

静乐县第十七届人民代表大会第五次会议资料之六

关于静乐县 2023 年财政预算执行情况及 2024 年财政预算草案的报告

—2024 年 4 月 10 日在静乐县第十七届人民代表大会第五次会议上

静乐县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将静乐县 2023 年财政预算执行情况及 2024 年财政预算草案的报告提请县十七届人大五次会议审议，并请县政协各位委员提出意见。

一、2023 年财政预算执行情况

2023 年是贯彻落实党的二十大精神开局之年，静乐财政在县委、县政府的坚强领导下，在县人大的有力监督下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大及二十届二中全会精神，全面落实省、市、县经济工作会议精神，紧紧围绕县委、县政府的决策部署，把财税工作高质量发展放在更加突出的位置，积极增加可统筹的财力，深入挖掘可持续发展的潜力，不断增强防控风险的能力，更好地服务和保障了全县改革发展稳定大局。

（一）公共预算执行情况

2023年，全县一般公共预算收入完成**36510**万元，完成年度计划的**100.3%**，同比增长**5.36%**，增收**1858**万元。其中：税收收入完成**21876**万元，完成年度计划的**78.13%**，同比增长**5.2%**，增收**1081**万元；非税收入完成**14634**万元，完成年度计划的**174.21%**，同比增长**5.61%**，增收**777**万元。全县一般公共预算支出完成**252361**万元，占年度调整预算的**89.4%**，同比下降**9.11%**，减支**25296**万元。

一般公共预算决算情况：一般公共预算收入**36510**万元，加：上级补助收入**222239**万元，债务转贷收入**5000**万元，上年结转**32039**万元，调入预算稳定调节基金**508**万元，收入总量为**296296**万元。减：一般公共预算支出**252361**万元，上解支出**9050**万元，债务还本支出**156**万元，调出资金（政府性基金）**4555**万元。收支相抵后，安排预算稳定调节基金**110**万元，结转下年支出**30064**万元，净结余为**0**。

（二）政府性基金预算执行情况

2023年，全县政府性基金收入完成**1893**万元，同比下降**81.81%**，减收**8514**万元。政府性基金支出完成**9980**万元，同比下降**79.9%**，减支**39701**万元。

政府性基金决算情况：政府性基金本级收入完成**1893**万元，上级补助收入**452**万元，专项债务转贷收入**2400**万元，上年结转**3065**万元，一般公共预算调入**4555**万元，存量资金

调入 18 万元，收入总计 12383 万元。基金支出 9980 万元，债务还本支出 2000 万元，年终结余 403 万元。

（三）国有资本经营预算情况

2023 年全县国有资本经营预算上年结转 19 万元，没有支出，结转下年支出 19 万元。

（四）社保基金预算执行情况

2023 年全县社保基金（城乡居民养老保险、机关养老保险）收入 33628 万元，其中：社会保险费收入 9959 万元，财政补贴收入 15457 万元，转移收入 143 万元，委托投资收益 245 万元，利息收入 682 万元，其他收入 7142 万元。全县社保基金支出 25053 万元，当年收支结余 8575 万元，年末滚存结余 30971 万元。

（五）政府债务情况

2023 年新增债券资金 7400 万元，其中：新增一般债券资金 5000 万元，新增专项债券资金 2400 万元。

一般债券用于长城板块旅游公路忻府区静乐界-石家庄镇公路改建工程 2928 万元、太行板块旅游公路静乐县漫岩至邀湖公路改建工程 1737 万元、静乐县乐水路道路建设项目 335 万元。专项债券用于静乐县殡仪服务中心骨灰堂建设项目 2400 万元。

（六）落实县人大预算决议和重点财政工作情况

1、强化财政收支管理，增强统筹保障能力。一是扎实组

织收入。建立健全财税部门协作机制，加强财税收入形势分析研判，进一步做好重点企业、重要税源、重大项目跟踪服务，抓实主体税源征收。多形式盘活长期低效、闲置存量资产，建立健全结转结余资金定期清理机制，多渠道增加财政收入。二是**加强向上争取**。紧抓黄河流域生态保护和高质量发展机遇窗口期，密切关注上级政策及专项资金投向动态，找准政策与我县实际的结合点和切入点，积极谋划储备项目，确保向上争取工作取得更大实效。三是**严把支出关口**。持续将过紧日子的要求落到实处，硬化实化预算约束机制，强化预算指标管理，严把资金审核关口。建立健全“三公”经费和一般性支出审核机制，从严从紧控制行政运行成本，将更多的财政资源用于保障民生及重点领域支出。

2、持续改善民生，增进人民福祉。一是**健全社会保障体系**。坚持就业优先，统筹用好就业补助资金，加大稳岗、培训支持，保障重点群体就业。落实城乡居民养老保险财政补助政策，稳步提高基本医保、大病保险和医疗救助保障水平。加大困难群众救助帮扶力度，做好低保、特困、残疾等困难群众兜底保障。支持发展普惠性、基础性、兜底性养老和托育服务，着力解决“一老一小”问题。二是**推动教育高质量发展**。持续保证教育支出强度，做好教育经费保障。继续支持教育补短板项目建设，加快推进城乡教育一体化和优质均衡发展。支持实

施教育发展提升行动，完善实验学校基础设施配套，加大静乐一中新校区等新建项目投入力度。三是着力推动城乡建设。稳步提高土地出让收入用于农业农村的比例。聚焦完善城市基础设施和功能配套，推进面源污染治理、河西区南北管网改造升级等项目建设，持续提升城市功能品质。

3、保障乡村振兴战略实施。始终把巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴作为首要政治任务和民生工作来抓。2023年，及时下达中央、省市县巩固衔接资金**24251**万元。足额配套县级资金**6784**万元，较上年**6573**万元增加了**211**万元，增幅**3.2%**。切实保障了全县巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴工作。

4、筑牢兜实“三保”底线。始终将“三保”摆在财政工作的最优先位置，落实保障责任，优先使用稳定可靠的经常性财力安排“三保”支出，确保“三保”不出问题。严格落实“三保”预算编制审核、预算执行监控、风险应急处置等机制，动态监测“三保”支出、库款保障水平等关键指标，全县“三保”支出**15.3**亿元，其中：保民生支出**5.63**亿元，保工资支出**9.1**亿元，保运转支出**0.57**亿元，支出保障责任较好落实。

5、全力防范化解风险隐患。统筹发展和安全，把防风险摆在突出位置，坚持从社会大局总体安全和财政可持续发展出发，抓好重点领域风险化解工作。一是将债券还本付息资金足额纳入预算，确保到期债券本息按期偿付，不发生债务违约风

险，全年偿还到期债券本金 2001 万元、利息 4228.54 万元；二是**加强债务化解**，增强财政可持续发展能力，稳妥有序化解存量债务，全年累计化解隐形债务 2882.67 万元，化债率为 169%。三是**采取切实有效的措施**，通过多种渠道增加财力，压缩非刚性支出，积极消化清理暂付款，在 2023 年底前将 10054 万元暂付款全部清理消化。

6、着力推进改革创新。一是**深化预算管理改革**。重新确定部门预算总体规模，优化细分专项资金，厘清支出项目界限，优化财政支出结构。持续推进预算管理一体化建设，全面应用预算编制、预算执行、会计核算等各预算管理环节，提升预算管理标准化、自动化、信息化水平。二是**强化政府债务管理**。严格落实年度债务化解方案和确定的消化计划，建立还本付息动态管理机制，统筹做好偿债资金安排，确保资金链安全，持续防范债务风险。依托地方政府债券项目监测系统，对债券项目实行全过程监控，确保债券资金合规高效使用。三是**着力防范违法违纪风险**。进一步强化财会监督，加强与纪检、审计及行业主管部门的监督联动，加大财会监督与其他监督的贯通协调，从源头上遏制违法违纪问题发生，持续营造风清气正的良好环境。2023 年，我县在财政部县级财政管理绩效综合评价中入围全国前 200 名，受到财政部和省财政厅表彰奖励。

2023 年全县财政工作按照县委、县政府重大决策部署和社会经济发展规划，积极应对各种风险和挑战，紧紧围绕财政

预算任务，大力组织收入，保障重点支出，深化财税改革，强化财政监管，全县各项财政工作平稳有序推进，取得较好成绩。同时，我们也清醒地认识到存在的问题和不足：财政收入规模总体较小，收入增长新动能尚未形成，民生支出和刚性支出增加较大，收支矛盾依旧突出；预算管理与新形势下的现代财政工作要求差距较大。对于这些问题，我们将积极采取有效措施，稳步有序解决，也恳请各位代表一如既往地给予指导和支持。

二、2024年预算草案

2024年预算编制和财政工作的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实中央、省委、市委、县委经济工作会议和全国、全省、全市财政工作会议部署，牢牢把握坚持高质量发展这一新时代的硬道理，持续引深、创造性落实市委“一个牵引、六大突破”总体部署，县委各项安排部署，持续推动七大能级同步跃升，加大宏观调控力度，积极的财政政策适度加力、提质增效，落实结构性减税降费政策，坚持党政机关过紧日子，大力优化财政支出结构，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，推进财政体制改革，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，努力推动经济运行整体好转，增进民生福祉，保持社会稳定，为我县经济社会高质量发展贡献财政力量。

根据上述指导思想并综合考虑我县经济发展的各种因素，

2024 年全县财政预算草案拟按以下原则编制：

一是收入预算编制坚持实事求是、科学预测，与经济社会发展水平相适应，与积极财政政策相衔接，依法征收，应收尽收。

二是支出预算编制坚持有保有压。牢固树立过“紧日子”思想，厉行勤俭节约，严控一般性支出。强化零基预算管理，优化支出结构，集中财力支持县委、县政府确定的重大事项。坚持尽力而为、量力而行，补齐民生政策短板，合理安排民生支出。加强财政资源统筹，盘活各类财政资金和资产，增强对重大战略任务的资金保障能力。

三是预算管理坚持标准科学、规范透明、约束有力。将支出标准作为预算编制的基本依据，不得超标准编制预算。以绩效评价结果为导向安排预算，提高财政支出的科学性和有效性。建立完善内控制度，加强政府债务管理，防范化解财政金融风险，促进经济持续健康发展。

四是全力防范化解财政金融风险。坚持市场化、法治化原则，积极化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，防范化解债务风险，增强财政可持续性，确保财政安全运行。

2024 年财政预算草案如下：

（一）公共财政预算

2024 年全县一般公共预算收入预计完成 **38400** 万元，比上年实绩 **36510** 万元增长 **5%**，增收 **1890** 万元，其中：税收收入预计完成 **30000** 万元，比上年实绩 **21876** 万元增长 **37%**，增

收 8124 万元；非税收入预计完成 8400 万元，比上年实绩 14634 万元下降 43%，减收 6234 万元。

全县一般公共预算收入预计完成 38400 万元，加：上级补助收入 158983 万元，上年结转 30064 万元，动用预算稳定调节基金 110 万元，一般债务转贷收入 2500 万元，收入总量为 230057 万元。减：上解支出 5574 万元，债务还本支出 579 万元。按照收支平衡的要求，一般公共预算支出安排 223904 万元（其中财力安排 141230 万元），同比下降 2.5%。

“三公”经费说明：2024 年“三公”经费预算 650 万元，比 2023 年预算下降 0.8%。其中：公务接待费 323 万元，公务用车购置费 108 万元，公务用车运行维护费 219 万元，因公出国（境）经费 0 万元。

（二）政府性基金收支预算

2024 年政府性基金预计收入 26000 万元，上级补助 256 万元，上年结转 403 万元，基金收入合计 26659 万元。减：专项债务还本支出 800 万元，按照收支平衡的要求，可安排政府性基金支出 25859 万元。

（三）国有资本经营预算

2024 年国有资本经营预算上年结转收入 19 万元，支出相应安排 19 万元。

（四）社保基金收支预算

全县社保基金（城乡居民养老保险、机关养老保险）2023

年结余 30971 万元，2024 年收入预算 28526 万元，其中：保险费收入 10485 万元，财政补贴收入 17446 万元，转移收入 42 万元，委托投资收益 339 万元，其他收入 214 万元。支出预算 27039 万元，结余 32458 万元。

三、2024 年财政工作措施

2024 年是中华人民共和国成立 75 周年，是实现“十四五”规划目标任务的关键一年。编制好 2024 年预算，做好各项财政工作，具有十分重要的意义。我们将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大及二十届二中全会精神，全面落实省、市、县经济工作会议精神，紧紧围绕县委、县政府决策部署，把财税工作高质量发展放在更加突出的位置，重点做好以下几方面的工作：

（一）抓好增收节支，切实保障收支平衡。一是全力挖掘增收潜力。充分发挥财税收入工作专班职能作用，加强与税务、自然资源等部门单位的沟通联系，深入开展执收情况分析，及时预判趋势，分解下达季度、年度收入目标任务，为抓实全年收入组织工作奠定良好的基础。重点专注金能、大宗土地交易等重大财政收入项目动向，强化重点收入管理，切实抓住收入“大头”；加大非税清缴工作力度，对在途、未入库、历年结存的非税收入心中有数，合理把握入库节奏，做到应收尽收。二是加强国有资产盘活。结合今年市级将开展的“资产盘活年”

专项行动，提前谋划，积极对接市局、相关金融机构、法律机构以及相关部门，了解政策，形成资产盘活思路。在摸清存量资产底数、建立盘活存量资产台账的基础上，加快制定盘活存量国有资产行动方案，持续增强财政统筹能力。**三是优化财政支出结构。**坚持“小钱小气”，勤俭办一切事业，严格执行各项经费开支标准，从严控制会议费、培训费、差旅费等一般性支出。从严从紧核定“三公”经费，确保“三公”预算安排不超过上年度预算，年度预算执行不超过当年预算。

（二）优化预算结构，积极保障重点工作。一是**大力支持产业发展。**坚持“大钱大方”，聚焦县委经济工作会议精神，重点支持传统优势做强做优，新质生产力培育壮大。把财政资金投入的发力点放在扩投资、育主体、促消费、优环境上，充分发挥财政资金对市场的撬动作用，全面筑牢长期向好基石。二是**加快推进项目建设。**尽早做好上级提前下达资金的项目储备，预算批复后，及时拨付上级下达的中央预算内投资、大型专项建设资金、惠民惠农资金等，推动“一泓清水入黄河”、东碾河大桥、G337公路改线等项目尽快形成实物工作量。三是**提升巩固衔接实效。**坚持学习运用“千万工程”经验，统筹资金支持建设精品示范村和提档升级村。通过大力争取中央省市资金、优化涉农资金支出结构、统筹政府性基金等方式，持续加大衔接资金投入力度，确保牢牢守住不发生规模性返贫底

线。

（三）加大保障力度，提升财政服务水平。坚持把“三保”摆在工作优先位置，坚决兜住“三保”底线，严格按照国家“保基本民生”标准、省级其他民生项目标准，足额配好保障资金。严格落实城乡居民基础养老金、优抚对象抚恤和生活补助提标政策。安排足额资金支持办好省政府确定的 15 件、市政府确定的 17 项重点民生实事。高效利用惠民惠农财政补贴资金“一卡通”平台，及时、精准发放政策清单内补贴资金，实现“一张卡片”领取，确保党的惠民政策落地落实。

（四）加强预算管理，夯实财政发展基础。一是健全预算管理制度。切实规范使用预算管理一体化系统编制部门预算和政府预算，持续推进支出标准体系建设。全面提升财政绩效管理力度，强化评价结果应用，提高资金使用效益。严把直达资金支出关口，严格按照有关规定分配使用直达资金，促进财政资金直达机制更好发挥作用。二是加快支出进度。加强项目预算执行管理，多渠道、多角度深入查找预算执行问题，加强督促提醒，并及时采用压减收回、动态调整等措施，倒逼各部门提高支出进度。三是持续加强财会监督。紧跟中央、省市财会监督步伐，健全完善各类监督主体联动、财会监督与行政监督、司法监督、审计监督、统计监督等各类监督贯通协调的工作机制，重点聚焦重大决策部署贯彻落实、财经纪律执行、会计信息质量等方面，继续组织开展财会监督专项行动。

（五）守牢风险底线，确保财政金融安全。把防范化解债务风险作为必须完成的硬任务、必须担起的政治责任加以落实。健全完善工作机制，严格落实化解债务风险实施方案，政府债务还本付息支出要足额纳入预算管理，确保各项化债计划落地落实。加大过紧日子力度，腾出更多资金化债。

各位代表，做好**2024**年财政工作，任务艰巨、责任重大。我们将在县委的正确领导下，自觉接受县人大的监督，虚心听取县政协的意见和建议，坚定信心、真抓实干、锐意进取，奋力开创财政工作新局面，为加快推动高质量发展、扎实推进中国式现代化静乐实践作出新的更大贡献。