

关于庐山市 2023 年预算执行情况和 2024 年全市及市级预算草案的报告（书面）

（2024 年 1 月 19 日在庐山市第二届人民代表大会第四次会议上）

庐山市财政局局长 欧阳君

各位代表：

受市人民政府委托，现将庐山市 2023 年预算执行情况和 2024 年全市及市级预算草案的报告（书面）提请大会审议，并请市政协各位委员和其他列席人员提出意见。

一、2023 年预算执行情况

（一）全市预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

收入情况：一般公共预算收入执行数完成 166816 万元，为调整预算数的 100.1%，较上年决算数增长 3.2%。其中：税收收入执行数完成 100038 万元；非税收入执行数完成 66778 万元。

支出情况：一般公共预算支出执行数完成 382326 万元，剔除不可比因素，完成调整预算数的 96.7%，较上年决算数增长 8%。

平衡情况：一般公共预算收入执行数总计 444168 万元，其中：一般公共预算收入 166816 万元，转移性收入 133764 万元（返还性收入 25964 万元，一般转移支付收入 91344 万

元,专项转移支付收入 16456 万元),新增一般债券收入 19433 万元,债券转贷收入 10696 万元,上年结转 26039 万元,动用预算稳定调节基金 25298 万元,调入资金 62122 万元;支出执行数总计 444168 万元,其中:地方一般公共预算支出 382326 万元,上解上级支出 8300 万元,债务还本支出 10698 万元,安排预算稳定调节基金 19628 万元,年终结转 23216 万元。收支相抵,当年平衡。

2.政府性基金预算执行情况

收入情况:政府性基金预算收入执行数完成 172557 万元,为调整预算数的 110.6%,较上年决算数增长 161.4%。

支出情况:政府性基金预算支出执行数完成 328928 万元,剔除不可比因素,完成调整预算数的 98%,较上年决算数增长 95.2%。

平衡情况:政府性基金预算收入执行数总计 468543 万元,其中:政府性基金预算收入 172557 万元,政府性基金转移收入 8979 万元,政府专项债券收入 238000 万元,政府专项债券转贷收入 30703 万元,上年结余收入 18304 万元;支出执行数总计 468543 万元,其中:政府性基金预算支出执行数 328928 万元、政府性基金上解上级支出 2200 万元、地方政府专项债务还本支出 30704 万元,调出资金 61452 万元,年终结转 45259 万元。收支相抵,当年平衡。

3.国有资本经营预算执行情况

收入情况:国有资本经营预算收入执行数完成 670 万元,

其中:国有企业利润收入 670 万元,完成预算的 101.5%,较上年决算数增长 13.6%。

支出情况:国有资本经营预算支出执行数完成 0 万元,完成预算的 100%,较上年决算数无增减。

平衡情况:国有资本经营预算收入执行数总计 681 万元,其中:国有资本经营预算收入 670 万元,国有资本经营预算转移支付收入 11 万元;支出执行数总计 681 万元,其中:调出资金 670 万元,年终结转 11 万元。收支相抵,当年平衡。

4.社会保险基金预算执行情况

收入情况:社会保险基金本年预算收入执行数完成 38145 万元,剔除不可比因素,完成预算数的 102.5%,较上年决算数增长 2.3%。其中:城乡居民基本养老保险基金收入 10746 万元,机关事业单位基本养老保险基金收入 27399 万元。

支出情况:社会保险基金本年预算支出执行数完成 34221 万元,剔除不可比因素,完成预算数的 100%,较上年决算数增长 9.2%。其中:城乡居民基本养老保险基金支出 8218 万元,机关事业单位基本养老保险基金支出 26003 万元。

平衡情况:社会保险基金收入总计 69709 万元,其中:社会保险基金本年预算收入执行数 38145 万元,上年结余收入 31564 万元;支出总计 34221 万元,其中:社会保险基金本年预算支出执行数 34221 万元;收支相抵,年终滚存结余 35488 万元。

由于 2023 年度决算尚未编制完毕,以下“一般公共预算”、

“政府性基金预算”、“国有资本经营收益预算”、“社会保险基金预算”的收支执行情况均为预计数，在决算编制中将有所变动。

（二）财政政策落实情况

2023 年，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习贯彻习近平总书记在江西考察重要讲话精神、习近平总书记在进一步推动长江经济带高质量发展座谈会上的重要讲话精神，扎实落实中央、省、九江市委、九江市政府和庐山市委各项决策部署，认真落实市二届人大三次会议相关决议和市人大常委会有关审议意见的要求，统筹经济社会发展薄弱面，助力庐山管理体制改革，实现全年财政平稳有序运行。

一是坚持稳中求进，实现以进促稳。坚持稳中求进工作总基调，克服困难和挑战，进一步推动经济回升向好。向上争取 23.8 亿元地方政府专项债券资金(较上年增长 112.69%)，覆盖 24 个重大工程和重点项目，进一步补齐了我市经济社会发展短板。引导产业方向，安排旅游发展专项资金 0.7 亿元、工业专项发展资金 0.5 亿元。快速推进庐山管理体制改革，成功举办第四届庐山国际爱情电影周、2023 庐山半程马拉松赛等重大活动，扎实做好庐山“四季”宣传营销和文化旅游推介。景区旅游基础设施建设持续发力，巩固改造提升成果，完成杆线下地、雨污分流、污水治理、垃圾分类、如琴湖水环境

综合治理等项目，景区旅游品质有效提升。

二是做好产业配套，优化营商环境。坚持项目为王理念，把项目作为攻坚行动的主抓手，筑巢引凤，精心谋划一批产业园区项目，全力争取专项债券资金 8.2 亿元，保障了科创园（二期）工程、未来产业园标准厂房一期、华林板岩加工园、横塘镇羽绒电商产业园四期等项目的资金需求。唱响做实“庐易办”品牌，积极推动政府采购领域“放管服”改革，大力实施优化营商环境“一号改革工程”，全年政府采购 3.53 亿元，节约财政资金 0.27 亿元，节约率约 7.74%。扎实落实巩固提升经济回稳向好态势相关政策精神，对租用国有房屋的服务业小微企业和个体工商户减免 3 个月租金。

三是夯实民生投入，普惠庐山群众。兜牢基本民生保障，安排资金 2.48 亿元（较上年增长 17.54%），确保基本民生无短板。密切关注“一老一小”，为全市 100 个困难老年人家庭实施适老化改造，启动乡镇区域性中心养老院建设，提高最困难群体财政补助标准；为全市适龄女生（3379 名）免费接种国产二价 HPV 疫苗，为全市孕妇（3396 名）、新生儿（3318 名）免费提供产前筛查和疾病筛查服务。全面提升全市医疗服务水平，支持庐山市人民医院迁建项目、庐山人民医院医疗服务能力提升工程项目等重大医疗服务能力提升项目建设。促进教育事业发展，投入资金 3.1 亿元推动庐山职业技术学校建设项目、学前教育建设项目、第二小学整体迁建项目、第二幼儿园建设工程项目、庐山中学整体提升项目等一批高品

质校园项目建设。深入推进乡村振兴“百村示范”工程，统筹结合村容村貌、垃圾处理、污水治理和集体经济发展，不断提升群众生活幸福感和提高收入获得感。

四是巩固绿色发展，实现绿水青山。贯彻习近平总书记在进一步推动长江经济带高质量发展座谈会上的重要讲话精神，打好污染防治攻坚战，安排 1.67 亿元专项债券资金用于中心城区生活垃圾分类推广建设项目、三港水环境治理工程项目、集镇污水处理厂提升改造及管网建设项目、山塘水库综合整治项目和温泉污水处理厂提质升级及配套管网项目建设。实现城乡环卫一体化，扎实做好城区、景区卫生环境巩固提升。全力推动全市森林防灭火体系建设，落实林长制，巩固松材线虫防治攻坚成果。

五是深化财政改革，精简节约办事业。扎实推进综合预算、零基预算、预算管理一体化、预算绩效管理等多项财政改革，统筹财政资金，保障全市经济社会健康稳定发展。牢固树立“过紧日子”思想，硬化预算约束力度，将节约的资金统筹用于“三保”支出，防止资金闲置，提升资金效益。全年财政投资评审完成 272 个工程项目评审，31.22 亿元，核减 4.9 亿元，核减率 15.7%。完善预算绩效管理，坚定“用钱必问效、无效必问责”的原则，建立健全预算安排与绩效管理挂钩机制，聘请第三方服务机构对 2 个部门、23 个项目开展重点绩效管理工作，试点对 1 个部门开展政府收入重点绩效评价、对 3 个地方政府专项债券项目开展重点绩效评价和监控，资

金规模达到 2.97 亿元，数量和规模均达到历年来最高水平，并以评价结果作为 2024 年预算安排依据。严控财政风险，对政府债务实行全口径监测，依法合规化解隐性债务风险，力保我市政府综合债务率在 200%以下。

六是加快国企改革，推动转型升级。推动三项制度改革在各层级企业全面实施，实现市场化用工制度。完善企业经营业绩考核制度细则，促进考核科学性，推进结果运用。有序推进国资监管方式由事前审批向事中监督与事后考核转变，由管企业向管资本为主转变，深化“放、管、服”改革。全面推进国有资产清查工作，加强行政事业单位房屋等大类资产的管理。新增资产配置预算，实现国有资产的优化配置、保值增值和有效利用。完成庐山景区行政事业单位经营性资产剥离划转和景区别墅确权工作。

2023 年，我市正处在“十四五”时期爬坡过坎、进位赶超的关键阶段，在市委的坚强领导下，坚决兜住了“三保”支出底线，扎实做好了“六稳”、“六保”工作，预算执行总体平稳，各种风险有效防范。但同时，我们要有清醒的认识和可持续发展的紧迫感，充分认识到当前财政工作的薄弱环节,需要通过扎实的工作来解决。一是财政收支仍处于紧平衡状态，需要大力加强财源建设；二是财政收入基础薄弱，结构不合理，需要做强支柱产业；三是财政刚性支出增长迅速，财力增速相对迟缓，需要树牢“过紧日子”思想，压减一般性支出和三公经费支出；四是部门预算执行工作不扎实，绩效管理工作力

度有待加强。

二、2024 年预算草案

2024 年财政工作和预算将紧紧围绕全市发展大局，优化财政支出结构，确保“三保”支出优先序列，防范化解财政风险，力保政府综合债务率不超 200%，推动经济社会持续健康发展。

（一）2024 年汇总全市预算

1. 汇总全市一般公共预算收支情况

收入情况：一般公共预算收入 180000 万元，较上年执行数增长 7.9%。其中：税收收入 100000 万元，较上年执行数无增减；非税收入 80000 万元，较上年执行数增长 19.8%。

支出情况：一般公共预算支出 371038 万元，剔除不可比因素，较上年执行数增长 13.5%。

按支出功能分类科目划分：

- （1）一般公共服务支出 35115 元；
- （2）公共安全支出 12637 万元；
- （3）教育支出 52128 万元；
- （4）科学技术支出 8460 万元；
- （5）文化旅游体育与传媒支出 22400 万元；
- （6）社会保障和就业支出 50517 万元；
- （7）卫生健康支出 22142 万元；
- （8）节能环保支出 10736 万元；
- （9）城乡社区支出 20754 万元；

- (10) 农林水支出 51000 万元;
- (11) 交通运输支出 4042 万元;
- (12) 资源勘探信息等支出 13029 万元;
- (13) 商业服务业等支出 1092 万元;
- (14) 自然资源海洋气象等支出 1753 万元;
- (15) 住房保障支出 10022 万元;
- (16) 粮油物资储备支出 268 万元;
- (17) 灾害防治及应急管理支出 2756 万元;
- (18) 预备费 3750 万元;
- (19) 其他支出 39832 万元;
- (20) 债务付息支出 8585 万元;
- (21) 债务发行费用 20 万元。

平衡情况：一般公共预算收入总计 499951 万元，其中：一般公共预算收入 180000 万元，转移性收入 111090 万元（提前告知返还性收入 25964 万元，一般性转移支付收入 68181 万元，专项转移支付收入 16945 万元），上年结转 23216 万元，动用预算稳定调节基金 100301 万元，调入资金 62530 万元，新增地方政府一般债券收入 22814 万元；支出总计 499951 万元，其中：一般公共预算支出 371038 万元（含政府债务付息支出 8585 万元），上解上级支出 8300 万元，地方政府一般债务还本支出 24639 万元，安排预算稳定调节基金 95974 万元。收支相抵，当年预算收支平衡。

2.汇总全市政府性基金预算收支情况

收入情况：政府性基金预计收入 200000 万元，较上年执行数增长 15.9%。其中：国有土地使用权出让收入 173300 万元，彩票公益金收入 800 万元，城市基础设施配套费收入 500 万元，污水处理费收入 400 万元，专项债务项目收益 25000 万元。

支出情况：政府性基金支出 148356 万元，剔除不可比因素，较上年执行数增长 23.5%。其中：城乡社区支出 77872 万元，农林水支出 11131 万元，其他支出 39822 万元，政府专项债务付息支出 19526 万元，政府专项债务发行费用支出 5 万元。

平衡情况：政府性基金预算收入总计 340268 万元，其中：政府性基金预算收入 200000 万元，转移性收入 1931 万元（提前告知专项转移支付收入 1931 万元），上年结转 45259 万元，新增专项债券收入 93078 万元；支出总计 340268 万元，其中：政府性基金预算支出 148356 万元，地方性基金上解支出 2300 万元，调出资金 61840 万元，年终结余 63226 万元，地方政府专项债务还本支出 64546 万元。收支相抵，当年预算收支平衡。

3.汇总全市国有资本经营预算收支情况

收入情况：国有资本经营收益收入 690 万元，较上年执行数增长 3%。其中：国有企业利润收入 690 万元。

支出情况：国有资本经营收益支出 23 万元，剔除不可比因素，较上年执行数无增减。

平衡情况：国有资本经营预算收入总计 713 万元，其中：国有资本经营预算收入 690 万元，国有资本经营预算转移支付收入 12 万元，上年结转 11 万元；支出总计 713 万元，其中：国有资本经营预算支出 23 万元，调出资金 690 万元。收支相抵，预算平衡。

4.汇总全市社会保险基金预算收支情况

收入情况：社会保险基金预计收入 40126 万元，较上年执行数增长 5.2%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 11489 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 28637 万元。

支出情况：社会保险基金预计支出 37207 万元，较上年执行数增长 8.7%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 8820 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 28387 万元。

平衡情况：社保基金当年预算收入总计 75614 万元，其中：社保基金当年预算收入 40126 万元，上年结余收入 35488 万元；支出总计 37207 万元，其中：社保基金当年预算支出 37207 万元；收支相抵，年终滚存结余 38407 万元。

（二）2024 年市本级预算

1.市本级一般公共预算收支情况

收入情况：一般公共预算收入 113700 万元。其中：税收收入 33700 万元，非税收入 80000 万元。

支出情况：一般公共预算支出 304738 万元。

按支出功能分类科目划分：

（1）一般公共服务支出 27905 元；

- (2) 公共安全支出 12637 万元;
- (3) 教育支出 45545 万元;
- (4) 科学技术支出 3460 万元;
- (5) 文化旅游体育与传媒支出 17088 万元;
- (6) 社会保障和就业支出 49336 万元;
- (7) 卫生健康支出 21710 万元;
- (8) 节能环保支出 10736 万元;
- (9) 城乡社区支出 19230 万元;
- (10) 农林水支出 14926 万元;
- (11) 交通运输支出 4042 万元;
- (12) 资源勘探信息等支出 10784 万元;
- (13) 商业服务业等支出 1092 万元;
- (14) 自然资源海洋气象等支出 1753 万元;
- (15) 住房保障支出 9283 万元;
- (16) 粮油物资储备支出 268 万元;
- (17) 灾害防治及应急管理支出 2756 万元;
- (18) 预备费 3750 万元;
- (19) 其他支出 39832 万元;
- (20) 债务付息支出 8585 万元;
- (21) 债务发行费用 20 万元。

平衡情况：一般公共预算收入总计 433651 万元，其中：一般公共预算收入 113700 万元，转移性收入 111090 万元（提前告知返还性收入 25964 万元，一般性转移支付收入 68181

万元，专项转移支付收入 16945 万元），上年结转 23216 万元，动用预算稳定调节基金 100301 万元，调入资金 62530 万元，新增地方政府一般债券收入 22814 万元；支出总计 433651 万元，其中：一般公共预算支出 304738 万元（含政府债务付息支出 8585 万元），上解上级支出 8300 万元，地方政府一般债务还本支出 24639 万元，安排预算稳定调节基金 95974 万元。收支相抵，当年预算收支平衡。

2.市本级政府性基金预算收支情况

收入情况：政府性基金预计收入 200000 万元，较上年执行数增长 15.9%。其中：国有土地使用权出让收入 173300 万元，彩票公益金收入 800 万元，城市基础设施配套费收入 500 万元，污水处理费收入 400 万元，专项债务项目收益 25000 万元。

支出情况：政府性基金支出 148356 万元，剔除不可比因素，较上年执行数增长 23.5%。其中：城乡社区支出 77872 万元，农林水支出 11131 万元，其他支出 39822 万元，政府专项债务付息支出 19526 万元，政府专项债务发行费用支出 5 万元。

平衡情况：政府性基金预算收入总计 340268 万元，其中：政府性基金预算收入 200000 万元，转移性收入 1931 万元（提前告知专项转移支付收入 1931 万元），上年结转 45259 万元，新增专项债务收入 93078 万元；支出总计 340268 万元，其中：政府性基金预算支出 148356 万元，地方性基金上解支出 2300

万元，调出资金 61840 万元，年终结余 63226 万元，地方政府专项债务还本支出 64546 万元。收支相抵，当年预算收支平衡。

3.市本级国有资本经营收益预算收支情况

收入情况：国有资本经营收益收入 690 万元，较上年执行数增长 3%。其中：国有企业利润收入 690 万元。

支出情况：国有资本经营收益支出 23 万元，剔除不可比因素，较上年执行数无增减。

平衡情况：国有资本经营预算收入总计 713 万元，其中：国有资本经营预算收入 690 万元，国有资本经营预算转移支付收入 12 万元，上年结转 11 万元；支出总计 713 万元，其中：国有资本经营预算支出 23 万元，调出资金 690 万元。收支相抵，预算平衡。

4.市本级社会保险基金预算收支情况

收入情况：社会保险基金预计收入 40126 万元，较上年执行数增长 5.2%。其中：城乡居民基本养老保险基金收入 11489 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 28637 万元。

支出情况：社会保险基金预计支出 37207 万元，较上年执行数增长 8.7%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出 8820 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 28387 万元。

平衡情况：社保基金当年预算收入总计 75614 万元，其中：社保基金当年预算收入 40126 万元，上年结余收入 35488 万元；支出总计 37207 万元，其中：社保基金当年预算支出

37207 万元；收支相抵，年终滚存结余 38407 万元。

（三）市住房和城乡建设局 2024 年部门预算

按照市人大常委会的要求，对市住房和城乡建设局 2024 年部门预算进行重点审查。情况如下：

（1）收入预算 16455 万元。其中：财政拨款收入 3055 万元，政府性基金收入 13400 万元。

（2）支出预算 16455 万元。其中：基本支出 824 万元，项目支出 15631 万元。按支出功能科目划分：社会保障和就业支出 101 万元；卫生健康支出 41 万元；节能环保支出 1347 万元，城乡社区支出 3257 万元，住房保障支出 431 万元，其他支出 13000 万元。

此为市住房和城乡建设局 2024 年部门预算简要情况，市住房和城乡建设局将向大会作详细报告。

（四）2024 年财政工作重点

我们将围绕既定目标，抓好以下工作：

1.稳字当头、有立有破。坚持稳是大局和基础，以有利于稳预期、稳增长、稳就业的政策作为全年工作重心。坚定发挥财政工作的统筹性、全局性、科学性，持续推动建立综合预算、预算管理一体化和预算绩效管理体系，夯实零基预算改革成果，防范预算基数僵化，有立有破，不断积累更多积极因素，实现市域经济社会稳定大局。

2.财政政策提质增效。用好财政政策，提高资金效益和政策效果。紧盯园区、景区和乡镇税源变化，积极有为的细化

监管。优化财政支出结构，严控一般性支出，把资金用在刀刃上。充分发挥产业发展专项资金的杠杆作用，活跃社会资本。巩固营商环境建设成果，擦亮“庐易办”招牌。优化地方政府专项债券投向和额度分配，强化专项债券项目收益实现，积极稳妥推动化解地方政府债务风险，建立防范化解风险长效机制，力保政府综合债务率在 200%以内，牢牢守住不发生系统性风险的底线。严格财政资金监管，严肃财经纪律，防范财政管理业务风险和廉政风险。增强财政可持续性，兜牢兜实“三保”底线。

3.关注民生领域建设。进一步保障和改善民生，兜住、兜准、兜牢民生底线，健全基本公共服务体系，提高人民生活品质，建设幸福庐山。持续加大对城乡低保、养老、教育、医疗卫生、生态等民生工程投入，关注低收入群众生活，多做惠民生、暖民心的实事，切实增强人民群众的获得感、幸福感、安全感。巩固脱贫攻坚成果，扎实做好防返贫监测。

4.着力庐山品质提升。坚持庐山保护、开发两手抓，积极探索“两山”发展新路径。转变发展理念，巩固提升生态文明示范区创建成果，推动低碳试点示范建设，盘活庐山丰富的资产资源，把生态财富变为社会财富。创新旅游管理机制、提升旅游服务标准、实现共建共享格局，进一步完善基础设施改造提升，提升景区功能；转变营销理念，加强智慧化宣传营销，高质量办好形式新颖、创意性强、受众喜爱的主题活动，不断集聚人气、擦亮品牌。

5.聚焦国企提质增效。深入贯彻落实国企改革三年行动的部署及深化庐山管理体制改革相关要求，加快推动国企改革发展步伐，整合资产资源，做大做强国有资本。转变国企经营理念，以提升国企现代化管理水平为手段，实现国企自负盈亏、自主运营、回馈社会三大目标。

各位代表，新时代财政改革与发展任务艰巨、使命光荣。让我们高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，在市委的领导下，在市人大和社会各界监督和支持下，全面深化改革，积极开拓创新，扎实开展工作，充分发挥财政的基础和重要支柱作用，为庐山市进位赶超而努力奋斗。