

# 关于苍南县 2023 年全县和县级预算执行情况 及 2024 年全县和县级预算草案的报告

2024 年 2 月 4 日在苍南县第十一届人民代表大会第三次会议上

苍南县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2023 年全县和县级预算执行情况  
及 2024 年全县和县级预算草案提请各位代表审议，并请县政协  
各位委员和其他列席会议的同志提出意见。

## 一、2023 年预算执行情况

### （一）一般公共预算执行情况。

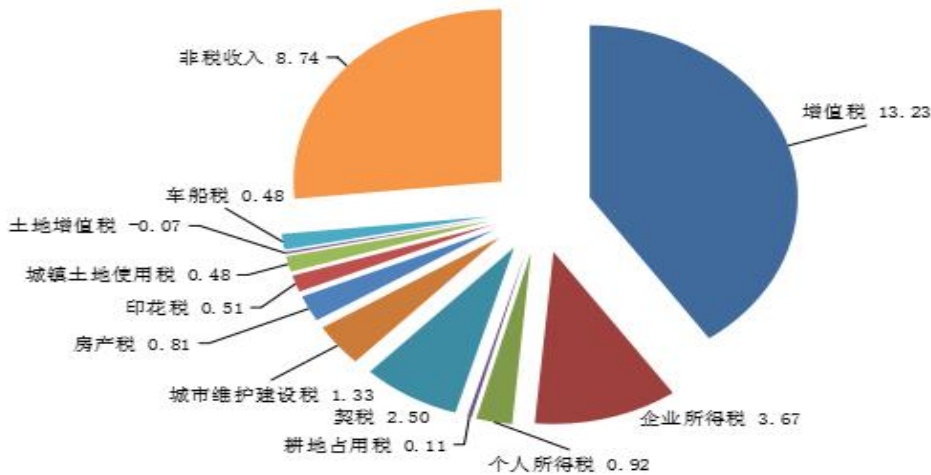
#### 1. 收入预算执行情况。

2023 年，全县一般公共预算收入 327907 万元，完成年度调  
整预算 328300 万元的 99.9%，同比增长 8.3%。

一般公共预算收入中，税收收入 240489 万元，完成年度调整  
预算 253300 万元的 94.9%，同比增长 8.8%；非税收入 87418 万元，  
完成年度调整预算 75000 万元的 116.6%，同比增长 7.2%。税收收  
入占一般公共预算收入的 73.3%。

收入情况如下图：

## 2023年全县一般公共预算收入主要科目情况（单位：亿元）

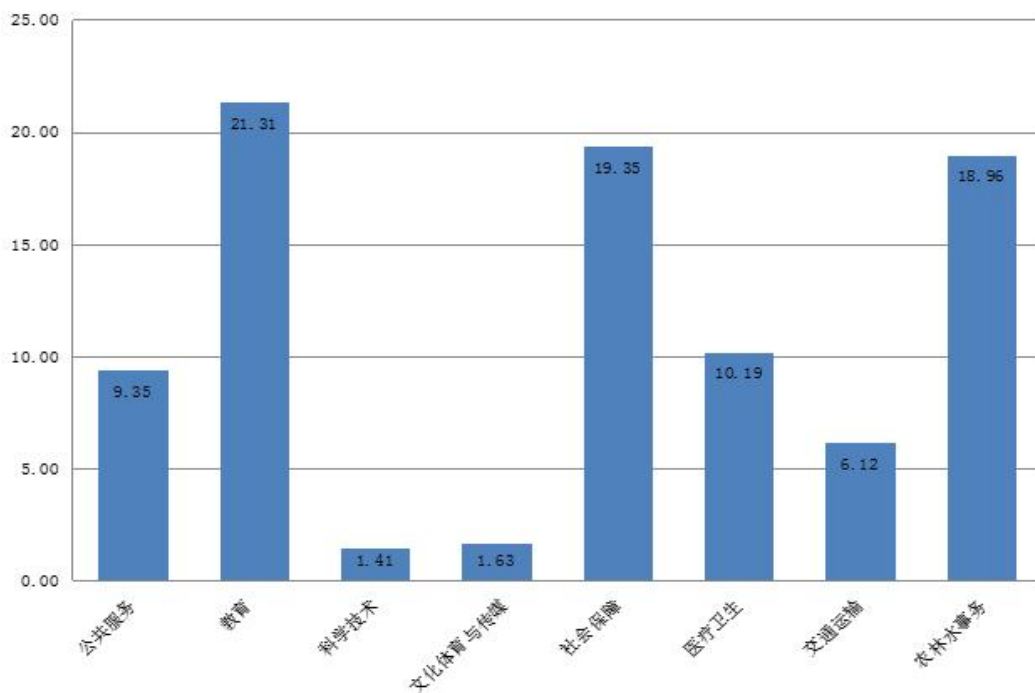


## 2. 支出预算执行情况。

2023年，全县一般公共预算支出1007972万元，完成年度调整预算1000000万元的100.8%，同比增长12.9%。

主要支出情况如下图：

2023年全县一般公共预算主要支出情况（单位：亿元）



### 3. 总体收支执行情况。

2023年，全县一般公共预算收入327907万元，加上转移性收入1010239万元（包括返还性收入24064万元、上级一般性转移支付收入320000万元、上级专项补助收入70595万元、政府债务收入50000万元、调入政府性基金280000万元、国有资本经营调入401万元、调入其他资金115200万元、上年结转149979万元），收入合计1338146万元。全县一般公共预算支出1007972万元，加上转移性支出330174万元（包括上解支出210000万元、结转下年70425万元、区域间转移性支出29240万元、一般债务还本支出20509万元），支出合计1338146万元。

收支相抵，全县一般公共预算收支平衡（由于2023年度省与县之间财力结算尚在进行中，最终数据以实际结算数为准）。

### （二）政府性基金预算执行情况。

#### 1. 收入预算执行情况。

2023年，全县政府性基金预算收入591383万元，完成年度调整预算630000万元的93.9%，同比增长31.8%，其中：土地出让金收入346599万元，完成年度调整预算315000万元的110.0%，同比增长62.6%；其他政府性基金收入238000万元，完成年度调整预算302975万元的78.6%，同比增长6.3%。

#### 2. 支出预算执行情况。

2023年，全县政府性基金支出622307万元，完成年度调整预算651000万元的95.6%，同比增长4.9%，其中：土地出让金支出211293万元，同比下降10.5%。

### 3. 总体收支执行情况。

2023年，全县政府性基金预算收入591383万元，加上转移性收入332507万元（包括上级补助收入16846万元、专项债务收入286400万元、动用上年结转29261万元），收入合计923890万元。全县政府性基金支出622307万元，加上转移性支出301583万元（包括调出资金280000万元、结转下年支出18083万元、专项债务还本支出3500万元），支出合计923890万元。

收支相抵，全县政府性基金预算收支平衡（由于2023年度省与县之间财力结算尚在进行中，最终数据以实际结算数为准）。

#### （三）社会保险基金预算执行情况。

2023年，全县社保基金预算收入151020万元，完成年度调整预算149718万元的100.9%，主要是城乡居民养老保险基金超收882万元、机关事业单位基本养老保险基金（改革）超收318万元。2023年，全县社保基金预算支出153170万元，完成年度调整预算152708万元的100.3%，主要是城乡居民养老保险基金待遇支出增加232万元、工伤保险基金待遇支出增加395万。

收支相抵，全县社保基金预算当年收支结余-2150万元，主要是城乡居民养老待遇标准调整后支出增加8476万。

工伤保险基金和失业保险基金于2024年省级统筹，2023年基金结余上解支出9456万。

#### （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230万元（2022年度全县国有企业上交利润基数766万元，上缴利润比例30%；股利、股息

收入 0 万元)，转移支付收入 6 万元，上年结转 1351 万元。2023 年，全县国有资本经营预算支出 496 万元，调出资金 401 万元。

收支相抵，2023 年国有资本经营预算结余 690 万元。

#### （五）地方政府债务计划执行情况。

2023 年，全县争取地方政府债券资金 336400 万元，其中：新增地方政府债券 313400 万元（一般债务 30000 万元、专项债务 283400 万元），再融资债券资金 23000 万元。年末，全县地方政府债务存量余额 1281133.58 万元，在省政府核定的政府债务限额 1281200 万元以内。

#### （六）收回存量资金执行情况。

2023 年，全县部门存量资金年初结余 31 万元，收回部门缴入 3620 万元，调入一般公共预算 3600 万元。年末，部门存量资金 51 万元。

#### （七）2023 年预算执行效果。

**1. 强化统筹提升，全力以赴保障财政收入。**把争资源、稳增长、促发展放在更加突出的位置，全力以赴做强做大收入蛋糕，确保财政收入平稳有序。一是**稳住收入基本大盘**。积极应对经济增长趋缓、房地产市场下行及民生支出庞大等严峻挑战，强化收支运行分析、监测和研判，大力挖潜非税，盘活国有资产、存量资金，全力组织财政收入，实现全县一般公共预算收入 32.79 亿元，增长 8.3%；政府性基金预算收入 59.14 亿元，增长 31.8%，保障财政运行平稳有序。二是**积极发力向上争取**。坚持“谋得早、做得实、跑得勤”，以超前对接、超常举措、超强力度做好政策、

资金争取工作。全年，全县向上争取转移支付资金共计 41.7 亿元，其中“两直”及“8+4”政策资金合计达 25.26 亿元，位居全市第一；争取获得地方政府债券 31.34 亿元，第一批特别国债资金 7.4 亿元、占全市 28%；入围 2023-2025 年区域协调财政专项激励名单，获 3 年 4.5 亿元专项激励；获省山区 26 县高质量发展实绩考核奖励资金 1 亿元，规模居全省第 1。三是**灵活拓展增收渠道**。整合资产注入国有企业，推动规模做大、实力做强和抗风险能力提升，全年新增 AA+企业 1 家、AA 企业 2 家，夯实投融资基础。推动国有企业实现新增授信 139.76 亿元、实际融资 154.56 亿元，PPP 项目引入社会资本 9.5 亿元，盘活国有资产 26.5 亿元，清理收回财政暂付款资金 12.52 亿元。同时，修订协税护税激励制度等措施，以考核促增收，实现矿山井巷业总部回归税收收入 14.02 亿元。

**2. 优化营商环境，千方百计助推经济发展。**坚持政策供给、服务配套、资金支持同步推进，最大限度帮助市场主体减负纾困提信心。一是**持续稳市场稳经济**。强管快用政府债券资金，全年累计发行专项债券 28.34 亿元，有效支持全县重点项目建设。高效落实“8+4”经济政策体系，省级和本级资金执行率分别达 94.6% 和 100%，均居全市前列，着力稳主体、扩投资、促消费。延续和优化实施稳经济一揽子措施及减税降费等系列政策，精准助力实体经济发展，累计办理增值税留抵退减收 2.66 亿元、小微企业制造业缓税入库 2 亿元。二是**持续优化营商环境**。提升涉企奖补资金审批效率，持续优化营商环境，全年兑现各类惠企财政奖

补资金 1.11 亿元，惠及企业 752 家；落实财政支持金融发展政策，积极发挥融资担保作用，新增政银担业务 7.94 亿元，惠及 183 户中小微企业，平均担保费率降至 0.63%。加大消费券保障力度，投入 3818 万元财政资金，全力支持零售、住宿、餐饮、汽车等经营实体，大力推进消费回暖。三是持续发挥政采助企。优化政府采购营商环境，全县政府采购预算金额 10.18 亿元，中小企业获政府采购合同金额占比达 99.36%。提高价格评审优惠幅度，小微企业报价按 10%-20% 给予扣除，履约保证金由 10% 降至 1%。推动“政采云”平台政府采购合同线上融资，合作银行“政采贷”累计授信金额 1.07 亿元，放款金额 2842 万元。

**3. 聚焦民生保障，凝心聚力增进民生福祉。**全年，落实民生支出 82.06 亿元，同比增长 16.4%，占一般公共预算支出的 81.4%，153 项省市县民生实事任务圆满完成。一是打造“好学苍南”品牌。持续加大教育投入保障力度，统筹安排教育支出 22.05 亿元，占一般公共预算支出 23.6%，推进 7 所中小学新（改、扩）建，成功创办苍南第三职业中专，新增学前公办学位 7400 个，“小而优”学校及义务教育共同体全面建成，加快推进基础教育普及普惠、职业教育达标增效发展。二是推进“健康苍南”建设。投入 3.49 亿元支持“5+14”卫生项目加快建设，建成投用县三医二期、马站卫生院等公共卫生项目 13 个，基层医疗机构服务能力实现全面提升。按照 3.6 万元/人·年补助“中医师承”培养对象 3 年学费，推进招录 100 名师承培养对象，创强基层医疗人才队伍。支持提高城乡居民基本医疗保障财政补助标准，居民医

保补助标准提高到 1590 元/人·年，其中财政补助 1070 元/人。  
**三是健全“全龄保障”体系。**基础养老金标准提高到 315 元/人·月，全年提标增支 8476 万元，增长 15%；最低生活保障标准提高到 1110 元/人·月，提标增支 1972 万元，增长 11%；特困人员供养标准提高到 1442 元/人·月，提标增支 350 万元，增长 10%；失业金待遇领取人数增加 3265 人，增支 680 万元，增长 12%，着力提高基本公共服务保障标准，打造公平普惠、优质均衡的“全龄保障”保障体系。

**4. 着力守正创新，持之以恒深化改革创新。**坚持向改革要动力、向改革要保障，扎实推进重点领域改革，激发发展活力。一是**预算管理改革全面深化。**优化支出结构，严把预算支出关口，全县累计压减非刚性、非重点支出 1.8 亿元；起草全面实施县本级零基预算管理改革等预算管理改革方案，将零基预算改革与 2024 年部门预算编制充分结合，重塑“能增能减”“有保有压”的动态分配机制。二是**财政试点改革亮点纷呈。**成功入选 2023 年第一批百万家庭奔富行动培育县创建名单；入围 2023-2025 年制造业高质量发展结对促共富省级试点，3 年获 3000 万元财政奖补；“完善家庭型财税政策支持扩中家庭增收致富”等 4 个项目入选省财政厅共同富裕财政“小切口”改革行动试点；完善农业转移人口市民化财力保障机制入围省厅一号改革工程“揭榜挂帅”名单。上线运行全省唯一“政府采购履约验收管理”省级政府采购数字化项目。平稳运行“浙里报”“浙里捐赠”等数字化平台。三是**国资国企改革纵深推进。**全市率先推进新一轮国资国



企改革，全面优化重组 6 大县属国企，新增混合所有制企业 12 家，制定国资国企改革发展具体措施 5 方面 19 条，“立改废”监管制度 25 项，按业务板块形成县国有企业股权谱系，成功入选全省破解“地方国资国企高质量发展面临瓶颈问题”揭榜挂帅单位。

**5. 突出执行监管，真抓实干提升治理能力。**坚持破立并举、建章立制，强化预算约束和绩效管理，不断提高管理效率、水平。

**一是资金监管提质增效。**高效实施财政资金直达机制，累计支出直达资金 10.99 亿元，抓好直达资金精准高效落地。完成财政资金竞争性存放线上招标工作，中标资金 11.7 亿元，实现增值收益 3929 万元。受理完成政府性投资建设项目 66 个，核减造价金额 2.5 亿元，核减率 9.26%。共完成政府采购金额 9.62 亿元，节省资金 5600 万元，节约率 5.5%。

**二是财政监督大力推进。**根据“财会监督年”活动实施方案，出台进一步加强财会监督工作实施方案，健全财会监督体系，贯通监督融合体系。全年，开展专项监督检查 12 个，检查单位 95 家，收回违规资金 461.9 万元；开展绩效复核、重点绩效评价、整体绩效评价项目 77 个，涉及 69 个部门（乡镇）和 4 家国有企业，涉及资金 21.7 亿元；对 2024 年新增重大政策项目开展事前绩效评估。

**三是国资监管履职尽责。**完成 2022 年度企业国有资产统计报表编制，落实国有企业用工编制总数与员工年度工资基数总额“双管控”机制，完善绩效考核指标体系。规范政采云使用管理，强化国有企业采购监管。全县国有企业累计开展采购 207 宗、涉及金额 2.56 亿元。

## 二、2024 年财政预算草案

### (一) 预算编制指导思想。

2024 年，是全面贯彻落实党的二十大精神的重要一年，结合新形势、新要求，并参考上年度执行情况，**我县 2024 年财政预算安排的指导思想是：**坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大及中央经济工作会议精神，以“三个一号工程”为牵引，围绕“锚定‘1+5’，赶考共同富裕路”主线，紧扣“创新深化改革攻坚开放提升”基本路径，坚持政府“过紧日子”和集中财力办大事，加快构建现代财政制度体系，扎实做好科学生财、创新聚财、精明理财、高效用财、勤俭管财，推动积极的财政政策提质增效，为全县加快经济企稳回升、促进稳进提质提供坚实财力支撑。

### (二) 2024 年预算安排情况。

#### 1. 一般公共预算部分。

##### (1) 一般公共预算收入。

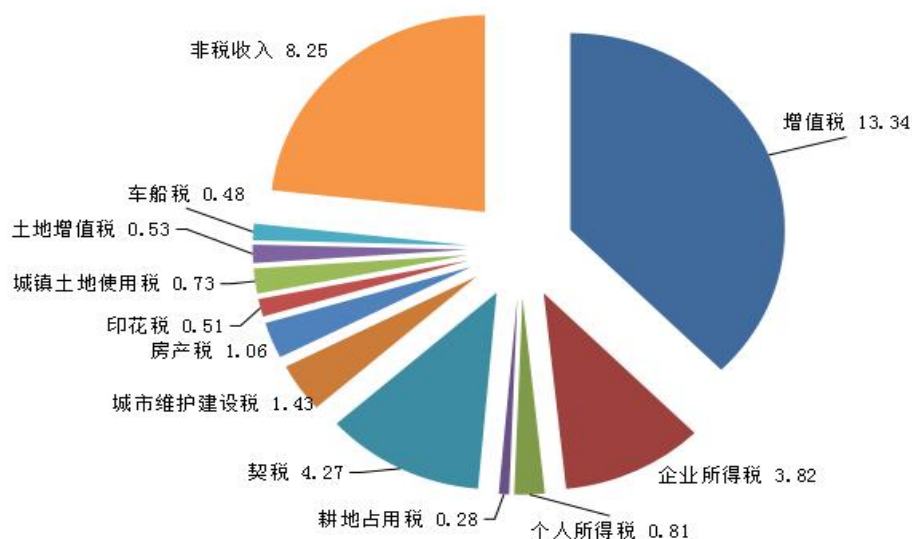
2024 年，全县一般公共预算收入预期 355800 万元，同比增长 8.5%。一般公共预算收入中，税收收入预期 273300 万元，同比增长 13.6%；非税收入预期 82500 万元，同比下降 5.6%。税收收入占一般公共预算收入的 76.8%。

税种收入预期情况：增值税 133418 万元，同比增长 0.8%；企业所得税 38185 万元，同比增长 4.1%；个人所得税 8082 万元，同比下降 11.9%；耕地占用税 2757 万元，同比增长 160.9%；契税 42688 万元，同比增长 70.4%；其他税收 48051 万元，同比增长

33.1%。

收入情况如下图：

2024年全县一般公共预算收入主要科目情况（单位：亿元）

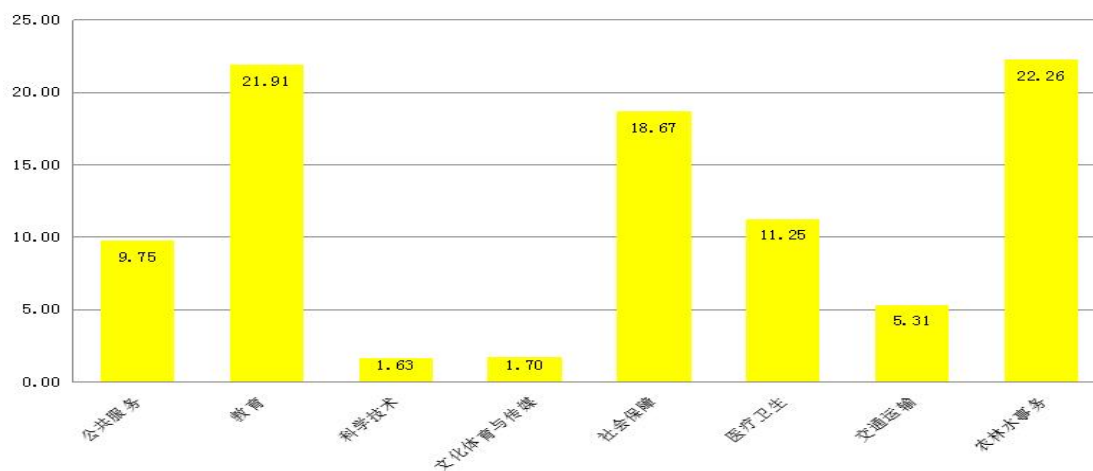


(2) 一般公共预算支出。

2024年，全县一般公共预算支出预期1100000万元，同比增长9.1%。

主要支出情况如下图：

2024年全县一般公共预算主要支出情况（单位：亿元）



### **(3) 全县一般公共预算总体收支安排情况。**

2024年，全县一般公共预算收入预期355800万元，加上转移性收入923200万元[包括返还性收入24064万元、一般性转移支付收入360681万元（含新增国债73657万元）、专项补助收入70000万元、动用预算稳定调节基金0万元、调入政府性基金350000万元、调入国有资本金30万元、调入其他资金3000万元、上年结转70425万元、一般债务收入45000万]，收入合计1279000万元。全县一般公共预算支出预期1100000万元，加上转移性支出179000万元[包括上解支出100000万元、设立预算稳定调节基金0万元（结余20661万元）、结转下年67510万元、援助其他地区支出490万元、一般债务还本支出11000万元]，支出合计1279000万元。

收支相抵，全县一般公共预算收支平衡。

## **2. 政府性基金预算部分。**

### **(1) 收入预算安排情况。**

2024年，全县政府性基金收入预期850000万元，同比增长43.7%，其中：土地出让金预期收入600000万元，同比增长73.1%。

### **(2) 支出预算安排情况。**

2024年，全县政府性基金支出预期703200万元，同比增长13.0%，其中：土地出让金支出357634万元，同比增长69.3%。

### **(3) 全县政府性基金总体收支安排情况。**

2024年，全县政府性基金收入预期850000万元，加上转移性收入259200万元（包括上级补助收入9917万元、上年结余

18083 万元、专项债收入 231200 万元），收入合计 1109200 万元。全县政府性基金支出预期 703200 万元，加上转移性支出 406000 万元（包括调出资金 350000 万元、年终结余 47500 万元、专项债务还本支出 8500 万元），支出合计 1109200 万元。

收支相抵，全县政府性基金预算收支平衡。

### **3. 社会保险基金预算部分。**

2024 年，全县社会保险基金收入预期 147869 万元，同比下降 2.1%；2024 年，全县社会保险基金支出预期 142446 万元，同比下降 7.0%，主要是工伤保险基金和失业保险基金省级统筹，支出预算减少。

收支相抵，2024 年社会保险基金当年结余 5423 万元，滚存结余 137311 万元，其中主要险种：城乡居民基本养老保险基金结余 88633 万元、其他地方核算基金滚存结余 31231 万元。

2024 年，社会保险基金财政补助共 164926 万元。其中县级社保基金预算：城乡居民基本养老保险补助 55363 万元，机关事业单位养老保险补助 23000 万元，被征地农民养老保险补助 2858 万元；上级统筹社保基金预算：城乡居民基本医疗保险补助 53705 万元，社会保障风险准备金 30000 万元。

### **4. 国有资本经营预算部分。**

2024 年，全县国有资本经营收入预期 101 万元，转移支付收入 6 万元，上年结转 690 万元；2024 年，全县国有资本经营支出预期 767 万元，调出国有资本经营预算资金 30 万元。

收支相抵，2024 年国有资本经营预算结余为零。

## 5. 地方政府债务计划安排部分。

2024年年初，省政府下达新增债务限额276200万元，其中：一般债务限额45000万元，专项债务限额231200万元。

### 三、完成2024年预算任务的主要措施

2024年，分析当前全县财政经济形势，在收入方面，我县经济运行有望总体回升，财政收入增长有一定的基础，招商引资、核电项目的投入将带动财政收入，但房地产市场及土地出让收入仍面临不确定性。支出方面，各领域刚性支出对财政资金需求较大，推动经济稳进提质、办好民生实事等重点领域支出都需要加强保障。综合判断，我县财政收支平衡形势依旧严峻，收支矛盾仍然突出。为切实做好新形势下财政预算收支平衡工作，要重点抓好以下工作：

**（一）做好内挖与外引，统筹筑牢经济大盘。**围绕2024年预算收入目标，全力抓重点、补短板、强弱项，加强收入预期管理，与税务部门密切配合，强化重点税源监控和征管。建立年度经营性土地出让攻坚作战图，联合资规部门、乡镇和建设平台组建“一地一专班”，强化动态考评通报，力争土地收入达到预期。有力有序把握非税收入的节奏和力度，通过罚没款入库、国有资源有偿使用、规范国有资本收益上缴等途径，积极做大非税收入盘子。抢抓政策窗口期，积极配合相关部门做实项目前期工作，全力争取政府债券额度和上级政策资金，通过向上争取资金要素支持，拓宽支持发展的资金来源。加快清理回收结余资金和暂付款项，推进各类暂付款清理回收。

**（二）做好节流与增效，保障重大政策部署。**稳步推进稳进提质政策落地，加快上级政策资金兑付进度，优化完善集中财力办大事财政政策体系，建立健全财政科技投入稳增长机制，充分发挥财政资金“四两拨千斤”作用，确保更多资金保障项目建设。强化“三保”在预算编排中的优先顺序和支出执行中的首要地位，加强财政收支运行监测和预判分析，及时排除潜在风险。持续压减非急需非刚性支出，优化支出结构，确保三分之二以上新增财力用于民生，坚决兜牢“三保”底线。进一步落实政府过“紧”日子。形成厉行勤俭节约、反对铺张浪费的共识，严控一般性支出，杜绝楼堂馆所问题，从严从紧编制部门预算，按照只减不增原则编制“三公”经费，努力降低公务运行成本，统筹资金用于急需支出的民生领域。

**（三）做好变革与重塑，深化财政管理改革。**深化预算一体化改革，逐步将政府采购、统发工资、资金申拨、总会计核算等模块纳入一体化系统，切实做好承接换代工作，着力打造整体智治财政。变革预算管理新模式，在部门财政财务管理、政府投资项目预算管理等领域加强前后两端监管，对中间环节实行简政放权、数字赋能。强化财政可承受能力评估，增强民生政策措施精准性、可持续性，推动优质服务精准匹配、高效供给。推动国企以市场化方式参与提供社会公共服务，让国企在履行社会责任中做大营收、壮大资产，逐步减轻中长期财政支出压力。优化内部机构框架，实行科室动态整合，建立内部多跨协调机制，推进权责和业务流程重塑，加强复合型人才培养。

**（四）做好除险与保安，稳妥防范财政风险。**纵深推进预算绩效管理一体化改革，完善能增能减、有保有压的预算分配机制，足额保障基本民生类和其他刚性重点支出。加强库款监测，切实提升库款管理水平，合理安排支出顺序，确保库款保障率保持在合理区间。重塑财会监督体系，推动财会监督与人大监督、纪检监察、审计监督的贯通协调。筑牢财政风险“防控网”，持续实施防范化解地方政府隐性债务风险专项行动，严控债务规模和风险等级。坚决落实“三个不得立项”要求，开展政府投资项目立项前财政承受能力和债务风险评估，加强政府债务监管，坚决遏制新增隐性债务。积极拓宽化债渠道，通过安排财政资金、盘活存量资产资源资金等举措，稳妥有序化解存量隐性债务，不断降低债务风险。

各位代表，2024年全县财政改革发展任务艰巨、责任重大，我们将在县委、县政府的正确领导下，在县人大、县政协的监督指导下，以更高定位、更强担当、更实举措，继续真抓实干、克难攻坚，努力完成年度预算任务，为我县高质量发展和中国式现代化县域样板建设做出更大贡献。