

# 关于沂源县 2023 年预算执行情况 和 2024 年预算草案的报告

——2024 年 1 月 8 日在沂源县第十九届  
人民代表大会第三次会议上

沂源县财政局局长 崔 强



# 关于沂源县 2023 年预算执行情况 和 2024 年预算草案的报告

——2024 年 1 月 8 日在沂源县

第十九届人民代表大会第三次会议上

沂源县财政局局长 崔 强

各位代表：

受县人民政府委托，现将沂源县 2023 年预算执行情况和 2024 年预算草案提交大会审议，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

2023 年，全县上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的二十大精神，坚决落实中央决策部署和省市县委工作要求，扎实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，全面执行县十九届人大会议及其常委会决议，聚焦绿色低碳高质量发展主攻方向，紧扣“三提三争”目标要求，积极应对复杂严峻的财政经济形势，加力提效落实积极的财政政策，强化财政资源统筹，为全县经济社会发展提供了坚实的财政支撑，全县财政运行总体平稳。

### （一）一般公共预算执行情况

2023年，全县一般公共预算总收入583279万元，其中：当年一般公共预算收入237660万元，完成调整预算的100.18%，同口径增长10%；债务收入16400万元；上级补助收入208044万元；动用预算稳定调节基金177万元；区域间转移性收入1020万元；调入资金109048万元；上年结转收入10930万元。全县一般公共预算总支出566891万元，其中：当年一般公共预算支出469191万元，完成调整预算的102.98%，增长7.51%；债务还本支出16860万元；上解上级支出80416万元；安排预算稳定调节基金424万元。收支相抵，结转下年支出16388万元。

### （二）政府性基金预算执行情况

2023年，全县政府性基金预算总收入287324万元，其中：当年政府性基金预算收入85786万元，完成调整预算的94.94%，下降46.98%；地方政府债券收入195000万元；上级补助收入3938万元；上年结转收入2600万元。全县政府性基金预算总支出256423万元，其中：当年政府性基金预算支出203337万元，完成调整预算的85.15%，下降17.95%；债务还本支出52930万元；上解上级支出156万元。收支相抵，结转下年支出30901万元。

### （三）国有资本经营预算执行情况

2023年，全县国有资本经营预算总收入2705万元，其中：当年国有资本经营预算收入2666万元，完成调整预算的176.56%，下降87.02%；上级补助收入39万元。全县国有资本经营预算总支出2705万元，其中：当年国有资本经营预算支出80万元；调出资金2625万元。当年收支平衡。

#### （四）社会保险基金预算执行情况

2023年，全县社会保险基金预算收入88427万元，完成调整预算的101.03%，增长13.55%。全县社会保险基金预算支出82322万元，完成调整预算的100.81%，增长10.65%。收支相抵，当年收支结余6105万元，年末滚存结余86004万元。

需要说明的是，上述各类预算执行数据待2023年财政决算编制完成后，部分数据可能会有所变化，我们将及时向人大常委会报告。

#### （五）政府性债务情况

2023年，省财政部门核定我县地方政府债务限额为73.69亿元，比2022年增加14.11亿元。2023年我县实际地方政府债务余额为73.29亿元，未超过省财政部门核定的债务限额。

2023年，我县发行地方政府债券21.14亿元，其中：新增政府专项债券14.44亿元，再融资债券6.7亿元。新增政府专项债券重点用于全县16个重点项目建设，其中：棚改、老旧小区改造项目5个，金额7.73亿元；农田水利项目1个，金额5800万元；市政基础设施建设项目8个，金额4.82亿元；教育基础设施建设项目1个，金额1100万元；支持中小银行发展项目1个，金额1.2亿元。

#### （六）县人大决议落实情况

——综合施策，激发市场主体内生动力。综合运用税费优惠、政府采购、融资增信等政策工具，全链条支持市场主体，营造良好发展环境。聚焦经营主体，减负担、稳预期。继续落实减税降

费政策，全年为中小微企业、个体工商户等经营主体减负 12.62 亿元，支持科技创新、实体经济发展；发挥政府采购政策功能，支持中小企业发展的预留份额比例提高至 45%，对非预留份额采购、货物服务采购项目给予小微企业价格扣除优惠提高至 10%—20%。**聚焦扩大内需，稳投资、促消费。**统筹用好 14.44 亿元新增政府专项债券，支持社会事业、保障性安居工程等领域一大批重点项目建设，给市场主体带来更多的投资、发展机会；延续和优化新能源汽车车辆购置税减免政策，提高“一老一小”个人所得税专项附加扣除标准，增强居民消费能力。**聚焦财金联动，抓融资、强发展。**用好“技改贷”“春风齐鑫贷”“政府采购贷”“鲁担惠农贷”等信贷产品，本年累计新增近 6 亿元，撬动银行金融机构协同支农支小，缓解融资难题，以信用增信赋能市场主体健康稳定发展。成功入选全省财金联动支持乡村振兴示范县，并获 500 万元奖补资金。

——统筹财源，服务绿色低碳高质量发展。积极发挥财政引导作用，推动资金资源向服务高质量发展上聚集用力。**围绕产业强县。**抓好“稳中向好、进中提质”政策清单实施，统筹资金 1.5 亿元，用于产业转型升级、“四强”产业发展和先进制造业集群等，支持招引落地一批生物医药、新型建材等企业，做优园区平台，推进新医药、华源节能材料、玻纤新材料等“园中园”建设，全力推动工业经济高质量发展。**围绕乡村振兴。**统筹整合涉农资金 3.28 亿元，投入“四好农村路”、农田水利等基础设施建设，保障粮食和重要农产品供给，扶持“一村一业”项目建设，支持村集体

发展，促进三产融合发展。引导国有资本发挥示范带头作用，助力乡村共富。**围绕生态立县。**持续加大资金投入，保障大气、水、土壤等重点领域及矿山地质环境治理、“无废城市”建设等工作开展。争取横向生态补偿资金 1020 万元。落实政府绿色采购政策，指导采购人加大对绿色低碳产品采购力度。**围绕城乡融合发展。**统筹资金 1.64 亿元，用于老旧小区改造、供暖设施改造等项目，做好城乡环卫一体化、市政园林管护等工作，推进康源路、健康路北延等道路及城区排水管网建设，改善群众居住条件，不断助力提升城乡功能品质。

——民生优先，扎实办好惠民利民实事。始终把保障和改善民生作为首要任务，全年民生支出 38.88 亿元，占一般公共预算支出的 82.88%。**落实就业优先政策。**实施城乡公益性岗位扩容提质行动，用好社会保险补贴、职业培训补贴、创业担保贷款及贴息等政策，促进高校毕业生等青年就业创业，鼓励企业吸纳就业。**促进教育高质量发展。**全县教育支出 11.26 亿元，增长 2.55%。落实各项学生资助政策，支持新建人民路小学、续建荆山学校，改善提升 27 所学校、幼儿园校舍条件，挖潜扩增小学学位 4150 个，推动义务教育优质均衡发展。**完善社会保障体系。**全面提高城乡低保对象等困难群体救助保障水平，直接惠及 3 万余人。将居民基础养老金最低标准提高至每人每月 173 元，受益群众 13 余万人。支持发展服务类社会救助，调整规范特殊困难家庭人员照护范围，通过政府购买服务方式，为社会救助家庭失能人员提供照料服务。**提升医疗服务水平。**完善基层医疗卫生多渠道补偿

机制，将基本公共卫生服务人均经费由每人每年 84 元提高至 89 元，保障基层医疗机构实施公共卫生项目规范及药品耗材零差价。将居民基本医疗保险政府补助标准提高到 640 元。**支持文体事业发展。**持续开放 41 所学校运动场地，增设健身站点 20 个，新建 3 处体育公园。推动完善基本公共文旅服务体系，支持牛郎织女景区等重点文旅项目建设，促进文旅农商融合高质量发展。**改善县域社会治理。**支持社会治安、司法救助，平安沂源建设取得新成果，安全生产、应急救援、社会稳定等“一排底线”得到有力保障，发展环境更加和谐稳定。

——系统谋划，全面提升财政治理效能。强化系统思维，优化财政体制机制，不断提升财政工作效能。**推动预算绩效管理提质增效。**完善“部门自评价+财政重点评价”的绩效评价机制，探索实施成本效益分析、财务运行综合绩效评价等，强化绩效评价结果运用。本年在实现部门项目绩效自评全覆盖基础上，完成 13 个政策项目财政重点绩效评价、10 个部门预算整体支出绩效评价，涉及预算资金 15.22 亿元，覆盖至“四本预算”、政府债券、PPP、政府采购和购买服务等各领域，进一步完善全方位、全过程的预算绩效管理体系建设工作。**加大国资国企监管力度。**明确党组织在国企治理结构中的法定地位，结合国有企业整合重组，重新理顺 1 个党委、4 个党总支和 22 个党支部县属国企党组织架构，企业党建入章“应进必进”，党组织前置研究事项清单全面制定。指导国有企业完善法人治理结构和内部运行体系，开展产权登记工作，出台重大决策、内部控制和风险处置等制度，严格投融资担保

等事项备案审批程序，规范国有企业运营。按照“一企一策”原则编制国有企业经营业绩目标，引导企业合理开展新业态、布局新产业、抢占新赛道，组织开展全县 115 家行政事业单位清产核资，进一步摸清国有资产家底。**强化评审采购管理。**持续健全完善预算项目财政评审机制，完成各类评审项目 194 个，审定额 13.91 亿元，审减率 18.94%。开展政府采购远程异地评审，组织实施去标识化评审试点，全年政府采购额 18.1 亿元，节约资金 5500 万元，节支率 3.04%。

——加强管理，坚决守牢安全发展底线。统筹发展和安全，加强财政运行分析研判、系统监测与管理联动，推动全县财政健康平稳运行。**严守财政收支主线。**积极协同税务等征管部门，加大税费协同共治，挖掘增收潜力，努力争取上级资金 21.2 亿元，为全县发展提供有力财力支撑。坚持过“紧日子”，压减“三公”经费，严控一般性支出，按照轻重缓急原则，优化支出结构，腾出更多资金用于各项重点领域支出。**严守“三保”底线。**坚持“三保”支出在财政支出的优先顺序，强化“三保”预算审核、日常监测、风险预警和应急处置。全县“三保”支出 30.5 亿元，“三保”得到有力保障。**严守政府债务防线。**强化政府债务预警监测，严格落实政府债券资金“借、用、管、还”闭环管理，坚决遏制增量、积极化解存量，确保按时偿还到期债券本息，政府债务风险总体可控。**严守城投债务红线。**印发了《关于进一步加快财金赋能促进国有平台公司高质量发展的通知》，初步建立风险防控、督导考核、舆情监测“三位一体”债务风险防控机制，督导城投公司做好风险

防范化解和到期债务应急处置相关工作，保证城投公司按时偿还到期债务，做到资金不断链，风险不外溢。**严守财经纪律高压线。**组织专题业务培训，开展财会监督和预算执行监督专项行动，对全县 46 个单位开展重点专项检查，严格整改时限，逐项推进落实，财经秩序进一步规范。

各位代表，2023年全县财政运行总体平稳，但深入分析研判，财政运行仍面临一些困难和挑战，主要表现在三个方面：一是收入增长后劲不足。受经济下行叠加减税降费影响，税收过多依赖于有限的几个骨干企业，后备财源不足，土地拍卖不及预期，财政增收面临很大压力。二是刚性支出居高不下。随着养老、医疗等民生政策提标，刚性增支不断加大，再加上“三保”、政府债务还本付息、PPP项目付费等必保支出有增无减，财政保障难度持续加大。三是债务风险不可忽视。综合财力增长乏力、政府专项债券持续增加，导致政府综合债务率攀升；城投公司盈利能力较弱，偿债压力较大，存在潜在的风险隐患。对此，我们将高度重视，采取有力措施，认真加以解决。

## 二、2024年预算草案

### （一）2024年财政经济形势

随着结构性减税降费政策效应持续释放，“促进经济巩固向好、加快绿色低碳发展”政策包落地落实，增量政策和存量政策形成叠加，有力推动经济恢复向好。在预期有所扭转、消费延续修复、投资企稳回升等积极因素影响下，发展面临的有利条件强于不利因素，全县经济回升向好、长期向好的基本趋势没有改

变，支撑高质量发展的要素条件不断集聚增多，将为财政经济平稳运行提供良好支撑。但财政政策需要在促进经济恢复、稳定微观主体预期、改善民生福祉、激发创新动力上提质增效，同时又要在控制政府债务风险、保障财政可持续性等多种目标下寻求平衡。综合来看，2024年财政形势总体仍将处于“紧平衡”态势，收支矛盾还可能阶段性加剧。

## （二）2024年预算编制的指导思想和基本原则

2024年预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大、二十届二中全会和中央经济工作会及全国财政工作会议精神，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，完整、准确、全面贯彻新发展理念，落实“积极的财政政策要适度加力、提质增效”，加强资源统筹调配，着力稳预期、扩内需、优结构、惠民生、防风险，强力保障中央和省市县重大战略任务实施；坚决落实过“紧日子”要求，严控一般性支出，持续优化财政支出结构，集中财力兜牢“三保”底线，增进民生福祉；统筹高质量发展和高水平安全，防范化解地方债务风险，强化预算绩效管理，严肃财经纪律，提高财政资金使用效益；深化体制机制改革，实施国有企业改革深化提升行动，提高核心竞争力；坚定不移推进绿色低碳高质量发展，聚力服务“三县战略”“四新四创”，为加快推动中国式现代化沂源实践提供有力支持。

具体预算编制工作主要遵循了四项原则：

一是以收定支、统筹平衡。收入预算安排坚持全口径、一体

化编制“四本”预算，盘活各方资金，强化预算统筹；支出预算安排压减一般性支出和非急需、非刚性支出，从严控制“三公”经费，继续坚持过“紧日子”要求。

二是尽力而为、量力而行。坚持将“三保”摆在预算安排的优先位置，综合考虑财力状况和人民群众现实需求，根据轻重缓急排项目、定资金，全力保障县委县政府重要决策部署落地落实。

三是讲求绩效、全程把控。坚持绩效目标与预算同编、同审、同下达，事前开展绩效评估和目标管理，事中加强绩效运行监控，事后开展绩效评价，绩效结果与预算编制相挂钩，提高财政资金使用效能。

四是严守底线、防范风险。把防风险摆在更加突出的位置，统筹发展和安全、当前和长远。加强政府债务管理，确保隐性债务零新增，偿债本息足额列入年度预算，牢牢守住不发生系统性风险底线。

### （三）2024年预算安排草案

1.一般公共预算安排情况。2024年，全县一般公共预算收入安排248355万元，增长4.5%。一般公共预算支出安排455110万元，下降3%。全县一般公共预算收入、上级补助收入、地方政府一般债券收入、调入资金等收入总计559670万元。全县一般公共预算支出、上解上级支出、地方政府一般债务还本支出等支出总计559670万元。当年收支平衡。

2.政府性基金预算安排情况。2024年，全县政府性基金预算收入安排119200万元，增长38.95%。政府性基金预算支出安排

215051 万元，增长 5.76%。全县政府性基金预算收入、上级补助收入、地方政府专项债券收入和上年结转收入等收入总计 315471 万元。政府性基金预算支出、债务还本支出、调出资金、上解上级支出等支出总计 315471 万元。当年收支平衡。

3.国有资本经营预算安排情况。2024 年，全县国有资本经营预算收入安排 9100 万元，增长 241.34%。国有资本经营预算支出安排 139 万元，增长 73.75%。全县国有资本经营预算收入、上级补助收入等收入总计 9139 万元。全县国有资本经营预算支出、调出资金等支出总计 9139 万元。当年收支平衡。

4.社会保险基金预算安排情况。2024 年，全县社会保险基金预算收入安排 92180 万元，增长 4.24%。社会保险基金预算支出安排 88414 万元，增长 7.40%。收支相抵，当年收支结余 3766 万元，年末滚存结余 89770 万元。

以上全县收支计划安排是预期性的，待镇级预算经同级人大批准后，我们将及时汇总，报县人大常委会备案。

（四）政府性债务情况。2024 年，预计省级下达我县地方政府债券 18.21 亿元。其中：新增债券 12 亿元，主要用于我县农林水利、棚改及老旧小区改造、医疗卫生、生态环保、社会事业等重点项目实施；再融资债券 6.21 亿元，专项用于偿还到期债务本金。

### 三、确保完成预算任务的工作措施

2024 年是贯彻落实党的二十大精神、实施“十四五”规划的关键之年，是全县打造“六个高地”、实现“六个走在前列”的攻坚之

年。我们将紧紧围绕县委决策部署，坚持以政领财、以财辅政，不断强化财政资源统筹整合，稳运行、促发展、防风险，确保圆满完成各项工作任务。

（一）强化财政收支管理，持续增强财政保障能力。加大与税务部门协调联动，提前预判经济发展和收入形势，扎实做好财政运行监测分析，把握好收入组织工作的节奏和力度，坚定不移堵塞税收漏洞，确保财政收入应收尽收、均衡入库。充分把握国家继续实施积极的财政政策等发展机遇，协助有关部门争取上级专项资金，做大做强可用财力。强化预算约束和绩效管理，区分项目轻重缓急编制项目预算，进一步提升资金使用效益。牢固树立过“紧日子”思想，持续压减一般性支出和非刚性、非重点、非急需项目支出，集中财力保障全县重点支出。

（二）统筹协调财政资源，持续激发经济发展动能。进一步落实结构性减税降费及奖补扶持等政策，重点支持科技创新和制造业发展，鼓励现有企业加快挖潜增效、设备升级，推动现代产业体系建设，涵养培植财源。加大政府专项债券项目申报、发行和推进力度，尽早形成更多实物工作量，增强投资发展后劲，推动城乡区域协调发展，助力全县绿色低碳高质量发展。充分发挥财政资金杠杆撬动作用，运用政府引导基金、融资担保等方式，吸引更多社会资本参与全县重大项目建设，支持中小微企业发展。

（三）突出保障改善民生，持续提高人民生活品质。坚持尽力而为、量力而行，加强普惠性、基础性、兜底性民生保障。全

力支持稳定和扩大就业，足额安排就业补助资金，落实公益性岗位补贴政策，促进高校毕业生、退役军人、自主创业人员等重点群体创业就业。严格落实教育“两个只增不减”要求，支持各阶段教育事业均衡、稳步、协调发展。全力提高社会保障水平，积极统筹资金足额用于城乡居民最低生活保障、特殊群体基本生活保障、特困人员供养等支出。持续加大医疗卫生健康事业投入，促进优质医疗资源整合、规范运作、提升效益。

（四）深化财政管理改革，持续提升财政管理水平。将绩效理念和方法深度融入预算编制、执行全过程，强化“事前、事中、事后”链条式绩效管理，进一步提高财政资源配置质效。加快县属国有企业整合重组，通过合并、注销等方式，压缩数量层级，实现“瘦身健体”。指导国有企业增强市场竞争意识，优化投资结构，从资源政策驱动向产业驱动的市场化转型，发展新型工业、智慧农业、文旅商贸等现代产业体系，增强内生动力。制定“踮脚摸高”式考核目标，与人员薪酬相挂钩，激发经营活力，推动国有企业在全县经济社会高质量发展中贡献力量。

（五）牢固树立底线思维，持续防范化解财政风险。完善“三保”兜底保障机制，加强动态监控，强化应急处置，切实做好“三保”工作。严格落实地方政府债务限额管理和预算管理，前置政府债务还本付息预算安排，坚决杜绝新增隐性债务，大力化解存量债务，规范使用债券资金，防范地方政府债务风险。全面摸清城投公司底数，准确掌握资产负债规模和结构、经营效益等情况，

将风险防控作为城投公司经营发展工作的重中之重，纳入城投公司负责人经营业绩考核，持续加强事前事中事后监管，引导城投公司依靠自身发展解决债务问题。

各位代表，今年全县财政改革发展任务艰巨、责任重大。我们将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，在县委的坚强领导下，认真落实本次大会决议，迎难而上、接续攻坚，担当作为、真抓实干，为建设新时代社会主义现代化强县作出新的更大贡献。