

扶沟县十六届人大

六次会议文件二十四

关于扶沟县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案的报告(书面)

—2025 年 2 月 11 日在扶沟县第十六届人民代表大会第六次会议上

扶沟县财政局局长 杨建华

各位代表：

受县政府委托，现将 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算草案提请县十六届人大六次会议审议，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2024 年财政预算执行情况

2024 年，在县委的正确领导和县人大、县政协监督指导下，县政府团结带领全县人民，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党中央决策部署和省委、市委、县委工作要求，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，按照积极的财政政策要适度加力、提质增效和党政机关要习惯过紧日子要求，开源挖潜促增收，统筹优化保支出，多措并举抓化债，预算执行总体平稳有序，基本民生和重点领域支出得到较好保障。

(一) 2024 年财政预算执行情况

1、**一般公共预算**。一般公共预算收入完成 149155 万元，为预算的 100.3%，同比增收 10769 万元，增长 7.8%。其中：税收收入完成 84477 万元，同比减收 9547 万元，下降 10.2%，税收占一般公共预算的比重 56.6%；非税收入完成 64678 万元，同比增收 20316 万元，增长 45.8%。一般公共预算支出完成 419175 万元，为调整预算的 100%，同比减支 9416 万元，下降 2.0%。

2、**政府性基金预算**。政府性基金预算收入完成 62381 万元，同比增收 7186 万元，增长 13%。政府性基金预算支出完成 114502 万元，同比减支 78062 万元，下降 40.5%。

3、**国有资本经营预算**。国有资本经营预算上年结转 28 万元，当年上级转移收入 21 万元，支出 21 万元用于国有企业退休人员社会化管理补助，结转下年 28 万元。

4、**社会保险基金预算**。社会保险基金预算收入完成 69451 万元（因城乡居民和机关事业单位医疗保险、工伤保险、失业保险全部由市级统筹，县级预算不再列示），为预算的 96.3%，同比增收 5907 万元，增长 9.3%。社会保险基金预算支出完成 64234 万元，为预算的 99.7%，同比增支 9377 万元，增长 17.1%。当年结余 5217 万元，加上上年结余 86505 万元，年末滚存结余 91722 万元。

（二）地方政府债务情况

1、**政府债务限额情况**。省财政厅核定我县 2024 年债务限额

73500 万元,其中:一般债务限额 1900 万元,专项债务限额 71600 万元。

2、政府债务余额情况。2024 年全县法定债务余额 746233.06 万元,其中:一般债务余额 264869.06 万元,专项债务余额 481364 万元。全县隐性债务余额 111528.64 万元。

3、政府债券资金争取情况。2024 年全县共争取债券资金 73500 万元,其中:一般债券资金 1900 万元,专项债券资金 71600 万元。再融资债券资金 29400 万元(再融资一般债券资金 10200 万元,再融资专项债券资金 19200 万元)。

4、政府债券还本付息情况。2024 年全县政府债务还本付息 53219.52 万元(不含再融资债券),其中:一般债券本息 19572.82 万元,专项债券本息 33646.7 万元。

5、隐形债务化解情况。2024 年化解隐形债务 42080.93 万元,其中:本级财力化解 6080.93 万元,置换政府专项债券化解 36000 万元。

(三) 落实县人大及其常委会决议情况

1、积极落实财政政策，推动经济回升向好。落实减税降费“组合拳”。不折不扣落实各项减税降费政策，做到“应享尽享、应退尽退”，全力稳住财政收入基本盘。积极扩大有效投资。争取新增专项债券 71600 万元，支持交通基础设施、医疗健康、棚户区改造等领域建设。加强项目储备，积极向中央争取超长期特

别国债，用于支持国家重大战略和重点领域安全能力建设，不断扩大稳投资资金来源。打好助企纾困“主动仗”。推进“政银担”新型合作机制，为4家企业及“三农”主体提供担保贷款580万元。发挥创业担保贷款贴息资金引导作用，筹措贴息资金784.4万元；落实中小微企业预留采购份额政策，全县政府采购完成限额以上项目71个，其中：中小微企业中标金额87666.3万元，占比98.8%。持续优化产业扶持政策、行业带动政策、科技创新奖补政策，突出投资对稳增长的拉动作用，兑现省级企业发展专项奖补资金179万元，支持企业进行生产改造、产业升级、扩能扩产等项目建设，助力企业持续发展，激发民营企业活力。

2、加大资源统筹力度，保障财政平稳运行。依法强化收入征管。围绕经济发展模式和经济发展形势，紧盯重点企业、重点项目，努力抓存量税源，积蓄增收潜能；持续加大对非税收入的征缴和监管力度，确保非税收入足额依法依规入库；推进已获批土地挂牌进度，做好低效、闲置存量土地的盘活利用，清收拖欠土地出让金，有序做好划拨地价款征收工作，增加政府性基金收入。全力主动争资争项。抢抓政策红利，实时掌握国家政策导向和资金投向，强化资金争取的针对性、精准性、有效性，尽最大可能争取更多政策和资金支持。2024年共争取转移支付资金292242万元。落实“过紧日子”要求。建立节约型财政保障机制，切实加强财政管理，构建“应保必保、应省尽省、讲求绩效”

的资金安排机制，从严从紧核定“三公”经费预算，对行政运行经费按不低于10%比例压减。对非重点非刚性项目按不低于15%比例压减，2024年压减非刚性、非重点、一般性支出4184万元。积极盘活存量资金。强化存量资金常态化盘活工作，对单位实有资金账户进行清理，按照有关规定对沉淀资金和闲置资金一律收回统筹，2024年，共盘活收回存量资金7135万元，统筹用于“三保”、重点项目及政府债务风险防范支出。

3、优化财政支出结构，持续增进民生福祉。全力兜牢“三保”底线。坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，将“三保”政策范围及保障标准嵌入预算管理流程，常态化做好“三保”运行监测，确保足额预算、按时兑现。2024年全县“三保”支出232866万元，“三保”支出占一般公共预算支出比重为55.6%。教育文化保障有“力度”。投入资金11898万元，落实生均公用经费、“两免一补”和教师待遇补齐教学短板，推动义务教育均衡发展。卫生医疗保障有“厚度”。投入卫生健康经费5263万元，积极落实基本药物制度，支持开展城乡居民基本公共卫生服务，提升公共卫生保障服务水平。基本民生保障有“温度”。投入社会保障经费26991万元，落实城乡居民养老保险待遇、城乡医疗救助、孤儿基本生活保障等政策；落实就业补助资金3266万元，用于职业技能补贴、社会保险补贴、就业创业服务补助、三支一扶岗位补贴和生活补贴等。公共文化建设和有“广度”。投入公共

文化建设经费 437 万元，支持文化体育事业健康发展，推进公共文化服务一体化。生态文明建设有“精度”。持续推动生态环保事业发展，投入节能环保经费 10586 万元，重点用于城乡垃圾处置、污水处理、河道治理等生态环保项目建设，推动人居环境明显改善，生态文明建设持续向好。

4、全面支持乡村振兴，推动城乡区域协调发展。 聚焦乡村全面振兴。全年整合衔接资金 15763 万元，安排 20 个项目支持农村基础设施建设、农业产业投资等；投入 50107 万元，推进高标准农田、农作物病虫害防治、人居环境提升改善等项目建设；投入仓储保管、利息补贴等粮食风险基金 304 万元，确保粮食储备、供给充足、粮食安全；完成中央政策性险种承保 12317.5 万元，提升农业风险保障水平；发放“一卡通”惠民惠农财政补贴资金 41236.6 万元，推动财政惠民惠农补贴政策落地见效。全力推进新型城镇化。投入 2957 万元，用于农村综合改革村级公益事业普惠性、重点村项目，加快补齐农村公益事业短板，提高农村基础建设水平。投入 40264 万元，加强城乡道路提升改造、基础设施建设、危房改造、燃气管道改造等，完善城乡功能配套，推动城乡融合发展。

5、深化财政管理改革，提升财政治理效能。 深化预算绩效管理。全面推进零基预算管理，将事前绩效评估作为项目入库、编制预算的前置条件，组织预算单位开展绩效自评，对绩效目标

实现程度和预算执行进度“双监控”。深化财政电子信息化改革。推行“电子缴款+电子票据+电子缴库”，实现非税收缴全流程和票据全生命周期电子化管理闭环；推动政府采购计划备案、采购方式变更、委托代理、信息公开、合同备案等全流程电子化监督管理。深化国资国企改革。进一步建立健全国有企业激励约束机制，推动国资国企实现质的有效提升和量的合理增长；稳步推进国有资产盘活工作，对全县行政事业单位和县管国有企业闲置、低效资产进行全面摸底排查；以确保国有资产保值增值为落脚点，多措并举深挖资产价值，通过公开出售、公开招租、以租代售、股权出让、以资抵债、合作运营等方式依法分类处置，最大限度实现国有资产价值最大化。

6、严肃财经纪律，积极应对各类风险挑战。强化直达资金管理。建立直达资金常态化监管机制，在指标分配、下达、支出上突出“快、准、严”，发挥直达资金直达基层、惠企利民作用；依托直达资金监控系统预警信息，紧盯资金流向，加强动态分析，确保直达资金规范使用。充分利用动态监控系统和绩效运行监控手段，形成线上线下“严监控”；强化项目评审管理。充分发挥财政评审职能作用，将人居环境整治、村级卫生室建设、校园改扩建等重大项目、民生项目作为评审重点，全年完成评审项目91个，审减26328万元，审减率10.8%，着力节约政府投资，提高财政资金使用效益。守住债务安全底线。加强债务风险研判，

着力化解债务存量。明确债务单位化债目标和措施，依法合规化解债务存量，2024年全县债务风险总体安全可控。健全工作机制，有效防范化解地方债务风险。推进财政监督常态化。聚焦落实减税降费政策、政府“过紧日子”、加强“三保”保障、规范国库管理等领域，扎实开展严肃财经纪律专项整治。

回顾一年来的工作，我们深切感受到，这些成绩的取得，最根本在于以习近平同志为核心的党中央坚强领导，在于习近平新时代中国特色社会主义思想科学指引，是县委、县政府团结带领、科学决策的结果，是人大、政协监督指导、大力支持的结果，是全县上下齐心协力、砥砺奋进的结果，来之不易，更要倍加珍惜。与此同时，我们也清醒地认识到，财政工作还面临不少困难和问题。主要是：财政收入增速放缓，土地出让收入下滑，刚性支出有增无减，财政紧平衡状况突出；部分单位行政事业性资产管理还不够规范；有的部门压减一般性支出还不够到位；预算绩效管理还不够精准精细，结果运用还不充分；财政财务收支不规范行为一定程度存在，财经纪律约束还要从严，等等。对此，我们将认真研究，采取有力措施加以解决。

二、2025年财政预算草案情况

2025年是“十四五”规划收官之年，是进一步全面深化改革的关键之年，做好财政预算工作意义重大。

（一）2025年财政预算编制指导思想

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
实党的二十大和二十届二中、三中全会及中央经济工作会议精神，
深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，持续落实省
委十一届八次全会暨省委经济工作会议、市委五届七次全会暨市
委经济工作会议、县委十四届八次全会暨县委经济工作会议部署，
坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，紧抓
构建新发展格局战略机遇，扎实推动高质量发展，锚定“两个确
保”，持续实施“十大战略”，统筹推进“十大建设”，落实积极
的财政政策适度加力、提质增效，科学预测财政收入，加大财政
资金统筹，强化大事要事保障，持续优化支出结构，全面实行“零
基预算”，坚持过紧日子不动摇，切实保障基层“三保”、乡村
振兴、民生福祉、债务化解等重点领域支出需求，从紧、从严、
从实、从需编制年初预算，为高质量完成“十四五”规划目标任
务，为实现“十五五”良好开局贡献财政力量。

（二）2025 年财政预算草案

2025 年，全县财政收入预计 367746 万元，其中：一般公共
预算收入 157359 万元，上级提前下达一般转移支付收入 213489
万元，上级提前下达专项转移支付收入 1608 万元，上解上级支
出 4710 万元。

1、一般公共预算。

一般公共预算收入安排 157359 万元，增长 5.5%。其中，税

收收入安排 96000 万元，增长 13.6%；非税收入安排 61359 万元，下降 5.1%。

按照省管县改革后的新财政体制算账，2025 年我县一般公共预算总财力 367746 万元，增长 5.5%，全部安排支出。主要支出项目安排情况：

- 一般公共服务支出安排 49403 万元；
- 国防支出安排 85 万元；
- 公共安全支出安排 15273 万元；
- 教育支出安排 86515 万元；
- 科学技术支出安排 5567 万元；
- 文化旅游体育与传媒支出安排 2965 万元；
- 社会保障和就业支出安排 60593 万元；
- 卫生健康支出安排 39314 万元；
- 节能环保支出安排 466 万元；
- 城乡社区事务支出安排 12640 万元；
- 农林水事务支出安排 46412 万元；
- 交通运输支出安排 5535 万元；
- 资源勘探信息等事务支出安排 1000 万元；
- 商业服务支出安排 288 万元；
- 自然资源海洋气象等事务支出安排 3023 万元；
- 住房保障支出安排 10311 万元；

粮油物质储备支出安排 855 万元；

灾害防治及应急管理支出安排 3161 万元；

预备费安排 10000 万元；

债务还本安排 6240 万元；

债务付息支出安排 8100 万元。

2、政府性基金预算。全县政府性基金预算收入安排 61057 万元，同比下降 2.1%。按照以收定支的原则，全县政府性基金预算支出安排 61057 万元。

3、国有资本经营预算。全县国有资本经营收入预算安排 21 万元，全部为上级转移支付收入，上年结转 28 万元。国有资本经营支出预算安排 49 万元，主要是解决历史遗留问题及改革成本支出。

4、社会保险基金预算。社会保险基金收入预算安排 77375 万元，支出预算安排 69659 万元，年末滚存结余 99438 万元。

三、2025 年财政重点工作

（一）落实更加积极的财政政策。一是促进消费市场提振。用好“两新”补助资金，加力扩围推进大规模设备更新和消费品以旧换新，支持开展提振消费专项行动，加快补贴发放，释放消费潜能。重点支持现代物流、集聚区发展等，提质升级消费载体。健全社会保障体系，推动中低收入群体增收减负，有效提升消费意愿。二是带动扩大有效投资。强化“项目为王”导向，统

筹各类资金重点支持科技创新、新型基础设施、基本民生等薄弱领域补短板，助力“十四五”重大工程加快建成、“十五五”重大项目谋划储备。严格按照实施进度和合同约定拨付资金，尽早形成实物工作量。加强财政与金融协同联动，用好专项债券配套市场化融资和用作项目资本金政策，发挥财政资金乘数效应和杠杆作用，以高强度高质量投入实现高水平高效益产出。三是培育壮大市场主体。深化“万人助万企”活动，在财政补助、税费优惠、政府采购等方面对各类经营主体一视同仁、平等对待，推动政策应享尽享、免申即享，持续激发市场活力。坚决遏制招商引资中违规引税返税等恶性竞争行为，打造市场化、法治化营商环境。

（二）推动科技和产业创新融合。一是健全完善创新体系。落实财政支持政策，助力科技基础设施建设，支持提升基础研究水平、凝练重大科学问题。二是持续优化创新生态。优化经费拨付流程，扩大资金“直通车”范围，落实政府采购支持创新政策，激发各类创新主体积极性。落实落细各项人才政策，支持全方位培养、引进、用好人才。三是发挥企业创新主导作用。落实研发费用加计扣除、保险补贴、科技信贷等政策，引导创新要素向企业加速聚合，带动企业加大研发投入，推进规上工业企业研发活动全覆盖，孵化培育更多科技型中小企业、科技领军企业和专精特新“小巨人”企业。支持企业主导的产学研用深度融合，打造

创新联合体和校企研发中心，提高科技成果落地转化率。四是推进产业结构升级加速。着力加大企业技改支持力度，强化优质中小企业梯度培育等。落实支持平台经济高质量发展的若干措施，

（三）推动新型城镇化和乡村全面振兴。一是支持新型城镇化建设。着力解决好社会保险、住房保障、随迁子女教育等基本公共服务问题，促进转移人口加快融入城市。统筹保障性安居工程补助资金和债券资金等，重点支持实施城市更新行动，推进保障性住房建设、城中村改造、危旧房改造等，全面提升城市安全韧性。二是提升保障粮食安全能力。落实藏粮于地、藏粮于技战略，推动实施新一轮粮食产能提升行动，打牢粮食稳产增产基础。推动农业保险“增品扩面提标”，鼓励发展特色农产品保险，切实降低农业生产风险。健全种粮农民收益保障机制，落实好各项农业补贴政策，加大产粮大县奖补力度，激发抓粮积极性和增产潜力。三是持续巩固拓展脱贫攻坚成果。落实过渡期内“四个不摘”要求，保持衔接资金规模总体稳定，支持发展乡村富民产业，以产业振兴助力发展。聚焦脱贫不稳定户、边缘易致贫户、困难户等重点群体，突出产业帮扶和就业帮扶，坚决守牢不发生规模性返贫底线。四是支持乡村建设发展。支持发展新型农村集体经济，推进农村综合改革，培育乡村新产业新业态。继续安排村级组织运转经费奖补资金，推进“五星”支部建设，切实增强基层党组织功能。支持深化农村人居环境整治提升，持续推进农村公

益事业发展，不断改善农村生产生活面貌。

（四）支持保障和改善民生。一是突出就业优先导向。统筹运用贷款贴息、税费减免、就业补贴等扶持政策，助力实施重点领域、重点行业、城乡基层和小微企业就业支持计划，推动规范发展新就业形态，加强重点群体和困难群体就业帮扶。高质量推进“人人持证、技能河南”建设，支持开展大规模职业技能培训，更好满足各领域技能人才需求。二是建设高质量教育体系。优先保障财政教育投入，优化县域教育资源布局，改善提升办学质量。落实好国家助学金提标扩面政策，减轻困难家庭教育负担。落实职业教育差异化生均拨款制度，推动现代职业教育高质量发展。三是提升医疗卫生服务能力。把保障人民健康放在重要位置，落实好城乡居民基本医疗保险财政补助标准和基本公共卫生服务经费人均财政补助标准，支持健全公共卫生体系，提高医疗服务保障水平。支持县域医疗中心建设，推进县级公立医院改革，强化基层医疗卫生能力建设和卫生健康人才培养，改善人民群众就医体验。四是健全多层次社会保障体系。建立完善基本养老服务经费保障机制，推进居家社区基本养老服务体系建设 and 农村养老服务补短板。完善生育支持政策，促进普惠托育服务发展。分层分类做好困难人员社会救助保障，适当提高孤儿基本生活最低养育、残疾人“两项补贴”及城乡低保标准等。五是支持公共文化服务体系建设。发展文化事业和文化产业，创新实施文化惠民工

程，加强文化遗产保护传承。拓宽基本公共文化服务覆盖面，保障重大宣传文化活动开展，支持公共文化场馆和体育场馆免费开放。六是建设更高水平平安扶沟。坚持和发展新时代“枫桥经验”，推动完善社会治安整体防控体系，巩固“一村一警”长效机制，提升矛盾纠纷预防化解法制化水平。加强政法机关履职经费保障，守护弱势群体合法权益，维护社会公平正义。支持深入开展安全生产治本攻坚三年行动，强化基层应急基础和力量，提升防灾减灾救灾能力。七是加大生态环境保护力度。以降碳减污扩绿增长协同增效为总抓手，安排污染防治资金支持打好蓝天、碧水、净土保卫战，持续改善生态环境质量。深入开展工业行业改造升级、黑臭水体消除、农业面源污染治理等行动，加快构建绿色生态安全屏障。

（五）全面提升财政管理科学化水平。一是主动探索财政管理新路子。落实财政工作部署，围绕加强财政资源和预算统筹、完善国有资本经营预算制度等重点领域，发挥积极性、主动性、创造性，结合实际大力改革创新，着力破解体制机制难题，进一步运用法治思维和方式推进财政工作。二是健全现代预算制度。要优化财政资源配置机制，深化零基预算改革，打破支出固化僵化格局，完善财政转移支付体系，强化促进高质量发展的激励约束。完善预算管理一体化系统，持续推进财政数字化、智能化转型。三是强化财政资源资产统筹。全面排查盘清各类国有资产家

底，掌握资产使用、运行情况，根据实物资产、债权、股权等不同资产特点，灵活采取优化在用、共享共用、处置变现、市场转让、重组等方式分类开展盘活处置，推动财政开源、增效、节流。四是全面加强预算绩效管理。强化对新出台重大政策、项目事前绩效评估，完善“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全链条机制，提高预算管理水平 and 政策实施效果。加强重大财政政策评估评价，推进成本预算绩效管理，运用成本效益分析等方法，增强政策可行性和财政可持续性。

各位代表，做好今年财政工作责任重大、任务艰巨。我们要更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，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和二十届二中、三中全会精神，在县委坚强领导下，在人大、政协监督指导下，锐意进取、攻坚克难，高标准高质量做好财政各项工作，为奋力谱写中国式现代化扶沟新篇章作出新的更大贡献！