

# 关于岳阳楼区 2023 年预算执行情况与 2024 年预算草案的报告

—— 2023 年 12 月 20 日在岳阳楼区第六届人民代表大会第三次会议上

刘 海 龙

各位代表：

受区人民政府委托，现提出 2023 年财政预算执行情况及 2024 年预算草案，请予审查，并请政协委员和其他列席同志提出意见。

## 一、2023 年区级预算执行情况

即将过去的 2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年。全区上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委区政府的坚强领导和区人大常委会的监督指导下，紧紧围绕实施“三高四新”战略，打好“发展六仗”，全区经济运行保持平稳健康发展，预算执行情况总体良好。

### （一）2023 年预算收支执行情况

因 2023 年预算执行时间尚未终结，以下执行情况均为预计数。

#### 1. 一般公共预算

收入预算执行情况。区本级一般公共预算地方收入完成

12.3 亿元，占预算的 101.2%，增长 8.3%。其中：区级地方税收 9.6 亿元，增长 10.9%；非税收入完成 2.7 亿元，与上年持平，非税收入在区级地方收入中的占比为 21.9%。

区本级地方收入 12.3 亿元，加上上级补助收入 27.19 亿元，债务转贷收入 4.67 亿元（新增一般债券 0.7 亿元，再融资一般债券 3.97 亿元），上年结余 1.19 亿元，调入资金 5.0 亿元（从国有资本经营预算调入 3.1 亿元，从政府性基金调入 1.30 亿元，从存量资金调入 0.6 亿元），收入总计 50.35 亿元。

**支出预算执行情况。**全区一般公共预算支出 43.0 亿元，增长 10.7%。按资金来源划分，其中：区本级支出 32.65 亿元，占调整预算的 93.1%；上级转移支付支出 10.35 亿元。一般公共预算支出 43 亿元，加上上解支出 2.5 亿元、一般债务还本 3.97 亿元，结转下年支出 0.88 亿元，支出总计 50.35 亿元，收支平衡。

从一般公共预算支出主要支出科目看，教育支出 10.61 亿元，与上年持平；文化旅游体育与传媒支出 0.22 亿元，与上年持平；社会保障和就业支出 6.14 亿元，增长 23%；卫生健康支出 4.04 亿元，增长 12%；城乡社区支出 9.9 亿元，增长 41%；住房保障支出 6.32 亿元，增长 138%；灾害防治及应急管理支出 0.49 亿元，增长 16%，全区重点支出都得到了较好保障。

**税收返还和转移支付情况。**2023 年，上级下达我区转移

支付收入 27.19 亿元。一是返还性收入 2.43 亿元。二是—般性转移支付收入 21.39 亿元，其中均衡性、县级基本财力保障机制奖补等常规财力性转移支付 6.35 亿元。三是专项转移支付收入 3.37 亿元。

### **其他需要报告的事项：**

(1) 区级预备费。预算安排 5000 万元，实际支出 5000 万元，其中：一般公共服务支出 1199 万元、公共安全支出 108 万元、教育支出 27 万元、文化旅游体育与传媒支出 210 万元、社会保障与就业支出 169 万元、卫生健康支出 74 万元、城乡社区支出 2849 万元、农林水支出 39 万元、灾害防治与应急管理支出 2 万元、其他支出 323 万元。

(2) 区级预算稳定调节基金。本年未安排预算稳定调节基金，年底基金余额为零。

(3) 区级“三公”经费。贯彻中央八项规定及其实施细则，全区“三公”经费支出 252 万元，较年初预算节约 47 万元。

(4) 区级重大投资项目预算执行情况。争取中央预算内及省市各类基本建设补助 2.84 亿元，本级资本性支出预算安排 1.28 亿元，共 4.12 亿元，主要用于保障性住房、老旧小区改造、水利、教育等领域基础设施建设。

## **2. 政府性基金预算**

区本级收入 0.53 亿元，加上上级补助收入 5.22 亿元，债务转贷收入 14.62 亿元(新增专项债券 10.08 亿元，再融资

专项债券 4.54 亿元)，上年结转 0.09 亿元，收入合计 20.46 亿元；本年支出 14.55 亿元，调出至一般公共预算资金 1.3 亿元，专项债券还本支出 4.54 亿元，加上结转下年支出 0.07 亿元，支出合计 20.46 亿元，收支平衡。

### **3. 国有资本经营预算**

区本级收入 3.1 亿元，加上上级补助收入 0.08 亿元，收入合计 3.18 亿元；本年支出 0.05 亿元，加上调出到一般公共预算 3.1 亿元，结转下年支出 0.03 亿元，支出合计 3.18 亿元，收支平衡。

### **4. 社会保险基金预算**

全区社会保险基金收入 3.32 亿元，支出 4.07 亿元，滚存结余 5.56 亿元。分险种看：机关事业单位养老保险基金收入 2.86 亿元，支出 3.83 亿元，滚存结余 1.22 亿元；城乡居民养老保险基金收入 0.39 亿元，支出 0.24 亿元，滚存结余 1.83 亿元；被征地农民养老保险基金收入 0.07 亿元，支出 0 亿元，滚存结余 2.51 亿元；失业保险基金自 2023 年纳入省级统筹。

## **(二) 地方政府债务情况**

2023 年新增债券 10.78 亿元，其中一般债券 0.7 亿元，专项债券 10.08 亿元。核定债务限额为 42.09 亿元，年底政府债务余额为 42.09 亿元，其中一般债务余额 13.81 亿元，专项债务余额 28.28 亿元，政府债务控制在省财政厅核定的债务限额以内，债务风险总体可控。另外，根据政府到期债券还本

需求，新增再融资一般债券 3.97 亿元，安排一般债务还本支出 3.97 亿元；新增再融资专项债券 4.54 亿元，安排专项债务还本支出 4.54 亿元。

### **（三）人大预算决议和主要财税政策落实情况**

**1. 狠抓财源建设，稳增长、促发展。**大力发展数字经济、总部经济、楼宇经济，推动产业转型升级，经济发展大盘稳健有力。2023 年，全区全口径税收首次突破 30 亿元大关，达到 30.8 亿元。楼宇经济集群效应有力彰显，税收过 1000 万元以上楼宇 20 栋，其中税收过 1 亿元以上楼宇 2 栋。税源骨干企业不断壮大，新增年纳税 100 万元以上的税源骨干企业 12 家，达到 305 家，其中年纳税 200 万元以上的新增 5 家，达到 169 家。加快园区经济综合体建设，总投入 2368 万元支持胥家桥物流园、洞庭在线数字产业园、小龙城数字产业园发展，我区获评第一批“全省现代服务业创新发展区”。深入推进“三资”运作改革，着力激活资源、盘活资产、用活资本，为稳增长、防风险、保民生提供了强力支撑。

**2. 优化支出结构，兜底线、防风险。**强化“三保”支出责任，始终将“三保”保障放在预算安排、财政支出和库款拨付的优先次序，“三保”及债务付息等刚性支出达到 25.6 亿元，占预算安排与预算一体化系统标识数的 100%，切实保障了人民群众基本生活，切实保障了人员工资及时足额发放，切实保障了基层正常运转。积极稳妥化解政府隐性债务，安排资金

2.92 亿元偿清全部隐性债务，成为全市首个“隐性债务清零县市区”。清理盘活财政存量资金，收回部门单位财政存量资金 0.9 亿元，用于消化国库暂付款 0.26 亿元，在全省 27 个国库暂付款清零县市区中，我区为全市首创区。

**3. 强化财政监管，促规范、提绩效。**加强预算执行动态监控管理，完善动态监控规则，有力杜绝不合理支付，预算执行质量全面提升，中央直达资金分配率达 100%，中央 20 条专项资金支付进度达 98.5%。全面开展财会监督行动，进一步严肃财经纪律，对 12 家区直行政事业单位开展会计信息质量检查，坚持问题立查立改，努力实现财政管理监督水平新提升。切实开展“三湘护农”专项行动，将发放到人的惠农惠民补贴共计 82 项全部纳入一卡通发放，并根据政策要求，将 49 项补贴在监管平台实行阳光审批。深入推进全过程预算绩效管理，开展“绩效管理提升年”行动，实行财政审计联动，全面量化绩效目标，强化绩效目标跟踪，着力提升预算绩效管理效能。

2023 年，我们积极应对财政收支矛盾与平衡困难，坚持守土有责、守土尽责，财政运行总体平稳。与此同时，我们也清醒认识到，财政运行管理中还面临一些突出问题和挑战。主要是：财政收入增长的基础不稳、“三保”等刚性支出压力大、收支紧平衡的常态化现状突出、部分领域支出结构僵化固化、过“紧日子”思想不牢、预算约束刚性有待加强、资金使用效益有待提高等等。对此，我们高度重视，正努力加以解决。

## 二、2024年区级预算草案

### （一）预算编制的指导思想和基本原则

根据中央、省、市、区有关要求，2024年预算编制的指导思想：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精神与中央、省、市、区委经济工作会议精神，聚焦建设省域副中心城市的目标要求，深入推进科教立区、开放兴区、产业强区、改革活区、依法治区“五大战略”，坚持底线思维与系统思维，树牢长期“过紧日子”思想，全面统筹发展和安全，全面服务经济高质量发展，着力深化财政改革，加力提升财政管理效能，为提升中心城区首位度，建设省域副中心城市的核心引领区和首善之区提供坚实保障。

2024年预算编制的基本原则：

**有保有压，守住底线。**坚持长期过“紧日子”思想，厉行节约，大力压减一般性支出。严格按照政策规定编列“三保”支出预算，严禁违规提标扩面，优先足额保障“三保”支出和债务付息等刚性支出，不留硬缺口。

**钱随事走，绩效为先。**强化预算绩效理念，坚持“先谋事再排钱”，先有绩效评估，后有预算安排。严格规范财政资金再分配行为，严控预留专项资金规模，取消低效无效支出，把钱花在刀刃上。

**统筹兼顾，稳中有进。**坚持量力而行，尽力而为，统筹发展与安全，稳固财政运行基本盘。全力争项争资，有力整合

专项资金，统筹保障民生实事项目建设，将区委区政府重大决策部署落到实处。

## **（二）收入预计及支出安排**

### **1. 一般公共预算**

我区 2024 年一般公共预算地方收入按增长 4.0%左右安排。区本级一般公共预算地方收入预计为 12.8 亿元，其中：地方税收 10.08 亿元，增长 5%左右；非税收入 2.72 亿元。

区本级地方收入 12.8 亿元，加上上级财力性补助收入 20.67 亿元，上年结余 0.88 亿元，从国有资本经营预算调入资金 1.5 亿元，收入合计 35.85 亿元。区本级支出 32.6 亿元，加上上解支出 2.5 亿元，预备费 0.5 亿元，一般债务还本支出 0.25 亿元，支出合计 35.85 亿元，收支平衡。

**“三保”支出预算安排情况：**根据国家和省“三保”支出测算范围和标准，“三保”支出预算数 21.93 亿元。其中：“保工资”支出 16.52 亿元；“保运转”支出 0.86 亿元；“保基本民生”支出 4.55 亿元，按照支出划分责任，本级支出 1.36 亿元、上级支出 3.19 亿元。

### **2. 政府性基金预算**

根据基金收入和实际支出情况，按基金项目以收定支编制。本级收入安排 1.2 亿元，主要是专项债券对应项目收入，加上上年结余收入 0.07 亿元，收入合计 1.27 亿元。支出安排 1.2 亿元，结转下年支出 0.07 亿元，支出合计 1.27 亿元，收支平衡。

### 3. 国有资本经营预算

按照收支平衡的原则编制，并加大与一般公共预算统筹力度。本级收入安排 1.5 亿元，主要是实施“三资”运作改革国有资产转让形成的产权转让收入，加上上年结余收入 0.03 亿元，收入合计 1.53 亿元。安排调出到一般公共预算资金 1.5 亿元，结转下年支出 0.03 亿元，支出合计 1.53 亿元，收支平衡。

### 4. 社会保险基金预算

社会保险基金收入 4.32 亿元，支出 5.23 亿元，上年结转 3.09 亿元，年末滚存结余 2.19 亿元。分险种看：城乡居民养老保险基金收入 0.45 亿元，支出 0.26 亿元，滚存结余 2.03 亿元；机关事业单位养老保险基金收入 3.13 亿元，支出 4.23 亿元，滚存结余 0.12 亿元；机关事业单位养老保险职业年金收入 0.74 亿元，支出 0.73 亿元，滚存结余 0.04 亿元。

## 三、2024 年全区财政工作重点

2024 年是奋进中国式现代新征程的关键之年，也是实现“十四五”规划的冲刺之年，做好全年财政工作意义重大，我们将着重抓好以下工作：

**（一）坚持系统思维，千方百计促增收。**强化财税收入组织工作，进一步做实地方收入基数，增加实打实的可用财力。紧密跟踪国家政策动向，积极向上争项争资，做优做细项目储备，保存量、扩增量，中央预算内投资建设资金与专项债券资

金总量实现新的突破。持续推进“三资”运作改革，加力盘活存量资产资源，不断增厚财力基础。强化财政资源统筹，更大范围整合专项资金，坚决防止碎片化与低效无效支出，提升资金使用绩效。

**（二）坚持底线思维，全力以赴保重点。**坚决落实“三保”支出责任，足额编制“三保”与债务付息等刚性支出预算，规范标注“三保”标识，优先执行“三保”支出预算，兜实兜牢重点支出底线。强化预算刚性约束，充分考虑财政承受能力，压减非刚性、非重点预算项目支出，严禁无预算超预算支出，把“过紧日子”作为预算安排的长期原则，预算执行中除救灾等应急支出外，一般不再另行安排非刚性支出经费追加，每分钱都要用在刀刃上，不断夯实财政稳健运行基础。

**（三）坚持创新思维，积极稳妥推改革。**推进预算和绩效管理一体化，把预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用落到实处。深入推进定员、定量、定额预算编制改革，除法定标准外，对公务车辆、特种车辆、“三性”用工一律采用定额预算，对环卫清扫绿化等政府购买服务领域出台定量定额支出标准，确保预算编制与预算执行精准精细。建立非税收入超收分享激励机制、财税增收与争项争资考核激励机制，有力激发“我为财政增收”的活力。持续深化拓展财审联动，加强财会监督和财政内控建设，强化财经秩序源头

监管，全面提升财政治理能力和治理效能。

各位代表，做好 2024 年财政工作任务艰巨、使命光荣、责任重大。新的一年，我们将更加紧密的团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在区委区政府的坚强领导下，以奋发有为的精神状态和“时时放心不下”的责任意识，真抓实干，求真务实，勇毅前行，为谱写中国式现代化的岳阳楼区新篇章作出新贡献！

附件

## 注 释

**“发展六仗”**：是指经济增长主动仗、科技创新攻坚仗、优化发展环境持久仗、防范化解风险阻击仗、安全生产翻身仗和重点民生保障仗。

**“三性人员”**：是指从事临时性、辅助性、可替代性工作的人员。

**“三公经费”**：指政府部门人员因公出国（境）经费，公务用车购置及运行费，公务接待费。

**“三资”运作改革**：“三资”是指资源、资产、资金；“三资”运作改革即统筹盘活“三资”，实现资源回归、资产回本、资金回笼。

**“三保”支出**：保基本民生，保工资，保运转。

**“三湘护农”**：是指保护农民合法权益、维护农业生产秩序、关注农民的生活质量和发展前景一系列综合性的政策举措。