

武陟县十五届人大四次

会议文件（三）

# 关于武陟县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案）的报告

——2024 年 2 月 21 日在武陟县第十五届人民代表大会  
第四次会议上

武陟县财政局局长 牛小玲

各位代表：

受县人民政府委托，现将武陟县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政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 年财政预算执行情况

2023 年是贯彻党的二十大精神的关键之年，也是三年新冠疫情防控转段后经济恢复发展的第一年。一年来，在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，全县上下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全会精神，坚持稳中求进工作总基调，深入践行集中财力办大事和财为政服务理念，财政收支稳中有进、进中提质，预算执行情况良好，较好地完成了各项工作任务。

## （一）2023 年预算收支情况

### 1.一般公共预算

县十五届人大三次会议批准的全县一般公共预算收入预算 173700 万元，执行中按法定程序调整为 150000 万元，实际完成 150505 万元，为调整预算的 100.3%；批准的支出预算 401466 万元，执行中使用上级补助、地方政府债券等，支出预算调整为 395536 万元，实际完成 357133 万元，为调整预算的 90.3%。

### 2.政府性基金预算

县十五届人大三次会议批准的全县政府性基金收入预算 152918 万元，执行中按法定程序调整为 53010 万元，实际完成 54192 万元，为调整预算的 102.2%；批准的支出预算 191103 万元，执行中使用上级补助、地方政府债券等，支出预算调整为 218445 万元，实际完成 91229 万元，为调整预算的 41.8%。

### 3.国有资本经营预算

县十五届人大三次会议批准的全县国有资本经营收入预算 190 万元，实际完成 190 万元，为年预算的 100.0%；批准的支出预算 716 万元，实际完成 348 万元，为年预算的 48.6%。

### 4.社会保险基金预算

县十五届人大三次会议批准的全县社会保险基金收入预算为 24764 万元，实际完成 46873 万元，为年预算的 189.3%。批准的支出预算为 18256 万元，实际完成 20565 万元，为年预算的 112.6%。年度收支结余 26308 万元，年末滚存结余 93241 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 613947 万元。其中，一般债务限额 156947 万元，专项债务限额 457000 万元。

截至 2023 年底，全县系统内政府债务余额合计 562388 万元，其中：一般债务余额 155203 万元，专项债务余额 407185 万元。全县政府债务余额低于省财政厅核定的限额。

2023 年全县共收到上级转贷政府债券 96605 万元(含新增地方政府债券 66395 万元，再融资债券 30210 万元)，其中：一般债券 30795 万元，专项债券 65810 万元。2023 年全县政府债券还本付息 49404 万元，其中：还本 31780 万元，付息 17624 万元。

上述财政收支和政府债务数据均为快报数，在完成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，决算结果届时报县人大常委会审批。

## 二、落实县人大的决议和主要财政工作情况

2023 年，县财政部门认真贯彻落实“积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续”的工作要求，持续加强财政资源统筹，调整优化支出结构，为全县经济社会平稳健康发展提供了坚实的财力保障。

### (一) 激发增收潜力，财政运行稳中有进

凝聚财税合力，传导增收压力，实现了全县财税收入稳步增长，税收结构不断优化。全县一般公共预算收入累计完成 150505 万元，占调整预算的 100.3%。

**收入征管更加有效。**强化财税部门沟通协调，深入分析研判经济形势，精准预判增收空间，全方位、多角度挖掘增收潜力。

加强对重点税源、税种的预测分析，深化综合治税平台建设，不断提高财政收入质量。

**税源培植更加稳固。**全面落实减税降费政策，开辟退税减税绿色通道，优化办税服务，提升办税效率。全年申报享受“六税两费”减免政策纳税人达 17986 户，减免税费总额 8469 万元，为 11 家企业办理留抵退税 1362.8 万元。

**非税监管更加严格。**依法依规清缴各类非税收入，加大成熟地块的招拍挂工作力度，积极推进土地出让收入入库进度。非税收入累计完成 40675 万元，占调整预算的 101.2%。

## （二）优化公共服务支出，民生福祉不断增强

聚焦人民群众需求，压减低效无效支出和非重点非刚性支出，集中财力保障教育、文化、医疗、就业等民生事业发展，不断提升群众幸福指数。2023 年，全县财政民生支出达到 29.2 亿元，占全县一般公共预算支出的 81.9%，同比增长 12.3%。

**支持公共教育优质均衡发展。**拨付教育支出资金 75516 万元，重点用于落实各阶段教育惠民政策补助、校舍维修和学校薄弱环节改造等各项教育建设项目。

**支持公共文化提质增效。**拨付文化旅游体育与传媒支出资金 11061 万元，重点用于中央支持地方公共文化服务体系建设、公共图书馆和文化馆免费开放、新时代文明实践中心建设等项目。

**支持卫生事业健康发展。**拨付卫生健康支出资金 33136 万元，重点用于基本公共卫生、基本药物制度改革、基本医疗保险基金、城乡医疗救助基金等。

**支持社会保障体系建设。**拨付社会保障和就业支出资金 54624 万元，重点用于支付全县养老金待遇、困难群众救助对象低保金及特困金、80 岁以上老人敬老补贴资金和困难残疾人补贴资金等。拨付就业补助资金 2127.2 万元，全年享受就业扶持政策人数达到 22047 人次，推进“人人持证、技能河南”建设。

### **（三）全面助力乡村振兴，惠农政策落实落地**

聚焦粮食安全、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴、农田水利建设等重点任务，不断加大对农业农村的投入力度，共完成农林水支出 4.99 亿元，同比增长 2.1%。

**夯实粮食安全根基。**安排资金 1.01 亿元支持新建高标准农田 5.9 万亩、发放耕地地力保护补贴等，农户种粮积极性明显提升，农业增产规模进一步提高。

**抓好乡村振兴衔接资金管理。**安排衔接资金 7852 万元，对接衔接资金项目 135 个，其中基础设施类 108 个、产业发展类 22 个、公共服务类 5 个。

**支持农业产业发展。**安排农业产业发展类项目资金 1.44 亿元，重点支持耕地轮作试点、农作物绿色高质高效行动、开展农业生产社会化服务、农业资源及生态保护和奶业发展等项目建设。

**加强水利基础设施建设。**安排水利发展资金 4018.4 万元，重点支持农村饮水工程维修养护、地下水超采综合治理、农业水价综合改革等项目。

**持续改善人居环境。**安排农村人居环境整治专项资金 1678 万元，用于 22 个村“厕所革命”整村推进奖补和 2979 户农村厕

所改造结算补助等。

**推进财政奖补项目建设。**强化资金投入监管，规范项目申报管理，扎实推进农村公益事业发展。全年农村公益事业财政奖补资金支出 1838 万元，实施项目 119 个。

**加强“一卡通”资金管理。**发放耕地地力保护补贴、高龄补贴等惠民惠农补贴资金 65 项，资金 2.6 亿元，受益群众达 102 万余人次。

#### （四）抢抓政策机遇，经济发展稳中提质

充分发挥财政政策和财政资金的引导带动作用，精准施策、靶向发力，服务全县发展大局。

**扩大债券资金规模。**建立常态化债券项目谋划申报机制，全力争取债券资金，共争取债券资金 9.66 亿元，其中新增专项债券资金 6.2 亿元、一般债券资金 4395 万元、再融资债券资金 3.02 亿元。

**积极向上争取资金。**密切关注政策、梳理政策，多渠道、多层次争取上级资金支持，共争取上级资金 20.71 亿元，其中一般性转移支付 18.3 亿元、专项补助资金 2.03 亿元（包括中央预算内基建资金 3878 万元）、政府性基金 0.38 亿元。

**鼓励支持科技创新。**坚持“突出创新驱动”发展思路，持续加大科技投入，全力支持“325”产业计划和“院士+武陟”工程，为全县科技创新发展蓄势赋能。全年科技支出累计完成 1.22 亿元，同比增长 25.1%。

**持续优化助企服务。**聚焦企业“急难愁盼”问题，持续开展

“万人助万企”活动，累计为我县 116 家企业拨付中央外经贸发展专项资金、省级制造业高质量发展专项资金等各类奖补资金 3792.5 万元，企业发展活力显著增强。

#### （五）改革步伐加快，治理效能有效提升

健全管理机制，凝聚工作合力，确保各项工作扎实有序推进。

**加快预算管理一体化建设。**财政预算管理一体化综合应用始终保持在省、市先进行列，在全省 156 个县（市、区）月评中，五次荣获第一名。

**探索创新国有资产处置模式。**建立健全罚没物资处置程序，最大限度挖掘国有资产的潜在价值。全年实现国有资产出租、处置等收益 842 万元。

**打造“全链条”闭环预算绩效管理模式。**积极开展预算支出事前绩效评估，加强预算支出绩效运行监控管理和预算支出绩效重点评价，共审核完成 85 个部门整体目标和 2326 个项目绩效目标。

**持续提升资金使用效能。**组织开展政府采购活动 115 批次，完成中标项目支付金额 1.26 亿元，节约资金 1124.8 万元，节资率 8.2%；开展项目评审 111 项次，审减 7137.1 万元，审减率 11%。

**防范化解债务风险。**紧盯“借、用、管、还”关键环节，多渠道归集资金、资产、资源，认真落实合规偿债资金来源，按期还本付息，控增量、减存量，实现隐性债务“只减不增、逐年化解”。

各位代表，这些成绩的取得，是县委科学决策、坚强领导的

结果，是县人大、县政协监督指导、大力支持的结果，也是各部门齐心协力、共同努力的结果。我们也清醒地看到，当前宏观经济环境复杂严峻，财政工作还面临着一些问题和挑战。比如，收入增长缓慢与刚性支出快速增长矛盾进一步凸显；个别部门过“紧日子”的思想认识还不到位；预算执行刚性约束有待加强；资金使用效益及资源配置效率不高。针对上述困难和问题，我们将认真听取各位代表的意见建议，在今后的工作中采取有效措施加以解决，也恳请各位代表、委员一如既往地给予指导和支持。

### 三、2024年预算草案情况

2024年全县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，全面贯彻党的二十大和二十届二中全会及中央、省委、市委、县委经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话重要指示，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，积极融入新发展格局，加快推动高质量发展，锚定“两个确保”，持续实施“十大战略”、推进“十大建设”，坚定“两个依靠”，突出工业强县、突出创新驱动、突出城乡提质、突出党建引领。坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，扎实落实积极的财政政策提升效能，落实好结构性减税降费政策、优化支出结构、兜牢“三保”底线、加强债务管理、强化财会监督、提高资金绩效、防范化解风险、增强财政可持续能力，为强力实施“325”产业计划，实现经济发展质量更高、效益更好、速度更快，在焦作加快打造中国式现代化建设河南实践先行区中擎旗领跑提供强有力的财政支撑。



2024 年全县财政经济形势有利因素和不利因素并存，机遇与挑战并存。**财政收入方面**，有利的因素主要有：经济回升向好、长期向好的基本趋势没有变，近年来我县打出的保主体、扩投资、促消费等高质量发展政策“组合拳”效应逐步释放，综合实力稳步提升，孕育了新的经济增长点，为财政收入增长提供了客观条件。不利的因素主要有：我县产业结构调整有待深化，市场主体经营困难依然较多，房地产市场预期尚未稳定，国有土地使用权出让收入不容乐观，财政减收压力增加。**财政支出方面**，各方面对财政支出需求较多，“三保”、教育、社保、医疗卫生等基本民生支出刚性较强，科技创新、城市基本运转、偿还债务等刚性支出需求不断增加，财政收支矛盾更加突出，2024 年预算运行将依然处于紧平衡状态。

通盘考虑，2024 年全县一般公共预算收入预算增长目标为 5%。

2024 年预算编制着重把握以下原则：**一是**量入为出，收支平衡。**二是**科学统筹，保障重点。**三是**加强管理，强化绩效。**四是**防范风险，守住底线。

#### （一）全县一般公共预算情况

2024 年，全县一般公共预算收入预算 158035 万元，加上上级转移支付补助收入 137943 万元、动用预算稳定调节基金 505 万元、上年结转 38403 万元、从政府性基金预算调入 63621 万元，收入总计 398507 万元；全县一般公共预算支出 362501 万元，加上上解支出 34868 万元、债务还本支出 1138 万元，支出总计

398507 万元。

## （二）政府性基金预算情况

政府性基金预算按照“以收定支、集中财力、确保重点”的原则编制，与一般公共预算统筹安排。2024 年，全县政府性基金收入预算 103700 万元，加上上级补助 186 万元，上年结转 127216 万元，收入总计 231102 万元；全县政府性基金支出预算 167481 万元，加上调出资金 63621 万元，支出总计 231102 万元。

## （三）国有资本经营预算情况

2024 年，全县国有资本经营收入预算 190 万元、加上上级补助 63 万元、上年结转 368 万元，收入总计 621 万元；国有资本经营支出预算 621 万元，支出总计 621 万元。

## （四）社会保险基金预算情况

2024 年，全县社会保险基金收入预算 27283 万元，其中财政补助收入 5368 万元；全县社会保险基金支出预算 21542 万元。当年结余 5741 万元，年末滚存结余 98982 万元。

## 四、2024 年重点工作安排

2024 年，认真贯彻落实县委决策部署，继续贯彻落实“适度加力、提质增效”的积极财政政策，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”工作总基调，顺势而为、精准发力，为完成全县经济社会发展目标提供坚实支撑。

### （一）强化财政资源统筹，有效增强财政保障能力

加强经济形势分析和财政收支研判，加大财源培植力度，更直接、更有效发挥积极财政政策作用。

**抓好收入组织。**支持加快发展税源经济，不断提升经济发展含“税”量，稳步提高税收占一般公共预算收入比重。推进涉税信息共享平台建设，完善行业、板块税收协同共治工作机制，依法依规加强非税收入征收，积极优化财政收入结构。

**拓宽财源渠道。**把财源建设与支持经济高质量发展结合起来，综合运用财政专项资金、产业引导基金、贷款贴息等财政金融政策工具，支持加强项目建设和招商引资，不断培植壮大骨干企业数量和规模，进一步夯实财源基础。主动研究对接上级政策，争取更多竞争性项目和资金。

**加强“三资”管理。**从资源提效、资产盘活、资金增效三个方面优化配置国有资源，重点盘活机关事业单位和国有企业闲置资产，在国有资源有偿使用收入和国有资本经营收入方面挖掘增收空间。

## （二）落实积极财政政策，全力保障经济高质量发展

坚持积极财政政策适度加力，加强财政政策与产业、科技、社会政策的协调配合。

**助力产业科创发展。**用好产业科创发展专项资金，聚焦“325”产业计划，支持“六大工程”建设，创新主体全链条培育。支持科创平台高标准建设和企业“飞地引才”实施。

**发挥财政政策引导作用。**落实好结构性减税降费政策，重点支持工业企业强干育苗工程，持续推动项目落地投产、经营主体减负增效。充分发挥普惠金融发展专项资金引导作用，深化政府性融资担保体系建设，促进创业担保贴息、示范区建设、农村金

融机构定向费用补贴工作开展。严格落实政府采购支持政策，助力中小企业健康发展。

**强化政府投资带动效应。**支持“三个一批”活动扎实开展，抢抓新增国债、中央预算内投资、地方政府专项债券等政策性资金机遇，积极谋划、储备、争取上级政策性资金项目，加大对打基础、利长远、补短板的重大项目投资力度。

### （三）切实兜牢民生底线，持续保障和改善民生

牢固树立以人民为中心的发展思想，加强重大民生政策统筹协调，支持办好2024年民生实事项目，着力解决群众“急难愁盼”问题。

**突出就业优先导向。**统筹运用税费减免、资金补助、贷款贴息等方式，支持“人人持证、技能河南”建设，多渠道促进企业稳岗扩岗、个人创业就业。扎实做好高校毕业生、农民工、退役军人等重点群体就业帮扶，支持创业带动就业。

**推动教育优质均衡发展。**持续加大教育投入，确保“两个只增不减”的要求落实到位。完善义务教育经费保障机制，支持加大普惠性学前教育资源供给，落实家庭经济困难学生资助政策，保障教育公平。

**健全社会保障体系。**完善基本养老保险基金投入长效机制，确保养老金按时足额发放。加大对敬老院、综合养老服务中心的投入力度，更好满足人民日益增长的医疗卫生服务需求。加大特殊困难群体救助帮扶力度，兜紧兜牢民生底线。

**全力助推乡村振兴。**整合优化财政涉农资金统筹使用，推动

巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。重点支持3万亩高标准农田、10万亩高标准农田示范区、国家农村产业融合发展示范园创建等一批涉农重点项目建设。

#### （四）优化财政支出结构，提高财政资金使用效益

严格落实提质增效要求，当好“铁公鸡”、打好“铁算盘”，坚持统筹兼顾、能省则省、当减则减，将有限的财力用到刀刃上、保障到关键处，推动政策资金效益最大化。

**严格预算执行刚性约束。**落实“党政机关要习惯过紧日子”要求，加强“三公”经费预算管理，持续压降一般性支出，努力降低行政运行成本。推进机关事业单位购买服务、信息化系统运营维护等支出标准体系建设，健全基本公共服务保障制度和标准。

**强化预算支出编审。**严格落实“零基预算”理念，坚持“资金跟着项目走”原则。不断强化政府投资评审职能、拓宽评审领域、加大政府投资监管、挖掘节约政府潜力，进一步提升财政资金使用效益。

**加大财政保障力度。**坚持“集中财力办大事”，支持稳投资、促消费、扩生产政策适当靠前发力，及时下达预算资金，加快支出进度。

#### （五）牢固树立底线思维，有力维护财政稳健运行

统筹发展和安全，加大财政运行风险研判和防范，坚决守住不发生区域性系统性风险的底线。

**加强政府债务管控。**严控财政暂付款增量，一体推进政府债

务、隐性债务和融资平台公司经营性债务监管工作，稳步压降政府性债务率。坚决杜绝违法违规举债融资。

**兜牢“三保”底线。**坚持尽力而为、量力而行，落实“三保”支出在预算安排中的优先位置，科学测算支出需求，实化工资及直达资金专用账户管理功能，落实“三保”预算执行监测和库款保障机制，保障“三保”刚性支出足额兑付。

**强化财会监督。**加强统筹协调、上下联动，推动形成科学高效的财会监督体系，并进一步向基层延伸。突出监督重点，聚焦减税降费、“三保”保障、涉农涉企及重点民生等，全力推动财税政策落实到位、财经纪律执行到位。

#### （六）持续深化改革创新，提升财政管理水平

把改革作为推动财政高质量发展的重要举措，健全现代预算制度，不断强化财政管理。

**规范预算一体化管理。**积极运用预算管理一体化系统，跟踪分析财政资金下达和使用，督促做好预算执行工作，推进财政资金尽快落地见效。

**加强预算绩效管理。**健全预算绩效管理办法，推动构建全过程绩效管理闭环体系。加强重大政策、重大项目事前绩效评估，提高绩效评价工作质量。强化绩效管理激励约束，完善绩效评价结果与预算安排、政策调整相挂钩机制。

**提升采购管理水平。**坚持“无预算不采购”，持续推动各单位政府采购预算，提高政府采购透明度。鼓励和引导预算单位通过 832 平台采购脱贫地区农副产品，支持涉农产业发展。

**深化国资国企改革。**持续完善国资国企监管机制，支持企业自主发展和提升竞争力，稳妥推进投融资平台改革，按照既定目标和各自功能定位，鼓励三大国有企业加强对外合作，增强“造血”功能。

各位代表，百舸争流千帆竞，乘风破浪正当时。面对诸多矛盾相互交织的风险挑战，2024年财政工作任务艰巨、责任重大，我们将在县委的坚强领导和县人大、县政协监督指导下，虚心听取意见和建议，认真落实人大决议，以奋发进取的精神、求真务实的作风、扎实有力的举措，圆满完成各项目标任务，为实现全县经济发展质量更高、效益更好、速度更快，为焦作加快打造中国式现代化建设河南实践先行区中擎旗领跑发挥更大的作用，贡献更大的财政力量！

---

武陟县十五届人大四次会议秘书处

2024年2月

---