

关于招远市 2023 年度市级财政决算草案的报告

——2024 年 6 月 25 日在招远市第十九届人大常委会第二十二次会议上
招远市财政局局长 周大林

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向本次会议汇报 2023 年度市级财政决算草案，请予以审议。

一、2023 年市级财政决算草案

（一）一般公共预算决算情况。2023 年，市级一般公共预算总收入 776,503 万元，其中，一般公共预算收入 392,749 万元，较上年增长 9.1%，完成调整预算的 100%；上级税收返还和转移支付补助 145,394 万元，镇级上解收入 55,479 万元，调入资金、上年结转收入等 129,841 万元，债务转贷收入 53,040 万元。市级一般公共预算总支出 751,478 万元，其中，市级一般公共预算支出 597,263 万元，较上年减少 2.5%，完成调整预算的 100.6%；上解上级支出 101,136 万元，债券还本支出 53,079 万元。收支相抵，结转下年支出 25,025 万元。

（二）政府性基金预算决算情况。2023 年，市级政府性基金预算总收入 251,774 万元，其中，政府性基金预算收入 86,523 万元，较上年增长 28.6%，完成调整预算的 100.8%；上级补助收入和上年结转收入 8,951 万元，债务转贷收入 156,300 万元。市级

政府性基金预算总支出 235,642 万元，其中，政府性基金预算支出 194,017 万元，较上年增长 9.6%，完成调整预算的 100.4%；上解支出、调出资金及专项债务还本支出等 41,625 万元。收支相抵，结转下年支出 16,132 万元。

（三）社会保险基金预算决算情况。2023 年，市级社会保险基金预算收入 138,253 万元，较上年减少 0.7%，完成预算的 90.1%；市级社会保险基金预算支出 119,488 万元，较上年增长 10.7%，完成预算的 104%。收支相抵，当年收支结余 18,765 万元，年末滚存结余 233,231 万元。

（四）财政专户管理资金决算情况。2023 年，市级财政专户管理资金收入安排 1,478 万元，加上年结余收入 858 万元，收入共计 2,336 万元。市级财政专户管理资金支出安排 1,673 万元。收支相抵，累计结余 663 万元。

（五）政府举借债务情况。2023 年，市级政府债务限额 745,260 万元。其中：一般债务限额 291,400 万元，专项债务限额 453,860 万元。市级政府债务余额 737,713 万元。其中：一般债务余额 288,353 万元，专项债务余额 449,360 万元。

二、其他需要说明的事项

（一）预备费安排情况。2023 年，预备费安排 1,121 万元，主要用于社区食堂、老年活动中心改造、各镇街防火经费和人工增雨火箭弹经费。

（二）预算绩效工作。2023 年，根据“花钱必问效、无效必

问责”的绩效理念，进一步深化预算绩效管理改革，以预算绩效管理“小切口”做好财政资金效益“大文章”。一是深化完善制度体系。制定完善了《招远市市级预算绩效目标设置指引》等7个绩效管理制度，搭建绩效管理制度体系“四梁八柱”。二是绩效评价提质扩围。开展财政重点评价项目和部门整体评价18个，涉及财政资金8.9亿元。通过深化结果应用，政策制定和项目实施的精准度明显提高。三是注重成本效益分析。全面反映项目成本构成情况，全市894个项目均将绩效目标中的成本指标调整为一级指标。开展成本效益分析项目2个，形成定额标准4项，提出有效的成本节约建议。

（三）政府债务工作。2023年，烟台市财政局下达我市地方政府债券额度121,300万元，均为新增专项债券，主要用于招远市城乡供水一体化工程、招远市城区地下综合管线提升改造项目、招远市城市居民二次供水设施改造及智慧供水系统建设工程、招远国家级开发区县域补短板配套基础设施项目、招远市污水处理一体化工程项目、潍烟高铁招远站基础设施配套工程、招远市自来水公司辛庄水厂水质提升项目、招远市精神病医院迁建项目、招远市城镇垃圾分类处理设施建设项目、招远市东鑫智能制造园区一体化配套项目、招远市2023年-2024年老旧小区改造项目、其他用于化风险专项债券；烟台市财政局下达我市再融资债券资金88,040万元，其中，一般债券53,040万元、专项债券35,000万元，按规定全部用于偿还2023年到期的政府债券本

金。经各级人大常委会批准，上述地方政府债券已全额纳入预算管理。

三、2023 年市级财政运行主要特点

主任、各位副主任、各位委员，2023 年，在市委、市政府的正确领导和市人大的监督支持下，财政部门全面落实积极的财政政策，在加强财源建设、兜牢“三保”底线、深化财政改革、防范化解重点领域风险等方面持续用力，较好完成了财政各项预算任务。

（一）坚持多措并举，保障能力持续提升。全面加强收入组织。坚持早研究、早预判，坚决下好先手棋，加大税收非税等收入征管力度，依法依规组织收入，确保应收尽收、颗粒归仓。2023 年全市一般公共预算收入增长 6%；税收比重 65.3%，较上年提高 5.3 个百分点。全力以赴向上争取资金。坚持把争资金作为财政工作的重中之重，紧紧围绕工作目标，充分发挥财政部门职能作用，紧盯上级政策导向，加强政策研究，创新工作举措，建立完善奖惩机制，有效形成工作合力。2023 年累计对上争取资金近 9 亿元，切实做大财政“蛋糕”。从严控制优化支出。严格落实过“紧日子”要求，大力压减非刚性、非急需支出，从严控制一般性支出，兜牢“三保”底线，持续优化调整支出结构，让有限的财政资金更多用于发展紧要处。

（二）强化资源统筹，服务发展精准有力。全面落实积极财政政策，严格按照上级有关部署要求，及时落实各项稳增长

政策措施，有效减轻市场主体负担，提振市场主体信心。着力稳投资促建设，持续释放发展潜力。充分发挥政府投资引导作用，2023 年争取到位政府新增专项债券资金 12.13 亿元，切实保障城乡供水一体化工程、潍烟高铁招远基础设施配套等重点项目建设。聚焦发展重点，强化资金保障。加大各类资金资源筹措力度，累计安排资金超 8 亿元，分别用于安全生产、城市建设管理、生态环保等领域，确保重大任务、重大项目落地落实。

（三）坚持节用裕民，民生福祉持续改善。牢固树立以人民为中心的发展思想，坚持尽力而为、量力而行，积极筹措资金，保基本、兜底线，重点聚焦乡村振兴、文化教育、医疗卫生等领域，民生事业保障持续加力。全力支持乡村振兴。加快涉农资金整合，提升财政资金投入的精准性，集中财力办大事，2023 年我市乡村振兴重大专项资金总规模达 4.28 亿元。持续加大财政教育投入，确保“两个只增不减”，支持加快薄弱环节改善和能力提升。持续完善社会保障体系。支持城乡低保、残疾人群等各类补助政策资金落实，切实兜牢兜住民生底线。

主任、各位副主任、各位委员，2023 年市级财政预算执行总体情况良好。但我们也清醒地看到，当前财政运行中还存在诸多困难和问题，如财政收入增长乏力，刚性支出有增无减，收支平衡难度不断增大，财政资金使用绩效还需进一步提高等等。对于这些问题，我们将高度重视，认真研究，强化措施，努力加以解决。

名 词 解 释

1. 一般公共预算收入：即以往所指的“地方财政收入”“公共财政收入”或“一般预算收入”。按照 2015 年 1 月 1 日起实施的新预算法，统一改称“一般公共预算收入”。

2. 预算稳定调节基金：是指各级利用预算超收收入等建立的具有储备性质的资金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及根据年初预算安排和平衡情况调入预算安排用。

3. 政府性基金收入：是指经国务院或财政部批准，各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理、具有特定用途的财政资金。

4. 国有资本经营预算：是指国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而形成的收支预算。

5. 社会保险基金预算：是指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立、反映各项基金收支的年度计划，包括企业职工基本养老保险、机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险、职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险等八个险种。

6. 结余结转收入：结余是指预算安排财政收入大于财政支出的部分。结转是指预算安排的项目支出年终尚未执行完毕，或因故未执行且以后年度需按原用途继续使用的资金。

7. 税收返还：是指 1994 年分税制改革、2002 年所得税和营业税收入分享改革、2009 年成品油税费改革、2016 年营业税改征增

值税改革后,对原属于地方的收入划为中央和省收入部分,给予地方的补偿。包括增值税和消费税返还,所得税和营业税基数返还,以及成品油税费改革税收返还。

8. 上解支出:是指下级政府按照有关法律法规或财政体制规定,上解上级政府的各项支出。主要包括 1994 年分税制改革时保留下来的原体制上解、出口退税专项上解及 2013 年体制调整分成上解等支出。

9. 转移支付:是指上级政府按照有关法律法规、财政体制和政策规定,给予下级政府的补助资金。现行转移支付主要包括一般性转移支付和专项转移支付,一般性转移支付可由下级政府统筹安排使用,专项转移支付由下级政府按照上级政府规定用于办理特定事项。

10. 预备费:是指各级财政设置在总预算中的预备资金,用于预算执行中的救灾开支和其他难以预见的、特殊的和重大的支出项目。