

关于绩溪县 2023 年度财政决算草案的报告

——2024 年 7 月 22 日在县十八届人大常委会第十九次会议上

绩溪县财政局 汪未

主任、副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县人大常委会作关于绩溪县 2023 年度财政决算草案的报告，请予审议。

一、2023 年预算执行情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年，也是绩溪经济社会高质量发展攻坚克难突破的一年。一年来，我们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精神，认真落实习近平总书记关于安徽工作的重要讲话重要指示精神，全面贯彻省委韩俊书记、市委李中书记来绩调研指示精神，围绕市委“追赶江浙、争先江淮”目标，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，坚持“四个定位”，全力支持推进“四大行动”和大力开展“六个年”建设，积极发挥财政政策 and 财政资金带动作用，为全县经济社会高质量发展提供了坚实的财政保障。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入完成情况

2023 年全年县一般公共预算收入完成 93516 万元，为年初

预算数的 98.9%，同比增长 5.3%。

2. 一般公共预算支出完成情况

2023 年一般公共预算支出完成（含省追加指标，下同）204133 万元，比上年支出实绩 179488 万元增长 13.7%。其中县本级一般公共预算支出完成 182129 万元，比上年实绩 158861 万元增长 14.6%；乡镇级一般公共预算支出完成 22004 万元，比上年实绩 20627 万元增长 6.7%。

3. 上级转移支付结算及收支平衡情况（省县结算后）

2023 年全县地方一般公共预算收入 93516 万元，上级转移性收入 143530 万元，其中返还性补助 6266 万元、一般性转移支付补助 131476 万元（体制补助 12763 万元、均衡性转移支付 16405 万元、县级基本财力保障奖补资金 3611 万元、生态功能区转移支付 6522 万元、特别国债资金 32223 万元、其他一般性转移支付 59952 万元）、专项转移支付补助 5788 万元。地方政府一般债务转贷收入 23455 万元（新增一般债券转贷收入 2869 万元，再融资债券转贷收入 20586 万元），动用预算稳定调节基金 41 万元，从国有资本经营预算收入调入 300 万元，上年结转 445 万元，收入合计完成 261287 万元。全县一般公共预算支出 204133 万元（含乡镇支出 22004 万元），上解上级支出 3157 万元（主要为省级垫付 35%的增值税留抵退税），地方政府一般债务还本支出 20801 万元，安排预算稳定调节基金 533 万元，支出合计 228624 万元。收支相抵，结转

下年支出 32663 万元（其中特别国债资金 32223 万元），净结余为零。

（二）政府性基金预算执行情况

2023 年县级政府性基金预算收入 83423 万元，上级补助收入 3517 万元，地方政府专项债务转贷收入 85842 万元，调入资金 4410 万元，上年结转 1550 万元，收入合计 178742 万元。全县政府性基金预算支出 149702 万元，债务还本 27142 万元。收支相抵，结转下年支出 1898 万元，净结余为零。

（三）国有资本经营预算执行情况

2023 年全县国有资本经营预算收入 300 万元，调入一般公共预算 300 万元；上级补助收入 4 万元，支出 4 万元。收支相抵，净结余为零。

（四）社会保险基金预算执行情况

2023 年全县社会保险基金收入 13468 万元，上年滚存结余 38300 万元。本年支出 7501 万元，年终滚存结余 44267 万元。

（目前在县级核算的只有城乡居民养老保险基金一项）

（五）地方政府债务情况

债务限额：经省政府批准，核定我县 2023 年政府债务限额 35.42 亿元，其中一般债务限额 13.74 亿元，专项债务限额 21.68 亿元。

债务余额：2023 年我县政府债务余额为 35.29 亿元，其中一般债务余额 13.61 亿元，专项债务余额 21.68 亿元。

二、2023 年财政主要工作情况

2023 年，我们始终坚持积极的财政政策提升效能，更加注重精准、可持续，财政运行保持总体平稳。

（一）收支管理持续加强，财政运行平稳有序

一是强化收入征收管理。围绕抓收入增财力，开展财源税源摸排，抓好对重点税源、重点项目、小税种的税收征管，确保应收尽收，2023 年税收收入（含中央税、省税收）首次突破 10 亿元大关；同时大力组织非税收入，进一步盘活国有资产、资源，充分挖掘增收潜力，保持了收入稳中有进的良好态势。

二是大力争取上级资金。全年共争取到位转移支付资金 14.35 亿元，其中均衡性转移支付、退税减税降费等专项补助较上年增加 4688 万元，有效保障了财政运行平稳有序。争取新增专项债券 5.87 亿元、一般债券 2869 万元、国债资金 3.22 亿元，有力地支持了宣绩高铁、徽州学校迁建、城市更新综合提升、水利等重点项目建设。

三是提高资金使用效益。坚持“过紧日子”，持续压减非重点、非刚性支出，从严控制、降低行政运行成本，切实增强资金使用效益。积极盘活财政存量资金，全年共清理盘活财政存量资金 7942 万元。严格落实财政直达资金监管，实行直达资金拨付“周调度”，提高直达资金支出进度，保障资金直达使用单位和个人，直接惠企利民。

（二）财政政策持续增效，实体经济回升向好

一是继续落实减税降费政策。不折不扣落实各项税费优惠

政策，着力降低企业税费负担。全年办理征前减免 3 亿元、退库减免 3473 万元、留抵退税 1745 万元，有力减轻经营主体负担。**二是落实落细惠企政策。**积极推进惠企政策“免申即享”，坚决兑现县委、县政府出台的涉企奖补政策和招商引资政策，充分发挥财政资金撬动作用和政策叠加效应，全年共兑现各类涉企奖扶资金超亿元。发挥政府性融资担保作用，全年完成新型政银担（含税融通）6.75 亿元，累计在保余额 6.25 亿元。**三是优化政府采购营商环境。**2023 年全县政府采购项目意向公开率 100%，确保政府采购信息公开透明。电子卖场订单资金实现 7 个工作日内支付到位，支付率 100%，切实提高政府采购工作效率。支持供应商采用电子保函等形式缴纳履约保证金，免收投标保证金约 3500 万元，为供应商释放资金流，进一步缓解中小企业资金压力。

（三）民生保障持续改善，社会事业全面发展

一是办好民生实事。坚持以民为本，把财力向民生领域倾斜，着力解决关乎群众切身利益的问题，2023 年统筹各类资金 2399 万元，动态实施暖民心行动，推动老年助餐、安心托幼等项目提标扩面，不断提升群众有感性、满意度。**二是保障民生事业。**统筹财政资金 5140 万元支持实施城区老旧小区改造和小区公共配套维护与提升，持续加强城市基础设施建设。继续加大教育投入力度，安排 3150 万元用于保障学前教育、义务教育等各学段教育专项支出，支持建设高质量教育体系。拨付

各类就业资金 1003 万元，支持高校毕业生、农民工、退役军人等重点群体就业。拨付各类医疗和社保资金 5.28 亿元，完善社会保障体系建设。**三是推进乡村振兴。**安排各级财政衔接资金 6688 万元，其中用于产业发展资金占比 71.2%，补齐农村产业发展短板。围绕增强粮食稳产保供，争取农田建设资金 1823 万元，建成 1 万亩高标准农田，发放耕地地力保护等惠农补贴资金 1336 万元，提高农民种粮积极性。安排政策性农业保险县级配套资金 226 万元，落实政策性农业保险和地方特色农产品保险试点工作，强化农业产业风险保障。

（四）底线思维持续强化，风险防控切实加强

一是兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出中的优先位置，健全完善预算编制、执行、监督的全过程“三保”政策落实工作机制，按月开展“三保”运行监控，切实兜牢“三保”底线。**二是坚守债务风险底线。**制定一揽子化债政策，压实压牢年度债务化解任务，加大资金统筹力度，全力化解到期本息。统筹做好新增政府债务限额安排，妥善处理稳增长和防风险的关系，将债务率控制在合理水平，牢牢守住不发生系统性区域性风险的底线。**三是守住财经纪律底线。**构建了纪委监委、审计、财政贯通协同的监督机制，扎实开展财会监督专项行动，进一步严肃财经纪律，切实以问题清单闭环管理推动财会监督提质增效，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”。

（五）财政改革持续深化，治理水平逐步提升

一是推深做实零基预算。持续巩固改革成效，以“零”为起点，严格预算项目入库审核，优化支出预算排序机制，科学合理安排预算，推动我县零基预算改革取得实效。**二是健全预算绩效管理。**将绩效管理深度融入预算编制、执行和监督全过程，实现从编制到执行到应用的闭环管理，不断提高预算编制的精准性。选取 2022 年度 19 个项目、5 个部门整体开展财政评价，共涉及项目资金 2.43 亿元，同时依托线上平台对 2023 年度全县 829 个项目实行绩效监控全覆盖。**三是深化国有企业改革。**完成县属国有企业股权划转，提高国有资本运营效率。县开投公司揭牌运营，推深做实“管委会+公司”的管理运营模式。制定县属国有企业资产注入方案，完成对龙川控股集团、开投公司的资产注入工作。

三、落实县人大及其常委会有关决议和审议意见情况

一年来，财政部门认真贯彻落实县人大及其常委会各项决议和审议意见，加力提效实施积极财政政策，深入推进财政制度改革，较好地完成了 2023 年财政各项工作。

一是依法接受审查监督。全面贯彻预算法及其实施条例，坚决落实人大及其常委会有关预算决议和决算决议，自觉接受预决算审查监督，并对照审查意见抓好贯彻落实。依法报告国有资产管理、债务管理等情况，不断健全人大监督内容。做好服务人大代表工作，保障人大代表对财政工作的知情权、参与权和监督权，高质量办理 6 件人大代表议案建议。

二是强化预算绩效管理。深入贯彻零基预算理念，推进预算与绩效深度融合，做实做细项目库管理。建立第三方组织评价质量监控机制，确保绩效评价工作质量。抓好绩效评价结果应用，以结果应用倒逼预算管理水平提升。

三是落实政府债务管理。健全规范政府举债融资机制，加强政府债务限额管理和预算管理。加强对债券资金和项目的管理，对已发行新增债券项目，加快资金支出进度，推动在建项目早见成效。

在取得成绩的同时，我们也清醒地认识到当前财政运行还存在着一些困难和问题：当前财政收入增长放缓、结构不优，财源培育仍需加力；部分财政资金使用效益发挥不够充分，绩效管理仍需加力；偶发财经纪律问题，财会监督仍需加力等。对此，我们将高度重视，积极采取有效措施加以解决。

四、下一步财政工作打算

下一步，我们将围绕县委七项重点任务，坚定不移做好各项重点工作的资金保障，推动全县经济社会高质量发展。

（一）强化收支管理，稳定财政运行

一是加强收入征管。加强与税务、自规、县属国有公司等单位的协同配合、充分挖掘收入潜力。持续做好重点税源企业产业扶持，着力培育一批规模大、有竞争力的重点企业。依法加强非税收入征管，确保依法征收、应收尽收，提升“生财”能力，增强县级可用财力。**二是坚持“过紧日子”。**把政府过

紧日子作为常态化纪律要求，坚持厉行节约，严控一般性支出和“三公”经费，将更多资金优先用于“三保”等重点支出。

三是加强资金统筹。统筹一般公共预算、政府性基金预算，做到资金安排相互补充。加大存量资金盘活力度，实行存量资金“定期清理、限期使用、按时回收”，统筹用于基本民生领域，发挥资金使用效益。

（二）全力保障重点，厚植发展优势

一是支持项目建设。抢抓重大政策机遇，积极谋划、储备优质项目，争取更多项目纳入专项债盘子。加快推动家朋抽水蓄能电站、王家源水库、S346等在建项目形成更多实物工作量，确保资金尽快落实到开工项目上。**二是加强银企对接。**积极拓展政银担、税融通等业务，推动更多金融资本服务实体经济，缓解中小微企业融资难题。加强政银企常态化对接，支持金融机构提前介入项目前期工作，量身定做投融资方案，确保财政资金和银行融资同步发力，支持重点项目建设。**三是支持县属国企发展。**支持国企做强做优，盘活闲置资产，拓展经营性业务，不断优化融资结构，增强融资能力，充分发挥县属国有企业支持县域经济发展的作用。

（三）关注民生福祉，促进社会稳定

一是做好社会保障。按时足额发放低保、特困、残疾人等弱势群体救助金，织密织牢社会保障网。保障稳岗就业、技能培训等各项政策资金需求，支持高校毕业生、退役军人等重点

人员就业，稳住就业基本盘。**二是办好民生实事。**加大暖民心行动和民生实事资金保障力度，及时拨付资金，用心用情把实事办实、好事办好，不断提升群众获得感、幸福感。**三是支持乡村振兴。**足额安排衔接资金县级配套，在保持一般公共预算资金稳定投入的基础上，提高土地出让收入支持农业农村发展的比例到 9.8%，持续巩固脱贫攻坚成果，支持乡村振兴战略实施。

（四）深化财政改革，提高管理水平

一是加强预算改革。不断完善现代化财政制度，巩固深化零基预算改革成果，健全支出预算排序和财政资金统筹整合，优化财政资源配置。充分运用预算绩效管理体系，不断提高财政资金的使用效益。**二是强化财会监督。**建立常态化财会监督工作机制，加强对单位财务管理、内部控制的监督，强化与纪检监察、审计等部门的联动，切实提升监督效果，保障财政资金使用规范高效。**三是防范债务风险。**严格政府举债程序，强化债券资金使用监管，妥善化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，防范和化解政府债务风险。