

循化撒拉族自治县财政局文件

循财字〔2024〕438号

关于呈报循化县2023年财政总决算的请示

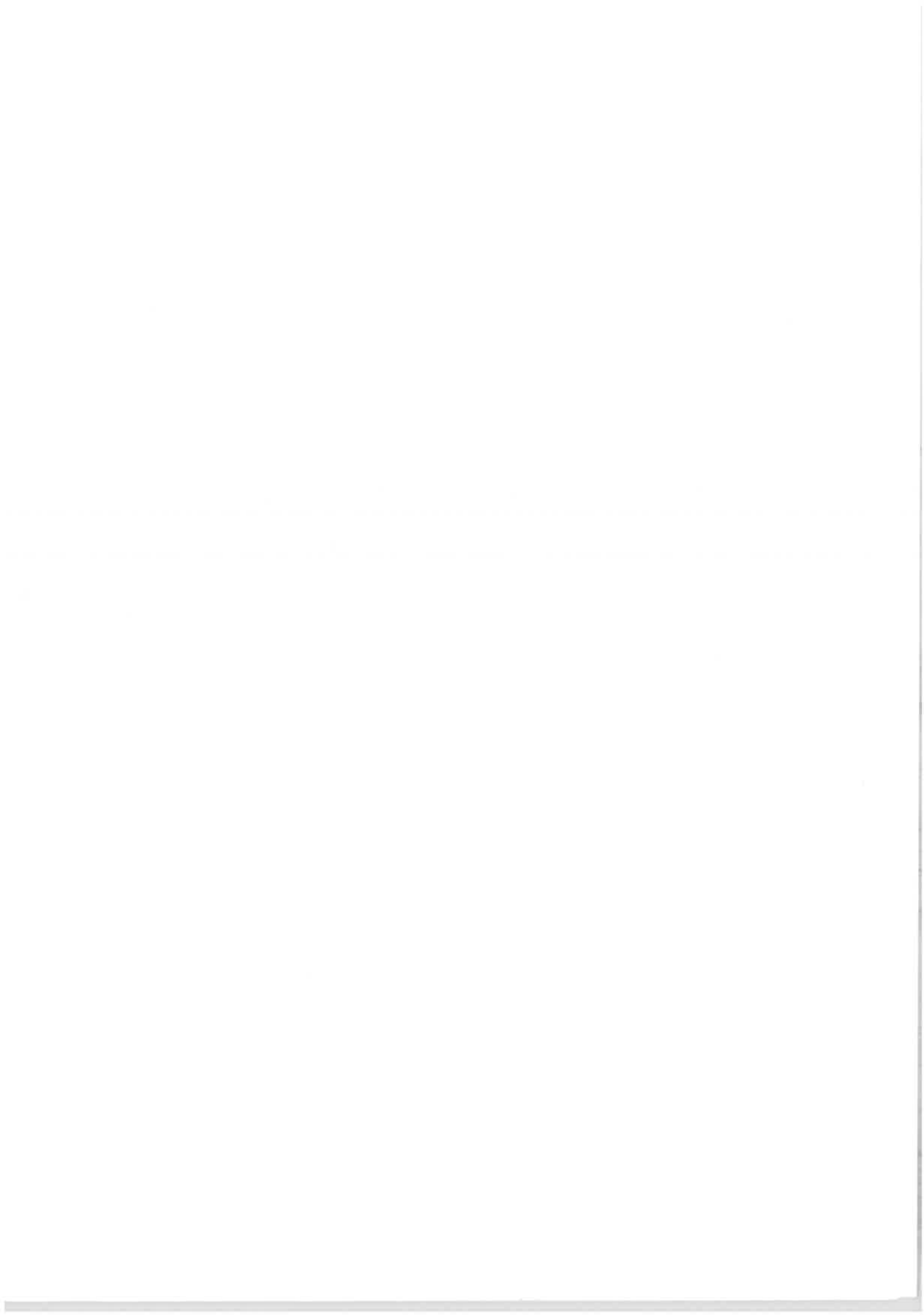
县人民政府：

现将《循化县2023年财政总决算》及总决算情况说明随文呈报，请审核，如无不妥，请转呈县人大常委会审议。

循化县财政局

2024年10月17日





循化县 2023 年财政总决算

2023 年，在习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神指引下，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会和县政协的监督支持下，我们准确把握新形势下的新任务新要求，全面落实“干部要干、思路要清、律己要严”的工作要求，紧紧围绕县委县政府中心工作，推动积极的财政政策加力提效，各项工作取得了历史性的好成绩，为全县经济社会高质量发展注入了强大动力、贡献了重要力量。

一、2023 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算预算执行情况。2023 年全县地方一般公共预算收入完成 19836 万元，比上年增收 11914 万元，增长 150.39%。从收入构成情况看：税收收入完成 5731 万元，占一般公共预算收入的比重为 28.89%；非税收入完成 14105 万元，占一般公共预算收入的比重为 71.11%。

2023 年，全县一般公共预算支出完成 247800 万元，同比增支 5311 万元，增长 2.19%。2023 年，全县民生支出占总支出的 83.06%，达到 205822 万元。新增财力基本用于保障和改善民生。其中一般公共服务支出 20595 万元，国防支出 14 万元，公共安全支出 8648 万元，教育支出 44352 万元，科学技术支出 216 万元，文化旅游体育与传媒支出 7120 万元，社会保障和就业支出 39466 万元，卫生健康支出 22074 万元，节能环保支出 8341 万元，城乡社区支出 6440 万元，农林水支出 50794 万元，交通运输支出 16968

万元，资源勘探工业信息等支出 1235 万元，商业服务业支出 794 万元，自然资源海洋气象支出 1018 万元，住房保障支出 10075 万元，粮油物资储备支出 68 万元，灾害防治及应急管理支出 6137 万元，其他支出 135 万元，债务付息支出 3293 万元（其中地方政府一般债券付息支出 2725 万元），债务发行费用支出 17 万元。

（二）政府性基金预算执行情况。2023 年，政府性基金总收入 57617 万元，其中：当年完成政府性基金收入 18143 万元，上级补助收入 3528 万元，调入资金 2033 万元，上年结余 15407 万元，地方政府专项债务转贷收入 18506 万元。政府性基金支出完成 48639 万元，年终结余 8978 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况。2023 年，国有资本经营预算上级补助收入 1 万元，国有资本经营预算支出为 1 万元，年终结余 0 万元。

（四）社会保险基金预算执行情况。2023 年，社会保险基金总收入 13611 万元，其中：社会保险费收入 7224 万元，利息收入 15 万元，财政补贴收入 6114 万元，委托投资收益 245 万元，转移收入 7 万元，其他收入 6 万元。社会保险基金支出 3249 万元，上年结余 11991 万元，年末滚存结余 22353 万元。

（五）2023 年地方债务情况。2023 年，地方政府债务余额限额为 193826 元，其中一般债务 104980 万元，专项债务 88846 万元。

2023 年初地方政府债务余额为 161217 万元（一般债务 104980 万元，专项债务 88846 万元），本年地方政府转贷收入 34053 万

元，本年地方债务还本支出 5715 万元，本年采用其他方式化解的债务本金-827 万元，2023 年末全县地方政府债务余额为 190382 万元（一般债务 103536 万元，专项债务 86846 万元）。

（六）财政预算收支平衡情况

1、一般公共预算收支平衡情况

2023 年，本级一般公共预算收入 19836 万元，上级补助收入 210124 万元，债务转贷收入 15547 万元，上年结余 36355 万元，动用预算稳定调节基金 8280 万元，收入总计为 290142 万元。

2023 年，一般公共预算支出 247800 万元，债务还本支出 5715 万元，安排预算稳定调节基金 7326 万元，上解上级支出 4743 万元，调出资金 2033 万元，年终滚存结余为 22525 万元，支出总合计为 290142 万元。

2、政府性基金预算收支平衡情况

2023 年，本级政府性基金预算收入 18143 万元，上级补助收入 3528 万元，调入资金 2033 万元，上年结余 15407 万元，地方政府专项债务转贷收入 18506 万元，政府性基金收入总计 57617 万元。

2023 年，政府性基金预算支出 48639 万元，年终滚存结余 8978 万元，政府性基金支出总计 57617 万元。

3.国有资本经营预算收支平衡情况。

2023 年，国有资本经营预算上级补助收入 1 万元，为年初预算的 100%。国有资本经营预算支出为 1 万元，全年实现收支平衡

二、收支动因分析

(一) 税种收入分析

2024 分税种收入与上年同口径增长情况表：（单位：万元）

分税种收入	2022 年	2023 年	增收	同口径 增长%
一、税收收入	4454	5731	1277	28.67%
增值税	1925	2794	869	45.14%
企业所得税	518	25	-493	-95.17%
个人所得税	370	421	51	13.78%
资源税	4	7	3	75.00%
城市维护建设税	194	240	46	23.71%
房产税	78	167	89	114.10%
印花税	42	62	20	47.62%
城镇土地使用税	37	353	316	854.05%
土地增值税	24	127	103	429.17%
车船税	492	594	102	20.73%
耕地占用税	647	248	-399	-61.67%
契税	123	693	570	463.41%
烟叶税	0	0	0	0
环境保护税	0	0	0	0

其他税收收入	0	0	0	0
二、非税收入	3468	14105	10637	306.72%
专项收入	813	446	-367	-45.14%
行政事业性收费收入	44	33	-11	-25.00%
罚没收入	640	504	-136	-21.25%
国有资本经营收入	0	0	0	0
国有资源（资产）有偿使用收入	1700	12642	10942	643.65%
其他收入	37	10	-27	-72.97%
政府住房基金收入	234	470	236	100.85%

2023 年地方公共财政收入与上年同期相比增收 11914 万元，分析如下：

1、2023 年度税收收入完成 5731 万元，较上年同期增加 1277 万元，增长 28.67%。主要原因是增值税增加 869 万元，增长 45.14%，主要是大清高速公路项目等使跨区域报验企业增多使税收增加。契税增加 570 万元，增长 463.41%，主要是房地产企业如青海浩宇文化旅游产业开发公司、循化县旭峰、威隆房地产开发有限公

司等楼盘的开发使契税增加。

2、2023年度非税收入完成14105万元，较上年同期增加10637万元，增长306.72%。主要原因是本年国有资源有偿使用收入---“停车泊位及公共停车场等有偿使用收入”增加10942万元，上年无此项收入，增长643.65%，进而影响了非税收入的整体增幅。

（二）财政支出效果分析

2023年一般公共预算支出及增长情况表：（单位：万元）

各项公共财政支出	2022年	2023年	增支	增长%
一、一般公共服务支出	21522	20595	-927	-4.31%
二、外交支出	0	0	0	0
三、国防支出	0	14	14	0
四、公共安全支出	6539	8648	2109	32.25%
五、教育支出	34469	44352	9883	28.67%
六、科学技术支出	215	216	1	0.47%
七、文化旅游体育与传媒支出	5931	7120	1,189	20.05%
八、社会保障和就业支出	41827	39466	-2,361	-5.64%
九、卫生健康支出	20822	22074	1,252	6.01%
十、节能环保支出	23269	8341	-14,928	-64.15%
十一、城乡社区支	11286	6440	-4,846	-42.94%

出				
十二、农林水支出	57247	50794	-6,453	-11.27%
十三、交通运输支出	3607	16968	13,361	370.42%
十四、资源勘探工业信息等支出	529	1235	706	133.46%
十五、商业服务业等支出	777	794	17	2.19%
十六、金融支出	0	0	0	0
十七、援助其他地区支出	0	0	0	0
十八、自然资源海洋气象等支出	2060	1018	-1,042	-50.58%
十九、住房保障支出	8143	10075	1,932	23.73%
二十、粮油物资储备支出	0	68	68	0
二十一、灾害防治及应急管理支出	1563	6137	4,574	292.64%
二十二、其他支出	99	135	36	36.36%
二十三、债务付息支出	2575	3293	718	27.88%

二十四、债务发行 费用支出	9	17	8	88.89%
------------------	---	----	---	--------

三、2023 年财政工作亮点

2023 年，面对前所未有的困难局面，在习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神指引下，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会和县政协的监督支持下，我们紧紧围绕县委县政府中心工作，推动积极的财政政策加力提效，各项工作取得了历史性的好成绩，为全县经济社会高质量发展注入了强大动力、贡献了重要力量。一是实现了财政增收“新突破”。牢牢把握预算收支主线任务，依法依规组织收入，统筹发力保持支出强度，推动财政收入实现质的有效提升和量的合理增长。2023 年，地方一般公共预算收入较上年增收 11914 万元，同比增长 150.39%，创历史新高。同时，严格执行年度预算计划，加强预算统筹，强化一般性支出和库款管理，坚持“三保”支出不留缺口，部门非刚性非民生支出持续压减，全年财政支出上年增支 5311 万元，增长 2.19%，形成了以支促收、以收保支的良好发展格局。

二是拼出了全面进步“加速度”。紧紧围绕高质量发展这个首要任务，在落实乡村振兴、生态环保、城市建设、抗震救灾等重点工作的生动实践中体现了新担当、展现了新作为。全年投入 13700 万元实施滨河南路、东西门地下停车场等城市提质工程，市政基础设施有效提升；投入 5291 万元实施南过境二期、文都大寺支线公路等道路交通项目，城乡路网体系日益完善；安排衔接资金 19514 万元，扎实推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔

接；安排生态环保领域资金 8341 万元，实施国土绿化、污水处理厂扩容改造等环境治理项目，全县生态环境质量持续改善提升。同时，积极争取申报债券项目 10 个，新增债券资金 29545 万元，位居全市前列。三是增强了人民群众“幸福感”。坚持人民至上，厚植为民情怀，全年民生支出占一般公共预算支出的比重达 83.06%，用心用情用力解决群众关心的教育、医疗、就业、出行等实际问题。严格落实教育经费“两个只增不减”要求，投入 44352 万元全力保障各学校公用经费、营养改善、助学金等教育政策落实，实施了一大批教学楼、教师周转房等基础设施建设项目，教育教学条件显著改善。按时足额发放退休人员养老金、城乡低保、残疾人“两项补贴”、特困人员供养、优抚对象等各类重点群体补助资金累计 27320 万元，民生福祉进一步增进。加大医疗卫生投入，支出 22074 万元投入医疗卫生体制改革、健康医疗城建设、优化医疗资源配置等重点领域，积极推进老龄健康、托育服务、妇幼健康等工作，着力实现“病有良医、老有康养、幼有优育”。四是打赢了应对风险“主动仗”。深入贯彻总体国家安全观，始终坚持底线思维，全力防风险、保安全、护稳定。认真落实债务风险常态化监测机制，坚决遏制新增隐性债务，持续化解存量隐性债务，政府债务风险总体可控。着眼 2028 年系统外隐性债务实现清零的任务目标，科学制定《循化县政府债务风险化解方案》，不断提高债务化解的可操作性和合理性，持续加大偿债资金筹措力度，全年政府债务还本付息 31316 万元，提前完成本年度偿债任务，并节省利息 126 万元。深入贯彻中央《进一步加强财会监

督工作的意见》，集中开展财会监督、预算执行监督专项行动和重点民生资金专项整治行动，切实发挥财政监督在保障重大财税政策落实、规范市场秩序、严肃财经法纪等方面的作用，加快推进财政治理体系和治理能力现代化。