关于济南市莱芜区 2023年财政预算执行情况和2024年 财政预算草案的报告

—— 2024年1月16日在莱芜区第十九届

人民代表大会第三次会议上

济南市莱芜区财政局

各位代表：

受区人民政府委托，现向大会报告莱芜区2023年财政预算执行情况和2024年财政预算草案，请予审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2023年财政预算执行情况

2023年，面对严峻复杂的经济形势，在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，全区上下坚持以深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为先导，全面学习贯彻党的二十大精神，聚焦“生态立区、工业强区、创新兴区”发展战略，坚持稳中求进工作总基调，强化财政收支管理，切实保障基层“三保”，深入谋划实施财政管理改革，扎实推进积极财政政策落实，防范化解地方政府债务风险，担当实干、奋发有为，较好地完成了区十九届人大二次会议批准的各项工作任务，全区财政运行

总体平稳。

（一）一般公共预算执行情况

2023年，全区一般公共预算总收入1123799万元，其中：当年一般公共预算收入469408万元，完成预算的100.09%，增长12.65%；地方政府一般债券转贷收入44413万元；返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入、调入资金、上年结转结余收入等609978万元。全区一般公共预算总支出1123799万元，其中：当年一般公共预算支出760992万元，完成调整预算的103.54%，增长1.38%；地方政府一般债券还本支出44520万元；上解支出270309万元；安排预算稳定调节基金408万元；结转下年47570万元。

2023年，区级（含各功能区，下同）一般公共预算总收入1066244万元，其中：当年一般公共预算收入244543万元，完成调整预算的99.81%，增长34.76%（增长较快的原因是区级加大国有资源盘活力度，国有资源（资产）有偿使用收入等非税收入增加）；地方政府一般债券转贷收入44413万元；返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入、调入资金及上解收入、上年结转结余收入等777288万元。区级一般公共预算总支出1066244万元，其中：当年一般公共预算支出660466万元，完成调整预算的

107.22%，增长 1.41%；地方政府债券转贷支出 22439 万元；地方政府一般债券还本支出 22081 万元；返还性支出、一般性转移支付支出、专项转移支付支出、上解支出 313280 万元；安排预算稳定调节基金 408 万元；结转下年支出 47570 万元。

2023 年，无调入使用预算稳定调节基金情况，安排预算稳定调节基金 408 万元，累计余额 1581 万元。

2023 年安排预备费 15000 万元，已安排支出 15000 万元，主要用于防范处置非法集资、消防业务专项经费、安全生产、乡村振兴等方面，保障年度预算执行中不可预见的应急支出。

（二）政府性基金预算执行情况

2023 年，全区政府性基金总收入 695302 万元，其中：当年政府性基金预算收入 207093 万元，完成调整预算的 99.42%，下降 41.61%（降幅较大的原因是房地产行业低迷，土地成交量下降）；地方政府专项债券转贷收入 400040 万元；上级补助收入、调入资金、上年结转结余收入等 88169 万元。全区政府性基金总支出 695302 万元，其中：当年政府性基金预算支出 469519 万元，完成调整预算的 98.55%，下降 6.82%（因政府性基金收入下降，相应调减支出规模）；地方政府专项债券还本支出 134525 万元；上

解上级支出 296 万元；结转下年支出 90962 万元。

2023 年，区级政府性基金总收入 695302 万元，其中：当年政府性基金预算收入 207093 万元，完成调整预算的 99.42%，下降 41.61%（降幅较大的原因同上）；地方政府专项债券转贷收入 400040 万元；上级补助收入、调入资金、上年结转结余收入等 88169 万元。区级政府性基金总支出 695302 万元，其中：当年政府性基金预算支出 443037 万元，完成调整预算的 99.25%，下降 1.82%；地方政府债券转贷支出 17405 万元；地方政府专项债券还本支出 134020 万元；上解上级支出、补助下级支出、调出资金等 9878 万元；结转下年支出 90962 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

2023 年，全区国有资本经营预算总收入 1871 万元，其中：上级补助收入 785 万元；上年结转收入 1086 万元。全区国有资本经营预算总支出 1871 万元，其中：当年国有资本经营预算支出 43 万元；结转下年支出 1828 万元。

2023 年，区级国有资本经营预算总收入 1871 万元，其中：上级补助收入 785 万元；上年结转收入 1086 万元。区级国有资本经营预算总支出 1871 万元，其中：补助下级支出 43 万元；结转下年支出 1828 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

2023年，全区社会保险基金收入120345万元（包括：机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险），完成预算的102.16%，增长8.03%。全区社会保险基金支出108609万元，完成预算的100.96%，增长9.76%。2023年年末，全区社会保险基金收支净结余11736万元，滚存结余153775万元。近年来，随着缴费人数和领取待遇人数不断增加，加上缴费标准、工资待遇标准也逐年提高，全区社保基金收入和支出呈现增长趋势。

区级社会保险基金收支情况与全区收支情况一致。

需要说明的是，2023年财政决算编制完成后，部分数据还会有所变化，我们将按照规定及时向区人大常委会报告。

（五）经批准政府债务限额及债券使用情况

2023年市级下达我区新增专项债券23.63亿元，其中：用于山东重工中国重汽产业城基础设施配套、济南国际标准地招商产业园（莱芜片区）、莱芜医药产业园三期项目、齐长城（锦阳关段）保护利用项目等重大项目建设12.2亿元，用于农村生活污水治理、城区污水处理厂网一体化、雪野水库至大冶水库联通工程等水利基础设施建设项目4.06亿元，用于西关、东风等8个城中村改造项目5.2亿元，用于高标准农田、重工幼儿园、鹏泉社区卫生服务中

心、老旧小区改造等民生项目 2.17 亿元；下达我区再融资债券 17.82 亿元，全部用于偿还以前年度发行的地方政府债券到期本金。2023 年政府债务限额为 171.85 亿元，年末政府债务余额 169.8 亿元，未突破人大批准的政府债务限额。

二、2023 年主要财政工作

（一）着力抓收入、保平衡，坚决打好稳定财源“攻坚战”。面对严峻复杂的经济形势，区财政局当好“店小二”，做好“勤务员”，牢牢扛起收入征管的主体责任，做好与相关责任部门的协调工作，为收入征管提供有力组织保障。一是在加强税收征管上下功夫。配合税务部门加强对重点税源企业纳税情况分析研判，夯实税源基础，实现堵漏增收、应收尽收，确保财政收入稳定增长，均衡入库。二是在加大税费清欠上下功夫。根据各镇街全面摸排的企业占地信息情况，集中开展土地使用税清欠；加快解决不动产登记历史遗留问题，持续加大对土地增值税、房地产行业的清欠力度。三是在强化土地收入征管上下功夫。锚定土地出让收入目标任务，按照土地出让计划明确到人、到部门、到节点，制定工作台账有序推进，区领导定期调度进度，全力加快土地出让进度，确保国有土地出让收入及时征缴入库。四是在深化非税收入征管上下功夫。积极协调赢州公司加大砂石资源销售力度，为非税收入增收多做贡献；鼓励各镇

街盘活辖区各类资源、资产、股权，加大处置变现力度实现增收；协调推进两处矿权出让，加快拆迁清障，支持平台公司筹集资金，确保矿业权出让收益按时足额入库。

（二）着力保基本、兜底线，坚决打好保障民生“稳定战”。一是**尽责实干抓好教育发展“要事”**。支持落实义务教育经费保障机制，下达义务教育阶段、高中、中职生均经费指标共 1.1 亿元；投入大班额建设资金 5501 万元，有效改善中小学办学条件；下达 2333 万元经费指标支持扩大普惠性学前教育资源供给，提升学前教育质量。二是**常抓不懈办好公共卫生“急事”**。拨付 8070 万元落实孕前优生、两癌筛查等基本公共卫生服务补助资金，保障重大公共卫生服务项目顺利实施；深入推进基层医疗卫生机构综合改革，拨付 1.1 亿元用于基本药物补助、基层医疗卫生机构经费补助、在岗乡医社保补贴等，拨付 1.26 亿元用于计生家庭奖扶特扶补助；上解城乡居民基本医疗保险补助资金 9856 万元，有力保障人民群众基本医疗待遇。三是**持之以恒做好社会保障“实事”**。贯彻落实各项就业促进政策，拨付资金 1.55 亿元保障灵活就业人员社保补贴、城乡公益岗工资保险、创业补贴支出；拨付 2.94 亿元用于城乡低保、城乡特困、困境儿童、经济困难老人等困难群众基本生活保障；拨付 2.15 亿元用于退役军人安置、优抚对象生活

补助、义务兵优待金基本生活保障，切实做到“保”住最基本生活，“兜”住最困难群体。**四是凝心聚力干好乡村振兴“大事”**。拨付财政衔接推进乡村振兴资金 1.36 亿元、大中型移民直补资金 1320 万元、耕地地力保护补贴 1428 万元、齐鲁样板村建设资金 1833 万元、污水污泥处理费 3800 万元，为巩固拓展脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴提供有力支撑。

（三）着力扣主线、抓重点，坚决打好服务大局“整体战”。一是**筑好压舱石，积极争取债券资金**。2023 年共争取政府新增专项债券 23.63 亿元，争取债券总额列全市各区县第二名。政府专项债券为推进重点建设项目、增进民生福祉提供强有力的资金支持。二是**唱好重头戏，持续提升城市品质**。支持道路基础设施建设，拨付资金 1.36 亿元用于四好农村路、鹿鸣北路和凤凰北路等重点工程建设；促进城市管理水平和形象提升，拨付资金 7900 万元推进城乡环卫一体化建设；改善大气环境质量、方便群众生产生活，拨付资金 1.31 亿元用于冬季清洁取暖攻坚行动。

（四）着力强底气、提信心，坚决打好助企纾困“持久战”。一是**以扶为先，强化企业资金扶持**。争取上级工业发展扶持专项资金、工业转型发展资金、促进生物医药和大健康产业专项资金及企业上市专项资金等约 6500 万元，提

升工业企业核心竞争力，增强工业企业发展后劲。争取中央级外经贸发展资金和服务业发展资金、省级商贸发展和市场开拓资金、市级扩消费促发展资金和限上批零住餐业企业奖励资金等约 4300 万元，有力的支持服务业企业做大做强做优，促进了全区服务业较快发展。二是**以助为要，加大政府采购政策支持**。严格执行面向中小企业预留采购份额政策，全区授予中小微企业合同金额 1.22 亿元，占比达 87.26%，政府采购服务中小微企业的能力不断增强。依托山东省政府采购合同融资与履约保函服务平台，扩展政府采购融资服务范围，为 8 个政府采购项目融资 1761 万元，有效解决了中小微企业融资困难问题。

（五）着力促提升、强管理，坚决打好财政改革“主动战”。一是**预算绩效提质增效**。把制度建设作为先手棋，调整完善多项预算绩效制度和管理办法，实现镇街级财政性资金预算绩效管理全覆盖。全年对 22 个重点项目开展财政绩效重点评价，将绩效评价结果提交政府常务会和区委常委会专题研究，并报送区人大常委会审议，进一步提高绩效评价质量管控，切实提升财政资金使用效益。二是**资产盘活成效显著**。规范国有资产管理，挖掘财政增收潜力，全区通过处置各类闲置资产实现财政收入 0.7 亿元。三是**财会监督坚实有力**。开展财经纪律重点问题专项整治行动，分

领域开展自查自纠，对查出的问题全面落实措施，推动问题整改落实落细，扎实推进财会监督专项行动走深走实。

总的来看，2023年全区财政预算执行情况良好，但我区财政经济运行仍然存在着一些困难和问题：一是受税源结构不合理和重点税源企业经营下滑等因素的持续影响，财政收入增幅虽然由负转正，但税源基础还不牢固，增收潜力仍然偏弱，财政收支平衡难度仍然较大；二是受当前供求不平衡等因素影响，土地市场不景气，土地出让收入下降对壮大全区可用财力、控制综合债务率都造成了不利影响；三是工资性支出、政府债务还本付息、基本民生刚性支出不断攀升，收支矛盾仍然突出；四是部分专项资金事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价及结果应用不到位，全过程预算绩效管理仍需加强；五是一些单位预算、财务管理还存在薄弱环节，资产管理等方面还有进一步提升空间。针对上述问题，区财政部门将继续落实“过紧日子”要求，坚持底线思维，统筹兼顾，多措并举努力加以解决。

三、2024年财政预算安排意见

2024年预算安排的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，深入贯彻习近平总书记对山东、对济南工作的重要指示要求，坚持稳中求进工作总基调，完整、准

确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，落实积极的财政政策适度加力、提质增效，紧扣“黄河流域先进制造业中心”“省会城市副中心”发展定位，持续提升财政收入质量，进一步厉行节约坚持过紧日子，大力优化财政支出结构，兜牢基层“三保”底线，全力保障各项民生支出，加强地方政府债务管理，提高财政资金绩效，拼搏实干、砥砺奋进，为开创全区经济社会高质量发展新局面提供坚实财力支撑。

（一）一般公共预算安排意见

2024年，全区一般公共预算总收入预计1073880万元，其中：一般公共预算收入500400万元，增长6.6%；返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入、调入资金、上年结转结余收入等573480万元。全区一般公共预算总支出预计1073880万元，其中：当年一般公共预算支出770000万元（含上级补助安排支出），增长1.18%；地方政府一般债券还本支出90万元；上解上级支出270000万元；结转下年33790万元。

2024年，区级一般公共预算总收入预计993880万元，其中：一般公共预算收入270400万元，增长10.57%；返还性收入、一般性转移支付收入、专项转移支付收入、调入资金及上解收入、上年结转结余收入等723480万元。区级一

般公共预算总支出预计 993880 万元，其中：一般公共预算支出 653000 万元（含上级补助安排支出），下降 1.13%；地方政府一般债券还本支出 90 万元；一般性转移支付支出、专项转移支付支出、上解上级及补助下级支出 307000 万元；结转下年 33790 万元。

（二）政府性基金预算安排意见

2024 年，全区政府性基金预算总收入预计 481962 万元，其中：政府性基金预算收入 376000 万元，增长 81.56%（2024 年加大土地收入征管力度，预计土地出让收入增幅较高）；上级补助收入、调入资金、上年结转收入等 105962 万元。全区政府性基金预算总支出预计 481962 万元，其中：政府性基金预算支出 290700 万元，下降 38.09%（因年初预算未反映新增专项债券支出部分，故与上年支出相比降幅较大）；地方政府专项债券还本支出 11263 万元；上解上级支出、调出资金等 60300 万元；结转下年 119699 万元。

2024 年，区级政府性基金预算总收入预计 481962 万元，其中：政府性基金预算收入 376000 万元，增长 81.56%；上级补助收入、调入资金、上年结转收入等 105962 万元。区级政府性基金预算总支出预计 481962 万元，其中：政府性基金预算支出 259700 万元，下降 41.38%

（降幅较大的原因同上）；地方政府专项债券还本支出 11263 万元；上解上级支出、补助下级支出、调出资金等 91300 万元；结转下年 119699 万元。

（三）国有资本经营预算安排意见

2024 年，全区国有资本经营预算总收入预计 2328 万元，其中：上级补助收入 500 万元；上年结转收入 1828 万元。全区国有资本经营预算总支出预计 2328 万元，其中：国有资本经营预算支出 1000 万元；结转下年 1328 万元。

2024 年，区级国有资本经营预算总收入预计 2328 万元，其中：上级补助收入 500 万元；上年结转收入 1828 万元。区级国有资本经营预算总支出预计 2328 万元，其中，国有资本经营预算支出 100 万元；补助下级支出 900 万元；结转下年 1328 万元。

（四）社会保险基金预算安排意见

2024 年，全区社会保险基金预算收入预计 129134 万元，增长 7.3%；全区社会保险基金预算支出预计 117812 万元，增长 8.47%。年末，全区社会保险基金收支净结余 11322 万元，滚存结余 165097 万元。

区级社会保险基金收支预算与全区收支预算一致。

（五）“三保”支出预计情况

2024 年，“三保”支出预计 53.9 亿元，其中：基本民

生支出 27.1 亿元，人员工资支出 25.7 亿元，机关运转支出 1.1 亿元。

四、2024 年财政工作主要任务

2024 年，区财政局将紧紧围绕区委、区政府决策部署，凝心聚力抓收入，多措并举保支出，确保完成全年预算目标任务，重点做好以下工作。

（一）在组织收入上勇作为，真践实履壮大财政实力。

一是牢抓涵养现有税源不松劲。积极与现有税源企业沟通交流，切实了解企业发展面临的困难，对症下药、精准发力，加大财政支持力度，助力企业高效发展。二是牢抓培育新兴税源不懈怠。以“项目深化年”为总牵引，不断加大招商引资力度，坚决落实鼓励企业上市、技术装备投入、人才引进等方面财政扶持政策，吸引更多的高端人才和优质企业来莱芜投资建设，促进新兴税源持续壮大。三是牢抓强化收入征管不动摇。推动综合治税，加强与税务部门的联动共管，努力挖掘征管潜力，实现税收均衡入库。加大非税收入组织力度，重点跟踪国有资源有偿使用等大额收入情况，努力实现非税收入应收尽收。四是牢抓从严管理支出不含糊。坚决兜牢“三保”底线，牢固树立“过紧日子”思想，大力压减一般性支出和非急需、非刚性支出，严控非重点低效率的一般项目支出和资产配置行为。

（二）在保障支出上敢担当，务实重干增进民生福祉。

一是围绕新目标，聚力社会保障持续增强。坚决兜牢“三保”底线，确保“三保”在财政支出中的优先顺序；足额保障基本养老保险补助，落实最低生活保障、优抚对象抚恤补助、临时救助等政策。**二是**落实新部署，聚力教育事业明显提质。实施教育办学条件改善和质量提升，增加普惠性学前教育资源供给，落实生均拨款制度和困难学生资助政策，推动教育高质量发展。**三是**推动新发展，聚力医疗卫生显著提升。支持实施基本公共卫生服务、基层医疗机构基本药物制度和重大公共卫生服务，落实城乡居民基本医疗保险财政补助标准政策和实施困难家庭医疗救助制度。**四是**抢抓新机遇，聚力乡村振兴全面推进。以农村道路、农村垃圾污水处理等为重点，加快美丽乡村建设，改善农村人居环境，全面提升农村公共服务水平；加大对农业发展的支持力度，支持发展壮大村级集体经济，全力推进乡村振兴。

（三）在对上争取上站排头，戮力同心争取上级支持。

一是突出一个“谋”字，谋划项目是基础。项目是争取政策资金的载体，要精准把握政策支持的领域，充分考虑土地、资金等要素条件，做深、做实、做细项目前期，根据政策要求提前筛选项目，做好项目储备工作，大力提高向上争取的成功率。**二是**强化一个“争”字，争取支持是关键。要做向

上争取工作的“主力军”，拿出我们的好项目积极向上级部门汇报，多动脑筋，多想一些招法，真正承担起向上争取的重任，让上级切实了解我们的需求和所做的工作，争取更多的项目纳入上级政策支持盘子，力争更多的资金向我区倾斜。

（四）在深化改革上求突破，久久为功提升管理水平。

一是以深化绩效改革为主线。指导部门单位对预算执行情况和绩效目标实现程度开展日常监控，切实提高纠偏实效；完善重点项目绩效评价和评价结果上会专题研究机制，突出结果导向，将事前绩效评估、绩效运行监控、绩效评价等结果应用情况作为来年安排单位项目预算的依据，真正发挥绩效“指挥棒”作用，切实提高财政资金配置效率和使用效益。

二是以防范债务风险为关键。一方面强化预算约束，严格项目审核，严禁以新增隐性债务方式上新项目、铺新摊子。严禁以企业债务形式增加隐性债务，严禁通过金融机构违规融资或变相举债，坚决防止风险累积形成系统性风险。另一方面加大综合治税力度，强化税收征管，尽可能做大财政蛋糕，增强财政综合实力，做大分母基数，有效控制债务率。

三是以加强财政监督为要务。不断加强财政监督制度体系建设，持续推进会计信息质量检查、预决算公开检查和会计内部控制制度建设，不断提高财政监督检查质量，充分发挥财政监

督的职能作用。

各位代表，新的一年财政工作面临的形势更加严峻，任务更加艰巨。区财政局将在区委、区政府的坚强领导下，聚焦“生态立区、工业强区、创新兴区”，围绕区委、区政府中心工作，以发展为主题，以改革为动力，厚植财源建设，严格支出管理，兜牢“三保”底线，真抓实干、奋力攻坚，努力完成各项财政工作任务，为加快建设现代化新莱芜贡献财政力量！