

关于石峰区 2023 年财政预算执行情况及 2024 年区级财政预算（草案）的报告

——2024 年 2 月 1 日在株洲市石峰区第六届人民代表大会
第四次会议上

株洲市石峰区财政局局长 蒋伟平

各位代表：

受区人民政府委托，现报告 2023 年石峰区财政预算执行情况，提出 2024 年财政预算草案，请予审查，并请各位政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2023 年财政预算执行情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年。在区委的坚强领导和区人大、区政协的监督指导下，区人民政府带领财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“三高四新”发展目标，积极应对收支压力，提升财政治理效力，全区财政运行总体平稳，预算执行情况总体较好。

（一）2023 年预算收支执行情况

1. 一般公共预算

2023 年，全区一般公共预算地方收入完成 7.07 亿元，为年

度预算的 110.18%，同比增长 23.53%。其中：地方税收收入完成 5.89 亿元，为年度预算的 112.31%，同比增长 23.05%；非税收入完成 1.18 亿元，为年度预算的 100.59%，同比增长 26.02%，地方税收占比为 83.37%。全年地方收入、地方税收收入增幅均排名全市第一。

2023 年各项收入合计 30.19 亿元，其中：地方收入 7.07 亿元，上级补助收入 14.1 亿元（其中经开区社会事务支出划转 1.99 亿元），债务转贷收入 1.86 亿元，上年结转 3.67 亿元，调入预算稳定调节基金 0.69 亿元，调入资金 2.8 亿元。

2023 年，全区一般公共预算支出完成 19.86 亿元，为年度预算的 92.33%，同比下降 8.99%。

2023 年各项支出合计 26.51 亿元，其中：一般公共预算支出 19.86 亿元，上解上级支出 3.9 亿元，债务还本支出 1.79 亿元，安排预稳 0.96 亿元。收支相抵后，年终结余 3.68 亿元，全部结转下年支出。

2. 政府性基金预算

2023 年，政府性基金各项收入合计 8.12 亿元，其中：上级补助收入 4.06 亿元，地方政府专项债务转贷收入 3.71 亿元（其中再融资债券 2.77 亿元，新增专项债券 0.94 亿元），上年结转 3564 万元。

2023 年，政府性基金各项支出合计 7.59 亿元，其中：本年支出 4.82 亿元，专项债务还本 2.77 亿元。收支相抵后，年末结

余 5289 万元，全部结转下年使用。

3. 社会保险基金预算

2023 年，全区社会保险基金预算收入完成 1.45 亿元（不含企业养老保险基金、城乡居民医疗保险基金、失业保险基金，下同），同比增长 7.08%；全区社会保险基金预算支出完成 1.33 亿元，同比增长 6.08%，年末滚存结余 7068 万元。

4. 国有资本经营预算

2023 年，国有资本经营预算收入完成 2.17 亿元，上级补助收入 20 万元，全部调入一般公共预算。

5. 地方政府债务情况

2023 年政府债务年初余额 41.61 亿元，本年新增 5.57 亿元，偿还 1.79 亿元，年末余额 45.39 亿元，其中一般债券余额 15.67 亿元，专项债券余额 29.72 亿元。

需要说明的是，上述数据为 12 月快报数据，在决算汇总后可能会有变动，届时将按规定进行报告。

（二）财政预算执行的主要特点

回顾过去一年的预算执行和财政工作，财政部门坚决贯彻落实区委、区政府决策部署，认真落实区人大预算决议和审议意见要求，靠前发力、主动作为，实现了质的有效提升和量的合理增长，为全区经济高质量发展提供了坚实的财政保障。

1. 在“稳”字中做增的文章，财政收入实现了稳中有升。扎实培源。建立县级领导带队的企业服务机制，着力为企业排忧解难。全年减税降费 9.48 亿元，助推企业全面轻装上阵。亿

元以上纳税大户 5 家，税收超 500 万元企业 52 家，同比增加 5 家，税收超 200 万元企业 105 家，同比增加 18 家，骨干税源占税收总量比重达 81.67%，为稳住全区经济大盘提供了重要支撑。**加力征管。**全面推进税费精诚共治工作，通过“网格化”和“台账式”管理，纵深推进财源建设工程。全年我区地方税收均保持连续稳定增长态势，各项指标均排名全市前列，2、3 季度分别获得全市打造“三个高地”工作竞赛财源建设工作冠、亚军。同时，我区获评 2023 年度省政府真抓实干实施财源建设工程成效明显地区。**积极争资。**全年我区共收到上级补助 12.5 亿元，其中争取中央、省级补助 8.67 亿元，完成市级年度目标的 159.67%，排名全市第一。**盘活“三资”。**全面摸清家底，制定盘活目标任务，积极挖掘闲置资产潜力，推进资源有效整合，全年实现盘活收益 5.31 亿元，完成市定目标的 106.2%；实现入库收入 3.91 亿元，完成市定目标的 156.4%，将“沉睡的资产”变为“增收的活水”。

2. 在“进”字中做优的结构，财政支出实现了保障有力。聚焦重点，服务发展。抓住疫情放开后经济恢复的关键期，充分发挥财政资金引导作用，全力支持以轨道交通装备为主导的先进制造业发展。全年统筹安排科技创新、人才发展、招商引资等各类补助资金 2.7 亿元，有效支持产业发展。**以民为本，尽力而为。**持续补齐民生短板，把财政增量转化为民生质量。全年民生支出达到 16.43 亿元，占一般公共预算支出比重达到 82.74%，其中社会保障、卫生健康、节能环保、交通运输支出

增幅分别达到 25.09%、87.37%、43.08%、48.7%。企业基本养老保险基本养老金实现“十九连涨”，城乡居民基本养老保险基本养老金实现“八连涨”，城乡居民医疗保险财政补助较 2022 年提高 30 元/人，计生家庭特别扶助标准提高 150 元/人/月。统筹安排资金 1.03 亿元，用于完善医疗卫生服务体系、健康石峰建设、保障基层医疗机构和疫情支出等卫生健康事业发展。全面推进教育事业优质均衡发展，教育支出较上年增加 1300 万元，占一般公共预算支出比例达到 18.11%，高于全省平均水平。

3. 在“新”字中做强的管理，财政效能实现了优化提升。

强化国资监管。出台《区属国有企业重大事项监督管理办法（试行）》，对区属国有企业重大事项优化至 8 大类，调整投资项目、资产购置及处置、人事及薪酬管理等监管事项，理顺国资管理机制，规范国有企业决策行为。**强化资源整合。**将闲置的新明小学盘活改建成消防站，仅投入改造费用 160 万元，打通了田心片区消防救援的“最后一公里”，节约基建投入 2000 万元。深入挖掘国有资源有偿使用收入潜力，打造九郎山森林公园生态文旅项目，实现特许经营权有偿转让收益 8.1 亿元，入库 1.8 亿元。**强化财会监督。**建立“纪巡财审”联动监督工作机制，构建多维度、立体化的监管格局，加强区域内协同监管。严肃财经纪律，制定《石峰区突破财经纪律“红线”风险明白卡》，整理归类五十条风险提示点，让财经纪律成为“带电的高压线”。

4. 在“严”字中做实的举措，重大风险实现了有效防控。

隐性债务不新增。守牢“隐性债务不新增”底线，抓好以资金

来源审核为重点的项目立项审批。提前落实合规的化债资金来源或缓释措施，积极争取财政部降低债务风险政策支持。**债务风险不爆雷**。制定“一债一策”还款措施，在偿债高峰期时，实行一个项目、一位县级领导、一位区直部门负责人和公司高管及经办人形成 AB 角，逐笔攻坚克难。2023 年债务率按财政部和省财政厅口径分别下降 16 个百分点和 68 个百分点。“三保”支出不断链。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，加强“三保”运行情况日常分析与评估，不留硬缺口。全年“三保”支出共 7.58 亿元，其中：保基本民生支出 3.1 亿元、保工资支出 4.15 亿元、保运转支出 3380 万元。

过去的一年，在财政资金十分紧张、“三保”支出不断攀升、债务压力居高不下的形势下，财政工作顶住了压力、稳定了规模、提升了质量，在严峻的考验和挑战下顺利完成了各项目标任务，这主要得益于区委、区政府的正确领导，得益于区人大、区政协的监督支持，得益于全区各部门和社会各界的理解帮助。在此，我们对各位代表、委员表示衷心的感谢！

同时，我们也清醒地认识到，全区财政工作还面临一些困难和问题。主要表现在：留抵退税的回补效应已基本释放完毕，地方收入难以保持高速增长；财政收支矛盾不断扩大，预算“紧平衡、难平衡”状况突出；库款保障水平低，财政运行压力大；债务化解难，债务风险防控任务仍然艰巨，等等。在下阶段工作中，我们将坚持以问题为导向，采取更加有力的工作举措，

统筹谋划、精准施策，逐步加以解决。

二、2024 年财政预算草案

（一）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和二十届二中全会精神，落实中央经济工作会议和全国财政工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，以“提质增效”为主线，坚持党政机关过“紧日子”，优化支出结构，提高资金绩效，兜牢“三保”底线，严肃财经纪律，防范化解地方债务风险，确保财政运行平稳有序，为深入实施“三高四新”战略、推动石峰高质量发展提供强有力的财力保障。

（二）基本原则

一是量入为出，厉行节约。坚持量入为出原则，健全完善有保有压的预算分配机制，合理安排支出预算规模。按照过“紧日子”文件要求，精打细算安排经费。

二是科学精准，保障重点。打破支出固化格局，以零为基点，坚持实事求是、科学精准。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，强化资金统筹，集中财力保障区委、区政府确定的大事要事等重点支出。

三是规范透明，注重效益。加大预算公开力度，进一步推进单位预算公开，增强财政资金分配透明度。全面实施财会监督，加强预算绩效目标管理，加强绩效运行监控和评价结果运用，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

（三）一般公共预算编制情况

1. 收入预算

2024 年地方收入预算为 7.35 亿元，同比增长 4%，其中税收收入为 6.19 亿元，同比增长 5%，非税收入 1.16 亿元，较上年略有下降，地方税收占比为 84.17%。

2024 年各项收入合计 22.75 亿元，其中：地方收入 7.35 亿元，上级补助收入 8.94 亿元（其中经开区社会事务支出划转 2.47 亿元），上年结转 3.68 亿元，调入资金 2.78 亿元。

2. 支出预算

按照收支平衡原则，2024 年各项支出合计 22.75 亿元，其中：一般公共预算支出预算为 18.81 亿元，较 2023 年初预算增加 2.37 亿元，上解支出 3.94 亿元。一般公共预算支出具体安排如下：

（1）人员经费安排 4.46 亿元，较 2023 年初预算增加 0.55 亿元，其中石峰片区安排 3.58 亿元，经开片区安排 8859 万元。2024 年石峰区共有在编在岗人员 2683 人，退休人员 1978 人。为保障石峰区正常运转，足额安排人员经费，主要包括：在职人员工资、奖金及社保 3.64 亿元；离退休人员经费 2512 万元；医保铺底 2700 万元；人员工资调整等预留人员经费 3000 万元。

（2）运转经费安排 3623 万元，与 2023 年初预算基本持平，其中石峰片区安排 3397 元，经开片区安排 226 万元。为保障石峰区正常运转，足额安排运转经费，主要包括：按机关在编在岗人员 1.6 万元/人/年的标准安排公用经费 1710 万元；交通补贴 843 万元；业务性专项 335 万元；办公用房租赁、物业管理及水

电气费 660 万元；公车平台运行经费 75 万元。

(3) 专项经费安排 9.44 亿元，较 2023 年初预算增加 0.83 亿元，其中石峰片区安排 5.18 亿元，经开片区安排 1.56 亿元，上级转移支付 2.7 亿元。具体安排如下：

①教育专项 8042 万元，其中：石峰片区安排 2667 万元，经开片区安排 1556 万元，预估上级转移支付 3819 万元，主要包括：教育事业发展专项 2648 万元，教育民生补助专项 3300 万元，工会经费、福利费 611 万元，临聘教师经费 1472 万元等。

②民生补助专项 2.99 亿元，其中：石峰片区安排 1.38 亿元，经开片区安排 870 万元，预估上级补助 1.52 亿元，主要包括：社会保障专项 1.16 亿元，医疗卫生专项 7216 万元，民政专项 4194 万元，残疾人事业专项 526 万元，退役专项 3128 万元，农林水专项 3018 万元等。

③基层治理专项 6698 万元，其中：石峰片区安排 4196 万元，经开片区安排 2079 万元，预估上级补助 423 万元，主要包括：网格经费 2297 万元，各镇街专项资金 919 万元，社区经费 2699 万元，社区惠民资金 360 万元，村级支出 423 万元等。

④公共服务专项 5576 万元，其中：石峰片区安排 4848 万元，预估上级补助 728 万元，主要包括：信息建设与维护 600 万元，财政审计评审经费 200 万元，财税库行经费 2230 万元等。

⑤城市正常运转专项 1.04 亿元，其中：石峰片区安排 9322 万元，预估上级补助 1045 万元，主要包括：城管专项 8158 万元，项目建设经费 1910 万元，交通运输专项 200 万元等。

⑥科技及发展专项 8088 万元，其中：石峰片区安排 4230 万元，预估上级补助 3858 万元，主要包括：产业培育及发展专项 7790 万元，项目前期经费 200 万元、商务专项经费 98 万元等。

⑦公共安全及应急专项 2769 万元，其中：石峰片区安排 2662 万元，经开片区安排 20 万元，预估上级补助 87 万元，主要包括：公安、交警辅警经费 1215 万元，消防专项 1016 万元，人武部专项 210 万元等。

⑧预留经开片区项目经费 1.29 亿元，其中：经开片区安排 1.11 亿元，预估上级补助 1866 万元。

⑨偿债资金 7000 万元。

⑩预备费 3000 万元。

（4）非税执收成本支出 8716 万元，较 2023 年初预算增加 0.66 亿元。

（5）上年结转指标安排支出 3.68 亿元，较 2023 年初预算增加 0.33 亿元。

（四）政府性基金预算编制情况

2024 年政府性基金收入合计为 2 亿元，其中：区本级政府性基金收入为 0，上级补助收入 1.47 亿元，上年结余 5289 万元。2024 年政府性基金支出合计为 2 亿元，其中本年支出 1.69 亿元（含专项债务付息支出 1.01 亿元），专项债务还本支出 3008 万元。

（五）社会保险基金预算编制情况

2024 年区级社会保险基金收入预算 1.63 亿元，支出预算 1.68 亿元，年终滚存结余预计为 8299 万元。

（六）国有资本经营预算编制情况

2024 年国有资本经营收入 2.78 亿元，其中：利润收入 0.28 亿元，其他国有资本经营收入 2.5 亿元，全部调入一般公共预算安排支出。

（七）政府性债务编制情况

2024 年政府债务年初余额 45.39 亿元，本年需偿还政府债务本金 3.01 亿元、利息 1.54 亿元。其中：一般债本金 1.09 亿元主要通过向上争取再融资债券偿还，一般债利息 5356 万元由一般公共预算安排，专项债本金 3008 万元及利息 1.01 亿元由政府性基金预算安排。

三、锚定目标、加压奋进，全力完成 2024 年工作任务

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，做好财政工作意义重大。我们将继续紧扣“开源节流、提质增效”总要求，紧盯全年目标任务，科学谋划、精准施策，全力以赴强管理、拓财源、防风险、严监管、提能力、优服务，努力开创财政工作新局面。

（一）聚焦挖潜增收，努力实现更高质量的发展。着眼长远，发掘潜力，拓宽收入来源，推进资源整合，千方百计增厚财力基础，为全区经济发展提供保障。**持续推进财源建设。**提升财政金融政策、政府专项债券等政策效能，激发市场活力，加大高质量财源培植力度，推动制造业再上新台阶，打造财源建设新的增长点。**持续规范税收征管。**加强税费精诚共治，凝聚部门合力，在依法依规组织收入的同时，进一步优化大数据

分析和稽查征管手段，在重点领域开展税收专项治理，坚决堵塞征管漏洞，确保应收尽收、颗粒归仓。**持续积极向上争资。**抢抓政策机遇，调动单位向上争取资金的积极性、主动性，全力争取项目资金支持，积极部署储备专项债券项目，大力争取新增债券额度。**持续盘活国有“三资”。**充分挖掘国有资产资源的潜在价值，探索不同存量资产的盘活方案，拓宽财政增收渠道，实现权益变收益、低效变高效、自给变共享。

（二）注重节用裕民，努力实现更有保障的发展。继续落实过“紧日子”要求，不断优化支出结构，坚持集中财力办大事、保重点。**厉行节约，进一步压减行政开支。**在确保工作任务不减、工作质量不降的前提下，勤俭办一切事业，可以省的钱都省下来，不该花的钱一分都不乱花，公用经费压减 1000 元/人/年，业务性专项压减 10%。**强化整合，进一步提升统筹管理。**加大专项资金整合力度，改变预算安排固有格局，整合目标相近、方向雷同的专项。既用好有限的增量资金，又下大力气盘活、调整存量，将使用效果不好的资金腾出来用于保重点，防止支出固化僵化，做到“小钱小气、大钱大方”。**以民为本，进一步增进民生福祉。**把保障和改善民生建立在经济发展和财力可持续基础之上，尽力而为、量力而行，推动提高公共服务水平和可及性均衡性。不断完善民生实事财政保障机制，统筹资金优先保障普惠性、基础性民生支出，确保精准服务、精准保障各项民生事务。

（三）强化财政管理，努力实现更高效率的发展。坚持紧

盯薄弱环节，健全各项机制，推进科学理财水平不断提升。**强化预算绩效管理。**将绩效理念和方法深度融入预算管理，完善预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用的全链条机制，强化信息技术支撑，提高财政资源配置效率和资金使用效益。**强化国资监管。**建立专业化、体系化、法治化的监管体系，切实防范平台公司风险，确保国有资本安全、国有企业健康发展。支持平台公司转型发展，推动市场化转型和经营机制改革。推动国有企业经营业绩考核与内部绩效考核协同，支持企业探索创新更多灵活的激励方式。**强化政府购买服务管理。**严格落实负面清单及限制购买清单，在控制采购规模、落实审批流程等方面抓好落实，建立合规审查制度、内控制约机制、绩效追溯机制，确保财政资金“花明白”“买得值”。**强化财会监督。**推动财会监督与人大、巡视、审计、统计等各类监督的贯通协同，打通监督深度融合新路径，实现信息、资源、力量及监督成果共享互用。严格执行财经法规和管理制度，坚决查处违法违规行为，使财经纪律真正成为带电的“高压线”。

（四）加强风险防控，努力实现更可持续的发展。坚持底线思维，积极稳妥有序化解风险，牢牢守住不发生系统性风险底线。**兜牢债务风险底线。**坚决扛牢防范化解债务风险的政治责任，严格执行专项债券启动审批程序，坚决杜绝新增隐性债务，合理控制债务规模增长。完善政府债务数据监测，及时足额保障政府性债务付息支出。全力争取金融机构支持，严控新

增高息融资项目。**兜牢“三保”支出底线。**坚持“三保”支出优先顺序，完善事中“三保”动态监控、事后应急处置的风险管控机制。运用信息化手段，常态化开展监测分析，确保“三保”支出及时保障到位。**兜牢库款保障底线。**加强库款管理，分清轻重缓急，统筹调度财政资金，强化库款分析预测，科学研判可能存在的风险，及时制定应对预案，确保不发生资金断链风险事件。

各位代表，大道至简，实干为要。2024年财政形势依然严峻，财政工作面临的任务更加艰巨。我们将更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，在区委的坚强领导和区人大、区政协的监督指导下，深入贯彻落实党的二十大精神，紧盯建设目标，以永不懈怠的精神状态和一往无前的奋斗姿态，勇挑重担，主动作为，打好组合拳、跑出加速度、争当排头兵，为助力加快实现“制造强区、生态新城”美好蓝图、推动石峰经济社会高质量发展提供坚实的财政保障！