

关于 2023 年市级决算草案的 报 告

2024 年 8 月在市八届人大常委会第二十二次会议上

广元市财政局

市人大常委会：

按照有关法律规定和市人大常委会安排，受市人民政府委托，现就我市 2023 年市级决算草案情况报告如下，请审查。

一、2023 年市级决算情况

2023 年，全市各级各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神及习近平总书记来川来广视察重要指示精神，全面落实党中央和省委、市委系列决策部署，大力实施“1345”发展战略，坚持稳中求进工作总基调，积极的财政政策加力提效，注重精准、更可持续，推动全市经济运行整体好转，为全面建设社会主义现代化广元开好局起好步提供了有力支持。2023 年，全市地方一般公共预算收入 681172 万元，为预算的 101.2%，增长 11%；支出 3373335 万元，完成预算的 93%，增长 11.4%。全市政府性基金预算收入 784091 万元，为预算的 97.4%；支出 1248526 万元，完成预算的 90.5%。全市国有资本经营预算收入 6812 万元，为预算的 100%；支出 4985 万元，完成预算的 99.5%。全市社会保险基金预算收入 549900 万元，

为预算的 103.6%；支出 502070 万元，完成预算的 100%。根据《中华人民共和国预算法》《中华人民共和国预算法实施条例》等有关规定，现重点报告市级决算情况。

（一）市级一般公共预算收支决算情况

市级地方一般公共预算收入 228594 万元，为预算的 100.6%，同比增长 6.9%；加上级补助收入 1149164 万元、下级上解收入 34543 万元、债务转贷收入（一般债券、外债）295688 万元、上年结转收入 74883 万元、调入预算稳定调节基金 18614 万元、调入资金 55657 万元，共筹集资金 1857143 万元供安排使用。其中：市级一般公共预算支出 848366 万元；补助下级支出 642472 万元；债务还本支出 139952 万元；债务转贷支出 107096 万元；上解省级支出 9705 万元；安排预算稳定调节基金 44684 万元；剩余 64868 万元结转下年继续使用，实现收支平衡。

与向市八届人大四次会议报告的执行数相比，2023 年市级一般公共预算收入总量增加 10351 万元（主要是交通运输共同财政事权转移支付增加 10000 万元），支出总量增加 3909 万元（主要是本级支出减少 4694 万元、机关事业单位基本养老保险及企业职工养老保险基金上解减少 14272 万元，安排预算稳定调节基金增加 22618 万元），年末结转资金增加 6442 万元，主要是上级补助收入及上解支出调整清算等因素造成收支数额变动。

收入决算主要情况是：税收收入 131696 万元，为预算的 97.5%，增长 20.3%；非税收入 96898 万元，为预算的 105.1%，

下降 7.1%。其中：增值税 52708 元，为预算的 106.7%；契税 20396 万元，为预算的 88.8%；企业所得税 15518 万元，为预算的 91.9%；城市维护建设税 13382 万元，为预算的 95.1%。

支出决算主要情况是：卫生健康支出 215167 万元，完成预算的 98.3%；社会保障和就业支出 119111 万元，完成预算的 96.8%；交通运输支出 80750 万元，完成预算的 87.3%；一般公共服务支出 75940 万元，完成预算的 94%；公共安全支出 69413 万元，完成预算的 91.2%；教育支出 54636 万元，完成预算 94.8%；科学技术支出 2539 万元，完成预算的 83.5%。

市级一般公共预算年初安排预备费 6000 万元未动用，按规定转入预算稳定调节基金。

2023 年初市级预算稳定调节基金余额 18614 万元，加上按规定转入 2023 年一般公共预算的结余和未使用的预备费等 44684 万元，减去当年调入一般公共预算安排的 18614 万元，2023 年末余额为 44684 万元。

市级一般公共预算结转资金 64868 万元，分别是：一般公共服务 4815 万元、国防 461 万元、公共安全 6687 万元、教育 3026 万元、科学技术 503 万元、文化旅游体育与传媒 1288 万元、社会保障和就业 3946 万元、卫生健康 3798 万元、节能环保 14326 万元、城乡社区 742 万元、农林水 670 万元、交通运输 11750 万元、资源勘探工业信息 395 万元、商业服务业 81 万元、自然资源海洋气象 101 万元、住房保障 171 万元、粮油物资储备 5335

万元、灾害防治及应急管理 4831 万元、其他支出 1942 万元。

（二）市级政府性基金预算收支决算情况

市级政府性基金预算收入 338342 万元，为预算的 96.4%；加上级补助收入 14561 万元、调入资金 654 万元、上年结余收入 38274 万元、债务转贷收入（专项债券）465204 万元，共筹集资金 857035 万元供安排使用。其中：市级政府性基金预算支出 420170 万元；补助下级支出 32258 万元；调出资金 54622 万元；债务转贷支出 191904 万元；债务还本支出 78000 万元；剩余 80081 万元结转下年继续使用，实现收支平衡。

与向市八届人大四次会议报告的执行数相比，2023 年市级政府性基金收入总量增加 655 万元，支出总量增加 1043 万元，年末结转资金减少 388 万元，主要是清核对账以及上级补助收入调整等因素造成收支数额变动。

（三）市级国有资本经营预算收支决算情况

市级国有资本经营预算收入 1375 万元，为预算的 100%；加上级补助收入 350 万元、上年结余收入 39 万元，共筹集资金 1764 万元供安排使用。其中：市级国有资本经营预算支出 1021 万元；补助下级支出 330 万元；调出资金 413 万元，实现收支平衡。

与向市八届人大四次会议报告的执行数相比，2023 年市级国有资本经营预算收入总量、支出总量未发生变化。

（四）市级社会保险基金预算收支决算情况

市级社会保险基金预算收入 549900 万元，为预算的 103.6%；

加上年结余 761968 万元，共筹集资金 1311868 万元供安排使用。其中：市级社会保险基金预算当年支出 502070 万元；年末滚存结余 809798 万元，实现收支平衡。

与向市八届人大四次会议报告的执行数相比，2023 年市级社会保险基金预算收入总量增加 3778 万元，支出总量增加 59 万元，年末滚存结余增加 3719 万元，主要是清核对账等因素导致收支数额变动。

（五）地方政府债务情况

2023 年全市到位地方政府债券 1353993 万元。其中：新增债券 782057 万元、再融资债券 571936 万元。市级使用新增债券 290547 万元，主要用于公路、产业园区基础设施、教育、医疗卫生等方面，有力支持了经济社会发展；再融资债券 171345 万元，全部用于偿还到期债务。

2022 年末全市地方政府债务余额 4832462 万元，加上 2023 年到位新增外债提款 957 万元，新增一般债券 114000 万元、新增专项债券 667100 万元、再融资债券 571936 万元，减去偿还到期政府债务本金（含外债）666195 万元后，债务余额为 5520260 万元，其中：一般债务 2456895 万元、专项债务 3063365 万元。

2022 年末市本级地方政府债务余额 1539650 万元，加上 2023 年到位新增一般债券 48647 万元、新增专项债券 241900 万元、再融资债券 171345 万元，减去偿还到期政府债务本金（含外债）217943 万元后，债务余额为 1783599 万元，其中：一般债务 690859

万元、专项债务 1092740 万元。全市和市本级地方政府债务余额，均低于核定的地方政府债务限额，债务风险总体可控。

2023 年市级预算数、决算数及对比分析，详见决算（草案）表。以上 2023 年市级决算，请予审查批准。

二、2023 年落实预算决议支持经济社会发展情况

2023 年，全市各级财政部门认真落实市八届人大三次会议预算决议，加力提效实施积极的财政政策，有力保障了市委、市政府重大决策部署落地落实。

（一）支持乡村全面振兴。落实农业农村优先发展和农业支持保护制度，多渠道筹集资金，完善乡村振兴多元投入机制，保障粮食安全和不发生规模性返贫“两条底线”不断夯实。强化预算保障，全市农林水投入 60.8 亿元，支持乡村产业发展、乡村建设、乡村治理重点任务，支持打造新时代更高水平“天府粮仓”和加快建设脱贫地区特色产业高质量发展引领区取得明显成效。广元市成功创建为 2023 年度全省乡村振兴先进市，利州区成功创建为全省乡村振兴先进县。落实提高土地出让收入用于农业农村比例政策要求，全市土地出让收入用于农业农村支出 7.01 亿元，占比 10.43%。新增“三农”领域地方政府债券项目资金 5.68 亿元，支持剑阁县粮食仓储和亭子口灌区等重大项目建设。投入 2.85 亿元，成功创建 1 个省五星级和 3 个省三星级现代农业园区，全市农村集体经济经营性收入达 1.28 亿元，增长 84.9%。创新财金互动机制，综合运用贷款贴息、农业担保、农业保险等政策工

具，撬动金融社会资金增加农业农村有效投资。脱贫人口小额信贷发放 7159 户 3.3 亿元，财政贴息 0.29 亿元；新增担保 2824 户 7.2 亿元；政策性农业保险支付赔款 1.59 亿元，受益 36.79 万户次。昭化区成功争取省级农村综合性改革试点试验项目、朝天区被评为全省农村改革工作先进县。

（二）推动工业主导产业建设。紧扣“再造一个工业广元”目标，锚定“1+3+3”工业优势主导产业体系建设，健全完善财政惠企政策“一站式”兑付窗口，通过惠企政策“一窗兑现”资金池及时兑付各类优惠政策 67.23 亿元。全市统筹安排工业产业发展资金 6.3 亿元，推动“百企千亿”中国绿色铝都建设十条措施落地落实，助力现代工业生态加速构建；做大工业企业应急转贷资金池，为 26 家工业企业提供 52 批次应急转贷资金 4.12 亿元、同比增长 173%，大幅降低工业企业融资成本。

（三）助推现代服务业发展。多渠道统筹资金 13.01 亿元，支持现代文旅康养产业体系、大蜀道国际文化旅游目的地和康养度假胜地等重点项目建设，“以点带面”推动全市现代服务业跨越发展。坚持“内增潜力、外引活水”，加大招商引资工作保障力度，安排财政资金 0.22 亿元，支持举办中国（广元）物流产业大会、长三角投资推介会、铝产业推介会、大蜀道国际文旅节推介会等重点招引活动 10 余次，集中签约项目 300 余个、新增投资 211.81 亿元。统筹安排各级财政资金 0.14 亿元，发放消费券 1.5 万张、促进消费恢复增长。

（四）支持培育新质生产力。全面落实《广元市进一步支持科技创新若干政策》，投入 141.61 万元支持企业研发及购买科技服务，帮助指导 13 家企业成功获得“天府科创贷”专项贷款 4140.6 万元，同比增长 91.9%。投入 431.1 万元，支持企业国家高新技术企业认定，以及国家科技型中小企业、四川省瞪羚企业备案入库，及时兑付新认定高新技术企业、科技型中小企业补助资金 337 万元。投入 163.85 万元支持企业“揭榜挂帅”科技项目立项和高科技企业科技特派员政策落实。投入 40 万元支持建设院士、专家、海智工作站。修订出台《广元市科技创新券管理办法》。

（五）强化基础设施建设。统筹各级交通专项资金 13 亿元，一体推动铁、公、水、空、管运输方式全面发展，支持建成农村公路 1874 公里、省级公路 103 公里、铁索桥改公路桥 5 座，成功创建为“四好农村路”省级示范市。广元铁路综合物流基地、海关监管中心等项目建成投运，高铁快运物流基地（一期）、多式联运综合服务平台等项目全面建成。成功推动与省机场集团签订《广元盘龙机场改扩建项目合作协议》，项目总投资 17 亿元。深化水利改革发展，投入资金 1.33 亿元，实施各类续建、新建水利工程 102 处，亭子口灌区一期工程完成年度目标任务，5 座中型水库枢纽全面建成。投入中央、省预算内投资 14.17 亿元，支持市中医医院门诊住院综合楼建设项目、市老年养护中心（一期）、大熊猫国家公园青川县保护管理设施等重点项目建设。争

取中省资金 10.03 亿元，支持城镇保障性安居工程项目建设，实施城镇老旧小区改造、城市棚户区改造、保障性租赁住房等项目 209 个。

（六）保障改善社会民生。安排财政资金 54 亿元，扎实做好 48 件民生实事，民生支出占比稳定在 65% 以上。投入 2.46 亿元，实现城镇新增就业 3.84 万人，开展职业技能培训 3.04 万人次。投入 7.7 亿元，支持公立医院综合改革，提升基本公共卫生服务均等化水平。投入 6.31 亿元，落实困难群众兜底保障政策，提升城乡低保标准低限。投入 0.41 亿元，统筹推动残疾人事业发展。拨付社保基金 43.03 亿元，持续提高退休人员养老金水平、城乡居民基础养老金标准和城乡居民医保财政补助标准。深入推进惠民惠农“一卡通”阳光审批平台建设，成功发放补贴资金 23.43 亿元，惠及 116.98 万人。投入资金 47 亿元，落实教育投入“两个只增不减”要求，持续优化教育资源配置和改善办学条件。安排资金 3510.44 万元，支持公共文化场馆、体育场馆免费或低收费开放，服务群众 450 万人次。

（七）推进美丽广元建设。投入资金 13.65 亿元，打好蓝天、碧水、净土污染防治攻坚战，深入推进农村生活污水治理“千村示范工程”、农村黑臭水体治理项目等工程建设，支持建设践行绿水青山就是金山银山理念典范城市。出台《广元市关于深化生态保护补偿制度改革的实施方案》，统筹推进市场化多元化补偿。落实嘉陵江流域横向生态补偿，2023 年获得省级横向流域生态

补偿资金 0.23 亿元。投入 10.15 亿元，支持实施“两江四岸”综合提升改造、南河湿地公园提升改造、中心城区市政道路海绵化提升改造等海绵城市建设项目 95 个。统筹各类资金 3.1 亿元，支持地质灾害综合防治体系建设，常态化推进粮食安全、森林防灭火、应急救援和重要物质储备等资金保障。安排资金 1.9 亿元，支持“平安广元”建设。

三、2023 年财政管理工作推进情况

2023 年，全市财政系统认真落实市人大常委会有关审查意见，结合审计部门提出的意见建议，进一步深化财政领域改革创新，不断提升财政治理质效。

（一）实施积极的财政政策。全面落实减税降费、退税缓税政策措施，推动组合式税费支持政策直达快享，减免税费 9.22 亿元，惠及市场主体 6 万余户。抢抓国家增发国债政策机遇，紧紧围绕支持领域和主要投向包装申报项目，严格落实地方配套资金，成功争取到位增发国债资金 21.53 亿元。安排项目前期工作经费 0.3 亿元，持续提升项目储备质量和申报成功率，全市争取上级资金 349.57 亿元，增长 8.9%，其中：财力性转移支付同比增加 8.24 亿元、增长 9.2%，有效缓释财政支出压力；新增地方政府专项债券 66.71 亿元、同比增长 31.29%，新增地方政府一般债券 11.4 亿元、同比增长 159.65%，有力保障了重点产业发展和重点项目建设有序推进，助推全市经济回暖复苏。保持适度支出强度，全市到位中央直达资金 75.89 亿元，实现分配进度 100%、

支出进度 96%，惠及企业 109 户、群众 87.39 万人。

（二）深化财政管理改革。探索建立健全权责配置更为合理、收入划分更加规范、财力分布相对均衡、基层保障更加有力的市与县区财政体制。健全完善预算管理制度体系，制定出台《广元市市级财政预算管理办法》，推动市级预算执行更加科学精准高效，2023 年政府预算绩效考核位列全省“一等次”。探索推动财政支持发展方式优化转变，制定《广元市“拼经济、比发展”财政激励约束机制》，市级财政安排资金 0.93 亿元，推动全市主要经济指标持续提升。深化国有资产管理体制改革，出台《广元市市级行政事业性国有资产管理暂行办法》等 3 项制度，提升国有资产资源利用效率。

（三）提升预算绩效管理水平。出台《进一步规范广元市市级部门单位预算绩效管理实施细则》《广元市预算绩效管理工作考核办法》等制度，不断夯实绩效管理制度基础。严把绩效评估、绩效监控、绩效评价、绩效结果应用“四道关口”，全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系基本建立。严格执行预算绩效管理工作考核和“两书一函”制度，进一步健全预算绩效综合管理各环节结果与部门预算专项资金安排增减挂钩机制。2023 年，我市预算绩效管理考核位列全省第 2 位。

（四）筑牢财政风险防控底线。集中财力保“三保”，全市“三保”资金 184.7 亿元全额纳入年初预算，坚持“三保”支出优先拨付、不拖不欠，确保“三保”风险事件零发生。健全完善基层库款

预警与应急机制，清理消化财政暂付款 8.58 亿元，缓解县级财政支付风险。扎实抓好地方政府债务风险防范化解，探索实施“三个转化”“五个一批”化债路径，筹措资金 84.15 亿元，按时偿还年度到期政府债务本息，全市未发生政府债务违约事件、未出现违规举债、未新增隐性债务。加强国有企业债务风险监测和防控，“一企一策”支持高风险市属国有企业加快隐性债务化解；全面梳理排查地方金融风险，积极防范金融领域风险向财政领域传导、向政府风险转移。

（五）加大财会监督工作力度。印发《广元市进一步加强财会监督重点工作任务清单》，建立财会监督纵向联动机制，完善财会监督体系。扎实开展全市财经纪律重点问题专项整治，依法开展会计监督检查，坚持问题导向，深入剖析根源，注重源头治理，强化问题整改。深化财会监督结果应用，将财会监督纳入市对县区政务目标绩效考核指标体系、与部门预算安排挂钩。持续完善财会监督与纪检监察、巡视巡察、审计、统计监督之间的协作机制。

四、财政运行存在问题及下步工作打算

2023 年市级财政决算情况总体较好，但也存在一些需要解决的问题，主要是财政收入持续增长基础仍不牢固，土地出让收入不及预期，刚性支出增长快，收支矛盾十分突出，债务风险不容忽视等。我们将突出问题导向，积极采取有效措施，持续加以解决和改进，为大力实施“1345”发展战略，加快中国式现代化广

元建设作出坚实财政保障。

（一）全力确保财政稳健运行。积极做大地方财政收入规模，强化国有资产资源统筹经营，严控“三公”经费、一般性支出、预算追加调剂。科学统筹“四本预算”、激活“沉睡”资金，着力实现财政资金效益最大化。筑牢兜实基层“三保”底线，扛牢政府债务风险防范化解政治责任，严格落实既定化债举措，坚决守住不发生系统性区域性风险的底线。

（二）服务支撑经济高质量发展。积极支持“1+3+3”工业优势主导产业体系加快构建，进一步加强产业专班要素保障，用好产业发展基金，推动一批重大项目落地开工、建成投产。落实好结构性减税降费政策，降低企业生产要素成本。健全完善推进乡村振兴战略实施、推动城乡融合高质量发展的财政投入保障机制，强化政策性农业融资担保动能，助力加快建设脱贫地区特色产业高质量发展引领区。

（三）持续增进基本民生福祉。坚持以人民为中心的发展思想，持续提升民生保障水平，确保民生支出占比稳定在 65% 以上。支持深入实施科教兴国战略，坚持实施就业优先政策，构建完善更高水平更高标准更可持续的社会保障体系，强化医疗卫生健康领域改革，持续加大生态环境保护和治理投入，加强古树名木保护。管好用好中省财政资金直达机制，发挥惠企利民政策作用。

（四）着力提升财政治理效能。持续深化市与区财政体制改革，推动政府事权与财政支出责任相匹配。深化预算绩效管理改

革，健全预算绩效结果与预算安排挂钩机制，强化绩效约束。健全完善政府采购一体化平台运行机制，持续优化政府采购营商环境。加强财会监督、审计监督协同贯通，推动审计整改二十条措施落地落实。自觉接受人大监督，有针对性地改进和加强财政预算管理，支持人大预算和国有资产联网监督工作。