

友好区人民政府关于 2023 年区本级财政决算 和 2024 年上半年预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 2 日在友好区第二届人大常委会
第十九次会议上

主任、各位副主任、各位委员：

我代表区政府，现将 2023 年区本级财政决算和 2024 年上半年预算执行情况报告如下：

一、2023 年财政决算情况

2023 年，全区党员、干部、群众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、区政府的正确领导和区人大的监督下，在上级财税部门的大力支持下，面对经济下行压力，克难奋进，积极作为，始终紧扣加快发展、惠及民生这一要务，抢抓机遇，强化各项措施，全区各项工作有序推进，财政运行平稳，为全区经济社会发展作出了积极贡献。

（一）一般公共预算决算情况

1. 收入执行情况。全区完成财政收入 92,229 万元，其中：上级补助收入 80,683 万元（包括一般债券 9,012 万元），一般公共预算收入 3,021 万元，上年结余 8,525 万元。

2. 支出执行情况。全区完成财政支出 78,051 万元，其中：一般公共预算支出 77,205 万元，上解支出 846 万元，收支相抵

后，结余 14,178 万元。

（二）政府性基金预算决算情况。政府性基金预算收入 2,902 万元，其中：政府性基金预算收入 102 万元，上级补助收入 81 万元，上年结余 2,719 万元，政府性基金预算支出 237 万元，收支相抵后，结余 2,665 万元。

（三）国有资本经营预算决算情况。国有资本经营预算收入 832 万元，其中：上级补助收入 215 万元，上年结余 617 万元，国有资本经营预算支出 738 万元，收支相抵后，结余 94 万元。

（四）社会保险基金预算决算情况。社会保险基金预算收入 1,642 万元，上年结余 257 万元（因本年度医保基金由市级统筹，故执行情况不包括医保基金），社保基金预算支出 1,300 万元，收支相抵后，结余 599 万元。

（五）全区债务基本情况。2023 年我区偿还债务利息 1,854 万元，目前我区地方政府债务余额为 61,573 万元，其中：一般债券 43,071 万元，专项债券 18,502 万元，债务风险整体可控。

（六）重大项目跟踪绩效情况。2023 年度我区重大项目 4 个，分别为友好区雨污分流项目工程项目 3,327 万元、伊春市友好区上甘岭镇集中供热热源改扩建项目 3,893 万元，伊春市友好区雨污分流项目一期工程项目 1,152 万元；友好区农村公路建设 640 万元。重大项目资金总量 9,012 万元，均进行了绩效跟踪评价，按节点要求对 2023 年度重大项目预算绩效目标实现程度和执行进度实施“双监控”。重点项目预算绩效目标运行监控清晰，

资金使用无明显偏差，资金使用进度相对均衡。预算年度结束后全面开展了本级项目预算绩效自评，经自评发现我区重大项目全年支出 6,292 万元，支出率达到 70%，在自评中发现本年重点工程项目施工进度偏慢，已及时督促项目实施单位尽快加快施工进度。自评结束后将评价结果作为预算编制和专项资金动态调整的重要依据，实现预算安排与绩效优劣的真正挂钩，从源头上控制没有绩效和绩效低下的财政支出。

二、2023 年财政重点工作情况

（一）精准应对形势，多措并举着力生财。**切实减轻企业负担。**认真落实留抵退税等一系列减税降费政策，会同税务等部门做好政策宣传、辅导、细化和执行，2023 年合计办理新增减税降费及退税缓税缓费 2,162 万元，进一步激发了市场主体的活力和发展后劲；**资金扶持促发展。**全力兑现“21 条支持民营企业发展”“招商引资激励资金”等扶持政策，兑现省、市、区各项发展专项资金 104 万元，为我区招商引资及民营企业发展提供财政支撑。

（二）开源节流并重，千方百计狠抓聚财。**科学谋划收入征管。**积极应对经济形势下行对财政收入的影响，牢牢把握组织财政收入的主动权，确保各项财政收入依法依规、应减尽减、应收尽收。2023 年一般公共预算收入完成 3,021 万元，同比增长 0.4%，完成年初预算数的 91.3%，其中：税收收入完成 1,400 万元，同比下降 2.8%，完成年初预算数的 88.3%；非税收入完成 1,621 万

元，同比增长 3.4%，完成年初预算数的 94.0%；**积极对上争取支持**。深入把握国家和省市政策导向，找准与我区发展需求的契合点，主动汇报衔接，不失时机抓项目、争资金，争取到位各类资金 53,664 万元，其中：一般性转移支付 44,185 万元，专项转移支付 467 万元，地方政府债券 9,012 万元，有力保障了高质量发展；**调整优化支出结构**。树牢过紧日子的思想，进一步强化资金统筹，大力压缩一般性支出，严控“三公”经费支出，压减各部门一般性支出，清理盘活财政存量资金，优先保障“保基本民生、保工资、保运转”等重点支出需求，真正把有限的资金用在“刀刃”上。

（三）补短板促均衡，统筹兼顾精准用财。坚持以人民为中心，**强化财政民生投入保障**。在财政紧平衡压力加大的情况下，我区坚持政府过紧日子思想，大力压减一般性支出，精准支出投向、提高支出质效，在全力保障基本民生支出的基础上，坚持尽力而为、量力而行，支持社会保障和就业支出 19,185 万元、教育支出 11,130 万元、卫生健康支出 4,887 万元等关乎人民福祉的各项民生事业，保障经费投入和补助政策均得到落实。2023 年，全区民生支出占一般公共预算支出比重为 86.2%；**聚焦乡村振兴，助力三农发展**。一是及时发放耕地地力保护、大豆补贴等农业生产发展补贴资金 5,636 万元；二是确保村级组织正常运转。下达村级组织运转保障经费 67 万元，为乡村振兴固本强基。

（四）强化财政监督，落实财税体制改革。加快建成全方位、

全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，建立共性指标框架及分行业、分领域、分层次的核心绩效指标和标准体系，对预算部门实施整体支出、项目支出绩效目标设定、运行监控及结果自评，开展财政重点评价，不断提高财政资源配置效率和使用效益。推进政府采购全流程电子化交易，加快政府采购网上商城建设，强化政府采购监管，2023年政府采购交易完成8,844万元。深入开展财经秩序专项整治行动，加强“三公”经费等财政资金专项监督检查，及时公开预决算信息，加快预算管理一体化系统使用，完善国库集中支付、公务卡管理制度，持续优化营商环境，全力构建依法依规、公开透明的“阳光财政”。

三、2024年上半年财政预算执行情况

2024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，全面贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，更好统筹发展和安全，加强财政资源统筹，保持必要支出强度，做好区委、区政府重大决策部署财力保障；大力优化支出结构，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚决兜牢“三保”底线，不折不扣落实过“紧日子”要求，厉行节约办一切事业；严肃财经纪律，防范化解财政金融风险，深化财税体制改革，着力服务保障全区经济社会高质量发展。上半年财政预算执行情况总体较好。

（一）一般公共预算收支执行情况。一是收入执行情况。全区完成财政收入102,712万元，其中：上级补助收入87,477万

元(包括一般债券 4,269 万元),一般公共预算收入 1,057 万元,上年结余 14,178 万元;二是支出执行情况。全区财政支出为 44,253 万元,其中:一般公共预算支出 43,646 万元,上解支出 607 万元,收支相抵后,结余 58,459 万元。

(二)政府性基金预算收支执行情况。政府性基金预算收入 2,734 万元,其中:政府性基金预算收入 44 万元,上级补助收入 25 万元,上年结余 2,665 万元,政府性基金预算支出 127 万元,收支相抵后,结余 2,607 万元。

(三)国有资本经营预算收支执行情况。国有资本经营预算收入 309 万元,其中:上级补助收入 215 万元,上年结余 94 万元,国有资本经营预算支出 10 万元,收支相抵后,结余 299 万元。

(四)社会保险基金预算收支执行情况。社会保险基金预算收入 5,052 万元,上年结余 599 万元,社保基金预算支出 2,171 万元,收支相抵后,结余 3,480 万元。

(五)全区债务基本情况。2024 年我区上半年偿还债务利息 945 万元,下半年应偿还 1,161 万元,目前我区地方政府债务余额为 61,573 万元,其中:一般债券 43,071 万元,专项债券 18,502 万元,债务风险整体可控。

四、2024 年上半年财政重点工作情况

(一)树立目标意识,做好收入监测分析。加强财政收入目标预期管理,完善税收征管体制,规范非税收入征管,稳步优化

财政收入结构，按月统计一般公共预算收入情况，季度分析一般公共预算收入增减情况，科学谋划收入征管，分析短板差距，研究提升举措，助力完成收入目标。上半年我区一般公共预算收入完成 1,057 万元，同比下降 50.7%，完成年初预算数的 33.2%，落后序时进度 16.8 个百分点，其中：税收收入完成 769 万元，同比下降 1.7%，完成年初预算数的 52.3%，超序时进度 2.3 个百分点；非税收入完成 288 万元，同比下降 78.9%，完成年初预算数的 16.8%，落后序时进度 33.2 个百分点。

（二）坚持过紧日子要求，切实兜牢三保底线。全面落实过紧日子要求，着力强化预算约束，进一步严格支出管理，不断调整和优化支出结构，集中财力向民生领域倾斜，统筹兜牢“三保”底线。2024 年上半年民生支出 37,258 万元，占一般公共预算支出 85.4%，上半年共压减一般公共预算支出 125.31 万元。

（三）全面实施预算管理一体化，加强预算绩效管理。贯彻零基预算理念，从源头上规范部门预算管理，采用“指标+计划”双重控制支出，确保财政资金使用安全、规范、高效。开展 2023 年度项目和整体支出绩效自评，组织 54 个预算部门对 353 个项目进行了项目支出绩效自评，涉及资金约 39,350 万元。

（四）加快专项债支出进度，发挥政府投资拉动作用。新增地方政府债券严格控制在限额之内，对政府投资项目资金需求依法依规通过发行地方政府债券和预算安排资金予以保障。上半年累计下达我区新增债券 6,833 万元，其中：新增地方政府一般债

券 4,269 万元，国债 2,564 万元，充分发挥了债券扩投资、稳增长、补短板的积极作用。

（五）强化财经监督力度，切实维护财经秩序。全区范围内开展财会监督专项工作，内容涉及预算管理、国库支付、绩效管理、项目建设、内控制度、会计管理和涉及群众利益等 7 个方面，搭建起全方位、多层次、立体化的财会监督体系，切实维护和规范财经秩序。

（六）注重风险防控，压实责任守底线。牢固树立风险意识和底线思维，更加注重安全发展。切实加强债务限额管理，将一般债务和专项债务纳入全口径预算管理，防范政府债务逾期风险。上半年，全区偿付利息 945 万元，到期政府债务本息按时偿付。加强动态监管，积极稳妥化解隐性债务，坚决守住不发生系统性风险底线。

五、存在的问题

这些成绩的取得得益于区委、区政府的正确领导，得益于区人大、区政协的有力监督和支持，得益于全区各级各部门的共同努力。同时，我们也清醒地认识到，财政工作还存在不少困难和问题：一是财政收支矛盾异常突出。我区财源基础较薄弱，无支柱型产业，财政增收困难，刚性支出不断增加，财政收支矛盾突出；二是预算绩效管理亟须加强，部分财务人员认识不到位，业务素养有待提高。推进财政治理体系和治理能力现代化建设任重道远。对此，我们将高度重视，深入剖析原因，采取有效措施，

着力加以解决。

六、下半年工作安排

下半年，我们要继续加强财政资源统筹，大力优化支出结构，切实防范债务风险，为加快推动友好区高质量发展做出更大贡献。

（一）多措并举，切实提升财政保障能力。一是强化税收收入征管，不折不扣落实好各项减税降费政策，激发市场活力，同时加强重点税源跟踪管理，确保应收尽收。二是加强与执收单位沟通协调，及时清理非税收入待缴资金，确保非税收入及时、足额、安全入库。三是积极争取转移支付补助以及政府债券收入。强化要素保障，加强部门间的沟通协作，精心做好项目策划、包装和储备工作，积极对接上级部门，形成合力，高位推动项目资金争取工作，有力缓解我区财政平衡压力。四是加大统筹力度，进一步盘活沉淀资金和闲置资产，加大暂存暂付款的清理力度，提高财政资金使用效益。

（二）稳字当头，切实做好重点支出保障。一是切实兜牢“三保”底线，预算执行优先安排“三保”支出，严格按照“保基本民生、保工资、保运转”的顺序做好支出保障。二是着力保障和改善民生，坚持尽力而为，集中财力扎实做好民生保障，努力增进人民群众的幸福感和获得感。三是加大统筹整合力度，扎实推进乡村振兴建设，提升乡村治理水平。四是做好重点建设项目资金保障，助力经济社会发展。

（三）强化管理，有效防范财政运行风险。一是着力抓好预

算执行，加快预算执行进度，增强预算约束力，严禁无预算超预算支出。二是优化支出结构，牢固树立过紧日子思想，大力压减非急需非刚性支出，确保将有限的财力用在“刀刃上”。三是做好收支平衡管理。认真分析收支形势，努力增收节支、量入为出，确保收支平衡。四是防范化解债务风险，强化债务管控措施，坚决遏制新增隐性债务，统筹现有财力，全力防范化解全口径债务风险。

（四）提质增效，积极推动财税体制改革。一是扎实推进预算一体化系统建设，对标对表落实改革任务，以预算一体化系统为抓手，着力打造数字财政，不断提升财政管理水平。二是强化绩效管理。注重用财效益，将绩效理念、要求和方法贯穿于预算管理全过程，坚持“花钱必问效、无效必问责”的原则。加强评价结果应用，全力推动“以绩效为导向的预算制度改革”向“全面实施预算绩效管理”转变。

以上报告，请予审议。