

望都县 2023 年财政预算执行情况 和 2024 年财政预算（草案）的报告（书面）

2024 年 1 月 24 日在望都县第十七届人民代表大会第四次会议上
望都县财政局局长 姜凯华

各位代表：

我受县政府委托，向大会报告望都县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算（草案），请予以审议，并请各位县政协委员和列席会议的同志提出意见。

2023 年，面对更加严峻的经济形势和诸多风险挑战，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，财政部门攻坚克难，严格落实稳经济一揽子政策措施，全力以赴抓收入、优支出、防风险、提效能、促发展，坚决兜牢“三保”底线，全力稳住经济大盘，财政各项工作平稳有序推进。

一、2023 年预算执行情况

（一）一般公共预算

——收入预算完成情况。2023 年年初预算为 44000 万元，第十七届人大常委会第 15 次会议审议调整为 54700 万元，实际完成 55353 万元，占调整预算的 101.2%，同比增长 37.2%。其中：税收收入完成 26088 万元，同比增长 14.1%；非税收入完成 29265 万元，同比增长 67.2%。

——支出预算完成情况。2023年支出预算为186859万元，实际完成198650万元，占调整预算（不含增发国债）的98%。

——收支平衡情况。2023年一般公共预算收入55353万元，加上级补助收入182539万元（含增发国债33173万元）、一般债券收入5800万元、上年结余2452万元，收入总计246144万元。一般公共预算支出198650万元、上解支出7416万元、一般债券还本支出984万元、安排预算稳定调节基金653万元，支出总计207703万元。收支相抵，结转下年支出38441万元。

（二）政府性基金预算

——收入预算完成情况。2023年政府性基金收入完成211562万元，其中县本级收入完成18772万元，同比下降77.8%。

——支出预算完成情况。2023年政府性基金支出完成140920万元，占调整预算的75%，同比下降2.7%，专项债券还本支出20000万元。

——收支平衡情况。2023年政府性基金收入18772万元，加上年结余57853万元、上级补助收入2837万元、债务转贷收入132100万元，收入总计211562万元，减县本级支出54668万元、专项债券支出86252万元、专项债券还本支出20000万元，结转下年支出50642万元。

（三）国有资本经营预算

——收入预算完成情况。2023年国有资本经营预算收入完成1707万元，其中县本级收入完成1700万元。

——支出预算完成情况。2023年国有资本经营预算支出完成1707万元。

——收支平衡情况。2023年国有资本经营预算收入1700万元，加上级补助7万元，收入总计1707万元，减县本级支出1707万元，年末收支平衡。

（四）社会保险基金预算

——收入预算完成情况。2023年社会保险基金收入预算为34551万元，实际完成33741万元。其中：县级统筹社会保险基金收入14536万元。

——支出预算完成情况。2023年社会保险基金支出预算为29150万元，实际完成27130万元。其中：县级统筹社会保险基金支出14536万元。

——收支平衡情况。2023年社会保险基金收入33741万元，减社会保险基金支出27130万元，本年结余6611万元，加上年结余24744万元，年终滚存结余31355万元。

（五）地方政府债务

2023年申请地方政府一般债券5800万元，其中再融资债券800万元，全部用于偿还2023年到期地方政府一般债券本金；新增一般债券资金5000万元。

2023年申请地方政府专项债券13.21亿元，其中再融资债券2亿元，用于偿还2023年到期债券本金；新增专项债券11.21亿元，主要用于棚改项目南关3.75亿元、北关2.9亿元；城内停车场项目0.39亿元；城镇综合管网建设项目0.99亿元；城区社区雨污分流更新提质工程0.8亿元；望都县医院内科住院楼建设项目0.8亿元；望都县中医医院康复中心建设项目0.63亿元；职教中心0.53亿元。

2023 年偿还到期债券本金 20984 万元，偿还债券利息 12864 万元，服务费 117 万元，其中：一般公共预算偿还本金 984 万元，利息 2999 万元，服务费 8 万元；政府性基金偿还本金 20000 万元，利息 9865 万元，服务费 109 万元。

上述 2023 年财政预算执行情况均为快报统计数字，待完成全县正式决算以及与上级财政年度结算事项后，再向人大常委会报告。

（六）2023 年财政主要工作

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经济恢复发展的一年，我们努力克服层层困难，严格落实减税降费、助企纾困等政策，兜牢“三保”底线，克服增支减收压力，坚持稳中求进工作总基调，优化支出结构，改进财务管理，财政运行总体平稳。

1. 着力抓好地方财源建设

在确保减税降费政策落地生效的同时，积极组织财政收入。强化责任落实，提升工作质效，高效盘活“家产”，实现资源变资产、资产变资金、资金变资本，提升“三资”使用效益。一般公共预算收入首次突破 5 亿元，比年初预算增收 1.1 亿元。加大新增债券、再融资债券争取力度，有效弥补财政收入来源不足，充分发挥政府债券稳增长、促投资、保平衡的作用。

2. 着力保障改善基本民生

紧紧围绕解决人民群众最关心、最直接、最现实的利益问题，坚持尽力而为、量力而行，全面强化普惠性、基础性、兜底性民生保障。一是稳步提高社会保障水平。基本养老金标准提高到 148

元/人.月，城市、农村低保标准分别提高到 720 元/人.月、537 元/人.月，困难残疾人生活补贴和重度残疾人护理补贴标准分别提高 20 元/人.月，基本公共卫生补助标准提高 5 元。二是支持办好人民满意的教育。小学生、初中生生均公用经费基准定额分别提高 70 元、90 元，寄宿制学生公用经费、生均取暖费补助标准分别提高 100 元、35 元，落实教育投入“两个只增不减”，全年共拨付教育资金 5.1 亿元，顺利通过省教育督导评估验收。三是强化新阶段疫情防控资金保障。拨付疫情防控资金 6780 万元，用于疫情防控和医务人员临时性工作补助。

3.着力强化重点支出保障

加强资金统筹，优化支出结构，保障重点部署、重点项目落地。一是衔接推进乡村振兴。接续支持脱贫地区巩固拓展脱贫攻坚成果，投入财政衔接推进乡村振兴补助资金 11324 万元，为全面通过后评估工作提供了资金保障。二是做好应急救灾和灾后重建资金保障。积极争取中央和省级财力支持，第一批增发国债 3.5 亿元已全部下达。三是加强村级基层运转保障，拨付 3246 万元用于村两委干部工资和村级运转。

4.着力防控财政领域风险

一是兜牢兜实“三保”底线。确保工资足额发放、基层正常运转。财政补助 1 亿元用于机关事业单位、企业退休人员养老金发放和清算，自收自支、劳务派遣人员分别提高到 500 元/人.月、120 元/人.月。二是加强政府债务管理。到期债券本息 3.4 亿元，全部按时偿还，加强债务风险评估预警，消化存量债务 1.8 亿元，严防新增隐性债务。三是提升国库资金保障能力。每月库款余额平均 3

亿元以上，国库资金管理水平和明显提升。

5.着力提升财政治理水平

一是深化预算绩效管理改革。加强预算绩效管理，完善支出标准体系，对6个项目开展财政重点绩效评价，涉及资金5.2亿元。二是严格落实过紧日子要求，大力压减一般性支出，全年压减非刚性支出近2亿元，统筹用于保稳定、促发展等重点急需领域。三是深入推进预算管理一体化，直达资金监控、行政事业单位资产、地方政府债务等全部纳入一体化系统，实现同平台互联互通，直达资金支出进度达到98.2%。四是全力推进财会监督工作，强化财会监督与人大监督、审计监督等有机贯通，依法向县人大及其常委会报告预算执行、决算、国有资产管理等情况，着力打造“阳光财政”，进一步提升预决算公开水平。五是强化财政资金统筹力度。在打基础、利长远、补短板、调结构上加大投资，深化统筹各类财政资金，打破财政支出只增不减的固化格局。

成绩来之不易，但财政面临的困难也是前所未有的，受经济下行压力加大和疫情影响，财政收入结构急待优化；疫情防控、民生政策提标等支出需求刚性增长，财政收支矛盾更加突出，预算平衡压力进一步加大；县域经济基础薄弱，财政运行对上级补助依赖程度较高，收支平衡矛盾异常严峻。对此，我们一定高度重视，认真研究，积极采取措施予以解决。

二、2024年收支预算（草案）

2024年预算编制指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，坚持“财随政走、政令财行”的工作理念，把贯彻落实党的二十大精神转化为保障各级决策部署落地生效的

强大动力，牢固树立过紧日子思想，从严从紧编制部门预算，坚持保障重点与统筹兼顾相结合，确保科学、精准编制 2024 年度财政预算。

根据 2024 年我县经济社会发展目标及财政收支平衡的原则，2024 年财政预算的总体安排是：

（一）一般公共预算

2024 年一般公共预算收入 60000 万元，同比增长 8.4%。其中税收收入完成 32000 万元，非税收入完成 28000 万元。

按照现行财政体制和 2024 年提前下达数测算，2024 年我县一般公共预算可用财力 219870 万元。包括：一般公共预算收入 60000 万元，上级补助收入 118799 万元（含专款 49695 万元），上解支出 -477 万元，调入预算稳定调节基金 653 万元，调入资金 1500 万元，上年结转 38441 万元。

按照“量入为出、收支平衡”的原则，优先“保工资、保运转、保民生”支出，一般公共预算支出安排 219870 万元，其中本级支出 219636 万元，一般债券还本支出 234 万元。

（二）政府性基金预算

2024 年政府性基金收入预算为 121304 万元。其中县本级收入 54699 万元，同比增长 188.2%，上年结转 50642 万元，上级补助收入 563 万元，债券转贷收入 15400 万元。

2024 年政府性基金支出预算为 121304 万元，其中县本级支出 99804 万元，专项债券还本支出 20000 万元，调入一般公共预算 1500 万元。

（三）国有资本经营预算

2024年国有资本经营预算收入为7万元，全部为上级补助收入。

2024年国有资本经营预算支出7万元。

（四）社会保险基金预算

2024年社会保险基金收入预算为34444万元，2024年社会保险基金支出预算为30147万元，年终结余4297万元，上年结余31355万元，年终滚存结余35652万元。

（五）地方政府债务预算

2024年需偿还到期债券本金22234万元，利息17300万元，服务费110万元。其中一般公共预算偿还5342万元，政府性基金偿还34302万元。

2024年拟申请新增政府债券12.04亿元，其中：一般债券0.5亿元，专项债11.54亿元。

（六）2024年财政主要工作

2024年是中华人民共和国成立75周年，是实施“十四五”规划的关键一年，我们紧紧围绕县委、县政府的安排部署，抢抓战略机遇，把财税工作高质量发展放在更加突出的位置，积极增加可统筹财力，挖掘可持续发展潜力，不断增强防控风险能力，全力为望都经济高质量发展保驾护航。

1.尽心竭力组织收入，继续优化支出结构。

一是全力组织财政收入的同时，进一步优化税收布局，让减税降费政策真正落地，为企业减轻负担，给企业带来实实在在的好处。认真研究税收政策，确保税收收入应收尽收。二是规范非税收入收缴管理，积极克服一次性收入因素导致的非税收入占比

过高不利局面，对闲置资产资源实施动态监控，确保处置收入及时足额入库。加大财政资金盘活整合力度，及时收回存量资金。三是坚决兜牢“三保”底线。坚持分级分类保障、量入为出原则，突出“三保”支出在预算安排中的优先位置，大力压减非必要、非急需的项目。

2. 强化财政预算管理，坚持预算公开透明。

一是强化预算约束。严格预算执行，坚持“先有预算、后有支出”，不得无预算、超预算拨款，不得开展无资金来源项目，不准擅自改变支出用途，确保财政预算刚性。二是树立“过紧日子”思想。坚持厉行节约，勤俭办事，严控一般性支出，“三公”经费只减不增，规范公务卡管理，严控预算单位现金使用。三是积极消化暂付款。在严控增量的同时，认真开展清理消化工作，确保完成清理消化任务。四是坚持推动建立健全全面规范、公开透明的预算制度，使政府财政预算工作充分反映民意、集中民智。

3. 强化预算绩效管理，稳步推进财政改革。

一是深化财政数字化改革。加快预算管理“一体化”系统建设，整合预算管理业务全流程，推进横向业务融合贯通，加强国库集中支付管理，扩大国库集中支付资金范围。二是坚持贯彻“零基预算”理念。预算管理坚持提升绩效、强化约束，深化重点领域绩效管理，着力提升财政监督效能，将绩效评价、财政监督结果与预算安排等相挂钩。三是严格项目管理。坚持“先有项目再安排预算”原则，对完成可行性研究论证项目按轻重缓急排序，突出保紧急、保重点，并对实施项目实行全生命周期管理、全流程动态记录。四是强化投资审核。严把财政投资审核入口关，对

无资金来源项目不予开展审核，并坚持现场核查程序，严格执行标准定额，努力节省财政资金，切实提高财政投资审核效益。五是加强政府采购管理。全面编制政府采购预算，做到应编尽编，推行无预算不采购。强化政府采购计划管理，科学合理确定采购需求，严格执行集中采购规定，切实规范政府采购程序和行为。

4.加强财政监督管理，做好资金风险防控。

一是严格支出监管。发挥财政预算管理“一体化”平台优势，全程监控预算单位资金流，保障支出规范合理，切实防范“三保”支付风险。二是严格债务监管。积极筹措资金，按时足额偿还到期债务本息，稳妥化解隐性债务存量，严控债务风险。三是严格内控监管。加强会计主体内控制度执行情况监督检查，发挥内控机制作用，提高全县财政、财务管理水平。四是严格国有资产监管。建立国有资产定期清查与单位主动报备制度，动态掌握国有资产家底，及时盘活闲置资产，避免国有资产减值和流失。

各位代表，路虽远，行则将至；事虽难，做则必成！2024年，我们将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督指导下，以更加积极的态度、更加务实的作风、更加有为的担当，聚力开创财政工作新局面，奋力谱写财政工作新篇章！