

濮阳县人民政府
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 22 日在濮阳县第十六届人大常委会第二十四次会议上

濮阳县财政局局长 黄德庆

主任、各位副主任，各位委员：

我受县人民政府委托，向濮阳县第十六届人大常委会第二十四次会议报告濮阳县 2023 年财政决算（草案）和 2024 年上半年财政预算执行情况，请审查。

一、2023 年财政决算情况

（一）一般公共预算。全县一般公共预算收入累计完成 179938 万元，为调整预算的 100.4%，增长 0.7%。其中，税收收入完成 126597 万元，为调整预算的 100%，增长 0.2%，占一般公共预算收入的比重为 70.4%；非税收入完成 53341 万元，为调整预算的 101.2%，增长 2%。税收比重在全市五县中位居第一。全县一般公共预算支出累计完成 499621 万元，为调整预算的 65.6%，下降 3.6%。其中，民生支出累计完成 390632 万元，民生支出占一般公共预算支出比重为 78.2%，民生支出得到了有效保障。

一般公共预算收支平衡情况。全县一般公共预算收入总计为 958158 万元，其中，一般公共预算收入 179938 万元，上级补助

收入 438353 万元，上年结转收入 226726 万元，调入资金 13192 万元，一般债券转贷收入 46463 万元，调入预算稳定调节基金 53486 万元。一般公共预算支出总计为 958158 万元，其中，一般公共预算支出 499621 万元，上解支出 46112 万元，补充预算稳定调节基金 98274 万元，债务还本支出 39842 万元，结转下年支出 261805 万元，调出资金 12504 万元。收支平衡。

（二）政府性基金预算。全县政府性基金收入完成 74482 万元，为调整预算的 108%，下降 40.2%。全县政府性基金支出 139497 万元，为调整预算的 55.8%，下降 67.7%。

政府性基金预算平衡情况。全县政府性基金收入总计 353029 万元，其中，政府性基金预算收入完成 74482 万元，上年结余收入 31585 万元，上级补助收入 5998 万元，专项债券转贷收入 228460 万元，一般公共预算调入资金 12504 万元。全县政府性基金支出总计 353029 万元，其中：政府性基金预算支出 139497 万元，上解支出 189 万元，专项债券还本支出 90200 万元，结转下年支出 110639 万元，政府性基金预算调出资金 12504 万元，收支平衡。

（三）国有资本经营预算。2023 年全县国有资本经营预算收入总计 2545 万元，其中，上级补助收入 1101 万元，上年结转收入 1444 万元。2023 年全县国有资本经营支出总计 2545 万元，其中，国有资本经营支出完成 880 万元，结转下年支出 1665 万元。收支平衡。

（四）社会保险基金预算。全县社会保险基金收入完成197771万元，为年初预算的97.8%。全县社会保险基金支出完成184020万元，为年初预算的97.6%。当年结余13751万元，累计结余155753万元。

（五）2023年政府债务情况。经省政府批准，省财政厅核定我县2023年度政府债务限额1393256万元，其中，当年新增债务限额147563万元。2023年底政府债务余额1382187万元，其中，一般债务余额250589万元，专项债务余额1131598万元。2023年争取地方政府新增债券147563万元，其中，一般债券7263万元，专项债券140300万元，位居全市第一，全省前列。新增地方政府债券有力地支持了我县经济和社会发展，有力地保障了我县棚户区改造等重点公益项目建设，有效地缓解了我县发展过程中的资金难题。全面做好地方政府债券还本付息工作，争取再融资债券129400万元，有效缓解了我县偿债压力。

（六）自觉接受人大监督。认真执行县人大常委会的决议决定，贯彻落实县人大常委会关于加强预算审查监督的要求，持续完善报送县人大审查的政府和部门预决算内容，优化预决算草案编报，进一步增强人大意识，对县人大预算委员会提出的审议和分析意见，逐项研究，积极改进。

经与省财政厅核对，濮阳县2023年财政决算对比县第十六届人民代表大会第四次会议上报告的濮阳县2023年预算执行情况有以下几项变动，特此说明。

2024年7月收到省财政厅2023年度结算补助收入2100万元，要求列入2023年政府收支科目“1100208 结算补助收入”，上级补助收入增加2100万元；根据国库账目，一般公共预算调入调出资金分别增加12504万元；上解支出调整为46112万元；补充预算稳定调节基金和结转下年支出相应调整为98274万元和261805万元；政府性基金调入调出资金分别增加12504万元；专项债券转贷收入调整为228460万元，政府性基金结转下年支出相应调整为110639万元。

二、2024年1-6月预算执行情况

2024年，是中华人民共和国成立75周年，是实施“十四五”规划目标任务的关键一年，做好财政经济工作意义重大。今年以来，我县财政部门紧紧围绕县委县政府决策部署，顶住外部压力、克服内部困难，依法加强和改进财政预算管理，财政运行总体平稳，但财政收入保持稳定增长面临较大压力。

（一）一般公共预算收支执行情况。全县一般公共预算收入完成95382万元，为预算的50%，下降4.6%，其中，税收收入完成63802万元，为预算的47.1%，下降13%。税收比重为66.9%，税收比重在全市五县中位居第二位。

全县一般公共预算支出完成278546万元，为预算的35%，增长5%。

（二）政府性基金预算执行情况。全县政府性基金预算收入完成4100万元（其中国有土地使用权出让收入完成1707万元），

为预算的 1.2%，下降 85.7%，主要受经济下行、土地交易市场低迷影响，地方土地出让金收入呈断崖式下跌；全县政府性基金预算支出完成 76366 万元，为预算的 23.4%，下降 18.7%。

（三）国有资本经营预算执行情况。全县国有资本经营预算收入完成 0 万元；全县国有资本经营预算支出完成 511 万元，为预算的 21%。

（四）社会保险基金预算执行情况。全县社会保险基金预算收入完成 125215 万元，为预算的 58.2%，增长 6.2%；全县社会保险基金预算支出完成 135989 万元，为预算的 67.4%，增长 50.6%。

（五）地方政府债务情况。争取提前批新增专项债务限额 79600 万元，正常批新增专项债务限额 55100 万元，上半年分两次发行，转贷省级地方政府专项债券 82100 万元，主要用于老旧小区改造、市政基础设施项目和偿还以前年度欠款。新增地方政府专项债券切实发挥了稳投资、扩内需、调结构、补短板等一举多得的政策效应。上半年，争取再融资债券 168400 万元，预计下半年争取再融资债券 23700 万元，有效缓解了我县政府债券还本付息压力。

（六）财政直达资金情况。截至 6 月底，共收到上级新增中央直达财政资金 116307.4 万元，其中：共同财政事权转移支付 62848.4 万元，一般性转移支付 52998 万元，专项转移支付 461 万元。一般性转移支付，主要用于行政事业单位工资发放、城乡居民养老、机关事业单位养老、村级经费、脱贫攻坚衔接乡村振

兴支出。共同财政事权转移支付，主要用于就业补助、基本公共卫生服务补助、困难群众救助、城乡义务教育补助、优抚对象补助等民生支出。

总体看，今年上半年，财政部门坚持积极的财政政策适当靠前发力，用足用好政府债券政策，用活财政政策工具箱，全县财政总体保持平稳态势。收入方面，受经济下行压力、减税降费政策、房地产市场交易持续低迷等多重因素影响，全县财政收入增速下降。上半年，全县一般公共预算收入同比下降 4.6 个百分点。其中税收收入同比下降 13%，主要减收原因：一是土地交易市场低迷，国有土地转让减少，国有土地使用权转让契税减收 3508 万元；二是受加计抵减税收优惠政策和纳税企业销售收入下降影响，造成税收减收 1358 万元；三是去年同期濮阳县房地产投资建设有限公司和河南开州地产开发有限公司整体转让在建工程缴纳土地增值税 4005 万元。支出方面，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，压减一般性支出，重点民生支出保障较好。上半年，民生支出 222570 万元，占一般公共预算支出比重为 79.9%。农林水事务、住房保障等支出分别增长 23.4%、105.9%。新增债券规模居全省县（区）前列，为保障县委县政府重大决策部署落地见效和重点项目建设提供强有力的财政资金支撑。

当前，国内外经济形势严峻复杂，世界形势局部动荡，经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，经济持续稳定恢复增长仍面临较大困难和挑战，我县自身长期结构性矛盾依

然存在，加之房地产市场持续低迷，国有土地使用权出让收入增长难度极大，完成年初预算目标任务艰巨。而“三保”、暂付款消化、债务化解、科技、教育、城市运维等领域刚性支出规模不断增大，财政收支矛盾更加凸显，财政运行风险进一步显现。

三、下半年重点工作

我们要在以习近平总书记为核心的党中央坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，完整、准确贯彻新发展理念，坚持稳中求进工作总基调，推进高质量发展和高水平安全，切实增强经济活力、防范化解风险、改善社会预期，在固本培元中巩固和增强经济回升向好态势，持续推动经济实现质的有效提升和量的合理增长，增进人民福祉，保持社会稳定，以中国式现代化全面推进强国建设、民族复兴伟业。深入贯彻落实县委县政府决策部署，严格执行县人大的预算，落实落细我县稳住经济一揽子政策，为高效统筹经济社会发展和防范系统风险提供坚实财政支撑。重点做好以下工作：

（一）千方百计组织财政收入、强化预算执行。依法依规、实事求是组织财政收入，做到应收尽收、应收足收，杜绝资金空转、虚增收入，深入开展综合治税，推动非税征管提质增效，确保完成全年一般公共预算预期目标。精心研判国家、省政策导向，及时跟踪上级补助、地方政府债券等资金分配动向，最大限度争取政策、资金支持。调整适应省财政厅依托预算管理一体化实施

一般公共预算支出管控及政府性基金以收定支管控的要求，强化“先有预算、再有指标、后有支出”的控制机制，健全预算制度，加强财政资源和预算统筹，优化支出结构，全面盘活各类存量资金，尽早发挥资金和政策效益。进一步盘活闲置、低效利用的土地，加快存量土地出让，加强城市基础设施配套费征缴力度，切实增加政府性基金收入。

（二）多措并举保市场主体、稳定经济大盘。加快债券资金项目建设进度，紧抓债券资金支出，提速使用 2024 年已发行的新增专项债券资金和国债资金，放大政府投资带动效应，争取早开工、早见效。中央和省基建资金提质增效，推动交通、能源、水利、新基建等领域重大项目建设。落实落细小微企业税费优惠政策，健全中小微企业和个体工商户公共服务体系，促进中小微企业专精特新发展，加强对个体工商户分类帮扶支持。加大政府采购支持中小企业力度，扩大政府性融资担保机构对中小微企业和个体工商户的业务覆盖面，筹措资金刺激市场消费，推动降低市场主体房屋租金、用电用水用网成本，切实为中小微企业纾困解难。改善居民消费能力和预期，提升居民消费意愿。鼓励汽车、家电等传统消费品以旧换新，推动耐用消费品以旧换新。

（三）尽力而为、量力而行保基层“三保”。落实优先“三保”支出，继续做好教育、文化、社保、医疗、棚户区改造等与人民群众切身利益密切相关的重点民生资金保障。贯彻好创业就业、教育、养老、医疗、优抚等各项补助政策，切实保障困难群

众基本生活。

（四）防患未然、守住财政风险底线。严格落实政府债券限额管理制度和预算管理制度，加强风险预警监控，认真做好地方政府债券资金管理。坚决遏制新增隐性债务风险，稳妥化解存量隐性债务，扎实推进融资平台公司市场化转型，严格防范融资平台风险，牢牢守住不发生系统性风险底线。

（五）依法依规、深化预算管理改革。全面落实我省深化预算管理制度改革意见，加强财政资源统筹，强化收支管理。持续推进预算绩效管理改革，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。严格贯彻落实预算法及其实施条例、《河南省预算审查监督条例》等规定，积极配合支持人大依法开展预算审查监督，不断提升财政预算管理水平。

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，深入学习贯彻习近平总书记关于河南工作的重要讲话指示批示精神，深刻领悟“两个确立”的决定性意义，增强“四个意识”、坚定“四个自信”、做到“两个维护”，自觉接受县人大及其常委会的监督，积极发挥财政职能作用，将“时时放心不下”的责任感转化为“事事心中有底”的行动力，更加有力有效落实好县委、县政府决策部署，为以中国式现代化全面推进强国建设、民族复兴伟业作出新的濮阳县贡献。