

平輿县十五届人大  
五次会议文件十四

## 关于平輿县 2023 年预算执行情况 和 2024 年预算草案的报告

——2024 年 2 月 28 日在平輿县第十五届人民代表大会  
第五次会议上  
平輿县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将平輿县 2023 年预算执行情况和 2024 年预算草案提请大会审议，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 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，面对严峻复杂的形势，在县委的正确领导和县人大、县政协的监督指导下，全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实习近平总书记系列重要讲话和视察河南重要指示批示精神，坚持稳中求进工作总基调，加大宏观调控力度，全县经济发展质量有效提升，财政运行总体平稳。

#### （一）2023 年预算收支情况

##### 1. 一般公共预算

2023 年，我县完成一般公共预算收入 156842 万元，完成调

整预算的 100%，同比增长 6.4%，税收收入占一般公共预算收入的比重 64.1%。其中，税收收入完成 100560 万元，非税收入完成 56282 万元。

2023 年，一般公共预算支出 503866 万元(含上级补助 357583 万元安排的支出)，同比增长 3.6%。主要包含：一般公共服务支出 40648 万元；公共安全支出 15312 万元；教育支出 94758 万元；科学技术支出 49675 万元；社会保障和就业支出 74621 万元；卫生健康支出 34691 万元；城乡社区支出 40026 万元；农林水支出 75088 万元；交通运输支出 17113 万元；住房保障支出 7631 万元等。

## 2. 政府性基金预算

2023 年，我县政府性基金收入总计完成 381889 万元，其中：县级政府性基金收入完成 187296 万元，占年度预算的 124.9%，同比增长 14.2%；上级补助收入 3245 万元；专项债券收入 133700 万元；上年结余 57648 万元。

2023 年，我县政府性基金预算支出完成 372284 万元，同比下降 0.83%，其中：城乡社区支出 177577 万元（含专项债券安排的支出 11500 万元）；文化体育与传媒支出 20 万元；大中型水库安排的支出 3 万元；其他支出 124648 万元(含专项债券安排的支出 122697 万元，彩票公益金支出 1951 万元)；抗疫特别国债支出 15 万元；债务付息支出 21684 万元；债务还本支出 48337 万元。

### 3. 社会保险基金预算

2023年社保基金预算收入完成172319万元，占年度预算的97.05%；支出完成163119万元，占年度预算的111.2%；结余9200万元，分险种情况是：

城乡居民基本养老保险基金收入32783万元，支出26983万元；

城镇职工基本医疗保险基金（含生育险）收入15208万元，支出12517万元；

机关事业单位基本养老保险基金收入39566万元，支出40904万元；

城乡居民基本医疗保险基金收入84762万元，支出82715万元。

#### （二）2023年政府债务情况

省财政厅核定我县2023年政府债务限额875433万元，其中：一般债务限额127056万元，专项债务限额748377万元。

经市人大常委会批准，我县政府债务限额875433万元，其中：一般债务限额127056万元，专项债务限额748377万元。

2023年，我县政府债务余额866041.84万元，其中：一般债务余额121073.84万元，专项债务余额744968万元。县政府债务余额均在省财政厅核定的限额之内。

上述财政收支和政府债务数据均为快报数，在完成与市财政决算审查汇总及办理上下级财政年终结算后还会有所变动，最终

结果届时报县人大常委会审批。

### **（三）落实县人大决议和主要财政工作情况**

一年来，县财政坚持“紧日子保基本，调结构保战略”的工作思路，坚持开源节流并举，强化财政收入征管，严控一般性支出规模，切实兜牢“三保”底线，防范化解重大风险。在收支矛盾十分突出的情况下，为全县中心工作任务和经济社会发展提供了坚实财力支撑。

#### **1. 加强收支管理，财政收支稳中有升**

积极培植财源，优化营商环境，开展招商引资，支持“三园建设”，积极涵养税源，促进了经济大盘稳定。始终把组织收入摆在财政工作的首要位置，深化社会综合治税平台建设，夯实部门责任，强化收入征管，严查跑冒滴漏，不断提高收入质量。在大规模减税降费、经济增速放缓等不利因素影响下，2023年全县一般公共预算收入增长6.4%，一般公共预算支出增长3.6%。圆满完成年度收支任务。

#### **2. 争取债券资金，助力经济健康发展**

积极谋划债券项目入库，为债券申报打下基础。2023年我县专项债券进入财政部项目库共计263个项目，项目总需求516.09亿元，入库项目及资金需求均居全市第一位；通过“省级财政评审”项目110个，总资金需求190.7亿元，通过项目数量和资金需求均位居全市第一位。2023年，我县共发行债券19.19亿元，其中：新增债券资金14.43亿元（一般债券资金1.06亿元；专项债券资金13.37亿元）；再融资债券资金4.76亿元。

债券资金的争取，为我县重点项目的顺利开工建设提供了资金保障，有效缓解了财政运行压力，促进了县域经济社会持续发展。

### **3. 突出民生重点，落实各项保障政策**

按照“稳三保、促发展、控风险”的总体思路，科学安排支出。坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，保障了工资和重点民生资金足额发放。一是加大乡村振兴投入。2023年统筹整合财政涉农资金37216.22万元，及时将整合资金下达到有关项目主管部门。二是落实惠民惠农政策。2023年，通过“一卡通”落实惠民惠农补贴资金6.87亿元，惠及群众215万人次。三是坚持教育优先发展。全面足额保障了教育系统人员工资的及时发放，拨付义务教育阶段公用经费9986.32万元，拨付义务教育阶段贫困家庭生活费补助资金2492.3万元，确保了义务教育阶段各学校的正常运转。四是加快社会保障体系建设。2023年落实城乡居民养老保险金26983万元、城乡低保资金16893万元、五保供养资金5012万元、残疾人“两项补贴”2013万元、高龄补贴2130万元、机关事业单位养老金40904万元、城乡医疗救助2035万元。

### **4. 加强财政监督，严格防范财政风险**

全面推进预算管理一体化建设。实现预算编制、执行、核算、内控、绩效、监督等一体化、全流程管理，确保预算管理业务全程线上运行，全县实现预算管理一体化业务规范和技术标准全覆盖。对财经纪律、财务管理、会计信息质量、“一卡通”发放分别开展了全面检查，做到了随查随改，立行立改，健全了财务管

理制度，不断提高了财务管理水平。坚持把防范化解重大风险作为工作的重中之重，严格落实管控债务规模、规范债务管理、防范化解风险的主体责任，积极化解债务风险，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解隐性债务存量，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

这些成绩的取得，是深入贯彻落实习近平新时代中国特色社会主义思想的结果，是县委坚强领导科学决策的结果，是县人大、县政协及代表委员们监督指导、大力支持的结果，是各级、各部门和全县人民齐心协力、艰苦奋斗的结果。与此同时，我们也清醒地看到，当前财政工作还面临一些问题和挑战。一是骨干税源缺乏、拉动性新增税源少，财政收入保持持续增长的难度进一步加大，难以满足民生等公共事业及重点建设支出的刚性需求，财政收支矛盾仍然突出。二是县乡可用财力有限，乡村振兴、民生工程等支出数额较大，加上增资等刚性支出，预算平衡面临前所未有的压力。三是政府债务负担较重，防范和化解财政运行风险任务艰巨。法定债务、隐性债务到期还本付息需要按期偿还，拖欠企业账款需要限期化解。四是部分单位绩效意识不强，过“紧日子”理念尚未树牢。针对这些问题，我们一定高度重视，积极采取有力措施加以解决。

## 二、2024年预算草案

2024年是建国75周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，科学研判当前形势，合理编制财政预算，坚持积极的财政政策不动摇，突出做好稳增长、稳就业等工作，有效防范化

解重大风险，对推动我县经济健康平稳运行具有重要意义。

2024年预算编制的指导思想：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大、二十届二中全会精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，落实中央、省、市和我县经济工作会议、财政工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，着力推动高质量发展，突出“1310”总体发展思路（即：一条主线、三项重点、十项举措），紧紧围绕“三园”建设，大力实施“产业富民，工业强县”战略，集中财力“建三园、强工业”，统筹扩大内需和深化供给侧结构性改革，统筹新型城镇化和乡村全面振兴，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，落实新一轮财税体制改革部署，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，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，增进民生福祉，保持社会稳定，为奋力书写中国式现代化建设平舆实践新篇章提供坚实支撑。

2024年主要支出政策：一是坚决兜牢“三保”底线。加强财政资金资源统筹，牢固树立三保支出优先顺序，化解风险，兜牢底线。二是落实好结构性减税降费政策。认真落实支持科技创新的研发投入加计扣除等税费优惠政策，充分发挥税收政策重要

的引导和激励作用，持续激发企业科技创新主体的积极性、主动性。三是集中财力保障重点项目建设。集中力量支持重大项目、“三园”建设，打造推动经济增长强力引擎。四是深入实施乡村振兴战略。坚持把农业农村作为一般公共预算优先保障领域，支持全面推进乡村振兴，加快农业农村现代化。五是切实保障和改善民生。坚持尽力而为、量力而行，加强普惠性、基础性、兜底性民生建设，完善民生保障体系。六是推进生态文明建设。支持持之以恒打好污染防治攻坚战，深入推进蓝天、碧水、净土保卫战，全面推进美丽平舆建设。

按照上述指导思想和支出政策，对2024年一般公共预算、政府性基金预算和社会保险基金预算统筹安排如下：

### （一）一般公共预算

#### 1. 一般公共预算收入

2024年，我县一般公共预算收入安排总计474094万元（其中：县级一般公共预算收入167037万元，转移性收入294887万元，上年结余收入12170万元）。

#### （1）县级一般公共预算收入

2024年安排167037万元，比2023年完成数156842万元增加10195万元，增长6.5%。

县级一般公共预算收入中，税收收入安排116926万元，占县级一般公共预算收入的70%，比2023年完成数增加16366万元，增长16.3%，其中：增值税38939万元，企业所得税6187万元，个人所得税1588万元，资源税690万元，城市维护建设



税 3404 万元，房产税 2654 万元，印花税 9120 万元，城镇土地使用税 4771 万元，土地增值税 7631 万元，车船税 1239 万元，耕地占用税 26044 万元，契税 14632 万元，环境保护税 27 万元；非税收入安排 50111 万元，占县级一般公共预算收入的 30%，比 2023 年完成数减少 6171 万元，下降 11.0%，其中：专项收入 2325 万元，行政事业性收费收入 40492 万元，罚没收入 4557 万元，国有资源（资产）有偿使用收入 604 万元，捐赠收入 626 万元，政府住房基金收入 1507 万元。

### （2）转移性收入

2024 年转移性收入为 294887 万元。

——返还性收入 7916 万元。其中：增值税税收返还收入 6071 万元，消费税基数返还收入 2 万元，所得税基数返还收入 532 万元，成品油价格和税费改革税收返还收入 1311 万元。

——一般性转移支付收入 266241 万元。

——专项转移支付收入 20730 万元。

### （3）上年结余收入

上年结余收入 12170 万元。

## 2. 一般公共预算支出

根据我县 2024 年一般公共预算收入财力情况，按照量入为出、收支平衡原则，2024 年一般公共预算支出安排总计 474094 万元（其中：县级一般公共预算支出 447242 万元，转移性支出 26852 万元）。

### （1）县级一般公共预算支出

2024年，县级一般公共预算支出安排447242万元，同比下降12.1%，其中：一般公共服务支出45846万元，国防支出48万元，公共安全支出13991万元，教育支出97711万元，科学技术支出24325万元，文化旅游体育与传媒支出1520万元，社会保障和就业支出74280万元，卫生健康支出34796万元，节能环保支出6485万元，城乡社区支出21004万元，农林水支出77330万元，交通运输支出12925万元，资源勘探信息等支出4283万元，商业服务业等支出728万元，自然资源海洋气象等支出3212万元，住房保障支出12033万元，粮油物资储备支出993万元，灾害防治及应急管理支出2367万元，预备费6720万元，一般债务还本付息支出4348万元，其他支出2297万元。

### （2）转移性支出

本年安排转移性支出26852万元。

### （二）政府性基金预算

2024年，政府性基金收入安排189605万元。其中：县级政府性基金收入安排180000万元（包括国有土地收益基金收入3600万元，农业土地开发资金收入100万元，国有土地使用权出让收入176300万元），上年结余收入9605万元。

按照量入为出、收支平衡的编制原则，本年度政府性基金支出安排189605万元。其中：

#### 1. 城乡社区支出62716.94万元

(1) 国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出 59016.94 万元;

(2) 国有土地收益基金及对应专项债务收入安排的支出 3600 万元;

(3) 农业土地开发资金及对应专项债务收入安排的支出 100 万元;

2. 交通运输支出 20 万元

车辆通行费安排的支出 20 万元。

3. 大中型水库安排的支出 18 万元。

4. 土地出让收入用于农业农村的支出 42000 万元

(1) 农村基础设施建设支出 17000 万元。

(2) 农村生产发展支出 15000 万元。

(3) 农业农村生态环境支出 10000 万元。

5. 专项债务还本付息支出 84850.06 万元。

(三) 社会保险基金预算

社会保险基金预算收入主要包括保险缴费收入、财政补贴收入、利息收入、上级补助收入、下级上解收入、转移收入和其他收入。

2024 年,平舆县社会保险基金预算收入 186069 万元,比 2023 年完成数增加 13750 万元,增长 7.98%。各项保险基金的具体收入预算情况是:

城镇职工基本医疗保险(含生育保险)基金预算收入 15688 万元,增加 480 万元,增长 3.16%。

城乡居民基本医疗保险基金预算收入 89965 万元，增加 5203 万元，增长 6.14%。

机关事业单位基本养老保险基金预算收入 44008 万元，增加 4442 万元，增长 11.23%。

城乡居民基本养老保险基金预算收入 36408 万元，增加 3625 万元，增长 11.06%。

2024 年平舆县社会保险基金预算支出 154820 万元，比 2023 年完成数减少 8299 万元，下降 5.09%。平舆县各项保险基金的具体支出情况是：

城镇职工基本医疗保险（含生育保险）基金预算支出 10074 万元，减少 2443 万元，下降 19.52%。

城乡居民基本医疗保险基金预算支出 73934 万元，减少 8781 万元，下降 10.62%。

机关事业单位基本养老保险基金预算支出 42952 万元，增加 2048 万元，增长 5%。

城乡居民基本养老保险基金预算支出 27860 万元，增加 877 万元，增长 3.25%。

根据预算法规定，预算年度开始后，在县人大常委会批准本预算草案前，可以预安排部分支出。

### **三、改进和加强预算管理的措施**

2024 年，财政工作要全面贯彻经济工作总体要求，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，推动积极的财政政策适度加力、提质增效。坚持兜牢“三保”底线不动摇，党政机关带头过“紧

日子”，进一步压减一般性、经常性支出，集中财力保障重大决策部署落地落实，统筹支持民生改善、科技创新、教育优先、产业升级、乡村振兴等重点领域工作，确保社会经济平稳有序发展。

### （一）增强地方财政实力

把支持产业作为培育市场主体和培植税源财源的关键抓手，全力支持招商引资、项目建设，建好“三园”，做强工业。强化服务意识，持续优化营商环境，不折不扣落实落细惠企政策，及时帮助市场主体纾困解难，全力助推企业转型升级、健康发展，力争通过产业带动，壮大地方财政实力。持续扩大有效投资，密切关注上级政策导向、产业导向、投资导向，抢抓政策机遇、聚焦关键领域，积极争取中央预算内资金、专项债券，支持重点项目建设。增强平台公司“造血”能力，支持融资平台公司市场化转型，充分发挥平台公司市场化配置资源的作用。

### （二）提升财政治理能力

完善一般公共预算收入征管机制，堵塞跑冒滴漏，加强重点行业监管和问题企业的清查处置力度，及时追缴欠缴税费。推进综合治税工作，完善并坚持定期例会制度，全面掌握重点税源及新增税收增长点。管好用活土地出让收入，准确把握政策，依法加大土地出让金的征收和催缴力度，做到应收尽收。严格执行盘活财政存量资金有关政策规定，完善结余资金收回使用机制，将有限的资金用在“刀刃”上。集中财力支持县委、县政府重大决策部署，保障重大民生实事资金需求。持续提升预决算公开质量，落实预决算公开主体责

任，确保预决算公开及时、完整、规范、真实。依法向县人大会报告财政工作，健全财政资金监督机制，加强审计和社会监督，切实提升财政管理水平。

### （三）支持经济社会发展

重点加强普惠性、基础性、兜底性民生保障。着力支持乡村振兴，持续加大资金投入力度，大力支持巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，积极落实各项惠农政策，持续发展壮大乡村产业，管好用好乡村振兴衔接资金，提高资金使用效益；支持高标准农田建设，落实耕地地力保护补贴、农机具购置补贴、产油产粮农业保险、生猪调出大县奖励等惠农强农政策，提升农业技术装备水平，确保粮食稳产增收；支持改善农村人居环境，加快补齐农村基础设施短板，有效提升农村人居环境整治成效。严格执行各项民生政策，加强各类社保资金使用和监管，确保养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险及城乡低保五保等各项社保支出，确保低收入人群的生活稳定。

### （四）积极防范财政风险

进一步提高政治站位，将“三保”支出作为预算编制的重点，足额编列、不留缺口，有效防范各类风险隐患，确保财政平稳运行。把过紧日子作为常态化纪律要求和预算编制长期坚持的基本原则，严格按照“只减不增”的原则从严从紧安排“三公”经费预算。推进预算管理一体化改革，进一步规范预算管理工作流程，实现预算项目全生命周期管理。完善财政资金直达机制，确保资金安排符合相关制度规定、体现政策导

向。加大财会监督力度，完善财会监督体系和工作机制，扎实开展财会监督专项行动，切实提升财会监督效能。强化风险意识，落实地方政府债务限额管理和预算管理制度，健全风险预警机制，完善政府债务风险评估和预警机制，加强结果应用，有效前移风险防控关口，牢牢守住不发生系统性、区域性债务风险的底线。

各位代表，2024年财政改革发展任务艰巨繁重。我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委坚强领导和县人大、县政协监督指导下，全面贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，认真落实本次会议决议，勇于担当、善于作为，以永不懈怠的精神状态和一往无前的奋斗姿态，奋力谱写全面建设社会主义现代化平舆更加出彩的绚丽篇章。

---

平舆县十五届人大五次会议秘书处

2024年2月印

(共印800份)