

关于石台县 2023 年决算的报告

——在石台县第十三届人民代表大会

常务委员会第二十次会议上

县财政局局长 舒晓斌

县人民代表大会常务委员会：

受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2023 年全县决算草案情况，请予审议。

一、2023 年全县财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况。2023 年，全县一般公共预算收入完成 35021 万元，为预算的 106.1%，同比增长 20.8%。加：上级补助收入 155940 万元，债务转贷收入 22436 万元（地方政府一般债券转贷收入 21986 万元、地方政府向国际组织借款转贷收入 450 万元），上年结转 13979 万元，调入资金 9000 万元，动用预算稳定调节基金 2501 万元，收入总计 238877 万元。全县一般公共预算支出 182608 万元，债务还本支出 15423 万元，上解省支出 1208 万元，安排稳定调节基金 2992 万元，收支相抵后结转下年 36646 万元。

县本级一般公共预算收支决算情况：县本级地方一般公共预算收入 35021 万元，上级补助收入 155940 万元，上年结转 13979 万元，债务转贷收入 22436 万元，动用预算稳定调节基金 2501 万元，调入资金 9000 万元，收入总计 238877 万元。县本级一般公共预算支出 147986 万元，债务还本支出 15423 万元，

上解省支出 1208 万元，补助下级支出 34622 万元，安排稳定调节基金 2992 万元，收支相抵后结转下年 36646 万元（按部门决算口径全县结转结余均为县本级结转结余）。

1. 地方财政收入构成情况。分收入类型看，税收收入完成 18485 万元，同比增长 5.8%；非税收入完成 16536 万元，同比增长 43.5%。增量主要来源于创亿矿业权出让收益及抽水蓄能项目森林植恢复费和耕地占用税。分县乡级次看，县本级完成 14165 万元，同比增收 4854 万元、增长 52.1%；乡镇累计完成 20856 万元，同比增收 1180 万元、增长 6.0%。

2. 上级转移支付情况。2023 年上级财政补助我县一般公共预算收入 155940 万元，较上年增加 28871 万元、增长 22.7%。其中：税收返还性收入 2002 万元、一般性转移支付 136960 万元、专项转移支付补助 16978 万元。上级转移支付资金全年支出 126454 万元，年末结转 29486 万元（其中 22218 万元为上级年末下达的秋浦河鸿陵河段等水利灾害治理新增国债项目）。

3. 主要支出情况。2023 年全县一般公共预算累计支出 182608 万元，较上年同期增支 27321 万元、增幅 17.6%。主要支出功能科目如下：一般公共服务支出 17072 万元、同比增长 19.1%，教育支出 25497 万元、同比增长 9.5%，社保就业支出 32024 万元、同比增长 9.2%，卫生健康支出 13044 万元、同比增长 27.1%，节能环保支出 11433 万元、同比增长 179.3%，农林水支出 41512 万元、同比增长 1.6%，交通运输支出 10000 万元、同比增长 43.3%，债务付息支出 3240 万元、同比增长 2.2%。

4. **预备费使用情况。**2023 年县预备费预算 1300 万元，依法依规全部动支用于弥补城乡医疗救助代缴居民医疗保障、医保基金城乡低保、五保、残疾人等生活补助及职业年金做实缺口。

（二）政府性基金收支决算情况。2023 年，全县政府性基金收入完成 15310 万元，为预算的 124.5%，同比下降 8.1%。加：上级补助收入 7528 万元，债务（转贷）收入 25247 万元，上年结转 2760 万元、调入资金 3011 万元，收入总计 53856 万元。全县政府性基金支出 42843 万元，债务还本支出 5247 万元，支出总计 48090 万元，调出 2000 万元，收支相抵后结转下年 3766 万元。

说明：乡镇政府性基金预算纳入县本级统筹管理，全县财政决算即为县本级财政决算。

（三）国有资本经营预算收支决算情况。2023 年，全县国有资本经营预算收入完成 150 万元，为预算的 100%，同比下降 90.9%（主要原因为 2022 年兴石集团转让兴石材料科技有限公司 40%股权收益上缴 1650 万元）。加：上级补助收入 3 万元，上年结转收入 5 万元，收入总计 158 万元。全县国有资本经营预算支出 152 万元，收支相抵后结转下年 6 万元。

说明：乡镇国有资本经营预算纳入县本级统筹管理，全县财政决算即为县本级财政决算。

（四）社会保险基金收支决算情况。2023 年，全县社会保险基金收入完成 67858 万元，为预算的 109.14%，上年滚存结转

29790 万元，本年支出 60485 万元，收支相抵后年末滚存结余 37163 万元。（城乡居民基本养老保险基金预决算由县级编报，其他均由市级编报）。

说明：乡镇社会保险基金预算纳入县本级统筹管理，全县财政决算即为县本级财政决算。

（五）地方政府债务情况。2023 年省财政厅核定我县债务限额 223911 万元（一般债务 105656 万元、专项债务 118255 万元）。2023 年我县新增债券 27307 万元，其中新增一般债券 7307 万元、新增专项债券 20000 万元、新增一般债务（外国政府组织贷款）450 万元。2023 年末我县债务余额 217863 万元（一般债务 100117 万元、专项债务 117746 万元），较上年新增 27013 万元（一般债务 7013 万元、专项债务 20000 万元），法定债务率 90.1%，全口径债务率 96.4%，处于绿色低风险区域。

（六）直达资金使用情况。坚持“用、管”并重，依托直达资金动态监控系统，加强直达资金日常监管，全年共收到上级下达直达资金 31357 万元，累计支出 30846 万元，支出进度 98.4%，确保财政直达资金直接惠企利民，及时产生效益。

（七）预算绩效管理情况。2023 年，县本级部门预算支出实现绩效目标和绩效监控管理全覆盖，组织指导县直部门对部门整体支出和 1999 个项目开展了绩效自评，项目绩效自评涉及财政资金 15.12 亿元，县财政部门完成对 7 个项目和 3 个部门整体的重点绩效评价，涉及财政资金 2.97 亿元，涵盖教育、医疗、社保、乡村振兴等重点领域。

二、2023 年财政工作完成情况

2023 年，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚决执行中央省、市和县委各项决策部署，认真落实县人大的决议，积极发挥财政职能作用，坚持培财源、兴产业、控支出、强管理，实现了经济逆势增长，有效保障了我县经济社会发展大局平稳前行。

（一）强化财力保障，财政收入快速增长。2023 年全县一般公共预算收入 35021 万元，较上年增加 6034 万元、增幅 20.8%。上级财力性补助收入 60936 万元，剔除减税降费政策性变化因素后，较上年增加 4630 万元、同比增长 8.5%；其他上级专项 102531 万元，较上年增加 31812 万元（其中新增国债 22218 万元、中央专项彩票公益金支持欠发达革命老区乡村振兴项目 4000 万元）、同比增长 51.3%，上级转移支付总量与增量均创历年之最。

（二）聚焦保主保重，财政支出精准高效。提升社会保障服务，不断健全社会保障体系，全年累计拨付各类社保资金 8686 万元。坚持教育事业优先发展，全年投入教育资金 25497 万元。全力支持乡村振兴，全年共安排衔接推进乡村振兴补助资金 14316 万元，统筹整合财政涉农资金支持乡村振兴 23578 万元。落实强农惠民补贴政策，通过“一卡通”发放惠农补贴 158 批次共 11283 万元。

（三）推进提质增效，财政监管力度加大。加强债券资金监管。强化绩效动态监控，加强债券资金使用跟踪管理，提高

债券资金使用效益。强化财政监督管理。细化预算编制内容，严格控制“三公经费”等一般性支出，努力降低行政成本。加大投资评审力度。重新修订《政府投资项目管理暂行办法》等5个办法，进一步规范政府投资行为，全年累计实施预结算审查项目347个，审定金额8.64亿元，审减金额0.50亿元，有效节约财政资金。

（四）优化管理机制，财政服务主动有为。出台《石台县国有企业授权放权清单(2023年版)》，新增17条授权放权事项，加快实现从管企业向管资本转变。对符合条件的创业担保贷款利率部分进行贴息，全年共补助资金211万元。出台《石台县普惠型小微企业贷款风险补偿引导资金管理暂行办法》，设立普惠型小微企业贷款风险补偿引导资金。坚决取消政府采购项目中设置的不合理规定及隐性门槛，2023年度“政府采购”领域四个季度考核排名均为第一。

（五）树立底线思维，财政运行安全平稳。认真落实过“紧日子”要求，坚持压一般保重点，全年“三保”累计支出完成8.4亿元，占财政支出的46.1%。全年一般性支出压减428万元，“三公”经费支出较上年下降1.92%。开展国企债务摸排，持续加强金融监管加大存量风险处置化解力度。有效防范债务风险。足额预算安排政府债务还本付息资金，如期完成全年隐性债务化解目标任务。

2023年，在县委正确领导和县人大及其常委会依法监督下，石台财政不断深化改革，各项财政工作较好完成。在肯定成绩

的同时，我们也清醒地认识到，当前还存在一些不容忽视的问题，主要表现在：受经济下行压力、减税降费政策、需求收缩等因素影响，当前财政收支矛盾依然突出、预算编制精准程度有待提升、财政预算绩效仍有提升空间。对此，我们将努力克服诸多不利因素影响，积极采取有力措施加以解决。

三、2024 年工作思路

一是挖掘财政收入潜力，深耕细作财源建设工作。全力以赴抓好财源建设，挖掘财税增长潜力，确保财政收入稳预期、可持续。加强财政经济形势分析，强化对重点税源的监控，探索财政收入增长点和突破点。抢抓政策机遇加大向上争取力度，谋划好重大项目储备入库，在专项债、中长期国债等方面持续发力。积极支持招商引资扎实开展，不断夯实发展基础，增强发展后劲，促进经济总量做大、质量做强。

二是把握财政支出重点，努力提升财政保障能力。积极落实加力提效的财政要求，聚焦优化结构，全力保障民生支出。坚持“尽力而为、量力而行、有保有压”原则，落实“压一般、保重点”支出理念，强化支出调度管理，有效保障“三保”预算优先安排。围绕乡村振兴、公共服务等重点事业，加大民生领域投入，重点加强基础性、普惠性、兜底性民生保障建设。加大全过程支出监管力度，全力加快财政支出进度。

三是稳步推进财政改革，全面促进财政效能提升。严格执行预算法，标准科学、精准编制财政预算，坚持先有预算后有支出，维护财政预算的严肃性、权威性。深入开展预算绩效管

理，逐步建立健全以绩效为核心的财政管理体系和资金绩效监控体系，持续深入推进财政管理法治化、科学化、标准化、规范化，确保财政支出精准有效，提高财政资源配置效率，切实有效提升我县财政管理服务水平。

四是聚焦财政运行风险，始终筑牢财政安全底线。统筹好促发展和防风险的关系，在预算收支“紧平衡”的新常态下，坚决守牢“三保”底线，积极探索化解债务措施，切实防范化解债务风险。紧盯巡视巡察、审计反馈问题、绩效考评等方面薄弱环节，进一步规范财经秩序。加强库款保障水平监测，落实地方财政运行定期监测机制，提高风险预警处置能力。加大重点领域财会监督力度，强化财经纪律刚性约束，严厉查处和纠正各类财经违法违规行为。