

关于洛宁县 2023 年财政决算情况（草案）和 2024 年 1-6 月财政预算执行情况的报告

洛宁县财政局副局长 张海波

（2024 年 8 月）

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将我县2023年财政决算（草案）和2024年1-6月份财政预算执行情况报告如下，请予审议，并请各位列席人士提出宝贵意见。

一、2023年财政预算执行情况

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后财政困难最大、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，全县经济社会平稳运行，预算执行情况总体向好。

（一）2023年预算收支情况

1、一般公共预算收支情况

县十五届人大三次会议批准的2023年全县一般公共预算收入预算为157992万元，实际完成160470万元，为年预算的101.57%，同比增长8.68%。加上级补助220792万元、上年

结余收入82991万元、债务转贷收入28122万元、调入资金10420万元、动用预算稳定调节基金6542万元，当年收入总计509337万元。

全县年初一般公共预算支出为366409万元。执行中，因上级转移支付、债券资金增加，支出预算调整为443411万元，实际完成357470万元，为年调整预算的80.62%，同比增长9.36%。加上解上级支出26460万元、一般债务还本支出21525万元、调出资金10400万元、安排预算稳定调节基金7541万元、年终结余85941万元，支出总计为509337万元，收支平衡。

2、政府性基金预算收支情况

县十五届人大三次会议批准的2023年政府性基金收入预算为73600万元，执行中收入预算调整为33876万元，实际完成34051万元，为年预算的100.52%。加上上级补助收入3792万元、债务转贷收入181970万元、上年结余收入59454万元、调入资金10400万元，收入总计289667万元。

政府性基金支出年初预算为123445万元，执行中，支出预算调整为287706万元，实际完成229608万元，为调整预算数的79.81%。加上上解上级支出151万元、专项债务还本支出1810万元、年终结余58098万元，支出总计为289667

万元，收支平衡。

3、国有资本经营预算收支情况

2023年年初国有资本经营收入预算为5000万元，执行中收入预算调整为10400万元，实际完成10400万元，为年预算的100%。加上上级补助收入20万元、上年结余收入20万元，收入总计10440万元。执行中调出资金10420万元、年终结余20万元，支出总计10440万元，收支平衡。

4、社会保险基金收支情况

2023年社会保险基金收入预算为113996万元，实际完成109630万元，为年预算的96.17%。加上上年结余58373万元，收入总计168003万元。2023年社会保险基金支出完成106761万元，年终结余61242万元。

（二）政府债务情况

截至2023年底我县政府债务限额464699万元。其中一般债务限额146099万元，专项债务限额318600万元。政府债务余额462369万元，其中一般债务余额145419万元，专项债务余额316950万元。

（三）2023年财政运行的主要特点

1、稳定收入大盘，增强保障能力。2023年受经济下行、减税降费、原材料价格上涨等因素影响，为确保全年财政

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。全年一般公共预算收入160470万元，增长8.68%。

2、坚持节用裕民，保障重点支出需求。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”，向改善民生、防范风险等领域倾斜。民生支出270148万元，占一般公共预算支出的比重为75.57%，其中教育支出69874万元、卫生健康支出17476万元、社会保障和就业支出30474万元、农林水支出70219万元，有效保障了社会经济的平稳发展。

3、落实惠民政策，增进民生福祉。一是持续巩固脱贫攻坚成果。2023年我县共统筹整合财政涉农资金37786万元，其中：财政衔接资金33012万元，整合资金4774万元。共安排项目148个，其中：产业类项目80个，安排资金29334万元；基础设施类项目65个，安排资金7862万元；其他类项目3个，安排资金591万元。牢牢守住不发生规模性返贫底线，不断增强脱贫地区和脱贫群众内生发展动力，更好巩固拓展脱贫攻坚成果，接续推进乡村全面振兴。二是持续优化社会保障。安排2376万元落实就业优先战略，扎实

推进脱贫人口、高校毕业生、农民工、退役军人等重点群体实现更加充分、更高质量的就业。完善社会救助体系，发放13063万元全力保障优抚对象补助、困难群众救助、残疾人两项补贴、高龄补贴、孤儿助学等；持续推进养老服务体系建设和养老服务体系建设，拨付养老服务等各类资金4023万元。三是支持教科文体事业发展。严格落实学生资助政策，全县财政共统筹安排资金2423万元，用于落实学前教育、高中教育学生资助制度，确保全县每一位学生不因家庭经济困难而辍学；严格落实城乡义务教育经费保障机制，安排义务教育阶段生均公用经费5303万元，促进均衡发展；安排农村义务教育营养餐计划改善资金3542万元，保障学生每天营养健康需要。安排教育项目工程资金共计4422万元，用于农村小学维修改造、义务教育薄弱环节改善与能力提升以及支持学前教育发展项目。

4、深化改革，提升治理能力。一是完善细化预算管理。落实过紧日子要求，厉行节约办一切事业，从严控制一般性支出，压减非重点非刚性支出，建立节约型财政保障机制。二是强化资金绩效管理。对全县3325个项目设定了绩效目标，绩效目标管理覆盖率达到100%。通过信息采集、分析、核查等方式，对88个部门

进行整体绩效监控，并监控项目762个。开展了部门整体自评及项目自评，达到了绩效自评全覆盖。三是依法开展政府采购和投资评审。2023年政府采购预算金额105558万元，实际采购金额103738万元，节约财政资金1820万元，节约率为1.72%。预算评审已出报告615个，送审金额255003万元，审定金额205296万元，审减金额49707万元。四是做好预算公开工作。一级机构66个（涉密部门除外）、二级机构61个均已在政府门户网站进行了部门预算公开。

5、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，国有土地使用权出让金短收，财政年度预算难以平衡。二是“三保”支出、刚性支出需求越来越大，收支矛盾日趋严峻。三是我县债务风险虽然可控，但可偿债财力有限，根据我县政府债务余额测算，2024年至2030年我县年均需偿还本息4.9亿元，约为我县一般财政收入的三分之一，偿债压力较大。另外县内平台公司造血能力不足，市场化化债思路不明晰，隐性债务偿还主要依靠财政预算安排。我们高度重视这些问题，将采取有效措施加以解决。

二、2024年1-6月份预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

今年以来，我们聚焦当下财政紧平衡状态，紧盯财政税收目标，加强财政资源统筹，强化资金投入保障，深化预算绩效管理，牢固树立过“紧日子”思想，优化支出重点和结构，全力兜牢“三保”，增强财力保障能力，积极支持全县重点工作开展和重点项目建设，按时间节点完成了各项目标任务。

1、一般公共预算收支情况

1-6月份，全县一般公共预算收入累计完成82353万元，为年预算的49.11%，同比下降24.7%。其中：税收收入完成42505万元，税收比重为51.61%。全县一般公共预算支出累计完成227788万元，为年调整预算的60%，同比增长5.5%。

2、政府性基金收支情况

1-6月份，全县地方政府性基金预算收入累计完成7660万元，为年预算的9.95%，比上年同期基金收入12453万元下降38.49%。全县政府性基金支出累计完成16439万元，为年预算的16.04%，比上年同期支出110859万元下降85.17%。

3、社会保险基金

1-6月份，全县社会保险基金收入累计完成53868万元，

为预算的41.55%，同比下降9.4%。全县社会保险基金支出累计完成53902万元，为年预算的44.85%，同比下降28.8%。

（二）政府债券新增额度情况

2024年共争取专项债券限额81800万元，已发行46300万元，用于30个项目建设。

三、下半年工作打算

（一）重点领域精准发力，培植稳固财源。为确保完成年度目标任务，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、开发区的税收收入调度力度，防止企业税收“跑、冒、滴、漏”。二是**着力盘活国有资产管理**。深化县属国有企业监管，积极盘活利用低效资产，使更多的资金进入财政国库调配使用。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，对标上级项目的要求，争取在转移支付等方面倾斜。

（二）保障重点项目实施，确保财政平稳。一是**不断优化支出结构**。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，不留硬缺口，坚持尽力而为、量力而行的原则，合理把握民生政策调标节奏和力度。二是**继续树牢过“紧日子”的思想**。严控基建投资建设规模和新增政府采购项目，进一步

压缩“三公经费”和非必要一般性支出，不断调整和优化支出结构，为“三保”支出腾出有限的财力空间。三是坚持民生优先导向。进一步加大重点民生领域的投入，优先保障民生经费的安排，将财政支出的重点转向教育、卫生、宜居环境打造等民生实事建设上，不断提高公共服务保障水平。

（三）聚焦风险防范，严守安全底线。一是加强债务监管。严格执行中央、省、市有关债务管理的要求，严控债务增量，有效管控债务风险。二是建立健全规范的政府债务化解机制。高度重视隐性债务风险防范工作，坚决遏制新增隐性债务，牢牢守住不发生风险的底线。三是加强经营性债务风险管理。强化融资成本控制力度，进一步压降融资成本，确保不发生偿债风险和流动性风险。

主任、各位副主任、各位委员，圆满完成今年预算收支任务，对于促进全县经济持续、健康发展和社会稳定具有重要意义，我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻县委的决策部署，落实县十五届人大四次会议的有关决议，以更加开阔的思路、更加有效的举措、更加务实的作风，攻坚克难，精打细算，确保完成全年各项目标任务。