

临夏市 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

——在市第十七届人大常委会第二十三次会议上

（2024 年 9 月）

临夏市财政局党组书记 马通

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向会议报告临夏市 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年财政预算执行情况，请审议。

一、2023 年财政决算（草案）

2023 年，在市委市政府的坚强领导下，在市人大市政协的监督指导下，市财政局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的二十大、省州市党代会精神，认真贯彻落实中央、省委州委经济工作会议精神，按照市委第十五届委员会第四次全体会议暨市委经济工作会议、市委第十五届委员会第五次全体会议、市第十七届人民代表大会第二次会议确定的目标任务，紧紧围绕打造魅力花都建设公园城市发展定位，以推动高质量发展为主线，加压奋进躬身实干，不断强化收入组织，完善支出调整，及时调度资金，巩固财政监督，优化营商环境，改革财政体制，财政运行保持平稳有序的同时，助推我市经济转型升

级，为幸福之城打造、园区经济发展以及全市经济社会发展提供了有力的支撑和保障，助力民生福祉不断增进。

（一）一般公共预算收支情况

1. 2023 年公共预算收入总计 503123 万元。

（1）一般公共预算收入 61074 万元，其中：税收收入 47257 万元，非税收入 13817 万元；

（2）中央、省、州补助收入 265756 万元，其中：返还性收入 6609 万元，一般性转移支付 225433 万元，专项转移支付收入 33714 万元；

（3）上年结余 74339 万元；

（4）地方政府一般债券转贷收入 99464 万元；

（5）动用预算稳定调节基金 2490 万元。

2. 2023 年公共预算支出总计 503123 万元。

（1）公共财政支出完成 315846 万元。

一般公共服务支出 33534 万元，占变动预算的 95.36%，同比下降 5.69%；

公共安全支出 14909 万元，占变动预算的 95.78%，同比下降 1.22%；

教育支出 68805 万元，占变动预算的 93.28%，同比下降 6.36%；

科学技术支出 2442 万元，占变动预算的 82.75%，同比增长

1.16%;

文化体育与传媒支出 5560 万元，占变动预算的 82.58%，同比下降 62.74%;

社会保障和就业支出 51792 万元，占变动预算的 88.69%，同比增长 17.33%;

医疗卫生与计划生育支出 27905 万元，占变动预算的 92.49%，同比增长 16.70%;

节能环保支出 10377 万元，占变动预算的 63.43%，同比增长 140.26%;

城乡社区支出 18430 万元，占变动预算的 53.43%，同比增长 13.25%;

农林水支出 30266 万元，占变动预算的 78.51%，同比下降 2.92%;

交通运输支出 5148 万元，占变动预算的 83.71%，同比下降 3.99%;

资源勘探工业信息等支出 1417 万元，占变动预算的 98.13%，同比下降 90.88%;

商业服务业等支出 776 万元，占变动预算的 75.86%，同比增长 35.66%;

自然资源海洋气象等支出 2221 万元，占变动预算的 90.91%，同比下降 10.77%;

住房保障支出 38575 万元，占变动预算的 50.46%，同比增长 81.27%；

粮油物资储备支出 345 万元，完成变动预算的 100%，比上年增长 119.75%；

灾害防治及应急管理支出 2232 万元，占变动预算的 69.55%，同比增长 21.11%；

其他支出(类) 479 万元，占变动预算的 100%，同比增长 858%；

债务付息支出 4519 万元，占变动预算的 100%，同比下降 9.48%；

债务发行费用支出 102 万元，占变动预算数的 100%，同比增长 155%；

(2) 上解支出 3141 万元；

(3) 债务还本支出 93662 万元；

(4) 安排预算稳定调节基金 396 万元；

(5) 土地指标调剂转移性支出 1950 万元；

(6) 结转下年支出 88128 万元。

(二) 政府性基金收支情况

1. 2023 年政府性基金收入总计 136835 万元：

(1) 政府性基金收入 48173 万元；

(2) 上级补助收入 734 万元；

(3) 上年结余 1128 万元；

(4) 债券转贷收入 86800 万元。

2. 2023 年政府性基金支出总计 136835 万元:

(1) 政府性基金支出完成 96547 万元，与上年同期相比下降 2.04%，支出减少 2011 万元；

(2) 政府性基金预算上解上级支出 16 万元；

(3) 地方政府专项债务还本支出 34280 万元；

(4) 政府性基金年终结余 5992 万元。

(三) 社保基金收支情况

收入: 2023 年，社保基金本年收入 29092 万元，其中：机关事业单位基本养老 20111 万元、城乡居民基本养老 8981 万元。

支出: 2023 年，社保基金支出 29845 万元，其中：机关事业单位基本养老 22164 万元、城乡居民基本养老 7681 万元。

社保基金年末滚存结余 5996 万元。

(四) 政府债务情况

截止 2023 年底，临夏市地方政府法定债务余额 54.14 亿元，其中政府专项债券 31.96 亿元，一般债券 22.12 亿元，存量政府债务 0.06 亿元。临夏市债务余额未突破省财政厅核定政府债务限额 55.34 亿元。

以上 2023 年财政决算，已经市审计局审计，财政收支符合财经法规的规定，执行有效，实现了收支平衡。

总体来看，2023 年财政工作紧紧围绕市上既定发展目标发

展任务，多措并举强化财源建设，全力克服财力异常困难不利因素，不断加大投入力度全力保障我市经济社会民生各项事业发展，一是**市级一般公共预算支出**完成 315846 万元，较上年 308746 万元增加支出 7100 万元，增长 2.3%，全力支持经济社会发展。二是**民生支出**完成 251690 万元，较上年 219419 万元增加支出 32271 万元，增长 14.71%，扎实织密兜牢社会保障网。三是**政府性基金收入**完成 48173 万元，较 2022 年 34264 万元增加 13909 万元，增长 40.59%，提升了市级财政保障能力。四是**向上争取各类资金**共计 460400 万元，较 2022 年的 404000 万元增长 56400 万元，重点争取了 2018 年以来纳入隐性债务系统的政府拖欠企业账再融资债券额度 78005 万元、化解工程欠款再融资债券 3057 万元、定向化解政府到期债券的再融资债券 39200 万元、特别国债项目资金 10000 万元，优化了政府债务结构。

二、2024 年上半年预算执行情况

（一）财政预算执行情况

1. **一般公共预算**。截止 6 月 30 日，一般公共预算收入累计完成 40216 万元，占年初预算数 65600 万元的 61.3%，按平均进度超收 7416 万元，与去年同期相比增长 5.35%，增加收入 2041 万元。

分部门完成情况：税务部门累计完成 32136 万元，占年初预算 53500 万元的 60.07%，按平均进度超收 5386 万元，与上年同

期相比增长 5.84%，增加收入 1774 万元；财政部门累计完成 8080 万元，占预算 12100 万元的 66.78%，按平均进度超收 2030 万元，与上年同期相比增长 3.42%，增加收入 267 万元。

截止 6 月 30 日，一般公共预算支出累计完成 146151 万元，占变动预算 413849 万元的 35.32%；与上年同期相比下降 21.95%，减少支出 41106 万元；十一项民生支出累计完成 112056 万元，占一般公共预算支出的 76.67%，与上年同期相比下降 28.3%。

2. 政府性基金预算。截止 6 月 30 日，政府性基金收入累计完成 4063 万元，与上年同期相比下降 40.27%，减少收入 2739 万元，按平均进度计算短收 55125 万元。

截止 6 月 30 日，政府性基金支出累计完成 48573 万元，与上年同期相比增长 0.87%，增加支出 421 万元。

3. 社保基金预算。截止 6 月 30 日，社保基金本年收入 24109 万元，其中：机关事业单位基本养老 13395 万元、城乡居民基本养老 3488 万元、企业职工基本养老 3162 万元、城镇职工基本医疗保险 3479 万元、大病保险 146 万元、公务员医疗补助 439 万元。

截止 6 月 30 日，社保基金支出 22064 万元，其中：机关事业单位基本养老 13821 万元、城乡居民基本养老 1993 万元、企业职工基本养老 2621 万元、城镇职工基本医疗保险 3175 万元、大病保险 46 万元、公务员医疗补助 408 万元，预计年末滚存结

余 4334 万元。

（二）上半年财政重点工作完成情况

一是向上争取资金情况。临夏市财政持续研判政策方向，吃透政策实质抢抓政策利好，着力发挥财政专项资金和政府债券带动扩大有效投资、促进经济平稳健康发展的重要作用，加大汇报衔接力度，大力向上争取专项资金和债券资金额度，今年积极争取转移性支付、中央预算内、专项债券、特别国债、一般债券、再融资债券、其他专项等各类资金累计 29.87 亿元，释放政策效能，以项目建设助推动能转换推动县域经济高质量发展。

二是民生资金投入情况。临夏市财政坚持人民至上，持续加大重点民生领域财政支出水平，扎实织密兜牢社会保障网。截止 6 月 30 日，全市一般公共服务、社会保障和就业、卫生健康、教育、城乡社区等十一项民生支出 112056 万元，占全市一般公共预算支出的 78%，社会保障水平进一步提高，确保党的惠民惠农政策落实到群众身上，切实推动人民群众获得感、幸福感、安全感的不断增强。

三是财政衔接推进乡村振兴补助资金投入情况。临夏市财政始终坚持把脱贫攻坚、乡村振兴作为财政支出的重点领域，强化财政衔接推进乡村振兴补助资金投入力度，支持全市乡村产业有力发展。财政衔接推进乡村振兴补助资金截止 6 月 30 日投入 11894 万元。同时，在直达资金系统中及时进行了关联，保证国

库集中支付系统与直达资金监控系统数据一致。

四是优化营商环境政策落实情况。落实减税降费政策，建立财政、税务等部门的联动协作机制，形成减税降费工作合力，不折不扣落实国家减税降费政策，上半年共减免税费 2524 万元；政府采购继续向中小微企业倾斜，全市中小企业采购金额 2006 万元，占采购总额 56.51%，与全省“货物和服务预留份额达到 30%”目标相比，高出 26.51 个百分点，发挥了政府采购政策指导性作用；落实创业担保贷款政策，发放创业担保贷款（含企业自助对接）2785 万元；用好助企纾困政策和政银企对接平台，协调发放贷款 820 户 25.26 亿元，为我市实体经济发展注入金融活水，有效提振了市场主体发展信心。

五是国资国企监督管理情况。强化全市各行政事业单位的国有资产信息化管理，规范行政事业单位资产处置程序，截止 6 月 30 日全市行政事业单位共 165 家资产账面数总额为 32.12 亿元；制定《临夏市国有企业改革深化提升行动实施方案》等规定，坚持和加强党对国有企业的领导，以提高国有企业核心竞争力和增强核心功能为重点，健全以管资本为主的国资监管体制，不断做强做优做大国有资本和国有企业。

六是政府债务管理情况。临夏市财政牢牢把握稳中求进工作总基调，在落实“积极的财政政策要加力提效”的同时不断强化监测预警，树牢风险意识，合理安排债务规模。截至 6 月 30 日，

我市政府债务余额 56.5 亿元，其中一般债券 22.43 亿元，政府专项债券 34.07 亿元。截止目前我市未突破省财政厅核定的政府债务限额。

七是财会培训监督工作开展情况。临夏市财政不断建立健全覆盖财政运行全过程的监督机制，进一步加强了民生资金、扶贫资金和重大财税政策执行情况的落实，健全了财政管理内控，严肃了财经纪律。**在培训方面**，举办了全市行政事业单位财务人员业务技能提升培训暨市财政系统业务知识培训；全市预算管理一体化理论和实操培训；全市预算单位政府财务报告培训等。**在监督方面**，开展了全市预算单位财会监督专项行动检查；全市代理记账机构执业质量监督检查；全市“金财网”网络安全专项检查；全市政府采购领域专项整治等。

同时，依托预算管理一体化 3.0 系统，预算绩效管理已实现“四本预算”执行全覆盖、非税电子票据和非税收入收缴电子化全面启动使用、国库集中支付和公务卡结算制度稳步健全，财政体制改革各项工作任务不断深化不断完善，助推财政资金流向明确、使用规范、进度可控，确保政府过“紧日子”要求严格体现在预算执行每一个环节，确保财政资金发挥最大使用效益。

（三）存在的不足困难和下半年努力方向

主任，各位副主任，各位委员，以上成绩的取得，离不开市委市政府的坚强领导，离不开市人大市政协的关怀监督，离不开

财政系统上下的不懈努力。在总结工作的同时，市级财政也面临一些问题和挑战，主要表现在经济阶段性不稳定致使财政收入组织面临一定困难，政府债务偿债任务和暂付款化解日益紧迫，但基层“三保”、民生事业发展、城市更新和城市建设等领域都需要大量的财政资金作支撑，财政收支矛盾仍然比较突出。财政自身建设也还存在财经业务知识还需掌握最新变化，预算执行科学化精细化管理在实际工作中的运用还有待进一步提升等不足。

机遇与挑战并存，动力与压力同在。下半年，市财政局将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中三中全会精神，全面落实中央、省委州委经济工作会议精神，把财政发展和预算执行凝聚到市委十五届七次全会和市第十七届人民代表大会第三次会议确定的目标任务上，坚持稳中求进工作总基调，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，坚持积极的财政政策适度加力提质增效，躬身实干全力以赴抓落实、促发展、防风险，保民生。

全力以赴实现既定目标任务。一是全面研判分析经济发展形势，加强预算执行分析，积极主动配合协调税务部门要分税种分企业制定税收收缴计划，围绕全年收入目标，继续加强收入形势分析和研判，充分预测各种影响收入的因素，采取有效措施，提升征管效率，确保收入均衡入库。二是认真组织开展政府非税收入核查征收，督促指导我市非税执收部门严格按照“依法征收、

应收尽收、纳入预算、统筹安排、规范管理”的要求，认真查找征管薄弱环节，有效改进征管方式方法，积极开展非税收入征收管理工作，坚持依法依规确保应收尽收。同时，进一步全方位清理盘活存量闲置资金，按照“分类分级、应收尽收”原则，重点聚焦上级补助、专户、基本户等存量资金，全面梳理，适时调整用于教育支出、城市公用、交通建设等社会民生急需领域。

全力以赴支持县域经济高质量发展。一是主动学习加强政策动向把握，及时掌握国家政策动向，研究梳理上级财政投向，找准与我市社会事业发展结合点，有针对性、方向性地开展资金争取工作。二是密切沟通，大力争取上级财力补助。充分发挥部门职能，积极主动向上对接，定时向上汇报财政工作进度，适时反映短板问题，争取上级在财政资金分配上给予倾斜。三是密切配合，形成项目争取部门合力。加强与各项目申报部门联动协作，积极协调解决申报过程中的困难、问题，认真梳理、严格规范申报资料，确保资料全面充分、内容详实，把项目申报工作做实做细做扎实，不断提高项目申报的准确性和有效性，提升精准率和成功率。

全力以赴加大民生领域资金投入力度。今年，我们在预算草案中安排了教育科技支出5.4亿元、社会保障和就业支出3亿元、卫生健康支出1.7亿元、交通运输支出1.1亿元、住房保障支出1.2亿元、农林水及节能环保支出1.8亿元等各项民生领域资金

额度，我们将坚持以人民为中心，强化财政兜底保障功能，推进住房、医疗、卫生、就业、养老、农业等各项民生事业统筹并进，全力保障民生实事资金需求，扎实织密兜牢社会保障网，持续增强民生福祉。

全力以赴深化预算管理改革。依托预算一体化 3.0 系统信息化管理，不断强化财政资金全流程监管，助推预算执行系统化精准化，健全财政资金流向明确、使用规范、进度可控，落实勤俭节约最大限度发挥财政资金效益。接下来，我们将继续加强预算编制、预算执行、预算监控、绩效评价等模块在 3.0 系统中的有效衔接，完善财政核心业务一体化建设，树牢政府“过紧日子”思想，树牢底线思维，强化预算执行约束，从严控制一般性支出和“三公”经费支出，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，全面落实政府债务偿还计划防范化解债务风险，及时盘活闲置资金，腾出更多资金用于支持重点项目建设和民生改善，为打造魅力花都建设公园城市贡献财政力量。