

勉县人民政府 关于 2023 年度财政决算（草案）的报告

——2024 年 9 月 29 日在勉县第十九届人民代表大会

常务委员会第十九次会议上

勉县财政局 殷伟

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县 2023 年财政决算（草案）报告如下：

一、2023 年财政收支总体情况

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 收支决算情况

2023 年，全县一般公共预算收入 25334 万元，同比下降 6.6%，完成年初预算数的 84.4%，较县十九届人大常委会第十二次会议审议批准的收入调整预算 24400 万元超收 934 万元，完成调整预算数的 103.8%。

2023 年初，县十九届人大二次会议审议通过的全县一般公共预算支出预算 220491 万元，加上预算执行中上级追加补助、新增一般债券收入等，全县支出预算调整为 356339 万元。全县一般公共预算支出 335888 万元，同比增长 1.6%，完成调整预算的 94.3%。

2. 收支平衡情况

全县一般公共预算收入 25334 万元，加上上级补助收入 312306 万元、债务收入 39215 万元、上年结转 12348 万元、调入资金 3467 万元，全县一般公共预算收入总计 392670 万元。

全县一般公共预算支出 335888 万元，加上解支出 8579 万元、一般债务还本支出 20831 万元、安排预算稳定调节基金 934 万元、调出资金 5987 万元，全县一般公共预算支出总计 372219 万元。收支相抵后，结转下年使用 20451 万元，主要为待拨付的专项资金。

(二) 政府性基金预算收支决算情况

2023 年，全县政府性基金预算收入 18163 万元，同比下降 37.9%，完成调整预算的 92.9%，加上上级补助 1322 万元、调入资金 7653 万元、专项债务收入 25034 万元、上年结转 10414 万元，收入总计 62586 万元。全县政府性基金预算支出 48240 万元，同比下降 28.6%，完成调整预算的 90%，专项债务还本支出 6983 万元、调出资金 2015 万元，支出总计 57238 万元。收支相抵，结转下年使用 5348 万元，主要是待拨付专项债券及彩票公益金。

(三) 国有资本经营预算收支决算情况

2023 年，全县国有资本经营预算收入 335 万元，完成年初预算的 403.6%，加上上级补助 157 万元、上年结转 309 万元，收入总计 801 万元。全县国有资本经营预算支出 352 万元，完成调整预算的 100%，加上调出资金 252 万元，支出总计 604 万元。

收支相抵，年终结余 197 万元。

(四) 社会保险基金预算收支决算情况

2023 年，全县社会保险基金预算收入 52077 万元，完成年初预算的 93%，加上年结转 56099 万元，累计总收入为 108176 万元。全县社会保险基金预算支出 53361 万元，完成年初预算的 106.3%。收支相抵后，年末滚存结余 54815 万元（主要是城乡居民养老保险基金结余）。

二、2023 年财政决算有关情况说明

(一) 上级转移支付情况

2023 年，上级下达我县转移支付资金 313785 万元。其中：一般公共预算补助收入 312306 万元，政府性基金预算补助收入 1322 万元，国有资本经营预算补助收入 157 万元。

一般公共预算补助收入 312306 万元中，返还性收入 3918 万元、一般性转移支付 269779 万元、专项转移支付 38609 万元。按照转移支付资金使用的有关规定，主要用于全县“三保”和教育文化、社保就业、农林水、卫生健康、生态环保等领域支出。2023 年已使用 291855 万元，剩余部分结转下年使用。

(二) 教育收费资金决算情况

教育性收费按照规定纳入财政非税收入专户实行收支两条线管理。2023 年收入 1002 万元，上年结余 180 万元，支出 1034 万元。收支相抵后，年终结余 148 万元。

(三) “三公”经费情况

2023年全县一般公共预算“三公”经费支出565万元，较上年减少222万元，下降28.2%。其中，因公出国（境）费用2万元，较上年增长2万元；公务用车购置费38万元，较上年减少205万元，下降84.4%；公务用车运行维护费428万元，较上年减少18万元，下降4%；公务接待费97万元，较上年减少1万元，下降1%。

（四）预算稳定调节基金有关情况

根据预算法有关规定，将2023年超收收入934万元用于补充预算稳定调节基金。

（五）全县政府债务有关情况

2023年，全县发行新增政府债券32800万元，其中：一般债券9200万元，主要用于消防应急救援、公共安全、城乡公共基础设施和小型水库除险加固等公益性项目；专项债券23600万元，主要用于产业园区基础设施、老旧小区改造、污水垃圾收集处理、存量政府投资项目收尾和其他社会事业等公益性项目。

2023年，全县发行再融资政府债券22265万元，其中：一般债券20831万元、专项债券1434万元，全部用于偿还到期债券本金。

2023年，全县向外国政府和国际组织借款9184万元，用于陕西省农村特色产业发展和特色小镇发展项目勉县子项目。

2023年，全县财政偿还政府债务本金27814万元，其中：通过再融资债券偿还22265万元，通过预算安排偿还5549万元。

截至 2023 年底，全县政府债务余额 409497 万元，其中：一般债务余额 185559 万元（含外国政府和国际金融组织贷款 19361 万元），专项债务余额 223938 万元，债务余额未突破批准的法定限额。全县债务限额 440232 万元，其中：一般债务限额 197132 万元、专项债务限额 243100 万元。

三、2023 年预算执行特点及财政改革推进情况：

（一）狠抓增收节支，保障财政平稳运行。一是强化收入组织力度，深挖增收潜能，加大闲置资产盘活处置力度，有效弥补减收缺口。二是积极向上争取资金。全年争取到位一般性转移支付 258605 万元，专项转移支付 39509 万元，新增债券 32800 万元，外债资金 9184 万元，为财政平稳运行和县域经济社会发展提供资金保障。三是优化支出结构保重点。加强财政资源统筹和合理配置，集中有限财力全力保障“三保”等重点支出。持续加大民生领域投入，全年民生支出 284089 万元，民生支出占比 84.58%。四是厉行节约过“紧日子”。出台《关于进一步厉行节约坚持过紧日子的若干措施》和《勉县党政机关过紧日子评估暂行办法》，在编制年初预算时按 10% 压减运转类支出，预算执行中从严控制新增一般性支出，加强“三公”经费等支出预算约束和日常监控，全年三公经费支出较上年下降 28.21%。

（二）加力提效施策，助推经济企稳向好。一是落实落细减税降费政策。全年累计减、退、缓各项税费 20297 万元，其中增值税留抵退税 12286 万元，有效缓解企业资金压力。二是多措并

举支持重点项目建设。在园区建设、生态环保、民生事业等重点领域申报专项债券项目 9 个到位资金 23600 万元，申报一般债券项目 21 个到位资金 9200 万元，有效缓解建设资金不足问题，发挥政府债券的投资拉动作用。积极统筹各类财政资金 12698 万元，支持全县交通、水利、住房、城乡基础设施建设。三是整合资金支持产业发展。加大资金整合力度，累计整合各类产业发展资金 17283 万元，重点支持产业发展配套基础设施建设、工业稳增长及规上企业培育、茶产业提质增效、乡村特色种养殖、农产品加工流通、农文旅融合发展以及困难企业纾困解困等。

（三）聚焦服务供给，持续保障改善民生。 乡村振兴方面，持续加大投入力度，落实县级衔接推进乡村振兴补助资金 2110 万元，整合各级财政涉农资金 36342 万元，支持巩固拓展脱贫攻坚成果。安排高标准农田建设和耕地污染防治等资金 3585 万元，兑付耕地地力保护补贴、农机购置补贴等 11 项惠农惠民资金 6005 万元，拨付政策性农业保险保费补贴 536 万元，进一步提高农业综合生产能力，夯实粮食安全基础。生态保护方面，投入资金 10396 万元，用于秦巴生态保护、城镇污水处理、垃圾无害化处理、大气污染防治、城乡环卫一体化、城区绿地养护。稳就业方面，落实中省普惠性就业创业政策，拨付就业补助资金 1500 万元，创业担保贷款贴息资金 957 万元，支持重点群体就业创业。教育方面，拨付资金 15953 万元落实生均经费保障、困难学生资助和学生营养膳食计划等惠民政策，拨付资金 5978 万元用于中

小学校改善办学条件，全力支持义务教育优质均衡发展创建。文化体育方面，支持“三馆一站”惠民工程免费开放及各类文体活动项目开展，积极筹措资金推进全民健身中心游泳馆建设。社会保障方面，全面落实各类保障政策，累计拨付 23057 万元保障优抚、低保、特困、残疾等特殊群体和高龄老人、退役安置等重点群体待遇支出，累计发放城乡居民基本养老保险、机关事业单位退休人员养老金 53238 万元，有力有效兜实了社保底线。卫生健康方面，投入资金 15192 万元，落实城乡居民基本医疗保险、计生家庭奖励扶助、生育补贴等各项民生政策，保障基本公共卫生和重大公共卫生服务，支持中医药发展、公立医院建设和基层医疗机构服务能力提升。

（四）统筹发展与安全，防范化解风险隐患。一是严格管控政府债务风险。实行债务预算管理和限额管理，严格执行政府举债融资负面清单制度，坚决遏制新增隐性债务。将债务化解纳入考核，压实部门偿债责任，确保隐性债务化解任务按计划完成。积极争取再融资债券，缓解到期偿债压力，确保到期债务按时偿还。二是制定“三保”应急预案和“三保”保障清单，足额编列“三保”预算，强化“三保”执行监控，防范“三保”风险。三是强化库款管控，加强库款运行监测预警，强化重点支出资金保障，并确保库款运行在安全区间。

（五）深化财政改革，持续提升治理效能。一是全面实施预算绩效管理，构建形成“预算编制有目标、预算执行有监控、预

算完成有评价、评价结果有应用”的预算绩效管理体系。二是健全财政直达资金管理机制，规范资金分配使用，强化全过程监控，充分发挥财政资金的惠企利民作用。三是深化政府采购领域改革，成功搭建政府采购电子卖场勉县分站，入驻电子卖场供应商共计 84 家，全年实施采购项目 148 项，完成采购金额 195.87 万元。四是稳步推进财政惠民补贴“一卡通”统发扩面工作，全年纳入补贴项目 56 项，新增 11 项，发放资金 2.8 亿元，受益对象 13.6 万户（人）。五是大力推进国有资产管理改革，落实政府向同级人大报告国有资产管理情况制度，理顺国有资本监管体系，规范行政事业单位资产配置处置工作。

四、存在的问题及下一步打算

尽管 2023 年财政总体运行平稳，但仍存在一些不容忽视的问题，财政收入基础不牢、税源结构单一，新兴产业短期内尚难以形成新的税收增长点，土地出让收入不及预期，“三保”等刚性支出与偿还政府债务叠加，收支矛盾非常突出，库款保障水平偏低，防范化解债务风险压力不断增加，预算绩效管理水平有待进一步提高。对于这些问题，我们将采取以下措施努力加以解决。

（一）多措并举增加财政收入。聚力项目招商，培植壮大财源，强化财税征管服务，深挖增收潜能，确保应收尽收。积极清理盘活闲置、低效国有资产，提高变现速度，努力增加县级可用收入。紧盯国家政策支持动向，结合我县实际积极谋划储备项目，奋力争取上级资金支持，助力全县经济高质量发展。

(二) 优化结构保障重点支出。进一步优化支出结构，大力压减一般性支出，努力降低行政成本，挤出财力兜准兜牢民生底线。加大存量资金清理盘活力度，收回支出进度慢、效能低的资金，统筹用于“三保”、偿债等急需重点支出。

(三) 积极防范化解财政运行风险。严格政府债务限额管理，坚决遏制增量，化解存量，确保政府债务率、政府债务限额控制在安全合理区间。坚持“三保”支出在预算安排和库款支出方面的优先顺序，切实保障“三保”支出财力和资金需求，筑牢兜实“三保”底线。

(四) 深入推进财政管理改革。深化预算绩效管理改革，健全财会监督体系，进一步强化预算约束，严肃财经纪律；扎实做好审计整改“下半篇文章”，全面提升审计整改实效，推动财政管理再上新台阶。

主任、各位副主任、各位委员，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，学习贯彻党的二十届三中全会精神，深入落实习近平总书记来汉中考察重要指示精神，在县委的坚强领导下，在县人大的监督指导下，认真执行县人大常委会的审议意见，努力完成今年财政预算和各项财政工作任务，为谱写中国式现代化建设勉县新篇章作出积极贡献。

以上报告，请予审议。