

关于社旗县 2024 年县级财政决算草案 和 2025 年上半年财政预算执行情况的报告

——2025 年 8 月 29 日在社旗县十一届人大常委会

第三十二次会议上

县财政局局长 张伟斌

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现将 2024 年县级财政决算草案和 2025 年上半年财政预算执行情况报告如下，请予审议。

一、2024 年县级财政决算情况

2024 年，是我县发展历程中极为特殊的一年，面对历史罕见的暴雨洪灾和复杂而又严峻的外部环境，在县委的正确领导下，在县人大监督指导下，在县政协的支持帮助下，县政府团结带领全县人民，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚持稳中求进工作总基调，认真贯彻落实新发展理念，紧抓构建新发展格局的战略机遇，经济社会发展整体呈现稳中有进、进中有新、新中向好的态势，高质量发展扎实推进，社会大局保持稳定。在此基础上，全县预算执行情况总体平稳。

（一）一般公共预算

全县一般公共预算收入完成 90980 万元，为调整预算的 101.1%，同比下降 21%；加上上级补助收入 308127 万元、上

年结余收入 3369 万元、债务转贷等收入 7200 万元、调入资金 68980 万元、动用预算稳定调节基金 8990 万元，全县可以使用的一般公共预算收入总计 487646 万元。一般公共预算支出 431868 万元，加上上解上级支出 27144 万元，债务还本支出 5808 万元，安排预算稳定调节基金 1171 万元，结转下年的支出 21655 万元，全县一般公共预算支出总计 487646 万元，收支决算平衡。

县本级一般公共预算收入完成 71561 万元，为调整预算的 101.4%。加上上级补助、债务转贷等收入，收入总计 453113 万元。支出完成 397335 万元，为调整预算的 99.4%，加上上解上级、债务还本等支出，支出总计 431458 万元。收支相抵，年终累计结余 21655 万元，全部结转下年支出。

乡镇级一般公共预算收入完成 19419 万元，为调整预算的 100%；支出完成 34533 万元，为调整预算的 100%。

（二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入完成 35216 万元，为调整预算的 140.9%，同比增长 27.6%；加上上年结转、上级补助、债务转贷等收入，收入总计 179273 万元。政府性基金预算支出 103758 万元，上解上级支出 289 万元，债务还本支出 38070 万元，结转下年支出 37156 万元，支出总计完成 179273 万元，收支决算平衡。

（三）国有资本经营预算

全县国有资本经营预算收入完成 28980 万元，上级补助

收入 23 万元，上年结余 57 万元，收入总计 29060 万元。国有资本经营预算支出完成 27 万元，调出资金 28980 万元。收支相抵，年终结余 53 万元。

（四）社会保险基金预算

全县社会保险基金中城乡居民基本养老保险基金收入预算 27095 万元，实际完成 30252 万元，为预算的 111.7%；支出预算 21926 万元，实际完成 23601 万元，为预算的 107.6%。收支相抵，当年结余 6651 万元，年末滚存结余 66823 万元。

（五）地方政府债务

省财政厅核定我县 2024 年地方政府债务限额 765763 万元，其中：一般债务限额 116363 万元，专项债务限额 649400 万元。至 2024 年底，我县地方政府债务余额 762409 万元，其中：一般债务 115881 万元，专项债务 646528 万元。全县政府债务余额不超过省财政厅核定的限额，政府债务率保持在黄色等级。

二、2024 年财政工作落实情况

2024 年，全县财政部门认真贯彻县委、县政府决策部署，按照预算法及其实施条例，落实县人大预算决议和审查意见要求，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，积极落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”重大要求，充分发挥财政调控保障作用，较好服务了全县经济社会发展大局。

（一）高效统筹资金资源，全力保障财政平稳运行。始

终把抓好收支作为财政工作的重中之重，大力开源节流，促进财政平稳运行。一是**依法依规组织财税收入**。面对宏观经济增速放缓，市场需求不足，财政收入下降的严峻形势，县财政部门审时度势，联合税务部门加大财源培植力度，密切关注各项减收因素对财税收入的影响，强化对重点领域、重点行业、重点企业税源监控，定期分析研判收入形势，加强欠税清缴和零散税收征缴。全县一般公共预算收入完成调整预算的 101.1%，税收收入占一般公共预算收入的比重为 69.9%，收入质量持续提升。二是**综合施策争取上级支持**。密切关注中央和省财政资金支持方向，主动向上对接，上报项目资金需求，争取更多中央预算内资金、超长期国债、地方政府债券、上级专项资金补助支持，全年共争取上级转移支付补助 31.7 亿元、债券资金 11.26 亿元，有力地支持了我县项目建设和社会经济发展资金需求。

（二）持续优化支出结构，全面落实重点领域资金支持。认真落实县委、县政府各项决策部署，牢牢把握新发展机遇，坚定不移贯彻新发展理念，统筹财政资源，千方百计保障重点支出。**全力保障救灾工作**。面对社旗县有气象记录以来，小时最大雨量、日最大雨量、累计最大降水量均突破历史极值的严重汛情和洪涝灾害，财政及时筹措拨付资金 55000 万元，主要用于受灾乡镇河道以及路基等基础设施恢复、灾后农业恢复生产、安全隐患排查等方面，总体实现无群死群伤、无水库溃坝、无河道决堤、无重大负面舆情，受灾群众思想平稳、生活平稳的“四无两稳”目标。**推动科技创新发展**。

赋能科技创新，将科技创新作为战略性领域予以重点保障，全年共计投入科技支出 18197 万元，主要用于科技研发、发展现代农业、科技特派员成果转化、业务培训等领域，不断吸引更多的科技型人才。**支持做好“三农”工作。**坚持农业农村优先发展，充分发挥财政职能作用，切实强化投入保障、优化政策供给，统筹推进“三农”领域重点任务。全年农林水投入 59650 万元，主要用于支持农村公益事业建设，持续改善农村生产生活条件。深入实施农村人居环境整治提升行动，推进生活污水垃圾治理，加强村级组织运转经费保障，强化乡村建设，确保财政支出重点向农村、薄弱领域倾斜。

（三）精准聚焦群众期盼，不断提升人民群众生活品质。坚持以人民为中心的发展思想，秉持尽力而为、量力而行原则，把有限的财力花在刀刃上、急需处，用力书写温暖人心的民生答卷。**教育发展质量稳步提升。**全年投入 95952 万元，主要用于学前教育幼儿免保教费和学生营养膳食、乡村教师生活补助、特岗教师工资性补助等方面，支持改善办学条件，扩大优质教育资源供给，新建改建第三完全学校、社旗一小教学楼等 11 个教育项目，校园餐全部实现自主经营、大宗食材统一集中采购，切实提高教育经费使用效益，为办好人民满意的教育提供坚实财政保障。**医疗卫生服务提质增效。**全年投入 30515 万元，主要用于公立医院及基层医疗卫生机构综合改革、公共卫生服务、医疗服务与保障能力建设。其中：医养结合项目主体已经完工，县妇儿产科中医老年病综合楼、发热门（急）诊楼建成投用，县医院创伤中心、卒中

中心通过三级验收，医共体信息化建设项目基本完成。**社会保障体系更加健全**。全年投入 59516 万元，支持落实各项就业补助政策，按时足额支付退休人员基本养老金和城乡居民基本养老保险，确保农村最低生活保障、残疾人“两项”补贴等政策落实到位。足额落实退役士兵优待金、退役安置、自主就业退役士兵一次性经济补助、抚恤等方面支出。

（四）防范化解债务风险，不断增强财政风险防控能力。

一是加强政府债务管理。严格执行政府债务限额管理的规定，加强政府专项债券项目谋划、储备、申报、建设和债券资金管理使用穿透式监测，制定防范化解政府隐性债务风险实施方案，落实化债措施，推进债务有序化解。2024 年完成债务还本付息 3.3 亿元，牢牢守住了不发生系统性风险的底线。二是强化预算编制管理。坚持“先有预算、后有支出”的原则，全县各部门建立了财政支出项目库，按照“三保”优先的支出顺序，精打细算、科学合理编制预算，全年未发生“三保”风险事件。

（五）深化推进体制改革，持续释放财政科学管理效能。

一是强化绩效管理。县本级绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价“三个全覆盖”持续巩固深化。在部门绩效自评的基础上，完成 6 个财政重点项目绩效评价和 1 个部门整体支出绩效评价，进一步完善绩效结果与预算安排、政策调整有效衔接机制，财政资金使用效益不断提升。二是加强财会监督。根据《中央办公厅、国务院办公厅关于进一步加强财会监督工作的意见》，研究出台了切实可行的实施方案，建立了财会

监督与审计监督协同贯通的联席会议制度。一年来共开展专项行动及监督检查 5 次，对发现的问题及时进行反馈，并督促相关单位进行整改，进一步规范财经秩序。三是不断完善财政直达机制管理机制。严格遵循直达资金使用管理的有关规定，以直达资金监控系统为依托，紧盯资金使用情况，切实掌握资金流向，保证资金使用规范，真正实现直达资金惠企利民，全县纳入接受直达资金监管范畴的资金共计 5.5 亿元。

回顾 2024 年，我县财政预算执行情况符合预期，实现了经济社会平稳健康发展，这是县委科学决策、正确领导的结果，是县人大、县政协及代表委员们加强监督、有力指导的结果。但我们也应清醒的认识到财政运行中还面临一些困难和挑战。主要是：财政稳定增长的基础尚不牢固，主导产业不突出，税源单一，高附加值的高端产业占比较低，产业的创新力、竞争力不强；财政收支矛盾较为突出，民生、债务还本付息等刚性支出压力持续加大；部门预算编制还不够精准细化，预算执行严肃性需要进一步增强。县审计局对 2024 年度县本级财政预算执行和其他财政收支情况进行了审计，针对审计中发现的问题提出了建设性的意见建议，县财政局将认真组织整改落实。

三、2025 年上半年财政预算执行情况

2025 年是“十四五”规划收官之年，也是实现“十五五”良好开局的关键之年。财政部门将认真落实中央和省委、市

委、县委经济工作会议部署，坚持稳字当头、稳中求进，持续改善民生，着力保障全县经济社会平稳健康发展。

（一）上半年预算执行情况

1、一般公共预算

全县一般公共预算收入累计完成 51203 万元，为年初预算的 53.1%，同比增长-6.4%。其中：税收收入完成 36003 万元，为年初预算的 53.3%，同比增长-2.2%；非税完成 15200 万元，为年初预算的 52.6%，同比增长-15.2%。

全县一般公共预算支出累计完成 262483 万元。其中：教育支出、卫生健康支出、城乡社区支出、农林水事务支出、交通运输支出、住房保障支出、灾害防治及应急管理支出分别增长 24.7%、34.5%、58.5%、19.9%、79.1%、7.3%、101.9%。

“三保”和市政基础设施建设等重点项目等支出得到了有效保障。

县本级一般公共预算收入完成 41895 万元，为预算的 57.2%。增长-8.8%；其中税收收入完成 26949 万元，为预算的 59.32%，增长-4.7%，县本级一般公共预算支出完成 243643 万元，为预算的 84.70%。

2、政府性基金预算

全县政府性基金预算收入完成 10260 万元，为预算的 30.8%，同比增长 302.4%；支出完成 10652 万元，为预算的 32.2%，同比增长-48.2%。

3、社会保险基金预算

全县社会保险基金中城乡居民基本养老保险基金、机关事业单位基本养老保险基金收入预算 69066 万元，实际完成 36449 万元，为预算的 52.77%；支出预算 61640 万元，实际完成 34277 万元，为预算的 55.61%。

4、国有经营基本预算

上半年国有资本经营预算收入完成 3400 万元，为年初预算的 136%，主要是鑫财公司、产投公司利润上缴。

（二）当前财政运行主要特点

总体看，今年上半年，全县各级财政部门全面实施适度加力、提质增效的积极财政政策，多措并举推动经济回升向好，财政运行总体保持平稳态势，但面临的形势较往年也更加严峻复杂。一是收入预算执行不及预期，财政收支平衡压力较大。持续受经济承压运行影响，上半年，全县一般公共预算收入下降 6.4%，税收收入下降 2.2%。分产业看，第二产业税收下降 0.13%，第三产业税收下降 19.43%。分税种看，涉及地方税收的 11 个税种 5 降 6 增，增值税、企业所得税、个人所得税、城市维护建设税等主体税种合计减收 1.23 亿元。二是房地产市场持续低迷，地收入下降较多。全县土地出让收入年初预算 3 亿元，上半年仅完成 0.72 亿元。土地出让收入断崖式下降，年初预算用土地出让收入安排的项目支出没有资金来源，将对城建重大项目建设、债务还本付息等产生较大影响。三是财政支出保持平稳增长，但“三保”、化债等刚性支出困难凸显。上半年，全县一般公共预算支出

增长 18.9%,其中民生支出完成 20.4 亿元,增长 26.4%,民生支出占一般公共预算支出的比重为 77.8%。但“三保”等刚性支出需求大、增长快,叠加今年全面清偿拖欠企业账款、按期化解各类地方债务等,县级财政支出压力进一步增大。

四、2025 年下半年重点工作

(一)持续做好财政收支运行。强化经济形势和财政收支分析研判,会同税务部门狠抓税源建设,严格收入征管,规范税收秩序,做到应收尽收、保质保量,力争把减收压力降到最小。深入推进综合治税、盘活资产资源、问题楼盘处置等工作,积极挖潜增收,堵塞跑冒滴漏。严肃财经纪律,坚持实事求是,坚决杜绝财税收入虚收空转。与相关部门沟通衔接,严格落实出让计划,坚持小步快跑,有序有效推进土地出让。贯彻落实党政机关习惯“过紧日子”要求,严格“三公”经费管理,对部门经常性项目支出压减 10%,严禁违规修建堂馆所,及时清理收回结余结转闲置资金。

(二)优化结构支持重点领域。坚持尽力而为、量力而行,不断加大民生投入力度,支持县乡 10 件民生实事顺利实施,提升教育、就业、医疗、社会保障等重点民生保障水平。把科技创新作为财政重要投入领域和重点支出事项,落实研发费用加计扣除等财税政策,用好制造业高质量发展专项资金,大力发展新质生产力,加快构建现代产业体系。继续加大财政支农投入,加强衔接资金保障,持续巩固拓展脱贫攻坚成果,推进乡村全面振兴。

（三）强化举措守牢财政安全底线。扛稳扛牢“三保”政治责任，强化县级预算编制审核、预算执行监测、风险防控处置机制加强动态监测预警，落实“三保”优先，优化资金调配，严控新增暂付款，确保“三保”不破防。落实专项债券“借、用、管、还”全生命周期管理机制，切实防范兑付风险。统筹各类资金资产资源和政策措施妥善化解存量隐性债务，坚决遏制新增，从严查处变现举债等问题。

（四）加快提升财政治理能力。落实新一轮财税体制改革部署，健全现代预算制度，深化零基预算改革，持续推进财政支出标准化建设，提高预算管理规范化水平。坚持预算和绩效管理一体化，建立健全重大政策和项目事前评估机制，将绩效评价结果与完善政策、改进管理、预算编制有机衔接，推动评价结果运用实起来、严起来，把“花钱必问效、无效必问责”落到实处。坚持预算法定，深入贯彻预算法及其实施条例、河南省预算审查监督条例等规定，积极支持配合人大依法开展预算审查监督，不断提升财政预算管理水平。

主任、各位副主任、各位委员，我们将紧紧围绕县委决策部署，自觉接受县人大及其常委会的监督，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，扎实做好财政各项工作，为全县经济社会平稳健康发展作出新的更大贡献！

以上报告，请予审议。