

附件 1:

2023 年尖扎县财政决算（草案）的报告

——2024 年 10 月 29 日县第十七届人大常委会

第二十五次会议

主任、副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向本次常委会报告 2023 年尖扎县财政决算草案，请审查。

2023 年财政部门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和二十届二中全会精神，把握中央经济工作会议及全省财政工作会议要求，坚决落实党中央、省、州、县委县政府各项决策部署，严格执行县人大及其常委会各项决议，始终坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，统筹高质量发展和高水平安全，全面落实积极的财政政策，注重精准、更可持续的要求，切实增强经济活力，抢抓机遇促进发展，防范化解债务风险，从严从紧加强监管，推动和巩固全县经济回升向好，财政运行总体平稳，较好地完成了全年各项工作任务。

一、2023 年收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况。

地方一般公共预算收入完成 18452 万元，剔除上年一次性因素后增收 1365 万元，其中：税收收入 13314 万元，占比为 72.15%；非税收入 5138 万元，占比为 27.85%。

上级补助收入 188541 万元，上年结余收入 14270 万元，上解收入-9117 万元，动用预算稳定调节基金 3000 万元，债务转贷收入 13596 万元，总财力达到 228742 万元，同比下降 6.89%，减少 16924 万元。

本年支出总计 213958 万元，其中：一般公共预算支出 203582 万元，预算执行率为 90.17%，同比下降 9.91%，减支 22402 万元。调出资金 776 万元，安排预算稳定调节基金 6643 万元，债务还本支出 2957 万元。收支相抵后，年终结余 14784 万元，为结转下年支出。

（二）政府性基金预算收支决算情况。

政府性基金收入 4299 万元，其中：本年收入 376 万元，上级补助收入 2458 万元，上年结余收入 689 万元，调入资金 776 万元。政府性基金支出完成 3380 万元，年终结余 919 万元（抗疫国债资金等），为结转下年支出。

（三）国有资本经营预算收支决算情况。

国有资本经营收入 2.08 万元，其中：本年收入 0.52 万元，上年结余 1.56 万元。国有资本经营支出完成 2.08 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况。

社会保险基金预算收入完成 1756 万元，同比上涨 2.93%，增收 50 万元。社会保险基金预算支出完成 1404 万元，同比增加 248 万元，增长 21.45%，年末收支结余 352 万元，年末滚存结余 6217 万元。

二、落实县人大的决议及财政重点工作开展情况

（一）聚焦财力支持，全力保障资金需求。坚持把抓好

预算收支管理作为财政工作的基础，始终把做大财力总量作为财政工作的重中之重，多渠道集聚财政资源，全县总财力达到 22.87 亿元，为经济社会持续健康发展提供坚实保障。

狠抓财政收入组织。充分发挥财税部门会商机制作用，加强财政经济分析研判和预期管理，推动提高征管效能，全面推进非税收入收缴电子化改革，深入挖掘非税收入潜力，想方设法提高收入质量。

紧抓多方资金争取。把准国家政策方向、资金投向，及时掌握动态信息，协同预算单位争取上级资金，全年争取财力性和专项转移支付资金 10.6 亿元。落实天津对口援助计划内及计划外资金、华能援建扶贫款及东西部协作资金 8856 万元，为支持基础设施建设、民生事业发展等方面发挥了积极作用。

加强财政资源统筹。为有效加快各部门项目实施步伐，切实改善资金趴账等状况，及时清理收回财政结转结余资金，2023 年我县共盘活存量资金 5627 万元，统筹用于基层民生支出及县域重点领域项目建设。

（二）聚焦政策支持，政策效应积极释放。充分发挥财政精准调控优势，持续激发市场主体活力，助力经济高质量发展。

严格执行减税降费政策。持续实施支持我县中小微企业和个体工商户税费减免优惠政策，全县新增减税降费及退税缓税缓费 2244 万元，最大限度为企业提供真金白银的支持。

有力有序推进重大项目建设。统筹用好预算内投资、中央转移支付、地方政府债券等资金，筹措重大项目建设资金 71059 万元，全力保障交通、水利等重大基础设施和重点民生工程项目建设，积极引导社会资本投入重点领域，切实发挥政

府投资对稳增长的关键作用。**实施常态化财政资金直达机制。**2023年共下达直达资金35235万元，支出32550万元，支出进度85.1%。严格按照中央直达资金预算指标单独下达、单独调拨、全程监测的管理要求，直达基层、直达民生、直达企业，资金分配使用监管“一竿子插到底”，惠企利民“精准滴灌”的政策效应明显发挥，为我县恢复经济提供了有力支撑。

（三）聚焦重大决策，重点领域支撑有力。聚焦重大战略、重大行动和重点任务，进一步提高财政资源配置的科学性和精准性，集中财力办大事的能力显著增强。**加快实施乡村振兴战略。**为进一步巩固脱贫攻坚成果有效衔接乡村振兴发展，积极发挥财政职能。投入乡村振兴衔接资金17634.96万元，其中，中央及省级资金16290万元，州级资金210万元、县级资金1134.96万元，支出率为93.67%。统筹整合财政涉农资金13478.64万元，支出率为96.14%。集中财力、集中投向，全力支持实施了产业发展、乡村旅游、道路硬化等项目。**支持污染防治及生态文明建设。**2023年共下达资金7641万元，重点支持实施农村环境保护、水污染防治、森林保护修复、林业草原生态保护、高质量完成中央财政支持国土绿化试点示范项目。

（四）聚焦社会事业，全力保障民生支出。始终把保障和改善民生作为根本出发点和落脚点，坚持人民至上，重点加强基础性、普惠性、兜底性民生保障建设。全县民生支出完成164134万元，占一般预算支出的80.62%。**补齐教育事业的短板，**落实资金25924万元，较上年增加885万元，增长

3.53%。继续巩固完善城乡义务教育经费保障和三江源地区教育补偿机制、落实农村义务教育营养改善计划和少数民族地区特殊教育补助、支持学前教育发展、教学保障条件改善等，教育质量稳步提升，完成了对教育投入“两个只增不减”的目标任务。**保障文体旅游发展**，落实资金 2721 万元，加大非物质文化遗产保护，实施文化旅游提升工程，加强公共文化服务体系建设，加快旅游产业发展，通过举办“五彩神箭”、“铁人三项”等精彩纷呈文体活动，彰显尖扎特色旅游魅力，打响“灵秀尖扎”品牌。**提高社会保障水平**，落实资金 33576 万元，支持社会养老服务体系、就业创业、社会保险补贴、公益性岗位补贴等政策，落实城乡最低生活保障资金和孤儿基本生活补助政策，对突发性、暂时性困难个人和家庭给予临时救助，支持社会救助、社会福利、优抚安置、残疾人关爱等。**推进健康尖扎建设**，落实资金 15087 万元，全面推进医疗卫生体制改革，提升医疗服务能力，支持重大及基本公共卫生服务、65 岁以上老人健康体检、城乡居民医疗保险建设等，提高医疗保障水平，做好城乡医疗救助工作。**支持农林水投入**，落实资金 50696 万元，支持乡村振兴、水利发展、林业发展、草原生态奖补、农业资源保护修复与利用、促进农牧业稳定发展，农牧民持续增收。**落实保障性住房建设**，落实资金 9258 万元，继续实施城市燃气管道等老化更新改造、农牧民危房改造和抗震改造、保障性住房提标升级改造、城镇老旧小区改造等建设。**保障城乡社区建设**，落实资金 17883 万元，支持实施马克唐镇生活垃圾填埋场封场项目、尖扎县智合大道边坡病害项目、尖扎县人民北路道

路工程建设等项目，有效改善城乡基础设施建设。

（五）聚焦重点领域，管理效能明显增强。牢固树立底线思维和忧患意识，统筹发展和安全，加大重点领域隐患排查和风险防控力度，牢牢守住不发生系统性风险的底线，确保财政安全平稳运行。**严肃财经纪律走深走实。**制定了《尖扎县财会专项行动实施方案》，认真抓好本级预算执行和其他财政收支审计、巡视巡察反馈问题整改等工作，持续推进财会监督成果转化，切实维护财经秩序。**从严落实“过紧日子”要求。**根据省财政厅《进一步加强预算管理从严落实过紧日子要求的若干措施》，坚决将“过紧日子”要求落实到预算执行全过程，根据财力情况，坚持量入为出、有保有压、厉行节约，优先保障“三保”支出、政府债券还本付息支出等刚性支出，压减非急需、非刚性支出。**规范和加强行政事业单位固定资产管理。**结合省委巡视反馈问题整改，秉持为国守财、为民护财的理念，加大“闲置资产”盘活力度，对38家单位固定资产（房屋及构筑物）未及时入账问题进行管理和规范，全面整改到位，固定资产资金共计入账34140.92万元，提升资产使用效率，充分发挥固定资产对经济社会高质量发展的保障作用。**防范化解政府性债务风险。**严格政府债务限额管理和预算管理，坚决贯彻中央和省、州、县委县政府防范化解重大风险决策部署，高质量制定实施一揽子化债方案，通过年初预算安排、盘活存量、政府过“紧日子”、砸锅卖铁、调整专项债券用途等渠道，足额保障化债资金来源。当年偿还债务本息合计12678.82万元，其中：化解债务本金8627.16万元，利息4051.66万元。严格在省州核定

的政府债务限额 99186.2 万元范围内举借政府债务，加强政府债务项目库建设，新增地方政府债券项目资金 11100.99 万元，均为一般债券项目。有效弥补了重大项目建设和补短板领域的资金需求，促进全县经济高质量发展。**财政运行平稳有序。**严格按照省财政厅出台的关于县级“三保”支出保障管理办法等制度措施，建立了我县“三保”清单，优先足额安排预算，严格落实月度报告制度，对三保支出进度、库款水平等实行动态监控、分级预警，切实兜牢兜实“三保底线”，全年“三保”支出数 83614.87 万元。

各位领导，以上工作成效，是县委、县政府正确领导、科学决策的结果，是人大、政协监督指导和大力支持的结果，是省财政厅、州财政局大力支持的结果，也是全县各部门协同配合、奋发拼搏的结果。与此同时，当前财政运行和预算管理中还存在一些困难和问题，主要表现在：**一是**财政收入规模依然较小，财政收入增长乏力，全县财力较上年有所下降。**二是**刚性支出远大于财力增速，在全县财力增长乏力的形势下，基层“三保”、债务还本付息等重点领域资金需求旺盛，收支矛盾冲突。**三是**债务偿还已进入高峰期，但我县专项债券项目收益能力弱，多数难以覆盖债券本息支出，需由地方财力兜底，化债压力不断增大。**四是**项目推进工作存在明显短板。一些行业部门项目谋划不足、前期准备不充分，导致资金支出进度缓慢；**五是**有的部门过“紧日子”要求没有落实到位等。对此，我们高度重视，将积极采取措施加以解决。