

关于吴忠市利通区 2023 年决算和 2024 年上半年预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 16 日在吴忠市利通区第五届人民代表大会
常务委员会第二十四次会议上

吴忠市利通区财政局局长 鲍晓菲

利通区人民代表大会常务委员会：

受利通区人民政府委托，我向利通区人大常委会报告利通区 2023 年决算和 2024 年上半年预算执行情况，请予审议。

一、2023 年财政决算情况

2023 年，在区委的坚强领导下，全区财政工作紧紧围绕区五届人大二次会议确定的目标任务，坚持稳中求进工作总基调，按照积极的财政政策加力提效的要求，充分发挥财政职能作用，加强资金统筹调度保障，兜牢兜实“三保”支出底线，全力防范化解风险隐患，预算执行情况总体平稳有序，为推动全区经济社会高质量发展作出了财政贡献。

（一）财政收支决算情况

2023 年，全区一般公共预算收入完成 37149 万元，为预算的 94%，同比增长 6.8%，其中：税收收入完成 27657 万元，同比增长 37%；非税收入完成 9492 万元，同比下降 34.9%。全区

一般公共预算支出完成 312982 万元，为变动预算 78.9%，同比增长 13.2%。

财政收支平衡情况。2023 年，全区一般公共预算收入总量为 410636 万元，其中：一般公共预算收入 37149 万元，返还性收入 8309 万元，自治区级、市级上级补助收入 276263 万元，动用预算稳定调节基金 1692 万元，调入资金 637 万元，地方政府一般债券转贷收入 29370 万元，上年结转 57216 万元；全区一般公共预算支出 312982 万元，地方政府一般债券还本支出 13051 万元，上解上级支出 591 万元，安排预算稳定调节基金 637 万元，一般公共预算收支相抵后滚存结余 83375 万元，按规定结转下年使用。

政府性基金总收入 23159 万元，其中上年结转 4315 万元，上级补助收入 18844 万元。政府性基金支出完成 12739 万元，调出资金 637 万元，地方政府专项债务还本支出 8833 万元，收支相抵后滚存结余 950 万元，按规定结转下年使用。

2023 年全区一般公共预算收支及政府性基金预算收支总体保持平衡。

(二) 其他财政运转情况

1. 动用总预备费情况。按照《预算法》规定，报批预备费动用计划。根据区人民政府批复，动用2023年总预备费1500万元，并报市人大常委会备案。

2. 结转资金使用情况。2023 年，全区上年结转资金共计 61531

万元，其中：一般公共预算结转资金 57216 万元，已支付 55550 万元，支付率 97%；基金结转资金 4315 万元，已支付 4308 万元，支付率 99.8%。

3.本级预算调整及执行情况。2023 年，全区一般公共预算收入年初预算为 149032 万元。自治区财政下达我区 2023 年地方政府新增一般债券资金 17270 万元。经市人大常委会批准，全区一般公共预算收入调整为 166302 万元。截至 12 月底，一般债券资金已支付 15430 万元，结转下年使用 1840 万元。

4.债务规模情况。2023 年，全区政府债务余额 254621 万元（利通区 173155 万元，吴忠市本级 81466 万元），其中：一般债务 239245 万元（利通区 166655 万元，吴忠市本级 72590 万元），专项债务 15376 万元（利通区 6500 万元，吴忠市本级 8876 万元）。政府债务余额严格控制在自治区人民政府批准的限额以内。

5.盘活财政存量资金情况。2023 年，盘活 2021 年及以前年度结余结转资金 5487 万元，其中：部门结余结转资金 4951 万元，财政专户结余结转资金 536 万元。以上结余结转资金已全部统筹使用。

（三）全区重点项目绩效评价情况

2023 年，选取了 1 个单位开展了部门整体支出绩效评价，涉及资金 0.15 亿元；对水利、农业、乡村振兴、教育等重点领域具有一定代表性的 20 个财政资金项目进行了绩效评价，受评价项目总投资 6.73 亿元。主要采用评分和评级相结合的形式确定绩效评价结果，从评价结果看，部门整体支出评价中达到“优”

等级的 1 个；20 个重点项目绩效评价中最高得分 98 分，最低得分 76 分，达到“优”等级的 14 个，达到“良”等级的 5 个，达到“中”等级的 1 个。针对绩效评价报告中提出的问题及时向相关项目实施单位下发整改通知书，督促其整改到位并按时报送整改结果。

(四) 财政专户资金管理情况

2023 年，区财政局注销 2 个财政专户（扶贫资金专户 1 个、社保基金专户 1 个），现有存量地方财政专户 4 个，分别为：非税收入专户 1 个、社保基金专户 1 个、代管资金专户 1 个、土地补偿和安置补偿费专户 1 个。2023 年，财政专户资金上年余额 3094.42 万元，本年收入 10672.34 万元，本年支出 12652.65 万元，年末资金余额 1114.11 万元。

二、2024 年上半年预算执行情况

(一) 预算执行情况

区第五届人民代表大会第三次会议批复的 2024 年一般公共预算收入为 39000 万元，其中：税收收入 29600 万元，非税收入 9400 万元。

1-6 月，全区一般公共预算收入完成 21089 万元，同比增长 0.5%，完成年初预算的 54.1%，超序时进度 4.1 个百分点。其中：税收收入完成 14932 万元，同比增长 0.2%；非税收入 6157 万元，同比增长 1.2%。一般公共预算支出完成 153371 万元，为变动预算的 51%，同比增长 4.6%。

(二) 财政重点工作情况

一是强化财政保障能力，全力抓好收支管理。紧紧围绕年度财政目标任务，加强收入运行分析，压实部门征收责任，持续加大非税稽查力度，深入推进挖潜增收工作，确保财税收入应收尽收、应缴尽缴，做到收入有质量可持续。持续优化改善支出结构，加快财政支出进度，全面完成自治区、吴忠市下达的序时进度任务，财政收支实现“时间过半、任务过半”。加大向上资金争取力度，及时掌握财政政策资金动向和项目申报时机，加强多部门协调联动，尽最大努力争取资金支持。今年上半年，共争取各类财政性资金共计 9.1 亿元，其中上级补助资金 8.4 亿元、新增债券资金 6851 万元。

二是树牢民生财政理念，切实兜牢民生福祉。今年以来，财政部门始终坚持“两个优先”原则，重点做好社会民生兜底保障工作，投入资金 7573 万元，及时足额发放困难群众救助资金，有效提升居民的幸福感和获得感。支持教育优先发展，拨付城乡义务教育补助资金、学前教育专项资金和薄弱环节改善与能力提升补助等资金 12908 万元，推动义务教育普及优质发展。大力拓宽就业创业渠道，投入资金 1432 万元，落实好基层服务专项计划人员、“三支一扶”人员、公益性岗位安置及残疾人、零就业家庭困难人员等就业创业扶持政策。安排城镇老旧小区改造、城市危（旧）房改造和城市防涝排洪等项目资金 21828 万元，提升城区群众生活环境质量。1-6 月份，全区民生支出 135845 万元，占一般公共预算支出的 88.6%，民生投入持续加大，民生福祉不断增

进。

三是加大财政支农投入，全面推进乡村振兴。充分发挥财政资金引导撬动作用，将财政资金与信贷担保、贴息补助深度嵌入农业农村发展重点领域，不断拓宽支农投入来源渠道，1-6月，为辖区奶产业、肉牛肉羊养殖、饲草种植、冷凉蔬菜、绿色食品等产业企业提供融资担保业务186笔，实现担保金额1.23亿元；为奶牛、肉牛肉羊、日光温室和拱棚提供政策性保险补贴1464.91万元。大力推进财政公益项目建设，实施农村公益事业项目63个，落实资金4296万元。积极争取财政衔接推进乡村振兴补助资金7835万元，支持发展特色种植、庭院经济和新型农村集体经济项目，巩固拓展脱贫攻坚成果。开展宜居宜业和美乡村建设，拨付美丽村庄、农业生产和农村合作经济发展、水利设施建设、农业耕地建设利用等资金1.5亿元，不断改善农业农村生产生活环境。

四是持续深化改革发展，提升财政管理水平。严格执行中央直达资金监管机制，紧扣资金使用范围，加强直达资金管理，科学合理分配使用直达资金5.66亿元。严格执行“无预算不采购”原则，强化政府采购监管，规范政府采购行为，审核采购计划165条，拨付采购资金5516万元。扎实开展违规出台财税优惠政策招商引资等3类财经纪律重点问题专项检查、会计法规制度执行情况检查，强化财经纪律约束，提升财政治理能力。强化国有资产监督管理，实施国有企业改革深化提升行动，完善现代公

司治理机制，加强国有企业负责人经营业绩考核，促进国有资产保值增值。

五是坚持财政底线思维，着力防范化解风险。强化地方政府债务管理，严格按照《利通区防范化解地方债务风险一揽子方案》，通过年初预算安排、压减一般性支出、核销核减债务等措施，按照轻重缓急原则，统筹一切财政资源用于化解地方政府债务风险，1-6月偿还政府债券利息3895万元，并完成隐性债务化解序时任务。借助财政预算一体化管理系统，加强重点项目和关键领域监测，实现财政运行风险早发现、早报告、早处置。严格政府投资项目财政承受能力论证，切实加强项目资金来源审核，审核论证政府投资项目43个，严把项目审批关口，从源头上消除隐患、降低风险。

总体来看，上半年全区财政预算执行情况良好，财政收支任务实现了“双过半”。但也存在本级财源基础薄弱、财政增收困难；重点领域及刚性支出需求较大，财政收支平衡矛盾突出；部分项目支出进度不快、资金使用绩效不高；政府债务风险防范化解压力大等实际问题。预计今年下半年全区财政保持平稳健康运行依然面临一些困难和问题。对此，我们将高度重视，紧盯全年目标任务，主动担当作为，积极采取有效措施加以解决。

三、2024年下半年财政工作重点

下半年，我们将认真贯彻落实区委各项决策部署，继续坚持稳中求进工作总基调，高效统筹发展和安全，全面落实积极的财

政政策，不断强化收支平衡、民生保障和风险防控，确保完成全年各项目标任务。

（一）加强收支运行调度，力促财政平稳运行。始终把组织收入作为第一要务，强化分析研判和预警预报，加强财税联动会商工作密度，依法依规组织财政收入，确保实现一般公共预算收入增长5%预期目标。强化预算执行管理，加强支出统筹调度，细化分解预算执行目标任务，加速释放财政资金效能。拓宽资金来源渠道，全力争取上级转移支付、新增债券等资金支持，加大存量资金盘活和统筹使用力度，着力缓解本级财政收支压力。

（二）压实过紧日子责任，切实兜牢“三保”底线。严格落实党政机关“习惯过紧日子”重要要求，坚持“控增量、压存量”，大力优化财政支出方向，进一步降低行政运行成本。全面落实积极财政政策适度有力、提质增效的要求，积极统筹财政资源，把“三保”保障作为全面促进财政平稳运行的重要措施，切实兜牢兜实“三保”保障底线，把财政资金用在刀刃上、用出实效。

（三）强化预算绩效管理，提升资金政策效能。围绕“全方位、全流程、全覆盖”要求，持续健全预算绩效管理制度体系，推进全面预算绩效管理，提升财政资金使用效益。坚持推动以绩效为导向的财政预算制度改革，推进预算安排和绩效目标深度融合，对项目重要性、必要性和可行性，绩效目标的科学性、完整性和可操作性等进行综合考量，从源头上拧紧预算“总开关”。

（四）强化风险防范化解，筑牢财政安全防线。建立健全政

府债务动态监控机制，硬化预算约束，严格项目资金审核，加强风险源头管控，坚决遏制隐性债务增量。强化地方政府债务限额管理，积极争取新增政府债券额度。加强库款分析和预测预警，科学合理调度国库资金，切实满足保基本民生、保工资、保运转和重点支出资金需求，坚决防范支付风险。加强国有企业财务预算审议、决算审核等，结合专项治理工作，进一步优化资源配置，推进国有资产管理法治化和规范化，确保国有资产保值增值。

附表： 1.2023 年度利通区一般公共预算收支决算表
2.2023 年度利通区政府性基金预算收支决算表

附表1

2023年度利通区一般公共预算收支决算表

单位：万元

收入情况		支出情况	
科目	决算数	科目	决算数
一、税收收入	27657	一、一般公共服务支出	18658
增值税	14461	二、外交支出	
企业所得税		三、国防支出	219
个人所得税		四、公共安全支出	3079
资源税		五、教育支出	52826
城市维护建设税	8802	六、科学技术支出	3035
房产税	2330	七、文化旅游体育与传媒支出	3159
印花稅		八、社会保障和就业支出	29929
城镇土地使用税		九、卫生健康支出	29462
土地增值税		十、节能环保支出	20132
车船税	1383	十一、城乡社区支出	25501
耕地占用税	679	十二、农林水支出	97166
契税		十三、交通运输支出	1235
烟叶税		十四、资源勘探工业信息等支出	165
环境保护税		十五、商业服务业等支出	1008
其他税收收入	2	十六、金融支出	
二、非税收入	9492	十七、援助其他地区支出	
专项收入	498	十八、自然资源海洋气象等支出	
行政事业性收费收入	1692	十九、住房保障支出	17629
罚没收入	769	二十、粮油物资储备支出	6
国有资本经营收入		二十一、灾害防治及应急管理支出	1958
国有资源(资产)有偿使用收入	5713	二十二、其他支出	
其他收入	820	二十三、债务付息支出	7815
		其中:地方政府一般债券付息支出	7801
		二十四、债务发行费用支出	
收入合计	37149	支出合计	312982
转移性收入	373487	转移性支出	97654
上级补助收入	284572	上解上级支出	591
返还性收入	8309	体制上解支出	
一般性转移支付收入	176857	出口退税专项上解支出	
专项转移支付收入	99406	成品油价格和税费改革专项上解支出	
下级上解收入		专项上解支出	591
上年结余收入	57216	年终结余	83375
调入资金	637	调出资金	
调入预算稳定调节基金		安排预算稳定调节基金	637
地方政府一般债券收入		债务还本支出	
地方政府一般债券转贷收入	29370	地方政府一般债务还本支出	13051
国债转贷资金上年结余		债务转贷支出	
动用预算稳定调节基金	1692	拨付国债转贷资金	
区域间转移性收入		区域间转移性支出	
收入总计	410636	支出总计	410636

附表2

2023年度利通区政府性基金预算收支决算表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入		政府性基金预算支出	12739
政府性基金预算上级补助收入	18844	政府性基金预算补助下级支出	
政府性基金转移支付收入	18844	政府性基金转移支付支出	
科学技术		科学技术	
文化旅游体育与传媒		文化旅游体育与传媒	
社会保障和就业		社会保障和就业	
节能环保		节能环保	
城乡社区	17554	城乡社区	
农林水		农林水	
交通运输		交通运输	
资源勘探工业信息等		资源勘探工业信息等	
其他收入	1290	其他支出	
政府性基金预算下级上解收入		政府性基金预算上解上级支出	
待偿债再融资专项债券上年结余			
政府性基金预算上年结余收入	4315		
政府性基金预算调入资金		政府性基金预算调出资金	637
中央单位特殊上缴利润专项收入			
其他调入政府性基金预算资金			
一般公共预算调入			
其他调入资金			
债务收入		债务还本支出	8833
地方政府债务收入		地方政府专项债务还本支出	8833
专项债务收入		抗疫特别国债还本支出	
债务转贷收入		债务转贷支出	
地方政府专项债务转贷收入			
政府性基金预算省补助计划单列市收入		政府性基金预算省补助计划单列市支出	
政府性基金预算计划单列市上解省收入		政府性基金预算计划单列市上解省支出	
		待偿债再融资专项债券结余	
		政府性基金预算年终结余	950
收 入 总 计	23159	支 出 总 计	23159