泉鲤政〔2024〕33号

泉州市鲤城区人民政府关于 提请审议鲤城区2023年财政决算草案的议案

鲤城区人大常委会：

2023年鲤城区财政决算草案已经编制完成，根据《中华人民共和国预算法》规定，现委托区财政局向区人大常委会报告2023年财政决算情况。

请予以审议。

泉州市鲤城区人民政府

区 长：

2024年6月21日

泉州市鲤城区人民政府 关于 2023 年财政决算草案的报告

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，也是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年。在区委的正确领导和区人大及其常委会的监督指导下，鲤城区 2023 年财政工作全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，认真落实中央、省、市、区经济工作会议部署，严格执行区十届人大二次会议的决议和审查意见，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，落实积极财政政策，强化筹资手段，发挥财政杠杆作用，大力提质增效，保持适度支出强度，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”

任务, 财政收支完成区十届人大常委会第十五次会议通过的调整预算, 财政运行总体平稳。

一、财政收支决算情况

(一) 一般公共预算收支及平衡情况

1. 收入情况

一般公共预算收入 161218 万元, 完成年预算的 109.5%, 比上年增加 21984 万元, 增长 15.8%; 上级补助收入 83941 万元, 其中: 返还性收入 13499 万元, 一般性转移支付收入 56033 万元, 专项转移支付收入 14409 万元; 上年结余 42223 万元; 地方政府一般债券转贷收入 17651 万元; 动用预算稳定调节基金 36000 万元; 调入资金 102348 万元。收入合计 443381 万元。

2. 支出情况

一般公共预算支出 263336 万元, 比上年增加 2293 万元, 增长 0.9%; 上解上级支出 54115 万元, 其中: 体制上解 41511 万元, 专项上解 12604 万元; 债券还本支出 17844 万元, 其中: 地方政府一般债券还本支出 17834 万元, 地方政府向国际组织借款还本支出 10 万元; 安排预算稳定调节基金 65675 万元; 援助其他地区支出 155 万元。支出合计 401125 万元。

3. 平衡情况

收支相抵, 一般公共预算年终结余 42256 万元, 比上年增加 33 万元。

(二) 政府性基金预算收支及平衡情况

1. 收入情况

政府性基金收入 0 万元, 比上年持平; 上级补助收入 241749 万元; 上年结余 52726 万元; 地方政府专项债务转贷收入 16900 万元。收入合计 311375 万元。

2. 支出情况

政府性基金支出 119697 万元, 比上年减少 143082 万元, 下降 54.4%; 调出资金 102341 万元; 地方政府专项债务还本支出 2400 万元。支出合计 224438 万元。

3. 平衡情况

收支相抵, 政府性基金年终结余 86937 万元, 比上年增加 34211 万元。

(三) 国有资本经营预算收支及平衡情况

1. 收入情况

国有资本经营预算收入 68 万元, 完成年预算的 100%, 比上年减少 395 万元, 下降 85.3%; 上级补助收入 18 万元; 上年结余 1 万元。收入合计 87 万元。

2. 支出情况

国有资本经营预算支出 87 万元, 比上年减少 207 万元, 下降 70.4%。支出合计 87 万元。

3. 平衡情况

收支相抵, 国有资本经营预算无年终结余, 比上年减少 1 万元。

（四）社会保险基金预算收支及平衡情况

1. 收入情况

社会保险基金收入 27553 万元，完成年预算的 101.3%，比上年增加 2260 万元，增长 8.9%；上年结余 11251 万元。收入合计 38804 万元。

2. 支出情况

社会保险基金支出 26506 万元，完成年预算的 100.7%，比上年增加 1600 万元，增长 6.4%。

3. 平衡情况

收支相抵，社会保险基金本年结余 1047 万元，滚存结余 12298 万元。

二、其他重要事项说明

（一）政府债务情况

省财政厅下达我区 2023 年地方政府债务限额 701327 万元，其中：一般债务限额 247655 万元、专项债务限额 453672 万元；2023 年新增债务限额 17353 万元，其中：一般债务限额 2853 万元，专项债务限额 14500 万元；收回限额 8359 万元，其中：一般债务限额 4821 万元、专项债务限额 3538 万元。截至 2023 年底，我区地方政府债务余额 679019 万元，其中：一般债务 225912 万元（一般债券 225630 万元、世行贷款 282 万元）、专项债务 453107 万元，债务余额严格控制在限额内。

2023 年发行新增债券 17353 万元，其中：一般债券 2853 万

元，安排用于泉州市第十五中学扩建项目 2853 万元；专项债券 14500 万元，安排用于泉州鲤城水环境提质增效项目 11000 万元、鲤城区公共卫生服务中心二期项目 3500 万元。2023 年债务还本支出 20245 万元（含世行贷款），其中：发行再融资债券 17198 万元偿还债务本金，安排自有资金偿还 3047 万元；债务付息支出 23611 万元（含世行贷款）。

（二）“三保”支出情况

全年“三保”支出 116946 万元，占一般公共预算支出的 44.4%，其中：保基本民生 48811 万元，保工资 64621 万元，保运转 3514 万元。

（三）法定支出情况

全年教育、科技、农业三项法定支出（包括所属科目运转经费）90040 万元，分别增长 2.6%、-14.3%、8.7%；占一般公共预算支出比重为 34.2%，比上年增加 1726 万元，比增 2%。

（四）“三公”经费决算情况

一般公共预算支出的“三公”经费决算数为 336 万元，比上年决算数减少 132 万元，下降 28.2%。其中，因公出国（境）经费 32 万元，比上年决算数增加 32 万元，增长 100%；公务接待费 71 万元，比上年决算数增加 39 万元，增长 121.9%；公务用车购置经费 57 万元，比上年决算数减少 88 万元，下降 60.7%；公务用车运行经费 176 万元，比上年决算数减少 115 万元，下降 39.5%。

（五）落实减税降费情况

落实延续优化完善系列税费优惠政策，新增减税降费及退税缓费 51892 万元，其中：新增减税降费 45667 万元，留抵退税 6217 万元，缓费 8 万元。

（六）预算绩效开展情况

2023 年我区已建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。完成 2022 年度项目绩效自评 1284 个，涉及财政资金 54 亿元，完成 2022 年度部门整体绩效自评 61 个；2023 年项目支出绩效目标实现全覆盖，共完成 1060 个项目绩效目标，涉及财政资金 31.76 亿元，完成 2023 年部门整体绩效目标 61 个；2023 年开展预算绩效运行监控 2 次，其中前三季度完成预算部门项目支出绩效运行监控 786 个，涉及财政资金 20.52 亿元，完成部门整体支出绩效运行监控 61 个，实现预算部门绩效监控管理全覆盖；实现绩效目标、绩效监控、绩效自评 100%覆盖。开展 2022 年度部门评价有关工作，以先提交部门评价计划表后送审部门评价报告的方式，完成 54 个主管部门及 23 个下属单位的 118 个部门评价项目，涉及财政资金 40.64 亿元。我区财政部门已建立重点绩效评价常态机制，每年选取部分项目开展重点绩效评价，2023 年对 2 个项目开展事前绩效评估工作，对 7 个专项项目开展重点评价，对 1 家单位开展部门整体重点绩效评价。

三、2023 年财政主要工作

（一）扎实组织收入，夯实财政增收基础

2023年，我区加强收入分析调度，多措并举培植财源，扎实组织财政收入，全年一般公共预算收入完成16.12亿元、比增15.8%，一般公共预算总收入完成26.17亿元、比增18.8%，财政总收入首超25亿元，两项收入指标增幅均排名全市第三，呈现较好的增长态势。**加强服务夯实基本税源。**强化重点行业、重点税源企业生产经营和纳税情况跟踪，分析研判税源变动原因，积极走访重点企业，发挥惠企纾困政策效应，引导企业调优产销结构、扩大生产规模、打通销售渠道，最大限度地降低疫情带来的损失，助力企业渡过难关，固税源、挖潜力。**精准施力助推企业发展。**发挥研发费用加计扣除、留抵退税等政策效用，引导企业加大投入。用好企业技术改造奖补、技改融资支持等专项资金，加快培育“单项冠军”“专精特新”等创新型企业。支持推进支柱产业提升、传统优势产业转型，高质量做大做强先进制造业。**强化惠企资金精准直达。**完善惠企政策动态调整优化机制，突出产业引导和政策直达快享，优化政策供给，持续优化营商环境。抓细抓实惠企政策线上直达兑现全面运用，提高政策资金兑现便利化程度。**创新思维提升基金实效。**转变传统生财聚财思维，树立“股权财政”理念，深耕市场化运作，加快惠企资金基金化改革，推进实施“补改投”，完善“1+1+N”基金体系，以基金为抓手，持续推进“以基金引基金，以基金招项目，以基金造生态”招商工作。

（二）加强资金统筹，提高财政保障水平

聚焦“强产业、兴城市”双轮驱动，树立市场化思维和经营财政理念，坚持资金跟着项目走，落实资金筹集安排渠道，有效保障民生项目支出需求，有力推动我区重点项目建设。**高效盘活土地资源。**把握好土地出让时机和节奏，加快推进土地征迁进度，盘活7宗土地538.21亩，回收土地出让金收入21.77亿元、城市基础设施配套费收入0.76亿元、教育资金和农田水利资金收入1.25亿元，为我区重点项目建设 and 城市基础设施建设提供了资金保证。**积极争取债券资金。**紧盯债券发行政策导向，精准策划项目，争取债券资金3.46亿元，有效缓解还本压力、推动项目建设，其中：发行再融资债券1.72亿元偿还债务本金；发行新增债券1.74亿元，投入泉州市第十五中学扩建、泉州鲤城水环境提质增效、鲤城区公共卫生服务中心二期等项目。**主动争取上级资金支持。**全面梳理研究上级转移支付补助政策清单和重点投向，协同合力争取上级补助资金充实可用财力，全年累计争取上级财力性补助资金2.6亿元以上。**加大财政资金统筹盘活。**合理统筹调度三部预算资金，盘活各部门各单位结余资金，充分发挥预算稳定调节基金“蓄水渠”作用，保障民生支出和发展急需的投入。2023年全年收回结转结余资金2.9亿元，统筹用于重点急需领域，切实保障区委区政府重大决策部署和重点支出。

（三）严格预算约束，调整优化支出结构

坚持以人民为中心的发展理念，突出保基本、守底线，努力补准补齐民生短板，保障社会事业发展。**科学安排预算支出。**尽力而为、量力而行，加强财政承受能力评估，合理确定财政支持

政策和标准。对支出项目严格按照依据设立，并根据财力可能和资金需求情况，按“急重轻缓、绩效优先、量力而行”原则安排，新增的临时、应急支出先从部门现有专项资金或结余结转资金调剂解决。**严控一般性支出。**坚持党政机关过紧日子，厉行勤俭节约，节俭办一切事业的要求，大力压减非重点、非刚性支出，从严控制一般性支出，强化“三公”经费预算管理，有效降低行政运行成本，把节支挖潜腾出来的宝贵财政资源用到惠民生、稳增长、促发展等重点领域上，2023年一般性支出3.57亿元，压缩6.8%。**切实兜牢“三保”底线。**坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，按月分析“三保”预算执行情况，纠偏压实“三保”支出责任，守牢“三保”底线。**做实民生支出保障。**财政资金进一步向民生领域倾斜，加强基础性、普惠性、兜底性民生建设，在教育、就业、社保、医疗卫生、文化、体育等方面持续发力，补齐民生短板，让人民群众有更多获得感。全年民生领域支出19.7亿元，占一般公共预算支出的75%，公共服务水平显著提升，其中：教育支出8.3亿元、增长2.6%，加快补齐办学短板，推动基础教育质量提升；农林水支出0.3亿元、增长8.7%，保障“三防”支出，支持重点流域水资源环境保护；卫生健康支出2.58亿元、增长8.7%，优化基本公共卫生服务，基层医疗资源配置和服务能力得到提升；社会保障和就业支出5.23亿元、增长7.3%，提高城乡居民社会养老保险基础养老金标准及城乡低保标准，做好民生托底保障。**全力保障重点项目支出。**投入项目建设资金7.25

亿元，重点支持站前大道西侧棚户区（石结构房屋）改造及基础设施建设金泰花园 PPP 项目、兴贤路中段片区改造、老旧小区改造等重点项目建设，推动古城保护发展及江南新区更新。

（四）加强财政监管，防控财政运行风险

坚持“依法、依规、依程序”和“公开、公平、公正”的原则，改进和加强财政监督工作，严防财经领域风险。**强化财政运行动态监测。**强化政府债务、“三保”支出、社保基金、预算执行监督等实时监测和风险预判预警，对财政收支、库款保障、直达资金分配、预算执行情况、债券资金使用、惠企资金兑现实行定期监测，严守财政运行安全底线。实行上级直达资金闭环管理，确保高效使用，有力保障了我区教育事业、基础设施建设、“三保”等重点领域支出。**加强债务风险防控。**统筹做好新增政府债务限额安排，债务规模严格控制在省财政厅下达的限额内。依法依规化解存量债务，坚决遏制隐形债务增量，按时足额偿还债务本息，守住政府债务不发生系统性风险的底线。**完善财政存量资金管理。**制定出台财政存量资金管理暂行办法，摸清存量资金规模，分类盘活存量资金，统筹安排使用，防止资金闲置沉淀，最大限度地激活财政存量资金，提高财政资金使用效益。**强化投资评审管理。**充分发挥财政投资评审职能，把好政府性投资项目资金使用关，有效遏制财政投资建设项目中的高估冒算和损失浪费等现象。强化“1+X”专项督查，加大国有资产租赁监管力度，持续加强财政资金全过程、全覆盖监管。

（五）持续深化改革，提升财政管理水平

有序推进零基预算、财政一体化改革，全面实施预算绩效管理，不断提升财政管理水平。**深化预算管理制度改革。**加大零基预算改革实施力度，切实打破基数固化格局，提高预算编制的科学性和准确性，围绕财政资源配置、财力统筹等领域重点突破，促进财政预算管理提质增效，强化预算执行约束，提升资金使用规范性。**扎实推进预算管理一体化建设。**加快提升预算编制、预算执行、绩效管理和会计核算模块运行效率，将资产、债务、政府采购等融入预算管理主体流程，加强财政资金全流程闭环管控，提高预算管理规范化、标准化、科学化水平。**全面实施预算绩效管理。**将事前绩效评估、预算绩效目标、事中运行监控、事后评价、结果应用五个环节贯穿预算绩效管理全过程，紧扣“全方位、全过程、全覆盖”要求，多举措联合发力严格把关，梳理预算绩效管理链条，落实预算绩效常态化管理，实现预算绩效管理闭环，力促财政资金提质增效。

2023年，在区委的正确领导及区人大的依法监督下，经过全区各级各部门的共同努力，财政工作取得阶段性成效。但目前经济形势依旧复杂严峻，我区受土地资源、招商载体紧缺等因素制约，增收困难，财政支出刚性需求增加，财政收支处于“紧平衡”状态。我们将高度重视这些问题，坚持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，艰苦奋斗、迎难而上，为谱写“活古城 战江南”新篇章提供坚实财力保障。

附件：泉州市鲤城区 2023 年财政决算草案

鲤城区人民政府办公室

2024年6月21日印发