

永宁县人民政府关于 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年财政预算执行情况的报告

—2024 年 8 月 9 日在永宁县第十九届人民代表大会
常务委员会第二十二次会议上

永宁县财政局 李成龙

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向人大常委会报告永宁县 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2023 年财政决算情况

2023 年，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕“高效统筹发展与安全、发展与环保、发展与民生”的总体要求，坚持稳中求进工作总基调，落实积极财政政策，全力组织财政收入，坚决落实继续过“紧日子”要求和“三保”任务，服务大局、保障重点、深化改革、防范风险，较好完成全年工作任务，推动全县经济实现质的有效提升和量的合理增长。

（一）一般公共预算收支决算情况。2023 年全县一般公共预算总收入 469840 万元，其中：上年结转 72232 万元，县本级一般公

共预算收入 115953 万元（同比增长 10.21%），上级转移支付收入 278491 万元，动用预算稳定调节基金 3164 万元。2023 年全县一般公共预算总支出 368046 万元，其中：一般公共预算支出 344793 万元（同比增长 19.53%），上解支出 2076 万元，调出资金 17700 万元，置换债务还本支出 1124 万元，安排预算稳定调节基金 2353 万元。收支相抵，结转下年 101794 万元。

（二）政府性基金收支决算情况。2023 年全县政府性基金预算总收入 43654 万元，其中：上年结转 988 万元，县本级政府性基金收入 17629 万元，上级转移支付收入 7337 万元，调入资金 17700 万元。政府性基金支出 42036 万元（含置换债务还本支出 4 万元），结转下年 1618 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况。2023 年国有资本经营预算收入 70 万元，其中：上年结转 47 万元，上级转移支付收入 23 万元。支出 4 万元，结转下年 66 万元。

（四）社会保险基金收支决算情况。2023 年社会保险基金总收入 70831 万元，其中上年滚存结余 35061 万元，当年收入 35770 万元。社会保险基金总支出 33286 万元，滚存结余 37545 万元。

（五）政府债券资金收支情况。2023 年申请再融资债券及置换债券资金 473700 万元，支付 417258 万元，结余 56442 万元。

全年实现财政总收入 987264 万元，财政总支出 827344 万元，年终结余 159920 万元（年终结余主要是历年结余结转、2023 年未支付专项资金及再融资债券资金结余。截至 2024 年 6 月底，

已支付 8.98 亿元，其中支付以前年度专项资金（属于历年结转资金）1.8 亿元，支付 2022-2023 年结余专项资金 4.15 亿元，支付置换债券资金 3.03 亿元）。

二、2023 年财政工作情况

（一）坚持夯实财源，大力培植支柱产业。实施财源建设工程，着力构建以产业高质量发展为支撑的财源建设体系，全面落实减税降费、“稳保促”等各类政策，全年为市场主体减免税费 13147 万元，其中地方增值税留抵退税 2242 万元，兑付技术改造综合奖补、入规企业奖励等各类企业奖补资金 1535 万元，进一步增强企业内生发展动力，扶持壮大市场主体，夯实财力基础。

（二）坚持多措并举，做大做优财政“蛋糕”。强化综合治税，支持税务部门依法依规组织收入，全年县本级一般公共预算收入完成 115953 万元，同比增长 10.21%，高出目标 4.21 个百分点，其中税收收入累计完成 56551 万元，同比增长 38.15%；积极盘活存量资源资产，实施农村人饮和灌溉特许经营权转让项目，实现非税收入 31550 万元；争取上级转移支付资金 285851 万元，增加可用财力；申请再融资债券及置换债券资金 473700 万元，有效降低债务风险；清理盘活部分单位闲置资金 3888 万元，切实做大做优财政收入“蛋糕”，提升资金使用效益，服务全县经济社会发展大局。

（三）持续保障民生，筑牢兜实“三保”底线。坚持“两个支出”优先原则，坚决兜牢兜实“三保”底线。2023 年全县“三保”及其他刚性支出 222526 万元，其中：“保基本民生”支出

40682 万元，“保工资”支出 92078 万元，“保运转”支出 4554 万元，其他刚性支出 85212 万元。

（四）坚持服务大局，倾力保障重点工作。聚焦县委、县政府的工作部署和县人大及常委会的决议，围绕中心服务大局，在乡村振兴、生态文明、产业发展、防范风险等方面提供资金保障。

强化政治担当，全力实施乡村振兴战略。统筹资金 44530 万元，用于农村人居环境综合整治、农村公益事业财政奖补项目、涉农补贴等，全力推动乡村振兴战略并取得实效。统筹资金 10652 万元，全力支持闽宁产业园基础设施建设，为招商引资和产业发展奠定坚实基础。

健全支持政策，全力推进生态文明建设。全面落实生态文明建设“1+27”系列文件，统筹资金 13450 万元，用于黄河流域生态补偿、清洁取暖项目等，推进绿色低碳发展，守护美丽家园。

落实惠民政策，全力提高全民幸福指数。全年约将 75%的财力用于民生事业。统筹创业就业补助资金 11412 万元，推进重点群体人员稳定就业。统筹教育类资金 59034 万元，实施永宁四小等 11 个建设项目，推进教育供给均衡化。统筹健康卫生类资金 31139 万元，实施望远发热门诊等 4 个自治区级乡镇卫生院建设，推进基层卫生健康提升。统筹文化体育类资金 2208 万元，实施城市阅读岛和村级文化中心等项目，提升人民群众幸福指数。

主动担当作为，全力防范化解重大风险。认真落实“1+37+8”系列文件精神，统筹资金 14244 万元，坚决履行财政支持安全生产职责，夯实安全发展基础。根据“逐年消化，只减不增”的原

则，统筹消化财政暂付款 4586 万元。制定防范化解地方债务风险“1+5+3”一揽子方案，申请再融资债券及置换债券资金 473700 万元，县本级统筹 66624 万元，妥善化解存量隐性债务，降低债务风险。

（五）坚持深化改革，提升财政管理水平。进一步深化预算管理改革，严格预算编制和执行，持续提升预算管理水平。扎实推进财会监督、乡村振兴领域、“一卡通”等专项行动及专项整治，严肃财经纪律，维护财经秩序。严格落实过“紧日子”要求，严控一般性支出，腾出更多财力用于民生改善。加强国有资产管理，建立健全资产内部控制机制，严格国有资产配置审批，提高资产配置效率。积极推进财政预决算、涉农资金、财政收支等信息公开，打造“阳光财政”。全面实施预算绩效管理，将绩效理念融入预算编制、执行、监督全过程。充分用好财政直达资金，最大限度发挥直达资金惠企利民成效。积极推进金融支持“六权改革”工作，助力先行区建设。

三、2024 年上半年财政预算执行情况

今年上半年，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，深入学习贯彻习近平总书记考察宁夏重要讲话精神，牢固树立习惯过“紧日子”思想，加强财政资源统筹，调整优化支出结构，全面落实“三保”任务，全县财政运行整体平稳，有力推动全县经济社会高质量发展。

（一）财政收入完成情况。上半年，地方财政总收入 57163

万元，其中：一般公共预算收入完成 51252 万元（税收收入 34295 万元，同比增长 16.78%，非税收入 16957 万元），同比下降 29.34%，占年度预算数的 41.74%；政府性基金收入完成 5911 万元，同比下降 33.32%，完成年度预算的 5.91%。

（二）财政支出完成情况。上半年，财政总支出 215184 万元，其中：一般公共预算支出 180031 万元，变动预算数 425834 万元，为年度变动预算的 42.28%，同比增长 1.32%；政府性基金支出 35086 万元，全年变动预算数 96868 万元，为年度变动预算的 36.22%，同比增长 0.95%。

（三）转移支付资金完成情况。上半年，争取到各级转移支付和补助资金 217685 万元，其中：中央、自治区转移支付资金 207530 万元（一般转移支付资金 206218 万元，专项转移支付资金 1312 万元），已拨付 176574 万元，拨付率 85.08%；银川市补助资金 10155 万元，已拨付 5224 万元，拨付率 51.44%。

（四）财政运行情况。

1. 多措并举再发力，提升财政保障能力。一是通过强化财源建设、清缴以前年度欠税（房产税和城镇土地使用税）、盘活存量资源资产、挖掘非税潜力等措施，有效遏制一般公共预算收入下降态势，降幅逐月收窄，3-6 月同比下降分别为 45.26%、38.32%、37.55%、29.34%。二是一般公共预算收入和上年同期相比虽呈下降趋势，但收入结构进一步优化，税收收入占比逐步提高，1-6 月，税收收入占一般公共预算收入的 66.91%（2023 年同期为 40.49%）。三是聚焦国家和自治区重点支持产业和领域，

主动对接区市厅局单位，把握政策机遇，积极争取自治区乡村振兴示范点等竞争性项目，打好“四争”工作主动仗。

2. 改善民生增福祉，保障重点领域支出。一是坚决落实“两个优先”原则，兜牢兜实“三保”底线。上半年“三保”支出81042万元，其中：人员及社保支出49412万元；各行政事业单位正常运转支出2569万元；城乡低保、义务教育、卫生健康和就业稳岗等基本民生保障支出29061万元。二是加强财政支持，促进重大项目建设。统筹安排资金11.53亿元，支持实施乡村振兴、人居环境整治、冬季取暖、增发国债等重点项目建设。三是强化资金保障，全力支持安全生产工作。认真落实“1+37+8”系列文件精神，全年预算安排1085万元，坚决履行财政支持安全生产工作职责，协调推动全县安全生产工作。四是坚持底线思维，防范化解债务风险。统筹安排资金83182万元，用于支付全县征地拆迁补偿款、民营企业欠款及银行贷款还本付息等，着力防范化解重大风险，增强财政可持续性。

3. 资金使用再规范，提高预算管理水平。一是严格执行政府债务限额管理和预算管理，积极争取再融资债券，坚决遏制隐性债务增量。二是积极做好压减一般性支出和盘活财政存量资金清理使用工作。继续从严控制“三公”经费，强化预算指标管理。清理收回部分单位实有账户闲置资金678.84万元，盘活统筹使用，避免“二次沉淀”。三是切实做好中央财政直达资金管理工作，上半年共争取直达资金53411万元，支付30711万元，支付率57.5%，确保资金直达基层、惠企利民。

四、财政运行中存在的主要问题

（一）非税收入低，收入压力增加。因落实减税降费政策、存量资产资源变现能力弱、上年度实施农村人饮和灌溉特许经营权转让项目，形成一次性收入等原因，上半年一般公共预算收入严重低于序时进度。随着可处置国有资源资产逐年减少，依靠非税收入拉动一般公共预算收入压力增大。

（二）收支矛盾大，财政运行困难。受经济下行及房地产不景气等因素影响，国有土地出让收入严重短收。上半年国有土地出让收入4366万元，同比下降47.12%。政府性基金收支矛盾突出，刚性支出需求保障压力较大，影响全年财政正常运行。

（三）债务风险高，化解任务艰巨。我县政府债务总量大，全口径债务率高，还款时间集中。受经济形势影响，土地出让进度缓慢，政府性基金收入远低于序时进度，如政府性基金收入不能完成全年既定目标，政府债券还本付息将无力偿还，部分重大民生项目县级配套资金落实困难。

五、下一步工作计划

下半年将继续严格预算执行，严肃财经纪律，加强财政监管，提升财政资金使用效益，增强财政可持续性。

（一）聚焦财源建设，不断做大可用财力。一是坚持发展产业、厚植财源，不断做大财政“蛋糕”。坚持工业强县战略，发展特色农业，推动文旅深度融合，提高新兴产业税收增量，进一步做强优势产业，稳定扩大税收基础。二是坚持强化管理、做优财源，切实提高收入质量。依法依规组织税收收入，做到应减

尽减、应退尽退、应收尽收。积极盘活复耕土地、闲置国有资产等资产资源。三是坚持精准招商、培育财源，有效增强发展后劲。落实财源建设激励机制，围绕自治区重点产业延链补链强链壮链，培育新的财源增长点，增强财政收入的稳定性和可持续性。

(二) 狠抓项目争引，大力促进经济发展。继续加大向上争资力度，协调督促各部门强化跑项目争资金意识，紧盯国家产业政策和投资重点，积极对接区市各厅局单位，力争2024年获得更多资金和项目支持，增加可用财力，壮大经济实力，有效缓解刚性支出压力。

(三) 优化支出结构，着力保障重点支出。坚决落实党政机关过“紧日子”的要求，强化“三公”经费管理，大力压减一般性支出。坚持“两个支出”优先原则，在保障“三保”支出、债务还本付息等刚性支出基础上，持续加大重点产业、重大项目、乡村振兴等重点领域资金支持力度，确保各级重大决策部署得到全面落实。

(四) 强化预算管理，推进财政政策落实。进一步深化预算改革，加大预算收入的统筹力度，优化财政资金配置，强化预算执行和绩效管理，从源头上管控好预算执行。强化政府债务管理，开展重大项目财政承受能力评估，坚决遏制新增隐性债务，防范化解财政金融风险，确保财政平稳运行。

以上报告，请常委会组成人员、代表审议。

- 附件：1. 永宁县 2023 年财政收入完成情况表
2. 永宁县 2023 年财政支出情况表
3. 永宁县 2023 年财政收支平衡表
4. 2023 年社会保险基金收支决算总表
5. 永宁县 2024 年上半年本级财政收入完成情况表
6. 永宁县 2024 年上半年财政支出情况表

附件 1

永宁县 2023 年财政收入完成情况表

单位：万元

收入项目	年度预算数	累计完成数	上年同期完成数	比上年同期(+、-%)	完成年度预算%
地方财政收入合计	131,500	133,582	198,640	-32.75	101.58
一般公共预算收入	113,600	115,953	105,211	10.21	102.07
税收收入小计	56,000	56,551	40,934	38.15	100.98
非税收入小计	57,600	59,402	64,277	-7.58	103.13
政府基金预算收入	17,900	17,629	93,429	-81.13	98.49
其中：土地出让金收入	15,300	15,036	91,812	-83.62	98.27

附件2

永宁县 2023 年财政支出情况表

单位：万元

项 目	本年决 算数	变动预算数	上年支出数	完成变动预算%	比上年增减%
一般公共预算支出	344,793	446,497	338,187	77.22	1.95
一般公共服务	20,000	22,571	20,324	88.61	-1.59
国防	82	84	75	97.62	9.33
公共安全	8,938	10,001	8,473	89.37	5.49
教育	59,034	75,074	59,379	78.63	-0.58
科学技术	692	919	354	75.30	95.48
文化体育与传媒	2,208	3,960	3,684	55.76	-40.07
社会保障和就业	71,321	89,178	67,371	79.98	5.86
卫生健康	31,139	32,465	28,678	95.92	8.58
节能环保	2,693	7,902	6,858	34.08	-60.73
城乡社区事务	42,731	45,730	52,948	93.44	-19.30
农林水事务	44,530	70,446	38,329	63.21	16.18
交通运输支出	5,532	10,105	2,997	54.75	84.58
资源勘探电力信息等事务支出	7,244	12,045	1,431	60.14	406.22
商业服务业等事务支出	2,178	5,495	1,399	39.64	55.68
自然资源气象等事务支出	6,317	6,317	2,031	100.00	211.03
住房保障支出	8,481	10,261	12,211	82.65	-30.55
粮油物资储备管理支出	1,374	1,609	2,273	85.39	-39.55
灾害防治及应急管理支出	1,903	2,210	1,976	86.11	-3.69
债务付息支出	28,473	28,473	27,397	100.00	3.93
其他支出	-77	11,652	-1	-0.66	7600.00
基金预算支出	42,032	43,557	80,616	96.50	-47.86
社会保障和就业支出	82	82	88	100.00	-6.82
城乡社区事务	3,180	3,270	39,254	97.25	-91.90
其他支出	619	2,054	694	30.14	-10.81
债务付息支出	38,151	38,151	40,580	100.00	-5.99
国有资本经营预算支出	4	70	1	5.71	300.00
国有资本经营预算支出合计	4	70	1	5.71	300.00
地方财政支出	386829	490124	418804	75.92	-7.63

附件 3

永宁县 2023 年财政收支平衡表

单位：万元

项 目	合 计	一般公 共预算	政府性 基金预 算	国有资 本经营 预算	一般公 共预算 (债务)	政府性基金预 算(债务)
财政总收入	987264	469840	43654	70	236100	237600
上年结转	73267	72232	988	47		
本年本级收入	133582	115953	17629			
自治区财政补助收入	285851	278491	7337	23		
新增地方政府债券收入	0					
置换地方政府债券收入	473700				236100	237600
调入资金	17700		17700			
调入预算稳定调节基金	3164	3164				
财政总支出	827344	368046	42036	4	179658	237600
本年支出	386829	344793	42032	4		
调出资金	17700	17700				
置换债务还本支出	418386	1124	4		179658	237600
上解支出	2076	2076				
安排预算稳定调节基金	2353	2353				
年终结余	159920	101794	1618	66	56442	0

附件 4

2023 年社会保险基金收支决算总表

单位: 万元

项 目	合计	企业 职工 基本 养老 保险 基金	城乡居 民 基本 养老 保险 基金	机关事 业 单 位 基 本 养 老 保 险 基 金	职 工 基 本 医 疗 保 险 (含 生 育 保 险) 基 金	城 乡 居 民 基 本 医 疗 保 险 基 金	工 伤 保 险 基 金	失 业 保 险 基 金
一、收入	35,770		11,416	20,992			1,604	1,758
其中: 1. 社会保险费收入	16,373		2,752	11,728			1,003	890
2. 财政补贴收入	16,943		7,956	8,987			0	0
3. 利息收入	631		475	148			2	6
4. 委托投资收益	189		189	0			0	0
5. 转移收入	141		17	123			0	1
6. 其他收入	99		27	6			0	66
7. 全国统筹调剂资金收入	0		0	0			0	0
二、支出	33,286		8,849	20,242			1,770	2,425
其中: 1. 社会保险待遇支出	31,791		8,842	20,239			1,590	1120
2. 转移支出	11		2	3			0	6
3. 其他支出	221		5	0			0	216
4. 全国统筹调剂资金支出	0		0	0			0	0
三、本年收支结余	2,484		2,567	750			-166	-667
四、年末滚存结余	37,545		25,885	11,660			0	0

注: 社保基金决算由自治区财政厅统一编制, 全额上解自治区(企业职工基本养老保险基金)和银川市(职工基本医疗保险基金及城乡居民基本医疗保险基金)统筹资金不在表中列示。

附件 5

永宁县 2024 年上半年本级财政收入完成情况表

单位：万元

收入项目	年度预算数	累计完成数	上年同期完成数	比上年同期(=+、-%)	完成年度预算%
地方财政收入合计	222,800	57,163	81,396	-29.77	25.66
(一) 一般公共预算收入	122,800	51,252	72,531	-29.34	41.74
税收收入小计	67,500	34,295	29,368	16.78	50.81
非税收入小计	55,300	16,957	43,163	-60.71	30.66
(二) 政府基金预算收入	100,000	5,911	8,865	-33.32	5.91
其中：土地出让金收入	97,700	4,366	8,256	-47.12	4.47

附件 6

永宁县 2024 年上半年财政支出情况表

单位：万元

项 目	年初 预算数	变动 预算数	本月累计 完成数	占年度 预算%	上年口径累 计完成数	同增减 (+、-) %
支出合计	481,918	522,647	215,184	41.17	212,450	1.29
一般公共预算支出合计	385,050	425,779	180,031	42.28	177,693	1.32
一般公共服务	20512	20777	10,381	49.96	10,365	0.15
国防	8	84	58	74.36	77	-24.68
公共安全	8844	9067	4,706	51.90	4,573	2.91
教育	56835	73469	33,100	45.05	33,539	-1.31
科学技术	643	643	114	17.73	266	-57.14
文化体育与传媒	2897	3240	1,726	53.27	1,083	59.37
社会保障和就业	71911	74622	42,647	57.15	39,116	9.03
健康卫生	30272	34165	11,378	33.30	17,098	-33.45
节能环保	5786	5786	4,444	76.81	3,331	33.41
城乡社区事务	43062	46296	19,052	41.15	19,294	-1.25
农林水事务	46343	66732	28,215	42.28	18,924	49.10
交通运输支出	6971	7399	1,847	24.96	1,894	-2.48
资源勘探电力信息等事务支出	1637	6736	6,728	387.56	4,744	41.82
商业服务业等事务支出	3847	5189	929	17.90	931	-0.21
金融支出			0		0	0.00
自然资源气象等事务支出	1416	1416	1,299	91.74	741	75.30
住房保障支出	7386	8291	3,331	40.18	3,745	-11.05
粮油物资储备管理支出	135	989	851	780.73	35	2331.43
灾害防治及应急管理支出	1878	1878	849	45.21	820	3.54
债务付息支出	25000	25000	8,236	32.94	17,117	-51.88
其他支出	49,667	34,000	140	0.35		0.00
政府性基金支出合计	96,868	96,868	35,086	36.22	34,757	0.95
教育						
文化体育与传媒						
社会保障和就业				0.00	82	-100.00
城乡社区事务	71,868	70,868	17,016	23.84	12,831	32.62
农林水事务						
资源勘探申力信息等事务支出						
其他支出		1,000	795	79.50	388	104.90
债务付息支出	25,000	25,000	17,275	69.10	21,456	-19.49
国有资本经营预算支出合计	89	89	67	75.28	0.00	

社会保障和就业				0.00	0	0.00
国有资本经营预算支出合计	89	89	67	75.28	0	0.00