

# 关于涡阳县 2023 年县级决算的报告

——2024 年 8 月 28 日在涡阳县第十八届人大常委会  
第二十二次会议上

县财政局局长 韩 桂

县人大常委会：

受县人民政府委托，现将涡阳县 2023 年县级决算情况报告如下，请予审议。

## 一、2023 年预算收支决算情况

2023 年，是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的一年，也是财政极不容易、极不平凡的一年。面对国际政治经济环境不利因素增多、国内周期性和结构性矛盾叠加的错综复杂形势，在县委的坚强领导下，全面落实第十八届人民代表大会第二次会议各项决议，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，加力提效落实积极的财政政策，强化资源统筹、优化支出结构、深化财政改革、防范运行风险，扎实做好生财、聚财、理财、用财、管财文章，推动我县经济持续回升向好，财政预算执行情况总体平稳。

### （一）一般公共预算收支决算情况

**1.收入决算情况。**2023 年，全县一般公共预算收入实现 22.06 亿元，为调整预算的 100.7%，同比（下同）增收 1.06 亿元，同比（下同）增长 5.1%。其中，税收收入完成 12.91 亿元，占一般公共预算收入比重为 58.5%。

分部门组织收入情况。税务部门完成 13.86 亿元，减收 0.27 亿元，下降 1.9%，占一般公共预算收入的 62.8%；财政部门完成 8.20 亿元，增收 1.33 亿元，增长 19.4%，占一般公共预算收入的 37.2%。

**2.支出决算情况。**2023 年，全县一般公共预算支出完成 66.39 亿元，减支 1.07 亿元，下降 1.6%，为调整预算 71.19 亿元的 93.3%。

**3.收支平衡情况。**2023 年，县级一般公共预算收入 22.06 亿元，加上级补助收入 47.71 亿元，地方政府一般债券转贷收入 12.40 亿元，上年结余 3.74 亿元，动用预算稳定调节基金 1.0 亿元，调入资金 0.61 亿元，收入总计 87.52 亿元；县级一般公共预算支出 66.39 亿元，上解支出 1.45 亿元，债务还本支出 11.39 亿元，补充预算稳定调节基金 1.50 亿元，调出资金 2.0 亿元，支出总计 82.73 亿元，收支相抵，年末结余 4.79 亿元，全部为上级转移支付预算结转。

## **（二）政府性基金预算收支决算情况**

**1.收入决算情况。**2023 年，全县政府性基金预算收入 20.49 亿元，减收 31.63 亿元，下降 60.7%，为调整预算的 57.6%。具体收入项目：土地出让金收入 19.57 亿元，城市基础设施配套费

收入 0.54 亿元，污水处理费收入 0.38 亿元。

**2.支出决算情况。**2023 年，全县政府性基金预算支出 32.10 亿元，减支 58.85 亿元，下降 64.7%，为调整预算的 93.6%。其中：土地出让金安排的支出 23.51 亿元（包括国有土地使用权出让金支出 22.42 亿元，国有土地收益金支出 0.32 亿元，农业土地开发支出 0.77 亿元），其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 2.16 亿元，城市基础设施配套费安排的支出 0.54 亿元，污水处理费安排的支出 0.38 亿元，彩票公益金安排的支出 0.17 亿元，债务付息支出 5.31 亿元，债务发行费用支出 0.03 亿元。

**3.平衡情况。**2023 年，县级政府性基金预算收入 20.49 亿元，加上级补助收入 0.93 亿元、上年结转 7.98 亿元、地方政府专项债务转贷收入 43.96 亿元，调入资金 2.73 亿元，收入总计 76.09 亿元；政府性基金预算支出 32.10 亿元，地方政府专项债务还本支 41.80 亿元，支出总计 73.90 亿元，收支相抵，年终结余 2.19 亿元。

### **（三）国有资本经营预算收支决算情况**

2023 年，全县国有资本经营预算收入年初预算 0.30 亿元，完成 0.60 亿元，全部调入一般公共预算使用。

### **（四）社会保险基金收支决算情况**

2023 年，全县社会保险基金收入完成 45.22 亿元，加上年结转 30.86 亿元，收入总计 76.08 亿元，支出总计 40.57 亿元，结

余 35.51 亿元。

## **二、财政决算相关重要事项**

### **(一) 预备费使用情况**

2023 年，预备费预算 0.50 亿元，当年动用 31 万元用于疫情防控及不可预见支出，剩余 0.497 亿元。按预算法规定作为一般公共预算的结余资金，调入预算稳定调节基金，待下一年度预算中安排支出。

### **(二) 2022 年结转资金使用情况**

2022 年结转资金 3.74 亿元，全部为上级转移支付结转。2023 年拨付 3.74 亿元，主要用于教育支出 0.27 亿元、社会保障和就业支出 0.13 亿元、医疗卫生和计划生育支出 0.27 亿元、农林水支出 2.84 亿元、交通运输支出 0.20 亿元、商业服务业等支出 0.03 亿元。

### **(三) 转移支付安排情况**

2023 年，我县一般公共预算补助收入 47.71 亿元，较 2022 年增加 0.45 亿元。其中：返还性收入 1.41 亿元、一般性转移支付 43.76 亿元、专项转移支付 2.54 亿元。2023 年上级提前下达转移支付 34.38 亿元，年中追加安排 13.33 亿元。上级转移支付资金中，财力性转移支付 22.89 亿元，主要用于“三保”保障；其余上级转移支付资金 24.82 亿元，依照文件要求，安排用于教育、科学技术、文化旅游、社会保障、医疗卫生、农林水、交通运输、住房保障等支出。2023 年，我县政府性基金预算补助收入 0.93

亿元，较 2022 年减少 0.59 亿元，主要是省级统筹土地收入下降。

#### **（四）政府债务情况**

按照政府债务管理的规定，经省财政厅核定，我县 2023 年地方政府债务限额为 207.12 亿元。

2023 年新增一般债券 1.02 亿元，我县具体项目安排：1.涡阳县包浍河治理工程 0.05 亿元；2.农村公路危桥改造 0.1 亿元；3.涡阳县北部连接线公路提升工程 0.08 亿元；4.2022 年高标准农田建设工程 0.3145 亿元；5.涡阳县龙山路初中建设项目 0.1752 亿元；6.亳州市涡阳县义门镇刘老村和美乡村精品示范村 0.1 亿元；7.亳州市涡阳县天静宫街道牛庙村和美乡村精品示范村 0.1 亿元；8.亳州市涡阳县曹市镇辉山村和美乡村精品示范村 0.1 亿元。

2023 年新增专项债券 2.16 亿元，全部是非标专项债券，主要用于涡阳县粮食物流产业园项目 0.1 亿元、涡阳县人民医院医共体应急能力提升工程 1.46 亿元、2022 年老旧小区改造项目 0.4 亿元、涡阳县国家现代农业产业园大豆产业配套提升项目 0.2 亿元。

截至 2023 年底，涡阳县政府债务余额为 206.05 亿元，其中一般债务余额 44.64 亿元，专项债务余额 161.41 亿元，均未超出批准的政府债务限额。

### **三、落实县人大相关决议情况**

2023 年，全县认真贯彻《预算法》《安徽省预算审查监督条

例》，严格贯彻县委决策部署，按照县人大有关决议要求和批准的预算，加力提效实施积极的财政政策，推动经济平稳运行和民生持续改善，财政预算管理取得新的成效。

**（一）培财源促增收，财政收入稳中有进。**一是持续优化营商环境，全面落实减税降费等各项惠企政策，落实落细有关支持小微企业和个体工商户发展的有力举措，稳定市场预期，推动惠企政策资金“免申即享”，发挥政府采购政策优势，助力中小企业发展，持续激发经营主体活力，支持壮大实体经济，有效培育新的税收增长点。2023 年全县累计减、免、退税 2.61 亿元，其中留抵退税 0.74 亿元。二是为提振消费信心，释放居民消费潜力，促进消费稳定增长，同时支持中小微企业发展，提振市场信心。2023 年累计发放“徽动消费 品质生活在涡城”惠民消费券 500 万元，用于汽车、家电、文旅、餐饮、百货等行业。三是聚焦年初收入既定目标，常态化开展财税联动，及时准确掌握主要税种和重点税源的变化及发展趋势，强化实地调研，摸清企业发展情况，加强跨部门间信息互通、数据共享，强化零散税源征管，全力做到应收尽收。2023 年全县一般公共预算收入完成 22.06 亿元，同比增长 5.1%。

**（二）保“三保”惠民生，财政支出聚力增效。**一是扎实做好“三保”工作。统筹本级财力和上级转移支付资金用于“三保”39.73 亿元，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，兜牢兜实“三保”底线，确保“三保”支出不留缺口。二是稳步提高民生保障水

平，持续健全民生保障长效机制，坚持尽力而为、量力而行，持续加强基础性、普惠性、兜底性民生建设。全年民生项目支出 58.06 亿元，占全部财政支出 87.4%。健康口腔、安心托幼等 10 项暖民心行动超前完成年度任务，50 项民生实事序时推进。三是牢固树立政府带头“过紧日子”思想，严格落实厉行节约坚持“过紧日子”若干举措，坚决压减一般性支出，严控“三公”经费支出。2023 年全县“三公”经费支出 0.10 亿元，同比下降 33.7%。进一步加大财政资金统筹整合力度，盘活存量、用好增量，围绕县委、县政府中心工作，2023 年全县盘活财政存量资金 1.2 亿元用于急需支出。

**（三）提质效促规范，财政改革蹄疾步稳。**一是扎实推动零基预算改革。编制“公共服务、产业扶持、重点建设项目”三项重点事项保障清单，其中公共服务类项目 72 个，产业扶持类项目 13 个，重点建设类项目 107 个。整合归并一般性项目，推行预算部门项目整合，对性质相同、内容相近的项目经费进行归并，避免资金多头分散，2023 年整合县级乡村振兴专项资金 1.3 亿元，信息化建设资金 0.15 亿元。二是持续深化国有企业改革。优化国有经济布局，完善国有企业体制机制，推动国有企业高质量发展，制定《涡阳县国企改革深化提升行动实施方案（讨论稿）》。积极推动公务仓体系建设，制定《涡阳县县级政府公物仓管理暂行办法》，依托预算管理一体化系统，完成政府公物仓建设工作。三是打好财政金融“组合拳”。围绕破解企业贷款难题，密切政、

银、企三方协作，靠前服务，引导银行机构加大重点领域、特色产业信贷投放力度，提高企业融资获得率，稳步提升存贷款业务。2023年组织政银企对接会13场，组织银行为企业授信48.1亿元，累计发放贷款44.78亿元。持续做大“税融通”“4321”新型政银担、“两权”抵押贷款等政策性产品业务规模，加大对涉农企业、新型农村经营合作社的融资支持。2023年发放“税融通”贷款8.12亿元，新增“4321”新型政银担贷款12.42亿元，“农村承包土地经营权抵押业务”贷款1.25亿元。四是着力加强绩效管理。切实构建“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系，坚持“预算编制有目标、预算执行有管控、预算完成有评价、评价结果有应用”工作流程，2023年组织对17个重点项目进行了评价，涉及部门11个，财政资金8.5亿元，资金使用范围包含农业、林业、民生、医疗保障、就业等领域。

**（四）防风险促稳定，风险管控有力有效。**一是强化债务风险意识。建立健全债务风险监测、评估和预警机制，加强政府债务动态监管，严格把债务控制在县人大常委会批准的债务限额以内。规范政府融资举债行为，坚决遏制隐性债务增量，优化债务结构，稳妥化解债务存量，牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线。全面梳理到期政府债券情况，准确掌握到期债券本息金额和到期时间，做实做细偿债计划，落实偿债资金来源，提前做好偿债安排，确保借得来、用得好、还得起。二是防范化解重大金融风险。健全预警预报制度，及时掌握非法集资的新情况和新

问题,着力提高对非法集资犯罪的预防和预警能力,做到早发现,早预警,早通报;多方位、多形式,持续广泛深入宣传,增强社会公众的风险意识和辨别能力。三是全面强化财经纪律约束。把守纪律讲规矩摆在更加重要的位置,依法全面履行财政职能,以上级开展财经纪律重点问题专项整治、预决算公开专项检查、重点民生资金专项整治行动等一系列财会监督行动为契机,就发现的问题共同开展研判,督促单位及时整改。

2023年,县级预算执行总体情况良好,财政改革发展成效显著。但我们也清醒地认识到,从宏观来看,全县财政运行和财政工作还面临收入增收乏力、刚性支出增长、收支矛盾突出,政府债务风险防范压力较大,财政改革力度仍待加强等问题;从微观来看,审计也指出存在预算编制、预算执行、预算绩效管理需进一步加强等问题。对此,县政府高度重视,已要求相关部门按照县人大有关决议和审计意见认真落实整改。

#### **四、下一步工作措施**

针对当前存在的问题和不足,我们将按照中央和省、市、县委决策部署和县人大有关决议要求,在县委的正确领导下和县人大的有力支持下,全面贯彻落实《预算法》的各项规定,落实“积极的财政政策要适度加力,提质增效”要求,更好地发挥财政的基础性、支撑性作用,努力提升财政预算管理水平。

**(一) 谋划聚财之方,着力推动经济稳中求进。**一是继续落实国家延续实施的各项减税降费政策,加强对重点税源、重点企

业监控和分析，夯实税收基础，深挖非税潜力，抓好土地出让收入收缴工作，保障财政收入可持续发展。二是密切关注收入形势，科学开展分析研判，完善上下联动、横向互动、多方协作的财税联动机制，依法依规强化各项收入征管，努力完成全年一般公共预算收入增长 5.0% 的目标。三是创新盘活存量各类存量资金资产，通过高效利用、有序处置、有偿使用、积极融资等渠道，多方式盘活处置国有资产，充分发挥各类国有资产的最大效益，促进财政增收、资产增值。

**（二）围绕理财有术，着力改善民生福祉。**一是持续梳理上级政策，研究上级资金投向，找准切入点和着力点，协助各职能部门、资金使用单位积极争取政策扶持和资金支持，持续加大资金资源统筹力度，加大“节流”“挖潜”力度，集中财力保障和改善民生。二是根据中央、省及上级财政部门的规定和要求，严格落实政府带头习惯过紧日子的若干举措，严格管理“三公”经费预算，进一步压缩一般性支出，持续落实转变工作作风要求，坚持厉行节约，真正习惯过紧日子。三是坚决兜牢“三保”支出底线，统筹财力弥补财政缺口，合理安排支出顺序，优先保障“三保”等重点支出，把钱花在刀刃上，大力压减非急需、非刚性、低效和无效支出。

**（三）聚焦用财有效，着力提高资金使用绩效。**一是强化零基预算管理，不断完善财政支出分类保障机制，明确具体分类保障措施。完善专项资金审批流程，对专项资金预算编制、追加、

执行、绩效进行全过程跟踪管理，增强预算安排的精准性。二是将“三保”政策范围及保障标准嵌入预算管理流程，加强“三保”预算编制准确性，常态化开展“三保”运行动态监测，切实提升财政治理效能。三是纵深推进绩效管理。进一步健全和完善预算绩效管理机制，树牢“过紧日子”思想，坚持“花钱必问效、无效必问责”的预算绩效管理理念，全面深入开展项目绩效目标编审、绩效运行监控和绩效评价工作，强化监控和评价结果的运用，构建起事前、事中、事后预算绩效精准控制闭环系统，不断推动财政管理工作提质增效。

**（四）立足管财有法，着力防范财政领域风险。**一是严格落实政府性债务管理要求，压实防范化解债务风险的主体责任，依托全口径债务监测系统持续加强债务风险预警监测，及时发现潜在风险隐患，牢牢守住不发生区域性、系统性债务风险的底线。二是持续推进非法集资案件处置化解攻坚，加快存量非法集资案审判及涉案资产处置等进度，确保完成案件清零任务。深入开展社会面风险排查处置，加大重点行业领域金融风险的巡查力度，畅通投诉渠道，常态化开展街面巡查，对高风险企业分类处置。三是强化财会监管职能。强化财政部门主责监督，建立与审计监督、巡视巡察、人大监督等工作合力，推动财会监督与其他监督有机贯通、相互协调；加大对政府采购、国有资产管理、重点民生项目监督检查力度，切实维护财经纪律。

主任，各位副主任、各位委员！

2024 年财政工作责任重大、任务艰巨、形势复杂严峻，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实县委各项决策部署，自觉接受人大监督，坚定不移贯彻新发展理念，干在实处、走在前列，推进财政工作不断提质增效，为我县高质量发展贡献力量。