

关于 2024 年度财政决算的报告

——2025 年 9 月 18 日在莫力达瓦达斡尔族自治县第十四届
人民代表大会常务委员会第三十次会议上

主任、各位副主任、各位委员：

受旗人民政府委托，现将我旗 2024 年度财政决算情况报告如下，请予审议。

一、2024 年财政决算情况

2024 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实现“十四五”规划目标任务的攻坚之年，面对错综复杂的经济形势，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十届二中、三中全会精神，在旗委的正确领导和旗人大及其常委会的监督指导下，顶住外部压力，克服内部困难，全旗预算收支目标基本完成，财政运行总体平稳。

（一）一般公共预算收支决算情况

全旗一般公共预算收入完成 32,750 万元，完成年初预算的 155.81%，同比增加 8,860 万元，增长 37.09%（主要是耕地占用税增加 946 万元，防空地下室易地建设费增加 1,047 万元，国有资产出租处置收入增加 3,535 万元，其他国有资源有偿使用费收入增加 2,083 万元），加上上级补助收入 509,050 万元，一般债券转贷收入 30,516 万元，上年结转 133,521 万元，地区间土地统筹指标交易收入 6,374 万元，调入资金 1,965 万元，调入预算

稳定调节基金 12,577 万元，收入总计 726,753 万元，较上年减少 160,170 万元，下降 18.06%。一般公共预算支出完成 673,192 万元，完成调整预算的 98.29%，同比减少 19,794 万元，下降 2.86%（主要原因为部分惠农惠牧补贴资金提级发放），加上上解支出 1,534 万元，一般债务还本支出 30,489 万元，安排预算稳定调节基金 6,732 万元，调出资金 1,689 万元，年终结转下年支出 13,117 万元，支出总计 726,753 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

全旗政府性基金预算收入完成 16,495 万元，完成年初预算的 71.34%，与上年基本持平。加上上级补助收入 95,093 万元，专项债券转贷收入 36,560 万元，上年结转 9,282 万元，调入资金 1,689 万元，收入总计 159,119 万元，较上年增加 112,967 万元，增长 244.77%（主要原因为超长期特别国债转移支付及专项再融资债券增加等因素）。政府性基金预算支出 27,650 万元，与上年基本持平。加上专项债务还本支出 32,830 万元，调出资金 1,965 万元，年终结转下年支出 96,674 万元，支出总计 159,119 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况

国有资本经营收入总计 16 万元，完成年初预算的 32.65%，其中上级补助收入 7 万元，上年结转 9 万元。国有资本经营支出 9 万元，结转下年 7 万元。

（四）社会保险基金收支决算情况

按照社会保险基金预算编制的范围和要求，仅机关事业单位

基本养老保险需本级进行安排，其余社会保险基金均为上级统筹。

旗本级统筹机关事业单位基本养老保险收入 37,172 万元，上年结余 188 万元，收入总计 37,360 万元。支出 37,337 万元，完成年初预算的 103.92%，年末滚存结余 23 万元。

(五) 地方政府债务情况

2024 年，自治区财政厅核定我旗政府债务限额 271,317 万元（其中：一般债务限额 174,657 万元、专项债务限额 96,660 万元），新增政府债务限额 41,617 万元（一般债务限额 5,057 万元、专项债务限额 36,560 万元）。全旗政府债务余额 267,830 万元（其中：一般债务余额 171,519 万元、专项债务余额 96,311 万元），总体控制在自治区财政厅核定我旗限额内。

(六) 年度预算调整情况

因预算执行中增加上级转移支付补助、接收上级转贷债券资金，共调整预算两次，分别经我旗第十四届人大常委会第十九次会议、第二十四次会议批准。

(七) 预算稳定调节基金的使用情况

2024 年预算执行中调入预算稳定调节基金 12,577 万元，用于弥补年度预算收支缺口。

2024 年末补充预算稳定调节基金 6,732 万元，其中：一般公共预算结余资金 4,805 万元，政府性基金连续结转两年以上的结余资金 1,927 万元。

(八) 盘活存量资金使用情况

2024 年累计使用盘活存量资金 16,666 万元，主要用于消化

暂付款、化解隐性债务及拨付以前年度专项资金。

二、财政重点工作开展情况

（一）我们承压奋进稳增长，财政保障坚实有力

一是综合运用财税手段充分挖掘收入潜力。财政、税务部门协调联动，坚决围绕目标任务，“保存量，挖增量”，不断加强税源管控，实时调度收入进度，高质量完成了全年收入目标。全年税收收入 12,547 万元，完成年初预算的 117.81%；非税收入 20,203 万元，完成年初预算的 194.84%。二是加强政策谋划和资金争取力度。牢固树立“争政策就是促发展，争资金就是促保障”的理念，创新工作思路，抢抓机遇，用足用好上级政策支持。经过全旗各部门的努力，全年争取上级补助资金 602,717 万元，对我旗各类重点项目的实施提供了强有力的支持。三是进一步盘活存量资产。充分挖掘我旗存量资产的市场价值，通过处置和出租行政、事业单位闲置资产的方式，筹集资金 4,122 万元，有效地补充了地方财力，实现了国有资产的保值增值。

（二）我们不忘初心促改革，管理能力持续优化

一是全面推动预算绩效管理。更新并发布覆盖 18 个行业领域的新版绩效指标和标准体系，形成 5442 条个性指标和 17 类 1019 条共性指标，为各类项目提供科学规范的绩效评估依据；全旗范围内自行监控项目 1856 个，涉及资金 433,173 万元，重点监控项目 54 个，金额 68,257 万元，实现对重要领域和关键环节的动态掌握；完成事前绩效评估 2 个，重点项目绩效评价达 15 个，覆盖政府投资基金、政府采购、政府购买服务等多类型

项目，有效推动了绩效管理 with 预算管理的深度融合，为提升财政资金使用效益提供了有力保障。二是全面加强财会监督。开展2023年度部门预决算公开情况检查，对发现的问题及时督促并整改到位；组织开展2024年会计信息质量检查，对单位存在的突出问题提出合理化建议，帮助被检查单位规范财务管理行为，取得了预期成效；开展代理记账行业专项整治检查工作，对发现的问题责令限期整改并提供指导帮助，全面提升代理记账机构服务水平和质量。三是全面增强财政评审服务意识。落实项目评审应审尽审，提高资金使用效益。2024年审核工程项目预算110个，工程预算送审金额累计61,794万元，审定金额累计56,782万元，核减率8.1%，有效降低财政运行成本。

（三）我们千方百计惠民生，群众生活愈加美好

一是坚持兜牢“三保”底线。持续优化财政支出结构，不断加大“三保”领域资金投入，依托信息化手段加强库款保障和运行监控，确保“三保”资金精准落实到位。全年“三保”预算支出196,544万元，支出率98.71%。二是不断提高社保支出标线。全年社会保障支出70,454万元，全面落实提高城乡居民基础养老金及企业、机关事业单位退休人员养老金调标政策；精准落实退役军人优抚及优待政策，补贴资金足额发放，切实保障退役士兵的合法权益；不断提高城乡低保、城乡特困人员救助供养等补助标准，将更多困难群众纳入保障范围，切实保障困难群众生活。三是持续筑牢民生保障主线。通过内蒙古财政民生信息平台发放各类惠农惠民补贴资金259,500万元，发放578447人次。

坚持做到心里有数、手中有策、肩上有责，让利好利民的政策从“纸上”落到“地上”、落到群众的心坎上。

（四）我们始终如一守底线，财政运行稳中向好

一是加强债务风险源头管理。严堵“后门”，坚决遏制违法违规举债融资，硬化预算约束，对政府融资平台公司加强治理，遏制新增隐性债务；开好“前门”，合理安排新增地方政府债券，管好用好新增债券资金。2024年度我旗争取上级债券资金41,617万元。用于莫旗民族园曲棍球场地升级改造项目、莫旗尼尔基老旧小区供热管网改造项目、莫旗达斡尔民族博物馆布展提升改造项目、莫旗尼尔基镇第二热源厂扩建58MW热水锅炉及管网建设项目、农村公路及安防工程等，对重点领域的基础设施建设提供了有力的资金支持。二是持续化解地方政府债务。合理测算当年还本付息支出资金规模，科学编制年度预算，通过非经营性国有资产处置、争取再融资债券资金等方式有序推进债务化解工作，2024年度累计化解政府性债务100,089万元，其中化解隐性债务71,800万元。三是实时监测评估风险。构建全口径地方债务监管体系，整合各部门数据资源，运用债务监测平台系统实现对地方政府债务的实时、动态监测；定期开展债务风险自评和风险预判，做到风险早发现、早提示、早处置，确保政府债务规模合理、风险安全可控。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在旗委的坚强领导和旗人大及其常委会的有力监督下，坚持尽力而为，量力而行，扎扎实实把民生工作做好做实，进一步增强人民群众的获得感、幸福感、安全感，为经济社会高质量发展提供更为坚实的保障。

附表 1

2024 年一般公共预算收支决算表

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
一般公共预算收入	32,750	一般公共预算支出	673,192
税收收入	12,547	一般公共预算支出	30,957
增值税	1,913	国防支出	128
企业所得税	679	公共安全支出	10,208
个人所得税	457	教育支出	56,553
资源税	166	科学技术支出	558
城市维护建设税	210	文化旅游体育与传媒支出	8,901
房产税	224	社会保障和就业支出	70,454
印花稅	163	卫生健康支出	33,844
城镇土地使用税	146	节能环保支出	5,933
土地增值税	1,782	城乡社区支出	21,918
车船税	1,010	农林水支出	397,545
耕地占用税	3,188	交通运输支出	9,886
契税	2,441	资源勘探工业信息等支出	1,085
环境保护税	168	商业服务业等支出	559
非税收入	20,203	自然资源海洋气象等支出	2,751
专项收入	893	住房保障支出	11,488
行政事业性收费收入	4,113	粮油物资储备支出	80
罚没收入	2,966	灾害防治及应急管理支出	3,215
国有资源(资产)有偿使用收入	10,824	其他支出	1,441
其他收入	1,407	债务付息支出	5,654
		债务发行费用支出	34
上级补助收入	509,050	补助下级支出	
返还性收入	4,707	返还性支出	
一般性转移支付收入	483,412	一般性转移支付支出	
专项转移支付收入	20,931	专项转移支付支出	
下级上解收入		上解上级支出	1,534
专项上解收入		专项上解支出	1,534
上年结余收入	133,521	调出资金	1,689
调入资金	1,965	其他调出资金	1,689
从政府性基金预算调入	1,965	债务还本支出	30,489
债务转贷收入	30,516	地方政府一般债务还本支出	30,489
地方政府一般债券转贷收入	30,516	地方政府一般债券还本支出	28,289

地方政府其他一般债务转贷收入		地方政府其他一般债务还本支出	2,200
动用预算稳定调节基金	12,577	安排预算稳定调节基金	6,732
区域间转移性收入	6,374	年终结余	13,117
土地指标调剂转移性收入	6,374	结转下年支出	13,117
收 入 总 计	726,753	支 出 总 计	726,753

附表 2

2024 年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	16,495	政府性基金预算支出	27,650
国有土地使用权出让收入	15,216	文化旅游体育传媒支出	2
城市基础设施配套费收入	789	城乡社区支出	17,812
污水处理费收入	319	农林水支出	1,112
其他政府性基金专项债务对应项目专项收入	171	其他支出	6,726
		债务付息支出	1,960
		债务发行费用支出	38
政府性基金预算上级补助收入	95,093	政府性基金预算补助下级支出	
政府性基金预算上年结余收入	9,282		
政府性基金预算调入资金	1,689	政府性基金预算调出资金	1,965
其他调入政府性基金预算资金	1,440		
债务转贷收入	36,560	债务还本支出	32,830
地方政府专项债务转贷收入	36,560	地方政府专项债务还本支出	32,830
		政府性基金预算年终结余	96,674
		结转下年支出	96,674
收 入 总 计	159,119	支 出 总 计	159,119

附表 3

2024 年国有资本经营预算收支决算表

单位:万元

预算科目	决算数	预算科目	决算数
利润收入		解决历史遗留问题及改革成本支出	9
股利、股息收入		国有企业资本金注入	
产权转让收入		国有企业政策性补贴	
清算收入		其他国有资本经营预算支出	
其他国有资本经营预算收入			
本年收入合计		本年支出合计	9
上级补助收入	7	上解上级支出	
上年结余收入	9		
省补助计划单列市收入		计划单列市上解省支出	
		调出资金	
		年终结余	7
收入总计	16	支出总计	16

附表 4

2024 年社保基金预算收支总表

单位：万元

项 目	决算数	项 目	决算数
基本养老保险费收入	16,352	基本养老金支出	37,307
财政补贴收入	20,268	转移支出	25
利息收入	6	其他支出	5
转移收入	535		
其他收入	11		
本年收入小计	37,172	本年支出小计	37,337
上级补助收入		补助下级支出	
下级上解收入		上解上级支出	
本年收入合计	37,172	本年支出合计	37,337
		本年收支结余	-165
上年结余	188	年末滚存结余	23
收 入 总 计	37,360	支 出 总 计	37,360