

关于沙坡头区 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年预算执行情况的报告

——2024 年 9 月 18 日在区二届人大常委会第二十二次会议上

主任、各位副主任，各位委员：

受区人民政府委托，由我向常委会报告沙坡头区 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年预算执行情况的报告，请予审议。

一、2023 年财政决算情况

2023 年，是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承前启后的关键之年。在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会监督支持下，牢固树立新发展理念，坚持积极的财政政策加力提效，拓财源，夯基础，保民生，防风险，不断强化财政收支管理，综合施策，全力支持“十四五”规划和政府工作报告中各项工作任务落实，为全区经济社会高质量发展提供坚实财政保障。

（一）财政收支决算情况

1.一般公共预算收支决算情况。沙坡头区地方一般公共预算收入完成 3.71 亿元，为预算的 109.06%，同比增长 14.43%。其中：税收收入完成 2.66 亿元，为预算的 99.72%；非税收入完成 1.04 亿元，为预算的 143.31%。一般公共预算支出完成 35.74 亿元，为变动预算的 88.66%，同比增长 9.15%。一般公共预算支出资金来源包括：地方一般公共预算收入 3.71 亿元、上级转移支付收入 32.36 亿元、上年结转结余资金 3.28 亿元、从政府性基

金调入 0.62 亿元、动用预算稳定调节基金 0.4 亿元、债务转贷收入 6.17 亿元。债务还本支出 5.29 亿元、安排预算稳定调节基金 0.94 亿元。收支相抵，年终滚存结余 4.57 亿元，全部为结转下年继续使用专项资金。

2.政府性基金预算收支决算情况。沙坡头区政府性基金预算收入 1.7 亿元，为预算的 300.07%；政府性基金预算支出完成 1 亿元，为变动预算数的 49.62%。政府性基金预算支出资金来源包括：本级预算收入 1.7 亿元、上级转移支付 0.26 亿元、上年结转结余资金 1.24 亿元。调出资金 0.63 亿元、债务还本支出 0.03 亿元。收支相抵，年终滚存结余 1.54 亿元，全部为结转下年继续使用资金。

3.国有资本经营预算收支决算情况。按照《自治区人民政府关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》（宁政发〔2021〕31 号）文件规定，2023 年未做国有资本经营预算，支出上年结转资金 30 万元，用于国有企业退休人员社会化管理补助支出和国有企业费用支出。年终结余 11 万元，结转下年继续使用。

（二）预备费及补充预算稳定调节基金情况

2023 年安排预备费 1650 万元，在预算执行中由于部分新增支出项目，故动用预备费，主要用于做实沙坡头区在职人员 2017 年 3 月至 2017 年 12 月机关事业单位职业年金单位缴费部分。按照《中华人民共和国预算法》及相关规定，安排预算稳定调节基金 0.93 亿元（地方一般公共预算收入超收收入 0.3 亿元；从政府性基金调入 0.63 亿元），滚存结余 0.93 亿元，弥补以后年度预

算缺口。

（三）转移支付执行情况

沙坡头区转移支付决算数为 32.36 亿元。其中：返还性收入 0.5 亿元；一般性转移支付收入 23.72 亿元；专项转移支付收入 8.14 亿元。

返还性收入：增值税“五五分享”税收返还收入 0.5 亿元。

一般性转移支付收入：体制补助收入 0.23 亿元；均衡性转移支付收入 5.66 亿元；县级基本财力保障机制奖补资金收入 1.12 亿元；结算补助收入 0.77 亿元；重点生态功能区转移支付收入 1.5 亿元；固定数额补助收入 0.1 亿元；巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 1.6 亿元；公共安全共同财政事权转移支付收入 0.05 亿元；教育共同财政事权转移支付收入 2 亿元；科学技术共同财政事权转移支付收入 0.19 亿元；文化旅游教育与传媒共同财政事权转移支付收入 0.1 亿元；社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 2.5 亿元；医疗卫生共同财政事权转移支付收入 1.2 亿元；节能环保共同财政事权转移支付收入 1.7 亿元；城乡社区共同财政事权转移支付收入 0.05 亿元；农林水共同财政事权转移支付收入 4.5 亿元；交通运输共同财政事权转移支付收入 0.6 亿元；住房保障共同财政事权转移支付收入 0.01 亿元；增值税留抵退税转移支付收入—0.34 亿元；其他退税减税降费转移支付收入 0.08 亿元。

专项转移支付收入：一般公共服务 0.07 亿元；公共安全 0.0014 亿元；教育 0.73 亿元；社会保障和就业 0.12 亿元；卫生

健康 0.01 亿元；节能环保 1.12 亿元；城乡社区 0.28 亿元；农林水 5 亿元；交通运输 0.17 亿元；商业服务业等 0.08 亿元；自然资源海洋气象等 0.46 亿元；粮油物资储备 1 万元；灾害防治及应急管理 0.03 亿元。

（四）政府性债务情况

2023 年，自治区核定沙坡头区政府性债务限额 37.12 亿元。年底限额内政府性债务余额 34.88 亿元，举借债券空间 2.24 亿元，债务风险总体可控。一般债务还本支出 5.29 亿元，其中使用再融资债券偿还 4.91 亿元；自有资金偿还 0.38 亿元，偿还利息 1.2 亿元。专项债务还本支出 0.03 亿元，偿还利息 0.04 亿元。自治区下达新增地方一般债券 1.26 亿元，主要用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、农村公路及危桥改造、农村污水处理等重点项目建设。

（五）预算绩效管理情况

2023 年，按照财政部、自治区财政厅有关预算绩效管理规定和要求，积极开展预算绩效相关工作。**一**是在编制年度项目预算时，组织预算单位报送项目绩效目标申报表并进行审核，与部门预算同步批复，将重点项目绩效目标和预算草案报人大初步审查，做到绩效目标管理全覆盖。**二**是在年度中间针对年度内预算项目运行情况组织预算单位报送项目绩效目标监控表，及时掌握项目实施进度和资金支出进度等，对监控出现的问题，督促单位及时整改，做到绩效监控全覆盖。**三**是在年度结束后，组织预算单位对本部门预算绩效管理工作和自治区专项转移支付项目资

金进行绩效自评，做到绩效自评全覆盖。**四是**组织第三方绩效评价机构对高标准农田建设、农村环卫市场化服务、农村公益事业财政奖补和农村公益事业整村推进等 12 个财政预算内重点项目进行绩效评价，金额达 5.68 亿元。对区应急管理局、卫健局 2 个部门开展部门整体支出绩效评价，对区教育局初中学业水平考试招生项目试点开展预算绩效一体化管理全过程绩效评价，评价项目类型实现一般公共预算、政府性基金预算、政府采购、政府购买服务、地方政府债券等领域绩效评价全覆盖。**五是**进一步强化绩效结果应用，将绩效评价结果作为编制预算经费、加强预算管理的重要依据，切实提高财政资金使用效益。

2023年，财政收支情况总体良好，但也存在一些困难和问题：**一是**当前沙坡头区仍属典型“吃饭财政”，受限于沙坡头区经济发展基础较弱、财政收入体量总体偏小的现状，本级财政除全力保障“三保”外，还需保障重点工程重点项目支出。部分重点项目配套资金尚未全部落实，本级配套压力较大。**二是**个别单位执行财经纪律不够严格、预算绩效管理理念有待加强，个别领域的资金支出进度偏慢，仍然存在资金沉淀、闲置等问题。区审计局对2023年预算执行情况进行了全面审计，提出了一些建设性的意见和建议。对此，我们将高度重视，举一反三，采取有力措施积极解决。

二、2024年上半年预算执行情况

今年以来，沙坡头区人民政府认真落实区二届人大四次会议有关决议，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，坚决落实中央、自治区和中卫市经济

工作会议精神，按照积极的财政政策要加力提效工作要求，在培植壮大财源基础、统筹财政资源、优化支出结构，强化资金监管上持续发力，全力以赴保障财政平稳安全运行，顺利完成财政收支“双过半”目标任务，较好地服务了沙坡头区经济社会高质量发展。

（一）财政预算收支执行情况

1—6月，沙坡头区一般公共预算收入完成2.37亿元，为预算的64.44%，同比增长3.28%。一般公共预算支出完成17.33亿元，为变动预算的53.15%，同比增长1.54%。政府性基金预算收入完成3852万元，为预算的14.27%，同比下降40.17%。政府性基金预算支出完成6816万元，为变动预算的12.22%，同比增长82.15%。

（二）财政重点工作进展情况

1.狠抓财政收支，增强保障力度。实施财源建设工程，支持特色产业、服务业发展壮大，进一步筑牢发展基石；强化多部门、上下级联动财政收入统筹管理机制，提前研判收入形势，最大限度拓宽财力来源，地方一般公共预算收入稳定增长。紧盯国家政策导向和资金投向，抓实项目谋划包装，积极争取资金和项目支持，切实把政策机遇转化为发展实效。上半年，多渠道争取上级资金26.82亿元，同比增长8.47%；争取增发国债资金2.8亿元，实施高标准农田建设、水利基础设施建设等重点项目；争取一般债券5458万元，用于国债项目本级配套，资金争取成效显著。持续优化财政支出结构，科学合理分配资金，管好用好直达资金，加快预算支出进度。上半年，一般公共预算支出实现较快增长，

有力保障了区委和政府重大决策部署落实落地。

2.聚焦农业农村，激发发展动力。争取农村综合改革转移支付资金5799万元，批复实施42个农村公益事业财政奖补项目。争取衔接推进乡村振兴补助资金15281万元，实施衔接项目31个。配合镇罗镇结合实际及时调整乡村振兴示范点实施项目，督促已确定示范点项目按时完成年度建设目标，积极申报2024年农村综合性改革试点试验项目，推进打造产业突出链条完整示范点。筹措资金1126万元，重点支持带动辣椒、小茴香、苹果、枸杞等农业农村特色产业高质量发展。落实政策性农业保险“扩面、提标、增品”要求，将小茴香纳入县域优势特色产业财政补贴险种；截至目前辖区政策性农业保险保费规模完成6662万元，农户抗风险能力有力提升。

3.紧盯“急难愁盼”，兜实民生底线。完善社会保障体系，安排城乡低保、高龄老年人津贴、残疾人“两项补贴”等各类救助补助资金9968万元，惠及群众近3.7万人；安排优抚对象补助资金及医疗补助资金1179万元，保障优抚对象生活和基本医疗。统筹资金2.15亿元实施教育质量提升行动，落实农村学生营养改善计划、困难学生资助补助等教育惠民政策，支持中卫七幼、中卫十中等基础教育校区建设。筹措资金1.09亿元，重点支持沙坡头区人民医院迁建，提高辖区医疗服务水平；安排资金4198万元，支持基层医疗卫生机构落实12类基本公共卫生服务项目，改善诊疗条件。统筹资金8317万元，实施中卫黄河大桥旧桥加固改造工程、农村公路养护工程等，有效保障城乡道路交通安全畅通。落实专

项资金7065万元，持续推进北方清洁取暖农村“煤改电”项目；筹措资金294万元，支持开展餐饮经营场所“瓶改管”“气改电”专项整治，推动消防站维修维护、智慧化应急平台建设落地。

4.坚持底线思维，有效防范风险。规范项目审批手续，加强概算、招标控制价、决算审查，有效控制政府投资，严禁超规模、超标准、超概算实施项目，坚决杜绝新增隐性债务；多方挖潜增效盘活资金，通过挖掘收入潜力、处置可变现资产、盘活存量资金、压减一般性支出等方式增加财政收入，提高偿债能力，本级年度预算足额保障政府债券本息，全力落实“资金跟着项目走”基本要求，严格实行债券资金周报、月报制，确保使用债券资金项目及时形成实物资产和实际支出，切实兜牢风险防范底线。

三、下一步措施

（一）坚持挖潜增收与涵养财源共同发力。坚持税收和非税齐头并进，落实主体责任、加强跟踪督促，确保收支稳步增长。前置招商引资服务，支持有潜力、有前景的产业、企业、项目大力发展，培植稳定税收来源，助力税收收入持续增长。联合税务部门加强与退税企业沟通力度，确保留抵退税政策与有序退税同步落实。持续加大盘活闲置资产资源力度，重点加大闲置校舍、闲置资产处置力度，增加本级非税收入。及时催缴光伏企业土地出租收入，增加政府性基金收入，提升财政统筹保障能力。

（二）坚持资金争取与优势产业深度融合。紧跟国家产业政策和投资方向，结合沙坡头区特色产业优势，全力做好信息挖掘、项目谋划、前期申报论证和专家评审等工作，切实提高项目申报

成功率。强化督查考核，压实各单位向上争取资金主体责任，激发主动争资金积极性，切实增加上级资金到位量。强化多部门协同联动，加大超长期国债、中央和自治区预算内投资、竞争性评审等项目资金争取力度，促进财政收入稳步增长。

（三）坚持经济发展与防范风险统筹兼顾。定期梳理“三保”执行情况，坚持问题导向和目标导向，重点关注基本民生项目落实情况，对潜在风险及时进行分析研判，切实做好“三保”风险应急处置。严格政府债务管理，化解存量、严控增量，确保债务规模在合理区间。健全监督问责机制，联合纪检监察、组织、审计等部门，对发现问题坚决查处和问责，发现一起，查处一起，问责一起，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（四）坚持严格执行财经法规主动接受监督。预算执行过程中，根据需要依法依规及时提请区人大常委会审查批准调整预算。严肃财经纪律，抓好审计查出问题整改，实现人大监督、审计监督、财会监督贯通协同。发扬全过程人民民主，广泛征求人大代表及社会各界意见，及早谋划编制2025年预算。严格执行预算决算公开制度，落实人民群众的知情权。