

# 关于 2023 年决算（草案）的报告

（2024 年 8 月 28 日垫江县第十八届人大常委会  
第二十一次（扩大）会议通过）

## 一、全县收支决算情况

（一）一般公共预算。2023 年全县一般公共预算收入 263215 万元，增长 25%。其中，税收收入完成 126676 万元，增长 8.8%。加上上级补助、地方政府一般债务转贷收入、上年结转、调入资金和调入预算稳定调节基金等，收入总计 1099076 万元。全县一般公共预算支出 700350 万元，增长 7.4%，加上上解市级、债务还本支出、安排预算稳定调节基金、调出资金和结转下年等，支出总计 1099076 万元。

与县十八届人民代表大会第四次会议审议的 2023 年执行数（下同）相比，全县一般公共预算收支决算数总计无变动（详见附件 1）。

（二）政府性基金预算。2023 年全县政府性基金预算收入 286063 万元，增长 28.2%，加上上级补助、地方政府专项债务转贷收入、调入资金、上年结转等，收入总计 639649 万元。全县政府性基金预算支出 486849 万元，增长 27.3%，加上上解市级、调出资金、债务还本支出和结转下年等，支出总计 639649 万元。

与 2023 年执行数相比，全县政府性基金预算收支决算数总计无变动（详见附件 2）。

（三）国有资本经营预算。2023 年全县国有资本经营预算收入 13000 万元，下降 16.1%，加上上级补助、上年结转等，收入总计 13012 万元。全县国有资本经营支出 1333 万元，下降 61.9%，加上调出资金、结转下年等，支出总计 13012 万元。

与 2023 年执行数相比，全县国有资本经营预算收支决算数总计无变动（详见附件 3）。

## 二、县级收支决算情况

（一）一般公共预算。2023 年县级一般公共预算收入年初预算数为 191876 万元，经县十八届人大常委会第十四次会议审议通过调整预算数为 222876 万元，决算数为 207423 万元，增长 23.9%，为调整预算的 93.1%，加上上级补助、地方政府一般债务转贷收入、乡镇（街道）上解、上年结转、调入资金和调入预算稳定调节基金等，收入总计 1037094 万元。县级一般公共预算支出年初预算数为 714462 万元，经县十八届人大常委会第十一次、第十四次会议审议通过的调整预算数（以下简称调整预算数）为 616664 万元，决算数为 592158 万元，增长 5.9%，为调整预算的 96%，加上上解市级、债务还本支出、安排预算稳定调节基金、补助乡镇（街道）、调出资金和结转下年等，支出总计 1037094 万元。

与 2023 年执行数相比，县级一般公共预算收支决算数总计

无变动（详见附件4）。

（二）政府性基金预算。2023年县级政府性基金预算收入年初预算数为321600万元，经县十八届人大常委会第十四次会议审议通过调整预算数为285000万元，决算数为286063万元，增长28.2%，为调整预算数的100.4%，加上上级补助、地方政府专项债务转贷收入、调入资金、上年结转等，收入总计637448万元。县级政府性基金预算支出年初预算数为235894万元，经县十八届人大常委会第十一次、第十四次会议审议通过的调整预算数为492626万元，决算数为463599万元，增长21.7%，为调整预算数的94.1%，加上上解市级、调出资金、债务还本支出和结转下年等，支出总计637448万元。

与2023年执行数相比，县级政府性基金预算收支决算数总计无变动（详见附件5）。

（三）国有资本经营预算。2023年县级国有资本经营预算收入年初预算数为13000万元，决算数为13000万元，下降16.1%，与年初预算数持平，加上上年结转，收入总计13001万元。县级国有资本经营支出年初预算数为3621万元，经县十八届人大常委会第十四次会议审议通过调整预算数为1322万元，决算数为1322万元，下降63.5%，与调整预算数持平，加上调出资金、结转下年等，支出总计13001万元。

与2023年执行数相比，县级国有资本经营预算收支决算数总计无变动（详见附件6）。

### 三、乡镇、街道和高新区收支决算情况

(一) 乡镇收支决算情况。乡镇级一般公共预算收入 41808 万元，增长 21%，加上上年结转、上级转移支付，收入总计 115218 万元。乡镇级支出 95882 元，增长 12.2%，加上上解支出、结转下年，支出总计 115218 万元。

与 2023 年执行数相比，乡镇级收支决算数总计无变动。

(二) 街道收支决算情况。桂阳街道一般公共预算收入 5992 万元，增长 21.1%，加上上级转移支付，收入总计 8043 万元。街道级支出 4638 万元，增长 52.5%，加上上解支出、结转下年等，支出总计 8043 万元（详见附件 8）。

与 2023 年执行数相比，桂阳街道收支决算数总计无变动。

桂溪街道一般公共预算收入 7992 万元，增长 114%，加上上级转移支付，收入总计 10598 万元。街道级支出 7672 万元，增长 65.5%，加上上解支出、结转下年等，支出总计 10598 万元（详见附件 9）。

与 2023 年执行数相比，桂溪街道收支决算数总计无变动。

(三) 高新区收支决算情况。县高新区收入总计 56422 万元。其中，税收收入 34684 万元；政府性基金收入 21738 万元。按照工业园区财政预算管理体制，县级财政拨付高新区补助资金 56422 万元。其中，一般公共预算支出 6426 万元（包括一般公共服务支出 1553 万元、科学技术支出 3900 万元、社会保障和就业支出 96 万元、医疗卫生支出 31 万元、节能环保支出 800 万元、

住房保障支出 46 万元)；政府性基金支出 49996 万元(含债券资金)。

与 2023 年执行数相比，高新区收支决算数总计无变动。

#### 四、重点报告事项

(一)转移支付安排情况。2023 年，市对我县转移支付补助 446798 万元，增长 14.8%。其中，一般性转移支付 344277 万元，增长 27.5%；一般公共预算专项转移支付 79726 万元，下降 22.4%；政府性基金预算专项转移支付 22795 万元，增长 38.5%。

2023 年，县级对乡镇(街道)转移支付支出 85837 万元，增长 19.7%。其中，财政转移支付补助 84843 万元〔调整工资转移支付补助 3419 万元、农村税费改革转移支付补助 3886 万元、社会保障和就业转移支付补助 4942 万元、县对乡镇(街道)完善财政体制补助 27210 万元、其他一般性转移支付补助 9495 万元、一般公共预算专项转移支付补助 14084 万元、政府性基金预算专项转移支付补助 21807 万元〕；整合财政资金补助 994 万元(详见附件 7)。

(二)中央直达资金使用情况。2023 年，我县获中央直达资金 109716 万元，支出 103317 万元，结转 6399 万元。主要用于兜牢“三保”底线，落实“六稳”“六保”工作。

(三)政府债务情况。2022 年底，我县政府债务余额 1243369 万元。2023 年新增政府债券 317200 万元、再融资债券 223334 万元，外债转贷收入 1241 万元，偿还政府债务本息 120570 万元(政

府债券本金 74000 万元、政府债券付息付费 44096 万元、外债本息 2474 万元)。2023 年底，政府债务余额 1709809 万元，未超过市上下达我县政府债务限额。

2023 年，新增政府债券额度 317200 万元。其中，新增一般债券 17200 万元、新增专项债券 300000 万元。主要用于农林水利、市政和产业园区基础设施、保障性安居工程等建设。政府债务到期偿还一般债券本金 74000 万元，主要通过再融资债券接续；向国际组织借款本金 1485 万元，由项目单位负责偿还。政府债务偿还利息 45079 万元。其中，一般债券利息 13817 万元、向国际组织借款利息 989 万元，通过一般公共预算安排偿还；专项债券利息 30273 万元，通过政府性基金预算安排偿还。

(四) 预算稳定调节基金、预算周转金、预备费、超收收入使用情况。2023 年初，县级预算稳定调节基金余额 26165 万元。年初预算安排时，动用 15000 万元；年度执行中，再次动用 11165 万元，全额用于平衡预算缺口。2023 年底，通过统筹结转结余、零结转收回等方式补充预算稳定调节基金 53188 万元。

2023 年县级未安排预算周转金。

2023 年，县级预算安排预备费 8000 万元，实际动用 18 万元，主要用于防汛抗旱等突发事件支出。余额 7982 万元，按规定补充预算稳定调节基金。

2023 年一般公共预算超收收入 176 万元按规定补充预算稳定调节基金，政府性基金超收收入 1063 万元结转下年。

（五）年终结转情况。2023 年底，县本级一般公共预算结转 99711 万元，政府性基金预算结转 23543 万元，均为上级转移支付补助结转。

（六）县级三公经费支出及政府采购情况。2023 年，县级“三公”经费财政拨款支出合计 1829 万元，同比减少 133 万元。其中，因公出国（境）费 14 万元，同比增加 7 万元；公务用车购置及运维费 1333 万元（公车购置费 140 万元，公车运维费 1193 万元），同比减少 202 万元；公务接待费 482 万元，同比增加 62 万元。“三公”经费下降主要原因政府坚持过“紧日子”，严控“三公”经费支出。

2023 年，政府采购项目 259 宗，平均中标下浮率 16.9%，全县政府采购投诉同比下降 95%。

（七）预算绩效管理情况。完成 2023 年 1587 个预算项目绩效、51 个部门整体绩效编制。实施 2024 年年初预算项目公开评审，项目支出预算公开评审 68 个，评审财政资金 4778 万元。跟踪监控 2023 年项目支出 960 个，监控资金量 806558 万元。完成 2022 年项目支出绩效自评 1210 个，自评资金 1036714 万元，抽查复核项目 92 个。其中，复核为优的项目 70 个，为良的项目 11 个，为中的项目 9 个，为差的项目 2 个。2023 年县一级预算单位整体绩效目标编制率及绩效信息公开率均达到 100%。抽取 2022 年 8 个重点项目开展重点评价，涉及资金为 24526 万元，5 个项目评价为优，3 个项目为良。抽取 1 个县级部门开展部门整体重点绩效评价，整体绩效评价结果为优。

(八) 审计意见的整改落实情况。2024 年上半年，市审计局依法对 2023 年度财政预算执行和决算草案编制情况进行审计，反映出预算编制和执行、财政资金管理等方面存在问题，并提出了相应的处理意见，相关审计结果将纳入县政府向人大常委会所作的 2023 年度财政预算执行和其他财政收支审计工作的报告。目前，县级有关部门正对照审计报告指出的问题，采取积极措施加以整改。同时，我县将进一步履行监督职责，从体制机制上着手，严肃财经纪律，促进财政资金规范高效运行。

- 附件：1. 2023 年全县一般公共预算收支决算平衡表  
2. 2023 年全县政府性基金预算收支决算平衡表  
3. 2023 年全县国有资本经营预算收支决算平衡表  
4. 2023 年县级一般公共预算收支决算平衡表  
5. 2023 年县级政府性基金预算收支决算平衡表  
6. 2023 年县级国有资本经营预算收支决算平衡表  
7. 2023 年对乡镇（街道）转移支付情况表  
8. 2023 年桂阳街道一般公共预算收支决算平衡表  
9. 2023 年桂溪街道一般公共预算收支决算平衡表  
10. 垫江县 2023 年决算（草案）套表