

涑源县十七届人大

四次会议文件(17)

关于涑源县 2023 年预算执行情况和 2024 年预算草案的报告（书面）

—— 2024 年 2 月 2 日在县十七届人民代表大会第四次会议上

涑源县财政局局长 李继军

各位代表：

受县政府委托，现将涑源县 2023 年预算执行情况和 2024 年预算草案提请县十七届人大四次会议审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2023 年预算执行情况

2023 年，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，财政工作始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照省市决策部署，紧紧围绕县委工作大局，坚持稳中求进工作总基调，落实高质量发展要求和更加积极有为的财政政策，积极发挥财政职能，系统谋划财政工作，科学研判财政形势，为全县经济平稳发展提供有力保障。

（一）一般公共预算执行情况

2023 年，一般公共预算收入完成 81942 万元，完成调整预算的 101.6%，其中：税收收入完成 25742 万元，非税收入完成 56200 万元。

2023年，全县一般公共预算收入总计为523233万元，其中：一般公共预算本级收入完成81942万元；上级补助收入332869万元（其中：税收返还补助5297万元，一般性转移支付补助315872万元，专项补助22294万元），上年结余10832万元，调入资金66192万元，债务（转贷）收入28100万元，动用预算稳定调节基金2798万元，接受其他地区援助收入500万元。

2023年，全县一般公共预算支出总计为523233万元，其中一般公共预算支出354548万元，上解支出513万元，调出资金8169万元，债务还本支出7628万元，结转下年支出152375万元。

平衡情况：一般公共预算收入总计523233万元，一般公共预算支出总计523233万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2023年，全县政府性基金收入总计277032万元，其中：政府性基金本级收入74651万元，（其中：国有土地收益基金收入793万元，农业土地开发资金收入38万元，土地出让价款收入13832万元、补缴的土地价款3万元、划拨土地收入2367万元、缴纳新增建设用地土地有偿使用费441万元、其他土地出让收入54991万元、城市基础设施配套费2251万元、彩票公益金收入323万元、专项债务对应项目专项收入494万元）；上级专项补助246万元，上年结余83266万元，调入资金8169万元，债务（转贷）收入110700万元。

2023年，全县政府性基金支出总计277032万元，其中政府

性基金本级支出 159232 万元，调出资金 66181 万元，债券还本支出 301 万元，结转下年支出 51318 万元。

平衡情况：全县政府性基金收入总计 277032 万元，全县政府性基金支出总计 227032 万元，实现收支平衡。

需要说明的情况是：一般公共预算、政府性基金上级补助收入暂按省市下发的对账单进行测算，最终以省财政厅下发的 2023 年结算数据为准，并据此调整相关科目。

（三）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营收入 7 万元，上年结余 21 万元，国有资本经营支出 13 万元，调出资金 11 万元，结转下年支出 4 万元。

（四）社会保险基金收支情况

2023 年，城乡居民基本养老保险基金收入 11833 万元，上年结余 23408 万元，全年支出 9412 万元，年末结余 25829 万元。机关事业单位基本养老保险基金收入 24268 万元，上年结余 2753 万元，全年支出 25473 万元，年末结余 1548 万元。

2023 年财政主要工作：

（一）聚焦挖掘财源潜力，确保应收尽收。面对经济持续下行压力和我县实际情况，全县各级各部门集思广益，同心协力，共克时艰，明确税务及各征收部门的工作目标，科学分解收入任务，挖掘税收潜力，强化非税收入征管，同时加大国有资产处置和国有土地有偿出让等收入力度，确保各项收入应收尽收。

（二）优化支出结构，保障民生重点。牢固树立过紧日子的

思想，按照“保基本民生、保工资、保运转”的原则，严控“三公经费”等一般性支出，不断优化支出结构，合理安排资金，保障了教育、医疗、就业及乡村振兴、防范重大风险等重点工作支出。一是投入社会保障和就业资金 66064 万元，为困难群众提供了基本生活保障，维护了社会稳定。二是投入教育资金 59568 万元，重点用于落实农村义务教育公用经费保障机制，推进标准化学校建设，保障了教育事业均衡发展。三是加大卫生投入力度，卫生健康支出 26212 万元，公共卫生体系不断完善，医疗保障水平得到进一步提升。四是加强资金统筹，全力支持乡村振兴，共投入衔接资金 38670 万元，用于巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。五是盘活存量资金消化暂付款 4543 万元，努力降低财政运行风险。

（三）深化财政改革，提升财政管理水平。一是扎实推进预算绩效管理改革，进一步提高预算编制的完整性、科学性，完善预决算公开机制，广泛接受社会监督，不断提高预算管理水平。二是积极防范政府债务风险，做好债务化解工作。进一步加强地方政府债务管理，对不属于中央重点项目和省委省政府安排的民生实事，无资金预算的，不得开工建设。建立科学完善的风险控制体系，切实防范财政风险。

各位代表：通过共同努力，实现了财政收支平衡，有力保障了县委、县政府重大决策的执行，促进了全县经济和社会发展。但也存在诸多困难及不利因素，主要表现在：税源结构单一，非

税收收入在财政收入中占比较高；刚性支出逐年增长，财政收支矛盾突出；过紧日子的思想还不牢固，财务管理还需进一步加强。我们将高度重视这些问题，继续采取有效措施，努力加以解决。

二、2024年预算草案

2024年，我县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神，全面落实习近平总书记考察河北重要讲话指示精神，认真落实中央、省、市、县重大决策部署，坚持稳中求进工作总基调，坚持统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险各项工作，以政领财、以财辅政，进一步深化预算管理制度改革，坚决落实过“紧日子”要求，优化支出结构、创新资源配置、防范财政风险，推动财政高质量发展。

2024年预算安排原则是：一是保重点。优先保基本民生、保工资、保运转，保障重点需求。二是重绩效。全面实行预算绩效，改进预算审核方式，完善预算绩效目标体系，提高资金使用效益。三是倡节约。坚持勤俭办事，树立长期过紧日子思想，从严控制“三公”经费、会议费、培训费等一般性支出，确保实现全年收支平衡。

（一）一般公共预算安排情况

2024年，全县一般公共预算当年总收入409346万元，其中：一般公共预算收入126950万元，上级补助收入155742万元（上

级财力性转移支付补助 71310 万元，一般性转移支付(专项化)收入 83624 万元，上级专项转移支付收入 808 万元)，调入资金 124854 万元，再融资一般债券收入 1800 万元。

2024 年，全县一般公共预算当年总支出安排 409346 万元，其中：**一般公共预算支出** 402277 万元，主要项目：一般公共服务 27650 万元，公共安全 11140 万元，教育 62964 万元，科学技术 2211 万元，文化旅游体育与传媒 2168 万元，社会保障和就业 68786 万元，卫生健康 17319 万元，节能环保 19869 万元，城乡社区事务 22638 万元，农林水事务 60992 万元，交通运输 7296 万元，资源勘探电力信息等事务 448 万元，商业服务业等事务 321 万元，自然资源海洋气象等事务 4979 万元，住房保障 11624 万元，粮油物资储备 354 万元，灾害防治及应急管理 7580 万元，预备费 2000 万元，债务还本付息及付息服务费 17911 万元；其他支出 54027 万元(主要包括预留调资、收回额度继续使用及结转上年度专项资金)；**债务还本支出** 2062 万元；**上解支出** 5007 万元。

收支平衡情况：全县一般公共预算当年总收入 409346 万元，全县一般公共预算总支出安排 409346 万元，当年收支平衡。

需要说明的情况：**一是** 2024 年一般公共预算总收入中一般性转移支付收入、专项转移支付收入暂按目前上级下达数据测算，最终以省财政厅 2024 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目；**二是** 2023 年一般公共预算结转 2024 年使用资金 152375 万元(含灾后重建项目资金)，结转的专项资金暂

按县财政审核确定数据测算，最终以省财政厅下达的 2023 年结算数据为准，并据此调整相关数据，结转资金待 2024 年预算执行后按原用途安排支出。

(二) 政府性基金预算安排情况

2024 年，全县政府性基金预算总收入 166777 万元，其中：政府性基金预算收入 160382 万元，上级补助收入 195 万元，再融资债券收入 6200 万元。

2024 年，全县政府性基金当年总支出安排 166777 万元，其中：**当年政府性基金预算支出 34923 万元**，主要项目有：国家电影事业发展专项 5 万元，水库移民补助 33 万元，城市基础设施配套费安排用于市政工程款 200 万元，福彩、体彩公益金安排的用于社会福利、体育事业、文化事业、扶贫济困等方面的支出 453 万元，污水处理费 220 万元，土地出让收入安排的支出 34012 万元（土地收储和土地开发成本支出 15762 万元，棚户区改造支出 1000 万元，农业生产发展支出 500 万元，城市建设支出 2000 万元，专项政府债券付息及付息服务费 14750 万元）；**债务还本支出 7000 万元；调出资金 124854 万元。**

收支平衡情况：全县政府性基金预算当年总收入 166777 万元，当年政府性基金预算总支出 166777 万元，当年收支平衡。

需要说明的情况：**一是** 2024 年政府性基金预算中上级补助收入暂按目前上级下达数据测算，最终以省财政厅 2024 年下达转移支付结算数据为准，并据此调整相关收支科目；**二是** 2023

年政府性基金预算结转 2024 年使用资金 51318 万元，结转的专项资金暂按县财政审核确定数据测算，最终以省财政厅下达的 2023 年结算数据为准，并据此调整相关数据，结转资金待 2024 年预算执行后按原用途安排支出。

（三）国有资本经营预算安排情况

我县暂不具备编制国有资本经营预算条件，2024 年未编制国有资本经营预算。

需要说明情况：一是 2024 年上级提前下达我县国有资本经营预算转移支付资金 7 万元，待 2024 年预算执行后按程序安排支出。二是 2023 年国有资本经营预算结转 2024 年使用资金 4 万元，结转的专项资金暂按县财政审核确定数据测算，最终以省财政厅下达的 2023 年结算数据为准，并据此调整相关数据，结转资金待 2024 年预算执行后按原用途安排支出。

（四）社会保险基金预算安排情况

2024 年，城乡居民基本养老保险基金收入 12775 万元，当年支出 10576 万元，结余 2199 万元。机关事业单位基本养老保险基金收入 29967 万元，当年支出 27616 万元，结余 2351 万元。

三、2024 年重点工作

（一）着力加强财源建设，促进经济高质量发展。一是认真贯彻中央经济工作会议决策部署，继续落实好减费降税等各项惠企政策，大力提振市场信心，进一步优化营商环境，主动为小微企业、民营企业解难题、办实事，推动民营经济发展。二是研究

吃透上级出台的生态环保、乡村振兴、基础设施建设等政策和政府债券支持方向，谋划储备一批项目，大力争取上级资金和债券资金，促进重点项目建设。**三是**加大“招商引资”力度，依托园区建设，加大高科技含量、高附加值等产业招商力度，做大工业税基。

（二）着力加强税费征管，努力增加财政收入。一是定期组织召开财政、税务等征收部门联席会议，集中解决征管中存在的困难和问题，有针对性制定征管措施，破解征收难点。**二是**充分发挥综合治税平台作用，实现信息共享，确保应收尽收。同时，加强砂石骨料等矿产品交易管理，努力增加税收收入。**三是**盘活闲置国有资产，增加国有资源（资产）有偿使用收入，特别是加快“7.21”灾后迁建片区等国有资产处置进程，回笼财政资金，增加可用财力。**四是**加强土地出让管理，特别是加大土地占补平衡指标验收及转让力度，确保财政收入完成。

（三）着力加强预算管理，确保年度预算平衡。一是按照“保基本民生、保工资、保运转”的原则，优化支出结构，合理安排支出。保障乡村振兴、就业保障等重点支出需求，继续加大对“三农”、教育、卫生等工作投入力度，促进各项社会事业协调发展。**二是**增收节支，从严控制一般性支出，对预算安排的公用及项目经费本着节约原则，支出从紧，努力压减行政运行成本。**三是**加大存量资金统筹使用力度，缓解支出压力，确保年度预算平衡。

（四）着力深化财政改革，提升财政管理水平。一是进一步加强预算绩效管理，推行项目全生命周期管理，强化预算执行的严肃性。同时，进一步加大预决算公开力度，广泛接受社会监督。二是继续加大对工程项目评审及招标采购的推进力度，坚持“应评尽评”“应采尽采”，最大限度地提高资金的使用效益。三是加强政府债务风险监测，积极化解存量，严控债务增量，切实防范化解财政风险。四是继续强化行政事业单位资产管理，推进各项财政基础管理工作规范化、科学化。五是进一步健全财务管理制度，习惯过“紧日子”，打好“铁算盘”，坚决制止铺张浪费，全面提高财政资金使用效益。

各位代表，2024年财政改革和发展任务艰巨，责任重大。我们有信心在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，撸起袖子加油干，风雨无阻向前行，以更加饱满的精神状态努力完成全年预算任务，为建设新时代经济强县，品质涑源做出应有贡献！

- 附件：1、涑源县2024年一般公共预算收入分部门计划表
2、涑源县2024年一般预算收支平衡方案
3、涑源县2024年政府性基金预算收支平衡方案
4、涑源县2024年社会保险基金收支平衡方案

附件 1

涑源县 2024 年一般公共预算收入分部门计划表

单位：万元

项 目	2023 年 年初预算数	2023 年 调整预 算数	2023 年 实际完成数	2024 年 年初预算数
税务部门：	34543	25670	25742	36790
国内增值税	8069	8086	8146	8594
企业所得税	3772	1227	1228	4017
个人所得税	478	438	441	509
资源税	2211	1819	1749	2355
城市维护建设税	1548	1164	1140	1649
房产税	697	855	859	742
印花稅	616	1013	1021	656
城镇土地使用税	1812	1960	1981	1930
土地增值税	2689	3472	3476	2864
耕地占用税	6230	0	0	6635
契稅	4040	2898	2976	4303
环境保护税	464	858	853	494
其他各稅	1917	1880	1872	2042
财政部门：	65457	55010	56200	90160
专项收入	1145	1388	1628	7972
其中：广告收入	1	1	1	0
教育费附加收入	800	800	704	740
森林植被恢复费	224	224	337	40
农田水利建设资金	0	0	117	3240
教育资金	0	0	138	3812
残疾人就业保障金	120	120	331	140
行政事业性收费收入	1815	786	704	1920
罚没收入	4876	3633	3598	4818
国有资本经营收入	0	0	0	
国有资源（资产）有偿使用收入	55958	45583	45626	72397
政府住房基金收入	1625	135	1047	2849
其他收入	38	3485	3597	204
合 计	100000	80680	81942	126950

附件 2

涞源县 2024 年一般预算收支平衡方案

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
一、一般公共预算收入	126950	一、一般公共服务支出	27650
二、上级补助收入	155742	二、国防支出	
（一）财力性转移支付收入	71310	三、公共安全支出	11140
税收返还补助基数	8765	四、教育支出	62964
均衡性转移支付基数	38	五、科学技术支出	2211
乡镇卫生院绩效工资补助基数	193	六、文化旅游体育与传媒支出	2168
结算补助基数	395	七、社会保障和就业支出	68786
均衡性转移支付补助	31490	八、卫生健康支出	17319
2024 年初基数补助下达	9689	九、节能环保支出	19869
革命老区转移支付	110	十、城乡社区支出	22638
生态功能区转移支付	7030	十一、农林水支出	60992
基本财力保障转移支付	12093	十二、交通运输支出	7296
工商质监下划基数	1125	十三、资源勘探信息等支出	448
2024 年省对下农业人员市民化奖励	382	十四、商业服务业等支出	321
（二）一般转移支付收入	83624	十五、自然资源海洋气象等支出	4979
巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入	25609	十六、住房保障支出	11624
一般公共服务共同财政事权转移支付收入	184	十七、粮油物资储备支出	354
公共安全共同财政事权转移支付收入	1355	十八、灾害防治及应急管理支出	7580
教育共同财政事权转移支付收入	12580	十九、金融支出	
科学技术共同财政事权转移支付收入	15	二十、预备费	2000
文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入	724	二十一、债务还本付息支出	17869
社会保障和就业共同财政事权转移支付收入	20320	二十二、债务发行费用支出	42
医疗卫生共同财政事权转移支付收入	3091	二十三、其他支出	54027

节能环保共同财政事权转移支付收入	1131		
城乡社区共同财政事权转移支付收入			
农林水共同财政事权转移支付收入	11078		
交通运输共同财政事权转移支付收入	1949		
住房保障共同财政事权转移支付收入	3,212		
粮油物资储备共同财政事权转移支付收入	26		
灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入	2,350		
(三) 专项转移支付收入	808		
一般公共服务	16		
卫生健康	76	一般预算支出小计	402277
节能环保	26	债务还本支出	2062
城乡社区	60	转移性支出	5007
农林水	630	省级专项上解	387
		环保上划基数	1595
三、调入资金	124854	法院上划基数	1886
四、调入预算稳定调节基金		检察院上划基数	790
五、融资债券收入	1800	移动行业营业税定额上解基数	349
收入合计	409346	功能分类支出合计	409346

附件 3

涇源县 2024 年政府性基金预算收支平衡方案

单位:万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	功能分类	预算数
一、政府性基金收入	160382	一、文化旅游体育与传媒支出	5
其中：国有土地使用权出让收入	48487	国家电影事业发展专项资金安排的支出	5
农业土地开发	86	二、社会保障和就业支出	33
国有土地收益基金	2699	中型水库移民后期扶持基金支出	33
其他国有土地出让收入	108394	小型水库移民扶助基金安排的支出	
福利彩票公益金	170	三、城乡社区事务	19682
体育彩票公益金	126	其中：征地和拆迁补偿支出	4063
城市基础设施配套费	200	国有土地收益基金支出	2699
污水处理费	220	土地开发支出	9000
		城市建设支出	2000
		农业生产发展支出	500
		棚户区改造支出	1000
		城市公共设施支出	200
二、债务转贷收入	6200	污水处理费安排支出	220
再融资债券收入	6200	四、其他支出	453
		其中：福利彩票公益金	322
三、上级补助收入	195	体育彩票公益金	131
电影事业发展专项	5		
水库移民补助	33	五、债务付息支出	14620
彩票公益金支持福利事业	115	专项债券付息	14620
彩票公益金支持体育事业	5	六、债务发行费支出	130
彩票公益金支持教育事业	24	专项债券服务费及发行费	130
彩票公益金支持残疾人事业	13		
		政府性基金支出合计	34923
		债务还本支出	7000
		政府性基金预算调出资金	124854
		国有土地出让收入	124854
合 计	166777	合 计	166777

附件 4

涇源县 2024 年社会保险基金收支平衡方案

单位：万元

项 目	合 计	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
一、收入	42,742	12,775	29,967
其中:1. 社会保险费收入	15,438	1,585	13,853
2. 财政补贴收入	25,810	10,396	15,414
3. 利息收入	344	334	10
4. 委托投资收益	434	434	
5. 转移收入	392	2	390
6. 其他收入	324	24	300
7. 全国统筹调剂资金 收入（省级专用）			
8. 全国统筹调剂资金 收入（中央专用）			
二、支出	38,192	10,576	27,616
其中:1. 社会保险待遇支出	38,056	10,570	27,486
2. 转移支出	96	6	90
3. 其他支出	40		40
4. 全国统筹调剂资金 支出（中央专用）			
5. 全国统筹调剂资金 支出（省级专用）			
三、本年收支结余	4,550	2,199	2,351

涑源县十七届人大四次会议大会秘书处 2024年1月30日印