

榆林市横山区二届人大
三次会议文件（13）

榆林市横山区 2023 年财政预算执行情况 和 2024 年财政预算草案的报告

——在榆林市横山区第二届人民代表大会第三次会议上

榆林市横山区财政局

榆林市横山区 2023 年财政预算执行情况 和 2024 年财政预算（草案）的报告

各位代表：

受区人民政府委托，现将我区 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算草案报告如下，请予审议，并请区政协委员和列席人员提出意见。

一、2023 年预算执行情况和财政主要工作

2023 年，在区委、区人民政府的正确领导下，在区人大及其常委会的监督指导下，在上级财政部门的大力支持下，我们深入贯彻党的十九大、十九届历次全会及党的二十大精神，认真落实中央经济工作会议以及各级财政工作会议精神，紧紧围绕区委、区政府重点工作，迎难而上，担当作为，统筹疫情防控和经济社会发展，充分发挥稳定经济的职能作用，精心谋划财政收入，合理安排各项支出，财政运行稳中有进、持续向好。

（一）一般公共预算执行情况。

1. 收入情况。2023 年，我区财政总收入完成 631721 万元，同比增长 28.9%。其中：地方财政收入完成 144080 万元，同比下降 1.36%。税收收入完成 120136 万元，非税收入完成 23944 万元。

地方财政收入分部门完成情况如下：税收完成 120135 万元，其中：增值税 45827 万元，企业所得税 13193 万元，个人所得税 3773 万元，资源税 23986 万元，城建税 13084 万元，房产税 2013 万元，印花税 2292 万元，土地使用税 3359 万元，土地增

值税 2633 万元，车船使用税 1204 万元，耕地占用税 2591 万元，契税 5365 万元，环境保护税 815 万元。非税收入完成 23945 万元，其中：专项收入 16728 万元，行政事业性收费 4698 万元，罚没收入 2039 万元，国有资源有偿使用收入 480 万元。

2. 支出情况。2023 年，全区财政支出完成 526945 万元，同比增长 8.78%。其中：一般公共服务支出 86271 万元，国防支出 83 万元，公共安全支出 8620 万元，教育支出 104384 万元，科学技术支出 724 万元，文化旅游体育与传媒支出 5212 万元，社会保障和就业支出 75123 万元，卫生健康支出 35502 万元，节能环保 6495 万元，城乡社区支出 27878 万元，农林水支出 108835 万元，交通运输支出 40396 万元，资源勘探工业信息等支出 1837 万元，商业服务业等支出 961 万元，金融支出 121 万元，自然资源海洋气象等支出 3025 万元，住房保障支出 8891 万元，粮油物资储备 978 万元，灾害防治及应急管理支出 3845 万元、债务付息支出 7744 万元、债务发行费支出 19 万元、其他支出 1 万元。

（二）政府性基金预算执行情况。

2023 年区本级政府性基金预算收入 45277 万元，其中：国有土地使用权出让收入 12202 万元，城市基础设施配套费收入 175 万元，专项债券转代收入 32900 万元。

2023 年，政府性基金预算支出 41410 万元。其中：社会保障就业支出 484 万元，城乡社区支出 2900 万元、其他支出 31521 万元（2023 年专项债券 31243 万元、彩票公益金 278 万元），债务付息支出 4667 万元、债务发行费用支出 82 万元、抗疫特别国债支出 1756 万元。

（三）财政重点工作完成情况。

一是认真落实全面从严治党工作。在区委区政府坚强领导下，在区人大及其常委会监督指导下，深入贯彻习近平总书记来陕考察重要讲话重要指示精神，深入开展“三个年”活动，统筹发展和安全，着力服务构建新发展格局、推动高质量发展，在经济平稳增长基础上，全区预算执行情况总体良好。同时，坚决贯彻落实区委关于全面从严治党的安排部署，立足自身实际，依法行政，科学理财，为全区经济社会持续健康发展提供坚强财力保障。重大事项坚决向区委、区政府请示报告，切实做到对区委、区政府负责。依法向区人大报告财政预决算，认真贯彻落实区人大审查决定和审计部门的审计建议，配合审计部门做好专项审计工作。

二是精准减负纾困，积极财政政策落实有力。严格落实税费减免政策。截至2023年底，我区新增减税降费共计12867户次，减免金额1.48亿元。其中：2023年新出台政策减免397万元，2023年展期实施政策减免7235万元，2022年年中出台政策在2023年翘尾新增减免4.65万元，大规模增值税留抵退税7137万元，阶段性缓缴企业社会保险费1万元。

三是持续改善民生，群众获得感不断提升。1.全力以赴兜牢“三保”底线。认真履行保“三保”主体责任，预算安排“三保”支出18.86亿元，其中：保工资14.13亿元、保运转1.91亿元、保基本民生2.82亿元，确保“三保”预算不留缺口。特别在保运转方面，单独给政府大楼和事业大楼以外办公单位预算水电取暖等经费。将乡镇的工作经费提高到了100万元。2.全面落实教育支出“两个只增不减”要求。全年教育支出10.44

亿元，同比上年增长 0.48%。预算安排 1000 万元投入教育慈善基金。落实资金 5.4 亿元，推动职教迁建、一完小扩建、八幼和十六幼等项目加快建设。筹措资金 7 亿多元，支持九幼、十二小、八中等 7 所新建学校启动实施。落实教师绩效考核奖金 4800 多万元。安排 2000 多万元用于 2023 年新招聘的 180 多名教师支出。3. 稳步落实民生政策提标工作。从 2023 年 1 月 1 日起，城乡居民省级基础养老金最低标准从每人每月 14 元提高到 17 元。城乡居民基本医疗政府补助从 610 元增长到 640 元。基本公共卫生服务人均补助标准继续提高 5 元，达到年人均 89 元。城市最低生活保障标准由每人每月 740 元提高到每人每月 780 元，农村最低生活保障标准由每人每年 5000 元提高到每人每年 5640 元。4. 加大农村公益事业投入。全年累计投入中省市农村综合改革转移支付资金 2001 万元，投入革命老区建设资金 1478 万元，实施村级公益事业等项目 102 个，极大地改善了村级基础设施建设。5. 积极推动城乡基础设施改造。落实资金 2500 万元，支持老旧小区基础设施改造。投入 233 万元支持农村危房改造 105 户。统筹安排各级冬季清洁取暖资金 4540 万元，支持实施煤改电、煤改气 3449 户。

四是坚持科学理财，财力保障水平不断提升。1. 积极争取上级资金。2023 年争取到“一县一大事”补助奖金 1 亿元，对缓解我区财政压力有着十分重大的意义。2. 坚持盘活财政存量资金。我局在用好财政增量资金的同时，着力做好盘活财政存量资金工作，2023 年累计盘活财政存量资金 3.35 亿元，财政资金使用效益不断提高。3. 扎实开展项目评审工作，严把造价关。2023 年完成预算评审项目 787 个，送审价总金额 17.73 亿元，

审定金额 16.16 亿元，核减金额 1.57 亿元，核减比例 8.83%。4. 扩大“一卡通”兑付惠农补贴资金范围。2023 年我区纳入陕西财政惠民补贴资金“一卡通”兑付系统补贴项目共计 61 项，涉及单位 18 个，全年通过“一卡通”系统发放各类补贴资金 55 项 3.2 亿元。

五是有效化解债务，财政可持续性显著增强。截至 2023 年 12 月底，我区政府债务总额为 56.1 亿元，其中：法定债务 38.14 亿元（一般债券 22.56 亿元、专项债券 15.58 亿元），隐性债务 17.96 亿元。综合债务率由 126% 下降到 117%，风险等级也由黄色等级下降到最低的绿色等级。1. 积极化解政府债务。法定债务方面，2023 年，我区到期政府债券本息 8.02 亿元，其中：到期债券本金 6.77 亿元、到期债券利息及手续费 1.25 亿元。我们通过再融资债券借新还旧偿还本金 5.27 亿元，通过本级预算安排偿还本金和利息 2.75 亿元。目前已全部偿还完毕。隐性债务方面，根据我区化解方案，2023 年化解任务为 4.6 亿元，实际化解 5 亿元，超额完成了 2023 年的化解任务。2. 精准使用专项债券资金。2023 年，我区发行新增专项债券 3.29 亿元，涉及 7 个项目，已支付 3.12 亿元，总体支付进度为 94.96%。其中：4 个项目支付进度已达到 100%，1 个项目支付进度超 99.5%，剩余 2 个项目因为资金到位晚，目前支付进度分别为 57.9% 和 81.99%。3. 主动清理拖欠企业账款。2023 年我区对拖欠企业账款进行了专项排查，截至 2023 年 3 月底，我区拖欠企业账款共计 2.52 亿元，省市要求在 2023 年 12 月中旬全部清偿。我们积极筹措资金，通过专项债券置换清偿 1.31 亿元、本级财政安排 1.21 亿元。于 2023 年 12 月 5 日将 2.52 亿元拖欠账款全部清偿，

圆满完成了清欠任务。

六是加强资产管理，资产盘活效益显著提高。1.如期编报国有资产报表。我区资产总额 46.08 亿元，其中：流动资产 1.11 亿元、固定资产 17.2 亿元、在建工程 15.4 亿元、无形资产 0.9 亿元、公共基础设施 5.1 亿元、政府储备物资 0.2 亿元、保障性住房 6.17 亿元。2.认真开展事业单位改革资产清查工作。成立资产清查组，对横山二中、第十一幼儿园、农检中心等单位进行专项资产清查。通过核实账账相符、账证相符、账实相符等情况，对现有各项资产进行全面核实统计。3.规范资产处置行为。报废报损 70 多家单位固定资产，处置 13 辆车辆，共计处置费 15.7 万元。累计为 4 家单位调拨办公用房，提高闲置资产使用效益。4.加强出租出借资产日常管理。在确保资产保值增值的前提下，遵循市场规律，按照公开、公平、公正的原则，对国有资产沿街门面房和郁林家园门面房进行公开租赁，逐一签订了租赁合同，全年租赁收入 395 万元。5.国有资产盘活取得初步成效。采取主权不变，经营外包、利润分红的方式，对国有高兴庄煤矿部分经营权进行拍卖，拍卖收益 39 亿元，被省政府评价为全省国有资产保值增值的样板。与市旅投公司合作，成立横山区无定河旅游开发公司，将波罗瓷厂以合作的形式出资到新公司，结合波罗古堡、响水豆腐、横山羊肉等品牌，打造“老瓷厂艺术酒店和陶瓷工厂”，救活了企业、带动了发展、富裕了群众。

七是加强涉农资金管理，乡村振兴任务全面落实。1.高质量完成涉农资金整合管理工作。全年整合涉农资金 30978 万元，其中：专项衔接资金 18427 万元（中央衔接资金 4835 万元，省

级衔接资金 2949 万元、市级衔接资金 9433 万元、区级配套衔接资金 1210 万元），其他整合资金 12551 万元。资金由区巩街领导小组安排，全部下达给 10 个部门和各镇办。截至目前，整合资金兑付 19367.24 万元，兑付率为 62.52%。专项衔接资金兑付 16976.82 万元，兑付率为 92.13%。2.832 平台运行情况良好。开展政府采购脱贫地区农副产品工作是贯彻党中央、国务院决策部署，助力巩固拓展脱贫攻坚成果和乡村振兴的重要举措。在 832 网络销售平台上线运行后，我区累计有 42 家供应商入驻网络销售平台，上传商品总数 882 个，可售商品总数 426 个。

过去一年，我们虽然取得了一定成绩，但是存在的问题依然不容忽视。主要体现在：1. 经济体量小、税源结构单一的现状依然没有改变，财源建设困难重重，财政收入存在较大的不确定性。2. 收支平衡难度越来越大，刚性支出不断增加，新增可用财力有限，财政收支矛盾日益突出。3. 债务规模庞大，还本付息任务艰巨。四是过“紧日子”的思想还需进一步加树立，在开源节流、勤俭节约上尚需下更大功夫。对此，我们将高度重视，认真研究，切实采取针对性的有效措施，努力加以解决。

二、2024 年财政预算草案

（一）指导思想

全面贯彻落实党的二十大和习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，深入学习贯彻习近平总书记关于财政工作的重要指示批示精神，认真落实中央经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，更加主动融入和服务构建新发展格局，统筹高质量发展和高水平安全，深化拓展“三个年”活动，落实积极的财政政策“适

度加力”要求，加大财政投入，优化支出结构，巩固和增强经济回升向好态势，进一步增强经济活力、增进民生福祉，落细“提质增效”要求，坚持党政机关过紧日子，兜实兜牢“三保”底线，加强地方政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效，进一步防范化解风险、保持社会稳定，为奋力谱写中国式现代化建设奠定坚实基础。

（二）一般公共预算

（1）预算收入安排。2024年，根据全区国民经济发展计划，按照区委、区政府对今年全区经济社会发展和财政工作的总体要求，结合我区上年收入完成情况，确定我区财政总收入计划为650148万元，同比上年增长18427万元，地方财政收入计划为170000万元，同比上年增加25920万元。上级补助收入308640万元，其中：专项转移支付约149420万元（上级各类专项资金），一般性转移支付收入159220万元。

地方财政收入分部门完成情况如下：税收收入预计完成145386万元，其中：增值税53715万元，企业所得税16134万元，个人所得税3849万元，资源税29546万元，城建税13107万元，房产税2013万元，印花税2292万元，土地使用税3359万元，土地增值税2623万元，车船使用税1204万元，耕地占用税12374万元，契税4355万元，环境保护税815万元。非税收入预计完成24614万元，其中：专项收入17067万元，行政事业性收费4698万元，罚没收入2039万元，国有资源有偿使用收入810万元。

（2）预算支出安排。2024年，坚持中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，坚持过紧日子，大力优化财政

支出结构，兜实兜牢“三保”底线，加强政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效。加强民生保障，加大教育发展支持力度，支持卫生健康事业发展，提高社会保障水平，强化生态环境保护治理，切实办好民生实事。强化重点领域投入保障，促进乡村全面振兴，推进区域协调发展，助力提升经济发展质量。

全年一般公共预算支出安排 498519 万元，其中：一般公共服务支出 79683 万元；公共安全支出 7061 万元；教育支出 114369 万元；科学技术支出 163 万元；文化旅游体育与传媒支出 5751 万元；社会保障和就业支出 57259 万元；卫生健康支出 27705 万元；城乡社区支出 16722 万元；农林水支出 73491 万元；交通运输支出 43551 万元；商业服务业等支出 832 万元；资源勘探工业信息等支出 3822 万元；自然资源海洋气象等支出 1398 万元；灾害防治及应急管理支出 4218 万元；预备费 10000 万元，其他支出 34310 万元（其中：调资预留 13000 万元、偿债准备金 20000 万元、粮油配套 100 万元、乡村振兴补助资金 1210 万元），债务付息及发行费支出 7610 万元，上解上级支出 2945 万元，债务还本支出 7629 万元。

（3）预算收支平衡情况。2024 年，预计全区一般公共预算收入为 170000 万元，上级转移支付收入 308640 万元，其中：专项转移支付约 149420 万元（上级各类专项资金），一般性转移支付收入 159220 万元，调入资金 13788 万元，债务转贷收入 6103 万元，财力为 498531 万元。一般公共预算预计支出 498519 万元，其中：本级支出 348356 万元（包含上解上级支出 2945 万元，债务还本支出 7629 万元），上级各项专款约 149420 万元。收支相抵结余 12 万元。

（三）政府性基金预算草案

2024 年政府性基金收入预算为 24213 万元，其中：国有土地使用权出让收入 12114 万元，城市基础设施配套收入 286 万元；上级补助收入 3813 万元，债务转贷收入 8000 万元（再融资到期专项债券本金）。政府性基金支出预算为 24213 万元，其中：债务还本支出 10000 万元，债务付息及发行费支出 5013 万元，政府性基金支出 9200 万元。收支相抵平衡。

三、2024 年财税政策和财政重点工作

（一）积极应对省以下财税体制改革，全力保障收支任务如期完成。省以下财政体制改革调整的重要税种是能源税，对我区地方财政收入影响非常大。因此我们一定要综合分析企业税收入库形势，及时掌握企业运行状况，做好全年收入预案，依法依规组织收入。积极协调各相关部门形成工作合力，堵塞征管漏洞，防止税收流失。同时要积极向上争取资金，提前做好项目储备，积极争取地方专项债券资金，用以弥补我区收入下降造成的财力缺口。

（二）加力提效落实积极的财政政策，推进全区经济持续向好运行。继续落实减税降费政策，确保纳税人、缴费人不折不扣地应享尽享税收优惠政策，充分发挥稳定经济的关键作用。统筹用好专项资金、债券资金，支持实施高质量项目，带动经济发展。强化重点领域支出保障，确保区委、区政府重大决策部署能落地落实。

（三）持续保障和改善民生，不断增强群众的幸福感获得感安全感。坚决兜牢“三保”底线，坚持“三保”支出在财政工作中的优先地位。聚焦创业就业、教育文化、社会保障、医

疗卫生等民生政策，不折不扣落实扩面提标资金。保障农业农村支出，推动脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接，保持财政支持政策总体稳定。千方百计筹措资金，争取实施一批民生“补短板”项目，全力保障重大民生项目和民生工程建设，切实办好民生实事好事，让广大群众共享发展成果。

（四）继续深化财政体制改革，不断提升预算管理一体化水平。认真落实《陕西省人民政府关于印发进一步推进省以下财政事权和支出责任划分改革实施方案》《榆林市市与县市区收入划分调整方案》，根据省市安排的时间节点，推动省以下财政体制改革在横山落实落地。深化零基预算改革，牢固树立过紧日子的思想，严格控制和压缩一般性支出和“三公”经费支出，优先保障基本民生、人员工资和机构基本运转需要，提高预算编制的精准度，积极稳妥做好2024年的财政预算、部门预算编制工作。严控政府性债务风险，通过债务率等风险评定指标，对债务风险和财政运行情况进行动态监测，逐步化解存量隐性债务，牢牢守住不发生区域性和系统性风险的底线。继续加强预算绩效管理，将绩效管理深度融入预算管理链条，逐步建成“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系。

各位代表，道阻且长、行则将至，行而不辍、未来可期。站在新发展阶段的历史起点，做好2024年的财政工作任务艰巨、责任重大。我们要以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚决把思想和行动统一到区委、区政府各项决策部署上来，主动接受区人大、区政协和社会各界的监督，解放思想、改革创新、踔厉奋发、笃行不怠，以更加务实的作风、更加有为的担当，扎实推进财政各项工作，为谱写富美横山的新篇章贡献财政的智慧

和力量！

以上报告请予审议。

- 附件：
1. 横山区 2023 年一般公共预算收入总表
 2. 横山区 2023 年一般公共预算支出总表
 3. 横山区 2023 年政府性基金预算收支总表
 4. 横山区 2024 年一般公共预算收支总表
 5. 横山区 2024 年政府性基金收支表

附件 1

横山区 2023 年一般公共预算收入总表

单位：万元

税 种	收 入
1. 税收收入	120135
① 增值税	45827
② 企业所得税	13193
③ 个人所得税	3773
④ 资源税	23986
⑤ 城建税	13084
⑥ 房产税	2013
⑦ 印花税	2292
⑧ 城镇土地使用税	3359
⑨ 土地增值税	2633
⑩ 车船税	1204
⑪ 耕地占用税	2591
⑫ 契税	5365
⑬ 环境保护税	815
2. 非税收入	23945
① 专项收入	16728
其中：教育费附加收入	6778
地方教育附加收入	1808
残疾人就业保障金收入	470
森林植被恢复费	6767
水利建设专项收入	899
文化事业建设费收入	6
② 行政事业性收费	4698
③ 罚没收入	2039
④ 国有资源有偿使用收入	480
本 年 合 计	146066

附件 2

横山区 2023 年一般公共预算支出总表

单位：万元

项目	决算数
一般公共服务支出	86271
国防支出	83
公共安全支出	8620
教育支出	104384
科学技术支出	724
文化体育与传媒支出	5212
社会保障和就业支出	75123
卫生健康支出	35502
节能环保支出	6495
城乡社区支出	27878
农林水支出	108835
交通运输支出	40396
资源勘探信息等支出	1837
商业服务业等支出	961
金融支出	121
自然资源海洋气象等支出	3025
住房保障支出	8891
粮油物资储备支出	978
灾害防治及应急管理支出	3845
国债还本付息支出	7744
债务发行费用	19
其他支出	1
支出合计	526945

附件 3

横山区 2023 年政府性基金预算收支总表

单位：万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
政府性基金收入	12377	政府性基金预算支出	58130
政府性基金预算上级补助收入	3814	债务还本支出	54067
政府性基金预算上年结余收入	10638	债务付息支出	4667
债务转贷收入	85573	债务发行费用支出	82
		抗疫特别国债安排的支出	1756
本年收入合计	112402	本年支出合计	112402

横山区 2024 年一般公共预算收支汇总表

单位: 万元

收		入				支			出		
一般公共预算收入		预 算 数		一般公共预算支出		预 算 数		专项支出（预计数）		合 计	
税收收入		145386		一般公共服务支出		76655		3028		79683	
增值税		53715		公共安全支出		6598		463		7061	
企业所得税		16134		教育支出		89933		24463		114369	
个人所得税		3849		科学技术支出		120		43		163	
资源税		29546		文化旅游体育与传媒支出		3111		2640		5751	
城市维护建设税		13107		社会保障和就业支出		25718		31541		57259	
房产税		2013		卫生健康支出		16530		11175		27750	
印花税		2292		城乡社区支出		11872		4850		16722	
城镇土地使用税		3359		农林水支出		24500		48991		73491	
土地增值税		2623		交通运输支出		24453		19098		43551	

车船税	1204	商业服务业等支出	556	276	832
耕地占用税	12374	资源勘探信息等支出	3557	270	3827
契税	4355	自然资源海洋气象等支出	498	900	1398
环境保护税	815	灾害防治及应急管理支出	2509	1709	4218
		总预备费	10000		10000
非税收入	24614	调资预留	13000		13000
专项收入	17067	债务利息及手续费支出	7610		7610
行政事业性收费收入	4698	乡村振兴衔接资金	1210		1210
罚没收入	2039	偿债准备金	20000		20000
国有资本经营预算收入	810	其他支出	100		100
地方财政收入总计	170000	地方财政支出总计	338585	149420	487945
上级补助收入	308640	上解支出	2945		2945

一般性转移支付收入	159249	债务还本支出	7629		7629
专项转移支付收入	149420	本年支出合计	346283		343136
调入资金	13788	结余	12		12
债务转贷收入	6103				
收入总计	498531	总支总计	348687	149420	498531

附件 5

2024 年度政府性基金预算收支表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	12400	政府性基金预算支出	14213
政府性基金预算上级补助收入	3813	政府性基金预算补助下级支出	0
政府性基金预算下级上解收入	0	政府性基金预算上解上级支出	0
待偿债置换专项债券上年结余	0		
政府性基金预算上年结余	0		
政府性基金预算调入资金	0	政府性基金预算调出资金	0
一般公共预算调入	0		
调入专项收入	0		
其他调入资金			
债务收入	0	债务还本支出	10000
地方政府债务收入	0	地方政府专项债务还本支出	10000
专项债务收入	0		
债务转贷收入	8000	债务转贷支出	
地方政府专项债务转贷收入	8000		
政府性基金预算省补助计划单列市收入	0	政府性基金预算计划单列市上解省支出	0
政府性基金预算计划单列市上解省收入	0	政府性基金预算省补助计划单列市支出	0
		待偿债置换专项债券结余	0
		政府性基金预算年终结余	0
收 入 总 计	24213	支 出 总 计	24213

榆林市横山区二届人大三次会议秘书处印发
