

扶沟县十六届人大

四次会议文件二十四

关于扶沟县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年 财政预算草案的报告(书面)

—2024 年 2 月 20 日在扶沟县第十六届人民代表大会第四次会议上

扶沟县财政局党组书记、局长 杨建华

各位代表：

受县政府委托，现将 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算草案提请县十六届人大四次会议审议，并请各位政协委员和其他列席人士提出意见。

一、2023 年财政预算执行情况

2023 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，实施加力提效的积极财政政策，依法依规组织财政收入，严格控制一般性支出，有力保障重点支出需求，多渠道筹集资金，大力开源节流、挖潜增效，为全县经济高质量发展提供了有力的财力支撑，全县财政预算执行情况总体良好。

(一) 2023 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 138386 万元，为预算的 102.5%，同比增收 12750 万元，增长 10.2%。其中：税收收入完成 94024 万元，同比增收 13218 万元，增长 16.4%，税收占一般公共预算的比重 67.9%；非税收入完成 44362 万元，同比减收 468 万元，下降 1%。一般公共预算支出完成 428591 万元，为预算的 103.6%，同比减支 87819 万元，下降 17%，下降的主要原因是当年政府一般债券转贷收入减少。

2、政府性基金预算。政府性基金预算收入完成 55195 万元，同比减收 5827 万元，下降 9.6%。政府性基金预算支出完成 192563 万元，同比减支 26164 万元，下降 12%。

3、国有资本经营预算。国有资本经营预算上年结转 57 万元，当年上级转移收入 21 万元，支出 50 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 63544 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 95%，同比增收 3611 万元，增长 6%。社会保险基金预算支出完成 54857 万元，为预算的 104%，同比增支 7457 万元，增长 16%。社会保险基金预算当年收支结余 8687 万元，上年结转 77151 万元，年末滚存结余 85838 万元（其中：城乡居民基本养老保险个人账户结

余 80578 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 2023 年债务限额 681212 万元,其中:一般债务限额 292894 万元,专项债务限额 388318 万元。

2、政府债务余额情况。2023 年全县法定债务余额 640058.1 万元,其中:一般债务余额 264144.1 万元,专项债务余额 375914 万元。全县隐性债务余额 130330 万元。

3、政府债券情况。2023 年全县新增债券资金 150625 万元,其中:一般债券资金 13925 万元,专项债券资金 136700 万元。再融资债券资金 40990 万元(再融资一般债券资金 37500 万元,再融资专项债券资金 3490 万元)。

4、政府债券还本付息情况。2023 年全县政府债务还本付息 19314.2 万元(不含再融资债券),其中:一般债券本息 8575.5 万元,专项债券本息 10738.7 万元。化解隐形债务 5198.6 万元。

(三) 落实县人大及其常委会决议情况

1、多措并举,持续培育壮大财政实力。一是围绕年度目标任务,坚持依法依规组织收入,扎实做好收入动态监控,不断强化收入征管,深入挖潜税收增长潜力,培植优质税源,积极开展综合治税工作。二是加大国有资源、资产处置力度,主动对接税务、自然资源等部门,摸排国有资产情况,重点关注废弃院落、

闲置土地、门面房等,进一步促进盘活资产资源,加快资产变现,充分发挥资产效能,全年共处置闲置资产 303 万元。三是盘活存量资金,加强财政资金动态监控,建立“定期清理、限期使用、超期收回”长效机制,盘活财政存量资金 3978 万元,弥补公共预算财力缺口,清理回收的资金主要用于民生支出、城市建设和重点项目建设,不断增强财政保障能力。

2、聚焦关键,持续推动经济回升向好。一是把支持恢复和扩大消费摆在优先位置,发放困难群体“爱心消费券”809.8 万元,拉动内需,充分挖掘释放消费潜力。二是坚持“项目为王”,着力发挥专项债券稳投资、补短板、促增长作用,全年共发行新增专项债券 136700 万元,有效支持基础设施和重大项目建设。三是深入落实“万人助万企”活动,精准打出降成本、稳投资、扩内需、优服务的政策“组合拳”,拨付扶持企业资金 3517 万元,支持中小企业发展,拨付规上工业企业满负荷生产奖励资金 90 万元,利用政府采购合同为中小企业融资 451 万元,落实减税降费及留抵退税资金 10073.6 万元。

3、扛牢责任,持续巩固乡村振兴成果。一是扛牢粮食安全重任,安排资金 4868.6 万元,支持小麦抢收、湿粮抢烘、保险理赔等工作。安排资金 55549 万元,支持高标准农田建设、农业生产发展、农业防灾救灾、绿色种植循环等。安排资金 13643 万元,支持耕地地力保护、农机购置、优质粮食工程等,提高种粮

积极性。落实农业保险政策，健全种粮农民收益保障机制，安排资金 5386 万元，承保面积 176.3 万亩，全力保障粮食安全和重要农产品稳产保供。二是认真落实“四个不摘”要求，保持财政政策总体稳定，加大就业、产业帮扶力度，巩固拓展脱贫攻坚成果。2023 年，统筹整合财政涉农资金 23723.7 万元，实施产业发展、基础设施等三大类 34 个项目。发放创业担保贷款 8985 万元 581 人次，大力支持“人人持证、技能河南”建设，扶持重点企业减负稳岗。三是加快补齐乡村基础设施短板，下达村级组织运转资金 8881 万元，统筹 6126 万元，推动美丽乡村、农村综合改革和“四好农村路”建设，提升乡村建设水平。

4、以人为本，持续加大民生保障能力。一是支持教育高质量发展，全年教育支出 91345 万元，优化教育资源服务供给，推进义务教育薄弱环节改善和能力提升。二是加大公共卫生健康投入，全年卫生健康支出 41829 万元，推进医共体建设，开展县中医院与省中医一附院合作共建，支持卫生健康人才培养和医疗服务能力提升，为全县人民享受优质、均衡的医疗卫生服务提供坚实的财力保障。三是聚焦落实惠民惠农补贴政策，全年使用“一卡通”系统发放补贴项目 58 项，112.4 万人次，资金 36728.6 万元，补贴力度和广度不断增强。四是大力发展文体事业，开展惠民文化活动，促进公共文化服务体系提质升级。全年投入 1220 万元，用于博物馆、图书馆、文化馆免费开放、文物保护和非物

质文化遗产保护等。五是统筹城乡融合发展，投入资金 2252 万元，用于城镇老旧小区提升改造。投入 15331.5 万元，主要用于支持城区道路提升工程及城市品质建设工程，不断改善城乡居住环境，营造宜居宜业环境。

5、守牢底线，持续防范化解各类风险。一是把过紧日子作为长期坚持的基本方针，严格执行“三公”经费预算和一般性支出两个“只减不增”政策，建立健全事前事中事后一体运行的国库集中支付和预算单位资金动态监控工作机制。二是严格把控“三保”支出指标，督促预算单位及时录入、及时报账、及时清算。加强日常运行动态监控与分析，加大对库款流出的监测管控力度，确保及早发现问题、及时分析处置风险，切实防范发生“三保”风险。三是防范化解地方债务风险，做好地方政府债务还本付息，妥善化解债务存量，坚决遏制债务增量，确保牢牢守住不发生系统性风险的底线。

这些成绩的取得，是在习近平新时代中国特色社会主义思想的科学指引下，县委坚强领导的结果，是县人大、县政协及委员们大力支持、监督指导的结果，是财政系统戮力同心、团结奋斗的结果。2023 年，我们攻坚克难、勇毅前行，在深入推进主题教育中锤炼了新风貌，在扎实推动财政改革发展中展现了新作为，在有效保障党委政府重大战略部署中作出了新贡献，在全力服务经济回升中强化了新担当。

与此同时，我们也清醒地看到，当前财政运行中还面临一些

困难和挑战,主要表现在:一是财政收入稳定增长的基础不牢固,财政收入总量小,收入质量不高,可用财力少,民生等刚性支出压力持续加大,财政收支矛盾较为突出,“三保”支出压力大;二是绩效意识尚未树牢,绩效目标不全面、不准确、不细化,绩效评价结果应用不够精准,过紧日子理念不强;三是财政管理理念仍然相对落后,财政和金融有效融合不够,综合运用基金、债券等促进发展建设的能力和意识还不够强,财政资金的杠杆撬动作用发挥不够;四是防范化解风险意识有待提高,化债资金来源单一,债务还本付息压力大,国有资本经营收益贡献少,专项债券项目储备不足、质量不高。以上问题都需要我们深刻反思,认真加以改正。

二、2024年财政预算草案情况

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年,科学分析、准确研判财政经济形势,做好财政预算工作意义重大。

(一) 2024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,深入贯彻党的二十大精神,坚持稳中求进工作总基调,完整、准确、全面贯彻新发展理念,加快构建新发展格局,着力推动高质量发展,锚定“两个确保”,认真实施“十大战略”、推进“十大建设”,科学统筹好促消费和扩投资,紧盯重点产业,构建现代化产业体系,统筹高质量发展和高水平安全,积极的财政政策适度加力、提质

增效，落实好结构性减税降费政策，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加强财政资源统筹，大力优化支出结构，兜牢基层“三保”底线，加强地方债务管理，强化财会监督，严肃财经纪律，提升资金使用绩效，切实增强经济活力、防范化解风险、增进民生福祉，改善社会预期，保持社会稳定，巩固和增强经济向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，为实现中国式现代化扶沟建设贡献力量。

（二）2024 年财政预算草案

2024 年，全县财政收入预计 348426 万元，其中：一般公共预算收入 148765 万元，上级提前下达一般转移支付收入 220542 万元，上级提前下达专项转移支付收入 2274 万元，上解上级支出 23155 万元。

1、一般公共预算。

一般公共预算收入安排 148765 万元，增长 7.5%。其中，税收收入安排 104136 万元，增长 10.8%；非税收入安排 44629 万元，增长 0.6%。

按照省管县改革后的新财政体制算账，2024 年我县一般公共预算总财力 348426 万元，增长 5.9%，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 40125 万元；

国防支出安排 39 万元；

公共安全支出安排 14170 万元；
教育支出安排 85260 万元；
科学技术支出安排 4247 万元；
文化旅游体育与传媒支出安排 2616 万元；
社会保障和就业支出安排 60341 万元；
卫生健康支出安排 39147 万元；
节能环保支出安排 446 万元；
城乡社区事务支出安排 12142 万元；
农林水事务支出安排 46180 万元；
交通运输支出安排 5099 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 246 万元；
自然资源海洋气象等事务支出安排 2862 万元；
住房保障支出安排 8295 万元；
粮油物质储备支出安排 497 万元；
灾害防治及应急管理支出安排 1828 万元；
预备费安排 4000 万元；
其他支出安排 315 万元；
债务还本付息支出安排 19571 万元。

2、政府性基金预算。全县政府性基金预算收入安排 56685 万元，同比增长 2.7%。按照以收定支的原则，全县政府性基金

预算支出安排 56685 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 72109 万元，支出预算安排 64398 万元，年末滚存结余 93549 万元。

三、2024 年财政重点工作

（一）精准用好政策工具，抓好积极财政政策落实。一是加强非税收入管理，完善非税收入征收机制，严格把关行政事业性收费项目，巩固涉企行政事业性收费改革成果，切实减轻市场主体担子。二是加强债券资金管理。强化财政承受能力评估，树立适度举债、规范用债理念，加强专项债券项目储备和穿透式管理，压实项目单位主体责任，提高专项债券资金使用效益。三是坚决落实过紧日子要求。要把勤俭办一切事业作为长期坚持的基本方针，树牢过紧日子思想，不该开支、不必开支的一律不开支，必要支出也要从紧安排。严格预算编制，强化预算执行，切实做到“无预算不支出”。完善配套制度，健全评估机制，加强监督检查，确保过紧日子落到实处。四是防范化解地方债务风险。坚决扛稳扛牢债务化解责任，采取综合性措施，严格落实债务化解方案，将使用自有财力偿债比例逐步提高到 10%以上，大力推动政

府拖欠企业账款化解，加快市场主体“连环债”解扣，严防重点领域“爆雷”，防止风险向财政转移集聚。

（二）更好统筹消费和投资，全面增强经济发展活力。一是激发企业科技创新活力。鼓励企业进一步加大研发投入，推动规模以上工业企业研发活动全覆盖。落实支持科技企业创新发展的税收优惠政策。二是激发有潜能的消费。促进消费提质扩容，按照经济“开门红”政策措施，抓住“双节”消费旺季，积极支持开展促消费活动，加大家电家居消费奖补力度，安排专项资金对开展促消费活动予以奖补，推动消费从疫后恢复转向持续扩大，不断扩大有效益的投资。三是纵深推进“万人助万企”活动，落实落细减税降费政策，支持中小企业发展的政策，深化政府采购制度改革，进一步优化财政领域营商环境，加强财政金融联动，发挥援企稳岗、融资担保、贷款贴息、资金补助等政策组合效能，充分激发各类经营主体的内生动力和创新活力。

（三）锚定农业强县目标，促进农业农村稳定发展。一是支持扛稳粮食安全重任。深入落实“藏粮于地、藏粮于技”战略，充分发挥财政政策引导作用，建立完善多元化投入机制，支持高标准农田及示范区建设。加快培育家庭农场、种粮大户和农业农机专业合作社等经营主体，支持农业保险增品扩面提标，推进三大粮食作物完全成本保险，有效保障农户种粮收益。二是加强衔接资金保障。严格落实“四个不摘”要求，积极争取衔接金支持，

持续巩固拓展脱贫攻坚成果。稳步提高衔接资金用于产业的比重，推进宜居宜业和美乡村建设。深入推进农村综合性改革等各类试点，推动“四好农村路”建设、传统村落保护发展和农村危房改造。更好发挥农村公益事业财政奖补政策效用，切实解决农民群众急难愁盼问题。

（四）树牢以人民为中心思想，支持保障和改善民生。一是推动高质量教育体系建设。加大教育投入力度，支持学前教育普惠扩容、义务教育优质均衡、普通高中多样化发展，严格落实国家关于义务教育教师平均工资收入水平。二是促进完善社会保障体系。管好用好社保基金，健全基本医保筹资机制，支持多层次医疗保障有序衔接，做好困难群众救助兜底保障工作。实施县域医疗中心、中医院康养中心和县人民医院、妇幼保健院、乡镇卫生院能力提升等项目，提高县域医疗健康供给质量和服务水平。三是支持实施以人为核心的新型城镇化战略。大力推动城乡融合、区域协调发展，补齐城市基础设施短板。积极争取新增政府债券资金，重点支持城镇基础设施、生态环保、民生服务等重大项目建设，助力实施城市更新行动，推进保障性住房、公共基础设施等建设。四是支持绿色低碳发展。持续深入打好污染防治攻坚战。深入推进蓝天、碧水、净土三大保卫战，支持开展黑臭水体消除、农业面源污染治理及农村环境综合整治等行动。五是支持文旅文创融合战略实施。深化文化领域供给侧结构性改革，健全现代公

共文化服务体系，创新实施文化惠民工程，保障群众基本文化权益。六是支持建设更高水平平安扶沟。加大对政法机关经费投入，足额保障村级组织运转、一村一警等经费。支持应急救援管理能力和体系建设，提升自然灾害应对能力，努力保障人民群众生命财产安全。

（五）切实加强财政管理，提升治理效能。一是加强财政法治建设。加强习近平法治思想学习，不断提高运用法治理念深化改革、推动发展、化解矛盾、应对风险的能力。加强地方财政规划和行政规范性文件管理，坚持权责法定，规范自由裁量权。二是健全现代预算制度。按照“完善标准科学、规范透明、约束有力的预算制度”的要求，健全财政资源统筹机制，加强政府预算统筹、增量资源与存量资源统筹、财政拨款收入与非财政拨款收入统筹，提高预算管理的完整性。持续推进财政支出标准体系建设，提高预算管理规范化水平。三是提升预算绩效管理效能。坚持预算和绩效管理一体化，将预算绩效管理由树立理念、搭建框架，向突出重点、提质增效转变。建立健全重大政策和项目事前评估机制，加强重点绩效评价，将绩效评价结果与完善政策、改进管理、调整预算安排有机衔接。四是加强国有资产管理。加大国有资源资产盘活力度，落实国有资本经营预算功能作用，扩大国有资本经营预算覆盖范围，健全完善收益上交机制，持续做好国有资产报告相关工作，进一步加强重点资产监管。五是加大财

会监督力度。建立健全以政府财会监督为主导的框架体系，推动财会监督与人大监督、审计监督有机贯通、相互协调。建立财会监督结果与预算安排、资金管理和完善政策相挂钩的工作机制，加快推进现代会计管理工作体系建设，推动财政资金安全规范有效使用。

各位代表，新的一年我们将在县委的坚强领导下，主动接受县人大的监督，认真听取县政协的意见，坚持底线思维，把握新发展理念，攻坚克难，以更加务实的作风、更加有为的担当，扎实推进财政各项工作，为谱写扶沟现代化新篇章贡献财政的智慧和力量！