

关于修武县 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 28 日在县第十六届人大第四次会议上

县财政局局长 薛朕方

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案）提请县第十六届人大第四次会议审议，并请各位政协委员和列席人士提出意见。

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的监督指导下，全县上下认真学习贯彻习近平总书记重要讲话和指示批示，坚持“以政统财、以财辅政”的理财原则，紧紧围绕县委“扬优势、补短板、全力以赴拼经济”的发展战略，认真落实积极的财政政策，加强财政管理、深化财税改革、有效支持全县经济高质量发展，稳的基础持续巩固，内生动力持续增强，民生保障持续改善，财政预算执行整体情况较好。

（一）2023 年预算收支情况

1. 一般公共预算

2023 年初县人大批复的全县一般公共预算收入 12.44 亿元，执行中按法定程序调整为 7.94 亿元，实际完成 7.95 亿元，为调整预算的 100.1%。加上上级补助收入、上年结余、调入资金等，

2023 年一般公共预算可支配财力为 23.36 亿元。

2023 年初县人大大批准的一般公共预算支出 21.01 亿元，执行中使用上级补助收入、一般债券、上年结余、调入资金等，支出预算数调整为 23.36 亿元，实际完成 20.26 亿元，为调整预算的 86.73%。

2.政府性基金预算

2023 年县人大大批准的政府性基金收入预算为 4 亿元，实际完成 1.22 亿元，执行中加上上级补助收入、上年结余、债务转贷收入等 15.87 亿元，2023 年政府性基金可支配财力为 17.09 亿元。

2023 年批准的政府性基金支出预算为 4.75 亿元，执行中调整为 17.09 亿元，实际完成 10.63 亿元，为调整预算的 62.2%。

3.社会保险基金预算

2023 年县人大大批准的社会保险基金收入预算为 8895.8 万元，实际完成 9131.9 万元，同比增长 2.7 %；批准的支出预算为 6803.3 万元，实际完成 7563.8 万元，同比增长 11.2%。当年收支结余 1568.1 万元，年末滚存结余 25227.8 万元。

（二）政府债务情况

2023 年省财政厅核定我县政府债务限额 34.23 亿元，其中：一般债务 5.41 亿元，专项债务 28.82 亿元。截至 2023 年底，全县政府债务余额合计 33.76 亿元，其中：一般债务 5.03 亿元，专项债务 28.73 亿元。全县政府债务余额未超限额。

二、2023 年主要工作开展情况

回顾过去的一年，财政工作坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，扎实推进积极财政政策落地生效，沉着应对极端突出的财政收支矛盾，千方百计筹措资金，全力支持县域经济高质量发展。

（一）多措并举，持续壮大财政实力

抓收入征管促进财政增收。积极响应全县拼经济、谋发展“十大行动”，做实协同战略，找准攻坚战术，成立 17 个抓收入征管促财政增收工作专班，以“一天都不能耽搁”的紧迫感，落实新机制，实施周通报，倒排工期、比学赶超、压茬推进，确保每日有行动，每周有进度，挖潜增收、应收尽收。2023 年与 2022 年相比新增本级收入 5172 万元。

抓财源建设提升自给能力。紧盯政策和项目，强化项目包装储备，做实做优项目库，发挥项目投资作为经济发展稳定器的作用，推动重点建设项目落地落实，壮大财源总量；不折不扣落实招商引资优惠政策，着力发挥财政资金稳投资、补短板、促增长作用，培植新增财源；抢抓“十四五”发展规划和开发区体制机制改革机遇，通过调整扩规，构建经开区“一区四园”发展格局，增强财源发展后劲。

抓向上对接争取上级支持。持续落实周对接机制，2023 年争取到上级资金 18.56 亿元，其中新增政府专项债券 5.83 亿元，与 2022 年（3.4 亿元）相比增加了 2.43 亿元，增幅 71.47%；成

功争取焦作市唯一一家国家级农村综合性改革试点试验项目，获上级财政资金支持 1.7 亿元；到位首批国债项目资金，全市 2 个亿修武争取了 1.53 亿，占比超 75%。

（二）聚焦关键，持续助力县域经济

促消费支持经济恢复。开展“山水修武 善者建行”修武县政府促消费活动，发放消费券 20 万元；开展“建行助力 情暖修武”修武县政府促消费活动，发放政府消费券 50 万元；以暑期旅游为主要时间节点，在抖音平台发放 100 万元云台山消费券，刺激来修游客文旅消费，提升修武文旅品牌热度和曝光度。

兑奖补助助力企业发展。千方百计筹集资金，用于每月集中兑付涉企资金。2023 年累计支付各类涉企资金 2643 万元，先后帮助 30 多家企业争取中央和省级项目 7 类，累计争取满负荷生产奖励、企业创新引导专项、中小企业发展专项等奖补资金 917.5 万元，切实降低了企业生产成本，有力促进了我县制造业企业快速发展。

优服务落实财税政策。建立惠企政策免申即享平台，确保市场主体应享尽享。2023 年落实减、免、退各项优惠政策 10037 万元，享受加计扣除和加计抵减 24251 万元，惠及近 1.1 万户次中小微企业；全县政府采购合同融资累计为 5 家企业申请 6 笔“政采贷”贷款 1071 万元；政府采购工作在全省营商环境考评中获得“优秀”格次，较 2022 年提升 83 个位次，位居全省第 12 名。

（三）扛牢责任，持续服务全县大局

助力乡村振兴战略实施。2023 年积极争取上级衔接推进乡村振兴资金 5112 万元、统筹安排县级预算资金 1510 万元，完成项目 61 个；争取中央衔接资金 400 万元，支持 8 个村实施新型农村集体经济项目，加快推进乡村振兴全面起势。

坚持农业农村优先发展。2023 年发放农业支持保护补贴资金 2092 万元、实际种粮农民一次性补贴资金 187 万元，发放小额信贷贴息项目资金 68 万元，农业保险保费规模达到 1103 万元，支农、惠农、富农、强农作用进一步发挥；投入农村综合改革转移支付资金 1896 万元、农村户厕改造资金 26 万元、农村公路修建资金 3249 万元，补齐了农村公益事业短板，推动了农村基础设施提档升级。

全力支持生态环境保护。2023 年投入生态环境保护资金 5978 万元，为全县打好蓝天、碧水和净土保卫战提供资金保障。

（四）用心惠民，持续增进民生福祉

持续加大财政民生投入。着力保障普惠性、基础性、兜底性民生支出，2023 年重点领域民生支出累计完成 15.13 亿元，占一般公共预算支出的比重达 74.7%。其中：义务教育公用经费及助学金等教育支出 3.48 亿元、城乡居民养老保险及低保等社会保障支出 2.96 亿元、城乡居民基本医疗保险及基本公共卫生等卫生健康支出 1.37 亿元、其他基本民生支出 7.32 亿元，不断提升“民生温度”，增加“幸福厚度”。

全力扶持重点群体就业。大力支持“人人持证、技能河南”

建设，2023 年拨付“人人持证”评价补贴资金 14 万元，惠及 772 人；为 1054 人次青年人才累计发放补贴资金 187 万元，吸引青年才俊到我县投资兴业，落实“1+18”人才政策，营造良好的引才、用才、惜才的社会氛围；发放创业贷款 7652 万元，扶持自主创业人数 1402 人，带动就业 1963 人。

充分发挥“一卡通”效用。强化惠民惠农财政补贴“一卡通”管理，2023 年全县通过“一卡通”系统集中发放惠民惠农财政补贴 59 项，共 357 个批次，涉及资金 9533 万元，惠及群众 34.41 万人次，实现了社保卡占比率百分之百、政务推送率百分之百、首发成功率位居全市第一梯队。被省财政厅授予全省“一卡通”管理先进集体荣誉称号。

（五）守牢底线，持续防范化解风险

坚决兜牢“三保”底线。制定《修武县“三保”风险应急预案》，坚持尽力而为、量力而行，区分轻重缓急，理清支出次序，落实“三保”主体责任，坚持“三保”支出在预算安排和库款拨付等方面的优先顺序，确保“三保”不出任何问题。2023 年全县“三保”支出总计 100232 万元，其中：保工资支出 62876 万元，保运转支出 3953 万元，保基本民生支出 33403 万元。优先保障了教师工资、基本公卫、城乡居民医保、城乡医疗救助、困难群众救助、优抚对象、义务兵优待金等支出。补发了辅警、环卫工人、购岗教师等人员工资 6650 万元，补交了 91 家单位企业职工养老保险 389 万元，解决了 12 年未兑现事业参公人员亡故一次性抚恤金待遇

等难题。

有效防控政府债务风险。强化风险意识，加强工作研判，平衡好促发展和防风险的关系，持续抓好存量风险化解和增量风险防范；积极稳妥化解存量，坚决遏制增量，落实地方政府不得以任何形式增加隐性债务的要求，决不允许通过新增隐性债务上新项目、铺新摊子；按照省市化债要求，采取签订分期还款协议、支付首笔工程款等方式，重点推进政府拖欠企业账款化解工作，支付工程款 6101 万元，推进清欠工作，逐步降低债务风险。

积极清理消化暂付款项。为切实化解财政资金周转压力和财政支出风险，通过严格控制增量、清理消化存量、严格落实责任等措施，对暂付款进行清理消化。2023 年清理消化暂付款 45695 万元，占全年消化任务 100.8%，名列全市 11 个县（市）区第一。

（六）健全制度，持续提升管理效能

加强国有资产监督管理。成立修武县国有资产监督管理工作领导小组，出台了《修武县人民政府关于印发修武县行政事业单位固定资产管理的通知》，进一步提高国有资产运营整体效益，确保国有资产保值增值，保障国有资产安全完整。深入开展“三资”清查工作，通过问题整改加大资产资源盘活处置力度，国有资产清理整顿工作中涉及的 65 家单位 497 条问题已完成 58 家单位 436 条问题整改，规范合同 195 份，实现国有资产资源处置收入 3398 万元。

持续推进国有企业改革。推进企业国有资产集中统一监管，

出台《修武县经营性国有资产集中统一监管实施方案》，按照政企分开、政资分开的要求，理顺监管单位与所办企业关系，稳步将监管企业纳入国有资产集中统一监管体系。对县属 7 家和局属 23 家企业实施分类处置，稳步推进国有企业改革。加强对县属国有企业的监督管理，强化国有企业激励和约束机制，将企业负责人经营业绩考核结果与薪酬挂钩，县国资委已与云台山旅游发展公司、两山公司、融禾公司、盐业公司等 4 家企业签订了经营业绩考核目标责任书。

分类推进融资平台转型。通过县属国有企业的资产重组整合和业务板块设计，推进国有经济布局优化和结构调整，做大做优平台公司，重点支持两山公司通过增加工程项目、股权资产和增加代建收入、租赁收入、划拨股权、实物注资、货币注资等方式，壮大公司资产和收入，完成 2A 创建工作。进一步提高资本运作能力，提升金融活力，发挥金融对县域经济高质量发展的支持作用。

激励金融机构服务地方发展。出台《关于印发修武县激励银行业金融机构高质量发展办法的通知》，从新增贷款、对融资平台的支持力度、化解债务、专项债项目支持等 10 个方面对县域内各银行进行考核，并将考核结果作为县级财政资源分配、专项资金存放管理、先进表彰等事项的依据，充分调动金融机构服务实体经济发展，助力乡村振兴。

有效发挥财政管理职能。坚持依法理财，把政府过“紧日子”

作为预算安排的长期指导思想，调整和优化支出结构，在确保中央“三保”政策有效落实基础上，腾挪一切可用财政资源支持防风化债。实行政府投资项目分类管理，妥善处置在建政府投资项目，防止形成“半拉子”工程，落实新建政府投资项目提级审批，强化财政承受能力评估和预算评审。开展修武县财经纪律专项检查，加强和规范财务会计工作，提高资金使用效益，从源头上预防和治理腐败。全面实施预算绩效管理，所有项目必须编制项目绩效目标，将绩效管理融入预算各类项目资金、预算各个环节和流程，逐步完善落实涵盖事前绩效评估、事中绩效运行监控、事后绩效评价、结果应用等各环节的全过程闭环管理，为安排和调整支出预算提供依据。2023 年审核 72 家一级预算单位 1033 个自评项目，自评金额 16.25 亿元；审核事前绩效评估报告 665 份；审核 71 家预算单位绩效目标方面项目 1600 个，涉及资金 26.89 亿元，绩效运行方面监控项目 904 个，监控金额 20.48 亿元。

同时，预算执行和财政工作中还存在一些短板和不足。一是财政增收的基础不牢固，财政收支依然处于紧平衡，政府债务还本付息进入高峰期，偿债压力较大；二是财政资金管理有待加强，预算执行随意性较大，预算安排约束力不强，超预算支出问题依然存在；三是绩效意识尚未树牢，绩效评价结果应用不够，过紧日子理念不强，“三公”经费超预算等情况还不同程度存在。针对以上问题，我们将认真反思、深入研究，通过增收减支，加强财政管理等措施加以改正。

三、2024 年预算草案情况

2024 年我县预算编制的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大和二十届二中全会精神，全面落实中央、省委、市委、县委经济工作会议部署，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，完整、准确、全面贯彻新发展理念，服务和融入新发展格局，把坚持高质量发展作为新时代的硬道理，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”，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，围绕扬优势、补短板，全力以赴拼经济，加强财政资源统筹，大力优化支出结构，坚决兜牢“三保”底线，提高资金使用效益，严肃财经纪律刚性约束，强化财政可持续风险防控，为努力开创中国式现代化修武实践新局面提供坚实支撑。

（一）2024 年财政收支预算

1.一般公共预算

收入安排。2024 年，一般公共预算收入 8.34 亿元，其中：税收收入 6.23 亿元，非税收入 2.11 亿元。加上上级补助收入 6.99 亿元、上年结余收入 3.28 亿元、调入资金 3.36 亿元，一般公共预算财力总计 21.97 亿元。

支出安排。2024 年，一般公共预算财力支出 18.76 亿元，加上上解支出等 3.15 亿元，债务还本支出 0.06 亿元，我县一般公共预算支出总计 21.97 亿元。

2.政府性基金预算

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，我县政府性基金预算收入总计 10.44 亿元，其中本级预算收入 4.35 亿元，上年结转收入 6.02 亿元，上级补助收入 0.07 亿元；政府性基金预算支出总计 10.44 亿元，其中本级预算支出 7 亿元，调出资金 3.34 亿元，债务还本支出 0.1 亿元。

3.社会保险基金预算

2024 年，我县社会保险基金预算收入安排 1.02 亿元；支出预算 0.84 亿元，预计当年结余 0.18 亿元，年末滚存结余 2.72 亿元。

4.国有资本经营预算

2024 年，我县国有资本经营预算收入安排 370 万元，其中上级补助收入 99 万元，上年结余 271 万元；国有资本经营预算支出 370 万元，其中本级支出 189 万元，调出资金 181 万元。

（二）新增政府债券情况

按照省统一安排，2024 年提前批地方政府专项债券限额已分配，我县分配限额 6.81 亿元，在 6 县（市）中排名第一，2 月 5 日已发行专项债券 2.38 亿元。

四、2024 年财政重点工作安排

2024 年，我们将认真贯彻落实县委十四届十次全会暨县委经济工作会议精神，紧紧围绕全县中心工作，坚持积极的财政政策适度加力、提质增效，统筹财政资源，强化开源节流、深度挖

潜增效，着力增强经济活力、防范化解风险，保障我县经济稳中向好。

（一）开源节流，有效增强财政保障能力

做深抓实财源建设。紧盯财政政策导向，积极争取上级政策和项目资金；始终坚持“项目为王”，强化项目谋划、项目攻坚、项目保障，夯实财源基础，提升收入增长“原动力”；高质量推进招商引资，有针对性地引进一批能产生税收、有发展后劲的项目，兑现招商引资企业财税扶持政策、骨干企业纳税目标考核政策，扩大招商引资成效；加快经济开发区建设，加大重点产业培育力度，做优铝基新材料产业、做大智能制造产业、做强光电信息产业，提升文旅产业优势。

持续提升收入质量。拟出台《修武县人民政府关于进一步完善县乡财政管理体制的通知》，对原有县乡财政管理体制进行调整，确保财政收入质量和财政任务全面完成。严格围绕目标考核，落实奖罚政策，继续深入开展抓收入征管促财政增收工作，持续深化综合治税，挖掘征收潜力，努力破解财政增收难题，着力扩大收入规模，切实提高税收占一般公共预算收入的比重，力促财源提质、财政增收、经济增效。

始终坚持过紧日子。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。把牢预算管理、资产配置、政府采购等关口，大力压减低效支出、取消无效支出，从严控制一般性支出

和预算追加，强化“三公”经费管理，确保过紧日子落到实处。

高效盘活闲置资源。对已批已占未供土地加大治理力度，确保土地出让金及时入库；对死滞的企业占地加大盘活力度；对已收储的土地定期挂牌，重点解决运粮河、为民路两侧以及青云大道两侧附近已整理的土地变现问题；鼓励盘活使用现有的闲置资产招商引资，确保引进项目的投入成本与项目收益相匹配。

（二）统筹资源，更好服务全县重点工作

释放政策组合效能。全面落实好稳经济一揽子政策，推动稳经济一揽子政策措施直达快享。持续优化营商环境，推动政府采购工作在全省营商环境考评中继续领先。大力支持制造业重点产业链高质量发展行动，以“一区四园”为平台支撑，大力推进新型工业化，以科技创新推动产业创新，全力提升产业发展能级。积极争取财政科技创新资金，落实招商考核奖惩机制，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，加快形成企业集聚、产业集群“葡萄串”效应。

服务三产融合发展。围绕提升文旅能级、全域 5A 建设等中心工作，加大资金筹措力度，提升县域核心吸引力，扶持基础较好的工业企业创建 A 级景区，开辟乡村+研学文旅新特色，培育文旅消费新的增长点，推动财政资金集约高效使用。

助力美丽修武建设。加快推进虎路峪废弃矿山生态修复，更高标准打好蓝天、碧水、净土保卫战，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，积极落实财政支持政策，支持绿色低碳产业发展。

（三）以人为本，支持保障改善民生

聚焦群众急难愁盼。重点做好“一老一少一青壮”普惠性、基础性、兜底性民生保障工作，落实民生领域财政支持政策，管好用好社保基金，做好困难群众、失业人员救助帮扶。

支持高质量就业。支持“人人持证、技能河南”建设提质增效，加大稳岗扩岗政策支持，强化就业补助资金正向激励作用，统筹用好青年人才生活补贴、事业保险基金等，支持开展公共就业服务，做好高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体就业工作。

支持办好人民满意教育。全面落实教育优先发展战略，资金上优先保障、资源上优先配置。支持提高普惠性幼儿园覆盖率，推动城乡教育优质均衡发展。支持加快推进澍青医专教学实习及训练基地项目建设，改善办学条件，实施实验中学、郇封一中等学校改扩建项目。支持开展“三名工程”建设，培养更多名师和名校长，打造修武名校品牌。

全力保障健康修武建设。支持深化紧密型县域医共体建设，推动优质医疗资源扩容下沉和区域均衡布局。支持基层卫生服务站建设，支持县医院急诊急救创伤中心和3个临床中心建设，支持县妇幼保健院、七贤镇卫生院建设，兑现基本公共卫生服务人均财政补助，推动健全公共卫生体系。

（四）规范高效，提升财政治理效能

全面加强预算管理。预算编制要进一步强化零基预算理念，从实从严从紧编制预算，打破支出固化格局，突出保障重点，切实增强重大决策部署的财力保障；严把预算支出关口，硬化预算刚性约束，压减低效无效支出；加强预算支出监管，依托预算管理一体化系统，强化预算执行动态监控，及时掌握单位预算执行情况，切实加快预算执行进度，促进财政资金尽快发挥政策效应，避免财政资金“二次沉淀”。

规范用好债券资金。按照“谁申报谁监管”“谁使用谁负责”的原则，压实项目单位责任。进一步强化专项债券“借、用、管、还”全流程管理，确定“路线图”，绘好“时间表”，不断推进项目建设，坚持资金跟着项目走的原则，从项目立项开始到发行政府债券，再到债券资金的管理使用，以及最后形成实物资产和偿还债务本息等各环节严格按照相关规定落实到位，全流程监管地方专项债券的发行和管理使用，切实防止“资金等项目”，确保资金尽快形成实物工作量。

提升绩效管理效能。坚持预算和绩效管理一体化，建立健全重大政策和项目事前评估机制，加强对文化、教育等领域重点绩效评价，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。探索预算绩效数字化管理，硬化绩效结果与预算安排政策调整挂钩。

加大财会监督力度。坚持把推动党中央省市重大决策部署贯彻落实作为财会监督工作的首要任务，聚焦减税降费、党政机

关过紧日子、加强基层“三保”、规范国库管理、加强资产管理、防范金融债务风险等重点开展监督。加强会计信息质量和中介机构执业质量监督，严肃查处财务舞弊、会计造假等违法违规问题。

（五）改革创新，推进重点领域建设

加快投融资体制改革步伐。进一步整合资源，盘活国有资产，通过市场化、企业化运作，做大做强投融资平台加强经营性资产整合重组，充实公司资本金，壮大投融资平台公司实力；加强银企合作，拓宽融资渠道，创新融资模式，让国有资产聚优裂变，起到放大效应，助推经济发展。

加强国有资本经营预算管理。研究出台《修武县国有资本经营预算管理实施方案》，进一步完善政府预算体系，建立政府公共预算与国有资本经营预算并列的复式预算管理模式，科学编制国有资本经营预算，促进国有资本良性循环与发展，实现国有经济布局与结构的战略性调整，完善国有企业收入分配制度。

完善国有资源（资产）有偿使用制度。研究出台《修武县国有资源（资产）有偿使用收入管理暂行办法》，进一步规范我县国有资源（资产）有偿使用收入的征收、使用和管理，完善财政收入体系，促进国有资源（资产）合理配置和有效使用。

严格企业领导人员年度考核。对县属国有企业领导人员进行年度考核，主要考核内容分为综合考评、党建高质量考核、发展高质量考核，考核结果作为企业负责人薪酬分配的主要依据和职务任免的重要依据。

（六）防范风险，严守高质量发展底线

全力兜牢“三保”底线。全力以赴保障“三保”支出，扛牢“三保”支出政治责任，坚持“三保”在预算安排、预算执行和库款拨付等方面的优先顺序，确保“三保”不出任何问题。

稳妥化解债务风险。继续抓实地方政府隐性债务风险化解工作，坚持稳字当头、稳中求进，按照与财力保障相适应、与资产资源相匹配的要求，把握好举债规模和风险承受能力的平衡关系，严格落实债务化解方案，降低债务风险等级，大力推动政府拖欠企业账款化解。

严格融资平台监管。加大对国有企业融资举债行为的监管，建立报告分析机制，严禁新增政府隐性债务。积极对接金融机构，通过展期、降息、减免手续费等方式，降低融资成本，缓释债务风险，优化债务结构，守住不发生债务违约底线。

各位代表！让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在县委的坚强领导下，在县人的依法监督下，锐意进取、真抓实干，保持定力、乘势而上，全力以赴拼经济，以高质量发展谱写新时代新征程修武绚丽篇章。

以上报告，请予审议。