

关于莫力达瓦达斡尔族自治县2023年预算 执行情况和2024年预算草案的报告

各位代表：

受旗人民政府委托，向大会报告2023年预算执行情况和2024年预算草案，请予审议，并请列席会议的同志提出意见。

一、2023年预算执行情况

2023年是全面贯彻党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，面对经济下行、预期转弱、社会经济恢复基础尚不牢固的严峻形势，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，在旗委的正确领导和旗人大、政协的监督指导下，坚持稳中求进工作总基调，稳预期、固根本、立长远，扎实做好“三保”及债务化解工作，全旗预算收支目标基本完成，运行总体平稳。

（一）一般公共预算收支情况

根据2023年12月31日统计数据（以下预算执行情况均为此时点数据），全旗一般公共预算收入完成23,891万元，完成年初预算的79.67%，完成同口径预算的119.52%，同比减少11,889万元，下降33.22%（主要是跨盟市耕地开垦费7,081万元通过一般公共预算转移性收入科目反映，不再纳入本级公共预算收入，剔除该政策性因素同比增加593万元，增长2.55%），加上上级补助收入739,996万元，一般债券转贷收入46,819万元，上年结转21,040万元，地区间土地统筹指标交易收7,081万元，

调入资金 12,592 万元后，收入总计 851,419 万元，较上年增加 418,041 万元，增长 96.46%；一般公共预算支出完成 692,986 万元，完成调整预算的 87.44%，同比增加 291,798 万元，增长 72.73%，（主要是目标价格补贴及耕地地力补贴自 2023 年起由自治区列支改为旗市区列支以及公共预算总财力较上年大幅增加，使得农林水、教育、社会保障、城乡社区等各领域支出均较上年大幅增长），加上上解支出 353 万元，一般债务还本支出 45,979 万元，安排预算稳定调节基金 12,592 万元。年终结转上级专项 99,509 万元。

（二）政府性基金预算收支情况

全旗政府性基金预算收入完成 16,409 万元，完成年初预算的 66.05%，较上年同期增加 7,973 万元，增长 94.51%（主要是土地出让价款收入增加 6,306 万元），加上上级基金补助收入 4,825 万元，专项债券转贷收入 9,600 万元，上年结转 13,878 万元，收入总计 44,712 万元；全旗政府性基金支出 26,855 万元，同比增加 2,336 万元，增长 9.53%（主要是专项债券支出较上年增加），调出 8,575 万元。年终结转上级专项 9,282 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营收入总计 46 万元，其中本级收入 20 万元，完成年初预算的 111.11%，上级国有资本经营补助收入 9 万元，上年结转 17 万元。国有资本经营支出 20 万元，调出 17 万元。结转下年 9 万元。

（四）社保基金预算执行情况

社保基金全口径收支完成 69,846 万元，无结余，其中旗本级统筹机关事业单位基本养老保险及城乡居民基本养老保险收入 25,056 万元，完成年初预算的 115.91%。

（五）政府债务情况

2023 年，自治区财政厅核定我旗政府债务限额 232,701 万元（其中：一般债务限额 172,501 万元、专项债务限额 60,200 万元），其中当年新增政府债务限额 10,440 万元（其中：一般债务限额 840 万元、专项债务限额 9,600 万元）。全旗政府债务余额 229,043 万元（其中：一般债务余额 169,292 万元、专项债务余额 59,751 万元），总体控制在自治区财政厅核定我旗限额内。

上述预算执行情况，在决算后将会有变化，届时再向旗人大常委会报告。

（六）围绕预算执行开展的主要工作

1. 坚持广开财源，推进收入稳步增长

一是财税部门在旗委、旗政府的坚强领导下，协调联动充分挖掘收入潜力，加强征收管理，实时调度收入进度，全力以赴完成征收任务。2023 年我旗公共预算收入完成 23,891 万元（其中税收收入 10,503 万元，非税收入 13,388 万元）；二是加大招商引资力度，持续优化营商环境，培育财源、涵养税源，拓宽收入渠道。面对经济下行带来的财政收支压力，我旗主动争跑资金，积极对接，争取上级各类财力、资金支持 754,688 万元，坚决稳住了收入基本盘。争取上级专项债券资金 9,600 万元，对我旗中蒙医院提标扩能改扩建、高标准生猪生态养殖示范基地、尼尔基

镇饮用水水源升级改造等重点民生项目提供了有力支持；三是建立健全防止资金沉淀长效机制，通过对各级、各类实有账户资金清理，动态收回闲置沉淀、低效无效和预算结余资金，将收回的资金用于基层“三保”，有效的弥补了“三保”支出的财力缺口。

2. 强化预算约束，提升资金使用效能

一是全面加强预算管理。严格执行年初预算及预算调整方案，坚持按预算安排支出，切实维护预算的严肃性和约束力。二是开展重点民生资金专项整治行动，聚焦社会保险基金、住房保障、义务教育、学生资助、农牧业补贴及衔接推进乡村振兴补助资金支持帮扶产业发展六个领域，严查挤占挪用、虚报冒领、套取民生资金行为，确保民生政策落实到位。三是全面实施预算绩效管理，建立健全定量和定性相结合的共性绩效指标框架以及分行业、分领域、分层次的绩效指标和标准体系，全年共计完成重点项目评价 12 个、绩效目标填报 2844 个、自行下发绩效监控填报 1683 个、手动布置重点监控 45 个，自评复核 142 个，覆盖金额近 30 亿元，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。

3. 兜牢“三保”底线，优化财政支出结构

一是足额兑现工资调整政策。全面落实艰苦边远地区津贴、乡镇工作补贴、乡镇政府事业人员公务交通补贴等增资补发，切实保障基层工作人员福利待遇。二是全力保障机关运转。足额保障公用经费，基本落实专项工作经费，严控一般性支出，压减“三公”经费支出，不折不扣落实政府“过紧日子”的精神。三是全面落实基本民生支出。全年民生支出 587,031 万元，占一般公共预算支出的 84.71%，民生支出占比保持高位，切实提升人民群

众的获得感、幸福感、安全感。**四是**强化库款管理水平。坚持规范管理与加快支出并举，健全库款调度机制，优化支出结构，强化统筹调度，优先安排“三保”支出，科学合理提高支出强度。

4. 聚焦民生关切，持续增进民生福祉

在财政“紧平衡”的情况下，全年民生支出占比始终保持在80%以上，教育、医疗、社保等重点民生支出得到有力保障，民生实事不折不扣落实。一是落实教育投入“两个只增不减”，全年教育经费支出62,750万元，同比增长13.32%，全面改善了各级各类学校办学条件，加快了义务教育均衡发展进程；二是持续保障和改善民生，全年社会保障支出70,366万元，同比增长9.69%，全面落实企业、机关事业单位退休人员养老金调标政策，积极筹措就业补助资金，着力促进就业创业，提高城乡居民基础养老金、城乡低保、城乡特困人员救助供养等补助标准，切实保障困难群众生活；三是进一步筑牢健康防线，全年卫生健康支出35,749万元，严格落实公立医院取消药品加成财政补助政策，推动公立医院综合改革，提高城乡居民医疗保险、基本公共卫生服务财政补助标准，支持提升基层医疗服务能力。

5. 坚持底线思维，防范化解重大风险

一是坚持资金跟着项目走，加大政府新增债券项目储备、申报、争取力度。截至目前，财政会同发改部门谋划申报债券项目7个，资金需求29,500万元，实现入库项目6个，资金需求27,500万元。2023年共争取到上级专项债券资金9600万元，主要投向重点民生领域项目工程，扩大了政府有效投资，为稳住经济大盘提供了有力支撑。二是制定“一揽子”债务化解方案，妥善化解

存量隐性债务，优化期限结构、降低利息负担，逐步缓释债务风险。通过组织债务核查，压实债务基数，强化定期监审评估，坚决遏制新增隐性债务行为等手段着力打造坚实稳固的风险管控“防火墙”。2023年累计化解政府性债务83,298万元，其中化解隐性债务53,015万元，债务率较上年下降50.11个百分点。

2023年是我旗财政经济形势极为艰难的一年，财政运行面临“紧平衡”态势。面对困难和挑战，全旗戮力同心、勇毅前行，努力保持了全旗财政的平稳运行，这是旗委正确领导的结果，也是旗人大、政协正确监督的成果。

在取得成绩的同时，我们必须清醒地认识当前财税工作面临的严峻形式。一是收入结构不稳定，非税收入占比较高，税收增长点较少，税源培植任重道远；二是刚性支出逐年增长，政策性、保障性支出增加，有限的财力增量难以覆盖新增刚性支出的需求，财政自给能力较弱，收支矛盾异常突出；三是防范化解重大风险任务艰巨，政府债务偿还面临高峰，债务还本付息压力增大，预算可安排的偿债来源有限。

各位代表，我们将直面财政运行中存在的问题与矛盾，认真听取各位代表的意见，积极采取有效措施，全力化解运行风险，创造性的抓好贯彻落实，以奋发有为的精神状态和“时时放心不下”的责任意识，努力实现明年经济发展的主要预期目标。

二、2024年财政预算草案

2024年财政预算编制指导思想是：坚持以习近平新时代中

国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破的总基调，坚决落实旗委的重大决策部署，紧紧围绕“五大任务”和“全方位建设模范自治区”这两件大事，科学统筹财政资源，积极盘活存量，切实用好增量，优化支出结构，突出重点、把握关键，常态化落实“过紧日子”的要求，坚持厉行节约，严肃财经纪律，不断增强财政保障和平衡能力。

根据上述指导思想，2024年旗本级财政预算按一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算四本预算编制，并汇编了全旗财政预算草案。具体如下：

（一）一般公共预算收支情况

2024年，旗本级一般公共预算财力475,243万元，比上年年初预算增加81,516万元，增长20.7%。其中：一般公共预算收入21,019万元，上级补助收入343,156万元，交易指标转移性收入10,460万元，上年结转99,509万元，上级提前下达专项转移支付1,099万元。

按照收支平衡的原则，2024年旗本级一般公共预算支出安排475,243万元。具体安排情况如下：

- 一般公共服务支出 25,306 万元；
- 国防支出 61 万元；
- 公共安全支出 9,276 万元；
- 教育支出 55,522 万元；
- 科学技术支出 240 万元；
- 文化旅游体育与传媒支出 4,558 万元；

- 社会保障和就业支出 55,198 万元;
- 卫生健康支出 15,722 万元;
- 节能环保支出 129 万元;
- 城乡社区支出 5,137 万元;
- 农林水支出 265,281 万元;
- 交通运输支出 1,076 万元;
- 商业服务业支出 142 万元;
- 自然资源海洋气象等支出 1,195 万元;
- 住房保障支出 8,833 万元;
- 粮油物资储备支出 3 万元;
- 灾害防治及应急管理支出 812 万元;
- 预备费 5,000 万元;
- 其他支出 13,794 万元;
- 债务还本支出 2,830 万元;
- 债务付息支出 5,108 万元;
- 债务发行费用支出 20 万元。

需要说明的是，因目前 2024 年旗与市级结算事项尚未最终确定，上级提前下达转移支付尚未全部下达，未能全部列入年初预算，受财力影响，上述安排是按照收支平衡、优先保障“三保”支出、适当保障政策性和考核性支出原则进行的安排，仍有一些政策性、考核性资金需求以及债务化解等刚性需求未能全额安排，将在年度预算执行中，根据项目实际需求和财力情况再予调整。

（二）政府性基金收支预算

2024年，政府性基金收入本级预算为23,122万元，较上年减少1,722万元，下降6.93%，上级补助收入208万元，上年结转9,282万元，收入总计32,612万元。与收入相对应，按照基金支出项目需求安排相关支出，主要用于化解债务、城市公共设施建设、基础设施配套费、污水处理等支出。按功能分类划分：

- 社会保障支出4,683万元；
- 城乡社区支出21,152万元；
- 农林水支出1,002万元；
- 其他支出3,805万元；
- 债务付息支出1,960万元；
- 债务发行费10万元。

（三）国有资本经营收支预算

2024年，国有资本经营收入预算安排39万元，其中旗本级收入30万元，收入来源是国有企业预缴利润收入，上年结转9万元。2024年国有资本经营支出安排39万元，本级收入用于补充国有企业注册资本金，结转专项按照规定用途使用。

（四）社会保险基金收支预算

按照统筹级次，医疗保险基金由市级统筹，工伤保险通过自治区调剂金实行省级统筹，企业职工基本养老保险实行统收统支形式的省级统筹，因此我旗2024年社会保险基金收支预算只安排机关事业单位和城乡居民基本养老保险。收入支出预算安排均为64,759万元。

三、2024年预算执行重点工作

（一）以二十大精神为引领，推进财政工作高质量发展。精准把握党的二十大报告的实践要求，全面贯彻新发展理念，构建新发展格局，推动经济高质量发展，集中财力办好“五大任务”和“全方位建设模范自治区”两件大事，兜牢基层“三保”底线，持续改善民生，大力压缩暂付款，实现质的有效提升和量的合理增长，为我旗经济社会发展提供坚实的财力保障。

（二）以保障民生为宗旨，提高人民群众获得感幸福感。财政支出继续向民生领域倾斜，坚决兜牢基本民生底线，以小财政支持大民生，切实把财政支出转化为群众实惠。支持完善公共卫生体系建设，提升突发公共卫生事件应急处置水平；进一步落实教育支出“双减”任务，促进教育高质量发展；支持完善社会保障体系建设，及时足额兑现各项社会保障待遇；全面贯彻落实助企纾困政策，持续优化营商环境，切实帮助企业赋能增效，积蓄经济发展动力；落实各项创业就业扶持政策，为就业困难群体提供更多的创业和就业机会，让全旗人民充分共享改革红利。

（三）以坚守底线为目标，科学防范化解重大风险。面对即将到来的偿债高峰，我们要直面风险、迎难而上，切实加强统筹调度，从急从需安排财力，从严从紧管控支出，牢牢守住不发生重大风险的底线。加强财政收支分析测算，提前预判财政收支形式，统筹调度国库资金，合理安排支出顺序；进一步加大财政资金整合力度，盘活存量资金，提高资金使用效益；坚决遏制新增隐性债务，稳妥化解存量债务，有效把控运行风险；积极向上征跑资金，稳增长、争上游、进前列；落实好招商引资、人才事业

发展政策，以政策兑现的实际效果吸引企业和项目落地，培育新的财力增长点。

各位代表，时代呼唤着我们，人民期待着我们，唯有矢志不渝、笃行不怠，方能不负时代、不负人民。2024年财政工作形势仍将复杂、任务仍将艰巨，我们将在旗委的坚强领导下，主动接受旗人大的监督和指导，认真听取旗政协的意见和建议，拿出愚公移山的志气、滴水穿石的毅力，埋头苦干、脚踏实地，抓住一切有利时机，利用一切有利条件，努力完成经济社会发展工作任务，把各项宏伟目标变成美好现实！