

关于滑县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案）的报告

——2024 年 4 月 12 日在滑县第十六届人民代表大会第四次会议上

滑县财政局局长 万振兵

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县 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 年预算执行情况

2023 年，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，县政府团结带领全县人民，认真学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，全面落实习近平总书记视察安阳重要讲话重要指示，锚定“两个确保”、紧盯“321”发展目标，落细积极的财政政策，兜牢“三保”底线，沉着应对多重困难叠加带来的严峻挑战，全县预算执行情况总体良好。

（一）2023 年预算收支情况

1. 一般公共预算

（1）全县收支情况。县十六届人大三次会议批准的 2023 年全县一般公共预算收入年初预算为 211880 万元，实际完成 212368 万元，为预算的 100.2%，增长 12.3%。支出预算为 716064 万元，实际

完成 736566 万元，为预算的 102.9%，增长 9.6%。

(2) 县本级收支情况。县十六届人大三次会议批准的 2023 年县本级一般公共预算收入年初预算为 80600 万元，实际完成 82105 万元，为预算的 101.9%，增长 8.2%。支出预算为 576660 万元，实际完成 577799 万元，为预算的 100.2%，下降 0.9%。

2. 政府性基金预算

县十六届人大三次会议批准的 2023 年全县政府性基金收入年初预算为 182519 万元，实际完成 65703 万元，为预算的 36.0%，下降 2.1%。土地出让收入完成 53469 万元，下降 7.3%。支出预算为 240504 万元，实际完成 114113 万元，为预算的 47.4%，下降 54.3%。

3. 国有资本经营预算

我县 2023 年国有企业退休人员社会化管理补助收入 157 万元，未形成实际支出。

4. 社会保险基金预算

县十六届人大三次会议批准的 2023 年全县社会保险基金收入年初预算为 45585 万元，实际完成 59400 万元，为预算的 130.3%，增长 14.0%（可比口径）。支出预算为 32221 万元，实际完成 36911 万元，为预算的 114.6%，增长 19.5%（可比口径）。

(二) 2023 年政府债务情况

1. 债务限额及余额情况

省财政厅核定我县 2023 年政府债务限额 985692 万元，其中：一般债务 491892 万元，专项债务 493800 万元。截至 2023 年底，我

县政府债务余额 978285 万元，其中：一般债务 490172 万元（含外债 336 万元），专项债务 488113 万元。政府债务余额低于省财政厅核定的限额，处于绿色安全等级。

2. 新增债券发行及使用情况

2023 年共发行新增债券资金 117019 万元，其中：一般债券 10319 万元，专项债券 106700 万元。主要用于人民医院东院区、农业产业融合发展示范园、静脉产业园飞灰综合处置、全国小麦第一县粮油仓储物流交易应急保障中心等 15 个建设项目。

3. 再融资债券发行情况

2023 年共发行再融资债券 76880 万元，其中：一般债券 54400 万元，专项债券 22480 万元。

4. 政府债务还本付息情况

2023 年全县政府债券还本付息 33395 万元，包括还本 3150 万元、付息 30245 万元，其中：一般债券还本付息 16160 万元，专项债券还本付息 17235 万元。外债还本付息 17 万元。

5. 债券资金用途调整情况

（1）调整专项债券资金用途

调减纸厂片区棚户区改造项目的 2020 年专项债券 4000 万元、大运河百工聚落文化园及配套服务项目的 2021 年专项债券 3500 万元，用于全国小麦第一县粮油仓储物流交易应急保障中心项目。

（2）调整专项债券用于偿还拖欠账款

调减电商职业中专二期建设项目的专项债券 8057 万元，用于偿

还以下项目拖欠账款：疫情防控物资供应及隔离点建设项目 2529 万元，道康路、贸易路、卫河路道路建设等项目 2278 万元，金堤春晓建设项目 3250 万元。

（三）落实县人大的决议和主要财政工作情况

认真贯彻“积极的财政政策要加力提效，注重精准、更可持续”要求，严格执行县人大及其常委会的决议决定和批准的预算，把开展主题教育当作推动工作的强大动力，坚持以政领财、以财辅政，充分发挥财政职能作用，有力促进了经济社会高质量发展。2023 年财税工作在全市“红旗渠精神奖”年度考评中位居第二。

1. 聚焦关键，有效激发市场主体活力。 聚焦“全力拼经济”，把激发市场主体活力摆在优先位置，着力增强财政政策精准性、有效性。争取上级资金 1314 万元发放困难群体“爱心消费券”；筹措资金 2573 万元，支持开展汽车、零售、餐饮等领域促消费活动。坚持“项目为王”，发行新增债券资金 117019 万元，支持基础设施和重大项目建设，发挥专项债券稳投资、补短板、促增长作用。

2. 扛牢责任，不断夯实乡村振兴基石。 扛牢粮食安全责任，加强财力保障和政策支持，推动形成乡村振兴资金多渠道、多样化投入机制。筹措 7500 万元支持新建高标准农田 5 万亩；筹措 40615 万元发放耕地地力保护等涉农补贴；统筹整合财政涉农资金 20149 万元，实施巩固拓展脱贫攻坚成果项目 768 个；争取上级资金 4685 万元推动美丽乡村和村级公益事业建设，全面提升乡村建设水平。

3. 以人为本，倾力解决群众急难愁盼问题。 坚持以人民为中心

的发展思想，用心用情办好民生实事。全县民生支出 584405 万元，占一般公共预算支出的 79.3%。人员经费、运转经费、基本民生资金“跑步到位”，“三保”工作走在全省先进行列。安排教育支出 179374 万元，普惠性学前、义务、职业教育发展更加优质均衡。安排社会保障和就业支出 93865 万元，支持稳就业和社会保障事业发展。通过财政贴息发放创业担保贷款 34990 万元，扶持重点群体就业创业；筹措 19592 万元推动城乡低保对象、特困人员、孤儿、残疾人等生活补助政策落实；发放高龄津贴 2021 万元，筹措 84950 万元支持提高企业、机关事业单位退休人员及城乡居民基本养老金标准，健全养老服务体系。安排卫生健康支出 64678 万元，支持推进健康滑县建设。下达基本公共卫生服务、基本药物制度补助资金 11706 万元，提高全民健康保障水平。城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高至 640 元，着力减轻群众看病就医负担。

4. 守牢底线，积极防范财政安全运行风险。守牢债务风险底线，提请县政府召开防范化解债务风险工作会议，全面摸排债务情况，完善防范化解债务风险工作机制；加强政府债券发行管理，强化债券资金使用事中、事后监管，提高债券资金使用效益；全力做好政府债务还本付息工作，妥善处置和化解政府隐性债务存量，连续 5 年完成隐性债务化解计划，债务风险总体可控。强化库款运行监测，完善库款调度机制，严防库款支付风险，确保财政供养人员工资、困难群众补助资金每月 10 日前发放到位，直达资金、灾后重建资金等及时足额拨付到位。

5. 优化管理，全面提升财政治理效能。持续优化财政管理，推进财政治理方式和治理能力现代化水平全面提升。依托预算管理一体化系统，加强财政运行动态监测和风险预警，将过紧日子理念贯穿到预算编制、执行、监督全过程，提高预算管理的规范化、标准化、科学化水平。充分发挥预算绩效管理“指挥棒”作用，构建事前事中事后绩效管理闭环系统，深入推进财政重点绩效评价，抽取5个项目进行重点绩效监控，在部门绩效自评的基础上，对6个部门进行重点抽查，涉及208个项目200544万元，完善评价结果与预算安排挂钩机制，提高资金配置效率。持续优化财政营商环境，61项75953万元惠民惠农财政补贴资金通过“一卡通”集中发放，非税收入收缴电子化改革和财政电子票据改革成果得到巩固拓展，真正做到让“群众少跑腿、数据多跑路”，人民群众的获得感和幸福感显著增强。

财政工作成绩的取得，是在习近平新时代中国特色社会主义思想的指引下，县委科学决策、正确领导的结果，县人大、县政协及代表委员们从严监督、有力指导的结果。但我们也清醒地认识到，预算执行和财政工作中还面临一些困难和挑战。主要是：税源结构单一，新的财力增长支撑不足；房地产市场低迷，基金收入连年大幅度下降；教育、卫生、养老和社会保障等刚性投入不断增加，财政收支矛盾十分突出。同时，财政资金配置效率和使用效益还需进一步提高。对此，我们一定高度重视，采取有力措施认真加以解决，也恳请各位人大代表和政协委员一如既往地理解、支持和监督。

二、2024年预算草案情况

2024年是中华人民共和国成立75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。我们将围绕县委中心工作，在县人的指导监督下，科学研判财政收支形势，按照积极的财政政策要适度加力、提质增效的总体思路，强化全面统筹、突出保障重点，加强绩效管理、着力风险防范，合理编制预算，确保与我县经济社会发展相适应，与上级财政政策相衔接。

（一）指导思想

2024年财政工作的指导思想是：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精神和习近平总书记视察安阳重要讲话和指示批示精神，按照县委十二届七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，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，高效聚财、精准用财、科学理财、依法管财，切实增强经济活力、防范化解风险，巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，为我县加快建成新时代富有影响力的区域中等城市提供坚实支撑。

（二）收支预算编制原则

一是优结构，保重点。严格落实“党政机关要习惯过紧日子”，把牢预算支出、资产配置、政府采购等关口；大力优化支出结构，合理保障部门履职支出，准确编制“三公”经费预算，严格控制和执行资产配置标准，强化县委、县政府重大战略财力保障。

二是惠民生，兜底线。严格落实保障责任，强化“三保”支出预算审核，足额编制“三保”预算，确保资金不留硬缺口；持续保障和改善民生，兜实兜牢“三保”底线。

三是强管理，防风险。统筹发展和安全、当前和长远，坚决防范政府债务等各方面风险；加强政府投资项目和政府债务管理，基建类项目今年暂不予安排，腾出资金统筹用于急需领域和关键环节；积极稳妥处置和化解存量隐性债务，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

（三）2024 年收支预算情况

1. 一般公共预算

（1）代编全县一般公共预算情况。2024 年全县一般公共预算收入 226200 万元，增长 6.5%，加上上级补助、动用预算稳定调节基金、调入资金等 530074 万元，全县一般公共预算收入总计 756274 万元。全县一般公共预算支出 697586 万元，加上上解上级支出等 58688 万元，全县一般公共预算支出总计 756274 万元。

（2）县本级一般公共预算情况。2024 年县本级一般公共预算收入 77835 万元，加上上级补助、动用预算稳定调节基金、调入资金等 513141 万元，县本级一般公共预算收入总计 590976 万元。县本级一般公共预算支出 555252 万元，加上上解上级支出等 35724 万元，县本级一般公共预算支出总计 590976 万元。

2. 政府性基金预算

（1）代编全县政府性基金预算情况。2024 年全县政府性基金

预算收入 185902 万元，加上上级补助、上年结余等 144748 万元，全县政府性基金预算收入总计 330650 万元。全县政府性基金预算支出 269466 万元，加上调出资金等 61184 万元，全县政府性基金预算支出总计 330650 万元。

(2) 新增地方政府债务限额情况。2024 年省财政厅下达我县提前批新增地方政府专项债务限额 59800 万元，已发行 17400 万元，拟安排用于全国小麦第一县粮油仓储物流交易应急保障中心项目 14500 万元、农业产业融合发展示范园项目 2900 万元。

3. 国有资本经营预算

我县 2024 年国有企业退休人员社会化管理补助收入 199 万元，安排国有企业退休人员社会化管理补助支出 199 万元。

4. 社会保险基金预算

2024 年全县社会保险基金预算收入安排 54966 万元（其中财政补贴收入 39793 万元），支出安排 38547 万元，当年结余 16419 万元，年终滚存结余 175388 万元。

需要说明的是，代编的全县收支预算是预期性的。同时，根据预算法第五十四条规定，预算年度开始后，预算草案在人代会批准前，可以预安排部分支出。截至 2024 年 3 月底，县本级一般公共预算支出 114240 万元，主要用于机关事业单位人员工资发放、机构正常运转及教育、社保等基本民生保障支出。

三、切实做好 2024 年财政管理和预算执行工作

(一) 坚持统筹平衡，着力提升财政保障能力。紧盯 2024 年收

入增长目标，处理好减与收、管与服的关系，既确保各项涉企优惠政策不折不扣落实到位，又做到税费收入依法依规征收入库。同时，加强财源建设，盘活存量资产资源，做大财政收入“蛋糕”。严格落实党政机关过“紧日子”要求，进一步优化支出结构，硬化预算约束，严格执行县人大审查批准的预算，严禁超预算、无预算安排支出或开展政府采购，提升财政保障能力。

（二）坚持聚焦民生，持续增进民生福祉。统筹当前和长远，在发展中保障和改善民生。健全民生领域投入保障机制，促进民生支出与经济发展相协调、与财力状况相匹配，确保“三农”、教育、卫生健康、养老服务、社会保障、生态环保、公共安全、公共文化等民生支出占比持续提高。进一步促进基础教育优质均衡发展，优化就业服务和社会保障体系，提升居民健康水平，推进乡村全面振兴，使高质量发展成果更好惠及全县人民。

（三）坚持底线思维，切实增强财政可持续性。守牢债务风险底线。强化政府债务管理，将政府债务还本付息资金足额纳入预算，严禁违规变相举债和新增隐性债务，积极采取措施，降低债务成本，缓释风险压力。守住财政安全运行防线。足额编制“三保”预算，坚持好预算编制审核、预算执行监测、风险防控处置三项机制，完善“三保”预算全流程管理，将“三保”支出足额纳入预算安排，优化财政支出时序，严防库款支付风险。守住财经纪律红线。将严肃财经纪律作为基本要求常抓不懈，健全财会监督体系，做好财会监督与其他各类监督的贯通协同，形成监督合力，规范收支行为，保障资金安全。

（四）坚持守正创新，不断深化预算管理改革。围绕建立现代预算制度，持续深化财政管理体制机制创新，提升财政资源配置效率。严格执行预算管理一体化业务规范，夯实预算基础管理，以信息化推进预算管理现代化。加强预算管理各项制度的系统集成、协同高效，提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预算透明度。坚持目标导向和问题导向相结合，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，着力提高资金效益和政策效果。优化政府采购管理，落实支持科技创新、绿色发展和中小企业发展等政府采购政策。严格执行政府会计准则制度，做好政府财务报告编制工作，推进政府财务报告分析应用。

各位代表，做好财政工作使命光荣、任务艰巨、责任重大，我们将坚定信心、振奋精神、迎难而上。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委坚强领导下，在县人大、县政协监督指导下，坚决落实本次会议决议，做起而行之的行动者、攻坚克难的奋斗者，为我县开创新时代富有影响力的区域中等城市建设新局面做出新的更大贡献！

滑县第十六届人大四次会议秘书处

2024年4月10日印

(共印1200份)