县十六届人大常委会

第 次会议材料

遂平县2023年财政决算和2024年上半年

财政预算执行情况报告

——在县十六届人大常委会第 次会议上

遂平县财政局局长 曹 辉

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将全县2023年财政决算和2024年上半年财政预算执行情况向县人大常委会报告如下，请予审议。

一、2023年财政决算情况

2023年，面对深刻变化的外部环境和艰巨繁重的发展任务，我们全面学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，全力以赴拼经济，铆足干劲促发展，为全县中心工作任务和经济社会发展提供了坚实财力支撑，财政改革发展各项工作扎实推进，财政决算情况总体较好。

（一）一般公共预算

**1、一般公共预算收支完成情况。**2023年，全县一般公共预算收入完成18.56亿元，为年初预算18.14亿元的102.3%，较上年增长6.3%。全县一般公共预算支出完成38.05亿元，为调整预算47.94亿元的79.4%，较上年增长6.9%。

**2、一般公共预算收支平衡情况。**收入总计56.13亿元，包括：一般公共预算收入18.56亿元，上级补助收入23.64亿元，债务转贷收入2.75亿元，动用预算稳定调节基金15049万元，调入资金585万元，上年结余9.61亿元。支出总计46.24亿元，包括：一般公共预算支出38.05亿元，债务还本支出18676万元，上解上级支出3.76亿元，调出资金2.14亿元，安排预算稳定调节基金4200万元。一般公共预算年终结余9.89亿元，扣除结转下年的支出9.89亿元后，净结余为0。

（二）政府性基金预算

**1、政府性基金预算收支完成情况。**2023年，全县政府性基金预算收入完成12.12亿元，为年初预算11.67亿元的103.9%，较上年下降20.9%。全县政府性基金支出完成26.95亿元，为调整预算27.7亿元的97.3%，较上年下降18.7%。

**2、政府性基金预算收支结余情况。**收入总计28.30亿元，包括：政府性基金预算收入12.12亿元，上级补助收入2567万元，调入资金2.14亿元，债务转贷收入13.31亿元，上年结余4774万元。支出总计27.56亿元，包括：政府性基金预算支出26.95亿元，政府性基金上解上级支出110万元，政府性基金调出资金585万元,债务还本支出5379万元。政府性基金预算年末结余7476万元。

（三）国有资本经营预算

2023年，国有资本经营预算上级补助收入39万元，国有资本经营预算年末结余78万元。

（四）社会保险基金预算

2023年全县社会保险基金收入完成5.81亿元，为年初预算5.83亿元的99.6%，较上年增长8.8%；全县社会保险基金支出完成5.27亿元，为年初预算4.98亿元的105.7%，较上年增长11.7%。当年收支结余0.54亿元，年末滚存结余6.06亿元。

（五）政府债务

2023年，省财政厅核定我县政府债务限额67.60亿元，截至2023年底，全县政府债务余额67.30亿元，低于省财政厅核定的限额，政府债务风险总体可控。

需要说明的是：2023年决算草案数据为2023年财政总决算上报数据，待办理上下级财政年终结算后，财政总决算个别数据可能会有所变动。

二、2024年1-6月份财政预算执行情况

1-6月份，全县财政部门狠抓收支管理，多措并举，依法加强和改进财政预算管理，一般公共预算实现了收支“时间过半任务过半”的预期目标。

（一）一般公共预算

**1、一般公共财政预算收入完成情况。**1-6月份，全县财政一般公共预算收入完成13.54亿元，为年度预算的68.8%，较上年增长5.6%。其中：税收收入累计完成9.21亿元，为年度预算的66.9%，较上年增长5.4%。非税收入累计完成4.33亿元，为年度预算的73.4%，较上年增长6%。

**2、一般公共财政预算支出完成情况。**1-6月份，全县一般公共预算支出完成37.57亿元，为调整预算的82.1%，较上年下降7.6%。

1. 政府性基金预算

**1、政府性基金预算收入完成情况。**1-6月份，全县政府性基金预算收入完成1.3亿元，为年度预算的7.6%，较上年下降70.7%。

**2、政府性基金预算支出完成情况。**1-6月份，全县政府性基金预算支出完成11.59亿元，为调整预算的84%，较上年下降41.4%。

（三）社会保险基金预算

2024年1-6月份，全县社会保险基金收入完成3.24亿元，为年初预算的51.2%，较上年同期增长21.3%。全县社会保险基金支出完成2.95亿元，为年初预算的52.2%，较上年增长15.2%。

三、存在的问题

总体看，2023年和2024年上半年全县财政工作经受住了严峻的考验和挑战，财政运行总体保持平稳态势，财政改革发展各项工作取得新成效，有力地促进了我县经济社会平稳健康发展。同时，我们也清醒地认识到，财政运行中还存在一些不容忽视的问题：

（一）财政收支矛盾加剧。受国内需求收缩、房地产下行等叠加影响，财政收入稳定增长的基础尚不牢固，土地出让收入形势十分严峻，对财政收入持续增长带来很大冲击，尤其是上级转移支付明显减少，导致我县可用财力较少。同时，我县教育、社会保障、卫生健康等民生领域支出逐年增加，“三保”、地方债务化解、拖欠企业账款、PPP付费、拆迁补偿、项目建设、社会救助等刚性支出却逐步增加，财政“硬缺口”较大，财政收支矛盾较为突出。

（二）“三保”保障压力较大。**一是**我县财政收入增幅收窄，尤其土地出让收入形势十分严峻，共同财政事权支出我县分担比例较多，致使上级转移支付少，财力较以前有所萎缩，“三保”保障能力逐年吃紧。**二是**在兜牢兜实“三保”支出的前提下，还要重点保障地方债务化解和经济社会发展，导致我县国库库款余额较小，库款保障能力长期处于较低水平。财力的减少和库款保障水平较低，导致我县“三保”保障压力逐步增大。

（三）预算绩效管理水平有待提升。我县绩效管理工作起步较晚，现在还处于深入探索、推进的阶段，绩效理念尚未牢固树立，部分部门和单位预算绩效管理主体责任不够到位。绩效管理广度和深度不足，绩效激励约束作用不强，有的财政资金使用效益不高。全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系还需不断完善，绩效管理质量和结果运用有待提升，全过程绩效管理尚未真正建立。预算绩效管理对提高财政资源配置和使用效益的作用还没有充分发挥。

针对这些问题，我们高度重视，认真研究对策，将积极采取有效措施加以解决。

四、下一步工作措施

（一）扛牢“三保”政治责任。树牢红线意识，强化底线思维，及时足额拨付 “三保”支出，确保“三保”支出达到足够规模。牢固树立长期过“紧日子”思想，按要求压减一般性支出，从严控制“三公”经费。坚持“无预算不上会、不评审、不招标”的原则，严格预算刚性约束，全力保障“三保”支出需求，切实兜牢“三保”政治责任，确保不发生财政风险。

（二）积极组织财政收入。**一是**大力推进综合治税工作，各相关部门要高度重视综合治税平台作用，及时提供有关涉税信息，加大稽查和联合治税力度，进一步挖潜堵漏，增加收入。**二是**全面掌握重点税源及新增税收增长点，在认真落实减税降费政策基础上，充分发挥税收筹集财政收入主渠道作用，强化税收征管，确保实现应收尽收。**三是**督促各部门立足自身职能，拓展非税收入增收空间，充分调动各部门的积极性，深挖增收潜力，围绕行政事业费收费、罚没收入、国有资产有偿使用收入等非税收入项目，强化收入组织工作，确保各项非税收入及时足额入库。**四是**加快推进县域国有资产资源盘活工作。强化日常管理，以存量控增量，避免国有资产资源资金浪费，新增资产配置优先通过存量资产调剂解决，确实无法调剂的方可购置。促进盘活增效，化资产资源为资金，充实地方财力。按照“办公优先、宜租则租、宜售则售”原则，采用收储出让、公开拍卖、协议转让、公开招租等方式分类处置资产。

（三）持续深化预算绩效管理。持续深入贯彻落实全面实施预算绩效管理的要求，坚持预算和绩效管理一体化，坚持目标导向和问题导向相结合，将预算绩效管理由树立理念、搭建框架，向突出重点、提质增效转变。加强新出台重大政策、项目事前绩效评估，抓实抓细重点项目绩效评价，有序推动部门整体支出绩效管理，强化绩效管理激励约束，做实绩效评价结果应用，推动绩效管理提质增效，着力提高资金效益和政策效果。

下一步，我们将深入贯彻落实县委县政府决策部署，紧紧围绕县委、县政府明确的重点任务，严格执行县人大批准的预算，坚持稳中求进、以进促稳、先立后破，推动积极的财政政策适度加力、提质增效。继续扛稳扛牢“三保”政治责任，树牢长期过“紧日子”思想，集中财力保障重大决策部署落地落实。重点做好狠抓财政增收节支、强化财政支撑能力、持续保障和改善民生、切实防范财政运行风险等工作，努力实现预算收支平衡和财政平稳运行，确保社会经济平稳有序发展。

主任、各位副主任、各位委员，在县委、县政府的坚强领导下，我们将认真落实本次会议审议意见，自觉接受县人大常委会的监督指导，勇于担当、善于作为，攻坚克难、砥砺奋进，努力落实上级新的管理规定，积极有效发挥财政职能作用，全力推动经济社会高质量发展，为全面建设现代化遂平贡献更大的财政力量！