

额尔古纳市人民政府

关于 2023 年财政决算的报告

—2024 年 9 月 29 日在额尔古纳市第六届人民代表大会
常务委员会第十八次会议上
额尔古纳市财政局 徐丙贤

主任、各位副主任、各位委员：

我市 2023 年度财政决算已经汇编完成，并已上报上级财政部门审核通过。受市人民政府委托，现向市人大常委会报告财政决算情况，请予审查。

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，是疫情防控后经济恢复发展的关键之年。我局在市委、市政府的正确领导下，在市人大的依法监督支持下，坚持底线思维，强化忧患意识，面对尤为严峻的财政运行形势和沉重的财政收支压力，牢固树立“过紧日子”思想，扎实做好“三保”工作，有效防范化解财政风险，保证财政的可持续性，为促进经济社会健康发展提供了有力保障。

（一）一般公共预算收支决算

1. 收支及平衡情况。一般公共预算收入完成 20900 万元，完成年初预算的 122.94%，同比增加 4435 万元，增长 26.94%。上级补助收入 221030 万元、上年结余 3598 万元、调入资金 323 万元、地方政府一般债务转贷收入 4363 万元、动用预算稳定调节基金 1139 万元、区域间转移性收入 2826 万元，收入总计 254179 万元。一般公共预算支出 188411 万元，完成调整后预算的 76.95%，同比增加 1599 万元，增长 0.86%。上解上级支出 1425 万元、调出资金 1248 万元、一般债务还本支出 2913 万元、安排预算稳定调节基金 3745 万元，支出总计 197742 万元。收支相抵，年终结余 56437 万元（其中：增发 2023 年国债东北地区等高标准农田建设补助资金 40421 万元、增发国债水利领域项目 2023-2024 年补助资金 12966 万元）。

2. 超收收入、预备费及预算周转金使用情况。我市超收的一般公共预算收入用于安排预算稳定调节基金。根据《中华人民共和国预算法》的相关规定，结合我市实际情况，预备费支出 1250 万元。2023 年我市未安排预算周转金。

3. 预算调整情况。我市一般公共预算支出年初预算为 120587 万元。2023 年度分别进行了两次预算调整，8 月 22 日经市六届人大常委会第十次会议审查批准调整支出 13122 万元，调整后一般公共预算支出为 133709 万元；12 月 12 日经市六届人

大常委会第十三次会议审查批准调整支出 22531 万元，调整后一般公共预算支出为 156240 万元。加上上级转移支付资金，年终一般公共预算支出调整预算数为 244848 万元。

（二）政府性基金预算收支决算

政府性基金预算收入完成 3652 万元，完成年初预算的 84.67%，同比减少 5549 万元，下降 60.31%。上级补助收入 702 万元、上年结余 771 万元、调入资金 1248 万元、专项债务转贷收入 27000 万元，收入总计 33373 万元。政府性基金预算支出完成 29552 万元，完成调整预算的 91.22%，同比增加 21190 万元，增长 253.41%。调出资金 323 万元、债务还本支出 602 万元，支出总计 30477 万元。收支相抵，年终结余 2896 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算

国有资本经营预算上级补助收入 104 万元，上年结余 67 万元，收入总计 171 万元。国有资本经营预算支出 15 万元，完成调整预算的 22.39%，同比增加 7 万元，增长 87.5%，支出总计 15 万元。收支相抵，年终结余 156 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算

社会保险基金收入 978 万元，同比增加 4 万元，增长 4.11%。支出 388 万元，同比增加 54 万元，增长 16.17%。本年结余 590 万元，年末滚存结余 3073 万元。

（五）地方政府债务情况

2023 年末债务限额 132300 万元，较上年增加 23900 万元，增长 26.2%。其中：一般债务限额 68500 万元，较上年增长 2.08%；专项债务限额 63800 万元，较上年增长 65.85%。2023 年末我市限额内债务余额 131725 万元，较上年增加 27800 万元，增长 26.76%。其中：一般债务 68227 万元，较上年增长 2.1%；专项债务 63498 万元，较上年增长 71.16%。

新增一般债券 1500 万元，其中：用于莫尔道嘎镇污水处理厂建设项目 600 万元、拉布大林农业大棚建设项目 350 万元、传统村落（自兴村）集中连片保护利用项目 500 万元。

新增再融资债券 2913 万元，用于偿还上级财政以前年度转贷我市的 2023 年到期还本的债券。

新增专项债券 27000 万元，其中：农村信用合作联社资本补充项目 20000 万元、人民医院 2436.14 平方米传染病区及附属设施建设项目 2000 万元、市一般工业固体废物填埋场项目 2000 万元、恩和俄罗斯族民族乡乡村振兴旅游发展带基础设施新建项目 3000 万元。

二、主要财税政策落实情况和重点支出实施情况

（一）多方开源抓收入，切实增强财政保障能力

一是千方百计促增收。加强与收入征管部门的对接，定期对

收入征管分析调度，全市一般公共预算收入完成 20900 万元，完成年初预算的 122.94%，同比增长 26.94%，收入增速位列全市第 5 位，超额完成年初目标任务。二是争取资金强保障。密切关注转移支付资金投向，全年累计争取上级补助资金 221836 万元，较上年增加 48406 万元，增长 27.91%；争取地方政府一般债券资金 4363 万元、地方政府专项债券资金 27000 万元，有效提升财政保障能力。三是盘活存量提效益。常态化开展沉淀资金清理盘活工作，收回部门沉淀资金 5160 万元，切实提升了财政资金使用效率。

（二）强化支出保重点，助推保障责任落实到位

一是财政支出平稳有序。我市一般公共预算支出 188411 万元，同比增加 1599 万元，增长 0.86%。二是继续落实中央直达资金机制。我市共收到上级下达直达资金 24237 万元，累计支出 17299 万元，支出进度 71.37%，为基层运转提供有力保障。三是常态化开展存量资金清查。我市安排使用盘活财政存量资金 5206 万元，统筹用于“三保”、债务化解、城市建设等重点工作。四是持续加强预算绩效管理。2023 年度组织各预算单位对 2022 年预算执行完结项目开展绩效评价工作，涉及项目 227 个，涉及资金 11985 万元，通过预算绩效管理工作的有序开展，促使预算单位加强项目、资金的使用和管理，不断完善内控制度和监督机制，

切实提高预算执行力，使绩效评价工作真正见实效。

（三）聚力增效惠民生，确保百姓福祉稳步提升

全市用于教育、文化、社会保障和就业、农林水和医疗卫生等各项民生支出 127085 万元，占一般公共预算支出比重为 67.45%。

着力支持“为民办实事”项目。积极回应群众关切，落实民生实项目资金保障，全年共投入 2373 万元，用于支持老旧小区综合整治改造、新型城镇化供水设施更新改造、市第三小学室外运动场建设、市森林防火智慧综合指挥中心及快扑营房建设、拉布大林民族地区精细化管理建设五个项目。

严格执行惠农惠牧政策。通过“一卡通”系统发放惠民补贴项目资金 16747 万元，涉及 9 领域 27 类 31 项，惠及 116730 人次，补贴资金直接到户，切实保障了群众利益。其中：全年发放耕地地力保护补贴 4545 万元、草原生态保护补助奖励 5526 万元。

优先支持社保和医疗卫生领域。持续加大民生领域投入力度，全年社会保障和就业支出 34523 万元，卫生健康支出 16008 万元，全面落实城乡低保、城乡居民基本养老保险、基本公共卫生服务等政策，切实增进民生福祉。

有力保障教育事业发展。全面实施教育经费保障机制改革，全市教育支出完成 18429 万元，为全市学校改善办学条件、优化

教学环境、开展教育教学工作提供有力的资金保障。

持续推动文化旅游事业发展。全年文化旅游体育与传媒支出3407万元，支持文化场所免费开放，支持文化下乡及全民健身活动，促进基本公共文化服务均等化。

（四）优化管理建机制，不断提升财政管理水平

深入推进预算绩效管理。树牢“花钱必问效，无效必问责”的绩效管理理念，开展业务培训，全面提升预算单位绩效管理水平，健全预算安排与绩效结果挂钩的激励约束机制，确保资金用在刀刃上。

切实加强暂付款管理。建立“先有预算、再有指标、后有支出”的控制机制，严格暂付款管理，规范总会计核算，2023年我市消化暂付款2300万元，实现了暂付性款项的“零余额”。

扎实开展预算执行监督专项行动。以预算管理一体化系统全面运行为依托，开展预算执行监督专项行动。加强大数据分析，通过一体化系统监控功能及时发现序时进度与预算执行进度差异大等不合规情况，并对突出问题开展重点监督。

稳步提升政府采购服务质效。进一步落实“政府采购云平台”与“预算一体化平台”的互联互通，实现政府采购业务从采购预算、采购意向，到采购计划、交易执行，再到合同支付、履约验收的全流程“一网通办”，2023年成功实现政府采购远程异地

评标。全年完成政府采购金额 10356 万元，节约资金 143 万元，节约率 1.36%。

主任、各位副主任、各位委员：总体来看，2023 年财政收支规模稳中有进，预算执行情况总体较好。但财政工作中还存在一些困难和问题：一是财政收入持续增长能力有限。由于传统财源增量有限、新兴财源培养缓慢，我市财政增收基础尚不牢固，在原有基础上持续保持财政收入增长态势任务较为艰巨。二是财政补助账户的库款保障水平较低。“三保”及偿债等刚性支出保障任务不断加重等，财政运行仍是“紧平衡状态”。为此我们将高度重视，深入研究，并采取切实有效措施予以解决，确保我市经济平稳运行。

附件：2023 年度额尔古纳市四本预算收支决算总表

附表1-1

2023年度额尔古纳市一般公共预算收支决算总表

单位：万元

项目	决 算 数	项目	决 算 数
一般公共预算收入	20,900	一般公共预算支出	188,411
上级补助收入	221,030	上解上级支出	1,425
返还性收入	4,171	调出资金	1,248
一般性转移支付收入	207,171	债务还本支出	2,913
专项转移支付收入	9,688	安排预算稳定调节基金	3,745
上年结余收入	3,598		
调入资金	323	年终结余	56,437
债务转贷收入	4,363	减：结转下年的支出	56,437
动用预算稳定调节基金	1,139		
区域间转移性收入	2,826		
收 入 总 计	254,179	支 出 总 计	254,179

附表1-2

2023年度额尔古纳市政府性基金收支决算总表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
政府性基金预算收入	3,652	政府性基金预算支出	29,552
政府性基金预算上级补助收入	702	政府性基金预算调出资金	323
政府性基金转移支付收入	702		
科学技术	0		
文化旅游体育与传媒	2		
社会保障和就业	0		
节能环保	0		
城乡社区	0		
农林水	0		
交通运输	0		
资源勘探工业信息等	0		
其他收入	700		
政府性基金预算上年结余收入	771		
政府性基金预算调入资金	1,248		
债务转贷收入	27,000	债务还本支出	602
		政府性基金预算年终结余	2,896
收 入 总 计	33,373	支 出 总 计	33,373

附表1-3

2023年度额尔古纳市国有资本经营预算收支决算总表

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
国有资本经营预算收入	0	国有资本经营预算支出	15
国有资本经营预算上级补助收入	104	国有资本经营预算补助下级支出	0
国有资本经营预算下级上解收入	0	国有资本经营预算上解上级支出	0
国有资本经营预算上年结余收入	67	国有资本经营预算调出资金	0
国有资本经营预算省补助计划单列市收入	0	国有资本经营预算省补助计划单列市支出	0
国有资本经营预算计划单列市上解省收入	0	国有资本经营预算计划单列市上解省支出	0
		国有资本经营预算年终结余	156
收 入 总 计	171	支 出 总 计	171

2023年度额尔古纳市社会保险基金预算收支决算总表

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	978	0	978	0	0	0	0	0
其中:社会保险费收入	631	0	631	0	0	0	0	0
财政补贴收入	291	0	291	0	0	0	0	0
利息收入	25	0	25	0	0	0	0	0
委托投资收益	25	0	25	0	0	0	0	0
转移收入	5	0	5	0	0	0	0	0
其他收入	1	0	1	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0
二、支出	388	0	388	0	0	0	0	0
其中:社会保险待遇支出	388	0	388	0	0	0	0	0
转移支出	0	0	0	0	0	0	0	0
其他支出	0	0	0	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	590	0	590	0	0	0	0	0
四、年末滚存结余	3,073	0	3,073	0	0	0	0	0