

义马市人民政府 关于义马市 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年财政预算执行情况的报告

——2024 年 9 月 27 日在市十一届人大常委会第 20 次会议上
义马市财政局局长 白春民

主任、各位副主任、各位委员：

受市人民政府委托，现将全市 2023 年财政决算及 2024 年上半年财政预算执行情况报告如下：

一、2023 年财政决算情况

（一）一般公共预算情况。

全市一般公共预算收入年初预算 210245 万元，执行中按程序调整后收入预算为 160511 万元，实际完成 160523 万元，为调整预算数的 100.01%，同比下降 19.84%。全市一般公共预算支出年初预算 231822 万元，预算执行中因上级转移支付增加、发行地方政府一般债券等因素影响，支出预算调整为 256670 万元，决算支出 254410 万元，为调整预算数的 99.1%，同比增长 9.46%。

全市一般公共预算决算总收入 305443 万元，其中：本级收入 160523 万元，上级转移支付收入 80980 万元、债务转贷收入 18911 万元、调入资金 34292 万元、动用预算稳定调节基金 7384

万元、上年结余 3353 万元。全市一般公共预算决算总支出 305443 万元，其中：本级支出 254410 万元，上解上级支出 27979 万元，调出资金 2351 万元。债务还本支出 15428 万元，安排预算稳定调节基金 3015 万元；结转下年支出 2260 万元。全年收支实现平衡。

（二）政府性基金预算情况。

全市政府性基金收入预算 12200 万元，实际完成收入 17696 万元，同比增长 24.80%。全市政府性基金支出年初预算为 51102 万元，执行中因上级转移支付增加、发行地方政府专项债券、基金调出等因素影响，支出预算调整为 80844 万元，决算支出 40390 万元，为调整预算的 49.96%，同比上升 49.21%。

全市政府性基金决算总收入 88151 万元，其中：本级收入 17696 万元，上级转移支付收入 2124 万元、上年结余 42100 万元、调入资金 2351 万元、债务转贷收入 23880 万元。全市政府性基金决算总支出 88151 万元，其中：本级支出 40390 万元，上解上级支出 20 万元，调出资金 4047 万元，政府专项债券还本支出 3240 万元；结转下年支出 40454 万元。全年收支实现平衡。

（三）国有资本经营预算情况。

年初国有资本经营预算本级收入 300 万元，年度中依据国有企业经营情况按程序调减为 0。

全年收到上级转移支付补助收入 177 万元，用于支持国有企

业退休人员移交社区实现社会化管理，实际支出 122 万元，结转下年列支 55 万元。上年结转 177 万元调入一般公共预算。

（四）社会保险基金预算情况。

全市社会保险基金预算总收入为 23397 万元，其中：本年收入合计 13997 万元，上年滚存结余 9400 万元。

全市社会保险基金预算总支出 23397 万元，其中：本年支出合计 12929 万元，年终滚存结余 10468 万元。

（五）地方政府债务情况。

2023 年末，义马市政府债务限额 201711 万元，其中：一般债务限额 37711 万元，专项债务限额 164000 万元。政府债务余额 201242.18 万元，其中：一般债务余额 37618.68 万元，专项债务余额 163623.5 万元，政府债务规模控制在限额以内。

二、发挥财政职能作用，坚定不移推动高质量发展

2023 年面对严峻的财政收支形势，我们紧紧围绕市委决策部署，认真落实人大有关决议要求和批复的预算，全面落实“积极的财政政策要加力提效，注重精准、更可持续”的要求，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，持续规范收支管理，稳步推进财税改革，有效防控财政风险，有力支持经济社会高质量发展。

（一）协同共进，积极谋求资金助力。全市各部门、各单位充分借助省财政直管这一优势，踊跃向上争取项目与资金支持。2023 年全年争取各类转移支付资金 8.32 亿元，同比增长 29%。其中财力性转移支付达 4.16 亿元，是上年总规模的 2.23 倍，有

效地保障了地方财政的运行，财政紧平衡的态势得到了进一步的缓解。

（二）全力保障，兜住民生福祉底线。始终坚定不移地将“三保”置于财政支出的优先地位，优先满足“三保”支出的需求。全年“三保”累计支出 6.7 亿元，其中：保工资支出 4.5 亿元，保运转支出 0.9 亿元，保基本民生支出 1.3 亿元，“三保”支出得以强有力的保障。充分发挥直达资金在民生保障中的显著作用，全年接收直达资金 2.53 亿元，分配进度 100%，支出进度 99.3%，在全省 102 个县（市）中排名第五。

（三）聚焦关键，保障重点项目建设。构建项目谋划储备常态化机制和项目建设资金支出调度机制，全力争取上级政策的支持。2023 年成功争取中央基建投资和增发特别国债等专项资金 1.49 亿元，并发行债券 2.45 亿元，有力地支持了集中水源地规范化建设、高中二期工程、南环货运通道工程建设、山洪沟系统治理工程等重点项目的建设。

（四）持续加力，推动数字财政建设。将政府财务报告、国有资产管理、政府债务等模块纳入预算管理一体化系统，逐步推动预算管理一体化系统财政业务全覆盖。深入开展财政电子票据及电子非税收入一般缴款书改革，全市电子票据及非税收入电子缴款书上线应用率均达 100%；全面上线授权支付业务全流程电子化系统，支付业务办理时限由原来的 1-2 天缩短至 30 分钟左右。

2023年预算执行总体平稳，但仍面临一些问题和困难，主要是：财源建设相对薄弱，缺乏新的支柱性财源，对传统产业依赖度较高；刚性支出持续增长，民生保障、公共服务等领域的支出需求不断增加，财政运行压力较大；预算编制的科学性和准确性不足，对一些临时性、紧急性的支出预估不足，导致预算调整频繁。

三、2024年上半年预算执行情况

2024年是中华人民共和国成立75周年，是实施“十四五”规划的关键一年，我们紧紧围绕市委决策部署，认真落实市委十届七次全会暨市委经济工作会议精神，严格执行市十一届人大五次会议审查批准的预算，适度加力、提质增效落实积极的财政政策，加强和改进财政预算管理，确保财政总体平稳运行。

（一）预算执行情况

一是一般公共预算情况。全市一般公共预算收入完成77137万元，为预算168600万元的45.8%，同比下降24.4%。其中税收收入完成42504万元，为预算的34.8%；非税收入完成34633万元，为预算的74.8%。一般公共预算支出完成116836万元，为预算186497万元的62.6%，同比下降35.2%。

二是政府性基金预算情况。全市政府性基金收入完成1177万元，为预算14600万元的8.1%，同比下降79.9%。政府性基金支出完成3324万元，为预算54949万元的6.0%。

三是国有资本经营预算情况。全市国有资本经营收入完成177万元，为预算531万元的33.3%，全部为国有企业退休人员社会化管理补助收入。支出预算531万元，上半年支出75万元，为预算的14.1%，用于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

四是社会保险基金预算情况。全市社会保险基金收入完成4785万元，为预算16407万元的29.2%。社会保险基金支出5659万元，为预算13636万元的41.5%。

五是地方政府债务情况。2024年下达我市新增地方政府债券转贷额度35200万元。新增专项债券6500万元，债务转贷后，我市政府债务限额236911万元，其中：一般债务限额37711万元，专项债务限额199200万元。

截止6月底，我市政府债务余额208380.98万元，其中：一般债务余额37457.48万元，专项债务余额170923.5万元。政府债务风险可控，政府债务规模控制在限额以内。

总体来看，**收入方面**，煤炭、煤化工行业受下游需求不足、价格大幅下降等因素影响，叠加上年同期基数较高，财政收入下滑明显。**支出方面**，全市各单位始终坚持“过紧日子”的基本方针，压减一般性支出，优化支出结构，基本民生、重点项目支出得到有力保障。

当前，经济运行依然严峻复杂，外部不稳定不确定因素仍然较多，经济实现持续稳定的恢复增长面临着相当大的困难与挑

战。我市的产业结构较为单一，收入增长乏力，“三保”等领域的刚性支出压力不减，政府债务的还本付息、隐性债务化解任务繁重，财政收支矛盾愈发突出，财政运行呈现出紧平衡的状态。

（二）下半年重点工作。

我们将继续深入贯彻落实市委决策部署，严格执行市人大批准的预算，围绕全年财政收支目标，坚持党政机关要习惯过紧日子，大力优化支出结构，兜牢基层“三保”底线，加强地方债务管理，严肃财经纪律，提升财政资金绩效，巩固和增强经济回升向好态势，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建设义马实践提供坚实保障。

一是加强产业扶持力度。加大对新兴产业的扶持力度，通过财政补贴、产业发展基金等政策支持，吸引更多的企业和投资，推动传统产业的转型升级，降低对煤炭和煤化工产业的依赖。加强产业园区建设，打造产业集聚效应，促进产业之间的协同发展，提高资源利用效率。

二是大力开展综合治税。加强税收征管体系建设，提高税收征收的精准度和效率。持续推进综合治税工作，通过各相关单位及时共享涉税信息，防止税款“跑、冒、滴、漏”。重点推动房地产领域税收重点征管工作，确保各项工作任务落实到位取得实效。

三是持续优化支出结构。坚持党政机关过紧日子，不断优化支出结构，大力压减一般性支出，严控非急需非刚性支出，确保资金投向能够产生经济效益和社会效益的领域。强化预算管理，深化绩效评价体系建设，加强财会监督，提升财政资金的使用效益。

四是兜实兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出中的最优先顺序，严格对照“三保”清单范围，优先使用稳定可靠的经常性财力安排“三保”支出，加强基层财政运行监控和应急处置，确保“三保”资金需求得到充分保障，不留缺口，不出现问题。

五是加强政府债务管理。严格落实政府债务管理工作要求，控制新增债务规模，合理安排债务结构和偿债计划，严控新上项目规模。牢固树立“一盘棋”思想，紧跟国家和省市最新政策导向、项目走向，千方百计、高质高效谋划专项债项目，提高项目谋划质量。

我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻习近平总书记关于河南工作的重要讲话指示批示精神，深刻认识“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，紧紧围绕市委决策部署，自觉接受市人大及其常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，攻坚克难、担当作为，为全市经济平稳健康高质量发展贡献财政力量。

以上报告，请予审议。