

# 关于商丘市 2023 年财政决算和 2024 年 1—6 月份财政预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 28 日在商丘市第六届人民代表大会

常务委员会第十四次会议上

商丘市财政局局长 赵涛

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

我受市人民政府委托，向市人大常委会报告 2023 年财政决算和 2024 年 1—6 月份财政预算执行情况，请予审议。

## 一、2023 年财政决算情况

### （一）一般公共预算

全市收支情况。全市一般公共预算收入完成 200.9 亿元，为调整预算的 100.9%，增长 0.4%，加上上级补助收入等，一般公共预算收入总计 689.7 亿元；一般公共预算支出完成 561.8 亿元，为调整预算的 94.1%，增长 1.6%，加上上解上级支出、债务还本支出等，一般公共预算支出总计 654.2 亿元。

市级收支情况。市级（含市本级和城乡一体化示范区，下同）一般公共预算收入完成 51.9 亿元，为调整预算的 103.5%，增长 0.5%，加上上级补助收入等，一般公共预算收入总计 544.7 亿元；一般公共预算支出完成 138.9 亿元，为调整预算的 91.7%，增长 12.5%，加上补助下级支出等，一般公共预算支出总计 532 亿元。其中市本级情况是：一般公共预算收入完成 26.4 亿元，下降 1.1%，

加上上级补助收入等，一般公共预算收入总计 506.9 亿元；一般公共预算支出完成 109.4 亿元，增长 13.6%，加上补助下级支出等，一般公共预算支出总计 496.3 亿元。市城乡一体化示范区情况是：一般公共预算收入完成 25.5 亿元，增长 2.3%，加上上级补助收入等，一般公共预算收入总计 37.8 亿元；一般公共预算支出完成 29.5 亿元，增长 8.5%，加上上解上级支出等，一般公共预算支出总计 35.7 亿元。

## （二）政府性基金预算

全市收支情况。全市政府性基金预算收入完成 80.1 亿元，为调整预算的 74.3%，下降 35.1%，主要是受房地产市场低迷影响，土地出让收入下降较多。全市政府性基金收入加上上级补助收入等，政府性基金预算收入总计 363.8 亿元；政府性基金预算支出完成 213.1 亿元，为调整预算的 67.2%，下降 12.3%，加上债务还本支出等，政府性基金预算支出总计 259.2 亿元。

市级收支情况。市级政府性基金预算收入完成 39.7 亿元，为调整预算的 118.5%，下降 27.9%，加上上级补助收入、专项债券转贷收入等，市级政府性基金预算收入总计 231.5 亿元；政府性基金预算支出完成 44.9 亿元，为调整预算的 65.7%，下降 34.8%，加上补助下级支出等，政府性基金预算支出总计 207.5 亿元。其中市本级情况是：政府性基金预算收入完成 39.7 亿元，下降 27.9%，加上上级补助收入等，政府性基金预算收入总计 194.3 亿元；政府性基金预算支出完成 21.6 亿元，下降 26.2%，加上补助下级支出等，

政府性基金预算支出总计177.9亿元。市城乡一体化示范区情况是：政府性基金预算收入总计37.2亿元；政府性基金预算支出完成23.3亿元，加上上解上级支出等，政府性基金预算支出总计29.6亿元。

### （三）国有资本经营预算

全市国有资本经营预算收入完成2.2亿元（全部为市级收入），为调整预算的53.6%，加上上级补助收入等，国有资本经营预算收入总计2.29亿元。国有资本经营预算支出完成0.06亿元（其中市级0.04亿元），为调整预算的47.4%，加上调入一般公共预算使用2.16亿元，国有资本经营预算支出总计2.22亿元。

### （四）社会保险基金预算

全市收支情况。全市社会保险基金预算收入完成176.2亿元，为预算的99.1%，增长6.8%；支出完成169.3亿元，为预算的103.7%，增长12.9%。

市级收支情况。市级社会保险基金预算收入完成149.2亿元，为预算的98.1%，增长5.3%；支出完成148.2亿元，为预算的102.5%，增长12.1%。其中市本级情况是：社会保险基金预算收入完成148.3亿元，增长5.2%；支出完成147.5亿元，增长11.5%。市城乡一体化示范区情况是：社会保险基金预算收入完成0.9亿元，增长27.3%；支出完成0.7亿元，增长21.7%。

### （五）税收返还和转移支付

2023年，省对我市一般公共预算税收返还和转移支付合计

395.6 亿元，增长 0.4%。市对县（市、区）一般公共预算税收返还和转移支付补助合计 316.9 亿元，下降 3.4%。

2023 年，省对我市政府性基金转移支付合计 3.7 亿元，下降 35.5%。市对县（市、区）政府性基金转移支付补助合计 20.1 亿元，下降 6.8%，主要是由于中心城区土地出让收入减收，三区分成的土地出让收入减少。

#### （六）地方政府债务

截至 2023 年底，全市政府债务余额 947.1 亿元，其中：市级政府债务余额 199.7 亿元（市本级 117.6 亿元、市城乡一体化示范区 82.1 亿元），县（市、区）政府债务余额 747.4 亿元，全市、市本级和各县（市、区）政府债务余额均低于省财政厅核定的限额，政府债务风险总体可控。

全市及市级决算详细情况已在决算草案中说明。

#### （七）2023 年的主要工作

2023 年，财政部门认真落实市委、市政府决策部署，全力组织收入，优化支出结构，着力保障改善民生，防范化解地方债务风险，兜牢“三保”底线，财政运行总体平稳，为全市经济稳中向好提供了有力财政保障。

一是支持经济高质量发展。全市争取政府债券、转移支付等各类资金 532.5 亿元，其中争取专项债券 122.9 亿元，为我市稳投资、补短板、促发展提供了资金保障。统筹资金 83.8 亿元，有力支持我市重大项目建设。用好各类专项资金，支持我市制造业

高质量发展和产业转型升级。认真落实减税降费、财政奖补、政府采购、贷款贴息等财政政策，激发市场主体活力。

二是推动创新发展和对外开放。全市财政科技支出 17.9 亿元，增长 21%，较一般公共预算支出增幅高 19.4 个百分点，支持实施创新驱动战略。支持豫商经济技术开发区高质量建设，支持成功举办第九届中国·商丘国际华商节。

三是有力保障和改善民生。全市财政民生支出 425.9 亿元，占一般公共预算支出的 75.8%，基本民生政策得到较好保障。全市社会保障和就业支出 71.2 亿元，支持重点群体就业创业，稳步提高社会保障水平。全市教育支出 102.9 亿元，支持办好人民满意的教育。全市卫生健康支出 86.3 亿元，支持提升卫生健康服务能力。全市文化旅游体育与传媒支出 4.7 亿元，支持公共文化服务体系建设。

四是促进乡村全面振兴。全市农林水支出 65.6 亿元，为农业强市建设提供坚强财力保障。筹措资金 27.6 亿元，及时兑付各项惠农、强农补贴政策，持续改善农业基础设施，促进农村产业发展。全市统筹整合涉农资金 22.1 亿元，支持巩固拓展脱贫攻坚成果，连续 7 年获省衔接资金绩效评价考核优秀等次，省奖励资金 0.4 亿元。

五是有效防范化解各类风险。全面摸清债务底数，研究起草化债方案，积极筹措资金如期偿还到期政府法定债务，稳妥化解隐性债务，有序清偿政府拖欠企业账款，统筹资金资产资源支持

平台公司和国有企业化解债务风险，全市地方债务风险总体可控。把“三保”作为财政工作的重中之重，加强对县（市、区）统筹调度和督促指导，强化库款调度，全市“三保”政策基本得到落实。

2023年预算执行总体平稳，但财政运行和预算管理仍面临一些问题和挑战，主要表现在：一是受经济下行、房地产市场低迷等影响，财政收支矛盾较为突出，财政收支平衡难度加大。二是税收短收明显，税收占比较低，收入结构有待优化。三是“三保”压力较大，部分县（区）“三保”工作中基本民生配套还存在一定的资金缺口。四是债务化解任务较重，尤其是政府隐性债务和平台公司到期债务还本付息压力较大。五是个别部门单位“过紧日子”理念不强，“过紧日子”要求尚未完全落实到位。

市审计局对2023年市级财政预算执行和其他财政收支情况进行了审计，对发现的问题提出了建设性意见建议。市政府已要求有关部门和县（市、区）按照审计意见，加大整改力度。市财政局认真组织整改落实工作，有的问题已在审计过程中整改，有的问题正在从制度机制层面研究具体整改措施。

## 二、2024年1—6月份预算执行情况和下半年重点工作

今年以来，全市各级财政部门紧紧围绕市委、市政府决策部署，依法加强和改进财政预算管理，财政收支实现“时间过半任务过半”预期目标，财政运行保持总体平稳。

### （一）2024年1—6月份预算执行情况

1—6月份，全市一般公共预算收入完成108.7亿元，为预算

的 52.5%，下降 12.5%，主要是受上年基数较高、减税政策翘尾减收、房地产市场持续低迷等因素影响。全市一般公共预算支出完成 285.3 亿元，为预算的 55%，增长 1.7%。其中：市级一般公共预算收入完成 26.9 亿元，为预算的 55%，下降 19.1%。市级一般公共预算支出完成 65.3 亿元，为预算的 50.9%，增长 6.5%。

1—6 月份，全市政府性基金预算收入完成 29.8 亿元，为预算的 18%，下降 7.5%，主要是房地产市场低迷，土地出让收入下降较多。全市政府性基金预算支出完成 86.4 亿元，为预算的 34%，下降 3.9%，主要是土地出让收入下降，安排的支出相应减少。其中：市级政府性基金预算收入完成 14 亿元，为预算的 22.3%，增长 34.1%。市级政府性基金预算支出完成 22.8 亿元，为预算的 42.4%，下降 8.8%。

上半年预算执行主要呈现如下特点：一是收入实现时间任务“双过半”。加强财税联动，强化工作督导，深掘增收潜力，依法加强收入征管，确保收入及时、足额入库。1—6 月份，全市一般公共预算收入完成年预算的 52.5%，快于序时进度 2.5 个百分点，实现了时间任务“双过半”目标。二是民生等重点支出保障较好。严格落实“过紧日子”要求，调整优化支出结构，大力压减非急需非刚性支出，压减资金优先用于保障基本民生和重点领域支出。全市民生支出 223.9 亿元，占一般公共预算支出的 78.5%，教育、医疗、农林水、社会保障和就业等重点民生支出保障较好。三是地方债务风险有效防范化解。加强债务风险研判预警，有序化解

存量债务，坚决遏制新增隐性债务。积极向上级汇报我市财政运行和债务化解的实际情况，争取专项债券和化债政策支持，为我市清偿政府拖欠企业账款、防范平台公司违约“爆雷”提供了有力资金支持。

## （二）下半年重点工作

总体看，上半年全市各级财政部门全面落实适度加力、提质增效的积极财政政策，多措并举推动经济回升向好，全市财政运行保持平稳态势。但是收入预算执行不及预期，收入质量有所下降，土地出让收入进度较慢，民生等刚性支出持续增长，保“三保”和偿还债务任务较重，政府债务风险、经济下行等各种不利因素交织叠加，财政收支平衡压力较大，完成全年目标仍需付出艰苦努力。下半年重点做好以下工作：

一是加强收支管理，增强财政保障能力。加强财源建设，严格收入征管，规范税收秩序，做到应收尽收。加大资金、资源、资产的统筹力度，切实增强财政实力。坚持“小钱小气、大钱大方”，有保有压，严格落实习惯“过紧日子”要求，严把预算支出、资产配置、政府采购关口，努力降低运行成本，腾出更多资金用于保障民生等重点支出需求。

二是用好财政政策，支持经济持续回升向好。全面落实结构性减税降费政策，确保市场主体应享尽享。用足用好推动大规模设备更新和消费品以旧换新财政支持政策，推动形成消费和投资相互促进的良性循环。综合运用融资担保、贷款贴息、资金补助

等财政政策，激发市场主体的内生动力和创新活力。加强财政金融联动，引导金融企业加大对我市经济重点领域金融资源投放，更好服务实体经济发展。

三是强化资金统筹，全力保障重大决策部署。完善科技投入保障机制，落实落细支持科技创新发展财政政策，支持壮大创新主体和创新平台建设。聚焦制造业强市建设，落实好支持产业发展财税政策，用好专项资金和政府投资基金，支持我市制造业高质量发展。锚定农业强市建设，继续加大财政支农投入，加强衔接资金保障，支持扛稳粮食安全重任，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，推进乡村全面振兴。

四是坚持以人为本，更好保障改善民生。尽力而为、量力而行落实好财政民生政策，保障重点民生实事开展。坚持就业优先战略，统筹用好就业补助资金、失业保险基金等，保障各项促就业政策落地生效。聚焦“一老一小一青壮”，筹集资金做好困难群众兜底保障，着力解决好群众急难愁盼问题。

五是树牢底线思维，确保财政平稳运行。坚决扛牢“三保”政治责任，严格落实县级预算编制审核、预算执行监测、风险防控处置机制，压实县（市、区）主体责任，加强动态监测预警，落实“三保”优先，合理调度资金，严控新增暂付款，切实兜牢“三保”底线。完善专项债券“借、用、管、还”全生命周期管理机制，提高资金使用效益，严防兑付风险。持续完善并认真落实化债方案，统筹各类资金资产资源和政策措施，妥善化解存量，坚决遏制增量，严

肃查处化债不实、变相举债等问题，持续压减融资平台数量，分类推进改革转型。

六是深化管理改革，不断提升财政治理能力。全面落实新一轮财税体制改革部署，健全现代预算制度，加快推进市以下财政体制改革，增强县级财力保障能力。坚持预算和绩效管理一体化，建立健全重大政策和项目事前评估机制，将绩效评价结果与完善政策、改进管理、调整预算安排有机衔接，加强评价结果运用，把“花钱必问效、无效必问责”落到实处。强化财会监督，进一步严肃财经纪律，努力提升财政预算管理水平和。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记关于河南和财政工作的重要讲话重要指示，紧紧围绕市委、市政府决策部署，自觉接受市人大及其常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能，扎实做好财政各项工作，为谱写新时代中原更加出彩的商丘绚丽篇章贡献财政力量。

以上报告，请予审议。