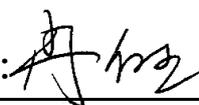


县十九届人民政府常务会议材料

(第 37 次)

2024 年 9 月 27 日

签发人：

关于 2023 年财政决算（草案）的汇报

宣恩县财政局

县人民政府：

根据会议安排，现就 2023 年财政决算（草案）汇报如下：

2023 年，全县上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和党的二十届一中、二中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，抢抓机遇促发展，应变谋策化风险，从严从紧强监管，严格落实县人大的决议，严格执行县人大的批准的预算，财政运行总体平稳。

一、财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算。一般公共预算总收入 431496 万元，其中：地方一般公共预算收入 42295 万元、上级补助收入 268550 万元、地方政府一般债务转贷收入 33536 万元、动用预

算稳定调节基金 3900 万元、调入资金 67626 万元、上年结余收入 15589 万元。一般公共预算总支出 413632 万元，其中：地方一般公共预算支出 374213 万元、上解支出 11843 万元、补充预算稳定调节基金 2785 万元、地方政府一般债务还本支出 24812 万元。年终结余 17864 万元，结转下年支出。

（二）政府性基金收支决算。政府性基金预算总收入 164328 万元，其中：本级收入 44639 万元，上级补助收入 2997 万元，地方政府专项债务转贷收入 76686 万元，上年结余收入 40006 万元。政府性基金预算总支出 88629 万元，其中：本级支出 62242 万元，地方政府专项债务还本支出 7176 万元，调出资金 19211 万元。年终结余 75699 万元，结转下年支出。

（三）国有资本经营收支决算。国有资本经营预算总收入 133 万元，其中：本级收入 25 万元，上级补助收入 10 万元，上年结余收入 98 万元。国有资本经营预算总支出 123 万元，全部为调出。年终结余 10 万元，结转下年支出。

（四）社会保险基金收支决算。社会保险基金预算上年滚存结余 72678 万元，本年总收入 146089 万元，本年总支出 146279 万元，本年收支结余-90 万元，年末滚存结余 72488 万元。

二、政府债务情况

截至 2023 年底，政府债务余额 468842 万元。2023 年新增政府债券 87395 万元，其中：一般债券 17195 万元，专项债券 70200 万元。政府债务余额为省核定限额 510087 万元的 91.9%。

三、重点说明事项

(一) “三保”预算执行情况。2023年“三保”支出预算执行246347万元,其中:保基本民生106453万元,保工资133661万元,保运转6233万元。

(二) “三公”经费决算情况。2023年“三公”经费财政拨款支出1538万元,较2022年支出数减少90万元,其中:因公出国(境)费支出0万元,公务用车购置及运行维护费1165万元,公务接待费373万元。

(三) 预算稳定调节基金情况。2022年末预算稳定调节基金余额3936万元,2023年动用预算稳定调节基金3900万元,安排预算稳定调节基金2785万元,年末余额2821万元。

(四) 预备费使用情况。2023年安排预备费2653万元,预算执行中未发生自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

四、提请研究事项

提请会议审议通过《关于2023年财政决算(草案)的报告》。

附件:关于2023年财政决算(草案)的报告

附件

县 届人大常委会
第 次会议材料 ()

关于 2023 年财政决算（草案）的报告

——2024 年 9 月 日在县十九届人大常委会第二十三次会议上

县财政局 熊茂平

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2023 年财政决算（草案），请予审议。

一、财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算

1. 收入决算。一般公共预算总收入 431496 万元，较十九届人大三次会议报告数 409860 万元增加 21636 万元。其中：地方一般公共预算收入 42295 万元，上级补助收入 268550 万元（返还性收入 3467 万元，一般性转移支付 251665 万元，专项转移支付 13418 万元），地方政府一般债务转贷收入 33536 万元，动用预算稳定调节基金 3900 万元，调入资金 67626 万元，上年结余收入 15589 万元。2023 年地方财政总收入 63266 万元，较十九届人大三次会议报告数 63166 万元增加 100 万元。

2. 支出决算。一般公共预算总支出 413632 万元，较十九届

人大三次会议报告数 391551 万元增加 22081 万元，其中：地方一般公共预算支出 374213 万元，上解支出 11843 万元，动用预算周转金 21 万元，补充预算稳定调节基金 2785 万元，地方政府一般债务还本支出 24812 万元。

3. 平衡情况。一般公共预算总收入 431496 万元，一般公共预算总支出 413632 万元，年终结余 17864 万元，结转下年支出。

（二）政府性基金预算收支决算

1. 收入决算。政府性基金预算总收入 164328 万元，较十九届人大三次会议报告数 149097 万元增加 15231 万元，其中：本级收入 44639 万元，上级补助收入 2997 万元，地方政府专项债务转贷收入 76686 万元，上年结余收入 40006 万元。

2. 支出决算。政府性基金预算总支出 88629 万元，较十九届人大三次会议报告数 147017 万元减少 58388 万元，其中：本级支出 62242 万元，地方政府专项债务还本支出 7176 万元，调出资金 19211 万元。

3. 平衡情况。政府性基金预算总收入 164328 万元，政府性基金预算总支出 88629 万元，年终结余 75699 万元，结转下年支出。

（三）国有资本经营预算收支决算

1. 收入决算。国有资本经营预算总收入 133 万元，其中：本级收入 25 万元（投资服务企业利润收入），上级补助收入 10 万元，上年结余收入 98 万元。

2. 支出决算。国有资本经营预算总支出 123 万元。其中：调

出资金 123 万元。

3. 平衡情况。国有资本经营预算总收入 133 万元，国有资本经营预算总支出 123 万元，年终结余 10 万元，结转下年支出。

(四) 社会保险基金预算收支决算

1. 收入决算。社会保险基金预算总收入 146089 万元，其中：社会保险费收入 64726 万元，利息收入 339 万元，财政补贴收入 35589 万元，转移收入 2273 万元，其他收入 2355 万元。

2. 支出决算。社会保险基金预算总支出 146279 万元，其中：社会保险待遇支出 118702 万元，转移支出 956 万元，其他支出 26621 万元。

3. 平衡情况。社会保险基金预算上年滚存结余 72678 万元，本年总收入 146089 万元，本年总支出 146279 万元，本年收支结余-190 万元，年末滚存结余 72488 万元。

(五) 政府债务情况

截至 2023 年底，政府债务余额 468842 万元。2023 年新增政府债券 87395 万元，其中：一般债券 17195 万元，专项债券 70200 万元。政府债务余额为省核定限额 510087 万元的 91.9%。

(六) 重点说明事项

1. “三保”预算执行情况。2023 年“三保”支出预算执行 246347 万元，其中：保基本民生 106453 万元，保工资 133661 万元，保运转 6233 万元。

2. “三公”经费决算情况。2023 年“三公”经费财政拨款

支出 1538 万元，较 2022 年支出数减少 90 万元，其中：因公出国（境）费支出 0 万元，公务用车购置及运行维护费 1165 万元，公务接待费 373 万元。

3. 预算稳定调节基金情况。2022 年末预算稳定调节基金余额 3936 万元，2023 年动用预算稳定调节基金 3900 万元，安排预算稳定调节基金 2785 万元，年末余额 2821 万元。

4. 预备费使用情况。2023 年安排预备费 2653 万元，预算执行中未发生自然灾害等突发事件处理增加的支出及其他难以预见的开支。

二、落实人大决议及重点工作开展情况

2023 年，全县上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和党的二十届一中、二中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，抢抓机遇促发展，应变谋策化风险，从严从紧强监管，严格落实县人大的决议，严格执行县人大的批准的预算，财政运行总体平稳。

（一）聚焦挖潜增收，着力推动财政收入量质齐升。按照“早谋划、早沟通、早部署”的工作思路，科学制定收入目标，将全年收入任务按序时进度分解到月，压紧压实部门责任，依法加强税收和非税收入征管，推进国有“三资”清理，深挖增收潜力，做到依法征收、应收尽收、应缴尽缴，圆满完成全年目标任务。2023 年，全县地方一般公共预算收入 42295 万元，完成年度预算的 101.4%，同比增长 16.4%，增幅位列全州第五，其中，税收

收入完成 32438 万元，同比增长 23.8%，增幅位列全州第一，税收占比 77%，位列全州第二。

（二）聚焦民生福祉，着力推动重点领域财力保障。始终把保障和改善民生作为财政工作的出发点和落脚点，精准发力、全力而为。坚决落实政府过“紧日子”要求，优化支出结构，严控一般性支出，2023 年“三公”经费较上年压减 5.5%。强化资金统筹，切实加大重点领域财力保障，压紧压实“三保”责任，坚持“三保”在预算安排和执行中的绝对优先顺序，建立健全“三保”运行动态监测机制。2023 年，地方一般公共预算支出 374213 万元，其中，“三保”支出 246347 万元；教育、社保、农林水、卫生健康、城乡社区、文化旅游等民生支出占地方一般公共预算支出的 82%，人民群众幸福感、获得感不断增强。

（三）聚焦实体服务，着力推动营商环境不断优化。贯彻实施积极的财政政策，着力在提效上下更大功夫，努力推动经济回升向好、促进高质量发展。2023 年，新增减税降费退税 15630 万元，兑现“免申即享”惠企资金 881 万元，阶段性减免市场主体房屋租金 66 万元，缓交租金 757 万元，切实为实体经济发展聚力赋能。持续优化营商环境，充分发挥政府采购政策功能支持中小企业发展，中小企业政府采购额占比达到 93%，完成“政采贷”2160 万元，积极开展政府采购营商环境先行区改革试点创建，通过政府采购专员制度试点工作验收评估。推进“放管服”、“证照分离”改革，持续深化会计行业行政审批告知承诺改革。

（四）聚焦国企改革，着力推动财政国资良性互动。优化国企布局，形成以城发、旅发、园投为县域经济发展的市场经营类板块，以粮食储备、融资担保为公益保障类和金融服务类板块。国企改革经验经省、州国企改革领导小组通报推广，全州考核排名 A 档第一位，国企改革三年行动完美收官。畅通国有资本金补充渠道，将适合市场化运作的国有“三资”注入国有企业，2023 年末全县国有企业资产总额突破 205 亿元，同比增长 19.8%；净资产总额突破 131 亿元，同比增长 27.9%；营业收入突破 6.8 亿元，同比增长 133.5%。强化国有资本经营预算收入征管，印发《宣恩县县级国有资本经营预算管理办法》，为推动财政国资良性互动奠定基础。

（五）聚焦财政管理，着力推动财会监督提质增效。进一步深化预算管理制度改革，深入推进预算管理一体化建设，推进预决算信息公开规范化。建立全过程、全方位、全覆盖的预算绩效管理体系，2022 年度市县财政预算绩效管理工作考核评为优秀等次，获激励资金 152 万元。健全防范化解地方债务风险制度机制，妥善化解政府债务存量，严控增量。实施政府投资项目财政承受能力评估、财力论证和预算评审，切实增强财政可持续性。强化国有资产管理，优化资产资源配置，严格配置标准，持续推动内控制度建设。完善财会监督体系和工作机制，组织开展财经纪律重点问题专项整治行动、违规吃喝问题专项检查等监督检查，全面规范财会行为，切实提升财会监督效能，严肃财经纪律。

主任、各位副主任、各位委员，2023年，全县财政收支决算情况总体较好，“三保”等重点领域有效保障，同时，也存在财政增收困难、收支矛盾突出等问题，保持财政平稳运行任务艰巨、责任重大。下一步，我们将深入贯彻习近平总书记关于财政工作的重要论述，在县委的坚强领导下，在县人大监督指导下，谋全局，献良策，进一步深化财税体制改革，以大财政体系建设为统领，推动“分散变集中、资源变资产、资产变资本”，形成新的高质量发展动力循环机制，以高水平财政治理效能和高质量财政服务能力为县域经济高质量发展聚力赋能。

以上报告，请予审议。