

封丘县人民政府

关于 2023 年财政决算和 2024 年上半年财政 预算执行情况的报告

2024 年 8 月 28 日在县十五届人大常委会第 26 次会议上

封丘县财政局局长 胡秀江

尊敬的朱主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受县政府委托，下面我向常委会报告封丘县 2023 年财政决算和 2024 年上半年财政预算执行情况工作，请予审议。

一、2023 年度财政决算情况

2023 年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是三年新冠疫情防控转段后封丘财政困难最大、矛盾最深、挑战最多的一年。全县上下以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的正确领导和县人大的监督支持下，坚持完整、准确、全面贯彻新发展理念，用心统筹安全与发展，沿着中央和省、市指明的方向团结奋斗、担当作为，全县经济社会平稳运行，预算执行情况总体向好。

（一）一般公共预算收支情况

1、全县情况

2023 年，全县一般公共预算收入完成 10.01 亿元，为调整预算数的 100.1%，增长 12.7%，规模居全市八县第 6 位，增幅居第

2位；加上上级补助收入29.99亿元、调入资金1.02亿元、上年结余5.38亿元、债务转贷收入1.69亿元、动用预算稳定调节基金1.94亿元，全年收入总计50.03亿元。支出完成41.1亿元，为调整预算数的93.3%，增长9.3%，加上上解上级支出2.36亿元、债务还本支出1.54亿元、调出资金1.11亿元、安排预算稳定调节基金9725万元，全年支出总计47.08亿元。收支相抵，年终结余2.95亿元结转下年使用。

2、县本级情况

2023年，县本级一般公共预算收入完成5.31亿元，为调整预算的100.2%，下降3.2%；加上上级补助收入29.99亿元、下级上解收入2.19亿元、调入资金1.02亿元、上年结余5.38亿元、债务转贷收入1.69亿元、动用预算稳定调节基金1.94亿元，收入总计47.51亿元。支出完成34.68亿元，为调整预算数的92.2%，增长6.8%；加上上解上级支出2.36亿元、补助下级支出3.9亿元、债务还本支出1.54亿元、调出资金1.11亿元、安排预算稳定调节基金9725万元，支出总计44.57亿元。收支相抵，年终结余2.95亿元结转下年使用。

（二）政府性基金预算

2023年，全县政府性基金收入完成6.09亿元，为调整预算数的104.7%，增长5.1%，加上上级补助收入3279万元、上年结余4.2亿元、债务转贷收入6.82亿元、调入资金1.11亿元，收入总计18.56亿元。支出完成10.64亿元，为调整预算数的61.3%，下降2.5%，加上调出资金1.02亿元、债务还本支出1550万元、

上解上级支出 56 万元，支出总计 11.82 亿元。收支相抵，年终结余 6.73 亿元结转下年使用。

（三）国有资本经营预算收支情况

2023 年，全县国有资本经营预算收入总计 23 万元，全部为提前下达上级补助。当年支出 23 万元用于国有企业退休人员社会化管理补助支出。

（四）社会保险基金预算收支情况

2023 年，社会保险基金预算实际完成收入 2.96 亿元（其中本年收入 1.26 亿元，上级补助收入 1.7 亿元），占年度预算 2.81 亿元的 105.2%，同比增长 25.8%。本年实际支出 2.18 亿元，占年度预算 1.96 亿元的 111.4%，同比增长 22.6%。

社会保险基金预算收支平衡情况是：2023 年社会保险基金收入 2.96 亿元，上年滚存结余 7.68 亿元，收入合计 10.64 亿元；社会保险基金支出 2.18 亿元，当年结余 7782 万元，年末滚存结余 8.46 亿元。以上数据不含已由省统筹的企业养老保险、工伤保险、市统筹的城镇职工医疗保险和城乡居民医疗保险等数据。

（五）地方政府债务

2023 年省财政核定我县地方政府债务限额为 63.18 亿元，其中一般债务限额 13.17 亿元，专项债务限额 50.01 亿元。我县 2023 年地方政府债务余额 62.58 亿元，债务余额未突破对应债务限额。2023 年我县收到省财政转贷地方政府债券资金 8.51 亿元，其中：再融资债券 1.61 亿元，按规定全部用于偿还 2023 年到期存量政府债券本金；新增债券 6.9 亿元，根据规定以及项目需求全部安

排用于支持滩区迁建、产业园区、文化旅游、高标准农田等项目等公益性资本支出项目。

（六）2023 年财政运行的主要特点

1、千方百计开源挖潜，着力夯实财力基础。2023 年受经济下行、减税降费等因素影响，为确保全年财政收入特别是地方收入按计划完成，县委、县政府主要领导亲自调度，各征管部门千方百计、齐心协力挖潜增收，力促收入及时均衡入库，最终取得了较为理想的成绩。全县完成一般公共预算收入 10.01 亿元，同比增长 12.7%。其中税收收入 6.33 亿元，税占比为 63.2%，比上年同期高 1.7 个百分点。

2、持之以恒严抓真管，着力兜牢安全底线。坚持厉行节约，持续压减非急需、非刚性支出，把有限的资金用在刀刃上，财政支出重点保障“三保”，剩余资金向改善民生、防范风险等领域倾斜。全县一般公共预算支出完成 41.1 亿元，完成预算的 93.3%，同比增长 9.3%，其中教育支出 7.98 亿元，农林水支出 6.79 亿元，卫生健康支出 2.83 亿元，社会保障和就业支出 5.17 亿元，有力保障了全县民生事业和经济社会的健康平稳发展。

3、驰而不息强化管理，着力提升政策效能。一是组织政府采购预算金额 5.02 亿元，实际采购金额 4.85 亿元，节约财政资金 1747 万元，资金节约率 3.48%，较去年同比资金节约率提高 0.77%；二是完成政府投资项目招标控制价评审项目 99 个，送审金额 10.66 亿元，审定金额 9.82 亿元，审减率 7.89%。三是加强绩效管理，对全县一级预算单位做了部门整体支出和项目支出绩

效目标申报审核，对 2022 年封丘县城区环境卫生市场化运营服务费项目、封丘县国有企业退休人员社会化管理补助资金等 5 个社会影响和经济影响较大的项目和封丘县乡村振兴局 1 个部门开展财政重点项目绩效评价，涉及资金 5.07 亿元，重点绩效评价结果已在县政府网站公开。四是致力维护国家财经法规和财经纪律，通过国库集中支付规范各项经济业务 2113 笔，规范金额 1730.36 万元。五是按照《封丘县国有企业退休人员社会化管理工作实施方案》，共签约 48 家国有企业，移交退休人员 773 人。六是严格根据上级下达债务限额合理发行政府新增和再融资债券，确保债务余额低于限额，严格控制债务风险，守住底线。2023 年使用本级预算资金偿还到期债务本金及利息 3.67 亿元，清理拖欠企业账款 0.75 亿元。七是规范惠民惠农补贴资金，通过“一卡通”系统发放惠民惠农补贴项目 68 项，发放金额 4.09 亿元。

2023 年，我县较好地完成了年度收支目标，但财政运行仍然面临诸多问题。主要体现在：一是县域实体经济税源仍然不优不强，财政增收渠道不断紧缩；二是“三保”、基建补短板等领域的刚性支出需求越来越大，收支矛盾日趋严峻；三是上级调拨资金缓慢，国有土地使用权出让收入未能按序时进度入库，暂付款过大，导致国库库款紧张，财政年度预算难以平衡；四是我县债务风险虽然可控，但可偿债财力有限，县内平台公司造血能力不足，市场化化债思路不明晰，债务偿还主要依靠预算安排。

二、2024 年上半年预算执行情况

（一）收支情况

1、一般公共预算收支完成情况

1-6月份，全县一般公共预算收入完成5.68亿元，为预算数的52.5%，增长1.9%；支出完成22.44亿元，为调整预算数的44%，下降2.8%。县本级一般公共预算收入完成3.37亿元，为预算数的64.2%，增长19.8%；支出完成18.2亿元，为调整预算数的41.3%，增长0.3%。

2、政府性基金预算收支完成情况。1-6月份，全县政府性基金收入1.64亿元，为预算数的7.1%，下降12.1%。支出完成3.16亿元，为调整预算数的24.7%，下降47.1%。

3、国有资本经营收支预算执行情况。1-6月份，全县国有资本经营预算收入总计23万元，全部为上级提前下达补助收入；国有资本经营预算支出为0。

4、社会保险基金预算执行情况。1-6月份，全县社会保险基金收入1.25亿元，为预算数的39.9%。支出完成1.15亿元，为预算数的51.5%。

5、调整2024年政府性基金预算支出情况报告。河南省财政厅分两批下达我县2024年新增地方政府专项债券资金2700万元和1.52亿元，结合项目需求，分别用于封丘县黄河滩区居民迁建工程安置区基础设施和公用服务设施建设项目2700万元、封丘县政府投资项目1.52亿元。

根据新增地方政府专项债券纳入预算管理有关规定，我县2024年新增地方政府专项债券资金支出1.79亿元相应调整增加我县2024年政府性基金预算支出1.79亿元。

三、下半年工作打算

1、重点领域精准发力，培植稳固财源。为确保实现 10.9 亿元的年度目标任务，一是精诚共治强化收入征管。加强对重点税源企业的培育，继续加大对乡镇、产业园区的税收收入调度力度，防止企业税收“跑、冒、滴、漏”。二是着力盘活国有“三资”。充分利用好本地优势资源，积极探索谋划新机，努力挖潜增收创效。三是积极争取上级项目和资金支持。坚持准确把握财税政策，充分发挥县级各部门积极性，对标对表上级项目要求争取上级在转移支付等方面倾斜。

2、保障重点项目实施，确保财政平稳。一是继续树牢过“紧日子”的思想。科学测算支出强度，切实减少政府不必要开支和“三公”经费，把腾出的财政资源用于经济发展和改善基本民生等。二是明确重点项目支出。聚焦基层“三保”、惠民惠农资金管理、“三公”经费、预算执行等重点领域加强管控。三是不断优化支出结构。要考虑财政实际承受能力，减少非刚性、非重点项目支出，全力保障刚性支出。调整支出方向。优先保“三保”支出，设置库款预警额，统筹预算财力调度，确保预算收支平衡。

3、推进财政体制改革，兜牢安全底线。一是加强债务管理。牢牢守住“不爆雷、不断链、不发生重大风险事件”底线，厘清政企边界，切实做到谁借谁还，风险自担，严格限定举债程序和资金用途，实现“借、用、还”统一。二是规范项目建设。严格落实政府性投资项目决策和立项管理，严格控制项目成本，决不允许通过新增隐性债务上新项目、铺新摊子，部门协同加强资金监管，

做到专款专用。三是推进国有平台公司转型。充分整合各类资源，搭建治理结构完整、运营规范，有内生发展动力的政府投融资平台，平台公司要去行政化，降本增效，提升资产盈利能力，拓宽融资渠道。

4、提升资金政策效能，规范财会监督。坚决贯彻落实县人大大及其常委会有关预算决议和审查意见，有针对性地改进和加强财政预算工作。一是稳步推进绩效管理工作。进一步提高强化预算监督、硬化绩效约束，持续推进预算绩效管理向纵深迈进。二是维护财经纪律的严肃性和权威性。督促各行政事业单位贯彻落实《预算法》等规定，严肃财经纪律。三是加强新时代干部队伍建设。努力锤炼一支“政治强、业务精、作风实、纪律严”的财政队伍，全力服务县域经济社会高质量发展。

朱主任、各位副主任、秘书长、各位委员，“路虽远，行则将至；事虽难，做则必成”。我们将持续深学笃行习近平新时代中国特色社会主义思想，坚定拥护“两个确立”，坚决做到“两个维护”，在县委的坚强领导、县人大的监督指导下，以“时时放心不下”的责任感和担当作为的精气神，攻坚克难、守正创新，全力推进财政管理改革，全方位推动高质量发展，奋力谱写中国式现代化封丘新篇章！