

2024 年度沙湾市政府决算报告

2024 年，全市经济平稳健康发展，实现地区生产总值 259.58 亿元，下降 5.28%，其中：第一产业 129.15 亿元，下降 13.32%；第二产业 31.24 亿元，下降 15.57%；第三产业 98.18 亿元，增长 12.86%。地方财政收入完成 25.14 亿元，增长 35.65%；其中，一般公共预算收入完成 12.35 亿元，增长 9.75%；地方财政支出完成 57.62 亿元，增长 6.48%；其中，一般公共预算支出 42.45 亿元，下降 6.56%。2024 年规模以上工业增加值下降 0.5%；固定资产投资总额增长 136.8%；全社会消费品零售总额实现 20.88 亿元，增长 10.1%；城镇居民人均可支配收入 40189 元，增长 3.85%；农村居民人均可支配收入 29269 元，增长 4.91%。沙湾市财政局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和二十届二中、三中全会精神，在地委、行署的坚强领导下，在市人大、政协的监督支持下，深刻领会党中央、国务院关于财政工作的决策部署，精准对接财政政策和发展需求，严守政治纪律和政治规矩，在思想上、政治上、行动上、始终与党中央保持高度一致，深刻领悟“两个确立”

的重大意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、坚决做到“两个维护”，积极落实各项财政政策，激发市场主体活力，兼顾稳增长和防风险需要，大力调整优化支出结构，加强财政资源统筹，强化地方政府债务管理，促进财政可持续发展。

一、2024 年财政预算收支完成情况

(一) 收入完成情况

1、全口径财政收入完成情况

2024 年我市完成全口径财政收入 331039 万元，较上年 252989 万元增收 78050 万元，增长 30.85%。其中：

上划中央税收完成 52030 万元（国内增值税 18570 万元，消费税 20237 万元，企业所得税 6664 万元，个人所得税 4342 万元），较上年 54138 万元减收 2108 万元，下降 3.89%。上划自治区税收 1545 万元，较上年 2204 万元减收 659 万元，下降 29.9%。

地方财政收入完成 251452 万元，完成预算 210000 万元的 119.74%，较上年 185366 万元增收 66086 万元，增长 35.65%。其中：一般公共预算收入完成 123471 万元，完成预

算 122000 万元的 101.21%，较上年 112506 万元增收 10965 万元，增长 9.75%；基金预算收入完成 127616 万元，完成预算 88000 万元的 145.02%，较上年 72860 万元增收 54756 万元，增长 75.15%。

2、一般公共预算收入完成情况

2024 年，全市一般公共预算收入完成 123471 万元，占地方财政收入的 49.10%，其中：税收收入完成 57922 元，占一般公共预算收入的 46.91%；非税收入完成 65549 万元，占一般公共预算收入的 53.09%，具体如下：

（1）税收收入完成情况：

税收收入 1-12 月累计完成 57922 万元，同比增收 10761 万元，增长 22.82%，占一般公共预算收入的 46.91%。从完成情况来看，增长较大的税种是增值税、耕地占用税，而 12 月当月增长较多的税种是增值税。重点税源企业是地区烟草公司、农商银行沙湾市支行、沙湾市宏业煤炭有限责任公司、沙湾市宝英煤炭有限责任公司、新疆新华水电投资股份有限公司等企业。1-12 月累计清理欠税 5798 万元，其中主要是清理增值税 2606 万元、企业所得税 1183 万元、城市维护建

设 496 万元、耕地占用税 124 万元、土地增值税 384 万元、城镇土地使用税 326 万元、资源税 133 万元、印花税 180 万元、房产税 232 万元、个人所得税 18 万元、车船税 12 万元。其中：

沙湾市 2024 年一般公共预算收入税收完成情况分析表							
项 目	2024 年预 算数	2024 年 决算数	2024 年 度完成 预算百 分百	2023 年 决算数	收入同 比增减 额	同比增减 百分比	各项收入 占一般预 算收入比 重
公共财政预算收入合计	122000	123471	101.21%	112506	10965	9.75%	100.00%
税收收入小计	62000	57922	93.42%	47161	10761	22.82%	46.91%
一、增值税	18000	18675	103.75%	14496	4179	28.83%	15.13%
二、企业所得税	4600	4442	96.57%	3272	1170	35.76%	3.60%
三、个人所得税	2600	2896	111.38%	2123	773	36.41%	2.35%
四、资源税	1600	1853	115.81%	1407	446	31.70%	1.50%
五、城市维护建设税	2000	3301	165.05%	1724	1577	91.47%	2.67%
六、房产税	3000	2551	85.03%	2851	-300	-10.52%	2.07%
七、印花税	1200	1149	95.75%	972	177	18.21%	0.93%
八、城镇土地使用税	3000	2012	67.07%	2663	-651	-24.45%	1.63%
九、土地增值税	1000	385	38.50%	837	-452	-54.00%	0.31%

十、车船税	3000	1714	57.13%	1842	-128	-6.95%	1.39%
十一、耕地占用税	19000	16486	86.77%	13370	3116	23.31%	13.35%
十二、契税	3000	2506	83.53%	1604	902	56.23%	2.03%
十三、其他税收收入	0	-48	0	0	-48	0	-0.04%

增值税收入 18675 万元，同比增收 4179 万元，增长 28.83%，增长的主要原因：一是去年其他企业政策增值税留抵退税 1245 万元拉低了整体基数，而本年较上年留抵退税减少 860 万元；二是上年因下大雨导致煤炭受潮致煤炭企业销售量大幅下降，其税收收入也相应减少，本年则正常缴税；三是本年兴泰纤维科技有限公司缴纳税款同比增收 1610 万元，基于以上原因致使本年此税种较上年同比增长。

企业所得税收入 4442 万元，同比增收 1170 万元，增长 35.76%。增长的主要原因：上年年初因宏业煤炭、宝英煤炭进行作业面更换处于停产状态直至上年 4 月才逐步恢复生产经营，秋季又因大雨造成煤炭受潮致使煤炭销售量下降，煤炭行业税收减收，同时上年 6 月税务系统按上级要求进行汇算清缴，同时清理以前年度多缴纳企业所得税并进行退税，致使税收下降，而本年煤炭企业正常缴纳税收，且农商银行

沙湾市支行缴纳税款同比增收 470 万元，西部银泰缴纳税款同比增长 366 万元，致使本年此税种较上年同比增长。

个人所得税收入 2896 万元，同比增收 773 万元，增长 36.41%，增长的主要原因：上年只有宏业煤炭进行股权转让一次性缴纳个人所得税 400 万元，而本年农商行缴纳股息红利个人所得税同比增长了 660 万元，致使本年此税种较上年同比增长。

资源税收入 1853 万元，同比增收 446 万元，增长 31.70%，增长的主要原因：上年因宏业煤炭、宝英煤炭进行作业面更换处于停产状态直至本年 4 月底才逐步恢复生成经营，又因大雨造成煤炭受潮致使煤炭销售量下降从而影响企业缴税，煤炭行业大幅减收，而本年煤炭企业正常缴纳税收，宏业煤炭有限公司本年缴纳税款 294 万元，宝英煤炭缴纳 289 万元，致使本年此税种较上年同比增长。

城市维护建设税收入 3301 万元，同比增收 1577 万元，增长 91.47%，增长的主要原因：上年税务部门按照上级整改要求，将地区烟草公司前期多缴纳城市维护建设税 947 万元更正到中央级的消费税，且成品油价格和税费改革城市维护

建设税多划至中央级，致使税种收入大幅下降，而本年无此整改，加之本年新疆兴泰纤维科技有限公司较上年增收 193 万元，天舜众鑫沥青有限公司较上年增收 142 万元，致使本年此税种较上年同比增长。

房产税收入 2551 万元，同比减收 300 万元，下降 10.52%，下降的主要原因：上年伊欣中天实业有限公司缴纳欠税 160 万元，本年无此收入，且本市本年房产交易较上年有所下滑，房价下跌，致使房产税收入有所下降。

印花税收入完成 1149 万元，同比增收 177 万元，增长 18.21%，增长的主要原因：本税种为小税种，主要受合同签订、许可证办理数量影响，上年同期有退税，而本年新思路有限公司缴纳 70 万元、兴泰纤维缴纳 30 万元。新华（沙湾）电力开发有限公司缴纳建设工程合同、借款合同、租赁合同 88 万元，致使本年此税种较上年同比增长。

城镇土地使用税收入 2012 万元，同比减收 651 万元，下降 24.45%，下降的主要原因：上年伊欣中天实业有限公司缴纳欠税 375 万元、创未来房产缴纳欠税 130 万元，而本年无此收入，且本年新疆鸿旭浩瑞工业有限公司较上年减收 172

万元，恒威工贸有限公司较上年清理欠税减收 75 万元，致使本年此税种较上年同比下降。

土地增值税收入 385 万元，同比减收 452 万元，下降 54.00%，下降的主要原因：上年佳利房地产公司退税 106 万元，创未来房产缴纳欠税 247 万元，瑞邦房地产缴纳欠税 107 万元，而本年无此收入，且本年淮南房产较上年减收 10 万元，新疆创未来房地产开发有限公司 208 万元前期有抵欠现做更正调库，致使此税种收入下降。

车船税收入 1714 万元，同比减收 128 万元，下降 6.95%，下降的主要原因：受车辆消费观念影响，本市车辆的需求量有所下降，交易量减少，致使此税种收入减收。

耕地占用税收入 16486 万元，同比增收 3116 万元，增长 23.31%，增长的主要原因：上年重点招商企业新华（沙湾）电力开发有限公司缴纳耕地占用税 9883 万元，而本年缴纳 14001 万元，同比增收了 4117 万元，致使本年此税种较上年同比增长。

契税收入 2506 万元，同比增收 902 万元，增长 56.23%，增长的主要原因：本年秋易农业科技有限公司缴纳 72 万元，

新疆好乐农业发展公司缴纳 24 万元，新疆华玺房地产公司缴纳 248 万元，新疆鸿旭浩瑞工业有限公司缴纳 47 万元，而上年无此收入，加之本市督办部分前期因开发商问题未落实的房产证办理，致使收入有所增长。

(2) 非税收入完成情况：

非税收入累计完成 65549 万元，同比增收 204 万元，增长 0.31%，占一般公共预算收入的 53.09%。增长的主要原因是：国有资源（资产）有偿使用收入减收 2237 万元，罚没收入增收 2407 万元。具体增减情况如下：

沙湾市 2024 年一般公共预算收入非税完成情况分析表							
项 目	2024 年 预算数	2024 年 决算数	2024 年度 完成预算 百分百	2023 年 决算数	收入 同比 增减 额	同比增减 百分比	各项收入 占一般预 算收入比 重
公共财政预算收入合计	122000	123471	101.21%	112506	10965	9.75%	100.00%
非税收入小计	60000	65549	109.25%	65345	204	0.31%	53.09%
十四、专项收入	3000	2829	94.30%	2766	63	2.28%	2.29%
十五、行政事业性收费收入	858.167	2541	296.10%	1069	1472	137.70%	2.06%
十六、罚没收入	1627.477	4228	259.79%	1821	2407	132.18%	3.42%

十七、国有资产经营收入	5926	10122	170.81%	11383	-1261	-11.08%	8.20%
十八、国有资源（资产）有偿使用收入	48418.356	45565	94.11%	47802	-2237	-4.68%	36.90%
十九、捐赠收入	0	0	0	0	0	0	0.00%
二十、政府住房基金收入	170	237	139.41%	173	64	36.99%	0.19%
二十一、其他收入	0	27	0	331	-304	-91.84%	0.02%

专项收入累计完成 2829 万元，同比增收 63 万元，增长 2.28%，增长的主要原因是：残疾人就业保障金收入比上年增加 97 万元。

行政事业性收费收入累计完成 2541 万元，同比增收 1472 万元，增长 137.70%，增长的主要原因是：本年新华水电公司光伏项目占用造成水土流失缴纳水土保持费缴纳 1126 万元，公办幼儿园缴纳保教费 390 万元，上年无此收入，致使收入有所增长。

罚没收入累计完成 4228 万元，同比增收 2407 万元，增长 132.18%，增长的主要原因是：公安罚没收入较上年增收 803 万元，其他一般罚没收入较上年增收 1625 万元万元（其他一般罚没收入中主要是纪律检查委员会罚没收入较上年同比增收

1950 万元），致使收入有所增长。

国有资本经营收入累计完成 10122 万元，同比减收 1261 万元，下降 11.08%，下降的主要原因：本年国有企业利润收入同比减收 1261 万元，致使收入有所减收。

国有资源（资产）有偿使用收入累计完成 45565 万元，减收 2237 万元，下降 4.68%，下降的主要原因是：上年职业培训中心闲置办公楼及设施拍卖所得处置收入 4473 万元，沙湾市第一中学食堂出租收入 805 万，机关事务管理中心拍卖行政事业单位闲置资产 3096 万元，本年无此收入，同时其他水资源费收入较上年减收 2865 万元，而土地承包收入等其他资源（资产）有偿使用收入同比增收 7352 万元，矿产权出让收益较上年增收 812 万元，致使此项收入实现同比减少。

政府住房基金收入累计完成 237 万元，同比增收 64 万元，增长 36.99%，增长的主要原因：本年公共租赁住房租金收入缴库比上年增收 64 万元。

其他收入累计完成 27 万元，减收 304 万元，下降 91.84%，下降的主要原因是：上年农村饮水管理站缴纳农村水费收入 326 万元，而本年无此收入，致使此项收入实现同比减少。

（3）税收收入分行业完成情况：

一产税收完成 858 万元，同比减收 775 万元，下降 47.46%，占税收的 1.48%；二产税收完成 34345 万元，同比增收 8281 万元，增长 31.77%，占税收的 59.30%；三产税收完成 22719 万元，同比增收 3255 万元，增长 16.72%，占税收的 39.22%。主要是上年税务部门将地区烟草地区烟草公司前期多缴纳城市维护建设税 947 万元更正到中央级的消费税，本年无此调税，且新华水电公司缴税较上年增加了 4117 万元，兴泰纤维增加 1827 万元，致使税收较上年增长。 其中：

2024 年税收收入分行业统计报表						
						单位：万元
产业名称		2024 年	2023 年	收入增 长额	增长率	2024 年各 行业税收 占总税收 的比重
税收收入		57922	47161	10761	22.82%	100.00%
一、第一产业		858	1633	-775	-47.46%	1.48%
二、第二产业		34345	26064	8281	31.77%	59.30%
其中	（一）采矿业	4958	5145	-187	-3.63%	8.56%
	煤炭开采和洗选业	3789	4475	-686	-15.33%	6.54%
	石油和天然气开采业	1022	564	458	81.21%	1.76%

	金属、非金属矿采选业	147	102	45	44.12%	0.25%
	其他	0	4	-4	-100.00%	0.00%
	(二)制造业	8409	7067	1342	18.99%	14.52%
	农副食品加工业	178	329	-151	-45.90%	0.31%
	食品制造业	545	657	-112	-17.05%	0.94%
	酒、饮料和精制茶制造业	4	11	-7	-63.64%	0.01%
	石油加工、炼焦和核燃料加工业	872	1375	-503	-36.59%	1.51%
	化学原料和化学制品制造业	186	307	-121	-39.41%	0.32%
	化学纤维制造业	4681	1338	3343	249.85%	8.08%
	非金属矿物制品业	921	1287	-366	-28.44%	1.59%
	黑色金属冶炼和压延加工业	14	6	8	133.33%	0.02%
	其他	1008	1757	-749	-42.63%	1.74%
	(三)电力、热力、燃气及水的生产和供应业	14866	10176	4690	46.09%	25.67%
	(四)建筑业	6112	3676	2436	66.27%	10.55%
三、第三产业		22719	19464	3255	16.72%	39.22%
其中	(一)批发和零售业	7263	4455	2808	63.04%	12.54%
	(二)交通运输、仓储和邮政业	405	413	-8	-1.94%	0.70%
	(三)金融业	6277	4879	1398	28.65%	10.84%
	(四)房地产业	3205	3457	-252	-7.29%	5.53%
	(五)其他	5569	6260	-691	-11.04%	9.61%

一产累计实现税收 858 万元，同比减收 775 万元，对一般公共预算收入的贡献率为 1.48%。主要是本市农产品以棉花为主，受天气影响带动棉花及其他农产品产量和价格大幅下降，

利华棉业较上年减收 551 万元，致使一产收入较上年减收。

二产累计实现税收 34345 万元,同比增收 8281 万元，对一般公共预算收入的贡献率为 59.30%。其中：采矿业入库 4958 万元，同比减收 187 万元，减少 3.63%，主要是宝英煤炭和宏业煤炭产业季改，停产数月，致其减收 700 万元，致使采矿业收入有所下降；制造业入库 8409 万元，同比增收 1342 万元，增长 18.99%，主要是新疆兴泰纤维科技有限公司营收增加，缴纳税款同比增加 1827 万元，致使制造业收入有所增长；电力、燃气及水的生产和供应业入库 14866 万元，同比增收 4690 万元，增长 49.09%，主要是新华（沙湾）电力开发有限公司缴纳耕地占用税较上年增加 4117 万元，致使电力、燃气及水的生产和供应行业收入有所增长；建筑业入库 6112 万元，同比增加 3676 万元，增加 66.27%，主要是西部银泰缴纳税款同比增长 880 万元，水利水电第六工程局同比增加 320 万元，四川亚提建筑同比增收 356 万元，陕西泰和晟同比增收 352 万元，致使建筑行业收入有所增长。

三产累计实现税收 22719 万元，同比增收 3255 万元，对一般公共预算收入的贡献率为 39.22%。其中：批发零售业入库

7263 万元，同比增加 2808 万元，增长 63.04%，主要是上年税务部门将地区烟草地区烟草公司前期多缴纳城市维护建设税 947 万元更正到中央级的消费税，本年无此调税，加之烟草公司比上年增加 1507 万元，宏大石化同比增长 110 万元，文新佳业商贸有限责任公司同比增长 300 万元，致使批发零售行业收入有所增长；交通运输业入库 405 万元，同比减少 8 万元，下降 1.94%，与上年基本持平；金融保险业入库 6277 万元，同比增加 1398 万元，增长 28.65%，主要是本年农商行缴纳税款同比增加 1340 万元，致使金融行业收入有所增长；房地产业入库 3205 万元，同比减少 252 万元，下降 7.29%，主要本年经济环境仍未恢复，加之房产热度下降人们对房产需求不大，致使房产行业收入有所下降；其他各类行业入库 5569 元。同比减少 691 万元，下降 11.04%，主要是本年受消费观念的影响，大众消费逐渐趋于理智，导致行业收入减少，致使其他各类行业收入有所下降。

3、政府性基金预算收入完成情况

2024 年政府性基金收入完成 127616 万元，同比增收 54756 万元，增长 75.15%，增收的主要原因是：本年国有土地使用权

出让收入比上年增收 50973 万元，其中土地出让价款收入比上年增收 3948 万元，其他土地出让收入比上年增收 50348 万元。

具体分项目见下表（单位：万元）：

沙湾市 2024 年政府性基金收入完成情况分析表							
项 目	2024 年预 算数	2024 年 决算数	2024 年 度完成 预算百 分比	2023 年 决算数	收入同 比增减 额	收入同 比增减 百分比	各项收入 占基金预 算收入比 重
政府性基金收入合计	88000	127616	145.02%	72860	54756	75.15%	100.00%
一、国有土地使用权出让收入	69123	121301	175.49%	70328	50973	72.48%	95.05%
二、污水处理费收入	804	0	0.00%	326	-326	-100.00%	0.00%
三、城市基础设施配套费收入	7173	1650	23.00%	1943	-293	-15.08%	1.29%
四、其他政府性基金专项债务 对应项目专项收入	10900	4665	42.80%	263	4402	1673.76%	3.66%

4、国有资本经营预算收入完成情况

国有资本经营预算收入完成 365 元，同比增收 365 万元，主要是国有企业上缴收益。

（二）支出完成情况

2024 年，我市地方财政支出完成 576157 万元，较上年 541114 万元增 35043 万元，增长 6.48%。其中：一般公共预算支出完成 424490 万元，较上年 454309 万元减支 29819 万元，下降 6.56%，基金支出完成 151297 万元，较上年 86800 万元增支 64497 万元，增长 74.31%；地方政府一般债券还本支出 14089 万元，专项债券还本支出 18115 万元。

1、一般公共预算支出完成情况

一般公共预算支出完成 424490 万元，同比减支 29819 万元，下降 6.56%。其中：“三保”支出 144970 万元（其中含专项支出 14672 万元），暂付款 46438 万元，一般债券利息 6702 万元，化解隐债 93512 万元，一般债券安排支出 14838 万元，棉花补贴支出 45233 万元，临聘人员支出 10470 万元，专项支出 62327 万元（其中：直达资金 42571 万元）。用以教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、农林水事务、保障性住房等民生支出 340501 万元，占一般公共预算支出的 80.21%。

2024 年暂付款年初数为 86677 万元，本年化解借出款项

62241 万元，新增借出款项 22002 万元，暂付款余额为 46438 万元，本市暂付款主要为：借出款项 22002 万元，其他应收款（垫付本级债券利息资金）24436 万元。

专项上解支出 8422 万元，体制上解支出 12347 万元。

一般公共预算支出下降的主要原因：本年棉花目标价补贴较上年减少 109733 万元，消化暂付款形成的支出同比增支 34821 万元，支付农业生产补助同比增支 16392 万元，本年支付企业项目资本金 22135 万元，上年无此支出，基于以上原因本年支出较上年有所下降。

沙湾市 2024 年一般公共预算支出完成情况分析表							
项 目	2024 年 预算数	2024 年 决算数	2024 年 度完成 预算	2023 年 决算数	增减额	增减百 分比	占比重
一般公共预算支出合计	333552	424490	127. 26%	454309	-29819	-6. 56%	100. 00%
一、一般公共服务	28818	26001	90. 23%	22463	3538	15. 75%	6. 13%
四、公共安全	24979	28834	115. 43%	19676	9158	46. 54%	6. 79%
五、教育	74529	85127	114. 22%	83294	1833	2. 20%	20. 05%
六、科学技术	201	814	404. 62%	301	513	170. 43%	0. 19%
七、文化体育与传媒	3852	8642	224. 33%	3262	5380	164. 93%	2. 04%

八、社会保障和就业	32517	34375	105.71%	31580	2795	8.85%	8.10%
九、卫生健康	22362	21745	97.24%	24204	-2459	-10.16%	5.12%
十、节能环保	1413	6046	427.99%	1830	4216	230.38%	1.42%
十一、城乡社区事务	13844	22635	163.50%	13760	8875	64.50%	5.33%
十二、农林水事务	76571	140120	182.99%	219479	-79359	-36.16%	33.01%
十三、交通运输	3271	6022	184.11%	2715	3307	121.80%	1.42%
十四、资源勘探电力信息等事务	3162	10068	318.37%	10140	-72	-0.71%	2.37%
十五、商业服务业等事务	177	595	336.15%	170	425	250.00%	0.14%
十六、金融监管等事务支出	21	35	164.59%	24	11	45.83%	0.01%
十八、自然资源海洋气象等支出	2419	2442	100.96%	1232	1210	98.21%	0.58%
十九、住房保障支出	5569	11098	199.28%	8017	3081	38.43%	2.61%
二十、粮油物资储备管理事务	452	840	185.99%	245	595	242.86%	0.20%
二十一、灾害防治及应急管理支出	1808	2083	115.22%	2266	-183	-8.08%	0.49%
二十二、其他支出	26401	10232	38.76%	3101	7131	229.96%	2.41%
二十一、国债付息支出	7156	6702	93.65%	6528	174	2.67%	1.58%
二十三、债务发行费用支出	30	34	112.12%	22	12	54.55%	0.01%
上解支出	18648	20769	111.37%	18506	2263	12.23%	4.89%
债务还本支出	14089	14089	100.00%	13304	785	5.90%	3.32%

重点支出科目如下：

公共安全支出累计完成 28688 万元，同比增支 9158 万元，增长 46.54%，增长的主要原因是：消化以前年度暂付款形成的支出 2255 万元，智慧交通项目款比上年增加 5031 万元，上年同期无此支出，基于以上原因本年支出较上年有所增加。

教育支出累计完成 85127 万元，同比增支 1833 万元，增长 2.20%，增长的主要原因是：本年支付在职职工、退休职工、财聘人员等基本工资比上年增支 7565 万元，而本年支付维修、建设、设备购置与安装等项目工程资金费用比上年减支 5653 万元，基于以上原因本年支出较上年有所增加。

文化旅游体育与传媒支出累计完成 8642 万元，同比增支 5380 万元，增长 164.93%，增长的主要原因是：本年消化以前年度暂付款形成支出 2244 万元，鹿角湾基础建设项目增支 1350 万元，博物馆大盘鸡展厅展陈项目增支 310 万元，致使本年支出较上年同期有所增长。

节能环保支出累计完成 6046 万元，同比增支 4216 万元，增长 238.38%，增长的主要原因是：本年支付污染防治费用增支 4110 万元，其中大气污染治理 990 万元，水体治理 3110 万

元，其他 10 万元，支付自然生态保护资金增支 190 万元，支付退牧还草项目资金增支 216 万元，致使支出同比增长。

农林水支出累计完成 140120 万元，同比减支 79359 万元，下降 39.16%，下降的主要原因是本年消化暂付款形成农林业支出 11552 万元，支付农机购置、畜牧良种补贴项目补贴、耕地地力保护等农业补贴增支 969 万元，棉花目标价补贴较上年减少 109733 万元，农林水基础设施建设同比增支 1441 万元,致使支出同比下降。

交通运输支出累计完成 6022 万元，同比增支 3307 万元，增长 121.80%，增长的主要原因是本年消化暂付款形成交通系统建设支出 1519 万元，支付车购税合同段、农村公路养护等项目工程款较上年同期增支 820 万元，公共交通运营补助、油价补贴等补助 252 万元，致使支出同比增长。

资源勘探信息等支出累计完成 10068 万元，同比减支 72 万元，下降 0.71%，与上年基本持平。

住房保障支出累计完成 11098 万元，同比增支 3081 万元，增长 38.43%，主要是本年棚户区改造、农村危房改造等保障性项目支出增支 1595 万元，公有住房建设和维修改造支出增支

1051 万元，致使支出同比增长。

自然资源海洋气象等支出累计完成 2442 万元，同比增支 1210 万元，增长 98.21%，主要是本年消化暂付款形成支出 1162 万元，致使支出同比增长。

2、政府性基金支出完成情况

政府性基金支出完成 151297 万元，同比增支 64497 万元，增长 74.31%，增长的主要原因是：本年支付企业项目资本金 7700 万元，支付各类政府购买费 3237 万元，支付家电以旧换新补贴 808 万元，上年无此支出，本年支付各类项目工程款同比增支 17804 万元，消化暂付款形成的支出同比增支 8204 万元。具体如下表：

沙湾市 2024 年政府性基金支出完成情况分析表							
项 目	2024 年 预算数	2024 年 决算数	2024 年度 完成预算 百分比	2023 年决算 数	基金预算 支出同比 增减额	基金预 算支出 同比增 减百分 比	各项支出 占基金预 算支出比 重
政府性基金支出合计	66479	151297	227. 59%	86800	64497	74. 31%	100. 00%
一、社会保障和就业	0	0	0	65	-65	-100. 00 %	0. 00%

二、城乡社区支出	22082	116406	527.16%	33932	82474	243.06%	76.94%
1.国有土地使用权出让收入安排的支出	22082	48406	219.21%	23832	24574	103.11%	31.99%
2.国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出	0	68000	0	10100	57900	573.27%	44.94%
三、农林水支出	116	61	52.62%	0	61	-	0.04%
四、其他政府性基金支出	29505	20793	70.47%	40532	-19739	-48.70%	13.74%
五、债务付息支出	14672	13078	89.13%	12228	850	6.95%	8.64%
六、债务发行费支出	103	151	146.33%	43	108	251.16%	0.10%
地方政府专项债务还本支出	6115	18115	296.24%	2550	15565	610.39%	11.97%
七、超长期特别国债安排的支出	0	808	0	0	808	-	0.53%

3、国有资本经营预算支出完成情况

国有资本经营预算支出完成 370 元，同比增支 365 万元，主要是安排国有企业资本经营支出。

（三）收支平衡情况

1、一般性结余。2024 年，我市一般公共预算收入 123471 万元，上级补助收入 226060 万元，政府性基金及其他资金调

入 63083 万元，债务转贷收入 34900 万元，动用预算稳定调节基金 10648 万元，上年结余 38275 万元，一般公共预算可用财力 496436 万元；一般公共预算支出 424490 万元，上解支出 20769 万元，补充预算稳定调节基金支出 6219 万元，债务还本支出 14089 万元，支出合计 465566 万元，当年结余 30870 万元；本年累计结余 0 万元。当年财政自给率 29.09%，较上年的 21.03%上升 8.06%。

2、基金结余。2024 年我市基金预算收入 127616 万元，上级补助收入 1683 万元,其他调入 0 万元,债务转贷收入 143100 万元，上年结余 9249 万元，基金预算可用财力 281648 万元；基金预算支出 151297 万元，调出资金 63083 万元，债务还本支出 6115 万元，其他政府性基金债务还本支出 12000 万元，支出合计 232495 万元，当年净结余 49153 万元，累计净结余 0 万元。

3、国资结余。2024 年我市国有资本经营预算收入 365 万元,上级补助收入 5 万元,国有资本经营收入预算可用财力 370 万元；国有资本经营预算支出 370 万元，支出合计 370 万元，当年净结余 0 万元，累计净结余 0 万元。

（四）债务完成情况

上年末我市地方政府债务余额为 559066 万元，其中：一般债务余额 193651 万元，专项债务余额 365415 万元。

2024 年我市政府债务余额限额为 763124 万元，其中：一般债务限额 257425 万元，专项债务限额 505699 万元。

2024 年地方政府债务(转贷)收入为 178000 万元，其中：一般债务(转贷)收入 34900 万元，专项债务(转贷)收入 143100 万元。

2024 年地方政府债务还本支出为 32204 万元，其中：一般债务还本支出 14089 万元，专项债务还本支出 18115 万元。

2024 年末我市政府债务余额 716862 万元，其中，一般债务余额 214462 万元，专项债务余额 502400 万元，政府债务余额全部严格控制在限额内。

（五）社会保险基金预算收支及结余情况

2024 年，沙湾市社会保险基金总收入 47525 万元，总支出 41195 万元，本年收支结余 6330 万元，年末滚存结余 48557 万元。

机关事业单位基本养老保险基金本年收入 34798 万元，其

中：社会保险费收入 21228 万元，财政补贴收入 6714 万元，利息收入 16 万元，转移收入 193 万元，其他收入 16 万元。本年支出 34487 万元，其中：社会保险待遇支出 34350 万元，转移支出 132 万元，其他支出 5 万元。本年收支结余 311 万元，年末滚存结余 2198 万元。

城乡居民基本养老保险基金本年收入 12727 万元，其中：社会保险费收入 5948 万元，财政补贴收入 5428 万元，利息收入 149 万元，委托投资收益 1071 万元，转移收入 83 万元，其他收入 48 万元。本年支出 6708 万元，其中：社会保险待遇支出 6659 万元，转移支出 38 万元，其他支出 11 万元。本年收支结余 6019 万元，年末滚存结余 46359 万元。

（六）绩效工作开展情况

2024 年，我市严格开展绩效管理工作，加强预算绩效管理工作，强化绩效管理指导。具体情况如下：

1、2023 年部门整体支出绩效自评。2023 年沙湾市共有 149 个部门单位全部完成了整体支出绩效自评，上报了《2023 年整体绩效自评表》、《2023 年整体绩效自评报告》，整体支出预算 373675.81 万元，预算执行 351056.31 万元，执行率 93.95%，

数据与部门决算报表一致。部门单位自评平均得分 98.17 分，财政部门绩效评价平均得分 95.17 分，其中：优（90 分（含）—100 分）146 个，良（80 分（含）—90 分）3 个，无中和差的整体支出绩效自评。

2、2023 年项目支出单位自评。2023 年沙湾市共计上报项目 890 个，完成了《项目支出绩效自评表》的填报，项目全年预算 235672.04 万元，预算执行 173400.73 万元，预算执行率 73.58%，绩效目标总体完成率 99.91%。单位自评平均得分 98.07 分，财政部门项目支出评价平均得分 98.95 分，其中：优（90 分（含）—100 分）822 个，良（80 分（含）—90 分）27 个，中（70 分（含）-80 分）17 个，差（70 分以下）24 个。评分低于 70 分以下的主要原因是预算执行率较低、部分项目还未完工验收，导致总体偏差率较大，评分较低。

3、2023 年项目支出部门评价。按照“部门评价的项目优先选择 2023 年度涉民生重点项目，且被评价项目资金额应不低于 2023 年度财政预算安排项目支出资金总额的 20%。原则上以 5 年为周期，实现部门评价项目全覆盖”的要求，各部门选择了 136 个项目实施了项目支出部门评价，填报了《项目支出

绩效评价报告》，136 个项目全年预算 51099.23 万元，实际执行 48410.83 万元，预算执行率 94.74%，绩效目标总体完成率 100%。部门评价平均得分 99.20 分，财政部门对各上报的项目支出部门评价平均得分 98.92 分，其中：优（90 分（含）—100 分）132 个，良（80 分（含）—90 分）3 个，差（70 分以下）1 个。评分低于 70 分以下的主要原因是预算执行率较低。

4、重点项目支出财政评价。选择 2023 年度市委、市政府重大决策部署及覆盖面广、影响力大、社会关注度高的 5 个项目，涉及资金 8553.16 万元，资金执行数 8536.97 万元，执行率 99.81%。财政部门对选定的 5 个重点项目委托北京用友政务软件有限责任公司进行评价，从项目决策情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况等内容进行了审核、评价，平均得分 91.88 分，其中：优（90 分（含）—100 分）4 个，良（80 分（含）—90 分）1 个，无中和差的重点项目支出评价。

5、项目事前绩效评估。2024 年，对我市 1 个部门单位，1 个新增项目（涉及资金 1093.13 万元）进行项目事前绩效评估，编制了事前绩效评估报告，财政部门进行了评审。

6、2024 年度部门整体支出绩效目标。2024 年，我市 149

个部门单位结合部门中长期规划和年度工作计划，明确年度主要工作任务，从运行成本、管理效率、履职效能、社会效应、可持续发展能力和服务对象满意度等方面，编制整体绩效目标，涉及资金 398707.63 万元，市财政局对部门单位报送的整体支出绩效目标材料进行了全面审核，对审核不合格的退回单位进行了整改。

7、2024 年度部门整体绩效跟踪监控。2024 年度全市 149 个部门单位整体绩效监控。整体支出预算数 426562.56 万元，执行资金数 191986.1 万元。截止 6 月底总体执行率 45.00%。各项支出均按进度正常支出。市财政局对各部门单位提交的整体绩效监控报告进行了审核，根据绩效监控审核结果，提出绩效审核意见，对审核不合格的退回进行了整改。

8、2024 年度项目绩效目标。2024 年全市 149 个部门单位，906 个项目设置部门预算项目支出绩效目标，预算金额 253905.78 万元，准确反映出财政预算资金计划在一定期限内达到的产出和效果。财政局随部门预算（草案）同步报送市人大审议；市人大批准预算后，各部门单位随部门预算公开同步向社会主动公开项目支出绩效目标。

同时，我市将预算绩效目标设定和编制工作作为项目立项和申请财政资金的前置条件，未设定预算绩效目标或绩效目标设定不符合市委、市政府发展要求的不得进入项目立项和财政资金申请安排环节，市人民政府及经济工作领导小组不得批复项目实施。对上级专项转移支付资金，在拨付资金时，财政部门同专项资金主管部门随文下达绩效目标，并确保分解下达目标与上级绩效目标一致。

9、2024 年 5 月项目支出绩效监控。2024 年 6 月 30 日全市 149 个部门单位，严格按照既定的项目绩效目标指标内容和指标值，开展 1-5 月项目支出预算执行、绩效目标实现程度监控，906 个项目调整后预算数 253905.78 万元，到位资金 253905.78 万元，执行资金数 61622.93 万元，资金执行率 24.27%。市财政局对各部门单位提交的监控报告进行了审核，根据绩效监控审核结果，提出绩效考核评价意见。

10、2024 年 8 月绩效目标监控。按照上级绩效部门工作安排，2024 年 8 月 30 日全市 149 个部门单位，严格按照既定的项目绩效目标指标内容和指标值，开展项目支出预算绩效目标全过程监控，791 个项目（年中终止项目 119 个，年中追加项

目 24 个，20 个项目已完成按上级要求无需再做二次监控）调整后预算数 235817.05 万元，到位资金数 235817.05 万元，执行资金数 132934.2 万元。总体执行率 56.37%，财政审核平均得分 81.58 分。市财政局对各部门单位提交的项目绩效监控报告进行了审核，根据绩效监控审核结果，提出绩效考核评价意见。

11、2024 年我市乡村振兴衔接资金 10558.58 万元，涉及 13 个项目。财政部门对各部门上报的扶贫项目支出部门评价，从项目立项情况、项目过程情况、项目产出情况、项目效益情况等内容进行了审核、评价。

12、社保基金预算绩效管理。按照《关于转发〈自治区社会保险基金支出预算绩效管理暂行办法〉的通知》（沙财社[2019]2 号）进行绩效管理。沙湾市 2024 年涉社保基金 1 个单位共 5 个项目、涉及资金 12307.13 万元，全部开展了项目绩效目标及监控管理，并撰写监控报告，市财政局对相关部门单位报送绩效监控报告的真实性、完整性进行了审核。

13、政府债务资金项目支出绩效管理。依据（塔地财预[2022]24 号）文件精神严格进行全过程绩效管理：一是沙湾市

对 2024 年 6 个部门单位,9 个新增债券项目(涉及资金 43822.16 万元)，全部设置项目支出绩效目标。二是按确定的项目绩效目标，对政府债务资金项目支出绩效目标的实现程度和预算执行情况进行“双监控”，确保了相关政策和项目绩效目标如期保质保量实现，监控结果报市财政局，市财政局对部门单位报送的绩效运行监控结果进行审核。三是对 2023 年 10 个政府债务项目支出开展绩效自评，并撰写自评报告，市财政局对相关部门单位报送绩效自评报告的真实性、完整性进行审核，涉及项目资金 53300 万元，执行数 52769.3 万元，执行率 99%。

（七）“三公”经费支出情况

2024 年，沙湾市“三公”经费财政拨款支出合计 1350 万元，同比减少 203 万元，下降 13.07%，主要是各部门单位严格落实中央和自治区过“紧日子”的要求，厉行节约，从严控制和压缩“三公”经费支出，以及受客观因素影响，公务用车运行维护支出和公务接待支出减少。其中，因公出国（境）经费 3 万元，比上年增加 1 万元；公务接待费 53 万元，比上年减少 91 万元；公务用车运行维护费 1043 万元，比上年减少 261 万元；公务用车购置费 251 万元，比上年增加 148 万元。

（八）转移性支付情况

2024 年我市一般公共预算上级补助收入 226060 万元，具体如下：

返还性收入 12522 万元，包括所得税基数返还收入 599 万元，增值税税收返还收入 2154 万元，消费税税收返还收入 202 万元，其他返还性收入 9567 万元。

一般性转移支付收入 196896 万元，包括体制补助收入 547 万元、均衡性转移支付收入 20358 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 21378 万元、结算补助收入 1057 万元、产粮（油）大县奖励资金收入 2760 万元、固定数额补助收入 38680 万元、边境地区转移支付收入 100 万元、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 9794 万元、一般公共服务共同财政事权转移支付收入 580 万元、公共安全共同财政事权转移支付收入 2411 万元、教育共同财政事权转移支付收入 5504 万元、科学技术共同财政事权转移支付收入 103 万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 570 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 9888 万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 2842 万元、节能环保共同财政事权转

移支付收入 693 万元、城乡社区共同财政事权转移支付收入 1131 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 70091 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 2870 万元、资源勘探工业信息等共同财政事权转移支付收入 5083 万元、商业服务业等共同财政事权转移支付收入 82 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 311 万元、其他一般转移支付收入 63 万元。

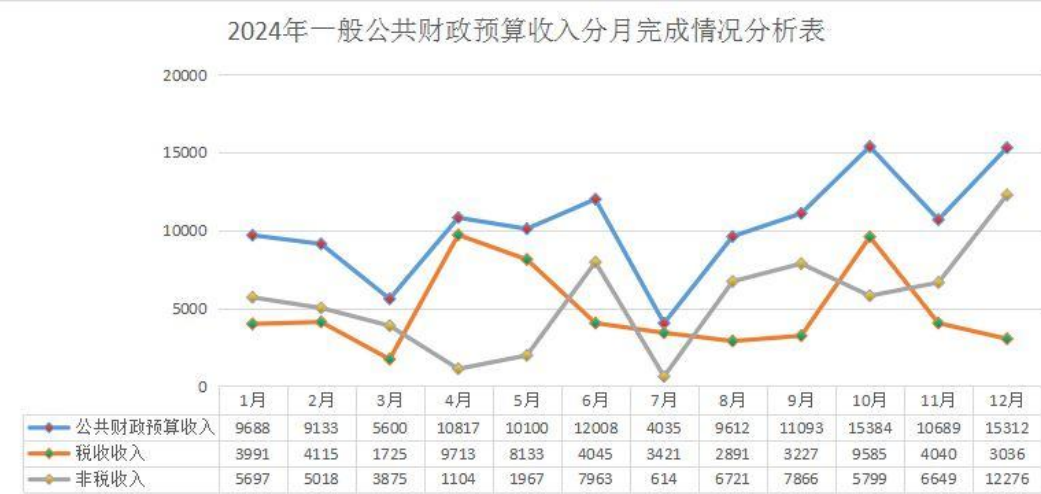
专项转移支付收入 16642 万元，包括：一般公共服务 453 万元、公共安全 650 万元，教育 1500 万元，科学技术 17 万元、卫生健康 303 万元、节能环保 1232 万元，城乡社区 5400 万元，农林水 3146 万元、交通运输 27 万元、资源勘探信息等 30 万元、商业服务业等 158 万元、金融 14 万元，住房保障 2866 万元、粮油物资储备 646 万元，灾害防治及应急管理 200 万元、其他收入 200 万元。

政府性基金上级补助收入 1683 万元，包括农林水 56 万元，超长期特别国债转移支付收入 817 万元，其他收入 810 万元。

二、2024 年财政收支特点分析

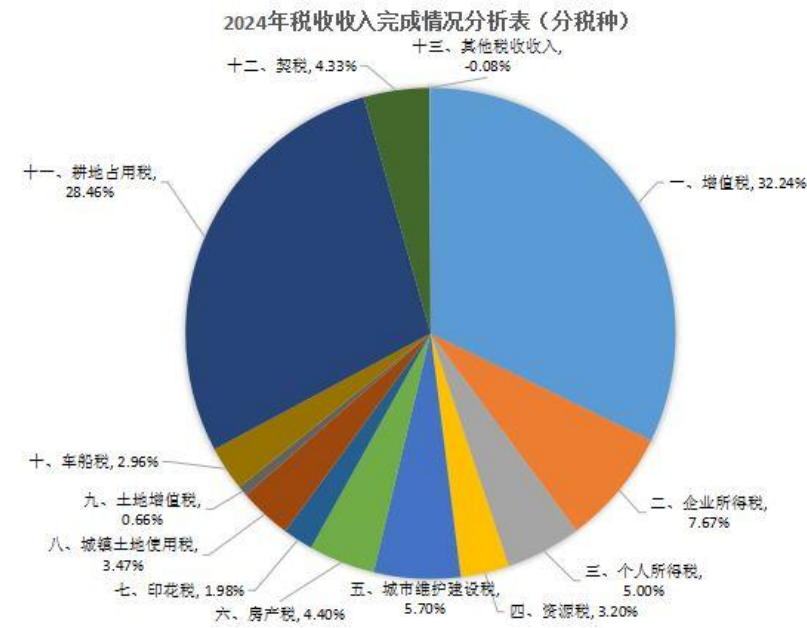
1、一般公共预算收入呈现波动上升趋势，非税一次性收入较高。在经济形势稳步发展的大环境下，本市通过实施结

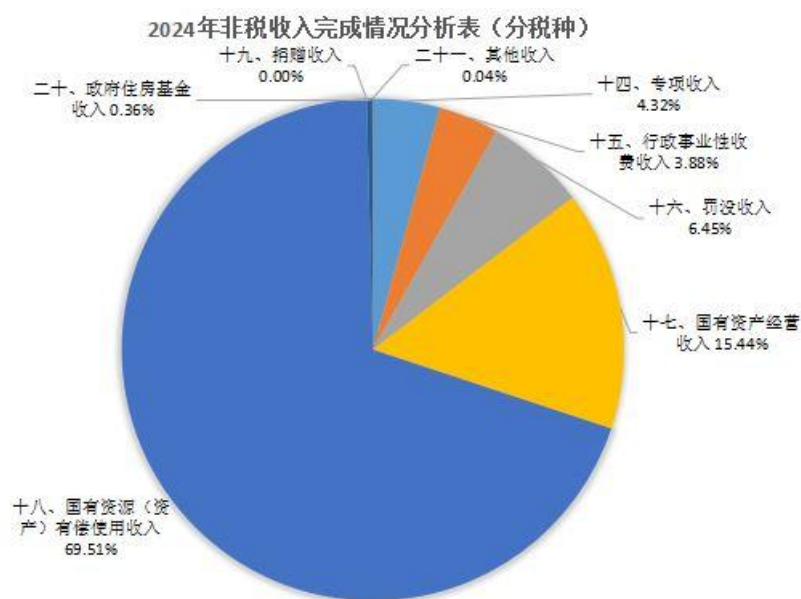
结构性减税降费政策来支持中小企业发展和促进经济增长，但同时也加大了本级财政收支的压力。本年一般公共预算收入呈现波动走势，其中税收收入波动幅度最大的为4月和10月，波动的主要原因均为当月新华沙湾电力开发有限公司缴纳大额耕地占用税；而非税收入一直处于强烈波动状态，主要是长期以来我市非税收入一直依靠一次性收入来实现，如罚没收入。本年我市一般公共预算收入123471万元中，较上年增长9.75%，主要是重点招商企业新华（沙湾）电力开发有限公司缴纳耕地占用税14001万元，兴泰纤维科技有限公司缴纳增值税同比增收1610万元。



2、收入结构不合理，长期低于合理区间。本市经济增长内生动力不足、创新能力不强、发展质量和效益不高，严重

制约了本市经济发展。2024 年我市一般公共预算收入中税收占比 46.91%,非税占比达到了 53.09%，税收占比虽较上年得到了一定提升，但非税占比仍超过一般公共预算收入的 50%，收入结构依然不合理。税收中与经济关联度较高的三个税种（增值税、企业所得税、个人所得税）累计完成了 26013 万元，占税收收入比重为 44.91%，而本年耕地占用税达到了 28.46%，本年税收内部也出现结构不合理，一次性收入的耕地占用税占比较大，主要集中在 4 月和 10 月。增值税增长幅度为 28.83%，企业所得税增长幅度为 35.76%，个人所得税收入增长幅度为 36.41%，大额税收对税收收入起到了关键作用，致使税收收入同比增长。





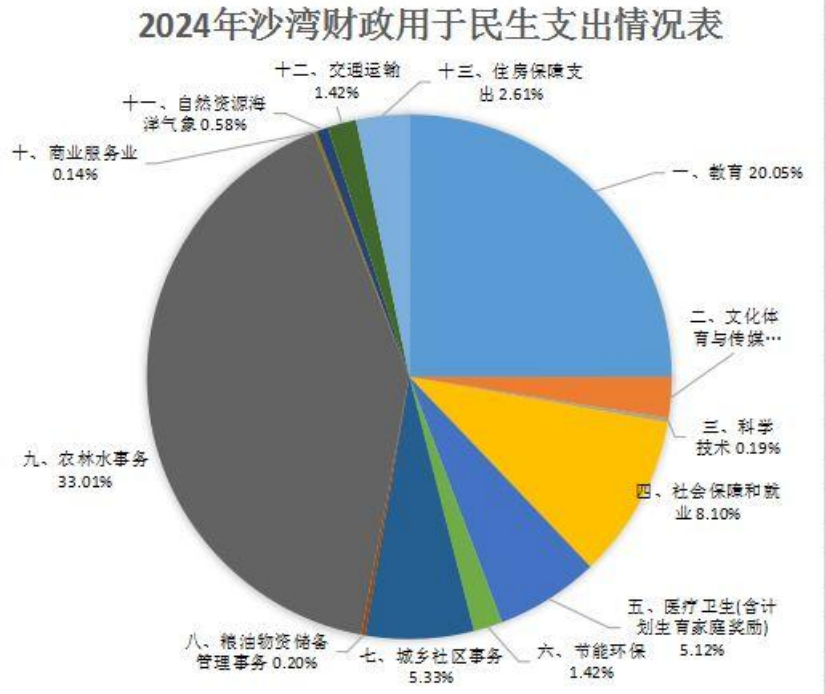
3、市财政收支平衡压力巨大，财政平衡目标难以实现。

随着落实“三保”工作部署的持续推进，预算执行中人员、基本民生等刚性支出需求不断增加，使得收支矛盾异常突出。本市收入主要依靠上级补助，现有收入不能保障本市各类正常运转，加之偿还债券本息及化解隐性债务的影响，我市收支缺口巨大，各类项目支出无法保障，使得财政供需矛盾突出。沙湾市一般公共预算支出完成 424490 万元，同比减支 29819 万元，下降 6.56%。其中：“三保”支出 144970 万元（其中含专项支出 14672 万元），暂付款 46438 万元，一般债券利息 6702 万元，化解隐债 93512 万元，一般债券安排支出 14838 万元，棉

花补贴支出 45233 万元，临聘人员支出 10470 万元，专项支出 62327 万元（其中：直达资金 42571 万元）。用以教育、科学技术、文化体育与传媒、社会保障和就业、医疗卫生、农林水事务、保障性住房等民生支出达 340501 万元，占一般公共预算支出的 80.21%。人员支出、民生类项目等硬性指标在支出中占很大比重，财政收入不足以应对基层财政必保的各项支出，财政收支平衡压力巨大，具体支出见下表：

2024 年沙湾财政用于民生支出情况表					
					单位：万元
项 目	2023 年	2024 年	增长额	增长%	2024 年占公共财政预算支出
一、教育	83294	85127	1833	2.20%	20.05%
二、文化体育与传媒	3262	8642	5380	164.93%	2.04%
三、科学技术	301	814	513	170.43%	0.19%
四、社会保障和就业	31580	34375	2795	8.85%	8.10%
五、医疗卫生(含计划生育家庭奖励)	24204	21745	-2459	-10.16%	5.12%
六、节能环保	1830	6046	4216	230.38%	1.42%
七、城乡社区事务	13760	22635	8875	64.50%	5.33%
八、粮油物资储备管理事务	245	840	595	242.86%	0.20%
九、农林水事务	219479	140120	-79359	-36.16%	33.01%
十、商业服务业	170	595	425	250.00%	0.14%
十一、自然资源海洋气象	1232	2442	1210	98.21%	0.58%
十二、交通运输	2715	6022	3307	121.80%	1.42%

十三、住房保障支出	8017	11098	3081	38.43%	2.61%
合 计	390089	340501	-49588	-12.71%	80.21%
截至目前一般公共预算支出	454309	424490	-29819	-6.56%	80.21%



三、财政收支预算执行取得的成效和亮点

1、完善现代预算制度，提升财政管理水平。全力推进部门预算、国库集中收付、预决算公开、完善转移支付制度、加强地方政府性债务管理、深化政府采购制度改革等一系列重大改革措施。加快预算管理一体化建设，运用信息化手段，按照全国统一的《预算管理一体化规范》和系统技术标准，将预算编制、预算执行、决算和财务报告、资产管理、债务

管理等业务环节按一个整体进行整合规范。完善预算绩效管理体系，加强会计和国有资产管理。

2、加强国有资产管理。完成全市 2023 年度产权登记和资产报表报送工作。 2023 年行政事业单位资产总量 51.59 亿元，其中：行政单位年末资产总量 17.49 亿元，事业单位资产总量 34.10 亿元。负债总量 13.15 亿元，净资产 38.44 亿元。严格执行国有资产月报制度，组织单位按月完成行政事业性国有资产月报报送工作。按照向人大常委会报告国有资产管理情况制度要求，编写了沙湾市 2022 年度国有资产管理情况的综合报告、沙湾市 2022 年度企业国有资产（不含金融企业）管理情况的专项报告，经人大批复上传国资平台。

3、严格政府采购管理。及时办理政采云平台各项业务，落实完善电子化交易和管理，全面实施电子化政府采购系统，网上办理政府采购计划备案、审批、核准、合同备案等事项，政采云平台已完成交易笔数 9331 笔、总额 29670 万元。电子卖场采购合同订单数量 8107 笔、金额 11277 万元；项目采购 90 个、金额 16959 万元，合同数量 33 个、合同金额 9861 万元。

4、加大惠民惠农补贴资金“一卡通”管理。提升惠民惠农财政补贴资金“一卡通”管理体系和能力现代化水平，加大发放管理的监管力度，确保惠民惠农政策落实落地。制定补贴资金发放操作规程，明确部门职责，减少发放环节，发放手续，及时、精准发放到人到户。截至目前，已通过涉农补贴“一卡通”系统发放涉农补贴 47 项，金额 61386.78 万元。

5、认真开展农村综合改革工作。2024 年沙湾市财政局共收到中央及自治区农村综合改革转移支付农村公益事业财政奖补资金 400 万元，涉及 9 个乡镇 15 个村队，已支付资金 340 万元。美丽乡村建设资金 150 万元，涉及 1 个乡镇 1 个村队，已支付资金 130 万元。

6、加强会计基础管理。深入贯彻执行会计法、政府会计准则制度等法律法规，规范会计人员行为，逐步完善内部控制组织架构，建立有效的会计基础管理内部控制机制。组织人员对 12 家代理记账机构进行全面检查，配合统计部门做好五经普工作，完成代理记账行业违法违规专项整治工作。

7、积极盘活国有资产。对各类闲置资产进行统一汇总并

初步拟定盘活处置措施，通过公开拍卖、公开租赁、划转国有企业统一经营等方式分类处置，有序盘活存量闲置资产。截至目前，实现资产处置、出租收入 1785 万元。

8、坚持集中财力，全力保障重点支出。全面推进乡村振兴，支持农田建设、水利发展，落实耕地地力、种粮农民一次性补贴、花生大豆补贴、农机购置补贴等政策，通过“一卡通”及时足额发放惠民惠农财政补贴资金；坚持加大教育投入，推进义务教育优质均衡发展，落实学生资助政策，全年教育支出 85127 万元，占一般公共预算支出的五分之一以上；提高退休人员基本养老金标准和城乡居民基础养老金标准，上调最低生活保障、优抚对象等人员抚恤和生活补助标准，全面落实“稳就业”政策。

四、2025 年工作计划

2025 年，我们将继续按照地区财政局和市委、市政府的安排部署，切实发挥财政职能作用，深化财政管理改革，积极研究财政政策，重点做好以下工作：

（一）抓好财政收支管理，促进财政可持续发展。

加强分析研判，有序开展征收入库。密切关注经济形势、企业运行情况、财税政策的调整变化，准确把握收入趋势，定期通报收入完成情况，协调和督促执收单位有序组织收入；涵养新型财源，培育新的经济增长点。精准推进国家减税降费政策，在金融服务、税收等方面给予企业大力支持。围绕市委、市政府中心工作，聚焦开发开放试验区建设，紧盯重大项目，加强服务保障，努力拓展新财源；加强政府性资源统筹管理，依托行政权力、政府信用、国有资源（资产）等获取的各类收入，全面纳入政府预算管理。重点抓好国有土地承包费收入、水利规费等资源资产性收入，加大土地出让并加快欠缴土地出让金的清收工作；全力保障“三保”支出。牢固树立底线思维，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实保障基本民生、工资发放和机构运转，大力压减一般性支出和非急需、非刚性支出；落实直达资金管理机制，在管好用好中央、自治区直达资金的基础上，加快直达资金支出进度，强化数据共享，进一步提高直达资金管理水平；盘活存量资金。加大存量资金清理盘活力度，强化当年预算当年支出、结余资金及时收回的预算约束，对2023年及以前年度结转结余资金收回集中用于“三保”支出，待具备条件时另行安排预算。加大暂存、暂付性款项清理收回力度，严控新增暂付性支出；坚持过紧日子，

严控一般性支出。多措并举压缩一般性支出和“三公”经费，形成共过紧日子的合力。大力精简会议、差旅、培训、调研等公务活动支出。

（二）着力保障和改善民生，提高人民群众获得感幸福感。

统筹实施税收减免、创业担保贷款及贴息、社会保险补贴等政策措施，支持重点群体自主就业创业，促进失业人员再就业。保障开展职业技能培训，大力支持职业技工院校能力建设；落实中央、自治区教育相关政策，稳步提升义务教育保障水平，支持教育高质量发展；健全公共文化服务财政保障机制，持续推进城乡公共文化服务体系一体化建设，支持保障推进文化润疆工程，提高文化惠民工程的覆盖面和实效性；全面落实财政惠农政策，健全惠民惠农“一卡通”补贴资金监管长效机制，促进补贴资金及时、精准、足额发放到人到户。

（三）严格落实积极的财政政策，推进经济高质量发展。

落实减税降费政策，坚决把该减的税减到位，该降的费降到位，切实降低实体经济成本，优化企业发展环境，激发市场主体活力；用足用好专项债券，优化债券使用方向，做深做细项目储备，合理加快使用进度，更好发挥对投资的拉动作用；加大生态环保领域保障力度，贯彻习近平生态文明思想，推进生态文明建设，创新机制、加大投入、突出重点，保障支持蓝

天、碧水、净土保卫战；支持特色优势产业发展，用活用准产业发展专项资金，有效引导和撬动社会资本参与。

（四）加强风险防控，切实做好防范化解政府债务风险。

严格规范地方政府债务管理。要牢牢守住地方政府债务管理红线底线，坚决杜绝违规举债，不得向银行贷款，不得出具任何担保，不得向企业借款，不能长期拖欠工程款，必须将 PPP 项目承诺的政府支出责任落实到位。地方政府一般债券应用于没有收益的政府投资公益性项目，不得将债券资金用于发工资、支付办公经费等经常性支出。专项债券必须用于具有稳定收益的公益性项目。严格执行地方政府新增债券支出时限要求，加快债券资金支出；切实落实隐性债务化解任务。政府承诺偿还的隐性债务化解任务，必须在年度预算中足额安排法定债务还本付息资金、隐性债务化解资金、PPP 项目承诺的政府支出责任，不得留有缺口。

（五）加强财政管理改革，提升财政资金安全使用效益。

坚持预算刚性原则，严格执行先有预算、后有支出，按照法定程序调整预算；加强政府中长期财政支出事项管理，出台涉及增加财政支出的重大政策、实施重大政府投资项目前，严格按照规定进行财政承受能力评估，杜绝超出财力可能增加财政供养人员，以及随意扩大、提高民生政策保障范围或标准；深

入实施预算绩效管理，按照“谁支出、谁负责、谁审批、谁负责”的原则，压实主体责任，推进绩效指标体系建设，加大重点政策和项目的绩效评估力度，健全评价结果与政策调整、预算安排挂钩机制，继续实施绩效目标完成率和预算执行率“双监控”，实现财政资金绩效管理全过程监督，做到花钱必问效、无效必问责；强化库款管理，加大资金监管力度，完善转移支付资金申报审核制度，对转移支付资金实行闭环管理，防范支付风险，确保财政平稳运行；继续推进预算管理一体化建设。在预算管理一体化使用的基础上，加强部门间沟通，完善预算编制、预算执行、会计核算、政府采购、资产管理、绩效管理模块，做好 2024 年部门预算编制工作，全面提升财政预算管理的规范化、标准化管理水平。

（六）依法接受人大监督，提高依法理财水平。

依法向市人大常委会报告预算调整等情况，完善国有资产管理情况报告制度，落实做好预算审查监督向重点支出预算拓展工作，积极配合市人大常委会推进人大预算审查联网监督工作，全面落实审计查出问题整改工作，主动接受人大监督。

沙湾市财政局

二〇二五年二月十九日