

# 西安市灞桥区 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 21 日在西安市灞桥区第十八届  
人民代表大会第三次会议上  
区财政局局长 孟新力

各位代表：

受区人民政府委托，向大会书面报告 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。

## 2023 年财政预算执行情况

2023 年，面对复杂严峻的财政收支形势，全区财政工作在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，深入学习贯彻党的二十大精神，坚决落实中省市和区委各项决策部署，认真执行区人大各项决议，坚持稳中求进工作总基调，多措并举抓好收入组织，统筹规划做好支出管理，全力以赴防范化解债务，兜牢兜实“三保”支出底线，蹄疾步稳推进财政改革，预算执行情况总体良好，较好地服务了全区经济社会发展大局。

### （一）一般公共预算执行情况

区十八届人大二次会议批准全区 2023 年一般公共预算收入为 213130 万元，一般公共预算支出为 306083 万元。后经区十八届人大常委会第十四次会议批准，分别调整为 213130 万元（总数未调整，对分项进行调整，其中税收收入调减 28407 万元，非税收入调增 28407 万元）和 336200 万元。

2023 年，全区一般公共预算收入完成 213883 万元，完成调整预算的 100.4%，其中：税收收入完成 153261 万元，非税收入完成 60622 万元；一般公共预算支出完成 334554 万元，完成调整预算的 99.5%。

按现行财政体制计算，2023 年一般公共预算收入 213883 万元，加上级补助收入 212703 万元、新增地方政府债券收入 7400 万元、调入资金 41480 万元，减上解上级支出 140912 万元后，一般公共预算财力为 334554 万元，一般公共预算支出 334554 万元，当年收支平衡。

## （二）政府性基金预算执行情况

区十八届人大二次会议批准全区 2023 年政府性基金预算收入为 478006 万元，政府性基金预算支出为 238189 万元。受土地市场不景气影响，计划出让宗地未能完成出让，土地出让收入大幅减少，后经区十八届人大常委会第十四次会议批准，分别调整为 92958 万元和 65469 万元。

2023 年，全区政府性基金收入完成 60058 万元，完成调整预算的 64.6%；政府性基金支出完成 63526 万元，完成调整预算

的 97%。

按现行财政体制计算，2023 年政府性基金收入 60058 万元，加上年结余 33766 万元、上级补助收入 40197 万元、新增专项债券收入 4000 万元，减上解上级支出 6500 万元、专项债券还本支出 17850 万元、调入一般公共预算 41480 万元后，政府性基金财力为 72191 万元，政府性基金支出 63526 万元，收支相抵后，当年结余 8665 万元。

### （三）社会保险基金预算执行情况

区十八届人大二次会议批准全区 2023 年社保基金预算收入为 43249 万元，社保基金预算支出为 38815 万元。后经区十八届人大常委会第十四次会议批准，分别调整为 43794 万元和 38931 万元。

2023 年，全区社保基金收入完成 44305 万元，完成调整预算的 101.2%；社保基金支出完成 40969 万元，完成调整预算的 105.2%。收支相抵后，当年结余 3336 万元。

### （四）国有资本经营预算执行情况

区十八届人大二次会议批准全区 2023 年国有资本经营预算收入为 3463 万元，国有资本经营预算支出为 4704 万元。

2023 年，全区国有资本经营预算收入完成 3164 万元，完成调整预算的 91.4%；国有资本经营预算支出完成 3075 万元，完成调整预算的 65.4%。

按现行财政体制计算，2023 年国有资本经营预算收入 3164

万元，加上级补助收入 1570 万元后，收入总计 4734 万元，国有资本经营预算支出 3075 万元，收支相抵后，当年结余 1659 万元。

#### （五）政府债务情况

2023 年，西安市财政局下达我区政府债务限额 1057147 万元，其中：一般债务 495114 万元，专项债务 562033 万元。截至 2023 年底，我区政府债务余额 962968 万元，其中：一般债务 489886 万元，专项债务 473082 万元，全区政府债务限额、余额符合政府债务管理相关规定。

#### （六）盘活存量资金情况

2023 年，全区盘活存量资金共计 26077 万元，主要用于纺小纺八路校区、全域治水等重点项目支出。

#### （七）上级转移支付支出情况

2023 年，一般公共预算上级一般性转移支付收入 178795 万元，专项转移支付收入 33908 万元，转移支付资金重点用于教育、社会保障、医疗卫生等方面。政府性基金上级专项转移支付收入 40197 万元，重点用于电建一号院等老旧小区改造、航天复合材料智能化生产基地等项目。

需要说明的是：2023 年市、区决算工作正在进行，财政各项收支均为快报数据。待市、区决算工作完成后，将对灞桥区 2023 年财政决算情况向区人大常委会进行汇报。

#### （八）2023 年开展的主要工作

1. 组织收入与争取资金并重，保障能力显著增强。一是狠

抓税收收入征管。印发《关于进一步明确财政收入预算执行进度的通知》，细化分解预算收入任务，明确任务时间节点，夯实征收部门责任。以高质量项目推进年为契机，多次组织相关部门召开重点项目纳税服务工作对接会，安排专人做好高铁东站、210国道等重点项目纳税服务，确保税收应缴尽缴。开展税源巡查工作，对园区企业税务登记情况进行排查，发现 71 家企业在我区生产经营但税务关系未在我区注册，经采取相关措施，目前已有 65 家企业将税务关系转至我区，切实堵塞征管漏洞。全年税收收入完成 15.33 亿元，较上年增长 12%。二是加强非税收入征缴。积极盘活国有资产，提高使用效益，对全区公共停车位经营权收入进行出让，增加非税收入 5.3 亿元，有力保障了全年财政收入完成。三是做好共建园区收入划转。积极与市财政局对接，及时掌握共享收入划转数据，督促沪灞生态区按时划转共享收入，全年沪灞划转共享收入 3.58 亿元，较上年增长 78.1%。四是全力向上争取资金。结合市级专项资金项目清单，分解全区争取资金任务，每季度对争取情况进行统计，并将结果在“灞桥眼·作风窗”进行通报，将争取资金情况与经费安排相挂钩，不断提高部门向上争取主动性。同时建立专项债项目储备库，进行动态更新，加快项目前期手续办理进度，提高项目申报成功率。全年共争取上级资金 15.68 亿元，完成全年任务的 107%。

2. 改善民生与乡村振兴并重，民生福祉持续增进。坚持以人民为中心的发展思想，全面落实中省市各项民生政策，全年民



生支出 25.56 亿元，占一般公共预算支出比重达 76.4%，人民群众幸福感、获得感、满意度进一步提升。一是教育事业均衡发展扎实推进。全面落实中省“两个只增不减”要求，全年教育支出 9.16 亿元，占一般公共预算支出比重达 27.4%，重点支持引进优质教育资源、薄弱学校改造提升等，建成十三、十四幼等 3 所幼儿园，投入使用灞桥小学、灞桥中学等 4 所学校，新增学位 6630 个，进一步缓解城区“入学难”“大班额”问题，促进教育事业优质均衡发展。二是社会保障就业水平稳步提高。拨付困难群众救助、高龄补贴、残疾人补贴、就业补贴等各类社保资金 5.8 亿元，较上年增长 9.7%，不断提高社会保障水平，助力稳就业保民生。三是卫生健康事业保障有力。继续做好社区卫生机构“五免”、“两癌筛查”等惠民政策落实，不断加强公共卫生资金保障，深化医药卫生体制改革，支持健康灞桥建设，全年安排卫生健康事业支出 3.5 亿元。四是乡村振兴有序实施。设立乡村振兴专项建设资金 0.1 亿元，安排环境卫生整治、农村综合改革资金 0.35 亿元，严格落实土地出让收益 25%用于乡村振兴建设的政策，支持推进美丽乡村、核心示范村等项目建设，全区村容村貌得到显著改善。通过“一卡通”发放耕地地力保护等 42 项涉农资金 0.61 亿元，做到涉农补贴及时足额发放。农村信用等级评价已授信 630 户，授信金额 1.26 亿元，累计使用 1.03 亿元，助力乡村振兴实施。五是区域生态环境持续改善。安排节能环保资金 0.47 亿元，主要用于污染防治、大气治理、生态环境提升等

方面，全区空气优良天数不断增加，生态环境持续向好。

3. 防范风险与促进规范并重，财政运行更加平稳。一是积极防范化解债务风险。抓牢遏制增量和消化存量两项任务，严防政府债务违规增长。建立健全政府债务管理机制，制定政府存量债务消化计划，夯实部门偿债责任，将政府债务还本付息纳入预算刚性保障范围，按期据实偿还。开展地方政府债务领域专项整治行动，加强债务监测预警，统筹调配资金，指导国有企业做好经营性债务化解，全年未发生债务逾期等风险事件。二是兜牢兜实“三保”底线。坚持“三保”两个优先顺序，制定区级“三保”保障清单，足额编制“三保”支出预算。加强“三保”运行监测，出台“三保”风险应急处置预案，建立风险应急处置机制，“三保”支出得到有效保障，全年达 19.39 亿元，未发生相关风险。三是加强财政运行管理。严格落实党政机关过紧日子要求，严控“三公”经费和一般性支出，全年“三公”经费支出 0.67 亿元，较上年下降 36.2%，严禁拨付“政绩”“形象”工程资金，着力压减当年非必要支出 1.03 亿元，财政运行平稳有序，未发生赤字风险。四是全力推进“保交楼、保回迁”工作。成立工作专班，争取专项借款 4.72 亿元，当代境等 5 个保交楼项目完成年度任务，交付房屋 3826 套。制定城市更新项目债务风险化解方案、项目收益平衡方案，明确土地储备、出让和资金使用计划，按照化解计划及时、足额化解隐性债务。主动对接市级相关部门，积极将符合条件的项目申报纳入省市棚改计划，最大限度争

取政府专项债券等政策性资金支持，统筹调度资金做好项目过渡费发放，确保区域和谐稳定。五是持续做好金融风险监管。加大宣传检查力度，联合市金融工作局、市公安局承办“我为群众筑防线防范金融风险”靶向宣传系列活动，全年开展宣传活动 28 次，实地督导检查 4 次，发放宣传资料 30000 余份，不断增强群众防风险意识，全年未发生金融相关风险。

4. 加强监管与绩效评价并重，资金效益不断提高。一是发挥财政投资评审作用。全年共评审区中医医院等 25 个项目，送审金额 13.04 亿元，审减金额 1.37 亿元，审减率为 10.5%，减轻财政支出压力。二是深入开展财政检查。扎实开展财会监督和重点民生领域检查工作，制定专项行动实施方案，成立工作专班，切实将工作要求落到实处，全区共发现问题 8 个，已整改到位 7 个，顺利通过上级部门复查，有效规范全区财经纪律。三是加强财政绩效评价管理。制定《区级部门预算绩效监控管理暂行办法》《区级部门预算绩效目标管理暂行办法》等，规范部门预算绩效管理，预算项目绩效目标实现全覆盖，对老旧小区改造、乡村振兴衔接资金等 10 个关注度高的项目进行重点评价，涉及资金 3.42 亿元，发现问题 15 个，已全部整改到位，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。四是推进政府采购管理。采购系统和预算管理一体化数据实现互联互通，扩大电子化交易应用，做到政府采购全过程数据监管，全年政府采购备案项目 80 个，预算金额 1.66 亿元，实际采购金额 1.6 亿元，节约率为 3.6%。五是



加强国有资产管理。落实国有资产报告制度，实行国有资产动态监管，加强资产配置、出租、处置管理，盘活闲置国有资产，收回疫情期间投入使用的笔记本电脑 292 台，不断提高国有资产使用效益。

5. 推进改革与完善机制并重，管理效能逐步提升。一是扎实做好开发区社会事务承接工作。严格按照《两区社会事务剥离移交承接框架协议》约定，认真做好浐灞生态区移交社会事务经费测算划转工作，2023 年经费 2895 万元已足额划转我区，以后年度每年 3048 万元通过市区上下级结算办理，确保移交社会事务顺利实施。二是深化全口径预算管理。根据市财政局全口径预算相关规定，及时印发我区《关于做好 2024 年度全口径财政预算编制管理的通知》，系统研究全口径财政预算编制和安排，牢固树立全区“一盘棋”发展理念，发挥财政资金使用效益。三是继续深化国资国企改革。统筹盘活区域内经营性资产资源，研究制定《西安市灞桥区区属国有企业整合方案》，将东城投资集团、白鹿原农旅集团、市政建设集团和城建开发公司及其子公司整体划入纺织城控股公司，整合后集团资产总额达 132 亿元，净资产 52 亿元，负债率 60.6%，目前正在进行 AA 评级工作，提高国有企业竞争力。

各位代表，2023 年，全区财政运行整体平稳，但还存在一些需要着力解决的问题：一是财政增收能力不强，抗风险能力不足，缺乏持续稳定的工商税源，刚性支出占可用财力比重较大，

促发展财力有限。二是政府债务还本付息压力不断加大，防范和化解政府债务压力日益剧增。三是部门过紧日子思想还有待提高，绩效评价结果应用不够，财政资源配置需进一步优化等。对此，我们将深入研究分析，结合实际情况，提出解决思路和工作措施。

## 2024 年财政预算草案

2024 年是实施“十四五”规划的关键一年，也是新财政体制实施的第一年，综合研判当前形势，全区财政发展机遇与挑战并存。经济政策方面，中央将继续实施积极的财政政策和稳健的货币政策，积极的财政政策要适度加力、提质增效，稳健的货币政策要灵活适度、精准有效，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长。财政收入方面，随着高铁东站，210 国道，西十、西延、西康高铁等基础设施项目建设以及中天火箭、航天材料复合生产区等招商引资项目落地实施，对财政收入保持增长带来有利条件。但土地市场形势仍不明朗，支柱产业房地产市场仍面临不确定性，加之上年财政收入中一次性收入较多和税源基础薄弱、国家进一步完善退税减税降费政策等因素，将影响财政收入持续增长。财政支出方面，推动高质量发展，兜牢兜实“三保”底线，有效防范化解政府债务风险，推进“保交楼、保回迁”等工作，都对财政保障能力提出了新的更高要求，需要大量资金支出，财政支出将居高不下。综合分析，2024 年全区财政收支矛盾

依然十分突出，将在一定时期内处于紧平衡状态。

2024 年预算安排的指导思想：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和二十届二中全会精神，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，认真贯彻落实中央经济工作会议和全国、全省财政工作会议要求，坚持党政机关过紧日子，加强财政资源统筹，大力优化支出结构，提高资金效益，保持必要的支出强度，做好重大决策部署和重点工作任务的财力保障，加强财政承受能力评估，严肃财经纪律，保障财政运行可持续和地方政府债务风险可控，兜牢“三保”底线，牢牢守住不发生系统性风险底线，全力支持“两园两带五片区建设”，以中国式现代化灞桥实践，全面推动“品质灞桥·最美城区”建设。

#### （一）一般公共预算收支预算草案

2024 年全区一般公共预算收入按新财政体制编制为 128500 万元（换算成原体制为 228850 万元），同口径增长 7%，其中：税收收入 78650 万元，非税收入 49850 万元。按现行财政体制计算，一般公共预算收入 128500 万元，加上级补助收入 197341 万元、调入资金 50000 万元，减上解上级支出 47050 万元后，计算出一般公共预算可用财力为 328791 万元，一般公共预算支出 328791 万元，当年收支平衡。支出科目为：一般公共服务支出 41084 万元，国防支出 169 万元，公共安全支出 26535 万元，教

育支出 79170 万元，科学技术支出 377 万元，文化旅游体育与传媒支出 880 万元，社会保障和就业支出 76707 万元，卫生健康支出 28469 万元，节能环保支出 2370 万元，城乡社区支出 24253 万元，农林水支出 5904 万元，交通运输支出 1692 万元，资源勘探工业信息等支出 1399 万元，商业服务业等支出 202 万元，自然资源海洋气象等支出 2678 万元，住房保障支出 13727 万元，粮油物资储备支出 128 万元，灾害防治及应急管理支出 1379 万元，债务付息支出 17168 万元，预备费 3000 万元，其他支出 1500 万元。

2024 年全区“三保”支出预算为 211104 万元，其中：保基本民生 67115 万元，保工资 137923 万元，保运转 6066 万元。

## （二）政府性基金收支预算草案

2024 年政府性基金预算编制按照灞河新区范围内的预计出让宗地情况和实际支出需要，统筹考虑相关增减因素后，测算 2024 年政府性基金收入为 221713 万元，其中：国有土地使用权出让收入 210390 万元，城市基础设施配套费收入 11323 万元；政府性基金支出为 195956 万元，其中：国有土地使用权出让支出 170728 万元，城市基础设施配套费支出 6954 万元，专项债务到期利息 16174 万元，彩票公益金等支出 2100 万元。按现行财政体制计算，政府性基金收入 221713 万元，加上级补助收入 42360 万元，上年结余 8665 万元，减上解上级支出 13534 万元、专项债务还本支出 13248 万元和调入一般公共预算 50000 万元后，可用财力为 195956 万元，政府性基金支出 195956 万元，当年收支平衡。



### （三）社会保险基金收支预算草案

2024 年社会保险基金收入预算为 46499 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 13253 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 33246 万元；社会保险基金支出预算为 42753 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 9809 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 32944 万元。收支相抵后，当年结余 3746 万元。

### （四）国有资本经营收支预算草案

2024 年国有资本经营收入预算为 2600 万元，其中：企业应缴利润收入 2600 万元；国有资本经营支出预算为 3000 万元，其中：国有企业退休人员社会化管理补助支出 1000 万元，国有企业资本金注入 2000 万元。按现行财政体制计算，国有资本经营预算收入 2600 万元，加上级补助收入 400 万元后，收入总计 3000 万元，国有资本经营预算支出 3000 万元，当年收支平衡。

## 2024 年财政重点工作

（一）加强收入组织，提高保障能力。一是做好收入文章。深入培育和拓宽财源，确保收入增长与经济发展相适应，逐步改变税收来源结构单一的局面，调优收入结构。强化税收精细化管理水平，增强财税联动，形成工作合力，持续做大做优财政收入“蛋糕”。二是做好向上争取文章。紧密跟踪研判中央和省、市级政策和资金走向，抢抓国家中心城市建设、共建“一带一路”、

黄河流域生态保护和高质量发展等重大战略政策机遇，谋划一批事关我区发展的项目，积极争取上级政策资金支持，缓解财政压力。三是做好投融资文章。加快建立政府引导、市场运作、多元投入的投融资机制。协调用好财政和市场两个手段，拓宽融资渠道，发展多元化融资模式，促进社会资本和市场主体增加投入。四是做好土地出让文章。按季度制定土地出让计划，加大土地推介力度，确保完成全年土地出让任务。加快梳理已出让市区联合储备地资料，尽快完成评审，确保既得成本及收益尽早返还我区。

（二）强化财政监督，防范化解风险。一是积极防范政府债务风险。从严控制违规新增债务，严守红线。加强常态化债务风险监测预警和风险源头管控，做到风险早发现早处置。严格按照债务化解方案，多渠道筹措资金，积极稳妥有序化解存量债务，坚决做到不发生区域性、系统性债务风险。二是坚决兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出优先顺序，加强库款调度，强化库款监测。认真落实党政机关过紧日子要求，进一步优化支出结构，“三公”经费只减不增，大力压减会议、差旅、培训等一般性支出，严控楼堂馆所建设，积极盘活财政存量资金，节约资金保障“三保”支出需要。完善风险预警机制，强化执行监控，切实兜牢兜实“三保”底线。三是进一步严肃财经纪律。牢固树立预算法治意识，规范预算编制、执行、监督等工作。管好用好各项财政资金，强化财税政策落实和预算管理监督，健全财政资金监督

机制，及时发现和全面整改违反财经纪律的行为，主动接受区人大及其常委会监督，配合做好人大预算联网监督，确保财政资金安全高效运行。

（三）坚持民本思维，增进民生福祉。一是持续推进乡村振兴。足额落实区本级 2024 年衔接资金投入，稳步提高土地出让收入用于农业农村比例，2024 年标准不低于 35%，扎实推动“千村示范、全域提升”工程，抓好农村人居环境整治，推动乡村基础设施建设。做好农村集体经营性建设用地入市，多渠道促进农民增收。二是支持教育高质量发展。继续落实教育投入“两个只增不减”要求，深化“新优质学校成长计划”，稳步推进三殿中心小学等 3 所学校迁建还建，加快东城一中等 3 所学校改扩建，实施庆华中学等 10 所新优质学校成长计划，努力办好人民满意教育。三是完善社会保障体系。落实退休人员养老金和城乡居民养老待遇调整政策，提高城乡居民基本医疗保险政府补助标准。支持稳定和扩大就业，落实落细就业优先政策，用好就业资金。四是加快卫生健康体系建设。推进公立医院综合改革，支持区疾控中心改造提升和狄寨、洪庆等 4 个社区卫生服务中心改扩建，不断提高公共卫生服务水平。五是推动文化事业发展。支持霸陵博物馆项目建设，做好半坡博物馆整体提升。健全和完善政府购买公共文化服务机制，推进文体设施共建共享。六是持续改善生态环境。坚持绿色发展理念，支持实施涵养水、保护林、守护土等工作，着力打造绿色宜居家园。

**（四）支持产业发展，增强发展动能。**一是严格落实减税降费政策。对符合政策要求的企业做到应退尽退、应减尽减，切实发挥减税降费稳定和引导市场预期的政策效应，巩固留抵退税、小微企业减税免税等政策成效，进一步激发市场主体活力，增强经济发展的内生动力。二是支持产业体系建设。继续安排工业培优奖补资金 600 万元，支持工业企业加快发展。围绕“两园两带五片区”建设，加大对产业发展、科技创新的支持力度，推动产业升级，做大做强主导产业，不断强化财源培植。增强财政政策的精准性和有效性，评估优化现有财税扶持政策。聚焦全区重点产业，推动财政政策与产业、金融等政策协同发力，支持招大商、招优商，培育税源新增长点。三是支持重点项目建设。积极争取债券资金、转移支付等各类资金，多措并举筹措重点项目建设资金，全力支持中天火箭、苏唐水村城中村改造、区人民医院等重点项目建设。

**（五）深化财政改革，提高管理水平。**一是深入推进预算管理改革。深入推进全口径预算编制，完善以项目为重点的预算管理模式，健全以绩效为导向的预算分配机制，重点解决统筹力度不足、预算约束不够有力、资源配置效率不高等问题，大力压缩不合理和超过财政承受能力的支出，坚决杜绝无预算、超预算支出，持续增强财政资源统筹能力。二是加快推进绩效管理改革。加大绩效评价结果应用，制定全区《预算绩效管理结果应用暂行办法》，将预算绩效评价结果与预算安排相挂钩，作为下一年度



预算安排的重要参考依据，不断提高财政资源配置效率和使用效益，推进预算绩效管理取得实效。三是着力做好财政体制改革。按照《西安市市与区县（开发区）收入划分调整方案》要求，做好新体制下的收入测算缴库工作，及时解决执行中存在的问题，确保新老财政体制顺利过渡，充分发挥财政体制在改革发展中的引导和保障作用。四是持续深化国资国企改革。规范政府融资平台建设，指导国有企业加快市场化转型，支持国有企业做大做强，加强国有企业考核，提高自身造血能力和债务化解能力。

各位代表，2024年财政工作任务依然复杂艰巨，我们将在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，认真落实区人大各项决议，自觉接受区人大监督，只争朝夕，真抓实干，全力以赴完成年度预算和各项财政工作任务，加快推进“品质灞桥·最美城区”建设，为奋力谱写高质量发展新篇章提供坚强财力保障！

附件：1. 灞桥区2023年一般公共预算收支预算完成情况表

2. 灞桥区2023年政府性基金收支预算完成情况表

3. 灞桥区2023年社会保险基金收支预算完成情况表

4. 灞桥区2023年国有资本经营收支预算完成情况表

5. 灞桥区2024年一般公共预算收支预算（草案）总表

6. 灞桥区2024年政府性基金预算收支预算（草案）总表

7. 灞桥区2024年社会保险基金预算收支预算（草案）总表

8. 灞桥区2024年国有资本经营预算收支预算（草案）总表

9. 新财政体制改革说明

附件1

灞桥区2023年一般公共预算收支预算完成情况表

单位：万元

项 目	调整预算数	执行数	2022年完成数	预算完成比例	同比增长	项 目	调整预算数	执行数	2022年完成数	预算完成比例	同比增长
一、税收收入	149,833	153,261	136,847	102.3%	12.0%	一、一般公共服务支出	45,150	40,875	41,128	90.5%	-0.6%
增值税	67,500	70,900	19,227	105.0%	268.8%	二、国防支出	151	165	177	109.3%	-6.8%
企业所得税	22,300	22,106	17,618	99.1%	25.5%	三、公共安全支出	24,880	23,238	24,667	93.4%	-5.8%
个人所得税	4,100	4,294	3,625	104.7%	18.5%	四、教育支出	90,011	91,585	98,656	101.7%	-7.2%
资源税	8	8	3	100.0%	166.7%	五、科学技术支出	185	197	143	106.5%	37.8%
城市维护建设税	12,300	11,420	10,988	92.8%	3.9%	六、文化旅游体育与传媒支出	1,605	1,781	2,238	111.0%	-20.4%
房产税	8,650	8,353	7,260	96.6%	15.1%	七、社会保障和就业支出	58,800	58,043	52,895	98.7%	9.7%
印花税	6,120	6,596	5,208	107.8%	26.7%	八、卫生健康支出	34,100	35,386	28,145	103.8%	25.7%
城镇土地使用税	4,800	4,445	4,433	92.6%	0.3%	九、节能环保支出	3,300	4,679	2,204	141.8%	112.3%
土地增值税	8,500	8,933	44,624	105.1%	-80.0%	十、城乡社区支出	36,251	36,235	23,717	100.0%	52.8%
耕地占用税	(945)	(944)	5,369			十一、农林水支出	10,850	9,766	14,726	90.0%	-33.7%
契税	16,500	17,150	18,492	103.9%	-7.3%	十二、交通运输支出	2,350	2,242	3,310	95.4%	-32.3%
其他税收收入						十三、资源勘探工业信息等支出	1,680	2,054	3,130	122.3%	-34.4%
二、非税收入	63,297	60,622	56,861	95.8%	6.6%	十四、商业服务业等支出	215	269	275	125.1%	-2.2%
专项收入	33,100	30,705	5,766	92.8%	432.5%	十五、自然资源海洋气象等支出	1,250	2,435	1,410	194.8%	72.7%
其中：教育费附加收入	5,250	4,805	4,590	91.5%	4.7%	十六、住房保障支出	7,025	7,157	23,125	101.9%	-69.1%
地方教育附加收入	1,248	1,143	1,176	91.6%	-2.8%	十七、粮油物资储备支出	130	134	141	103.1%	-5.0%
教育资金收入	13,301	13,301		100.0%		十八、灾害防治及应急管理支出	1,205	1,251	2,066	103.8%	-39.4%
农田水利建设资金收入	13,301	10,640		80.0%		十九、预备费	0				
森林植被恢复费		816				二十、债务付息支出	17,009	17,009	16,702	100.0%	1.8%
行政事业性收费收入	360	276	2,250	76.7%	-87.7%	二十一、其他支出	53	53	50	100.0%	6.0%
罚没收入	1,900	1,886	3,240	99.3%	-41.8%						
国有资源(资产)有偿使用收入	27,937	27,755	45,588	99.3%	-39.1%						
其他收入											
捐赠收入			17								
收入合计	213,130	213,883	193,708	100.4%	10.4%	支出合计	336,200	334,554	338,905	99.5%	-1.3%

附件2

灞桥区2023年政府性基金收支预算完成情况表

单位：万元

项 目	调整预 算数	执行数	2022年完 成数	预算完 成比例	同比增 长	项 目	调整预 算数	执行数	2022年 完成数	预算完 成比例	同比增 长
一、国有土地使用权出 让收入	80,882	47,982	152,784	59.3%	-68.6%	一、社会保障和就业支出	1	1	1	100.0%	
二、城市基础设施配套 费收入	11,959	11,959	19,257	100.0%	-37.9%	其中：大中型水库移民后期扶 持基金支出	1	1	1	100.0%	
三、专项债务对应项目 专项收入	117	117		100.0%		二、城乡社区支出	36,430	40,409	22,352	110.9%	80.8%
						国有土地使用权出让收入安排 的支出	20,804	24,783	20,520	119.1%	20.8%
						征地和拆迁补偿支出	1,506	1,605	19,523	106.6%	-91.8%
						城市建设支出	19,159	22,959	997	119.8%	2202.8%
						农村基础设施建设支出	139	219		157.6%	
						其他国有土地使用权出让收入 安排的支出					
						农业土地开发资金安排的支出					
						城市基础设施配套费支出	15,626	15,626	1,832	100.0%	752.9%
						城市公共设施	15,169	15,169	1,347	100.0%	1026.1%
						城市环境卫生	457	457	485	100.0%	-5.8%
						三、其他支出	6,360	6,438	3,312	101.2%	94.4%
						彩票发行销售机构业务费安排 的支出	70	62	82	88.6%	-24.4%
						彩票公益金安排的支出	1,560	1,606	1,230	102.9%	30.6%
						其他政府性基金及对应专项债 务收入安排的支出	4,730	4,770	2,000	100.8%	138.5%
						四、债务付息支出	22,678	16,678	17,480	73.5%	-4.6%
						五、文化旅游与传媒支出			29		-100.0%
政府性基金收入合计	92,958	60,058	172,041	64.6%	-65.1%	政府性基金支出合计	65,469	63,526	43,174	97.0%	47.1%

附件3

灞桥区2023年社会保险基金收支预算完成情况表

单位：万元

项 目	调整预算数	执行数	2022年完成数	预算完成比例	同比增长	项 目	调整预算数	执行数	2022年完成数	预算完成比例	同比增长
城乡居民基本养老保险基金收入	12,733	13,700	9,880	107.6%	38.7%	城乡居民基本养老保险基金支出	9,237	9,709	12,748	105.1%	-23.8%
其中：保险费收入	2,540	2,759	2,106	108.6%	31.0%	其中：社会保险待遇支出	8,628	9,082	8,777	105.3%	3.5%
利息收入	308	148	215	48.1%	-31.2%	个人账户养老金支出	496	508		102.4%	
财政补贴收入	9,132	10,411	7,387	114.0%	40.9%	丧葬费支出	81	83		102.5%	
转移收入	325	380	139	116.9%	173.4%	转移支出	32	36	3,971	112.5%	-99.1%
其他收入	17	2	16	11.8%	-87.5%	其他支出					
委托投资收益	411		17	0.0%							
机关事业单位基本养老保险基金收入	31,061	30,605	27,485	98.5%	11.4%	机关事业单位基本养老保险基金支出	29,694	31,260	27,979	105.3%	11.7%
其中：保险费收入	15,063	16,950	14,111	112.5%	20.1%	其中：基本养老金支出	29,624	31,260	27,935	105.5%	11.9%
利息收入	20	12	17	60.0%	-29.4%	转移支出	70		44	0.0%	-100.0%
财政补贴收入	15,678	13,318	13,171	84.9%	1.1%	其他支出					
其他收入			2								
转移收入	300	325	184	108.3%	76.6%						
合 计	43,794	44,305	37,365	101.2%	18.6%	合 计	38,931	40,969	40,727	105.2%	0.6%



灞桥区2023年国有资本经营收支预算完成情况表

单位：万元

项 目	调整预 算数	执行数	2022年 完成数	预算完 成比例	项 目	调整预算 数	执行数	2022年 完成数	预算完成 比例
利润收入	3463	3,164	20	91.4%	解决历史遗留问题及改革成本支出	1,704	75	25	4.4%
其他国有资本经营预算企业 利润收入	3463	3,164	20	91.4%	国有企业退休人员社会化管理 补助支出	1,704	75	25	4.4%
					国有企业资本金注入	3,000	3,000		100.0%
					其他国有企业资本金注入	3,000	3,000		100.0%
收入合计	3463	3,164	20	91.4%	支出合计	4,704	3,075	25	65.4%

附件5

灞桥区2024年一般公共预算收支预算（草案）总表

单位：万元

项 目	2023年完成数	2024年预算数	同口径增长	项 目	2023年预算数	2024年预算数	同比增长
一、税收收入	153,261	78,650	16.7%	一、一般公共服务支出	45,666	41,084	-10.0%
增值税	70,900	28,500	22.0%	二、国防支出	163	169	3.7%
企业所得税	22,106	9,100	12.6%	三、公共安全支出	29,339	26,535	-9.6%
个人所得税	4,294	3,200	11.7%	四、教育支出	85,702	79,170	-7.6%
资源税	8			五、科学技术支出	171	377	120.5%
城市维护建设税	11,420	5,300	9.5%	六、文化旅游体育与传媒支出	1,153	880	-23.7%
房产税	8,353	3,500	1.8%	七、社会保障和就业支出	50,163	76,707	52.9%
印花税	6,596	2,500	13.7%	八、卫生健康支出	22,812	28,469	24.8%
城镇土地使用税	4,445	1,900	7.9%	九、节能环保支出	1,191	2,370	99.0%
土地增值税	8,933	4,850	8.6%	十、城乡社区支出	26,401	24,253	-8.1%
耕地占用税	(944)	300		十一、农林水支出	9,299	5,904	-36.5%
契税	17,150	19,500	13.7%	十二、交通运输支出	1,691	1,692	0.1%
其他税收收入				十三、资源勘探工业信息等支出	2,494	1,399	-43.9%
二、非税收入	60,622	49,850	-17.8%	十四、商业服务业等支出	287	202	-29.6%
专项收入	30,705	8,550	-72.2%	十五、自然资源海洋气象等支出	2,665	2,678	0.5%
行政事业性收费收入	276	350	26.8%	十六、住房保障支出	5,724	13,727	139.8%
罚没收入	1,886	1,950	3.4%	十七、粮油物资储备支出	114	128	12.3%
国有资源(资产)有偿使用收入	27,755	39,000	40.5%	十八、灾害防治及应急管理支出	1,197	1,379	15.2%
捐赠收入				十九、预备费	3,000	3,000	0.0%
收入合计	213,883	128,500	7.0%	二十、债务付息支出	16,851	17,168	1.9%
上解上级数		47,050		二十一、其他支出		1,500	
上级补助数		197,341					
调入资金		50,000					
债务还本支出							
可用财力		328,791		支出合计	306,083	328,791	7.4%

备注：同口径增长是将2024年收入换算成原体制收入228850万元后与2023年相比较。

灞桥区2024年政府性基金预算收支预算（草案）总表

单位：万元

项 目	2023年完 成数	2024年预算 数	同比增长	项 目	2023年完 成数	2024年预 算数	同比增长
一、国有土地使用权出让收入	47,982	210,390	338.5%	一、社会保障和就业支出	1		
二、城市基础设施配套费收入	11,959	11,323	-5.3%	大中型水库移民后期扶持基金支出	1		
三、专项债务对应项目专项收入	117			移民补助	1		
				二、城乡社区支出	40,409	177,682	339.7%
				国有土地使用权出让收入安排的支出	24,783	170,728	588.9%
				征地和拆迁补偿支出	1,605	83,853	5124.5%
				城市建设支出	22,959	75,364	228.3%
				农村基础设施建设支出	219	11,511	5156.2%
				城市基础设施配套费安排的支出	15,626	6,954	-55.5%
				城市公共设施	15,169	6,954	-54.2%
				城市环境卫生	457		
				三、其他支出	6,438	2,100	-67.4%
				彩票发行销售机构业务费安排的支出	62	100	61.3%
收入合计	60,058	221,713	269.2%	彩票公益金安排的支出	1,606	2,000	24.5%
上级补助收入		42,360		其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,770		
上年结余		8,665					
上解上级支出		13,534		四、债务付息支出	16,678	16,174	-3.0%
债务还本支出		13,248		五、文化旅游体育与传媒支出			
调出资金		50,000		国家电影事业发展专项资金安排的支出			
可用财力		195,956		支出合计	63,526	195,956	208.5%

附件7

灞桥区2024年社会保险基金预算收支预算(草案)总表

单位：万元

项 目	2023年完 成数	2024年预 算数	同比增长	项 目	2023年完 成数	2024年预 算数	同比增长
城乡居民基本养老保险基金收入	13,700	13,253	-3.3%	城乡居民基本养老保险基金支出	9,709	9,809	1.0%
其中：保险费收入	2,759	2,553	-7.5%	其中：社会保险待遇支出	9,082	9,767	7.5%
利息收入	148	173	16.9%	个人账户养老金支出	508		
财政补贴收入	10,411	9,762	-6.2%	丧葬费支出	83		
其他收入	2	2		转移支出	36	42	16.7%
转移收入	380	406	6.8%	其他支出			
委托投资收益		357					
机关事业单位基本养老保险基金收入	30,605	33,246	8.6%	机关事业单位基本养老保险基金支出	31,260	32,944	5.4%
其中：保险费收入	16,950	14,751	-13.0%	其中：基本养老金支出	31,260	32,844	5.1%
利息收入	12	16	33.3%	转移支出		100	
财政补贴收入	13,318	18,179	36.5%	其他支出			
其他收入							
转移收入	325	300	-7.7%				
收入合计	44,305	46,499	5.0%	支出合计	40,969	42,753	4.4%



灞桥区2024年国有资本经营预算收支预算（草案）总表

单位：万元

项 目	2023年完成数	2024年预算数	同比增长	项 目	2023年完成数	2024年预算数	同比增长
一、利润收入	3,164	2,600	-17.8%	一、解决历史遗留问题及改革成本支出	75	1,000	1233.3%
其他国有资本经营预算企业利润收入	3,164	2,600	-17.8%	国有企业退休人员社会化管理补助支出	75	1,000	1233.3%
二、股利、股息收入				二、国有企业资本金注入	3,000	2,000	-33.3%
三、产权转让收入				其他国有企业资本金注入	3,000	2,000	-33.3%
四、清算收入				三、国有企业政策性补贴			
五、其他国有资本经营预算收入				四、其他国有资本经营预算支出			
收入合计	3,164	2,600	-17.8%	支出合计	3,075	3,000	-2.4%

## 附件 9

### 新财政体制改革说明

按照省以下财政体制改革要求，我市要着力构建收入划分规范、转移支付体系完善、财政事权和支出责任划分合理的财政体制，进一步理顺市以下政府间财政关系，激发区县和开发区发展活力，促进各区域均衡发展，进行财税体制改革。市、区财政新体制将从 2024 年 1 月 1 日起执行。

#### 一、现行财政体制

现行财政体制在 2007 年出台，主要内容为市区共享收入增值税、企业所得税等平时全部缴入区级国库，年底通过上下级结算上解市局财力 70%，区级财力留成 30%。

#### 二、改革后财政体制情况

本次财政体制改革后，市与区县共享收入统一按 50：50 分成，共享收入实行分级入库，按照分成比例分别缴入市本级、区县（开发区）国库。例如：共享收入中的增值税，原体制增值税市区收入 1 亿元，全部缴入区级国库，我区收入为 1 亿元，需上解市局 70%，可用财力为 0.3 亿元；新体制下增值税收入 1 亿元，按照分级入库比例，市区收入分别为：市级收入 0.5 亿元，我区收入 0.5 亿元，年底将不再上解，我区可用财力为 0.5 亿元，可用财力较原体制多 0.2 亿元，收入将减少 0.5 亿元。

泸灞生态区共建园区财政收入划转将由每月划转一次，改革为和港务区一致，年底通过上下级结算划转财力。

### 三、改革后对我区财政收支的影响

收入方面：收入将减少约一半，2024 年一般公共预算收入 12.85 亿元，其中税收收入 7.86 亿元、非税收入 4.99 亿元；换算成原体制为 22.88 亿元，其中税收收入为 17.89 亿元（为新体制税收 7.86 亿元 \* 2 + 泸瀾划转收入 2.17 亿元），非税收入不变。

支出方面：按照财力增加数可相应安排“三保”、还本付息等重点支出，支出保障能力将有所提升，财权与事权将更加匹配。

综上，财政体制改革后，财政收入将大幅减少，但财力会有所增加，财权与事权更加匹配。

