

关于东湖区 2023 年财政总预算执行情况 和 2024 年财政总预算草案的报告

(2024 年 1 月 19 日在东湖区第十七届人民代表大会
第四次会议上)

东湖区财政局局长 廖 军

各位代表:

受区人民政府委托, 现向大会报告 2023 年区级财政总预算执行情况和 2024 年区级财政总预算草案, 请予审议, 并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2023 年区级财政总预算执行情况

(一) 一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入完成情况

2023 年, 全区实现一般公共预算收入为 159278 万元, 同比增长 3.53%, 其中: 由税务部门组织的收入 121616 万元, 同比增长 13.6%, 由财政部门组织的收入 37662 万元, 同比下降 19.52%。

一般公共预算收入中, 各主要收入项目完成情况的:

税收收入 117857 万元, 同比增长 13.78%;

非税收入 41421 万元, 同比下降 17.61%。

2. 一般公共预算支出完成情况

2023 年, 全区(含扬子洲镇)完成一般公共预算支出 246504 万元(含上级财政各项转移支付、上年结转等支出),

同比下降 1.3%。

其中，区本级支出累计完成 240346 万元，同比下降 1.27%。

区本级各主要支出项目情况是：

一般公共服务支出 30398 万元，下降 0.11%；

国防支出 329 万元，下降 24.15%，主要是区武装部无军籍文职人员转隶至区退役军人事务管理局，相关支出已变更至其他预算科目；

公共安全支出 20986 万元，下降 4.08%；

教育支出 46338 万元，增长 0.11%；

科学技术支出 1999 万元，下降 48.19%，主要是当年科技项目建设支出减少；

文化旅游体育与传媒支出 2623 万元，下降 0.48%；

社会保障和就业支出 48537 万元，增长 32.79%，主要是机关事业单位养老保险基数增大以及上级就业补助资金增支；

卫生健康支出 21038 万元，下降 17.94%，主要是疫情防控开支大幅下降；

节能环保支出 2702 万元，增长 207.04%，主要列支扬农管理处农场改制职工社保金；

城乡社区支出 40456 万元，增长 43.61%，主要是老旧小区改造、社会福利院新建养老中心、董家窑农贸市场改造等项目支出；

农林水支出 3008 万元，增长 40.39%，主要是中央耕地建

设与利用资金以及农村普惠金融创业担保贷款贴息及奖补资金等项目资金增加；

资源勘探工业信息等支出 567 万元，增长 15.55%；

商业服务业等支出-153 万元，下降 116.61%，主要是服务业相关经费上解；

住房保障支出 16735 万元，下降 49.06%，主要是老旧小区科目调整；

灾害防治及应急管理支出 459 万元，下降 3.49%；

其他支出 1962 万元，下降 74.53%；

债务还本支出 2794 万元；

债务付息支出 2355 万元；

债务发行费用支出 7 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2023 年，全区预计政府性基金预算收入 5216 万元（全部为上级转移支付），其中：当年上级补助收入 2068 万元；上年结余结转收入 3148 万元；政府性基金预算支出 3736 万元。收支相抵，预计年终滚存政府性基金预算结余 1480 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

2023 年，全区预计国有资本经营预算收入 265 万元（全部为上级转移支付），其中：当年上级补助收入 92 万元，上年结余结转收入 173 万元，全部为国有企业退休人员社会化管理补助经费；国有资本经营预算支出 143 万元。收支相抵，预计年终滚存国有资本经营预算结余 122 万元。

（四）社保基金预算执行情况

2023年，全区预计各项社保基金预算收入完成25455万元；各项社保基金预算支出完成23435万元，当年收支结余2020万元，上年结余7694万元，年末滚存结余9714万元。根据上级部门统一安排，企业职工基本养老保险、工伤保险、医疗保险、失业保险和生育保险已上解省市统筹管理，具体数据未纳入2023年区本级社保基金预算。

（五）预备费安排使用情况

2023年区级预备费安排2606万元，主要用于支付部分民生保障项目提标扩面资金缺口，以及北二环二期立交互通工程（东湖段）征迁补偿等支出，实际支出1819.21万元，已列入相关支出科目。

（六）全区地方政府债务情况

2023年底我区地方政府债务限额75679万元，其中：一般债务限额73385万元，专项债务限额2294万元。2023年，南昌市转贷东湖区地方政府债券9964万元，其中：再融资一般债券2764万元，新增债券7200万元（含新增一般债券5200万元、新增专项债券2000万元）。截至2023年底，东湖区地方政府债务余额74696万元，其中一般债务余额72696万元，专项债务余额2000万元。

综上，根据年终报表预测，2023年我区实现了财政收支平衡，略有节余。具体平衡情况待市财政局审核批复决算后，再向区人大常委会作专题报告。

二、2023 年财政预算执行的主要工作

2023 年，在区委、区政府的坚强领导下，在区人大常委会的监督指导下，区财政部门坚决做到民生资金保障提标扩面，预算执行管理不断加强，资金使用效益全面提高，财政各项改革工作扎实推进，有力支持全区经济社会高质量发展。

（一）精准有力，挖潜提质，财政收入回升向好

通过全区财税干部的齐心协力、锐意进取，我们克服了诸多不利因素带来的减收影响，提高征管质量，夯实共管基础，为实现财政收入回升向好提供有力保障。一是**积极组织财税收入**。主动加强与上级财税部门沟通对接，做到信息互通共享，掌握企业税款申报，按月做好收入监测等各项工作，确保税收按时足额入库。二是**加强重点项目跟踪**。针对目前已开工的 72 个重大重点项目，组织各属地街办进一步摸清信息、登记台账并按月更新完善。建立财政 - 税务 - 职能部门 - 街办联动机制，做好重大重点项目税收跟踪管理服务，确保每笔税款及时足额入库。三是**强化重点税源分析**。深入掌握重点税源税收情况，组织各街办分析原因并及时反馈，全面摸排企业注册地址、办公地址、税务征管等信息，及时掌握企业异动情况，提升重点税源管理水平。四是**完善企业服务机制**。组织属地街办开展重点税源企业常态化走访服务，全力以赴助企惠企，实实在在帮助企业解决实际问题，为企业进一步发展提供支持，着力培育壮大企业，推动经济高质量发展，全年累计走访企业 1601 次。同时，开展县级领导带

队走访重点税源企业活动，通过高位对接、高层互动、高频走访，增进政企感情，密切政企联系，力保辖区税源稳定增长。

（二）稳字当头，加力提效，社会保障水平稳步提升

在财政平稳运行“紧平衡”状态下，我们坚持将“三稳”“三保”工作放在重要位置，优化调整支出结构，努力筹措财政资金，全力支持社会事业发展。一是**民生兜底保障提标扩面**。2023年，财政用于保障和改善民生投入资金17.63亿元，占一般公共预算支出的比重为71.5%。将低保、特困人员供养、自理特困人员照料护理补贴标准分别提高至915元、1190元、100元，为2312户3240名低保对象和特困人员发放低保金2664.24万元、特困供养金181.06万元、特困人员护理补贴132.44万元，临时救助497人次132.44万元；为5794户住房困难家庭发放租赁补贴806万元。二是**急难愁盼实事有效解决**。2023年区人大票决十大民生实事项目共投入2804万元，有效解决群众急难愁盼问题。截至目前，全区老旧小区改造惠及居民402户；新增校园体育运动场6300平方米，新增幼儿园教学班9个，提供优质园位270个；20所中小学校568间普通教室新安装护眼灯6816盏；扬子洲地区12个共同富裕样板村改造房屋479栋，受益户数836户；新增孺子书房3家；推动董家窑农贸市场、南湖周边岸线环境综合整治等项目陆续启动建设。三是**精打细算节约财政资金**。牢固树立过“紧日子”思想，严格厉行节约措施，政府带头

过紧日子，在优先保障“三保”支出的基础上，坚持“先有项目再安排预算”，切实打破资金固化格局，确保预算安排与经济社会发展相协调，与地方财力状况相匹配。坚持有保有压，从严控制一般性预算支出，盘活存量资金 1.5 亿元，统筹用于“三保”等重点支出。除落实国家相关政策、用于防汛减灾等特殊事项外，原则上不予追加专项经费。**四是全面推行预算绩效管理。**按照《推进全区预算绩效管理提质增效工作方案》，科学合理设立绩效目标，实现绩效目标与预算需求同申报，全年共审核整体支出绩效目标 59 个，审核项目支出绩效目标 576 个，涉及金额 6.69 亿元；依托一体化系统，对全区预算项目绩效监控管理全覆盖，并组织 5 次绩效运行监控，按时填报率达 100%；采取“委托第三方评估+财政审定评定+抽样调查核对”三结合的方式，对 10 个部门整体支出绩效目标和 10 个重点项目进行评价，推动 233 个预算绩效目标在政府门户网站公开，全面建成具有东湖特色的“全方位、全过程、全覆盖、全公开”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”的预算绩效管理体系。

（三）稳扎稳打，全面加力，财政管理高效持续

2023 年，我们以推动财政管理持续高效为目标，创新财政管理机制，落实财政改革要求，进一步提升依法理财工作水平。**一是深化国资国企改革。**实施企业薪酬分配和绩效考核制度，进一步深化区属国有企业人事制度改革，强化人才队伍建设，不断激发国有企业发展活力。**二是全面盘活国有**

资产。建立健全行政事业单位国有资产盘活工作机制，通过共享、调剂、出租等多种方式，盘活闲置及低效资产数量 49 个，资产原值合计 67.43 万元。从健全管理制度、在建工程转固、加强定期盘点和登记等 15 个方面，进一步规范行政事业单位固定资产管理。

三是持续优化营商环境。优化政府采购流程，做到全流程“不见面”“免跑腿”“一网通办”，今年以来江西省政府采购电子卖场累计完成交易 8482 笔，涉及金额约 7630 万元，全区政府采购实施不见面开标项目 33 个，实施意向公开项目 63 个，采购脱贫地区农副产品 68.45 万元。推行政府采购供应商资格信用承诺制度，简化对供应商资格条件等形式审查，为 188 家有效投标企业切实减轻负担。压缩中小企业合同签订时间，由中标通知书发出起 30 日内缩短至 15 日内，截至目前，合同签订 32 笔，签订及时率 100%。建立政府采购代理机构“星级化”诚信评价管理机制，以更合理细化的诚信评价模式推动依法采购，提升政府采购营商环境。

四是全面审减项目资金。以投资评审业务管理系统为依托，全力做好排水单元整治及周边道路等项目模拟清单、医疗和公共卫生能力提升工程、育新学校教育集团紫金校区新建工程等重大项目预算评审。2023 年共受理基本建设工程预算评审业务 43 个，送审金额 13.44 亿元，审定金额 12.34 亿元，审减金额 1.10 亿元，审减率 8.19%。严控预算评审关、严控超标设计关、严控材料价格关，当好财政“铁公鸡”，从源头上优化财政资源配置。

回顾过去的一年，通过全区各部门的共同努力，我们在全力压减非必要支出、全面挖潜财政收入的同时，努力促进经济社会复苏，全力完成财政各项工作任务。但在财政预算执行过程中，仍然存在一些问题和困难，主要是：受经济下行、落实减税降费等因素影响，我区部分重点税源企业税收下降，主体税源后劲乏力，区级可用财力增速放缓；教育投入、养老服务、公共卫生能力提升、科技创新、城市建管等重点领域的支出需求急剧提升，基层“保民生、保工资、保运转”及非“三保”刚性支出持续增长，财政收支矛盾突出、压力持续加大；绩效管理仍需进一步提质扩面，财政改革有待持续深化。

以上这些问题事关财政工作和全区经济社会发展大局，我们将高度重视，并在今后的工作中会同有关部门，认真研究分析，采取有效措施，切实加以解决。

三、2024年区级财政总预算草案

根据国家和省市对财政工作提出的新要求，结合区委、区政府决策部署，2024年全区财政工作总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中全会及中央经济工作会议精神，全面落实习近平总书记考察江西重要讲话精神，认真落实省委十五届五次全会、市委十二届七次全会和区委十三届七次全会安排部署，聚焦“走在前、勇争先、善作为”目标要求，按照全省“大抓落实年”部署要求，围绕全市“迎难而上、敢作善为，

奋力推动经济社会高质量发展”工作主线，深入推进“五个东湖”建设，全面落实中央和省、市、区对财政经济工作的部署要求，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，健全现代预算制度，加强财政资源统筹，优化财政支出结构，强化财政预算约束，全力为东湖高质量跨越式发展、加快全面建设社会主义现代化东湖提供坚实的财力保障。

遵循以上指导思想，综合考虑全区经济形势和各项收支增减因素，按照收入预算实事求是、积极稳妥、留有余地，支出预算统筹兼顾、尽力而为、量力而行的原则，2024年区级财政预算拟作如下安排：

（一）一般公共预算收支安排情况

2024年地方一般公共预算收入为167242万元，较2023年执行数计划增长5%。加上中央、省市财政提前下达财力补助资金49384万元，以及上级各项补助、转移支付补助74904万元，剔除上解上级支出53204万元，2024年区级可用财力为238326万元。

综上，遵循“以收定支，收支平衡，略有节余”的原则，2024年地方一般公共预算支出计划安排238166万元。

各主要支出项目安排是：

一般公共预算服务支出50626万元；

国防支出469万元；

公共安全支出19972万元；

教育支出46474万元；

科学技术支出 4926 万元，其中科技三项经费 4760 万元；
文化旅游体育与传媒支出 1654 万元；
社会保障和就业支出 31889 万元；
卫生健康支出 10970 万元；
城乡社区支出 44858 万元；
农林水支出 1756 万元；
资源勘探工业信息等支出 173 万元；
住房保障支出 4532 万元；
灾害防治及应急管理支出 456 万元；
预备费 2380 万元；
其他支出 13075 万元；
债务还本支出 1595 万元；
债务付息支出 2361 万元。

（二）政府性基金预算收支安排情况

2024 年，全区政府性基金预算收入计划安排 1675 万元，其中：当年上级补助收入 65 万元、本级专项债务对应项目专项收入 130 万元、上年结转 1480 万元。政府性基金预算支出计划安排 1675 万元。

（三）国有资本经营预算收支安排情况

2024 年，全区国有资本经营预算收入计划安排 215 万元，其中：当年上级补助收入 93 万元，上年结转 122 万元。国有资本经营预算支出计划安排 215 万元。

（四）社保基金预算收支安排情况

2024年，全区各项社保基金预算收入计划完成28985万元，其中：保险费收入22571万元，财政补贴收入6038万元，利息收入155万元，委托投资收益65万元，转移收入152万元，其他收入4万元；各项社保基金预算支出计划安排24702万元。

四、提前谋划、凝心聚力，确保完成2024年财政各项工作

（一）协同发力，精准有效，力促财税收入增长

一是加强财税沟通协作。充分发挥组织收入工作的主动性、积极性，提前谋划全年收入组织工作。加强与税务等执收部门协同合作，建立健全定期联系沟通机制，加强重点行业、重点税种、重点企业税源分析和收入预测工作，积极寻找新的收入增长点，算好时间账、任务账、进度账，确保财政收入均衡增长。二是留企护企促发展。一方面，严格贯彻落实减税降费等政策，不断加大企业帮扶力度，激发市场主体活力，提振市场主体信心，促进区域经济发展。另一方面，持续开展重点企业走访分析，协调推进解决企业诉求，及时掌握企业异动情况，全力维护税基稳定。三是加强实体项目引进。通过政策激励等手段，积极引导各经济责任单位加大实体经济项目引进力度，争取招引更多成长性好、税收量大的实体项目落户我区。同时加强与区直相关部门的信息互通，及时获取新注册我区企业的信息，提前介入，做好企业对接服务、加强税源孵化，培植

后劲税源。

（二）以进促稳，先立后破，持续兜牢“三保”底线

全面树牢过紧日子理念，健全过紧日子制度，严格落实过紧日子，强化过紧日子监督。坚持将“三保”放在财政保障最优先位置，全面兜牢“三保”底线，优化调整支出结构，努力筹措财政资金，全力保障社会事业发展。一是**阶梯式落实财政保障**。严格按照“三保”“三保”以外的刚性支出、其他支出分类编制预算，落实“三保”支出、“三保”以外刚性支出在财政支出中的优先顺序，坚持有保有压，切实提高财政对基本运转、民生改善的保障能力和经济社会发展的支撑能力，将有限的财政资金真正用到“刀刃”上。二是**全链条约束预算管理**。牢固树立党政机关过紧日子理念，进一步厉行节约，压缩各种不必要开支，全面削减低效支出和无效支出，控制行政经费和“三公”经费支出，确保“三公”经费只减不增，行政运行成本逐步降低。财政各股室加强联动、严把支出关口，重点围绕津补贴发放、政府采购、投资评审、资产购置、资金绩效等内容，严格按照文件规定逐笔审核，充分发挥预算编制的约束作用。三是**精细化管理预算执行**。充分考虑财政收支形势，加强支出管理与库款调度的协调配合，及时、准确预测支出波动情况，做好库款调度工作。按照政府收支分类科目严格预算执行，全面、清晰、多维度反映财政支出用途，提高支出均衡性和支出绩效。四是**全口径统筹各项收入**。将上级转移支付收入、非税收入、

经营性收入、其他收入等全部纳入收入预算编制，实行“以收定支”管理，真正做到“收入一个笼子、支出一个口子、预算一个盘子”。

（三）创新提质，精细理财，狠抓财政管理改革

一是夯实国资管理基础。将各单位资产配置预算纳入年初预算管理，按照资产配置上限、国家相关政策以及财力等情况进行审核，实行统配统管国有资产。严格落实《东湖区区级行政事业单位国有资产管理暂行办法》等各项法规，加大监督检查力度，对资产配置、使用、处置实行全生命周期管理。建立国有企业监管事项清单，对企业投融资行为、企业人员招聘、人员考核、经营目标等重点事项进一步规范，提高国有企业经济效益，做强做优做大区属国有企业。**二是加强政府采购监督。**认真执行政府采购制度，全面加强各环节跟踪管理，扎实推进采购全流程电子化，不断提升政府采购透明度和工作效能，持续推动营商环境优化。**三是加强工程项目管理。**加强对重大重点项目的投资管理，切实做好重大重点项目结算审计，严格执行资金拨付制度，保障资金高效安全。加大工程建设项目评审力度，完善内部评审制度，扎紧制度笼子，杜绝廉政风险。**四是扎实做好债务管理工作。**依托债务监测平台和日常信息报送，建立常态化监管机制，及时发现和处置存在的问题和风险。规范政府融资举债行为，严禁通过融资平台为无收益的政府公益性项目建设举债，加强风险源头管控，坚决遏制隐性债务增量。**五是守住财经纪**

律底线。建立健全严肃财经纪律长效机制，推动财经法律法规、财政管理制度等有效落实，从源头上有效遏制财政资金管理使用违纪违规违法行为，防止财政资金跑冒滴漏。

各位代表，踔厉奋发启新程，乘势而上开新局！完成 2024 年财政工作意义重大。我们将在区委、区政府的正确领导下，在区人大、区政协的监督指导下，紧紧围绕区委、区政府确定的重点工作任务目标，以迎难而上的进取意识、以勇闯新路的创新意识、以争先进位的奋斗意识、以敢作善为的实干意识，团结奋斗、勇毅前行，努力推动财政改革发展迈上新台阶，为全面建设社会主义现代化东湖贡献财政力量！