

修武县十六届人大  
五次会议文件五

## 关于修武县 2024 年财政预算执行情况和 2025 年财政预算（草案）的报告

——2025 年 2 月 26 日在修武县第十六届人民代表大会第五次会议上  
修武县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2024 年财政预算执行情况和 2025 年预算草案提请县第十六届人大第五次会议审议，并请各位政协委员和列席人士提出意见。

### 一、2024 年财政预算执行情况

2024 年是新中国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键之年，同时也是全县上下顶住外部压力、克服内部困难，充满挑战和考验的一年。一年来，在县委的正确领导下，在县人大、县政协的监督指导下，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，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，深入贯彻习近平总书记关于河南工作的重要论述，坚持稳中求进工作总基调，落实“四个聚焦”，

坚持积极的财政政策提质增效，认真贯彻结构性减税降费政策、加强财政资源统筹、兜牢“三保”底线、防范化解风险、强化财会监督、提高资金效益，预算执行情况总体平稳，全县经济运行稳中向好，社会大局和谐稳定。

### （一）2024 年预算收支情况

#### 1.一般公共预算

2024 年初县人大批复的全县一般公共预算收入 8.34 亿元，执行中按法定程序调整为 6.64 亿元，实际完成 6.70 亿元，为调整预算的 100.8%。加上上级补助收入、上年结余、调入资金、债务转贷收入等，2024 年一般公共预算收入总计为 35.16 亿元。

2024 年初县人大大批准的一般公共预算支出 18.76 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 31.44 亿元，实际完成 28.27 亿元，为调整预算的 89.9%。

#### 2.政府性基金预算

2024 年县人大大批准的政府性基金收入预算为 4.35 亿元，实际完成 4.02 亿元，执行中加上上级补助收入、上年结余、债务转贷收入等 24.22 亿元，2024 年政府性基金收入总计为 28.24 亿元。

2024 年批准的政府性基金支出预算为 6.99 亿元，执行中调整为 18.77 亿元，实际完成 9.68 亿元，为调整预算的 51.6%。

#### 3.社会保险基金预算

2024年县人大的批准的社会保险基金收入预算为10234万元，实际完成10765万元，同比增长15.7%；批准的支出预算为8417万元，实际完成8896万元，同比增长17.8%。当年收支结余1869万元，年末滚存结余27295万元。

## （二）政府债务情况

2024年省财政厅核定我县政府债务限额48.63亿元，其中：一般债务5.31亿元，专项债务43.32亿元。截至2024年底，全县政府债务余额合计48.39亿元，其中：一般债务5.23亿元，专项债务43.16亿元。全县政府债务余额未超限额。

## 二、落实县人大的决议和主要财政工作情况

2024年，县财政部门认真执行人大及其常委会决议和审议意见，贯彻落实积极的财政政策提质增效，科学分析财政收支形势，有效防控各类风险，为全县经济社会平稳健康发展提供了坚实的财力保障。

### （一）聚焦财源建设，持续改善财政内生动力

抓收入征管更加有效。优化调整抓收入征管促财政增收工作专班13个，强力开展建筑业、直播行业等综合治税行动，新增本级收入5449万元，全县税收占比达81.4%，收入质量进一步提升。

国有“三资”清理整顿成效显著。强力开展国有资产清理整顿行动，完成58家单位问题整改447条，规范合同197份，解决公车历史遗留问题72辆，12家单位59处资产租赁已有46

处资产进入公开招租程序，实现国有资产资源盘活处置收入4853万元。

**上级资金争取力度进一步强化。**密切关注上级政策动向、发展导向、资金投向，积极开展省厅（局）“周对接”工作机制，累计争取上级各类资金29.25亿元，其中：专项债券资金8.13亿元，置换债券资金6.4亿元，其他各类转移支付资金14.72亿元。

## （二）聚焦重大战略，持续助力经济高质量发展

**支持重大项目建设。**围绕县委、县政府中心工作，筹措资金1820万元，完成妇幼保健院迁建民生项目建设；筹措资金33091万元，加快推进农村综合性改革试点试验、采煤沉陷区综合治理等项目建设；争取超长期特别国债资金20556万元，支持燃气管道改造提升、焦作万方高端数控机床等6个“两重、两新”项目建设。

**提振消费成效显著。**持续开展家电以旧换新、汽车置换更新等消费品以旧换新活动，累计成交量7868笔，其中：家电以旧换新成交量7633笔，拉动消费3310.71万元，补贴金额632.26万元；家装厨卫“焕新”成交量233单，拉动消费63.7万元，补贴金额9.53万元；汽车以旧换新成交量2笔，拉动消费40.1万元，补贴金额3.2万元，持续释放消费潜力。

**加快推动产业高质量发展。**落实增值税留抵退税、“六税两费”减免、研发费用加计扣除等减税降费惠企资金31747万

元，向 41 家企业兑付各类惠企资金 1288 万元；指导 19 家企业，争取省级制造业高质量发展、规上工业企业满负荷生产等奖补资金 1103 万元；帮助获国家高新技术企业等荣誉的 32 家企业，争取省、市创新创业生态支撑科技奖补资金 554 万元。

**乡村振兴全面推进。**投入乡村振兴衔接资金 5582 万元，对接衔接资金项目 60 个，重点支持农村产业发展和基础设施建设；投入资金 4459 万元，足额兑付耕地地力保护补贴、“一喷三防”等各类涉农补贴资金；投入资金 1456.6 万元，完成全县 8 个乡镇 31 个村的道路硬化、街道亮化、给排水等农村公益事业项目建设，进一步提升乡村宜居宜业水平。

### （三）聚焦民生实事，持续增进民生福祉

**教育事业优先保障。**足额保障教师待遇和教育政策落实，推动教育基础设施改善和教学质量提升。筹措资金 2718 万元，支持实施学前教育行动计划，统筹城乡义务教育资源配置，补齐农村办学短板；筹措资金 2532 万元，统一城乡“两免一补”政策和补助标准，促进教育基本公共服务均等化；筹措资金 383 万元，用于落实各学段学生资助政策，确保“不让一个学生因家庭经济困难而失学”。

**社保医疗稳步升级。**连续 4 年提高低保标准，连续 9 次上调机关事业单位退休人员养老金，连续 18 年提高城乡居民基本医疗保险财政补助标准。投入资金 1976 万元，切实做好困难群众兜底保障工作；投入资金 497 万元，惠及 6.81 万人次，支持

发放 80 岁以上老人高龄补贴；投入资金 2235 万元，全力支持全县就业困难人员、公益性岗位、职业技能培训等就业补贴政策的落实；投入资金 2580 万元，加强公共卫生服务体系建设，推进社区卫生服务标准化建设。

**民生福祉有效提升。**落实生态环保补偿政策，全县节能环保支出 2695 万元，开展大气、水、土壤污染防治，支持打好蓝天、碧水、净土保卫战。办好民生实事，全县通过“一卡通”发放惠民惠农补贴 63 项，共 369 个批次，资金 11700 万元，惠及群众 39.3 万人次，“一卡通”发放准确率 100%、“一卡通”发放结果推送率 100%。

#### （四）聚焦守牢底线，持续防范化解财政风险

**坚决兜牢“三保”底线。**严格落实省财政厅“三保”支出管控措施，及时研判警示风险，统筹调度好国库资金，保证财政资金优先足额用于“三保”，确保我县“三保”不破防。2024 年，全县“三保”支出完成 108756 万元，全年未发生社会舆情风险，确保了全县大局稳定。

**稳妥有序化解债务风险。**落实省、市防范化解地方债务风险工作要求，科学编制《修武县债务风险化解总体方案》，进一步完善防范化解地方债务风险机制。常态化做好全口径债务监测平台统计工作，坚决堵住违法违规举债的“后门”。紧盯“退橙回黄”目标任务，紧紧围绕“降低债务余额”和“增大综合财力”做工作，降低债务风险等级。经初步测算，2024 年

底我县债务风险等级已实现“退橙回黄”目标。出台《修武县“361”融资平台退出方案》，积极化解存量债务，尽全力降低债务规模，加快推进融资平台退出工作，2024年市定我县平台退出任务3家，已退出6家，超额完成市定目标任务，守住平台公司“爆雷”底线。债务风险总体可控。

#### **（五）聚焦财资管理，持续提升财政治理水平**

**推进国有企业改革。完善国资监管体系建设。**印发《修武县国有资本经营预算管理实施方案》《修武县国有资源（资产）有偿使用收入管理暂行办法》，促进公共财政收入体系建设更加完善。**加强国有企业人员管理。**完善县属国有企业负责人薪酬管理制度，出台《修武县县属国有企业负责人薪酬管理办法实施细则》，与7家县属国有企业负责人签订2024年目标责任书，建立与考核评价结果紧密挂钩，与承担风险和责任相匹配的薪酬机制。

**深化预算绩效管理。**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。全县审核预算绩效目标2217批次，审核监控项目1093个，涉及资金21.78亿元。聘请第三方机构审核完成6个重点项目和1家部门整体绩效评价，涉及资金9931.46万元，进一步提升了预算部门绩效履职尽责，提高了财政资金的使用效益。

**持续提升资金使用效能。**优化政府采购营商环境。推动预算一体化系统、公共资源交易系统和政府采购系统互联互通，

有效提高政府采购效率。全县共完成 49 个采购项目，节约预算资金 727 万元。做好财政投资评审工作。充分发挥财政投资评审“过滤网”作用，全年评审项目 195 个，审减金额 9686 万元，审减率 11.7%。

**财会监督不断加强。**开展全县财会监督专项行动，加大对资产管理、防范债务风险、财务会计违法违规等重点领域监督检查力度，充分发挥财会监督在规范财经秩序等方面的重要作用。

上述成绩的取得，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，是县委科学决策、坚强领导的结果，是县人大、政协从严监督、大力指导的结果，是全县各部门齐心协力、艰苦奋斗的结果。但我们也清醒地认识到，预算执行和财政管理中还存在一些不容忽视的问题：**一是**预算编制的严谨性还不够，预算约束力不强；**二是**财政增收乏力，保“三保”和防风险压力较大；**三是**部分支出结构固化问题仍较突出；**四是**财政资金使用绩效还需进一步提升；**五是**专项债券资金管理和项目推进需进一步加强。对此，我们高度重视，通过积极争取上级政策支持，统筹财政资源，强化开源节流，持续规范财政管理等办法加以解决。

### 三、2025 年预算草案情况

2025 年是“十四五”规划实施收官之年，是“十五五”发展谋篇布局之年，做好预算编制和财政工作意义重大。

2025 年县级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、三中全会及中央经济工作会议精神，全面贯彻习近平总书记关于河南工作的重要论述，认真落实省委、市委全会暨经济工作会议部署，按照县委十四届十二次全会暨县委经济工作会议要求，坚持稳中求进工作总基调，完整准确全面贯彻新发展理念，锚定“四高四争先”，坚持“四个聚焦”，着力推进“三十工程”，坚持文旅领跑、工业赶超、以特兴农，扬优势、补短板，全力以赴拼经济，高质量完成“十四五”规划目标任务，为实现“十五五”良好开局打牢基础，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加强财政资源和预算统筹，加大财政支出强度，加强重点领域保障，优化财政支出结构，提高资金使用效益，兜牢基层“三保”底线，狠抓地方政府债务管理，落实深化财税体制改革部署，坚定走好产业兴、生态美、百姓富的绿色发展之路，努力为焦作在谱写中国式现代化河南篇章中奋勇争先、更加出彩贡献修武力量！

## 2025 年财政收支预算

### 1. 一般公共预算

收入安排。2025 年，一般公共预算收入 7.03 亿元，其中：税收收入 5.7 亿元，非税收入 1.33 亿元。加上上级补助收入 7.64 亿元、上年结余收入 3.2 亿元、调入资金 5.61 亿元，一般公共预算收入总计 23.48 亿元。

支出安排。2025年，一般公共预算支出19.62亿元，加上上解支出3.05亿元、债务还本支出0.81亿元，我县一般公共预算支出总计23.48亿元。

## **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。2025年，我县政府性基金预算收入总计12.64亿元，其中：本级预算收入3.5亿元，上年结转收入9.09亿元，上级补助收入0.05亿元；政府性基金预算支出总计12.64亿元，其中：本级预算支出6.81亿元，调出资金5.56亿元，专项债务还本0.27亿元。

## **3.社会保险基金预算**

2025年，我县社会保险基金预算收入安排1.18亿元；支出预算1亿元，预计当年结余0.18亿元，年末滚存结余2.91亿元。

## **4.国有资本经营预算**

2025年，我县国有资本经营预算收入安排696万元，其中：本级预算收入444万元，上级补助收入99万元，上年结余153万元；国有资本经营预算支出696万元，其中：本级支出162万元，调出资金534万元。

## **四、2025年财政重点工作安排**

2025年，我们将认真贯彻落实县委十四届十二次全会暨县委经济工作会议精神，紧紧围绕全县中心工作，坚持更加积极的财政政策持续用力、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）用好政策工具，加力落实更加积极的财政政策。深刻把握积极财政政策总基调，聚焦县委、县政府决策部署，精准发力抓好工作落实。紧盯国家实施更加积极的财政政策，及时优化调整政策争取支持方向，分析政策扶持领域和资金投向。继续加大向上“周对接”力度，持续在“三债一资金”争取上下功夫。**深入落实“两重、两新”政策。**充分管好、用好增发国债、超长期特别国债，加快项目资金支出进度，尽快形成实物工程量，同时加快大规模设备更新和消费品以旧换新项目上报审批、审核，加快支出进度，确保“真金白银”惠及企业和消费者，促进经济持续回升向好。**用足用好专项债券。**要抓住国家合理扩大地方政府专项债券支持范围等政策机遇，支持使用专项债券回收符合条件的闲置存量土地和存量商品房，加强专项债券资金“借用管还”生命周期管理，提高债券资金使用效益。**将置换债券资金争取作为重中之重。**积极对接上级部门，摸清置换债券限额分配的原则，全面梳理存量隐性债务底数，根据债务的时间、期限、类型、利率等因素，区分轻重缓急，为承接上级资金做好准备。

（二）加强财政资源统筹，集中精力做好收支管理。更好发挥财政职能，强化资源统筹，保障财政运行平稳有序。**着力加强财源建设。**强化财政收支分析研判，会同税务部门狠抓税

源建设，严格收入征管，规范税收秩序，做到应收尽收、应收足收、保质保量。持续培植优质财源，深挖增收潜力，聚焦铝材料、电子、旅游、装备等重点行业重点企业，持续涵养地方税源。**从严把控支出关口。**不折不扣落实党政机关要过更紧的“紧日子”要求，突出“大钱大方、小钱小气”，当好“铁公鸡”、打好“铁算盘”，让党政机关过“紧日子”成为习惯。大力压减非重点、非刚性支出，从严控制一般性支出，腾出更多财政资金用于重点民生和其他刚性支出。**持续推进低效国有资产盘活。**通过资产调剂、对外出租等多种渠道、多种方式，分级分类运作处置闲置、低效国有资产，充分发挥各类国有资产的效益，不断增加财政收入。**加强国有资产出租出借管理。**研究出台《修武县国有资产出租出借管理规定》，夯实清理整顿工作成果，杜绝违规出租、低价出租、长期出租等情况的发生，确保国有资产保值增值。

（三）**聚焦中心大局，服务保障全县重大战略。**坚决扛稳政治责任，围绕全县中心工作，提供坚实有力的财力支撑。**支持重点项目建设。**关注“三个一批”“三十工程”等省市县重点项目，安排重大项目前期谋划经费，统筹本级财力、上级转移支付、政府债券等资金，支持保障第二高级中学校科创楼及学生宿舍、公立托育机构建设、综合养老服务中心建设、采煤沉陷区搬迁安置二、三期工程等重点项目建设。

（四）**做好民生实事，更大力度增进民生福祉。**聚焦“一

老一小一青壮”，尽力而为、量力而行做好重点民生实事，提升民生保障水平。**提升民生支出水平。**持续把民生事业作为财政支出的优先项，加大促进就业、社会保障、教育投入等重点领域民生支出力度，统筹运用上级资金、本级预算等资金，保障民生支出占一般公共预算支出的比重稳步增长。**关心关爱重点群体。**加大对重点群体的保障性投入力度，统筹各类财政资金支持养老服务体系建设和困难群体补贴等工作，切实做好资金兜底保障，解决好群众“急难愁盼”问题。**积极释放消费潜力。**提振传统消费、文旅消费、新型消费，贯彻落实支持好消费补贴政策，更加注重惠民生、促消费、增后劲，激发居民消费潜力。**支持教育高质量发展。**全力保障教育经费，扩充优质学前教育资源，支持改善县域普通高中基本办学条件，继续实施教师周转宿舍建设工程，提升教育服务高质量发展能力。

（五）纵深推进改革，全面提升财政管理效能。一体推进加强管理、深化改革、完善制度，不断提升财政治理水平。**推进国资国企改革。**分类完善县属国有企业“三重一大”审批制度，进一步明确人事、财务、投资等重要事项权限，分类审核批准。着力提升县属国有企业效益和盈利水平，优化整合资源，大力对外开拓市场，激发企业发展活力。强化对企业运营监管，定期对企业运营情况进行监督检查，促进企业规范运行。积极引导企业创新商业模式，拓展业务范围，增强企业市场化运营能力，增加企业效益。**深化财税体制改革。**继续深化零基预算

改革，打破预算安排和资金分配的基数依赖，明确目标导向，根据资金实际需求、项目轻重缓急、绩效评价情况统筹核定。进一步优化预算编制流程，提高预算编制的科学性和合理性，加强对预算项目的审核评估，确保支出项目的必要性和有效性。加强资金资源统筹，提高上级资金与本级预算的衔接效率，确保资金分配更加合理。**积极推进税费改革。**紧盯上级“推进消费税征收环节后移并稳步下划地方”改革动态，提前研究消费税贡献度较高的行业、产业，不断培育新的财源增长点。

（六）**树牢忧患意识，稳妥有序防范化解财政风险。**健全政府债务管理体系，完善防范化解债务风险长效机制，牢牢守住风险底线。**坚决兜牢“三保”底线。**严格落实“三保”标识管理和支出管控政策，强化监测预警，从严从实足额编制“三保”支出预算，始终将“三保”摆在最重要的工作、最优先的位置，确保“三保”资金及时足额支付，筑牢“三保”运行防线。**严防地方债务风险。**用足用好中央较大规模置换存量隐性债务的政策机遇，带动全县存量债务降息增效，有力有序妥善推动地方债务化解。加强政府债务风险预警监测，按时偿还到期债务。持续推动债务风险降档降级，继续围绕“降低债务余额”、“增加综合财力”做工作，严防债务率回弹。常态化做好全口径债务监测平台统计工作，坚决杜绝新增隐性债务。加快推动融资平台退出和转型。利用债务置换、兼并重组等措施，争取2025年再退出3家，实现年底仅保留1家融资平台的目标。

各位代表，做好今年财政工作任务依然艰巨，但使命光荣。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，深入贯彻党的二十届三中全会精神，在县委坚强领导和县人大、县政协监督指导下，奋发有为、开拓进取、真抓实干，扎实做好财政各项工作，认真落实本次会议决议，努力为焦作在谱写中国式现代化河南篇章中奋勇争先、更加出彩贡献修武力量！

以上报告，请予审议。

---

县十六届人大五次会议秘书处

2025年2月

(共印650份)