关于寻乌县 2023 年财政决算草案报告

——2024 年 9 月 13 日在县第十九届人大常委会第十九次会议上

寻乌县财政局局长 邱运林

主任，各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，向本次常委会报告我县 2023 年财政决算情况，请予审议。

过去的一年，全县财政工作在县委、县政府的正确领导下，在县人大及其常委会和县政协的监督支持下，财政部门深入贯彻党的二十大精神以及习近平总书记考察江西重要讲话精神，认真落实中央、全省经济工作会议和市委六届四次全会、县委十六届四次全会精神，坚持稳中求进工作总基调，强化财政预算管理，切实提升积极财政政策效能，较好完成了县十九届人大三次会议确定的各项目标任务。

一、财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2023 年全县一般公共预算收入完成 78241 万元，占年初预算的 101.5%，同比增收 4482 万元，增长 6.1%。全县一般公共预算支出完成 349903 万元，同比增支 2423 万元，增长 0.7%。

一般公共预算平衡情况：全县一般公共预算收入 78241 万元，上级补助收入 230065 万元，上年结余 5165 万元，调入资金 29710 万元，债务转贷收入 54361 万元，动用预算稳定调节基金 13000

万元，收入总计 410542 万元；一般公共预算支出 349903 万元，上解上级支出 7893 万元，债务还本支出 43649 万元，安排预算稳定调节基金 5141 万元，支出总计 406586 万元，收支相抵，年终滚存结余 3956 万元，结转下年支出 3956 万元，当年一般公共预算收支平衡。

1. 一般公共预算收入决算情况

全县一般公共预算收入完成 78241 元，同比增收 4482 万元，增长 6.1%，其中：

增值税(35%)26681 万元，同比增收 13237 万元，增长 98.5%；
企业所得税(28%)4694 万元，同比减收 890 万元，下降 15.9%；
个人所得税（28%）2557 万元，同比减收 1435 万元，下降 35.9%；

资源税 456 万元，同比增收 41 万元，增长 9.9%；

城市维护建设税 2953 万元，同比增收 741 万元，增长 33.5%；

房产税 879 万元，同比增收 113 万元，增长 14.8%；

印花税 901 万元，同比减收 23 万元，下降 2.5%；

城镇土地使用税 786 万元，同比减收 120 万元，下降 13.2%；

土地增值税 1717 万元，同比减收 910 万元，下降 34.6%；

车船税 1190 万元，同比减收 227 万元，下降 16%；

耕地占用税 1205 万元，同比减收 533 万元，下降 30.7%；

契税 2731 万元，同比减收 1429 万元，下降 34.4%；

环境保护税（70%）91 万元，同比增收 6 万元，增长 7.1%；

专项收入 2680 万元，同比增收 460 万元，增长 20.7%；

行政事业性收费 5482 万元，同比减收 3159 万元，下降 36.6%；

罚没收入 9521 万元，同比增收 1641 万元，增长 20.8%；

国有资源（资产）有偿使用收入 10207 万元，同比减收 4530 万元，下降 30.7%；

捐赠收入 3510 万元，同比净增 3510 万元。

2. 一般公共预算支出决算情况

2023 年全县一般公共预算支出完成 349903 万元，同比增支 2423 万元，增长 0.7%，主要支出项目完成情况是：

一般公共服务支出 25566 万元，同比减支 2110 万元，下降 7.6%；

国防支出 645 万元，同比减支 1969 万元，下降 67.2%；

公共安全支出 12497 万元，同比增支 60 万元，增长 0.5%；

教育支出 71861 万元，同比增支 889 万元，增长 1.3%；

科学技术支出 12039 万元，同比增支 3354 万元，增长 38.6%；

文化旅游体育与传媒支出 6542 万元，同比增支 57 万元，增长 0.9%；

社会保障和就业支出 40947 万元，同比减支 985 万元，下降 2.3%；

卫生健康支出 16002 万元，同比减支 2957 万元，下降 15.6%；

节能环保支出 41868 万元，同比减支 430 万元，下降 1%；

城乡社区支出 22749 万元，同比增支 3358 万元，增长 17.3%；

农林水支出 63689 万元，同比增支 3089 万元，增长 5.1%；
交通运输支出 5757 万元，同比减支 2625 万元，下降 31.3%；
资源勘探信息等支出 1331 万元，同比减支 616 万元，下降
31.6%；

商业服务业等支出 596 万元，同比减支 49 万元，下降 7.6%；
金融支出 5194 万元，同比减支 3050 万元，下降 37%；
自然资源海洋气象等支出 3139 万元，同比减支 899 万元，
下降 22.3%；

住房保障支出 11254 万元，同比增支 7336 万元，增长 187.2%；
粮油物资储备支出 67 万元，同比减支 265 万元，下降 79.8%；
灾害防治及应急管理支出 3125 万元，同比减支 701 万元，
下降 18.3%；

债务付息支出 4989 万元，同比增支 326 万元，增长 7%；

债务发行费用支出 46 万元，同比增支 24 万元，增长 109.1%。

3. 预算稳定调节基金收支情况

2023 年，我县预算稳定调节基金年初余额 1.3 亿元。通过调入存量资金 0.51 亿元，当年补充预算稳定调节基金 0.51 亿元。2023 年当年动用预算稳定调节基金 1.3 亿元，年末预算稳定调节基金余额 0.51 亿元，2024 年初调入一般公共预算 0.51 亿元后余额为零。

4. 财政总预备费安排使用情况

2023 年，我县预算安排总预备费 7300 万元，当年实际支出

7300 万元，其中：教育支出 1671 万元，社会保障和就业支出 4329 万元，农林水支出 1162 万元，灾害防治及应急管理支出 138 万元。

5. 结转结余资金使用情况

2023 年，我县使用一般公共预算结转资金 5165 万元，其中：一般公共服务支出 306 万元，教育支出 623 万元，科学技术支出 10 万元，农林水支出 536 万元，资源勘探工业信息等支出 6 万元，商业服务业等支出 35 万元，灾害防治及应急管理支出 6 万元，其他支出 3643 万元。

6. 预算周转金收支情况

2023 年，我县预算周转金年初、年末余额均为 110 万元，当年没有发生变化。

7. 地方政府债务情况

2023 年，省政府核定我县地方政府债务限额 62.42 亿元，其中一般债务限额 18.13 亿元，专项债务限额 44.29 亿元。

2023 年，我县地方政府债务转贷收入 21.04 亿元，其中一般债券 5.44 亿元，专项债券 15.6 亿元。

截止 2023 年底，我县地方政府债务余额为 62.03 亿元，其中：一般债务 18.04 亿元，专项债务 43.99 亿元。

8. “三公”经费使用管理情况

2023 年，寻乌县一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算数为 1550.4 万元，比上年增加 209.8 万元，增长 15.6%。主要是我县进一步规范财务核算，加强“三公”经费支出核算管理，

将机关事务管理局部门决算以前年度综合接待经费未纳入取数范围的数字，通过 2023 年度一体化取数把商务接待费用都纳入公务接待费用取数范围。其中，因公出国费用无支出；公务用车购置及运行维护费 742.6 万元，比上年减少 57.6 万元，下降 7.2%；公务接待费 807.8 万元，比上年增加 267.4 万元，增长 49.5%。

9. 财政专户资金情况

2023 年末，县本级财政专户资金余额 84719 万元，其中：社保专户资金余额 35538 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

全县政府性基金预算收入 77048 万元，上级补助收入 4552 万元，上年结余 2294 万元，政府性基金预算调入资金 700 万元，债务转贷收入 156020 万元，收入总计 240614 万元；全县政府性基金预算支出 172503 万元，上解支出 1250 万元，债务还本支出 64375 万元，支出总计 238128 万元，收支相抵，年终滚存结余 2486 万元，当年政府性基金预算收支平衡。

（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 3409 万元，上级补助收入 32 万元，国有资本经营预算上年结余收入 7 万元，收入总计 3448 万元；国有资本经营预算支出 22 万元，国有资本经营预算调出资金 3409 万元，支出总计 3431 万元，收支相抵，年终滚存结余 17 万元，当年国有资本经营预算收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

全县社会保险基金收入 30898 万元，上年结转 33994 万元，收入总计 64892 万元；全县社会保险基金支出 27363 万元，收支相抵，年终滚存结余 37529 万元。

二、财政运行主要特点

（一）财政收入量质提升。财政总收入迈上 15 亿元新台阶，达到 15.09 亿元，同比增长 17.5%；一般公共预算收入完成 7.82 亿元，同比增长 6.1%，高于全市平均增幅 1.7 个百分点；税收收入占财政总收入的比重达 79.2%，同比提高 6.8 个百分点，一般公共预算税收收入占一般公共预算收入的比重达 59.9%，同比提高 8 个百分点。

（二）税收收入持续增长。2023 年，全县经济加快恢复、持续向好，为税收收入增长提供良好的税源支撑，税收完成 11.95 亿元，增长 28.6%。分税种看，增值税受益于经济恢复和 2022 年实施大规模留抵退税政策基数较低影响，完成入库 80596 万元，同比增长 85.7%。分产业看，工业税收实现较快增长，完成入库 3.89 亿元，增长 31.1%，占税收比重达 32.6%。

（三）民生支出保障有力。深入践行以人民为中心的发展思想，坚持公共财政“取之于民、用之于民”，切实增强人民群众获得感、幸福感、安全感。2023 年，财政部门积极调度资金，把有限的资金用在刀刃上，更加突出财政支出的公共性和普惠性，助力乡村振兴、保障基本民生、财政支出重点保障有力。民生类支出完成 29.65 亿元，占一般公共预算支出比重为 84.7%，其中：

教育支出增长 1.3%、科学技术支出增长 38.6%、城乡社区支出增长 17.3%、农林水支出增长 5.1%、住房保障支出增长 187.2%。

三、主要工作措施

（一）从早谋划抓收入，稳中求进促发展。面对经济下行压力，牢固树立目标导向，积极采取措施，从早着手谋划，全力挖潜增收，狠抓责任落实，努力寻求新突破，奋力开创新局面。一是财政总收入迈上 15 亿元新台阶。围绕年初目标任务，坚持依法依规组织收入，扎实做好收入动态监控，不断强化收入征管，较好的完成了收入目标任务，全年财政总收入突破 15 亿元。二是“北上南下”成效明显。密切关注宏观经济形势和各类政策效应，加强沟通对接，研究吃透政策，全力以赴做好“北上南下”工作，不断拓宽财力统筹渠道，为保障“三保”及其他重点项目支出腾出财力空间。全年向上争取资金 41.14 亿元，同比增长 11.5%，其中争取深圳援建资金 9100 万元。重点签订了第三轮东江源流域横向生态补偿协议和成功发行了全市唯一的特殊置换债券。三是推动经济稳中向好。用好地方政府专项债券等资金，支持工业基础设施等领域的重大项目，重点建设标准厂房等项目，促进扩大有效投资。投入资金支持发放汽车、商超、“寻乌调查.1930 红色文旅街区”等电子消费券，激发消费市场活力。

（二）助企纾困优环境，“四大品牌”新提升。牢固树立过“紧日子”的思想，从严控制和压缩一般性支出，把有限的资金优先保障重点领域。依托“一馆七址”项目及“寻乌调查”金字

招牌，积极发挥财政政策效力，深入挖掘红色资源，唱响“客家韵、红土风、东江源、橘乡情”四大品牌。一是加强重点领域保障。立足我县发展定位、资源优势和产业基础，集中资源和力量，积极培育以通用设备制造、稀土新材料及锂电新能源为主的三大百亿产业集群，大力推进园区平台提档升级，全年拨付客服产业园、智能制造科技园等7个标准厂房及附属配套基础设施建设资金51971万元，为承接产业梯度转移提供了有力的基础保障。全力打造对接融湾桥头堡，拨付瑞梅铁路（江西段）资本金18775万元，确保了工程建设稳步推进。持续改善群众居住环境，拨付城乡环卫“全域一体化”、农村公路养护和园林绿地养护资金8152万元。二是持续优化营商环境。积极落实各类惠企政策，找准政策发力点，多方筹措资金，精准解决企业面临的难点、痛点、堵点问题。全面落实五个信贷通和还贷周转金政策，全年累计发放各类企业贷款65238万元，有效降低了企业融资成本，缓解了中小企业融资难、融资贵的问题。政府采购公开招标全面实施“不见面开标”，全年政府采购不见面开标共176宗，有效降低了企业交易成本，营造我县优良政府采购领域营商环境。同时，积极推广政采贷政策，积极发挥政府采购促进中小企业发展的政策功能，缓解中小企业融资难题，创新发展政府采购支持中小微企业发展线上融资模式。三是助推“一馆七址”建设。抢抓政策机遇，积极向上对接汇报、包装争资争项，筹集地方政府专项债、中央预算内投资、长征国家文化公园建设、国家文物保护等资金61755

万元用于“一馆七址”项目建设。投入资金 29000 万元，新建寻乌调查红色培训基地，全力打造集红色教育、培训为一体的红色文化教育培训目的地。

（三）统筹资金促振兴，乡村发展增后劲。一是保持支农投入稳定。2023 年我县安排农林水支出 63688 万元，同比增长 5.1%。全年发放耕地地力保护补贴、种粮补贴、稻谷补贴、农机购置补贴等资金 2957 万元。安排水稻工厂化育秧中心和农事服务中心资金 1047 万元，切实提高农民种粮收益，全力保障粮食生产安全。二是严格落实“四个不摘”要求。继续保持主要帮扶政策稳定，安排小额贷款贴息 1740 万元、外出务工脱贫劳动力一次性交通补助 618 万元、产业奖补 813 万元、“雨露计划” 590 万元。安排县级衔接资金 2050 万元，确保每年有增长。三是投入方向精准有效。在整合资金投向上，严格执行衔接资金不得安排用于“负面清单”事项，确保资金投入精准高效。四是大力发展特色产业。加大产业能力提升投入力度，持续培育和壮大农村特色优势产业并逐步提高衔接推进乡村振兴补助资金用于产业发展的比例，安排产业发展及配套设施资金 5195 万元。五是补齐乡村基础设施短板。安排资金 11503 万元，因地制宜推进村组道路拓宽升级改造，加强通村公路和村内主干道连接。推进改善人居环境、农村饮水安全、小型农田水利工程建设，补齐必要的农村人居环境整治和小型公益性基础设施建设短板。

（四）全力以赴兜底线，多措并举惠民生。一是民生保障有

力，兜牢基本民生保障底线。通过提高城乡低保保障标准和财政补差水平，提高城乡特困人员救助供养标准，统一城乡残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴标准，开展城乡特困人员照料护理服务等方式，有效增进民生福祉，全年发放各类困难群体救助补助资金合计 12380 万元。二是加大教育投入，保障教育事业优先发展。年初预算安排教育支出 53350 万元，占一般公共预算支出预算数的 17%。积极落实义务教育经费保障，按照省定标准足额保障义务教育经费，拨付全县义务教育生均公用经费 3495 万元。投入资金 9958 万元，新建了城东小学和城北幼儿园，有效缓解了城区学位紧张问题。三是改善文化休闲环境，完善公共文化服务体系。投入资金 1300 万元建设三二五文化客厅，满足老、中、青、少年儿童等人群对丰富文化生活迫切需求。投入资金 406 万元完成城区全民健身建设项目，进一步提升城市服务功能，改善群众休闲散步环境。大力实施“送科普、送戏、送电影”工程，积极利用乡镇文化站的基层文化平台作用，为群众提供丰富多彩的文化活动，提高群众的文化质量，拨付农村文化建设专项资金 148 万元。

（五）想尽办法化债务，严防风险守底线。一是落实政府债务风险防控，守住安全发展底线。2023 年争取特殊再融资债券 7.14 亿元，有效缓释了我县债务风险，为我县打好防范化解重大攻坚战打下坚实基础；同时，按照上级工作部署，优化债务化解方案，针对我县债务情况，按照债务类型制定了《寻乌县政府债

务化解方案》、《寻乌县融资平台经营性债务化解方案》、《寻乌县其他国有企业债务化解方案》等一揽子化解方案，确保我县债务风险可控，不发生系统性债务风险。二是发挥财政监督职能，加大资金监管力度。围绕省、市、县工作要求，积极发挥财政部门监督职能，全年有序开展了地方财经纪律重点问题专项整治、会计信息质量检查、政府购买服务实施情况专项整治、“乱罚款、乱收费、乱摊派”问题自查自纠、规范村级账务和工程项目管理调研等工作，及时发现问题、及时纠正问题，切实做到规范乱象、补齐短板、堵住漏洞、降低风险，确保资金安全有效。三是推进预算绩效管理，提高资金使用效益。推动事前绩效评估、严把绩效目标审核、做实事中绩效监控，全年重点对10个预算单位的部门整体支出、项目支出、管理的转移支付预算执行情况和绩效目标实现程度开展“双监控”，及时纠正偏差、堵塞管理漏洞，确保预算资金安全有效，保障绩效目标如期实现。对重点专项资金使用开展全面绩效评价，扩大对专项资金的重点评价覆盖面，建立分领域绩效评价办法，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。

（六）深化改革促发展，提质增效添活力。一是深化零基预算改革。按照零基预算编制原则，管理预算结余资金，对未使用完的基本支出剩余指标全部收回财政统筹。二是全力推进县、乡财政体制改革。2023年，在原有留车镇、吉潭镇两个乡镇开展“一级财政”试点的基础上，新增了南桥镇作为试点乡镇，并核对了乡镇收支基数，出台了一系列改革政策，基本形成乡镇事权和财

权相匹配的体制机制。三是圆满完成财政内部精细化分组工作。结合当前财政工作实际情况，对财政部门内设机构进行了精细化分工，调整人员岗位，做到“因岗择人，以人适岗”，切实提高了工作效率，降低了廉政履职风险。

过去的一年，我县财政工作虽然取得了一定成绩，但在财政运行过程中仍然存在收支矛盾突出、债务化解任务繁重等问题。在今后的工作中，我们将一如既往，将在县委、县政府的坚强领导下，在县人大依法监督和县政协民主监督下，开拓进取，扬长补短，为奋力谱写中国式现代化寻乌篇章贡献财政力量。