

# 关于勉县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年 财政预算草案的报告

2024 年 3 月 6 日在勉县第十九届

人民代表大会第三次会议上

勉县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算草案书面报告如下，请予审议，并请县政协委员和列席人员提出意见。

## 2023 年财政预算执行情况

2023 年，全县财政工作在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，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全会精神，贯通落实习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神、习近平总书记来汉中考察重要讲话重要指示精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，扎实开展“三个年”活动，大力实施“11366”战略，承压奋进、担当作为，推动全县各项事业高质量发展，较好地完成了各项财政预期目标任务，预算执行总体良好。现将预算执行情况汇报如下：

## 一、一般公共预算执行情况（见附表一、二、三）

2023年，全县地方财政收入25334万元，占年度收入调整预算24400万元的103.83%，较上年下降6.58%。其中：各项税收收入完成19132万元，下降11.34%，主要是受国家退税减税降费政策及建筑业、房地产市场低迷等因素影响，增值税、资源税、城市维护建设税、契税等税种下滑明显；非税收入完成6202万元，增长11.95%，主要是森林植被恢复费、国有资源（资产）有偿使用收入较上年有所增长。

2023年，全县财政支出335888万元，较上年增长1.6%，主要是上级转贷的债务收入对应支出较上年增加较多。主要支出项目完成情况：一般公共服务27679万元，下降3.87%；公共安全8770万元，增长15.81%；教育60724万元，增长0.02%；科学技术3696万元，增长2.72%；文化旅游体育与传媒5536万元，下降18.87%；社会保障和就业63597万元，增长0.19%；卫生健康29143万元，下降5.46%；节能环保8070万元，增长1.92%；城乡社区15000万元，增长32.43%；农林水71100万元，增长0.28%；交通运输11856万元，增长24.55%；住房保障11968万元，增长36.08%；灾害防治及应急管理4424万元，下降12.43%；债务付息4163万元，下降20.51%。此外，一般债券还本支出20831万元，上解上级支出8651万元，补充预算稳定调节基金934万元，调出资金3972万元。

2023年，上级下达我县一般公共预算补助资金300553万元，

其中税收返还 3918 万元，一般性转移支付 258605 万元（含共同事权转移支付），专项转移支付 38030 万元。

2023 年，上级核定我县一般债务限额 197132 万元，转贷我县新增一般债券 9200 万元，再融资一般债券 20831 万元，地方政府向国际组织借款收入 9184 万元。截至年底，全县一般债务余额 185559 万元，未超过上级核定限额，债务风险总体可控。

## 二、政府性基金预算执行情况（见附表四、五、六）

2023 年，全县政府性基金收入 18163 万元，占调整预算的 92.91%，较上年下降 37.97%，主要是受土地使用权出让市场疲软，土地交易量大幅下滑等因素影响，国有土地使用权出让收入较上年下降较多。主要收入项目完成情况的：国有土地使用权出让收入 13025 万元，城市基础设施配套费收入 1561 万元，污水处理费收入 256 万元，其他政府性基金专项债务对应项目专项收入 3321 万元。

2023 年，全县政府性基金支出 48240 万元，较上年下降 28.61%，主要支出项目完成情况：城乡社区支出 16745 万元，下降 24.6%；其他支出 24270 万元（含专项债支出），下降 36.96%；债务付息支出 7147 万元，增长 9.9%。此外，专项债券还本支出 6983 万元。

2023 年，上级下达我县政府性基金补助 1322 万元，其中文化旅游体育与传媒补助 7 万元，社会保障和就业补助 74 万元，农林水补助 100 万元，其他补助 1141 万元。

2023年，上级核定我县专项债务限额243100万元，转贷我县新增专项债券23600万元，再融资专项债券1434万元。截至年底，全县专项债务余额223938万元，未超过上级核定限额，债务风险总体可控。

### 三、国有资本经营预算执行情况（见附表七、八）

2023年，全县国有资本经营收入335万元，占年度预算的403.61%。上级下达我县国有资本经营补助资金共计157万元，除调入一般公共预算外，县级国有资本经营预算支出352万元，主要支出项目为解决历史遗留问题及改革成本支出269万元，其他国有资本经营预算支出83万元。

### 四、社会保险基金预算执行情况（见附表九、十）

2023年，全县社会保险基金收入56141万元，占年度预算的100.21%，较上年增长13.19%，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入33773万元，城乡居民基本养老保险基金收入22368万元。

2023年，全县社会保险基金支出52049万元，较上年增长4.1%，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出35363万元，城乡居民基本养老保险基金支出16686万元。

上述收支数据是全县财政收支初步统计情况，与上级财政部门结算对账尚在进行，最终数据会有一些变化，待上级正式批复决算后，再按规定予以报告。

### 五、2023年预算执行的主要特点及财政主要工作

**（一）狠抓收支管理，力促财政平稳运行。**一是**强化收入组织力度**。在严格落实中省退税减税降费政策的同时，认真分析财政收入形势，深挖增收潜能，加强非税收入稽查检查，加大闲置资产盘活处置力度，有效弥补减收缺口，全年一般公共预算收入完成 25334 万元，占调整预算的 103.83%，其中国有资源（资产）有偿使用收入较上年增长 23.42%。二是**积极向上争取支持**。全力服务和保障县委、县政府重大决策部署，紧盯中省预算内、部门专项资金和地方政府专项债等政策支持重点，积极谋划包装、主动跟进对接，建立争取资金通报调度机制，全年共争取到位一般性转移支付 258605 万元，专项转移支付 39509 万元，新增一般债券 9200 万元，新增专项债券 23600 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努力提供资金保障。三是**厉行节约“过紧日子”**。深入贯彻“过紧日子”要求，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》，优化支出结构，硬化预算约束，严控“三公”经费和一般性支出，全县运转类支出在上年基础上再压减 10%，同时，加强财政资源统筹和合理配置，集中财力保障“三保”等重点支出。

**（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**。全面落实减税降费、留抵退税等税收优惠政策，降低经营主体税费负担，缓解企业资金压力，激发市场主体活力。全年新增减退缓税费累计 20297 万元，其中增值税留抵退税

12286 万元。**二是多措并举拉动有效投资。**发挥政府债券的投资拉动作用，围绕产业园区建设、生态环保、社会民生事业等重点领域成功申报专项债券项目 9 个，到位资金 23600 万元；成功申报一般债券项目 21 个，到位资金 9200 万元，有效解决了“雪亮工程”、第二消防救援站暨应急装备物资储备库、小水库除险加固等公益性项目资金缺口。积极统筹各类财政资金 12698 万元，支持全县交通、水利、城乡基础设施、住房保障、园区配套设施、智慧数据服务中心等重点项目建设，为我县高质量项目推进提供了新动力。**三是真金白银支持产业发展。**累计整合拨付各类产业发展资金 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。**四是持续优化营商环境。**牢固树立“抓营商环境就是抓发展”意识，进一步规范涉企收费管理，及时公布行政事业性收费和政府性基金目录清单，加大对涉企乱收费问题的查处整治力度，切实减轻企业负担；运用政府采购政策支持中小企业，中小企业中标政府采购金额 21463 万元，占比 89.66%。**五是大力支持招商引资。**投入资金 154 万元，为常态化招商引资、举办各类招商推介活动和参加丝博会、进博会等投促活动提供资金保障，吸引更多优质企业来勉投资兴业。

**（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，安排第一书记、驻村工作队经费 45.2 万元，整合各级财政涉农资金 36342 万元，切实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、实际种粮补贴、农机购置补贴等 11 项惠农惠民资金 6004.8 万元，提高农业综合生产能力，夯实粮食安全基础。全力助推消费帮扶，完成 832 平台农副产品预算单位线上采购 518.43 万元，占年度预留份额任务的 214.71%。政策性农业保险覆盖面不断优化，拨付保费补贴合计 536 万元。**生态保护方面**，投入资金 10396 万元，支持秦巴生态保护、城镇污水处理、垃圾无害化处理、大气污染防治、清洁能源替代、城乡环卫一体化、城区绿地养护、建筑垃圾综合整治等各项重点工作的顺利开展。**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**，全力支持义务教育优质均衡发展创建，拨付资金 6054 万元落实各阶段教育生均经费保障，拨付资金 1252 万元落实国家困难学生资助政策，拨付资金 2669 万元实施义务教育学生营养膳食计划，拨付资金 5978 万元支持中小学校改善办学条件。**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，拨付困难群众救助资金 11394 万元，残疾人两项补贴 1068 万元，高龄老人生活保健补贴 2806 万元，城乡居民基本养老保险补贴 16795 万元，优抚对象生活及

医疗补助 4585 万元，发放全县机关事业单位退休人员养老金 36566 万元，保障了各类群体待遇支出资金需求。**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）加强风险防控，增强财政可持续性。**一是严格实行债务预算管理和限额管理，落实常态化监控，进一步规范债券申报、举借、使用等各环节管理，确保债券使用依法合规有效。二是加强隐性债务管理，坚决遏制新增隐性债务，制定 2023 年政府隐性债务化解方案，加强考核，按月通报，督促各部门单位多渠道筹措资金，较好地完成了隐性债务化解任务。三是防范化解债务违约风险。筹集资金 29862 万元，按时归还政府债券本息，支持移民搬迁、棚户区改造、贫困村基础设施建设等项目贷款本息按时足额支付，全力处置融资平台阶段性风险隐患，积极争取再融资债券 22265 万元，有效缓解到期债务压力，防范债务违约风险。四是全力推进债务化解，组织摸清债务底数，扎实清理拖欠企业账款，持续推进各类资产资源盘活，采取以地抵债，以房化债等多种方式，切实降低债务总量。

**（五）坚持改革创新，提升财政管理水平。**一是深化预算绩效管理改革。举办财政预算绩效管理业务培训班，开展分行业分领域绩效指标体系建设，出台《财政支出事前绩效评估管理办法》，

建立健全绩效目标审核和第三方绩效评价质量审查及综合考评机制，组织部门单位开展整体支出绩效自评，完成 16 个重点项目、10 个部门整体支出财政重点绩效评价工作，涉及资金 8.46 亿元。二是坚持**预决算信息全面公开**。按要求及时规范公开 2022 年政府决算和 2023 年政府预算相关信息，指导部门(单位)按“四统一”要求全面公开预决算及“三公”经费等信息，并对涉农资金、政府债务、政府采购等信息进行全面公开，有效保障群众的知情权，不断打造阳光财政。三是**加强财政直达资金监督管理**。健全常态化财政资金直达机制，规范资金分配使用，强化全过程监控，确保直达资金快速精准下达，规范高效使用，充分发挥财政资金的惠企利民作用。2023 年，我县共收到、分配下达直达资金 88318 万元，累计支出直达资金 79588 万元，支出进度 90.1%。四是**稳步推进财政惠民“一卡通”工作**。建立年度“一卡通”项目清单，全县纳入清单项目 56 项，做到“应纳尽纳”，通过“一卡通”发放资金 2.8 亿元，涉及补贴对象 13.6 万户、77.58 万人次。五是**政府采购管理改革推陈出新**。加快实施“互联网+政府采购”行动，全面推进电子卖场建设。截至 2023 年底，入驻电子卖场供应商共计 84 家，入驻商品数量 224495 个，全年实施采购项目 148 项，完成采购金额 195.87 万元，在全市电子卖场成交量中位列首位。六是**切实加强国有资产管理**。落实政府向同级人大报告国有资产管理情况制度，印发《勉县行政事业性国有资产管理实施细则》，组织开展全县国有资产清查工作，对党政机关及事业单位、县属

国有企业、自然资源三类国有资产进行全面摸底清查，形成国有资产（资源）清册，为全县资产调剂、盘活奠定了基础。七是**扎实推进财政投资评审工作**。完成全民健身中心游泳馆二期、定军山至两河公路（一期）等工程预算评审项目 65 个，净审减投资额 2296 万元，审减率 4.45%，较好履行了财政投资项目预算评审职能，促进项目绩效提升。

在预算执行总体平稳的同时，我们也清醒地认识到，财政运行和管理还存在一些需要着力解决的问题，主要是：财政收入后劲不足，骨干支柱税源较少，未能形成规模效应，新兴产业尚在发展阶段，短期内难以形成新的税收增长点，土地出让收入不及预期；“三保”、刚性支出与偿还政府债务压力叠加，收支矛盾十分突出；防范和化解债务风险任务艰巨，专项债券自求平衡能力偏弱，隐性债务问题复杂且化解难度大；绩效管理需深化和拓展，预算的刚性约束力还需进一步加强。对这些问题，我们将认真研究，切实加以解决。

## **2024 年财政预算安排情况**

### **一、2024 年财政收支形势分析**

2024 年是实施“十四五”规划的关键一年，从财政收入看，随着宏观调控政策效应持续释放，今年全国及我省各地经济持续回升向好，县委、县政府大抓项目、抓大项目的成效不断显现，消费增长点加快培育，对内对外开放力度持续加大，为财政增收

奠定了基础。但与此同时，今年新一轮市以下财政体制开始实施，房地产市场预期尚未稳定，继续实行结构性减税降费政策等，都将影响财政收入增长。**从财政支出看**，今年各方面对财政支出需求较多，兜牢“三保”底线、防范化解政府债务风险等任务依然很重，尤其是政府债务偿还今年将达高峰，教育、养老、医疗卫生、乡村振兴、生态环保等民生保障仍需加强，同时暂付款规模较大，库款调度困难，财政收支矛盾异常突出，财政工作面临的形势愈加严峻。

## 二、2024 年全县财政预算工作的总体思路

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精神，贯通落实习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神、习近平总书记来汉中考察重要讲话指示精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，更加主动融入和服务构建新发展格局，统筹高质量发展和高水平安全，深化“三个年”活动及推进招商引资工作，大力实施县委“11366”战略，落实积极的财政政策“适度加力”要求，加强财政资源统筹，保持适当支出强度，调整优化支出结构，巩固和增强经济回升向好态势，进一步增强经济活力、增进民生福祉，落细“提质增效”要求，坚持党政机关过紧日子，兜牢基层“三保”底线，加强政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效，继续深化财税体制改革，进一步防范化解风险、保持社会稳定，为奋力谱写中国式现代化建设的勉县新篇章提供有力支撑。

### 三、2024年预算草案

#### (一) 一般公共预算收支(见附表十二、十三、十四、十五)

##### 1、收入预算：237828万元

(1) 一般公共预算本级收入(地方财政收入)23600万元，较上年下降6.84%(按原财政体制换算，同口径增长8%)。

(2) 上级补助收入213262万元，其中财力性转移支付收入139604万元，上级专项转移支付收入73658万元。

(3) 动用预算稳定调节基金934万元。

(4) 调入资金32万元(国有资本经营预算调入)。

##### 2、支出预算：237828万元。

(1) 全县一般公共预算支出230143万元，其中本级财力安排支出156485万元，专款支出73658万元。

(2) 上解上级支出7685万元。

3、平衡情况：收入237828万元，支出237828万元，收支平衡。

#### (二) 政府性基金预算收支(见附表十六、十七)

##### 1、收入预算：21468万元。

(1) 本级基金收入19328万元，较上年增长6.41%，其中：国有土地使用权出让收入15768万元，城市基础设施配套费收入1000万元，污水处理费收入360万元，专项债券对应项目专项收入2200万元。

(2) 上级补助收入198万元。

(3)调入资金 1942 万元，主要为 108 国道车辆通行费返还收入等调入。

**2、支出预算：**21468 万元。本级政府性基金支出 17870 万元，其中：征地和拆迁补偿成本支出 5000 万元，路灯电费 520 万元，污水处理费支出 360 万元，城乡环卫经费支出 4596 万元，政府专项债券付息支出 7394 万元；政府专项债券还本支出 3400 万元；预计提前下达的政府性基金专款支出 198 万元。

**3、平衡情况：**收入 21468 万元，支出 21468 万元，当年基金收支无结余。

### (三) 国有资本经营预算收支（见附表十八、十九）

按照预算管理的相关规定和要求，2024 年进一步扩大国有资本经营预算编制范围，40 家国有企业编报了国有资本经营预算。

#### 1、收入预算：162 万元

(1) 本级国有资本经营预算收入 32 万元，分别为县级机关公务用车服务有限公司、沔水春农业发展有限公司、河道疏浚有限公司 2023 年年终实现净利润核定上缴部分。

(2) 上级补助收入 130 万元。

#### 2、支出预算：162 万元

(1) 国有资本经营预算调出资金 32 万元。

(2) 提前下达专款安排的解决历史遗留问题及改革成本支出 130 万元。

**3、平衡情况：**收入 162 万元，支出 162 万元，当年无结余。

#### **（四）社会保险基金预算收支（见附表二十、二十一）**

2024 年纳入我县社会保险基金预算编制的基金有 2 项，分别是：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，其余城乡居民基本医疗保险基金、企业职工基本养老保险基金、职工基本医疗保险基金、工伤保险基金、失业保险基金，按规定均为省市统筹管理，县级应负担部分按规定列入一般公共预算支出。

**1、机关事业单位基本养老保险基金：**当年收入预计 37306 万元，当年支出预计 36752 万元，当年收支结余预计 554 万元，年末滚存结余预计 6442 万元。

**2、城乡居民基本养老保险基金：**当年收入预计 23091 万元，当年支出预计 17289 万元，当年收支结余预计 5802 万元，年末滚存结余预计 60106 万元。

#### **（五）实行专户管理的非税收入收支计划**

按照收入管理有关规定，实行专户管理的非税收入主要为列收列支的教育收费，根据现行国家收费政策规定及单位测算申报情况，2024 年预计实现教育收费 1107 万元，按要求全部安排用于幼儿园、高中、职教学校、党校等业务运转支出。

#### **（六）“三保”及重点项目支出安排情况（见附表二十二）**

**1、保基本民生支出：**按照“三保”清单确定的保基本民生支出项目和标准，2024 年保基本民生支出除上级专款外，县财政

安排 40657 万元（含教育、社会保障、卫生健康、村级支出、污染防治、衔接推进乡村振兴县级配套资金、社区支出等）。

**2、保工资支出：**以 2023 年 11 月为编制基期，按照供养人员类别、基本工资、津补贴、绩效工资、社保缴费标准及供养方式计算，安排全年人员工资及社保缴费支出 107584 万元，其中：人员工资支出 69687 万元，社保缴费及住房公积金补贴支出 25872 万元，预计当年增人增资支出 3240 万元，丧葬抚恤金支出 1300 万元，乡镇工作补贴 3286 万元，基础绩效奖 4200 万元。

**3、保运转支出：**主要为县级各部门单位、各镇（街）基本运转支出。按照中省市关于压缩一般性支出的要求，2024 年县级各部门单位、镇（街）公用经费及运转类项目经费统一压减 20%（含政法部门）。按标准计算，安排保运转支出 6694 万元，其中：县级部门单位基本运转支出 5705 万元，镇级公用及专项经费补助支出 989 万元。

**4、预备费：**属法定预留支出，按《中华人民共和国预算法》规定，财政预算要按本级政府预算支出 1%—3%设置预备费，因财力有限，2024 年按 1%低限预留预备费 1550 万元，用于全县突发重大疫情防控、救灾、突发应急事件处置等不可预见支出。

#### **四、2024 年财政重点工作及主要措施**

**（一）强化资源统筹，提高财政保障能力。**一是加强收入组织。紧盯全年收入预期目标，强化财政与税务、自然资源等部门的协调联动，齐抓共管，形成征管合力，充分挖掘增收潜力，确

保应收尽收。二是强化资产资源盘活。健全完善各类资产资源统筹盘活机制，有序加快土地出让，推进特许经营权等领域资源盘活，努力提高资产资源变现能力和速度，增强财政资源统筹配置效益。三是加大向上争资。组建争取财政资金专班，及时掌握中省市政策动向和资金投向，找准政策结合点谋划储备项目，做实做细项目前期工作，及时、准确、主动地加强与上级对口部门对接汇报，全力以赴争取各类转移支付、专项债券和外债资金，增强县委、县政府决策部署落实落地的资金保障能力。四是充分发挥沔州控股集团融资作用，加快县属国有企业重组整合，提升国有资本营运效益，健全完善经营收益上缴机制，努力实现国有资本保值增值。

**（二）调整支出结构，持续增进民生福祉。**推动党政机关习惯过紧日子，不断降低行政运行成本，挤出财力兜住、兜准、兜牢民生底线。一是落实就业优先政策，支持做好重点群体就业。二是织密扎牢社会保障网，健全分层分类的社会救助体系，落实各项社保民生政策，支持社会事业全面发展。三是落实教育经费“两个只增不减”要求，加大教育经费投入，巩固和提升义务教育优质均衡发展创建成果，持续改善基础教育办学条件，支持教育高质量发展。四是推动文化体育发展，支持“三馆一站”惠民工程免费开放，支持青少年竞技竞赛和全民健身工程。五是全面推进乡村振兴，扩大财政衔接资金投入规模和用于产业占比，支持发展壮大集体经济，不断优化政策性农业保险，多渠道促进农民增

收。

**（三）坚持底线思维，防范化解重大风险。**一是兜牢“三保”支出底线。坚持“三保”支出在一般公共预算支出中的优先地位，严格按照“三保”清单和标准，将“三保”支纳入年初预算足额保障，压实部门和单位对本领域“三保”预算执行的责任，加强“三保”运行监控，制定“三保”风险应急处置预案，确保“三保”不出现任何问题。二是**统筹化解债务风险**。加强债务源头管理，严格政府投资项目举债融资审批，推动政府投资项目财政承受能力评估，坚决防止新增隐性债务，统筹资金资产资源，积极稳妥化解债务存量，坚决制止违法违规举债行为，强化监管、严肃问责，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

**（四）深化体制改革，提升财政治理效能。**一是**推动绩效管理提质增效**。将事前绩效评估嵌入重大政策和项目决策程序，严把绩效目标审核关，开展绩效运行“双监控”，促进绩效自评质量提升，规范重点绩效评价管理，强化绩效结果运用，不断提升预算绩效管理水平。二是**强化预决算公开质量**。严格贯彻《中华人民共和国预算法》等相关规定，及时、规范、全面公开政府预决算、部门单位预决算和“三公”经费等信息，增强财政透明度。三是**严肃财经纪律**。牢固树立中华人民共和国预算法治意识，规范预算编制、执行、监督等工作。推进预算管理一体化建设，建立健全财政运行监测机制。强化财会监督，健全财会监督与其他各类监督贯通协调机制，聚焦民生政策落实、党政机关过紧日子、

规范政府采购活动等重点，坚决查处违法违规问题。

各位代表，做好2024年的财政工作，任务艰巨、责任重大。我们将在县委的坚强领导下，在县人大依法监督和大力支持下，坚定信心、迎难而上，真抓实干、奋勇争先，不断开创财政发展新局面，为奋力谱写中国式现代化建设的勉县新篇章贡献财政力量！

附表一：勉县 2023 年一般公共预算收入执行情况表

附表二：勉县 2023 年一般公共预算支出执行情况表

附表三：勉县 2023 年一般债务限额和余额情况表

附表四：勉县 2023 年政府性基金预算收入执行情况表

附表五：勉县 2023 年政府性基金预算支出执行情况表

附表六：勉县 2023 年专项债务限额和余额情况表

附表七：勉县 2023 年国有资本经营预算收入执行情况表

附表八：勉县 2023 年国有资本经营预算支出执行情况表

附表九：勉县 2023 年社会保险基金预算收入执行情况表

附表十：勉县 2023 年社会保险基金预算支出执行情况表

附表十一：勉县 2023 年上级转移支付补助情况表

附表十二：勉县 2024 年一般公共预算收入预算表

附表十三：勉县 2024 年一般公共预算支出预算表

附表十四：勉县 2024 年一般公共预算支出功能科目表

附表十五：勉县 2024 年一般公共预算支出经济科目表

附表十六：勉县 2024 年政府性基金预算收入预算表

附表十七：勉县 2024 年政府性基金预算支出预算表

附表十八：勉县 2024 年国有资本经营预算收入预算表

附表十九：勉县 2024 年国有资本经营预算支出预算表

附表二十：勉县 2024 年社会保险基金预算收入预算表

附表二十一：勉县 2024 年社会保险基金预算支出预算表

附表二十二：勉县 2024 年“保基本民生、保工资、保运转”  
支出预算表

附表二十三：勉县 2024 年一般公共预算安排“三公”经费、会议费及培训费预算表

## 财政专业名词解释

**一般公共预算:**是指对以税收为主体的财政收入，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收支预算。

**政府性基金预算:**是指对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

**国有资本经营预算:**是指对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

**社会保险基金预算:**是指对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。

**部门预算:**是指部门依据国家有关政策规定及其行使职能的需要，由预算单位编制，逐级上报，经各级政府财政部门汇总审核后提交立法机关依法批准的涵盖部门各项收支的综合财政计划。主要包括部门收入、基本支出和项目支出预算等内容。

**基本支出:**是指行政事业单位为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而编制的年度基本支出计划，内容包括人员经费和日常公用经费两部分。

**项目支出:**是指行政事业单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

**财力:**是指按现行法规和财政体制规定列为地方预算的、由

地方财政支配使用的预算资金。由地方一般预算收入、上级财力性转移支付补助、上级提前告知的专项转移支付补助及其他统筹资金组成。地方可安排财力，指地方政府可自主支配财力，不包括上级提前告知的专项转移支付补助。

**零基预算:**编制预算时，不按以前财政年度的预算项目和预算支出数为依据，而是以预算财政年度的收入规模、年初可用财力为基础，逐项审议各预算支出项目是否必要，各项开支标准是否合理，在综合平衡的基础上编制预算的一种方法。即打破基数，从零算起。

**政府性债务:**包括政府直接负有偿还责任的债务（一类债务），以及债务人出现债务偿还困难时政府需履行担保责任的债务（二类债务），和政府可能承担一定救助责任的债务（三类债务）。

**“三公”经费:**是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

**预算绩效管理:**是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。推进预算绩效管理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化

公共资源配置、节约公共支出成本。它强化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果，要求政府部门不断改进服务水平和质量，花尽量少的资金、办尽量多的实事，向社会公众提供更多、更好的公共产品和公共服务，使政府行为更加务实、高效。