

乾县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案）的报告

（2024 年 1 月 17 日在乾县第十八届人民代表大会第三次会议上）

县财政局局长 孙凯

各位代表：

受县人民政府委托，现向大会报告乾县 2023 年财政预算执行情况及 2024 年财政预算（草案），请予审查，并请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，面对严峻复杂的经济形势，财政工作在县委的正确领导下，在县人大、县政协的支持监督下，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精神，认真落实省市决策部署和县委工作要求，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，推动积极的财政政策加力提效，着力推动高质量发展，圆满完成各项工作任务。

（一）一般公共预算执行情况

2023 年，一般公共预算本级收入完成 24328 万元，完成年初预算的 114.3%，较上年增长 21.1%，增收 4247 万元；

在一般公共预算本级收入中：税收收入完成 17967 万元，完成年初预算的 110.9%，较上年增长 17.6%，增收 2694 万元；非税收入完成 6361 万元，完成年初预算的 124.8%，较上年增长 32.3%，增收 1553 万元。

2023 年，一般公共预算本级支出完成 392001 万元，较上年增长 8.3%，增支 30020 万元。主要支出项目完成情况：一般公共服务支出 36802 万元，较上年增长 19.5%；公共安全支出 12736 万元，较上年下降 12.7%；教育支出 67383 万元，与去年基本持平；文化旅游体育与传媒支出 7854 万元，较上年增长 47.4%；社会保障和就业支出 88862 万元，较上年增长 19.2%；卫生健康支出 31577 万元，较上年下降 5%；节能环保支出 14228 万元，较上年增长 8%；城乡社区支出 17966 万元，与去年基本持平；农林水事务支出 60522 万元，较上年增长 0.9%；资源勘探信息等支出 3867 万元，与去年基本持平；交通运输支出 17903 万元，较上年增长 84.3%；自然资源海洋气象事务支出 8986 万元，与去年基本持平；住房保障支出 13435 万元，较上年增长 0.8%；债务付息支出 3717 万元，较上年下降 4.3%。

一般公共预算执行结果：2023 年，一般公共预算本级收入 24328 万元；上级补助收入 360643 万元（其中：返还性收入 2530 万元，一般性转移支付收入 203179 万元，专项转移支付收入 154934 万元）；地方政府债券转贷收入 20787

万元；国有资本经营预算调入收入 20 万元，其他资金调入收入 3674 万元；上年结余 181 万元；收入总计 409633 万元。一般公共预算本级支出 392001 万元；上解上级支出 4999 万元；地方政府一般债券还本支出 12633 万元；支出总计 409633 万元。收支相抵，年终实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2023 年，政府性基金预算本级收入 18478 万元，较上年下降 42.4%，减收 13585 万元；上级专项补助收入 3825 万元；新增转贷专项债券收入 49400 万元；调入专项债券收益 222 万元；上年结余 5745 万元；收入总计 77670 万元。政府性基金预算本级支出 72638 万元，较上年增长 53.8%，增支 25412 万元；还本支出 723 万元；上解支出 20 万元；支出总计 73381 万元。收支相抵，年终结余 4289 万元。

（三）2023 年主要财税政策落实情况

1. 有效落实积极财政政策，以涵养财源支持经济平稳运行。坚持迎难而上、主动作为，充分发挥财政逆周期调节作用，促进经济稳健运行。一是承压前行全力争资引项。加大项目衔接申报和资金争取力度，全年共争取各类转移支付资金 39600 万元；坚持依法举债、限额管理，争取债券项目 17 个 59600 万元，争取国债项目 3 个 22730 万元，总量位居全市第一，为重点项目建设和民生领域支出提供了坚强保障。二是用足政策为企纾困解难。统筹处理好让利企业、稳定经

济与促进财政收入平稳运行的关系，确保减税降费应减尽减、社保缴费应缓尽缓，全年减缓免各类税费 4487 万元。三是**精准施策抓好财源建设**。拨付 17873 万元，加速推进 NAM、桢龙航空、高铁新区等重点项目建设；拨付稳增长资金 1124 万元、科技研发资金 225 万元、中小企业技术改造资金 819 万元，注入财源建设“强心剂”。

2. 服务保障重大战略要务，以高点站位推动城乡融合发展。加强财政资金统筹，集中有限财力，优化资金投向。一是**助推乡村振兴**。拨付资金 31755 万元，重点用于农村基础设施改善、高标准农田建设及产业发展，确保乡村振兴战略高效推进。二是**强化生态环保**。坚持走生态优先、绿色发展道路，拨付环境保护资金 14528 万元，支持做好大气及水污染防治、水土流失综合治理和天然林保护等工作，全力打好蓝天、碧水、净土、青山保卫战。三是**突出重点事项**。筹措拨付各类资金 24180 万元，支持保障老旧小区改造、高铁分院、西片集中供水等民生重点项目建设；拨付惠农惠民补贴资金 30800 万元，累计受益群众 73.78 万人次；拨付 10654 万元，支持保障国家卫生城市创建、乾陵 5A 创建、扫黑除恶、粮食安全等重点部署落地见效。

3. 精准发力强化民生保障，以首善标准改善提升民生福祉。把民生优先作为最鲜明导向，扎实推进共同富裕，全年民生支出 332086 万元，占一般公共预算支出 84.7%，超省考

指标 4.7 个百分点。一是坚持教育优先。拨付教育补助类建设类资金 27805 万元，着力改善基础办学条件，推动全县教育事业优质均衡发展。二是兜牢民生底线。拨付社会保障类资金 72327 万元，全部用于城乡居民养老、困难群众生活救助、稳岗就业、优抚对象补助等民生领域，进一步织密织牢民生“保障网”。三是提升公卫水平。拨付各类公共卫生服务资金 24618 万元，支持优质医疗资源扩容和区域均衡布局，切实提升全县整体卫生健康水平。四是推动文化事业。拨付资金 2014 万元，支持“两馆”免费开放、公共文化服务体系建设和公共文化演出，满足群众文化生活需要。

4. 务实增效深化财政改革，以工匠精神聚合扩能财政资金。

不断加大财政改革力度，努力提升财政工作科学化、精细化水平。一是抓强绩效管理。健全事前评估、绩效目标、绩效监控、绩效评价及结果应用制度体系，部门绩效自评实现 100% 全覆盖，有力提升资金使用效益。二是抓好政府采购。持续推动采购程序标准化建设，全年采购支出 91181.28 万元，节约资金 958.34 万元；持续落实政府采购支持中小企业政策，中小企业中标项目占比 91.5 %。三是抓深资产管理。稳步推行国有资产条码化管理，初步建立资产从入口到出口的全链条监管体系，全年集中调拨资产 40 笔 13367.41 万元，报废处置资产 3 笔 70.2 万元，国有资产配置和管理绩效进

一步提高。**四是抓优评审效能。**全年共完成各类评审项目 412 个，送审金额 168000 万元，审减金额 14038 万元，平均审减率 8.4%，最大限度节约了财政资金。**五是抓实专项整治。**联合人社、住建、教育等 6 部门，扎实推进社会保险基金、住房保障、义务教育等重点民生资金专项整治行动，确保资金管理使用规范高效。

5. 多措并举统筹发展安全，以底线思维防范财政运行风险。始终把防范和化解财政风险作为财政工作底线，不断提升防范和化解财政风险的能力。**一方面，加强资金管控。**处理好抓发展与防风险、上项目与化债务的关系，从严控制政府投资规模；印发《关于严控一般性支出及“三公”经费的通知》，全年共压减支出 960 万元，做到可上可不上的项目坚决不上，可花可不花的钱坚决不花。**另一方面，健全完善机制。**制定《乾县“三保”风险应急处置预案》《乾县专项债券资金管理办法（暂行）》《债务化解方案》等，全面加强“三保”风险防控，精细做好债务管理与化解，全年偿还到期债券本息 20988 万元，清理拖欠企业账款 43971 万元，化解隐性债务 11.366 万元。

各位代表，2023 年，财政总体运行平稳，取得了一定成效，但我们也清醒的认识到，还存在一些困难和问题，需下更大决心和努力去完善突破。**一是经济下行压力持续存在，**财政收入持续增长难度较大，同时基层“三保”等刚性支出

有增无减，财政收支矛盾依然突出；二是重点领域建设资金需求大，可用财力规模不足，无法满足全县经济社会发展要求；三是政府债务还本付息仍在高峰期，防范化解政府债务风险任务艰巨。对此，我们将高度重视，积极采取措施加以改进和解决。

二、2024 年财政预算草案

2024 年是全面贯彻落实党的二十大精神的重要之年，也是深入实施“十四五”规划的攻坚之年，编制好 2024 年财政预算，对于做好各项财政工作、保持经济平稳运行、维护社会和谐稳定具有重要意义。全县财政工作的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，统筹高质量发展和高水平安全，坚持有保有压、突出重点，增强对国家重大战略任务、省市县重点决策部署的财力保障。坚决落实过“紧日子”要求，更好保障和改善民生，兜牢“三保”底线，有效防范化解债务风险。进一步深化预算管理制度改革，落实部门和单位预算管理主体责任，强化预算约束，推动预算绩效管理提质增效。

贯彻上述指导思想，需按照“四个坚持”原则，进一步构建保障有力、管理高效、安全平稳的财政运行机制。

一是坚持“三保”优先原则。严格落实中央、省、市关于“三保”支出优先工作要求，坚决压实“三保”主体责任，

兜牢基本保障底线，所需资金足额纳入年度预算，切实维护社会稳定。

二是坚持量力而行原则。结合部门工作实际，按照轻重缓急、优先等次、绩效情况等统筹安排预算，全力保障重大政策、重要改革和重点项目实施，坚决压减非必要、非刚性支出，切实防范化解风险。

三是坚持勤俭节约原则。落实过“紧日子”要求，精打细算、执守简朴，严格控制一般性支出，确保“三公”经费只减不增，厉行节约办一切事业。

四是坚持绩效管理原则。持续深化实施绩效管理，进一步将预算评审、绩效评价、财政监督三者有机融合，实现绩效目标与项目预算“同频共审”，做到“花钱必问效、无效必问责”，切实提高预算编制质量。

根据预算安排要求，结合我县2024年经济社会发展目标，对2024年预算主要指标作如下安排：

（一）一般公共预算收支安排

2024年，一般公共预算本级收入安排25666万元，增长5.5%。其中：税收收入18955万元，较上年增长5.5%；非税收入6711万元，较上年增长5.5%。在非税收入中：行政性收费2392万元；罚没收入1441万元；国有资产有偿使用收入1217万元；专项收入1661万元。

按现行财政体制测算：一般公共预算本级收入25666万

元；上级补助收入 308154 万元；债务转贷收入 13735 万元；收入总计 347555 万元。一般公共预算本级支出安排 331534 万元；上解上级支出 5259 万元；一般债券还本支出 10762 万元；支出总计 347555 万元。

按支出性质分类，一般公共预算本级支出安排为：工资及相关配套支出 127538.47 万元；公用经费支出 3243.1 万元；项目及上级专项支出 191051.43 万元；预留预备费 5100 万元；债务付息 4601 万元。

按支出功能分类，一般公共预算本级支出安排为：一般公共服务支出 28594 万元；公共安全支出 9785 万元；教育支出 67453 万元；科学技术支出 931 万元；文化旅游体育与传媒支出 5489 万元；社会保障和就业支出 91194 万元；卫生健康支出 31707 万元；节能环保支出 6303 万元；城乡社区支出 13404 万元；农林水支出 43653 万元；交通运输支出 5627 万元；资源勘探工业信息等支出 2240 万元；商业服务业等支出 1478 万元；金融支出 10 万元；自然资源海洋气象等支出 5093 万元；住房保障支出 6862 万元；粮油物资储备支出 849 万元；灾害防治及应急管理支出 1161 万元；预备费 5100 万元，债务付息 4601 万元。

（二）政府性基金预算安排

2024 年县级财政基金收入预算安排为 20000 万元，基金支出相应安排为 20000 万元。

（三）地方政府债务

2024年地方政府债务按照上级财政部门下达的政府债务限额进行控制，新增债券需上级财政部门核定我县具体额度，待上级财政部门正式下达后，编制预算调整方案并提交人大常委会审议批准。

三、2024年财政工作重点

2024年，财政工作将扎实落实积极的财政政策，优化财政支出结构，保持适度支出强度，全力服务和保障经济社会高质量发展。

（一）靶向施策扩财源。做深做实做细项目前期工作，加大向上争资立项力度，支持城景一体化、新型城镇化两大战略。全面落实减税降费等惠企政策，优化组合产业扶持基金、财政贴息、政府采购等财政工具，支持加快构建现代化产业体系，大力发展以乾陵旅游为主体的唐文化全域旅游首位产业、工业四大主导产业及农业三大特色产业，稳固传统财源，培植新兴财源，提升财税贡献度。依法依规组织财政收入，积极应对土地出让收入下滑的不利影响，拓展税费精诚共治的广度和深度，形成齐抓共管促增收的合力。

（二）改善民生强保障。进一步优化支出结构，建立大事要事依次序分层次保障机制。始终将“三保”支出摆在最优先位置，建立健全范围清晰、标准明确、动态调整的“三保”清单制度，筑牢兜实基层“三保”。坚持尽力而为、量

力而行、统筹兼顾、突出重点的原则，加强就业、教育、卫生健康、社保等民生领域资金保障，优化财政支持新型城镇化和乡村全面振兴等政策机制，促进共同富裕。加大创建国家卫生县城、省级生态园林县城等“四城联创”投入力度，不断提升城市品质和群众幸福感。强化财政投入民生领域资金绩效管理，提高政策精准度和普惠性。

（三）深化改革提绩效。大力推进零基预算改革，进一步提高预算编制的科学性和精准性。硬化预算刚性约束，严格按人大批准的预算执行。落实过紧日子要求，严把预算编制、资产配置、政府采购、预算评审等关口，努力降低行政运行成本。强力推进预算和绩效管理一体化，真正把预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有应用落到实处，确保花钱必问效、无效必问责。健全财政资源统筹机制，全面清理盘活政府资源资产和存量闲置资金。加强财政库款管理，确保库款保障水平保持在合理区间。进一步落实人大监督与审计监督贯通协调机制，加大财会监督力度，严肃财经纪律。

（四）严守底线防风险。坚持依法适度举债，加强对财政承受能力的评估论证和建设项目的可行性研究，严格规范政府投资行为，坚决防止新增隐性债务。强化专项债券“借用管还”全生命周期管理和穿透式监测，压实主管部门和项目单位责任，合理加快债券资金使用进度，推动尽快形成实

物工作量，提高债券项目收益率。建立防范化解地方债务风险长效机制，牢牢守住不发生系统性风险底线。

击鼓催征再出发，奋楫扬帆启新程！各位代表，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，全面贯彻落实党的二十大精神，坚决落实党中央决策部署和省市县委工作要求，扎实进取，笃行实干，为加快建设活力、开放、美丽、幸福新乾县贡献新的更大力量！

附件：乾县 2024 年政府预算公开套表