

区十六届人大

(18)

三次会议文件

关于武昌区 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算草案的报告

——2023 年 12 月 25 日在武汉市武昌区第十六届人民代表大会
第三次会议上

武昌区财政局

各位代表：

受区人民政府委托，现将武昌区 2023 年财政预算执行情况
和 2024 年财政预算草案提请区十六届人大第三次会议
审议，并请区政协各位委员和列席人员提出意见。

一、2023 年全区财政预算执行情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，全区财
政工作在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督指导
下，充分发挥财政职能作用，积极应对税源基础不够牢固、
刚性支出不断增加、政府偿债高峰来临的重大挑战，加快项
目推进，巩固发展基础；强化收入征管，优化支出结构；加
强资源统筹，深化绩效管理，努力实现全年财政平稳运行。

（一）一般公共预算执行情况

区第十六届人大常委会第十六次会议审查批准了武昌区 2023 年财政预算调整方案，全年一般公共预算预计执行情况与调整方案一致：

地方一般公共预算收入完成 1,370,000 万元，同比增长 0.8%。地方一般公共预算支出完成 1,153,665 万元，同比下降 3.1%。地方一般公共预算支出分科目情况如下：

1. 一般公共服务支出 95,771 万元；
2. 国防支出 1,429 万元；
3. 公共安全支出 84,217 万元；
4. 教育支出 287,472 万元；
5. 科学技术支出 28,175 万元；
6. 文化旅游体育与传媒支出 5,086 万元；
7. 社会保障和就业支出 248,359 万元；
8. 卫生健康支出 129,599 万元；
9. 节能环保支出 1,879 万元；
10. 城乡社区支出 124,378 万元；
11. 农林水支出 9,262 万元；
12. 交通运输支出 103 万元；
13. 资源勘探工业信息等支出 23,775 万元；
14. 商业服务业等支出 10,411 万元；
15. 金融支出 18,229 万元；
16. 援助其他地区支出 3,672 万元；

17. 住房保障支出 59,441 万元;
18. 粮油物资储备支出 830 万元;
19. 灾害防治及应急管理支出 5,065 万元;
20. 债务付息支出 16,412 万元;
21. 债务发行费用支出 100 万元。

一般公共预算平衡情况是：收入总计 2,043,137 万元，其中：地方一般公共预算收入 1,370,000 万元，转移性收入 449,051 万元，地方政府一般债券转贷收入 86,200 万元，调入资金 36,188 万元，动用预算稳定调节基金 39,681 万元，上年结余 62,017 万元。支出总计 2,043,137 万元，其中：地方一般公共预算支出 1,153,665 万元，各项上解支出 823,472 万元，一般债务还本支出 66,000 万元。以上收支相抵，当年收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

区第十六届人大常委会第十六次会议审查批准了武昌区 2023 年财政预算调整方案，全年政府性基金预算预计执行情况与调整方案一致：

政府性基金预算收入总计 1,259,290 万元，其中：区级政府性基金收入 94,105 万元；转移性收入 551,960 万元，包括：国有土地使用权出让收入 551,404 万元，彩票公益金收入 556 万元；地方政府专项债务转贷收入 440,000 万元；上年结余 173,225 万元。支出总计 1,128,182 万元，其中：城乡社区支出 529,185 万元，债务付息支出 75,407 万元，

债务发行费用支出 442 万元，其他支出 143,148 万元；债务还本支出 350,000 万元；调出到一般公共预算 30,000 万元。以上收支相抵，累计结余 131,108 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

区第十六届人大常委会第十六次会议审查批准了武昌区 2023 年财政预算调整方案，全年国有资本经营预算预计执行情况与调整方案一致：

国有资本经营预算收入总计 13,061 万元，其中：国有资本经营预算收入 4,011 万元，转移性收入 2,310 万元，上年结余 6,740 万元。支出总计 8,986 万元，其中：国有企业资本金注入 2,773 万元，解决历史遗留问题及改革成本支出 25 万元，调出到一般公共预算 6,188 万元。以上收支相抵，累计结余 4,075 万元。

（四）全区政府债务情况

经省政府批准，预下达我区 2023 年末政府债务限额 3,102,446 万元，其中：一般债务限额 566,627 万元，专项债务限额 2,535,819 万元。

2023 年新增政府债券 180,000 万元，其中：一般债券 40,000 万元，专项债券 140,000 万元。重点投向医疗卫生、教育、武昌古城更新改造及城市基础设施建设等领域，有力保障了全区重点项目建设顺利推进。

截至 2023 年底，武昌区政府债务余额 2,689,797 万元，其中：一般债务余额 508,702 万元，专项债务余额 2,181,095

万元。全区债务余额均控制在省政府核定的政府债务限额以内。

上述各项财政收支执行情况均为预计数，待市区财政体制结算完毕后，再按照收支平衡的原则编制 2023 年财政决算，报请区人大常委会审议批准。

二、2023 年落实区人大决议及主要工作情况

（一）精准施策、靠前发力，财政政策效应积极释放

政策撬动激发发展活力。充分发挥财政政策和资金的导向、激励作用，在支持经济发展上接续发力，助力经济承压回升。安排区域经济发展资金及稳经济大盘助企纾困等经费 64,833 万元，聚焦数字经济和双碳产业新赛道，支持打造全国碳金融集聚区和有影响力的科创强区。注入首义科创母基金 20,000 万元，发挥引导基金作用，放大资金效能。安排产业发展专项资金 22,000 万元，推进区属国企提质升级、发展壮大。加大政府采购支持实体经济力度，全年中小微企业采购份额占比达到 86.9%；在全市中心城区率先上线“政采贷”融资平台，为中小微企业拓展融资渠道。实施常态化财政资金直达机制，拨付直达资金 161,233 万元，惠企利民政策落实精准高效。

组合发力推进财源建设。集合各方力量，形成联动机制，做优做实市场主体和落地项目服务，规范税收征管秩序，推进新兴产业载体建设，统筹存量涵养壮大与增量培育发展，推动形成传统财源持续稳固、新兴财源动力强劲、后续财源

生机勃勃的可持续财源建设新局面。

依法依规强化收入征管。积极应对复杂多变的经济形势和多重超预期因素冲击，加强部门协作配合，针对重点税源和征管薄弱环节，强化数据分析，紧盯项目建设链条，有序推进土地出让，全面掌握税源变化趋势，提升收入组织的精准性和时效性。加大国有“三资”清理盘活力度，加快低效和闲置资产处置利用，深入挖掘非税收入潜力。

（二）以民为本、守牢底线，重点领域财政保障有力

优化结构兜牢基本民生底线。始终把保障和改善民生建立在经济发展和财力可持续的基础上，重点加强对基础性、普惠性、兜底性民生保障的支持，全年一般公共预算支出中的民生支出 865,579 万元，占地方一般公共预算支出的比重达到 75.0%。完善厉行节约的长效机制，行政运行成本持续降低的同时，集中财力用于各项社会事业发展，教育、社会保障和就业、文化旅游体育与传媒、住房保障等民生支出同比实现正增长，医疗卫生、城市管理、公共安全等重点领域得到有效保障。

统筹财力保障重点项目建设。整合预算内投资、中央转移支付、地方政府债券等资金 270,256 万元，重点支持市七医院迁建项目、南湖中学及大东门小学等义务段教育项目、武昌古城更新改造、滨江地下环路建设、轨道交通 12 号线等重大基础设施和重点民生工程建设，切实发挥政府投资对稳增长的带动放大作用，满足项目建设需求，稳固市场主体

预期，有效应对经济下行压力。

多措并举防范化解债务风险。严格落实“借、用、管、还”全流程政府债务管理机制，做实防范化解地方债务风险工作，多点发力推进地方债务风险防范化解。全年安排政府债券还本付息支出 507,819 万元，按时足额偿还到期法定债务本息，确保不出现逾期、违约等风险事件。坚持“资金跟着项目走”，对专项债券资金实施全过程、穿透式监管，确保尽快形成实物工作量，尽早发挥债券资金效益。

（三）拓宽思路、深化改革，不断提升财政管理水平

完善预算管理机制。修订武昌区全面实施预算绩效管理系列制度，把绩效理念和方法深度融入预算编制、执行全过程，全年共开展 28 个项目绩效重点监控和整体评价，形成评估、反馈、整改、提升良性循环，不断提高财政资金配置效率和使用效益。完善“制度+技术”预算管控机制，资产管理、政府采购等多个管理模块上线运行，预算管理一体化信息共享机制加快建立。

夯实基层财力保障。调整街道财力分配体制，加大向街道财力倾斜力度，出台《武昌区美好环境与幸福生活共同缔造“以奖代补”资金管理暂行办法》，发挥财政资金在共同缔造中的引导和激励作用，财权与事权相匹配，为构建“纵向到底、横向到边、共建共治共享”基层治理体系提供了有力保障。

加大财会监督力度。坚持问题导向，开展财经纪律 10

类重点问题专项整治、预决算公开专项检查、政府采购代理机构监督评价以及 17 家预算单位会计和评估监督检查，持续推动专项整治发现问题和审计查出问题整改。加强对财务人员政策理论、专业知识和财经纪律教育培训，全年举办各类业务培训 6 期，将强能力、提素质、重纪律、防风险贯穿始终，久久为功，推动财政财务管理更加规范。

各位代表，2023 年财政工作应对挑战，承压前行，成绩来之不易。同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行中还存在不少困难和问题：一是财政收入企稳回升的基础还不牢固。目前，土地出让市场依旧低迷，基础性、持续性税源不足，财政收入面临较大的下行压力。二是财政收支矛盾将更加突出。“三保”等刚性支出持续增加，政府债务还本付息高峰到来，财政增强经济活力，防范化解风险的任务更加艰巨。三是财政管理水平有待进一步提升。预算管理一体化改革下的全过程绩效管理尚待完善，财会监督横向协同、纵向联动、贯通协调机制有待加强。对于这些困难和问题，需要我们不断创新思路，认真研究解决措施，以更好地保障民生、服务发展。

三、2024 年全区预算草案

2024 年全区财政工作的指导思想是：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，坚决落实党中央重大决策部署和省、

市、区工作要求，把主题教育成果转化为推动高质量发展的成效。继续实施积极的财政政策，切实增强区域经济活力；持续加强财源建设挖潜增收，切实兜牢兜实“三保”底线；强化政府资源统筹调配，切实防范化解运行风险，为武昌高质量发展全力做好财政保障。

（一）一般公共预算

地方一般公共预算收入预期完成 1,438,500 万元，同比增长 5.0%。由于转移性收入、地方政府一般债券转贷收入、预算稳定调节基金等其他收入来源预计减少，尽管地方一般公共预算收入预计比 2023 年增长，但区级可用财力比 2023 年减少。地方一般公共预算支出安排 1,097,700 万元，同比下降 4.9%，具体安排如下：

1. 一般公共服务支出 83,088 万元；
2. 国防支出 400 万元；
3. 公共安全支出 88,306 万元；
4. 教育支出 290,734 万元；
5. 科学技术支出 28,944 万元；
6. 文化旅游体育与传媒支出 5,204 万元；
7. 社会保障和就业支出 260,484 万元；
8. 卫生健康支出 98,869 万元；
9. 节能环保支出 1,900 万元；
10. 城乡社区支出 110,691 万元；
11. 农林水支出 9,467 万元；

12. 资源勘探工业信息等支出 3,167 万元;
13. 商业服务业等支出 5,214 万元;
14. 金融支出 17,006 万元;
15. 援助其他地区支出 135 万元;
16. 住房保障支出 56,580 万元;
17. 粮油物资储备支出 20 万元;
18. 灾害防治及应急管理支出 5,152 万元;
19. 债务付息支出 16,189 万元;
20. 预备费支出 11,000 万元, 占地方一般公共预算支出的 1%;
21. 其他支出 5,150 万元。

一般公共预算平衡情况是: 收入总计 1,904,874 万元, 其中: 地方一般公共预算收入 1,438,500 万元, 转移性收入 392,483 万元, 调入资金 73,891 万元。支出总计 1,904,874 万元, 其中: 地方一般公共预算支出 1,097,700 万元, 各项上解支出 807,174 万元。以上收支相抵, 当年收支平衡。

(二) 政府性基金预算

全区政府性基金预算收入总计 1,182,002 万元, 其中: 区级政府性基金收入 50,000 万元; 转移性收入 906,394 万元, 包括: 国有土地使用权出让收入 904,394 万元, 彩票公益金收入 2,000 万元; 地方政府专项债务转贷收入 94,500 万元; 上年结余 131,108 万元。支出总计 1,096,346 万元, 包括: 城乡社区支出 813,371 万元, 债务付息支出 75,875

万元，债务发行费支出 100 万元，其他支出 2,000 万元，债务还本支出 135,000 万元，调出到一般公共预算 70,000 万元。以上收支相抵，累计结余 85,656 万元。

（三）国有资本经营预算

全区国有资本经营预算收入总计 6,377 万元，其中：区属国有企业上缴利润收入 2,302 万元，上年结余 4,075 万元。支出总计 6,152 万元，其中：解决历史遗留问题及改革成本支出 650 万元，国有企业资本金注入 1,611 万元，调出到一般公共预算 3,891 万元。以上收支相抵，累计结余 225 万元。

四、克难奋进，砥砺前行，确保完成 2024 年预算任务

2024 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是深入实施“十四五”规划的攻坚之年，我们将在习近平新时代中国特色社会主义思想的指导下，紧紧围绕区委决策部署，认真落实区人大决议，坚定信心、积极谋划、履职尽责，确保全年预算任务圆满完成。

（一）全力以赴稳运行，着力巩固壮大财源基础

继续坚持稳中求进、以进促稳，将稳收支、稳运行摆在突出位置，着力稳住收支基本盘。一是千方百计保持收入平稳。科学研判财政收支走势和风险，更加积极主动培育财源，依法依规强化征管，确保预算收入平稳、质量向好。二是统筹资源保持必要支出强度。通过盘活财政存量资金、压减“三公”经费和非急需非刚性支出等方式，合理配置财政资源，持续加大对经济社会发展薄弱环节和关键领域的投入，进一

步增强财政政策的针对性和有效性。三是立足长远，投资未来。在财政“紧平衡”的形势下，安排产业发展专项资金25,500万元，以科技创新引领现代化产业体系建设，拓展支撑财政增收的新路径。

（二）坚定不移惠民生，着力把稳利民为本方向

继续坚持尽力而为、量力而行，完善政府过“紧日子”的长效机制，落实区人大关于民生实事项的决议，有保有压、有促有控、有力有效，把有限的资金用在民生急需上，不断提升民生服务品质。2024年民生支出安排833,928万元，占一般公共预算支出的76.0%。持续优化教育布局，推进教育优质、公平、普惠、均衡发展；支持分级诊疗体系建设，提升全区基本公共卫生服务及重大公共卫生服务水平；支持稳定和扩大就业，服务“一老一小”，增强多层次社会保障能力；支持创建文旅融合发展示范区，全面提升文化软实力；不断完善基础设施，支持城市综合运营和精细化管理，持续优化城区生态环境。

（三）持之以恒促改革，着力提升财政治理效能

继续坚持系统思维、底线思维，完善预算管理机制，更加注重质量和效益，着力在统筹发展和安全上下功夫。一是推进全方位预算绩效管理，以整体预算评价和投资评审为抓手，建立健全政策和项目绩效管理体系，着力提升预算绩效目标编制水平和评价质量，推动财政资金聚力增效。二是严控政府债务风险，合理控制债务规模，做实做细偿债计划，

有效归集偿债资金来源，守牢不发生系统性风险底线。三是强化财政资源统筹，坚持当下立与长久管相结合，将“三资”清理盘活成果转化为制度成果，形成长效机制，不断提升国有资产资源资金管理能效。四是切实履行财会监督主责，常态化开展对财政、财务、会计管理法律法规及规章制度执行情况的监督，推动财政监督与其他各类监督的贯通协调，在规范财政财务管理、提高会计信息质量、维护财经纪律方面发挥重要保障作用。

各位代表，做好2024年财政工作，任务艰巨，责任重大。我们将在区委的坚强领导下，在区人大和区政协的监督指导下，踔厉奋发、笃行不怠，奋力完成全年财政工作任务，为谱写全面建设社会主义现代化国家武昌篇章作出积极贡献！