

关于张家川回族自治县 2023 年县级财政 决算（草案）的报告

——在县第十七届人大常委会第二十四次会议上

县财政局局长 马宝华

（2024 年 8 月 29 日）

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向本次会议报告 2023 年县级财政决算（草案），请予审议。

一、2023 年财政收入支出决算情况

（一）一般公共预算收入支出决算情况

1、一般公共预算收入决算情况：县第十七届人大第二次会议审议批准的县级一般公共预算收入 15053 万元。决算数 16457 万元，占预算的 109.33%，超收 1404 万元（全额补充预算稳定调节基金），同比增长 16.53%。

2023 年全县一般公共预算总财力 410190 万元，其中：年初预算 15053 万元，本级超收 1404 万元，上级补助收入 348780 万元，上年结余 24488 万元，调入资金 5247 万元（从政府性基金预算调入 2531 万元、财政存量资金调入 2716 万元），债务转贷收入 7530 万元，动用预算稳定调节基金 7688 万元。

2、一般公共预算支出决算情况：县第十七届人大第二次会议审议批准的县级一般公共预算支出 224458 万元（其中本级收入 15053 万元，一般性转移支付财力 207167 万元，返还性收入 2238 万元）。执行中，由于本级超收、转移支付和政府债券转贷收入的增加，经县人大常委会会议审议批准，共调增 163442 万元（转移支付增量 25950 万元，共同财政事权转移支付及专项转移支付增量 106340 万元，一般债券 6664 万元，上年结转 24488 万元），调整后的支出预算为 387900 万元。

县级一般公共预算支出 381561 万元，占调整预算的 98.36%，比上年增长 12.04%。

2023 年全县财政总支出为 390280 万元，其中：一般公共预算支出 381561 万元，上解支出 3224 万元，债务还本支出 866 万元，土地指标调剂支出 470 万元，安排预算稳定调节基金 4159 万元。结转下年使用的专项资金 19910 万元，当年实现了收支平衡。

3、一般债务情况：2023 年新增政府一般债券 7530 万元，其中再融资一般债券 866 万元，省级当年下达县级新增一般债券 6664 万元，安排用于张家川县老旧小区供排水管网及附属设施提升改造项目 500 万元，张家川县西城片区张恭二级路孟寺段管网改造工程 1400 万元，张家川县城城区道路照明节能改造工程 400 万元，张家川县西城中学建设项目 1000 万元，张家川县建筑垃圾填埋场工程 264 万元，黄河流域张家川县后川河可持续发展工

程 1800 万元，张家川县马家塬出土战国马车文化展览馆项目 800 万元，张家川县图书馆迁建项目 500 万元。

4、预备费使用情况：2023 年预备费预算 1100 万元，主要用于解决补充储备防汛物资经费、2023 年新增县级储备粮风险基金等项目以及补充县级预算稳定调节基金方面。

5、预算稳定调节基金补充及动用情况：2023 年初县级预算稳定调节基金余额为 7688 万元，本年执行中净增加 4159 万元（其中：政府性基金调入 2531 万元，一般公共预算收入超收 1404 万元，当年财政存量资金调入 224 万元），在预算执行中动用预算稳定调节基金 7688 万元。年末县级预算稳定调节基金实际余额为 4168 万元（其中当年新增预算稳定调节基金 4159 万元，预算周转金调入 9 万元）。

6、“三公”经费安排使用情况：2023 年县级“三公”经费安排使用情况为：因公出国（境）费用 0 万元，和上年持平；公务接待费 8.40 万元，比上年的 5.68 万元增加 2.72 万元；公务用车购置及运行维护费 272.45 万元，比上年的 299.09 万元减少 26.64 万元，其中公务用车购置费 145.15 万元，比上年减少 9.38 万元，公务用车运行维护费 127.30 万元，比上年减少 17.26 万元。三公经费共安排使用 280.85 万元，比上年的 304.77 万元减少 23.92 万元，同比下降 7.79%。

（二）政府性基金预算收入支出决算情况

1、政府性基金预算收入决算情况：县第十七届人大第二次

会议审议批准的县级政府性基金预算收入 21261 万元。政府性基金决算总收入 70215 万元，其中县级决算收入 20717 万元，占预算的 97.44%，上级转移支付收入 666 万元，上年结余收入 2522 万元，债务转贷收入 46310 万元。

2、政府性基金预算支出决算情况：县第十七届人大第二次会议审议批准的县级政府性基金预算支出 21261 万元（县级财力），决算支出 59603 万元，其中政府性基金支出 41061 万元，调入一般公共预算 2531 万元，上解支出 11 万元，债务还本支出 16000 万元。决算收支相抵，结转下年使用 10612 万元。

3、专项债务情况：2023 年新增政府专项债券 46310 万元，其中再融资专项债券 10560 万元，省级当年下达县级新增专项债券 35750 万元。安排用于县中医院发热门诊项目 1000 万元，县医院发热门诊项目 2000 万元，县南城社区幼儿园项目 1150 万元，县生活物资城郊大仓基地工程 6000 万元，县中城北路综合市场及基础设施项目 1200 万元，县 2023 年老旧小区改造工程 1000 万元，经济开发区龙山片区基础设施项目 3300 万元，县二院能力提升项目 5300 万元，县农业综合体项目 5000 万元，县职教中心扩容提升项目 3000 万元，龙山片区集中供热工程 6800 万元。

（三）国有资本经营预算收入支出决算情况

2023 年我县国有企业无净利润，国有资本经营收支预算均为 0。执行中，国有资本经营上补助收入 5 万元，上年结余收入 1 万元。国有资本经营支出 6 万元，主要用于市属企业退休人员

经费方面，当年收支平衡。

（四）社会保险基金预算收入支出决算情况

1、社会保险基金预算收入决算情况：县第十七届人大第二次会议审议批准的县级社会保险基金预算收入 45948 万元，当年县级决算收入 34466 万元。

2、社会保险基金预算支出决算情况：县第十七届人大第二次会议审议批准的县级社会保险基金预算支出 28618 万元，当年县级决算支出 24722 万元。

当年收支结余 9744 万元，以前年度结余 23499 万元，实际年末滚存结余 33243 万元。

（五）政府性债务情况

2022 年末全县政府性债务余额 223392 万元，2023 年新增政府债券 53840 万元。其中：一般债券 6664 万元，再融资一般债券 866 万元，专项债券 35750 万元，再融资专项债券 10560 万元。

2023 年债务还本支出 16863 万元，其中：一般债券债务还本支出 866 万元，专项债券债务还本支出 16000 万元，因国际汇率原因造成债务还本支出-3 万元。

2023 年全县债务余额为 260369 万元，省市下达我县政府性债务限额 267627 万元，债务余额严格控制在债务限额之内。

二、2023 年财政工作情况

2023 年，在县委坚强领导下，县政府紧紧围绕县第十七届人大第二次会议审议批准的财政收支预算，认真贯彻落实《预算

法》及相关的财经法规，全面贯彻党的二十大精神和中央财政工作会议、省市财税工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，全面落实“过紧日子”精神和更加积极的财政政策，全面完成了年初确定的各项目标任务，为全县经济社会高质量发展提供有力保障。

（一）聚焦政治建设，强化党建引领作用。扎实开展主题教育和“三抓三促”行动，坚持在学懂弄通做实习近平新时代中国特色社会主义思想上持续发力，在学习宣传贯彻党的二十大精神上走深走实。积极落实“第一议题”制度，创造性采取“三个一”学习模式，集中学习财务制度、收支管理、绩效评价及金融债务业务等知识，推广业务亮点，通过党建引领锻造财政干部“提笔能成稿、上台能讲透、工作能做实、监管能服务”的能力。

（二）强化税收管理，有效破解收入难题。针对经济下行对财政收入的影响，协调税务部门多管齐下落实堵漏增收措施，做到应收尽收。特别是针对税收收入占比较低的问题，采取“周分析月调度季考评”的方式，通过一季度“破难题”、上半年“打基础”、三季度“补短板”、四季度“保目标”等措施，超额完成了全年收入任务，财政收入实现了从“量变”到“质变”的提升。

（三）优化支出结构，重点支出保障有力。继续优化财政支出结构，落实政府过紧日子要求，全面压减“三公”经费和一般性支出，全力保障“三保”支出需求和支持县委、县政府确定的重大项目建设。2023年，财政总支出达到422629万元，其中：教育支出76646万元，基本公共卫生支出2336万元，拨付疫情防控

专项资金 3223 万元，下达财政衔接推进乡村振兴补助资金 47898 万元，民生领域等方面的资金需求得到了有力保障。

（四）强化财会监督，监管能力明显提升。按照中办、国办《关于进一步加强财会监督工作的意见》精神，牵头制定了《张家川县关于进一步加强财会监督工作实施方案（草案）》，建立了财会监督检查长效机制，县财政局结合实际，以“规定动作+自选动作”相结合的方式，组织专业力量，分领域、分重点、分行业开展全面监督检查，2023 年累计发现 9 个方面存在 30 个问题，有针对性的制定了整改方案，细化了整改措施，明确了整改责任，当年整改率达到了 100%。通过常态化的财会监督检查，主管单位的责任意识、重视程度明显提高，达到了“整改一片，规范一面”的效果。

（五）深化财税改革，管理水平全面提高。一是围绕 3.0 系统，通过“人防+机防”的方式，相应设置预警规则，早发现、早提醒、早介入、早处置，进一步堵塞系统“漏洞”，确保了预算执行的日常规范行为。二是在县政府网站设立年度财政预决算信息公开专栏，严格按照“四统一”标准进行，预决算公开水平进一步提升。三是建立和完善了中国特色现代企业制度，完成了平台公司转型升级的所有工作，通过回购股权、原有平台公司注销、归并、修改公司章程、变更注册信息等一系列工作措施，将原城投公司转型升级为县秦水城乡建设投资（集团）有限公司。

总体来看，2023 年我县财政预算执行情况总体平稳，财政

运行在极其艰难的情况下实现了收支平衡，但是仍然面临不少的困难和问题，主要表现在：一是财政收支矛盾依然突出；二是财会监督覆盖面不宽不广；三是绩效目标设置还不够不精准，绩效评价结果应用还不够充分；四是国有资产管理还不规范；五是上级反馈的各级各类问题整改时效性不高；六是暂付款消化工作难度依然较大；七是公务卡使用效率较低。针对以上存在的问题，2024 我们有针对性制定了整改提高措施，在今后的工作中不断加以规范和提高。

主任、各位副主任、各位委员，在县委坚强领导和县人大的监督下，我县圆满完成了 2023 年财政决算编审上报工作，决算数据科学准确，决算结果得到了省、市财政部门的肯定。今后，我们将以更加严谨的态度，科学编制财政决算，及时公开决算结果，自觉接受县人大及社会各界监督，不断提高全县决算编制水平，请审议批准我县 2023 年县级财政决算。