

关于魏县 2023 年财政决算情况的报告

——2024 年 9 月 27 日在魏县第十七届人大常委会第三十一次会议上

魏县财政局党组书记、局长 刘宇涛

主任、副主任，各位委员、各位代表：

县十七届人民代表大会第三次会议审查批准了《关于魏县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告》。现在，2023 年财政决算已经汇编完成。我受县政府委托，向县人大常委会报告我县 2023 年财政决算情况，请予审议。

一、2023 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2023 年全县全部财政收入完成 300254 万元，占年初预算 297285 万元的 101%，同比增长 13.1%。其中：县级一般公共预算收入完成 192051 万元，占年初预算数 188118 万元的 102.1%，超收 3933 万元，同比增长 13.3%。

2023 年一般公共预算支出年初报告预算数为 619025 万元。省财政厅批复的我县 2023 年财政决算中，一般公共预算支出为 623660 万元，占调整预算数 625241 万元的 99.7%，同比增长 3%。一般公共预算支出较年初报告数增加 4635 万元，支出规模较上年增长的主要原因是“三保”及其他刚性支出增长较快，尤其是教育、卫生健康、农业农村、交通运输、社会保障和就业等民生支出需求较上年有所提高。

从平衡情况看,2023 年一般公共预算总收入为 638805 万元,包括:当年县级一般公共预算收入 192051 万元、上级补助收入 365590 万元、地方政府一般债务转贷收入 22600 万元、上年结转 1057 万元、调入资金 57507 万元(含政府性基金调入 52313 万元、国有资本经营预算调入 206 万元、收回存量及以前年度暂存资金调入 4988 万元)。一般公共预算总支出为 637224 万元,包括:当年一般公共预算支出 623660 万元、上解上级支出-1117 万元、调出资金 8342 万元、地方政府一般债务还本支出 6339 万元,收支相抵后结转下年支出 1581 万元。

(二) 政府性基金收支决算情况

2023 年政府性基金预算收入完成 156638 万元,占年初预算的 95.7%,较上年同期增长 9.4%。其中:国有土地收益基金收入 7570 万元、农业土地开发资金收入 389 万元、国有土地使用权出让金收入 142619 万元、城市基础设施配套费收入 3747 万元、污水处理费 124 万元、彩票公益金收入 619 万元、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入 39 万元、专项债券对应项目专项收入 1531 万元。政府性基金支出完成 228034 万元,占调整预算 228587 的 99.7%,同比降低 17.7%,主要原因是 2023 年河北省财政厅发行专项债券 119200 万元,较 2022 年减少 32800 万元。

从平衡情况看,2023 年政府性基金总收入为 295400 万元,包括:当年政府性基金预算收入 156638 万元、上级补助收入 2981 万元、上年结转 8239 万元、债务转贷收入 119200 万元、调入资

金 8342 万元。政府性基金总支出为 294847 万元，包括：当年政府性基金预算支出 228034 万元、调入一般公共预算资金 52313 万元、专项债券还本支出 14500 万元，收支相抵后结转下年支出 553 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况

2023 年国有资本经营预算收入完成 219 万元，占年初预算的 94%，较上年同期增长 36%。其中：县本级收入 206 万元，上级补助收入 13 万元。国有资本经营预算支出完成 219 万元，其中上级补助资金支出 13 万元，调入一般公共预算 206 万元，收支相抵后无结余。

（四）社会保险基金收支决算情况

2023 年社会保险基金收入完成 73124 万元，占预算的 157.6%；支出完成 64032 万元，占预算的 101.6%。

从平衡情况看，2023 年社会保险基金总收入 137695 万元，包括：当年收入 73124 万元，上年结余 64571 万元；社会保险基金预算支出总计 64032 万元。收支相抵后年末滚存结余 73663 万元。

（五）其他需要说明的情况。

根据《中华人民共和国预算法》和《河北省预算审查监督条例》规定，另就以下几项内容予以说明：**一是**关于上年一般公共预算结转资金使用情况。2022 年一般公共预算结转资金 1057 万元，2023 年已全部用于城市建设等项目支出。**二是**关于举借债

务情况。2023 年地方政府一般债券转贷收入 22600 万元（含新增债券 17000 万元、再融资债券 5600 万元），专项债券转贷收入 119200 万元（含新增债券 109200 万元、再融资专项债券 10000 万元），累计收入债券转贷资金 141800 万元，当年偿还债务 20839 万元，截至 2023 年底，地方政府债务余额为 701159 万元，其中：政府一般债券 247888 万元，其他一般债务 971 万元，专项债务 452300 万元。**三是**关于预算周转金规模及使用情况。2023 年末预算周转金余额为 1461 万元，规模没有发生较大变化，主要用于调剂预算年度内季节性收支差额。**四是**关于超收安排情况。2023 年一般公共预算收入超收 3933 万元，经人大批准后全部用于弥补当年支出缺口。**五是**预备费使用情况。预备费预算 5000 万元，实际支出 5000 万元，全部用于城市更新及重点民生领域等新增紧急支出。

二、2023 年财政预算执行效果

2023 年，在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督支持下，我们牢固树立新发展理念和“过紧日子”的思想，认真落实《中华人民共和国预算法》，紧紧围绕县委、县政府决策部署，以“重质量、要效益”为主线，按照建设高质量财政的要求，深化财税体制改革，落实减税降费政策，努力提高收入质量，优化财政资源配置，调整财政支出结构，保障重点民生支出，创新财政支持政策，发挥引导放大作用，强化政府债务管理，防范化解运行风险，财政运行情况总体平稳。

（一）认真落实积极的财政政策。一是科学合理组织财政收入。积极协调税务、开发区、自然资源规划等有关部门，持续强化房地产企业、园区企业、加油站、商砼等重点行业征管，做到依法征收，应收尽收，高质量完成了全年收入目标。二是多渠道筹集资金弥补减收。做好重点行业、重点企业的监控分析，坚持依法征收，做到应收尽收。同时，严格按照上级过紧日子要求，兜牢兜实“三保”底线，大力压减一般性支出，腾出财力优先保障重点民生领域。三是全力争取上级资金支持。全年共争取各类资金 48.98 亿元，同比增长 5.4%，引进资金总量位居全市县区前列。其中：争取上级转移支付资金 36.36 亿元，争取新增债券资金 12.62 亿元。

（二）加强管理严控财政运行风险。一是加大清理财政暂付款力度。通过列入年初预算等各种方式来降低暂付款规模，当年累计清理消化财政暂付款 3 亿元，消化率达到 100%，提前完成河北省财政厅要求的 2023 年财政存量暂付款全面清零的任务。二是严格执行政府举债融资正负面清单制度。完善隐性债务动态统计和重点监控工作机制，当年消化隐性债务 0.82 亿元，有效降低了财政运行风险。

（三）着力提升民生保障水平。一是加大了民生投入力度。2023 年民生支出 52.32 亿元，占一般公共预算支出的 83.9%，较好地保障了各项民生政策全面落实和民心工程顺利实施。二是支持了教育优先发展。投入教育资金 14.9 亿元，保障了全县中小学的正常运转，改善了农村中小学基础设施建设和办学条件，保

证了特岗教师工资及农村原民办代课老师教龄补贴等福利待遇的及时足额发放，落实了“两免一补”、“三免一助”等教育政策。**三是**提高了社会保障水平。投入社会保障和就业资金 8.14 亿元，保证了养老、低保、五保、优抚、救灾、再就业、残疾人补贴等社会保障支出的需要。投入卫生健康资金 5.64 亿元，保障了城乡居民医疗保险、公共卫生、基本药物制度、公立医院服务能力建设、计划生育特别扶助等项目支出的需要。投入保障性安居工程、农村危房改造等项目专项资金 2.3 亿元，有力解决了我县低收入家庭的住房难问题。

（四）持续深化财税体制改革。**一是**继续深入落实预算绩效管理制度。进一步明确任务目标，细化推进步骤，完善指标标准，督促预算部门加快落地，推动建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。**二是**加快财税体制改革。持续推进县级财政事权和支出责任划分改革，衔接落实上级出台的各项事权实施方案和政策，厘清县级财政事权与职能定位，推动相关税制改革全面落实。**三是**完善政府采购和投资评审制度。2023 年全年执行采购规模 2.58 亿元，同比降低 28.3%，其中：货物 1.16 亿元、工程 0.75 亿元、服务 0.67 亿元。采购规模下降的主要原因是随着财政收支矛盾不断加剧，我县在削减非必要支出和大力压减一般性开支的同时，将很大一部分财力优先用于“三保”等刚性支出，总体采购规模有所下降。累计完成财政性投资项目评审 226 项，送审金额 15.62 亿元，审减金额 1.52 亿元，审减率 9.7%，节支

增效作用显著。

三、存在的问题和下一步工作措施

虽然 2023 年财政收支总体运行平稳，但也存在着一些不容忽视的问题。**一是**各类减收因素影响明显。受经济下行和减税降费政策持续影响，地方财政增收出现瓶颈，收支形势日趋严峻，财政运行风险进一步加大。**二是**经济增长动能不足。我县工业基础薄弱，虽然近年来引进了一些新项目，但是这些项目投资周期长，固定资产进项投资大，短时间很难收效。骨干税源缺乏、拉动性新增税源少、增长动能不足将是我县财政收入面临的一个长期问题。**三是**部门支出不均衡。个别部门上级专项项目资金支出进度偏低，这种支出不均衡现象影响了财政资金使用效益，也与财政管理的科学化、精细化不相适应。**四是**财政刚性增支不减。社保养老体制改革提标、维护社会稳定、乡村振兴、环境保护、教育等都需要大量资金投入，并且都是政策性和刚性的，财政运行风险因素累积，可持续性面临诸多挑战，收支矛盾日益突出，“三保”形势异常严峻。

对此，我们将高度重视，认真加以解决。**一是**全力做好收入组织工作。深入推进综合治税，加强对重点企业、重点项目、重点行业、重点税种的分析监控和税收监管，及时掌握税源、税收、税负动态变化情况，有针对性地制定应对措施，及时发现问题、解决问题，坚持依法征收、应收尽收。**二是**进一步培植扩大财源。继续强化招商引资和项目建设工作，支持县域重点产业、重点项

目发展壮大，实现财政收入增速和质量同步提高。**三是**强化财政支出管理。严格按照上级过紧日子基调，坚持精算平衡、尽力而为、量力而行、用好增量、盘活存量的总体思路，严格控制“三公”经费等一般性支出；强化预算单位支出主体责任，确保财政支出均衡有序，盘活存量资金优先用于民生保障和经济社会发展等急需资金支持的领域。**四是**硬化预算执行约束。严格按照《中华人民共和国预算法》要求，强化预算约束，认真贯彻先有预算后有支出的原则，坚持“无预算不开支、有预算不超支”，从严、从紧控制追加预算支出。

主任、副主任、各位委员、各位代表，以上预算执行结果，已经省财政厅审查批准，请予审议。

汇报完毕，谢谢大家！