

关于绛县 2023 年财政预算 执行情况与 2024 年财政预算（草案）的 报 告

——2024 年 2 月 20 日在绛县第十七届人民代表大会
第四次会议上

财政局负责人 张瑞轩

各位代表：

受县人民政府委托，现将绛县 2023 年财政预算执行情况与 2024 年预算草案提请绛县十七届人大四次会议审议，并请各位政协委员和列席人员提出建议和意见。

一、2023 年全县财政预算执行情况

2023 年，在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，县财政以深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为先导，认真贯彻落实习近平总书记考察运城重要指示精神，落实积极的财政政策，较好地完成了年初确定的各项目标任务，财政运行稳中有进、进中提质，预算执行情况良好，有力推动了经济社会平稳健康发展。

（一）公共财政预算收支情况

——财政收入情况：2023 年全县一般公共预算收入完成 26865 万元，为预算的 122.3%，同比增长 29.6%，增收 6142

万元。

——财政支出情况：2023 年全县一般公共预算支出 245309 万元，比上年执行数 228308 万元增长 7.4%，增支 17001 万元。其中：县级支出 232487 万元，上级专款支出 12822 万元。具体情况是：

- 1、一般公共服务 30948 万元；
- 2、公共安全 7548 万元；
- 3、教育 35492 万元；
- 4、科学技术 153 万元；
- 5、文化旅游体育与传媒 3619 万元；
- 6、社会保障和就业 53246 万元；
- 7、卫生健康 18105 万元；
- 8、节能环保 2024 万元；
- 9、城乡社区 15901 万元；
- 10、农林水 32908 万元；
- 11、交通运输 12088 万元；
- 12、资源勘探信息等 14656 万元；
- 13、商业服务业等 1152 万元；
- 14、金融支出 20 万元；
- 15、自然资源海洋气象等 2260 万元；
- 16、住房保障 5100 万元；
- 17、粮油物资储备等 397 万元；

18、灾害防治及应急管理 1053 万元；

19、债务付息 1757 万元；

20、其他支出 6876 万元；

21、债务发行费用 6 万元。

——财政收支平衡情况：一般公共预算收入 26865 万元、上级各项补助收入 215299 万元、地方政府一般债券转贷收入 7200 万元、上年结余 14112 万元、调入预算稳定调节基金 11399 万元、调入资金 25343 万元，收入总计 300218 万元；一般公共预算支出 245309 万元，调出资金 1707 万元，债务还本支出 2600 万元，上解上级支出 2736 万元，安排预算稳定调节基金 25800 万元，年终结余 22066 万元，支出总计 300218 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2023 年全县政府性基金收入 10708 万元，上级补助收入 2245 万元，上年结余 2947 万元，政府性基金预算调入资金 1707 万元，地方政府专项债券 8700 万元，收入总计 26307 万元；政府性基金支出 20821 万元，预算调出资金 343 万元，债务还本支出 1000 万元，支出总计 22164 万元。收支相抵，年终滚存结余 4143 万元，全部结转下年使用。

（三）社会保险基金预算执行情况

2023 年全县社会保险基金（含城乡居民养老保险、城乡居民补充养老保险、机关事业单位基本养老保险）收入 47152

万元，上年结余 35184 万元，收入总计 82336 万元；社会保险基金支出 36187 万元。收支相抵，年终滚存结余 46149 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

2023 年国有资本经营预算收入 26128 万元，国有资本经营预算上级补助收入 275 万元，国有资本经营预算上年结余收入 514 万元，收入总计 26917 万元；国有资本经营预算支出 191 万元，国有资本经营预算调出资金支出 25000 万元，支出总计 25191 万元，结转 1726 万元，用于下年支出。

二、2023 年重点工作落实情况

2023 年，县财政紧紧围绕全县“五四发展思路”，认真贯彻县委、县政府决策部署，全面落实县人代会预算安排，靠前发力、主动担当，狠抓各项收入组织，持续优化支出结构，进一步强化财政资源统筹，积极发挥财政职能作用，为全县经济稳步向好和社会和谐稳定提供了有力支撑。

（一）着力抓收入、优支出，财政保障能力不断增强

——财政收入实现较高增长。面对经济下行、疫情散发、减税降费等多重因素叠加影响，财税部门迎难而上、主动作为，坚持有为政府和有效市场相结合，加大财政政策调节力度，落实税费优惠政策，支持实体经济恢复发展。积极挖潜增收，拓宽收入渠道，采取加大资产盘活力度、加快矿业权出让进度等措施，拉动财政收入快速增长。2023 年全县一般公共预算收入完成年度预算的 122.3%，完成计划排名全市第二，同比增长 29.6%，增幅排名全市第三。

——财政保障能力进一步增强。发挥财政政策的逆周期调节作用，围绕产业转型、项目建设、乡村振兴、民生改善等方面加大支出力度。全县一般公共预算支出 245309 万元，同比增长 7.4%，增支 17001 万元。其中民生支出 174686 万元，同比增长 2.4%，占一般公共预算支出的 71%，民生等重点领域支出保障有力。

——抢抓机遇大力争取支持。紧抓实施积极财政政策窗口期，多次赴上级财政部门反映绛县实际困难，争取政策支持，多渠道争取转移支付资金同比增加 21904 万元，有效提升了财政保障能力。

（二）着力抓产业、强实体，支持经济发展积极有为

一是扎实推动经营主体倍增。安排 12666.4 万元支持经营主体发展，全年新增减税降费及退税缓费 2.97 亿元，切实减轻市场主体负担。二是发挥财政资金引导撬动作用。通过运城财联担保公司为我县 458 家企业提供担保业务，担保总金额 15418.3 万元，帮助企业节约融资成本。盘活财政存量资金 13823 万元，申请一般和专项债券 12300 万元，统筹用于支持重点项目建设和领域。三是促进市场消费。及时安排政府“数字消费券”450 万元，带动市场消费总金额 2700 万元。四是优化发展环境。扎实开展整治“吃拿卡要”优化营商环境专项行动，全力打造“三无”“三可”营商环境。开展政府采购领域招投标项目专项整治行动、政府采购营商环境评价工作，持续优化政采领域营商环境。拨付 5056 万

元，支持城乡绿化、道路维护、垃圾清理等，打造宜居宜商环境。五是助力实施乡村振兴战略。发放各类惠民惠农补贴4050.4万元，拨付衔接推进乡村振兴补助资金7747.1万元，促进农业农村发展。拨付一事一议财政奖补资金643万元，建设惠民项目33个。争取回资金2000万元，推进美丽乡村建设再上新台阶。下达农业保险保费补贴725万元，推动农业保险持续提标扩面。

（三）着力抓保障、优支出，民生福祉得到有效改善

一是坚持以人民为中心的发展思想，持续加强普惠性、基础性、兜底性民生建设，不断推进基本公共服务均等化。二是兜牢基层“三保”底线。坚持“三保”优先，加强预算编审、执行和保障，切实兜牢基层“三保”底线。2023年全县“三保”预算安排128760万元，实际执行126514万元。“三保”可用财力预算高于国家测算标准，切实保障基本民生、工资发放和机构运转。三是持续增进民生福祉。投入53246万元支持社会保障和就业，重点人群就业得到有效保障，孤寡老人、孤儿、残疾人、低保户等弱势群体生活保障标准不断提升。投入35492万元持续提升教育质量。足额安排城乡义务教育补助经费，及时拨付普高公用经费、免学费、助学金、中职助学金及免学费资金，按标准发放学前教育公用经费、学前幼儿资助及特殊学生资金。落实资金2532.9万元，完成3个乡镇幼儿园原有固定资产收购，30所学校校舍维修，5所薄弱学校改造，1所特教学校建设，改善普通高中、职中办学条件3所。全县投入18105万元支持卫生健

康事业发展。支持医疗基础建设，县医院改扩建、新建中医院等项目正在稳步推进。支持开展“优质服务基层行”活动，10个乡镇卫生院全部达到市级基本标准。支持132所村级卫生室全部实现集体用房并达到“四室分离”标准。

（四）着力抓监管、促创新，财政服务效能持续提升

一是加强监督检查。全年组织各类专项检查6次，进一步严肃财经纪律，规范财经秩序。二是强化预算管理。规范财政预算一体化2.0系统建设，将债务管理、资产管理、绩效管理等业务纳入一体化，加快拓展一体化系统覆盖业务范围。首次将乡镇财政基本信息填报工作并入一体化系统中，严格按照要求填报数据，确保填列数据的准确性、完整性、真实性。三是严格投资评审和政府采购。评审项目58个，送审金额116178.76万元，审定金额94821.31万元，审减金额21357.45万元。执行政府采购预算44456.8万元，实际采购44038.1万元，节约资金418.7万元。四是规范国有资产管理。按照资产配置标准新增国有资产8930万元。调拨国有资产14949万元，处置资产493.2万元，处置收益2.5万元。五是扎实做好绩效评价。先后完成了部门预算绩效目标自评、2022年度中央及省市对绛县转移支付预算执行情况绩效自评、政府专项债券项目事前绩效评估、财政重点项目绩效评价，基本建立起了全过程、全覆盖和绩效评价体系。在全市2022-2023年度社会保险基金预算绩效管理工作考核中，我县获得一等奖和两个先进个人的荣誉。六是防范化解财政风险。消化暂付款2805万元，消化率达100%。通过向

上争取再融资化解到期政府债券 3600 万元。核销及化解隐性债务 518 万元，支付隐性债务利息 1757 万元。通过努力，有效化解和降低了财政风险。

各位代表，这些成绩的取得，是县委科学决策、正确领导的结果，是县人大、县政协加强监督、有力指导的结果，是各级各部门和全县人民奋力拼搏、敬业奉献的结果。肯定成绩的同时，我们也清醒地看到，当前财政运行中还存在一些矛盾和问题：如收入规模小，收入总量一直处于全市末游；收支矛盾十分尖锐，可用财力不能满足全县经济社会发展的需要；财源建设薄弱，财政增收的后劲乏力；财政的精细化、科学化管理有待进一步提升，等等。我们要坚持问题导向，强化工作举措，切实解决问题，推进财政事业高质量发展。也恳请各位代表、委员一如既往地给予指导和支持。

三、2024 年财政预算草案

2024 年是新中国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，做好财政预算工作十分重要。2024 年全县财政预算工作的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真贯彻落实中央、省委、市委和县委经济工作会议部署，加大宏观调控力度，积极的财政政策适度加力、提质增效。强化争取支持，用足用好上级财政资金政策；强化财力统筹，集中财力保战略保民生；强化过紧日子，严控三公经费和一般性支出；强化零基预算，大力调整优化支出结构；强化项目储备，提高财政资金使用绩效；强化财会监督，严肃财经纪律；稳步推进化债工作，积

极防范化解重点领域风险，为奋力谱写中国式现代化绛县篇章贡献财政力量。

按照上述指导思想，2024 年全县预算草案如下：

（一）公共财政预算

——收入计划

2024 年全县一般预算收入 27660 万元，比上年实际完成增加 795 万元，增长 3%。

——支出计划

2024 年，可用财力为 228881 万元，其中：一般公共预算收入 27660 万元，上级补助收入 172521 万元，调入资金 1700 万元，2024 年一般债券 1200 万元，动用稳定调节基金 25800 万元，上解上级支出 6468 万元。具体情况是：

1. 一般公共服务 27120 万元；
2. 公共安全 6518 万元；
3. 教育 34722 万元；
4. 科学技术 429 万元；
5. 文化旅游体育与传媒 2746 万元；
6. 社会保障和就业 54805 万元；
7. 卫生健康 16466 万元；
8. 节能环保 825 万元；
9. 城乡社区 11757 万元；
10. 农林水 26062 万元；
11. 交通运输 3015 万元；
12. 资源勘探工业信息 5307 万元；

13. 商业服务业 1450 万元；
14. 自然资源海洋气象 3828 万元；
15. 住房保障 6220 万元；
16. 粮油物资储备 401 万元；
17. 灾害防治及应急管理 1882 万元；
18. 预备费 2600 万元；
19. 其他支出 13560 万元；
20. 转移性支出 6468 万元（上解上级支出）；
21. 债务还本付息支出 2700 万元。

2024 年，民生支出安排 163016 万元，占总支出的 73%，同口径增长 1%，增加 1237 万元。

一般公共预算上年结转 22066 万元，其中上级专款 6753 万元，共同事权 11123 万元，县级一般债券及其他 4190 万元，结转资金均按原用途使用。一般公共预算提前下达专项转移支付支出安排 6907 万元。

（二）政府性基金预算

2024 年全县政府性基金预算全年收入 14286 万元，其中：县级收入 13532 万元（当年收入 9890 万元，上年结转 3642 万元），专项转移支付结转 501 万元，提前下达专项转移支付 253 万元。2024 年政府性基金预算全年安排支出 14286 万元，其中县级安排支出 11832 万元，专项转移支付安排支出 754 万元（上年结转 501 万元，提前下达 253 万元），调出资金 1700 万元。收支平衡。

（三）社会保险基金预算

2024 年全县社保基金预算收入 46421 万元，上年结余 44292 万元，收入总计 90713 万元；社会保险基金支出 41089 万元。收支相抵，结余为 49624 万元。

（四）国有资本经营预算

2024 年国有资本经营预算收入 2002 万元，其中上年结余 1128 万元，上年结转 598 万元，上级专项转移支付 276 万元；国有资本经营预算支出 874 万元，上年结余 1128 万元，将根据年中财力需求安排支出。

四、2024 年财政工作重点

为圆满完成 2024 年预算任务，保障财政收支平衡，服务经济社会发展，我们将着力抓好以下工作：

（一）抓收支保平衡，确保财政平稳运行

一是高质量强化财源建设。进一步推动国家延续实施的各项减税降费政策持续落地见效，动态掌握经济税源底数和结构分布情况，及时关注重点税源和新增税源企业经营状况，帮助解决发展问题，保持税源稳中有增。二是高标准强化收入组织。科学开展收入形势分析研判，及时查找收入组织主要风险点和增收潜力点。健全完善上下联动、横向互动、多方协作的收入共治机制，全过程、全环节抓好收入组织。三是高水平做好支出管理。在小钱小气上，坚持量入为出、可压尽压，党政机关习惯过紧日子；在大钱大方上，要深化零基预算改革，持续加大财政资源统筹力度。此外，要高效率争取上级财政支持，为我县转型发展加油助力。

（二）保战略促经济，服务保障高质量发展

一是支持传统产业改造提升行动。聚焦经济开发区主战场，大力支持企业深耕主业、延伸链条，提升产业智能化、绿色化、高端化水平，加快实现迭代升级、节能降耗、降本增效，发挥传统产业对经济的重要支撑作用。二是支持战新产业培育壮大行动。支持“六大产业集群”龙头骨干企业，聚焦信息技术、装备制造、新材料、新能源、医药健康、节能环保等产业，支持引进和培育龙头企业，不断建链延链补链强链。落实《山西省战略性新兴产业奖补方案》，支持中小企业上规升级、规范化股份制改造和“专精特新”发展。三是支持农副产品精深加工行动。积极发挥农副产品深加工贷款担保基金“杠杆”作用，大力扶持县域内16家省市级农产品加工龙头企业做优做强。加强与省农担公司合作，进一步加大对农副产品精深加工，形成更有韧性的产业链、供应链、价值链。四是支持文旅产业融合发展行动。推动绛北大峡谷创建4A级景区，东华山、紫云寺等景区提标改造，以及乔寺碑楼、太阴寺等文保单位保护利用。结合打造“沿涑水河田园风光示范带”，支持加快建设黄河一号旅游公路和涑水河旅游公路绛县段，推进驿站民宿、房车营地、充电桩等服务配套设施，加强高端文旅产品供给。五是支持数字赋能加快推进行动。加快5G、移动物联网等数字基础设施建设，大力发展智能制造、大数据等数字产业，推进工业、农业、服务业的产业数字化改造。支持建设数字政府、智慧城市、数字乡村，不断催生新业态新模式。六是支持激发有潜力的消费。落实好国家、省、市恢复和扩大消费的系列政策，

稳定和扩大吃穿用等传统消费，支持培育数字消费、绿色消费、健康消费等新型消费，着力提振新能源汽车、电子产品、住房等大宗消费。支持加快乡村 e 镇建设，健全物流快递体系，让农产品更多更快走出去，促进农村消费。

（三）兜底线增福祉，提高人民群众满意度

一是落实就业优先政策，多渠道支持企业稳岗扩岗、个人创业就业。抓好高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体就业。加力支持技能培训、劳务输出，做好对困难人员就业的兜底帮扶。二是优化教育体系建设。加大投入力度，确保落实“两个只增不减”要求。多渠道增加普惠性学前教育资源，加快义务教育优质均衡发展和城乡一体化。支持改善提升普通高中办学水平，大力发展职业教育。落实好学生资助政策，保障家庭经济困难学生顺利完成学业。三是提升医疗卫生服务水平。深化公立医院改革，提高基本公共卫生服务补助标准，推动健全公共卫生体系。支持提标村级卫生室基础设施建设，支持县医院改扩建以及新建中医院、公办托育机构等项目，加快实施乡镇全民健身中心项目，不断提升全民健康水平。四是健全社会保障体系。调整离退休人员基本养老金待遇水平，上调城乡居民基础养老金最低标准。支持新建改造养老设施，为 80 周岁以上老年人发放高龄津贴。完善多层次、多支柱养老保险体系。适度提高优抚对象抚恤和生活补助标准。健全分层分类的社会救助体系，加大大病保险、医疗救助、低保和困难家庭保障扶持力度，探索建立“政府救助+慈善帮扶”有效衔接机制。五是全力支持办好

民生实事。提高政治站位，不讲条件、百分之百落实民生实事本级支出责任，抓好资金政策保障，推动民生实事不折不扣落地见效。

（四）增投入促协调，推进城乡融合发展

一是大力推进城市更新。加大资金争取力度，支持城镇老旧小区改造、涑水大街及文公路人行道海绵城市提升改造工程等基建项目，系统完善农村水电路气和通讯、物流等基础设施网络，不断提升县域综合承载能力，努力打造宜居、韧性、智慧城市。二是支持以县城为重要载体的新型城镇化建设。支持各乡镇打造各具特色的综合型、农业型、旅游型、商贸型和特产加工型城镇，推进小城镇差异化、特色化、品质化发展，形成功能互补、融合协调、全域提升的城乡融合发展新格局。三是大力推进乡村振兴。坚决落实“四个不摘”“一个不变”要求，加大衔接资金投入力度，巩固拓展脱贫攻坚成果。落实种粮补贴、农机购置补贴，适当提高高标准农田财政亩均投入标准，积极保障粮食安全。学习实践“千万工程”经验，推进美丽乡村建设，打造宜居宜业和美乡村。

（五）守底线保安全，夯实财政稳健运行基础

一是防范政府债务风险。坚决防止新增隐性债务，统筹各类资金足额偿还到期法定债务，加大化解力度，兜牢政府债务风险底线，为2028年底前实现存量隐性债务基本“清零”奠定基础。二是筑牢“三保”底线。始终将基层“三保”摆在财政工作的最优先位置，坚持“县级为主、市级帮扶、省级兜底”的原则，优先使用稳定可靠的经常性财力安排“三

保”支出，确保“三保”不出问题。三是严防其他领域风险。坚持系统观念，加强预研预判，积极协助做好金融、房地产等领域的风险防控和化解，防止出现“多米诺骨牌”效应。同时，要研究设置财政“防火墙”，防止其他风险向财政系统转嫁蔓延、转移集聚。

（六）抓改革强管理，提升财政治理效能

面对改革发展遇到多重压力、财政收入不确定性更加凸显的现状，突出“六化”，以“绣花”功夫狠抓财政改革管理，提升财政治理效能。一是财政改革科学化。认真落实省以下财政体制改革工作实施方案，加快推进财政体制改革工作，改革完善事权和支出责任划分、收入划分、转移支付管理等，推动建立健全县级财力长效保障机制。二是预算管理一体化。用活用好预算管理一体化系统，构建对部门预算资金和转移支付资金全面监督体系。加强预决算公开，加强政府综合财务报告编制工作，为构建现代预算制度提供有力支撑。健全政府采购电子化平台体系，提高政采效率。三是支出体系标准化。完善“综合定额+单项定额”的公用经费定额标准体系，建立“财政标准+部门标准”的项目支出标准体系，提高财政资金安排的科学性、有效性。四是支出进度序时化。健全完善预算执行进度重点督导、预算编制与执行挂钩、支出进度考核奖惩等管理机制，不断增强预算约束力。五是绩效管理实效化。推进预算管理与绩效管理深度融合，努力实现“事前评估与预算评审相融合、绩效目标管理与预算编制相融合、绩效运行监控与预算执行相融合、绩效评价

结果应用与预算编制管控相融合”。六是财会监督常态化。聚焦重大决策部署落实、财经纪律执行、会计信息质量、会计评估行业规范等四个方面，组织开展财会监督专项行动，强化警示震慑。

各位代表，向着新目标，奋楫再出发。我们要坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协监督指导下，坚定信心、奋发有为，真抓实干、锐意进取，在扎实推进中国式现代化绛县实践中再展财政新作为、再创财政新佳绩！