

十六届人大常委会
第十六次会议文件七

桐柏县人民政府

关于 2023 年财政决算草案和 2024 年上半年财政预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 8 日在县十六届人大常委会第十六次会议上
县财政局局长 王广武

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向县十六届人大常委会第十六次会议报告 2023 年财政决算草案和 2024 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2023 年财政决算情况

（一）一般公共预算

2023 年全县一般公共预算收入完成 15.6 亿元，为预算的 104%，增长 14.1%，加上上级补助、债务转贷等收入，总计 59.79 亿元；一般公共预算支出完成 35.47 亿元，为调整预算的 84%，增长 10%，加上上解上级、债务还本等支出，总计 41.97 亿元。收支相抵，结转下年支出 17.82 亿元。

（二）政府性基金预算

2023 年全县政府性基金预算收入完成 4.78 亿元，为预算的 60%，同比下降 58%，加上上级补助、债务转贷等收入，总

计 16.85 亿元；政府性基金预算支出完成 12.22 亿元，为调整预算的 81.6%，同比下降 54%，加上上解上级、债务还本等支出，总计 14.09 亿元。收支相抵，结转下年支出 2.76 亿元。

（三）国有资本经营预算

2023 年全县国有资本经营预算收入完成 1177 万元，上级补助收入 326 万元，上年结余 1575 万元；本年支出 130 万元，结转下年支出 2948 万元。

（四）社会保险基金预算

2023 年全县社会保险基金预算收入完成 1.55 亿元，社会保险基金预算支出完成 1.19 亿元，结转下年支出 0.36 亿元。

（五）政府债务情况

省财政厅核定我县 2023 年底政府债务限额 54.5 亿元，其中：一般债务限额 11.2 亿元，专项债务限额 43.3 亿元。截至 2023 年底，全县政府债务余额 54.31 亿元，其中：一般债务余额 11.06 亿元，专项债务余额 43.25 亿元。目前，我县债务率为 78.89%，低于 120%黄色警戒线，为无风险的绿色等级，全县政府性债务风险总体可控。

2023 年，全县共新增政府债券 6.63 亿元，其中：一般债券 0.69 亿元，专项债券 5.94 亿元。

（六）其他资金安排情况

1、结转结余资金使用情况。2023 年我县结转结余资金 20.87 亿元，按原用途继续使用。

2、超收收入使用情况。2023 年我县一般公共预算收入超收 6026 万元，已纳入 2024 年年初预算统筹安排，用于“三保”支出。

二、2023 年落实县人大的决议和财政工作情况

2023 年，财政部门始终紧扣高质量发展主题，认真落实“紧日子保基本、调结构保战略”工作思路，全面贯彻“积极的财政政策要适度加力、提质增效”的要求，推动县委、县政府决策部署条条落实、事事见效，财政工作取得了一定成效。

一是用足用好财政工具，加强财政资源统筹。2023 年在全县自然资源、建筑施工、房地产等行业开展纳税环境整治，通过综合治税实现全口径税收入库 2.3 亿元。通过深入分析研究中央、省市政策资金扶持方向，突出我县优势特点，落实部门联动机制，寻求资金突破口，全年争取上级财政转移支付资金 27.79 亿元。充分发挥专项债券强基础、补短板、惠民生、扩投资的积极作用，全年累计争取新增政府债券 6.63 亿元，其中，一般债券 0.69 亿元，专项债券 5.94 亿元，有效带动了社会投资，重点支持了产业园区、污水处理、医疗卫生等领域一大批项目的建设实施。

二是多措并举精准施策，持续稳住经济大盘。2023 年全县新增减税降费及退税缓税共计 1.2 亿元，其中留抵退税 1643.8 万元。全年共为 9 家企业提供 5435 万元过桥资金支持，帮助中小微企业解决融资难问题。年初为全县 2.82 万名登记在册的城乡低保对象、特困人员发放爱心消费

券 846 万元，有力保障了困难群众基本生活消费。坚持创新驱动发展战略，持续强化科技投入，全县科技支出完成 1250 万元，同比增长 23.88%。推动现代化产业体系建设，争取省级专项及规模以上工业企业满负荷生产奖励资金 100 万元，重点支持新一代信息技术融合、制造业技术改造等重大项目，助推制造业高质量发展。进一步加强直达资金管理，加快支出进度，2023 年收到上级直达资金 9.7 亿元，确保资金直达基层惠企利民。争取上级政策性项目资金 5.76 亿元，有力支持了交通运输、生态环保、乡村发展等项目建设。把住房保障工程作为推进城市建设，带动扩大投资的重要内容，争取上级补助资金 1827 万元，支持棚户区改造项目配套基础设施建设，改善群众住房条件。

三是加强基础民生保障，办好重点民生实事。

2023 年全县民生支出完成 28.7 亿元，占一般公共预算支出的 81%。其中筹措资金 371.10 万元，支持开展“人人持证、技能河南”建设。筹措资金 404 万元，对个人创业担保贷款进行财政全额贴息，支持高校毕业生等重点群体就业创业。落实失业保险稳岗补贴返还政策，累计返还稳岗补贴 168.14 万元，惠及企业 102 家。筹措资金 3.89 亿元，促进学前、义务教育改善提升，以及高中、职业教育内涵发展。筹措资金 1.40 亿元，为特殊困难群众及学生提供基本生活及就学保障。筹措资金 1.47 亿元，保证城乡居民基本养老金和优抚对象补助标准及时足额发放。筹措资金 5990 万元，安排基本公共卫生服务专

项补助，支持完善公共卫生体系建设。争取资金 916.09 万元，支持公共文化服务体系建设及文物保护工作，持续实施文化惠民工程。争取彩票公益金 1402.8 万元，支持社会福利活动、城乡医疗救助等公益事业发展。安排专项资金 2.4 亿元，用于生态环境保护、环境监测、城乡社区环境治理、防护林建设等。争取资金 8497 万元，加强重点流域水污染防治和治理，支持生态修复和土壤污染防治项目建设。筹措资金 1.03 亿元，支持污水处理厂、县域垃圾清运处理正常运行。**四是坚持强统筹重倾斜，强化“三农”财力保障。**统筹整合财政涉农资金 3.27 亿元，涉及 99 个项目，优先用于农业生产发展，其中县财政筹措衔接资金 5800 万元，同比增长 1.4%，确保了县级投入力度不减。争取资金 1.4 亿元，支持高标准农田建设、耕地地力保护以及实际种粮一次性补贴支出等，争取产粮、产油大县奖励资金 2817 万元，有效推进粮食产业高质量发展。争取资金 1997 万元，支持美丽乡村建设和发展村集体经济。筹措资金 9464 万元，支持污水管网建设、农村公益事业建设、农村户厕改造、农村人居环境整治等，逐步实现农村宜居宜业。**五是筑牢财会监督防线，提升财政监管效能。**严格落实中央、省、市《关于进一步加强财会监督工作的意见》和实施方案，强化财经纪律刚性约束。组织开展会计信息质量和预决算公开事项检查，全面提升预算单位财务管理水平及我县预决算公开质量和水平。坚持关口前移，绩效目标管理实现全覆盖，组织对部

门整体和项目支出资金绩效进行“双监控”，涉及项目资金 27.93 亿元，覆盖率 100%。建立健全重点绩效评价常态机制，完成 5 个重点项目绩效评价工作。严格财政投资评审，2023 年累计完成各类评审项目 187 个，送审金额 17.04 亿元，审减率 10.12%。落实“三保”资金需求，全年安排“三保”支出 27.60 亿元，确保全县“三保”形势整体稳定。进一步严格债务管理，加强日常监测和风险预警，认真做好法定债务还本付息、隐性债务存量化解等工作，有效防范了区域性系统性风险。

六是加强管理注重治理，提升国有资产价值。通过开展“近五年财政资金形成资产专项清查”行动，全面摸清国有资产形成、管理及效益发挥情况，2023 年资产清查 197 个单位，涉及项目资金 104.04 亿元，形成资产 1027 项，金额达 45.43 亿元。清查整改问题 378 个，涉及资金 7.37 亿元，有效提升了资产盘活利用效率，强化了财政综合监管职能；持续深化国有企业改革，规范国有企业运营，支持桐柏县盘古投资控股有限公司成功获得 AA 主体信用“双评级”，实现了桐柏县平台公司 AA 评级零的突破。同时，发挥考核激励导向作用，对县属 13 家国有企业 2022 年度目标责任及经营业绩进行考核，实现国有企业高质量发展。2023 年，全县国有企业资产总额达到 171.60 亿元、净资产 113.54 亿元、营业收入 11.36 亿元。

2023 年决算情况总体较好，同时也存在一些问题和挑战，主要是：财政刚性支出不断增多，土地出让收入不及预期，财

政收支矛盾更加突出；财会监督联动机制还不够健全，预算绩效结果运用不够全面，资金使用效益还有待提高；部门过紧日子的思想还没有完全树牢，铺张浪费等现象依然存在。我们高度重视这些，正积极采取有效措施予以解决。

三、2024年上半年预算执行情况

今年上半年，在财政收支矛盾依然突出的情况下，我们站位新起点、聚焦新目标，把稳中求进、以进促稳、先立后破的要求贯穿各项财政工作之中，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。

（一）预算收支情况

1、一般公共预算。1-6月全县一般公共预算收入完成7.82亿元，下降9.7%。其中：税收收入完成5.16亿元，下降7.3%，税收增速位居全市第7位，税收占一般公共预算收入比重66%，税收比重位居全市第7位；全县一般预算支出完成29.9亿元，增长7%。

2、政府性基金预算。1-6月全县政府性基金预算收入完成7337万元，为预算的11.9%，同比增长7.7%；支出完成5.96亿元，其中县本级基金支出4.48亿元，上级下达专项债支出1.48亿元，为预算的96.4%，同比下降1.3%。

3、国有资本经营预算。1-6月全县国有资本经营预算收入完成0万元，去年同期完成75万元；支出完成100万元，为预算的10%，同比下降23.1%。

4、全县社会保险基金收支情况。1-6月全县社会保险基金收入完成0.91亿元，为预算的52.9%，同比增长44.5%；社会保险基金支出完成0.63亿元，为预算的49.5%，同比增长10.6%。

5、2024年政府债券情况。今年上半年，我县储备专项债券项目121个，总投资额326.03亿元，拟申请债券193.64亿元。审核进入财政厅发行储备库的专项债券项目24个，可发行债券52.33亿元。经国家发改委、财政部审核完成项目26个，通过审核金额22.71亿元。政府专项债券通过地方债务系统报送需求共90个项目，申请资金28.26亿元。截至6月底，共发行专项债券4亿元，涉及产业园区基础设施、农业等领域及用来解决消化原来遗留项目问题。

（二）上半年财政运行的主要特点

1、千方百计组织收入，经济运行总体平稳

上半年，我们攻坚克难，进一步聚焦主业组织收入。1-6月份，全县一般公共预算收入完成7.82亿元，下降9.7%。其中：税收收入完成5.16亿元，下降7.3%，税收增速位居全市第7位，税收占一般公共预算收入比重66%，税收比重位居全市第7位；全县一般预算支出完成29.9亿元，增长7%。

2、兜牢基层“三保”底线，民生领域保障到位

全面贯彻落实党中央、国务院关于基层“三保”工作的重要决策部署，按照省委、省政府工作要求，进一步严肃财经纪律，切实兜牢基层“三保”底线。2024年1-6月份，全县一般

公共预算支出中民生支出为23.62亿元，占一般公共预算支出的79%，同比增长7%，确保民生有保障、财政可持续。

3、统筹促发展防风险，兼顾高效能强监管

通过优化组合专项债等财政工具，在有效支持高质量发展中保障财政可持续和地方政府债务风险可控，实现了项目“应储尽储”、债券“快发快用”、风险“早防早化”。截至目前，政府法定债务余额低于下达限额，不存在逾期债务。同时，加强县属国有企业监管，通过建立对企业负债检测与预警体系，提高企业风险预警能力，做到对风险的动态管理与有效监控。

（三）财政运行中存在的主要问题

由于土地出让收入下滑、减税降费导致宏观税负下降、地方化债严控新增债务、“三保”压力等多方面因素导致地方财政紧张，实现高质量发展面临诸多挑战。

1、财政收支矛盾依然突出。一方面虽然一般公共预算收入逐年递增，但经济体量小，人均财力少，财政收入质量不高，突出问题依然存在。另一方面“三保”、巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接、民生实事等刚性支出不断增加，加之化解政府隐性债务和暂付款任务越来越重，融资政策不断收紧，预算平衡压力依旧持续增大，财政收支矛盾十分突出。

2、税源结构有待优化升级。我县税源结构单一问题是长期存在的问题，收入多集中在碱硝化工、有色金属等少数行业和企业，新的税源不多，税收增长点少。工业产品多处在

产业链和价值链低端，高科技含量、高附加值的产品少。新兴产业短期内难以形成对经济增长的强力支撑，财政增收的基础依然薄弱。

3、财会监督合力有待加强。从监管主体看，存在工作边界模糊，各自监督侧重点不同等问题，尚未建立规范、有效的贯通协调工作机制，各监督主体“单打独斗”“各自为政”的现象仍然存在，难以统筹调度，形成监督合力；从监督方式看，存在横向协同、信息共享、成果运用不充分的问题，尚未形成立体式、多元化的“大监督”格局，从而导致重复性检查、资源使用不够有效等问题。

四、下一步重点工作

下半年，我们将紧紧围绕县委县政府决策部署，严格执行县人大的预算，坚持党政机关过紧日子，持续优化财政支出结构，兜牢基层“三保”底线，加强政府债务管理，严肃财经纪律，提高财政资金绩效，为实现全年经济发展任务提供坚实支撑。重点做好以下工作：

（一）一般公共预算收支工作

分析研判重点行业、重点产业、重点企业运行态势，深入挖掘税源、税收潜力和新的税收增长点，严格依法加强税收征管，不断提高收入质量。到年底一般公共预算收入计划完成16.9亿元，受经济承压运行和去年基数较高等因素影响，预计同比增长率将低于预期。税收收入计划完成11.6亿元，税收比

重稳步提升。一般公共预算支出预计完成36.5亿元，同比增长3%。

（二）兜牢基层“三保”工作

坚持将“三保”作为支出的第一优先顺序，作为必须扛稳扛牢的重大政治责任，持续坚持和强化县级预算编制审核、预算执行监测、风险防控处置机制。严格执行“过紧日子”相关规定，压减一切不必要、不急需支出，优先使用稳定可靠的经常性财力安排“三保”支出，以更大决心、更严要求、更硬举措，加强各类资金资源统筹调度，坚决兜牢“三保”底线。

（三）政府债务化解工作

进一步树牢红线意识，强化底线思维，按照中省化解政府债务要求，深入研究防范化解地方债务风险有关政策规定和工作要求，细化财政管理方案，清理盘活资产资源方案，建立债务风险化解长效机制，计划全年共化解债务5.9亿元。

（四）群众身边不正之风和腐败问题集中整治工作

明确整治目标，突出重点领域，紧紧围绕财政资金管理、使用、监督等关键环节，紧盯群众反映强烈的突出问题，重点整治在资金分配、项目审批、政府采购等方面存在的不正之风和腐败问题，压实工作责任，有针对性地开展专项督导检查，对发现的问题及时督促整改，切实提高财政资金使用效益。

（五）国有资产管理 work

全面开展国有资本收益清缴，对全县国有企业2023年经营

业绩进行考核，持续深化国有企业改革，进一步加强县属国有企业财务管理及债务风险管控工作，完善债务风险监测预警机制，强化资产负债约束，建立县属国有企业重大债务风险报告制度，定期开展债务风险情况排查，全面提升国有企业抗风险能力。

（六）加速推动财政体制改革

立足新形势、新阶段，加快推动新一轮财政体制改革，合理划分地方事权与支出责任，搭建事权、支出责任和财力相适应的财政体制。一是加快推进县乡两级事权、财权划分，规范理顺支出责任，精准确定各乡镇（街道、开发区）收支基数。二是加快推进预算绩效管理，扩大绩效考核范围，全面落实绩效结果运用。

主任、各位副主任、各位委员，上半年总的来看，财政运行开局平稳。我们将在县委县政府的坚强领导下，实施好积极的财政政策，坚持统筹稳增长和防风险，主动接受县人大及其常委会的依法监督，按照本次会议审议意见，有针对性地改进和加强财政预算工作，统筹高质量发展和高水平安全，推动县域经济健康稳定可持续发展！

以上报告，请予审议。