

关于安图县 2023 年预算执行情况和 2024 年预算（草案）的报告

——2024 年 1 月 10 日在安图县第十九届人民代表大会第三次会议上

安图县财政局局长 郑秀哲

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2023 年预算执行情况和 2024 年预算（草案）提请大会审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2023 年预算执行情况

（一）一般公共预算收支情况

全县一般公共预算全口径收入完成 68,110 万元，完成调整预算的 105%，同比增长 77.3%。

全县一般公共预算地方级收入完成 44,891 万元，完成调整预算的 104%，同比增长 91.9%。加上返还性收入 5,984 万元、一般性转移支付收入 218,248 万元、专项转移支付收入 28,604 万元、债务转贷收入 102,540 万元、上年结转收入 74,680 万元、动用预算稳定调节基金 3,000 万元，收入总量为 477,947 万元。

全县一般公共预算支出为 303,370 万元，完成调整预算的 105%，同比增长 34%。其中：教育支出 27,577 万元，社会保障和就业支出 46,965 万元，卫生健康支出 16,126 万元，节能环保支出 10,336 万元，城乡社区支出 22,877 万元，农林水支出 72,759 万元，交通运输支出 17,529 万元，自然资源海洋气象等支出 6,235 万元，住房保障支出 17,171 万元等。加上上解支出 3,605 万元、债务还本支出 70,191 万元、安排预算稳定调节基金 12,931 万元，结转下年支出 87,850 万元，支出总量为 477,947 万元。收支总量相抵，实现财政收支平衡。

（二）政府性基金预算收支情况

全县政府性基金收入完成 2,272 万元，完成调整预算的 61%，同比增长 73%。加上上级下达补助收入 4,258 万元，债务转贷收入 53,180 万元，上年结转结余 17,089 万元，调入资金 1,252 万元，收入总量为 78,051 万元。

全县政府性基金支出为 63,448 万元，完成预算调整数的 115%，同比增长 82%。加上结转下年支出 14,603 万元，支出总量为 78,051 万元，实现了收支平衡。

（三）“三保”保障执行情况

2023 年，我县严格按照“三保”保障范围和标准将“三保”支出足额纳入预算。三保预算安排数为 14.46 亿元，已支出 13.19 亿元，执行率为 91%，执行进度始终位于全州前

列。我县始终坚持“过紧日子”，降低行政运行成本，优先保障“三保”支出，严防“三保”支出风险，兜牢“三保”底线。

二、2023 年财政工作情况

2023 年以来，县财政局紧紧围绕县委、县政府各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，强化预算收支管理，不断优化财政支出结构，兜牢“三保”底线，加强政府债务风险管控，全力保障各项重点民生支出，推动全县经济社会持续健康发展。

（一）积极而为，扩源增收

一是加强与税务部门协同联动，强化税收动态管理，继续落实留抵退税、减税降费等税收优惠政策，不断改善营商环境，激发市场主体活力。做好财源建设工作，壮大主体财源，涵养后续财源。二是增强政策敏锐性,强化机遇意识,要提前谋划，积极向上级争取政策和资金支持，不断充实可用财力，确保财政收入完成预算目标。

（二）优化结构，有保有压

一是牢固树立“过紧日子”的思想，坚决压减非刚性、非急需、非必要支出，坚持一般性支出和“三公”经费支出只减不增，大力降低行政成本。二是优化支出结构，始终将“三保”工作放在首位，优先保障执行，确保基本民生保障有力、人员工资按时发放、机构正常有序运转。

（三）深化改革，提升业务

一是全面推进预算管理一体化改革，完善预算管理方式，提高预算编制的科学性和准确性。强化预算编制对执行的控制，提高预算执行进度。二是深化绩效管理改革，推进绩效指标体系建设，加强预算项目事前必要性和绩效评估，严格绩效目标管理，提高绩效评价质量，强化绩效评价结果运用，推进预算和绩效管理一体化建设。

（四）规范管理，防范风险

坚决扛起化债责任，守住底线，精准施策，确保化债工作取得实效。通过过紧日子节约开支，大力压减一般性支出，严控非急需非刚性支出，对国有资产进行全面清查，摸清底数，分类制定盘活计划，竭尽全力筹措资金增加收入用于化解债务，推动建立债务化解的长效工作机制。

我们深刻的看到，预算执行和财政工作仍存在很多困难和问题，主要体现在：一是收入结构不合理。非税收入占比越来越高，比重高居不下，直接影响财政收入质量，不利于财政收入持续稳定增长。二是收支矛盾突出。上级财力性资金，仅能满足“三保”支出需求，保障能力较弱。债务还本付息和其他刚性支出不断增加，财政支出压力大、收支矛盾问题仍然突出，平衡任务异常艰巨。对于上述问题，我们将采取强力措施，积极应对，有效解决。

三、2024 年财政预算（草案）

2024 年预算指导思想：坚持“开源节流、以收定支、优化结构、保基本、保重点、约束有力、监督有效”的工作原则，结合全省经济社会发展战略，落实积极的财政政策，合

理确定收入预期，提高收入组织能力，着力提升支出绩效，增强财政对全县经济社会发展可持续支撑能力。

（一）一般公共预算收支安排

2024 年，全县一般公共预算全口径收入预期 70,200 万元，同比增长 3%。

一般公共预算地方级收入预期 46,300 万元，同比增长 3%。加上上级补助收入 162,944 万元，上年结转收入 87,850 万元，动用预算稳定调节基金 12,931 万元，一般公共预算总收入 310,025 万元。按照收支平衡的原则，扣除上解支出 3,634 万元，一般公共预算支出安排 306,391 万元。

（二）政府性基金预算收支安排

2024 年，全县政府性基金收入预期 7,480 万元，同比增长 102%，加上上级补助收入 2,485 万元，上年结转收入 14,603 万元，基金总收入 24,568 万元。相应安排政府性基金支出 24,568 万元。

各位代表，需要说明的是，按照国家要求，省、州财政部门还将进一步对 2024 年财政收支和平衡结果进行审核，尤其是 2024 年度省、州财政工作会议尚未召开，有关收入和结算方法尚未明确。因此，在提级审核和财政工作会议召开后，我们再进行相应调整，届时再向人大常委会报告。

（三）2024 年预算执行保障措施

1. 加大收入统筹力度，增强财政保障能力

一是强化部门联动，推动税收成效。多措并举增加财政收入，继续发挥财税联合会商机制作用。深入挖掘税源，切实加强对重点企业、重点行业的动态监测分析，稳定主要税源，切实提高财政收入质量和可持续增长。二是加大争取资金支持。建立积极有效的争取上级资金联动工作机制，加强与发改、行业主管部门之间协同配合，加快政府投资项目实施进度，有力保障重点民生实事工作的顺利实施。三是大力盘活存量资源资产，拓宽财政收入来源，提高组织收入管理水平，加强财政资源统筹，提升财政保障能力。

2. 合理安排支出项目，增强支出精准有效

一是切实硬化预算约束。继续贯彻“过紧日子”思想，全面推进零基预算编制改革，严格按照定员定额标准执行基本支出。大力压减一般性支出，做到公用经费压减 10%，严控非急需非刚性支出，大力消减无效支出，努力调整支出结构。二是明确支出保障底线。准确把握“三保”等刚性支出范围和标准，优先保障“三保”、政府债务还本付息等刚性支出，兜住兜牢民生底线。三是按资金性质区分轻重缓急，合理安排支出顺序，做好库款使用规划，科学合理调度库款，合理控制库款规模和保障水平，切实防范库款支付风险，确保财政资金安全平稳运行。

3. 全力推进财政改革，深化预算绩效管理

结合财政预算管理一体化建设，完善预算项目全生命周

期管理体系，实现对预算管理全流程的动态反映和有效控制，加快构建“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、预算结果有应用”的全过程预算绩效管理体系，做到预算安排与预算绩效管理全方位深度融合。

4. 加强财政资金监管，全力防控债务风险

一是全力化解债务任务，有效遏制债务增量，适应政府债务管理新变化，妥善处理好防风险和促发展的关系。**二是**积极向上级部门争取再融资债券，确保到期债务足额偿还，有效缓解政府当期偿债压力，确保不发生系统性债务风险。**三是**严格按照债券资金管理要求，加强债券资金监管，对债券项目进行穿透式监测，及时调度项目支出进度，促进形成实物工程量，有效推动我县重点项目建设和经济发展。

各位代表，2024 年财政发展改革工作任务艰巨、使命光荣，我们将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协监督指导下，攻坚克难、砥砺奋进，扎实做好各项财政工作，为开创长白山生态经济强县建设新局面作出新的更大贡献！