实现程度和预算执行进度实行“双监控”。聚焦区委重大决策部署开展重点绩效评价，健全绩效评价结果反馈机制，落实绩效问题整改责任制，强化绩效评价结果应用。

（六）坚持加强地方政府债务管理。不断完善地方政府专项债券管理制度，加强专项债券项目常态化储备，强化项目收益测算审核，压实主管部门和项目单位主体责任，推动专项债券政策靠前发力、项目靠前建设、资金靠前使用，提高专项债券资金使用效益。严格落实一揽子化债方案，积极稳妥处置和化解存量债务，建立防范违法违规融资举债长效机制，坚决遏制和防范新增隐性债务，保持监管高压态势，守住守好风险底线。

（七）坚持严守财经纪律。继续加强财会监督，制定出台《祥符区关于进一步加强财会监督工作的实施方案》，强化财税政策落实和预算管理监督，坚决查处各类违反财经纪律的行为，严肃追责问责，确保财政资金安全规范高效使用。加强财政暂付款管理，加大存量消化力度。加强会计信息质量和中介机构执业质量监督，从严从重查处影响恶劣的财务舞弊、会计造假等违法违规

案件。继续落实向区人大报告国有资产管理、重点绩效目标及评价结果等要求，严格履行预算调整程序，准确向区人大报告支出预算和政策情况。不断健全财政资金监督机制，积极主动接受人大监督，加强审计和社会监督，切实提升财政管理水平。

各位代表！

2024年财政改革发展任务艰巨繁重。我们要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委的坚强领导和区人大、区政协监督指导下，凝心聚力、真抓实干，攻坚克难、勇毅前行，深入落实本次大会决议，全力以赴做好各项财政工作，努力在推动中国式现代化建设开封实践中不断取得新突破，为奋力谱写祥符高质量发展绚丽篇章作出新的更大贡献。

祥符区三届人大四次会议秘书处

2024年2月27日

(共印600份)