关于全区2023年财政决算情况的报告

——2024年7月30日在盘锦市大洼区第十九届

人民代表大会常务委员会第二十二次会议上

盘锦市大洼区财政局局长 李彬

主任、各位副主任、各位委员：

我代表区人民政府向本次人大常委会会议报告全区2023年财政决算工作情况，请予审议。

一、2023年全区财政决算情况

（一）一般公共预算收支完成情况

2023年全区一般公共预算收入完成106,630万元，为预算的114.0%，同比增长22.2%。主要收入项目完成情况：税收收入完成94,358万元，为预算的117.2%，同比增长26.6%；非税收入完成12,272万元，为预算的94.4%，同比下降3.5%。

2023年全区一般公共预算支出完成390,301万元，为预算的105.7%，同比增长10.3%。主要支出项目完成情况：一般公共服务支出完成34,180万元；公共安全支出完成13,716万元；教育支出完成40,915万元；文化旅游体育与传媒支出完成2,813万元；社会保障和就业支出完成96,216万元；卫生健康支出完成17,394万元；城乡社区支出完成39,661万元；农林水支出完成54,537万元。

全区财政收支平衡情况：收入总计为873,409万元，其中：一般公共预算收入106,630万元，上级补助收入237,371万元，上年结转收入53,104万元，调入资金51,198万元，债务转贷收入361,535万元，动用预算稳定调节基金63,571万元。支出总计为873,409万元，其中：一般公共预算支出390,301万元，上解上级支出34,309万元，债务还本支出212,534万元，安排预算稳定调节基金25,616万元，待偿债再融资一般债券结余149,001万元，结转下年支出61,648万元，实现财政收支平衡。

（二）政府性基金预算收支完成情况

2023年全区政府性基金预算收入完成4,524万元，为预算的11%，同比下降76.8%，加上级补助收入1,403万元，上年结余收入7,783万元，调入资金5,193万元，债务转贷收入46,374万元，收入总计为65,277万元。

2023年全区政府性基金预算支出完成13,193万元，为预算的69.3%，同比下降5.4%，加上解上级支出27万元，调出资金4万元，债务还本支出44,937万元，待偿债再融资专项债券结余1,437万元，结转下年支出5,679万元，支出总计为65,277万元。

（三）国有资本经营预算收支完成情况

2023年全区国有资本经营预算收入完成292万元，为预算的0.5%，同比下降99%，加上级补助收入295万元，上年结余收入14,096万元，收入总计为14,683万元。

2023年全区国有资本经营预算支出完成12,689万元，为预算的46.6%，同比下降66.9%，加上解上级支出100万元，调出资金292万元，结转下年支出1,602万元，支出总计为14,683万元。

（四）社会保险基金预算收支情况

2023年全区社会保险基金预算收入完成68,340万元，2023年全区社会保险基金预算支出完成66,802万元，本年收支结余1,538万元，加上年结余收入16,646万元，年末结余18,184万元。

（五）地方政府债务收支情况

2023年全区地方政府债务（转贷）收入407,909万元，其中：化债试点新增法定债务300,803万元，再融资债券107,106万元。减发行再融资债券还本支出107,106万元，加上年末地方政府债券余额975,888万元，年末地方政府债券余额1,276,691万元，其中：一般债券936,829万元，专项债券339,862万元。2023年末我区法定债务限额为1,276,800万元。

（六）三公经费情况

2023年度全区三公经费支出1,223万元，其中公务用车购置费291万元，公务用车运行维护费922万元，公务接待费10万元，没有发生因公出国（境）费。

二、2023年区本级财政决算情况

（一）一般公共预算收支完成情况

2023年区本级一般公共预算收入完成24,593万元，为预算的118.8%，同比增长3%。主要收入项目完成情况：税收收入完成17,417万元，为预算的148.9%，同比增长21.2%；非税收入完成7,176万元，为预算的79.7%，同比下降24.5%。

2023年区本级一般公共预算支出完成290,957万元，为预算的105.9%，同比增长6.5%。主要支出项目完成情况：一般公共服务支出完成17,046万元；公共安全支出完成11,518万元；教育支出完成36,253万元；文化旅游体育与传媒支出完成1,519万元；社会保障和就业支出完成80,011万元；卫生健康支出完成12,029万元；城乡社区支出完成11,677万元；农林水支出完成38,494万元。

（二）政府性基金预算收支完成情况

2023年区本级政府性基金预算收入完成4,524万元，为预算的11%，同比下降76.8%。

2023年区本级政府性基金预算支出完成12,619万元，为预算的66.3%，同比下降4.1%。

（三）国有资本经营预算收支完成情况

2023年区本级国有资本经营预算收入完成292万元，为预算的0.5%，同比下降99%。

2023年区本级国有资本经营预算支出完成12,655万元，为预算的46.5%，同比下降67%。

三、存在的困难和问题

（一）收入增长乏力，财政运行趋紧

受多重因素影响，一般公共预算收入增长乏力，土地出让收入持续回落，财政收支平衡压力较大。“三保”支出中保基本民生按照补助标准增加及补助人数逐年增多，保障需求按一定数额予以保障，区级财力需要保障的“三保”支出及其他刚性支出每年呈持续递增趋势，而收入增速放缓，同时上级财力转移性支付财力有限，我区“三保”保障方面财政压力增加。

（二）化解债务风险压力较大

2023年仅偿还法定债务利息就高达3.4亿元。2024年支付利息预计6.07亿元，其中：法定债务付息预计4.17亿元，隐性债务付息预计1.9亿元。仅支付债务利息就预计占2024年一般公共预算收入的54%。除此之外，按上级财政部门要求2024年还需预算安排偿还到期债券10%本金，预计0.8亿元。短期流动风险极为突出，防“爆雷”压力极大。

四、下步工作安排

（一）在优化财政支出结构上下功夫

落实积极的财政政策要“提质增效”，推进全区财政管理法治化、科学化、规范化，把同样的钱花出更大的成效。将过紧日子的要求贯穿预算管理全过程，在合理保障部门履职支出的基础上，从紧安排非刚性、非重点项目支出，可以省的钱一定要省，不该花的钱一分都不能乱花，集中财力办大事。既要用好有限的增量资金，更要下大力气盘活、调整存量，腾出更多财政资源用于推动高质量发展、增进民生福祉。

（二）在强化绩效管理上下功夫

全面实施预算绩效管理，规范财政收支行为，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过程管理机制。加大预决算公开力度，扩大范围，细化内容，大力推进财政政策公开。用好预算管理一体化系统，提高预算执行质量。

（三）在防范化解债务风险上下功夫

持续深入化解地方政府债务风险，坚决落实过紧日子要求，用足用好各类政策资源，加快化债方案推进实施。加快压降融资平台数量和债务规模，分类推动融资平台改革转型。加大清理拖欠企业账款力度，分类施策推进清欠工作，坚决阻断违规举债、变相举债的路径。组织所涉及到的债务单位梳理债务相关档案材料，认真穿透存量政府投资项目形成的金融类债务，将相关工作做在前，为下步上级部门出台化解“存量政府投资项目”政策做充分的准备工作。

（四）在严肃财经纪律上下功夫

严格执行各项财经法规和管理制度，坚决查处违法违规行为，一切按照制度和规矩办事。对违规、异常列支费用和突击花钱的行为加大线上监控的力度，对发现的疑点进行日常核查；坚持常态化开展财政资金清理，将闲置资金用于保民生、促发展。在增强财政可持续性上下功夫，尽力而为、量力而行，有效应对风险隐患，提升财政资源配置效率和资金使用效益，确保财政行稳致远。