

关于九寨沟县 2023 年财政决算的报告

2024 年 9 月 29 日在县第十五届人大常委会第 26 次会议上

九寨沟县财政局局长 尤志强

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九寨沟县 2023 年财政决算情况，请予审查。

一、2023 年决算情况

2023 年，面对宏观经济错综复杂、经济转型问题凸显、经济增长动能趋弱的局面，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，深入学习贯彻党的二十大及系列全会精神，坚持稳中求进工作总基调，全力以赴拼经济、搞建设、抓发展，预算执行情况总体平稳，为加快建设世界生态旅游目的地和社会主义现代化九寨沟奠定了坚实基础。

（一）一般公共预算收支决算情况

全县地方一般公共预算收入 18,863 万元，同比增长 5.3%；加上级补助收入 185,575 万元、援助资金收入 4,565 万元、地方政府一般债券转贷收入 1,737 万元、上年结余收入 3,859 万元、动用预算稳定调节基金 2,639 万元、调入资金 1,200 万元，收入总量为 218,438 万元。全县一般公共预算支出 183,973 万元，同比增长 14.9%；加上解支出 3,344 万元、债务还本支出 1,737 万

元，支出总量为 189,054 万元。收入总量减去支出总量后，结转结余 29,384 万元，全县一般公共预算实现收支平衡。

收入决算主要情况是：税收收入 9,992 万元，同比增长 25.0%；非税收入 8,871 万元，同比下降 10.5%（2022 年一次性入库 G544 城市道路占用挖掘修费 1,424 万元）。主要包括：增值税 4,325 万元、企业所得税 388 万元、个人所得税 313 万元、房产税 1,187 万元、契税 1,260 万元。

支出决算主要情况是：一般公共服务支出 25,197 万元，同比增长 14.5%；公共安全支出 9,084 万元，同比增长 7.6%；教育支出 22,274 万元，同比增长 0.9%；社会保障和就业支出 19,054 万元，同比增长 18.9%；卫生健康支出 17,698 万元，同比增长 22.1%；农林水支出 37,499 万元，同比增长 1.5%；交通运输支出 15,464 万元，同比增长 184.3%。

2023 年收到上级转移支付 185,575 万元。其中：返还性收入 3,245 万元、一般性转移支付 152,438 万元、专项转移支付 29,892 万元。

2023 年县级预算周转金规模没有发生变化，年末周转金余额 4 万元。

2023 年县级一般公共预算结转资金 29,384 万元，按规定结转用于下年继续使用，主要包括：农林水和粮油储备方面 300 万元；教育和科技方面 14 万元；节能环保、交通运输、金融和商业服务业方面 432 万元；资源勘探、自然资源和城乡社区方面

100 万元；卫生和社会保障方面 37 万元；文化、旅游和体育方面 50 万元；保障性住房方面 951 万元；其他方面 27,500 万元。

2023 年，全县党政机关严格落实“过紧日子”的要求，全力压缩“三公”经费支出，全年行政事业单位财政拨款“三公”经费支出 1,321 万元，同比下降 8.6%，其中：因公出国（境）19 万元、公务用车购置及运行费 1,186 万元、公务接待费 116 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

全县地方政府性基金预算收入 4,545 万元，同比增长 314.7%；加上级补助收入 170 万元、上年结余收入 299 万元、调入资金 3,045 万元，收入总量为 8,059 万元。全县政府性基金预算支出 4,288 万元，同比增长 52.1%。收入总量减去支出总量后，全县政府性基金预算结余 3,771 万元，全县政府性基金预算实现收支平衡。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

全县国有资本经营预算收入 1,200 万元，同比增长 14.3%；加上级补助收入 1 万元，收入总量 1,201 万元。全县国有资本经营预算支出 1 万元；加调入一般公共预算 1,200 万元，支出总量为 1,201 万元。全县国有资本经营预算实现收支平衡。

（四）2023 年地方政府债务情况

2023 年，上级财政转贷我县地方政府债券资金 1,737 万元，按规定用于偿还已到期地方政府一般债券本金，2023 年底全县政府债务余额为 24.61 亿元，其中：一般债券 15.76 亿元、专项

债券 8.85 亿元，低于核定的地方政府债务限额，债务风险总体可控。

以上数据是州级已批复的决算，请予审查批准。

二、2023 年落实县人大决议和财政重点工作情况

2023 年，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督指导下，财政部门认真落实县第十五届人大第二次会议批准的预算和县第十五届人大常委会第十六次会议批准的调整预算，强化落实“三个更好统筹”，加速构建新发展格局，着力推动高质量发展，助力县域经济稳中向好。

（一）加强财源建设，夯实收入基础。坚持把抓财源建设作为壮大财政实力的头等大事，多措并举培植新的财源增长点，为县域经济高质量发展注入强劲动力。一是健全财税联动“新模式”。持续推动“政府领导、财税牵头、部门配合、齐抓共管”的联动模式，全面加强对重点行业、重点领域、重点税种的监管，全年税收完成 9,992 万元，增加 1,999 万元，同比增长 25.0%；二是强化非税征管“基本功”。认真贯彻落实中央、省、州税费有关政策，加强对执收单位指导和监管，全年多渠道开源挖潜增加非税收入 3,696 万元；三是打好争资争项“主动仗”。加大与省、州沟通对接，争取转移支付项目资金倾斜，2023 年到位上级补助 185,575 万元，同比增长 29.7%，为全县经济和社会发展提供有力保障。

（二）发挥财政作用，增进民生福祉。坚持以民生为重，履

行好保基本、兜底线职责，全年民生支出 12.29 亿元，占一般公共预算支出的 66.8%，持续提高资金安排的“民生含量”。一是注入教育发展“新活力”。坚持教育事业优先发展，投入资金 1.85 亿元，支持普惠性学前教育、城乡义务教育、高中教育、职业教育均衡优质发展，更好满足人民群众“上好学”的期盼；二是守好乡村振兴“主阵地”。持续把巩固脱贫攻坚成果、全面推进乡村振兴战略摆在突出位置，投入资金 1.64 亿元，实施涉农整合项目 59 个，持续完善“三农”发展保障机制，推动乡村振兴不断蓄势赋能；三是打好社会保障“提质战”。深入落实覆盖全民、统筹城乡、公平统一、安全规范社会保障体系，投入资金 1.22 亿元，夯实基本医保、大病保险和医疗救助三重保障；投入资金 866 万元，支持高校毕业生、农民工、就业困难等人群就业创业，全力维护就业稳定。

（三）优化支出结构，促进经济发展。严控一般性支出，强化重大战略任务和基本民生财力保障，切实把财政资金用在刀刃上、用出实效来。一是构建文旅发展“新格局”。强化文旅宣传营销，投入资金 279 万元，高质量、高规格举办首届国际生态旅游季系列活动，精心组织安排埃及、沙特、阿联酋 3 个国家及重庆、杭州、邛崃等 10 多个城市旅游宣传推介，推动全域旅游快速高效发展。二是激活绿色发展“新动能”。牢固树立习近平生态文明思想，坚持走生态优先、绿色发展之路，投入资金 2,394 万元，持续打好生态保护、污染防治攻坚战，以绿色发展引领经济高质

量发展。三是优化营商环境“软实力”。始终把清欠工作作为一项重要的政治任务，科学制定清欠计划，及时跟踪监测欠款动态，多方筹措资金清欠企业账款 1,473 万元，助力企业纾困解难。

（四）优化财政管理，提高治理水平。坚持不懈推进财政改革，不断提升财政管理水平，为财政治理现代化筑牢基础支撑。一是推进绩效管理“新实践”。积极推进以绩效为导向的财政预算制度改革，深入开展支出政策和重大项目绩效评价，全年选取 13 个支出政策、67 个项目、8 个部门整体涉及资金 6.61 亿元，将评价结果与预算安排相结合，促进预算和绩效管理协同增效。二是强化监督协同“组合拳”。积极主动配合人大开展“穿透式”预算审查监督，及时提供人大预算联网审查监督数据信息，持续推进财政、审计联动工作机制，促进各类监督模式贯通协调。三是探索国资管理“新模式”。不断健全行政事业性国有资产管理体制，扎实做好行政事业性国有资产管理，全年入库国有资产出租出借收入 10 万元、国有资产处置收入 194 万元，有效提升国有资产管理水平。

（五）强化风险意识，守牢安全底线。坚持底线思维，强化风险意识，切实做好防范化解重大风险工作。一是强化资金保障“绣花功”。严格落实“三项清理”制度，加大闲置、低效和沉淀资金清理，全年盘活资金 4.09 亿元，稳定财政运行。二是打好防范债务“狙击仗”。坚决遏制隐性债务增量，严格落实偿债主体责任，按时足额偿还政府债务利息 8,600 万元，申报再融资债券

1,737 万元，确保债务风险总体可控。三是兜牢库款保障“生命线”。动态监控库款保障水平，优化专项库款保障管理，建立最低库款保障机制，实施大额支付“先核后支”和库款运行“双控”监管，确保库款运行总体平稳。

主任、各位副主任、各位委员，2023 年全县财政运行总体平稳，决算情况总体较好，但还存在一些需要解决的问题，比如：收入持续增长基础不牢固，收入质量不高；刚性支出增长较快，收支矛盾突出；库款保障低位运行，财政平稳面临严峻挑战等。我们将高度重视这些问题，采取有力措施逐步加以解决，并重点做好以下工作：

（一）加强财政收支管理。坚持依法依规积极组织财政收入，培育财源税源，清理盘活存量资产资源和闲置沉淀资金，为经济社会发展提供资金支持。继续贯彻落实“过紧日子”的要求，大力优化支出结构，集中财力办大事要事。加快资金分配使用，提高资金使用绩效，保持必要支出强度。

（二）着力保障和改善民生。坚持以人民为中心的发展理念，充分发挥财政职能作用，持续推进普惠性、基础性、兜底性民生建设，确保义务教育、养老、医疗、城乡低保等民生支出资金供给。进一步明确各项民生保障政策功能定位，注重政策之间的统筹协调，加大困难群体兜底保障力度，着力解决好人民群众急难愁盼问题。

（三）全力推动经济提升。深入贯彻大规模设备更新和消费

品以旧换新政策措施，最大限度争取资金支持，有效拉动投资、促进消费，推动经济持续回升向好。持续落实好结构性减税降费政策，稳步推进清欠工作，有效为企业减负担、增活力，进一步激发市场活力。严格政府债券使用管理，加快已发行债券使用监管，尽快扩大有效投资，形成对经济的有效拉动。

（四）防范化解财政风险。严格落实“借用管还”债务管理模式，严禁新增隐性债务，通过预算安排、申请置换债券等方式优化债务结构。足额落实政府债务偿还资金，确保按时还本付息，切实维护政府信誉。严格控制新增财政暂付款，常态化开展专项清理工作，采取强有力的措施加强催收力度，稳妥有序化解存量余额。

（五）严守财经纪律红线。进一步完善财会监督体系，加大对重大财税政策、重大财税改革实施和重大财政资金使用情况的监督检查力度。推进绩效评价指标体系建设，前置预算绩效评估关口，常态化开展支出政策和重大项目绩效评价，完善财政资金全过程绩效管理体系。

（六）自觉接受人大监督。认真贯彻预算审查监督有关要求，配合做好对政府预算全口径审查和全过程监管，有针对性地改进和加强财政预算管理工作。充分利用预算管理一体化建设成果，推动人大预算联网监控向数据驱动、监督预警、纠偏有力、跟踪问效的监管新模式转变。积极回应人大代表关切，认真细致办理代表意见建议，更好服务人大代表依法履职。