

关于紫阳县 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 31 日在紫阳县十九届人民代表大会第三次会议上

紫阳县财政局

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）报告如下，请予审查，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2023 年财政预算执行情况

2023 年，全县财税部门深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，在县委的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，准确把握形势，攻坚克难，有效发挥积极的财政政策、防范化解各类重大风险，全年财政运行总体平稳，预算执行情况良好。

（一）一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入完成 12651 万元，占调整预算的 101.21%，其中：税收收入完成 10141 万元，非税收入完成 2510 万元，税收占比 80.16%。上级补助收入 364181 万元，上年结余收入 2300 万元，调入资金 4145 万元，债务转贷收入 37387 万元，当年收入总计 420664 万元。

一般公共预算支出完成 364487 万元，占调整预算的 99.18%。上解支出 4500 万元，地方政府债券还本支出 33257 万元，安排预算稳定调节基金 151 万元，当年支出总计 402395 万元。

2023 年一般公共预算收入总计 420664 万元，一般公共预算支出总计 402395 万元，年末结转 18269 万元。

2023 年，全县新增一般债务 37387 万元，其中：新增一般债券 12300 万元，用于教育、水利、交通等领域公益性项目；新增外贷提款 4393 万元，用于特色小镇发展项目；发行再融资一般债券 20694 万元，用于偿还部分到期一般债券本金。截止 2023 年底，全县一般债务余额 358552.08 万元，未超限额，债务风险可控。

（二）政府性基金预算执行情况

2023 年县本级政府性基金收入完成 2530 万元，占调整预算的 104.12%，上级补助收入 6937 万元，专项债券收入 17395 万元，调入资金 6396 万元，上年结余 304 万元，当年收入总计 33562 万元。

全县政府性基金支出完成 26769 万元，占调整预算的 98.76%，债务还本支出 6000 万元，当年支出总计 32769 万元。

2023 年政府性基金收入总计 33562 万元，政府性基金支出总计 32769 万元，年末结转 793 万元。

2023 年，全县新增专项债券 17395 万元，用于公共卫生、职业教育、产业园区等领域公益性项目。截止 2023 年底，

全县专项债务余额 54545 万元，未超限额，债务风险可控。

（三）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 209 万元，占调整预算的 100%；国有资本经营预算支出完成 200 万元，占调整预算的 100%，年末结转 9 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 83126 万元，上年结余收入 40383 万元，当年收入总计 123509 万元；全县社会保险基金预算支出完成 69875 万元，年末滚存结余 53634 万元。

二、2023 年财政预算执行特点及成效

（一）狠抓收入组织，增强财政保障能力。一是优化收入结构，提升收入质量。积极应对减税降费、经济下行等严峻形势，加大对重点税源、重点税种的动态监控，强化税收征管，应收尽收。地方一般公共预算收入完成 12651 万元，较上年增长 8.83%，超额完成一般公共预算收入增长 6%以上的目标。其中税收收入 10141 万元，较上年增长 5.19%，税收占比 80.16%，连续 6 年税收收入占比保持在 80%以上。二是争取各类资金，推动项目建设。全年向上争取各类政策补助和项目资金 33.26 亿元，为 4+3 重点产业链和经济高质量发展蓄势赋能提供了资金保障；争取新增债券 29695 万元、新增外贷提款 4393 万元，弥补了项目建设资金缺口，保障了县医院门诊医技楼、职教中心扩建、可持续城镇发展等一批重大民生项目顺利实施。

（二）优化支出结构，持续改善重点民生。一是兜牢“三

保”底线，防范“三保”风险。严格按照政策规定的保障范围和标准足额编制“三保”预算，坚守“三保”在财政支出中的优先地位，实施“三保”项目全流程跟踪、动态监管，2023年全县全口径“三保”支出190451万元，有力保障了全县机关事业单位高效运转及重点民生人群的切身利益。二是优化支出结构，保障重点民生。在保“三保”的基础上，调整优化支出结构，坚持党政机关习惯过紧日子要求，继续压缩“三公”经费，全力保障教育、社保、乡村振兴、生态环保等重点民生领域支出。全年一般公共预算支出完成364487万元，其中民生支出316523万元，占比86.8%，较上年度增长11.5%。**教育事业方面：**全年投入66224万元，保证了教育经费顺利实现“两个只增不减”，教育设施不断完善，学校办学条件和办学水平不断提升。**社会保障方面：**全年投入社保基金、社会救助和社会福利、各项卫生专项82731万元，为全县社会保障所需提供了资金支持。**乡村振兴方面：**按需整合财政涉农资金50873万元，支持产业发展、就业扶持和基础设施建设；投入人居环境整治资金2200万元，全力支持和美乡村建设。**生态环保方面：**全年投入8035万元，既为蒿坪河流域污染治理、大小米溪沟淋溶水应急治理、秦岭生态保护等重点环保项目提供了资金保障，同时也支持了全县人居环境整治、“两场”运维等项目日常运行。

（三）规范融资举债，守住债务风险底线。一是坚决遏增化存，防范逾期风险。严格落实政府举债融资负面清单，确保无违法违规举债，无新增政府隐性债务。分类制定债务

还款计划，通过列入年度预算，盘活存量资金等方式，保障到期债务化解。2023年共偿还到期政府债券本息45237万元，实现隐性债务持续有效化解，按时完成政府拖欠企业账款化解任务。**二是**合理融资举债，防范偿债风险。继续落实举债限额管理，尽力而为、量力而行，严禁突破财政承受能力，脱离预算约束违法违规或变相举债。2023年全县债务风险整体平稳可控。

（四）聚力助企纾困，提高经济发展后劲。一是持续减税降费，减轻企业负担。深入贯彻落实各项减税降费政策措施，清理规范涉企行政事业性收费，严格执行收费清单制度。全年累计减税降费5723万元，失业保险降费548万元，切实减轻企业负担，实现稳岗就业。**二是**发挥金融杠杆，缓解企业压力。全力落实政府性融资担保和“政采贷”政策，全年为55户企业提供财信担保贷款35705万元、累计免收贷款主体担保费89万元。探索推进政府采购信用融资贷款，帮助3家民营企业通过政府采购信用平台获得融资贷款1094万元，有效缓解了中小微企业“融资难”“融资贵”“担保难”问题。

（五）稳步推进改革，提升财政管理效能。一是深化国资国企改革，持续推进融资平台转型升级。将紫阳县投融资开发有限公司等18家公司整合升级为紫阳县发展投资集团有限公司，下辖3个二级子公司、14个三级子公司，结合实际制定了我县“1+N”系列国有企业管理制度，为完善国有资产监管体制，加强县属国有资产管理，推进全县国有经济

持续健康发展奠定了基础。二是推进招标采购改革，提升服务管理水平。持续深化“互联网+政府采购”模式，推动政府采购电子化投标、电子保函、项目审批等线上运行。向阳集镇搬迁安置社区农副产品交易中心等6个项目采用“不见面开标+远程异地评标”模式，在“惠企便民、资源交易、优化营商环境、推进清廉紫阳建设”上实现新突破。

各位代表，上述工作成绩的取得，是县委科学决策、正确领导的结果，是县人大依法监督和县政协民主监督的结果，也是各镇各部门和广大纳税人共同努力的结果。在肯定成绩的同时我们也要清醒地认识到，财政运行中还存在一些困难和问题，主要表现在：财源建设成效有待提升，缺乏主体税种支撑；政府债务进入偿还高峰期，财政收支矛盾更加突出；部分项目重支出轻管理，预算绩效管理水平有待加强。对此，我们将高度重视，聚焦问题导向，采取有效措施，努力加以解决。

三、2024 年财政预算草案

（一）指导思想及基本原则

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习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，按照中央和省市县经济工作会议布置要求，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，深化拓展“三个年”活动，落实积极的财政政策“适度加力”要求，加大财政投入，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，坚持党政机关习惯过紧日子要求，兜牢基层“三保”底线，加强地方政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效，深化财税体制改革，进一步防范化解风险、保持社会稳定。

（二）2024 年财政预算草案

1. 2024 年一般公共预算草案

（1）全县一般公共预算收入编制情况

全县一般公共预算收入计划安排 388477 万元，其中：县本级一般公共预算收入 12000 万元；上级补助收入 333901 万元；债务转贷收入 10710 万元；上年结余收入 18269 万元；调入资金 13446 万元，动用预算稳定调节基金 151 万元。

（2）全县一般公共预算支出编制情况

全县一般公共预算支出计划安排 388477 万元，其中：县本级支出 159694 万元；上级专款支出 216947 万元；上解支出 4500 万元；政府债券还本支出 7336 万元。

一般公共预算支出按功能科目分为：一般公共服务支出 27503 万元；国防支出 72 万元；公共安全支出 8466 万元；教育支出 65655 万元；科学技术支出 313 万元；文化旅游体育与传媒支出 2110 万元；社会保障和就业支出 56118 万元；卫生健康支出 47575 万元；节能环保支出 13720 万元；城乡社区支出 12146 万元；农林水支出 98240 万元；交通运输支出 11777 万元；资源勘探工业信息等支出 1206 万元；商业服务业等支出 98 万元；自然资源海洋气象等支出 7029 万元；

住房保障支出 8568 万元；粮油物资储备支出 197 万元；灾害防治及应急管理支出 4918 万元；预备费 5000 万元；其他支出 1500 万元；债务付息支出 4430 万元。

（3）一般公共预算收支平衡情况

全县一般公共预算收入计划安排 388477 万元，全县公共预算支出计划安排 388477 万元，收支平衡。

（4）县本级“三保”预算编制情况

按照中省“三保”政策标准，结合我县实际情况，2024 年编制县本级“三保”预算 125926 万元，其中：保工资 83319 万元、保基本民生 31818 万元、保运转 10789 万元。

2. 2024 年政府性基金预算草案

（1）政府性基金收入预算编制情况

全县政府性基金预算收入计划安排 23293 万元，其中：县本级政府性基金收入 2500 万元，上级专项转移支付收入 5000 万元，专项债务转贷收入 15000 万元（再融资专项债券），上年结余收入 793 万元。

（2）政府性基金支出预算编制情况

全县政府性基金预算支出计划安排 23293 万元，其中：县本级政府性基金支出 2582 万元，上级专项转移支付支出 5711 万元，专项债务还本支出 15000 万元。

（3）政府性基金预算收支平衡情况

全县政府性基金预算收入计划安排 23293 万元，全县政府性基金预算支出计划安排 23293 万元，收支平衡。

3. 2024 年国有资本经营预算草案

全县国有资本经营预算收入计划安排 409 万元，全县国有资本经营预算支出计划安排 409 万元，收支平衡。

4. 2024 年社会保险基金预算草案

全县社会保险基金预算收入计划安排 133489 万元，全县社会保险基金预算支出计划安排 73401 万元，收支相抵结余 60088 万元。

四、2024 年财政重点工作

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，也是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，我们将进一步提高站位、明晰方向，全力以赴稳经济、促发展、惠民生、防风险、促改革，为全县经济高质量发展提供政策支持和资金保障。

（一）把握发展要求，精准发力稳经济。一是把握经济回温的阶段性特征，积极适应省管县财政体制调整、收入划分体制调整新要求，密切协调收入征管部门，加强重点税源、重点行业、重点项目监控分析，依法依规组织收入；深入研究国家投资方向及方针政策，积极向上争取各类专项资金，精准谋划储备债券项目，争取更多债券资金支持。二是继续落实各项减税降费政策，缓解企业资金压力，稳定市场主体；加快推进融资平台升级，提高平台公司的市场化投融资能力；进一步做好直达资金拨付和监管，确保惠企纾困资金直拨企业，切实发挥资金和政策效益。三是根据中省关于“三保”的各项要求，健全完善“三保”保障清单，强化“三保”预算审核，足额编制“三保”预算。依托预算管理一体化系统，实施“三保”项目全流程跟踪监测，确保“三保”支出优先、

准确。推进暂付款清理，加强财政库款管理，确保资金安全，保障财政平稳运行。

（二）聚焦重大项目，拉动投资促发展。一是坚持“项目为王”原则，紧盯国家重大战略和政府投资方向，深入研究各级政策，提早谋划，加强沟通，最大限度争取更多政策和资金的支持。二是发挥政府债券尤其是专项债券对投资的拉动作用，聚焦群众关心、迟早要干的重点民生项目，做实做细项目谋划包装。三是全力支持招商引资，加大资金统筹力度、加强宣传推介，为各项招商引资活动做好资金保障，吸引更多企业来紫投资兴业，支持紫阳经济持续向好，活力增强，质量提升。

（三）优化支出结构，保障重点惠民生。一是以“习惯过紧日子”作为预算管理的基本方针，完善重点支出审核机制，严控一般性支出，加强“三公”经费管理，把宝贵的财政资金用在支持市场主体和保障基本民生上。二是坚持尽力而为、量力而行，完善能增能减、有保有压的分配机制，加强监测督导和库款调度，不断优化支出结构，科学安排支出顺序，全力保障重点支出需要。三是聚焦就业、教育、医疗卫生、社会保障、住房保障、生态环保、文化建设等重点领域，保障和改善基本民生，按政策、标准、受众范围应保尽保，兜住、兜准、兜牢民生底线，确保民生支出不低于一般公共预算支出的80%。

（四）筑牢债务底线，遏增化存防风险。一是严格控制债务增量，合理举债、规范举债，深入推进“举债必问效、无

效必问责”的政府债务资金绩效管理机制。通过年初安排预算、盘活存量资金、争取债务展期等方式，确保政府债务及时偿还、隐性债务有效化解。二是完善政府投资项目管理，规范政府投资行为，坚持“无预算、不支出”，严禁新增政府隐性债务。三是稳妥防范融资平台债务风险，建立评估体系，对县级融资平台仔细研判、精准识别，“因地制宜”制定方案，依法合规、分类施策化解债务风险，推动融资平台公司向市场化、专业化、规范化转型。协调金融机构采取展期、重组、置换等方式，缓释融资平台债务风险。

（五）紧盯关键领域，提质增效促改革。一是深入推进预算管理一体化，建立健全财政全流程监管机制，从财政预算、项目申报、执行监控、绩效管理、资产管理等过程全面覆盖，加强财政分析动态监测。稳步推进财政代管资金专户上线预算管理一体化系统。二是持续推进融资平台转型升级，推进“1+N”系列国有企业管理制度，推动国有企业真正成为自主经营、自负盈亏、自担风险、自我约束、自我发展的独立市场主体；构建“管理人员能上能下、员工能进能出、收入能高能低”的人事管理机制，不断激发干部职工干事创业新活力。加强国有企业风险管控，严格企业经营绩效管理，积极盘活存量资产，规范财务审批流程和财务会计核算，指导企业转变过度依赖举债投资做大规模的发展理念，从源头防范融资平台债务风险。三是强化绩效管理，构建高水平的预算绩效评价体系，做实做细绩效评价跟踪监测，重点评估政府民生保障责任落实、促进基本公共服务均等化、增进

民生福祉可感可及、促进主要经济指标增长等情况，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。

各位代表，做好 2024 年财政工作意义重大、使命光荣。让我们更加紧密地团结在以习近平同志为核心的党中央周围，在县委的坚强领导下，在县人大、政协的指导监督下，以更加强烈的破难意识、更加饱满的工作热情和更加进取的拼战姿态，承压而上，接续奋斗，担当作为，为在中国式现代化道路上建设共同富裕、生态宜居的幸福紫阳作出新的更大的贡献！