

银川市兴庆区五届人大

四次会议文件（11）

# 银川市兴庆区 2023 年预算执行情况和 2024 年 预算草案的报告

2024 年 1 月 9 日在兴庆区第五届人民代表大会

第四次会议上

银川市兴庆区财政局

各位代表：

受兴庆区人民政府委托，现将 2023 年预算执行情况和 2024 年预算草案提请大会审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2023 年预算执行情况

2023 年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神，认真落实中央和自治区、银川市的各项决策部署，在区委的坚强领导与人大、政协的监督支持下，认真执行兴庆区五届人大三次会议批准的预算，统筹发展和安全，优化支出重点和结构，坚持过“紧日子”，兜牢“三保”底线，防范化解政府债务风险，财政预算执行总

体平稳有序。

**（一）一般公共预算执行情况。**公共财政预算总收入完成 543272 万元，其中：地方一般公共预算收入 106636 万元，完成年初预算的 107.3%，同比增长 9.3%；上级转移支付收入 257754 万元，上年结余资金 93284 万元（全部为上级专项结余），地方政府一般债务转贷收入 81689 万元，调入预算稳定调节基金 3909 万元。公共财政预算总支出 430560 万元，其中：一般公共预算支出 368638 万元，上解支出 3270 万元，地方政府一般债务还本支出 51431 万元，补充预算稳定调节基金 7221 万元，预计年终结余 112712 万元（全部为上级专项结余）。

**（二）政府性基金预算执行情况。**政府性基金上级补助收入 42335 万元，上年结余 8031 万元（全部为区市专项转移支付），本年支出 34400 万元，专项结余 15966 万元。主要用于东环市场征地拆迁项目、凤徕湾小区东侧规划九号路征拆项目、红墩子矿区选煤一厂及煤化工项目、东线公路二期征拆项目、棚户区改造等专项支出。

**（三）政府法定债务余额情况。**2023 年，兴庆区法定债务限额 46.81 亿元，法定债务余额 40.27 亿元，其中：一般债务 26.94 亿元，专项债务 13.33 亿元。2023 年新增地方政府债券 1.4089 亿元，主要用于北塔四六队棚户区改造、乡村振兴衔接、农村公路护栏提升改造等基础设施建设。

需要说明的情况。以上数据是 2023 年收支执行的快报数，

因上级补助收入、上解支出等还未最终确定，上述预算执行数字在决算编制汇总后，还会有所变化。

## 二、落实人大决议决定和重点工作完成情况

**（一）稳中求进，全力促进财政增收。**面对当前经济复杂因素和减税降费带来的增收困难，财政部门全力组织收入入库，积极向上争取资金，兜牢兜实“三保”底线。一是财政收入稳步增长。全年一般公共预算收入完成10.66亿元，同比增长9.3%，（其中税收完成8.6亿元，占一般公共预算收入的80.68%，非税完成2.06亿元，占一般公共预算收入的19.32%）。二是争取上级转移支付资金21.41亿元，同口径增长1.86%，争取特殊再融资债券5.28亿元，为化解政府债务提供资金保障。三是盘活存量资金资产。制定《兴庆区关于防范化解地方债务风险过紧日子配套措施》、《兴庆区关于防范化解地方政府债务风险“砸锅卖铁”处置资产配套措施》、《兴庆区关于防范化解地方债务风险加强政府投资项目管理配套措施》，盘活使用结余资金3404万元，出售营业房69套、储藏室116套、出租营业房105套、停车场32处，实现资产处置收益8590万元。

**（二）服务大局，重点支出保障有力。**积极发挥财政职能，持续优化支出结构，提高财政资金使用效益，把有限的财力用在刀刃上。一是支持老旧小区改造、北方清洁取暖项目。安排1.38亿元，改造老旧小区38个，78万平方米；安排6147万元，推进清洁能源项目建设。二是加大科技创新投入。安排2090万

元，支持企业提高研发投入，提升创新能力，推动经济转型发展。

**三是保障乡村振兴衔接资金投入。**安排 3.81 亿元，支持农村公益事业和优势产业发展，改善乡村人居环境和基础设施。

**四是落实深化消费需求促进年行动。**安排 1056 万元，支持文旅消费、房地产、新能源汽车、绿色家电等领域优惠政策落实。

**五是保障安全生产投入。**安排 8560 万元，用于应急管理、消防体系建设、防汛抗旱、危房改造、食品安全和应急物资储备等相关支出。

**六是加大环境保护投入力度。**安排 5182 万元，用于水生态修复、水源涵养、黄河两岸湿地系统等项目支出。

**七是防范化解债务风险。**制定《兴庆区“1+4+3”防范化解地方债务风险一揽子方案》，采取“压缩”“争取”“盘活”等一揽子措施，安排 5.5 亿元用于中小企业账款清欠，安排 3.03 亿元用于债务化解，2023 年无新增隐性债务。

**（三）强化统筹，全力支持民生改善。**2023 年，兴庆区民生领域共投入 35.55 亿元，占公共财政预算总支出的 83%。

**一是保障教育投入。**安排 10.21 亿元，主要用于城乡义务教育补助、学校房屋维护维修、“互联网+教育”项目、薄弱环节改善与能力提升。

**二是保障卫生健康领域投入。**安排 2.72 亿元，用于基本公共卫生体系建设、新改建兴庆区玉皇阁北街社区卫生服务中心建设项目。

**三是保障社保和就业投入。**安排 4.86 亿元，用于城乡低保、困难群众救助、退役安置、灵活就业人员等补贴发放，惠及 16.62 万人次。

**（四）落实财税政策，促进经济社会发展。**发挥财政政策引导作用，着力支持实体经济发展。一是聚焦落实减税降费。严格落实“六税两费”减免政策，累计减免各项税费 19.52 亿元，惠及辖区个体工商户 5.8 万户。二是兑现各项惠企政策。先后为宁夏中房实业集团有限公司和银川中房物业集团股份有限公司兑现上市奖补资金 45 万元，推动企业借助资本市场实现转型升级、做大做强。三是金融服务实体经济。制定《兴庆区金融服务实体经济质效提升行动方案》，全面提升金融服务实体经济质效，鼓励和支持金融资源投向实体，有效解决企业融资难问题。依托“宁科贷”“创业贷”“富民贷”“乡村振兴基金”等金融政策，累计撬动贷款 1.34 亿元。

**（五）履职尽责，提高财经管理水平。**严格预算约束，提高资金使用绩效，提升财政资金管理规范化水平，2023 年，预算绩效管理工作的被财政厅评为优秀等次。一是严格做好招标采购和项目评审工作。完成政府采购事项 543 笔，节约资金 625 万元，开展工程评审项目 181 个，审减金额 1.11 亿元。二是开展财经纪律重点问题专项整治及财会监督专项行动。聚焦“三保”、“一卡通”补贴资金、资产处置管理等 9 个方面，自查问题 31 个，均已进行跟踪整改。三是落实预决算公开制度。对预算和决算公开情况以及财政收支的真实性开展专项检查，对发现的问题督促单位已完成整改。四是推进预算管理一体化建设。将国有资产管理纳入预算一体化信息系统，以信息化手段

提高了财政预算管理的科学性、精准性、时效性。

各位代表，2023年预算执行总体平稳，过去一年所取得的成绩，是区委、政府科学决策和坚强领导的结果，是人大依法监督和政协民主监督的结果，是兴庆区上下一心谋发展、干实事的结果。同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行依然面临一些困难和问题，主要表现在：财政收入保持平稳增长压力较大，财源培植成效还未显现；财政事权支出责任逐年增加，预算平衡压力增大。对此，我们将高度重视，采取切实有力措施努力解决，确保财政运行平稳。

### 三、2024年财政预算草案

**2024年预算编制指导思想：**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和中央、自治区、银川市经济工作会议精神，坚持积极的财政政策，全面贯彻新发展理念，高效统筹发展和安全、发展和民生，不断加强财政资源统筹，坚持过“紧日子”，兜牢“三保”底线，防范化解地方政府债务风险，促进财政健康平稳可持续运行。

**2024年预算编制原则：**一是量入为出，量力而行。保持预算编制与国民经济和社会发展规划相一致，与单位履行职能相协调，与本级财力相适应。二是优化结构，精准支出。切实保障兴庆区委、政府重点工作和重点支出需要，把有限的财力向民生领域倾斜，促进经济社会全面、协调、可持续发展。三是加强管理，提升效能。强化预算绩效管理，确保实现全年收支

平衡和可持续发展。

### **(一) 一般公共预算收支草案**

1. **一般公共预算收入草案**：2024年，兴庆区公共财政预算总收入319551万元。其中：地方一般公共预算收入为112501万元，同比增长5.5%；上级一般性转移支付收入32123万元，增值税返还收入14325万元，均衡性转移支付收入28779万元，提前下达2024年专项资金19111万元，预计上年结余112712万元（全部为上级专项结余）。

2. **一般公共预算支出草案**：按照公共财政预算总收入情况，根据兴庆区委工作思路，强化“三保”预算编制审核，公共财政预算总支出319551万元，其中：一般公共预算支出187728万元，安排150507元主要用于教育、医疗卫生、社会保障等保基本民生、保工资和保运转支出，安排37221万元用于债务化解、城市环卫外包等其他刚性支出；提前下达专项资金支出19111万元用于乡村振兴、社区工作者报酬、林业生产发展、农业保险补贴等；专项结余支出112712万元（全部为上级专项结余），公共财政预算总体收支平衡。

### **(二) 国有资本经营预算收支草案**

1. **国有资本经营预算收入草案**：2024年，兴庆区国有资本经营预算收入40万元，分别为国控公司上缴的利润收入30万元和兴辰产业发展有限公司上缴的利润收入10万元。

2. **国有资本经营预算支出草案**：2024年国有资本经营预算

以收支平衡的原则编制，以收定支，不列赤字，安排用于国有企业改革成本支出 40 万元。

#### **四、2024 年财政重点工作**

2024 年，财政将积极在培植财源、保障“三保”支出和防控财政风险上下功夫，着力稳定宏观经济大盘，保持经济运行在合理区间，以积极稳健的财政政策，为兴庆区经济社会发展提供有力保障。

**（一）加强财源建设，化解收支矛盾。**全面落实落细各项税费支持政策，通过政府主导、财政投入、信贷支持的方式，切实减轻企业税费负担，支持企业发展，激发市场活力，加快形成新的经济业态。继续加大招商引资力度，引进适宜我区发展的税源型企业。积极主动的争资金、争项目，财政安排项目前期工作经费，解决单位争取项目费用问题，并给予招商引资奖补资金，鼓励争取更多的上级转移支付。盘活存量资金和国有资产，多渠道、多方式按程序盘活国有资产资源，清理各领域闲置资金，增加财政收入。

**（二）兜牢“三保”底线，保障民生支出。**加强财政资金统筹，优化支出重点和结构，坚持“三保”在预算安排和财政支出中的优先顺序，将新增财力向民生倾斜，统筹做好其他刚性及重点保障支出。按照尽力而为、量力而行的原则，聚焦群众急难愁盼的问题，统筹资金，支持办好民生实事，重点加强基础性、普惠性、兜底性、民生保障建设，守牢安全稳定底线。

**(三)深化预算改革,提升治理能力。**进一步完善预算管理制度体系,不断提高部门预算编制管理水平,推进预算管理一体化项目库管理建设,实现预算和绩效管理一体化,营造“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效管理环境,对重点专项资金使用开展全面绩效评价,强化绩效结果运用。规范资金监督管理,加强对预算管理情况的监督检查力度,从严做好资金使用管理,确保资金安全、规范、高效运行。

**(四)坚持底线思维,防范债务风险。**进一步完善政府债务风险预警和应急处置机制,严格落实“1+4+3”防范化解地方债务风险一揽子方案,加强风险源头管控,遏制新增政府隐性债务,牢牢守住不发生区域性和系统性风险的底线。

**(五)加强队伍建设,提升服务水平。**坚持把党的建设贯穿于财政建设全过程,持续推进党建和财政业务深度融合,不折不扣执行上级决策部署,落实全面从严治党主体责任,坚持依法理财,确保财政资金安全。加强财政业务培训,持续提升财务专业人员专业素养,不断提高财务管理工作科学化、精细化水平。

各位代表,2024年财政收支形势严峻,我们将在区委的坚强领导下,主动接受人大、政协的监督和指导,解放思想、开拓创新,踔厉奋发、笃行不怠,全面完成全年财政工作任务,为兴庆区经济和社会事业高质量发展作出新的更大贡献。

## 财政名词解释

**一般公共预算收入：**指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要包括税收收入和非税收入。

**一般公共预算支出：**指国家对集中的预算收入有计划地分配和使用而安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的支出。

**一般性转移支付：**是指特定条件下的一种财力补助，不规定具体用途，由接受拨款的政府自主使用，包括均衡性转移支付、调整工资转移支付、农村税费转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、义务教育等转移支付、重点生态功能区转移支付等。

**预算稳定调节基金：**是指财政通过超收收入和支出预算结余安排的具有储备性质的基金，视预算平衡情况，在安排下年度预算时调入并安排使用，或用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

**地方政府债券：**是指经国务院批准同意，以省、自治区、直辖市和计划单列市政府为发行和偿还主体发行的地方政府债券。具体分为再融资债券和新增债券，**再融资债券**是由地方政府发行、用于偿还即将到期的地方政府存量债务；**新增债券**是由地方政府发行、用于地方新建或续建的政府投资项目建设。

**国有资本经营预算：**是指国家以所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而发生的收支预算。国有资本经营预算支出按照当年预算收入规模安排，不列赤字。

**国有资本经营收入：**反映各级人民政府及其部门、机构履行出资人职责的企业（即一级企业）上缴的国有资本收益。

**国有资本利润收入：**反映中国人民银行、国有独资企业等按规定上缴国家的利润。

**六税两费：**六税是指资源税、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税、两费是指教育费附加、地方教育费附加。

## 2023年兴庆区一般公共预算收入决算表

表一

单位：万元

	2023年预算数	2023年完成数	为年度预算（%）
一、增值税	37400	32645	87
二、企业所得税	5500	4777	87
三、企业所得税退税			
四、个人所得税	2800	2990	107
五、资源税			
六、固定资产投资方向调节税			
七、城市维护建设税			
八、房产税	16000	19203	120
九、印花税	9800	9857	101
十、城镇土地使用税	4900	5176	106
十一、土地增值税	5500	3245	59
十二、车船税	5500	8155	148
十三、其他税收收入	15	2	13
十四、国有资源有偿使用收入	6000	11871	198
十五、国有企业计划亏损补贴			
十六、行政性收费收入	4500	5251	117
十七、罚没收入	500	652	130
十八、政府住房基金收入			
十九、专项收入	1000	2812	161
二十、其它收入			
<b>一般公共预算收入小计</b>	99415	106636	107.3

## 2023年兴庆区财政支出决算表

表二

单位：万元

预算科目	财政预算支出完成情况			为变动预算 (%)
	预算数	变动预算	完成数	
一、一般公共服务支出	26471	36547	35816	98
二、外交支出				#DIV/0!
三、国防支出		98	98	100
四、公共安全支出	3889	4526	4435	98
五、教育支出	71803	127942	102114	80
六、科学技术支出	350	3752	2090	56
七、文化旅游体育与传媒支出	649	9834	9134	93
八、社会保障和就业支出	26038	50331	48568	96
九、卫生健康支出	8678	28351	27217	96
十、节能环保支出		30011	12015	40
十一、城乡社区支出	5366	49219	38328	78
十二、农林水支出	2330	51628	38106	73.8
十三、交通运输支出	387	3434	849	25
十四、资源勘探工业信息等支出				#DIV/0!
十五、商业服务业等支出		1740	795	46
十六、自然资源海洋气象等支出	829	829	829	100
十七、住房保障支出	8134	27530	25053	91
十八、粮油物资储备支出		1		0
十九、灾害防治及应急管理支出	1661	1778	1696	95
二十、其他支出	1297	15018	14188	94
二十一、预备费	3000			#DIV/0!
二十二、债务还本支出	1216	82905	51431	62
二十三、债务付息支出	5756	7307	7307	100
二十四、上解支出	2500	3270	3270	100
二十五、补充稳定调节基金		7221	7221	100
<b>一般公共预算支出</b>	<b>170354</b>	<b>543272</b>	<b>430560</b>	79.3
<b>小计</b>	<b>170354</b>	<b>543272</b>	<b>430560</b>	<b>79.3</b>
一、社会保障和就业		15	15	100
二、城乡社区事务		30312	16043	53
三、其他支出		2737	1040	38
四、债务还本支出		12200	12200	100
五、债务付息支出		5102	5102	100
<b>基金预算支出</b>	<b>0</b>	<b>50366</b>	<b>34400</b>	68
<b>财政预算支出合计</b>	<b>170354</b>	<b>593638</b>	<b>464960</b>	78

## 2024年兴庆区一般公共预算收入简表

表三

单位: 万元

收入项目	预算数
<b>一、税收收入</b>	100501
增值税	45451
营业税	
企业所得税	5500
个人所得税	2800
房产税	18000
印花稅	9800
城镇土地使用税	5000
土地增值税	5500
车船税	8450
其他税收收入	
<b>二、非税收入</b>	12000
专项收入	1000
行政事业性收费收入	4500
国有资源有偿使用收入	6000
罚没收入	500
其它收入	
<b>收入小计</b>	112501
<b>转移性收入</b>	75227
返还性收入	14325
增值税税收返还收入	13474
所得税基数返还收入	851
一般性转移支付收入	60902
均衡性转移支付收入	28779
调整工资转移支付补助收入	
农村综合改革转移支付收入	610
企事业单位划转补助收入	4988
义务教育转移支付收入	4726
结算补助收入	-5391
固定数额补助收入	26819
体制补助收入	371
<b>收入合计</b>	187728

## 2024年兴庆区一般公共预算支出简表

表四

单位:万元

支出项目	预算数
一、一般公共服务支出	27256
二、外交	
三、国防支出	
四、公共安全支出	2239
五、教育支出	74897
六、科学技术支出	315
七、文化旅游体育与传媒支出	589
八、社会保障和就业支出	41891
九、卫生健康支出	9172
十、节能环保支出	
十一、城乡社区支出	5479
十二、农林水支出	2246
十三、交通运输支出	298
十四、自然资源海洋气象等支出	1063
十五、资源勘探信息等支出	
十六、商业服务业等支出	
十七、住房保障支出	8488
十八、灾害防治及应急管理支持	1548
十九、其他支出	0
二十、预备费	3000
二十一、债务还本支出	1271
二十二、债务付息支出	5476
支出小计	185228
转移性支出	2500
上解上级支出	2500
体制上解支出	
专项上解支出	2500
支出合计	187728

## 2024年兴庆区国有资本经营预算收支简表

表五

单位: 万元

项目名称	预算数
<b>一、国有资本经营预算收入</b>	40
非税收入	40
国有资本经营收入	40
利润收入	40
股利、股息收入	
产权转让收入	
清算收入	
其他国有资本经营收入	
转移性收入	
国有资本经营预算转移支付收入	
国有资本经营预算转移支付收入	
上解收入	
国有资本经营预算上解收入	
上年结余收入	
国有资本经营预算上年结余收入	
<b>二、国有资本经营预算支出</b>	40
社会保障和就业支出	
补充全国社会保障基金	
国有资本经营预算补充社保基金支出	
国有资本经营预算支出	40
解决历史遗留问题及改革成本支出	40
国有企业资本金注入	
国有企业政策性补贴	
其他国有资本经营预算支出	
转移性支出	
国有资本经营预算转移支付	
上解支出	
调出资金	
年终结余	