

# 凤台县 2023 年财政预算执行情况 和 2024 年财政预算（草案）的报告

——2023 年 12 月 20 日在凤台县第十八届人民代表大会  
第三次会议上

县财政局局长 刘松

各位代表：

我受县人民政府委托，现向大会书面报告凤台县 2023 年财政预算执行情况和 2024 年财政预算草案，请予审议，并请县政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

## 一、2023 年预算执行情况

2023 年，面对复杂严峻的宏观经济形势，县财税部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，认真执行中央和省市县各项经济政策；积极培植财源，努力增收节支，深入贯彻过“紧日子”要求，调整优化支出结构，突出“保工资、保运转、保基本民生”；利用专项债券增加政府投资，克服政策性减收增支等诸多困难，统筹保障重点项目及社会事业发展；落实积极的财政政策，提升财政管理水平。目前全县财政预算执行平稳，为县域经济高质量发展提供了坚实的财力保障。

### **(一) 一般公共预算执行情况。**

**全县一般公共预算执行情况：**2023年，全县一般公共预算收入预计完成30.97亿元，为调整预算(以下简称：“预算”)的106.7%，较上年增长(以下简称“增长”)7.3%；动用预算稳定调节基金1.18亿元，预计安排预算稳定调节基金1.94亿元；一般公共预算支出预计完成45.85亿元，结转下年2.26亿元，为预算的95.2%，增长5.3%。

**县本级财政收支预计完成情况：**2023年，县本级一般公共预算收入预计完成27.06亿元，为预算的107.7%，增长6.4%；其中税收收入完成22.44亿元，增长11%；非税收入完成4.62亿元，下降11.4%。县本级一般公共预算支出预计完成43.04亿元，结转下年2.2亿元，为预算的95.1%，增长5.9%。

### **(二) 政府性基金预算收支情况。**

2023年，全县政府性基金预算收入预计完成10.97亿元，为预算的102.3%，同比下降3%；政府性基金预算支出预计完成30亿元(含专项债券13.75亿元)，结转下年0.5亿元，为预算的98.3%，增长18.7%。

### **(三) 社会保险基金预算执行情况。**

2023年，全县社会保险基金(城乡居民基本养老保险)收入预计完成3.35亿元，全年支出1.83亿元，本年收支结余1.52亿元，上年结转10.93亿元，年终滚存结余12.45亿元。

### **(四) 国有资本经营预算执行情况。**

2023年国有资本经营预算收入预计完成135万元，上级补助

69 万元，上年结转 67 万元，预计支出 113 万元，调出 89 万元，结转下年 69 万元。

#### **（五）其他有关事项。**

**预备费使用情况：**按照预算法有关规定，年初预算安排预备费 0.8 亿元，在预算执行中动用 0.78 亿元，调减 0.02 亿元用于统筹“三保”支出。

**地方政府债务情况：**2023 年凤台县通过省财政厅代发地方政府债券 23.64 亿元，其中：新增债券 14.11 亿元（一般债券 0.36 亿元，专项债券 13.75 亿元），再融资债券 9.53 亿元（其中：一般债券 4.83 亿元、专项债券 4.7 亿元）；自有资金还本 0.58 亿元（一般债务 0.01 亿元、专项债务 0.57 亿元）；预计债务付息及发行费用 2.28 亿元，其中地方政府一般债务 0.78 亿元，专项债务 1.52 亿元。

**预算绩效管理情况：**2023 年，围绕预算和绩效管理一体化改革，稳步推进全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系建设。实现绩效目标全覆盖，坚持“花钱必问效，无效必问责”，各部门申报预算项目同步编制绩效目标，同时按照“两上两下”的预算编审流程，做到绩效目标与预算安排同部署、同批复、同公开。推进预算项目事前评审，针对我县项目多、工程量大的特点，结合部门实际，对金额在 500 万元以上的项目，要求必须进行事前绩效评估，并上传报告到一体化平台。大力开展绩效评价，及时组织县直单位对所属单位项目支出开展预算绩效自评，对全县 2022 年度的 35 个县级重点项目支出实施绩效评价，涉及金额 4.05

亿元；2个整体支出绩效评价项目（乡镇），涉及金额0.32亿元；对2022年度所有50万元以上的项目支出开展绩效自评，其中需报县财政备案的自评报备项目60个。加强预算绩效评价结果应用，将预算管理与绩效管理相结合，对2022年度部门预算100万元以上绩效管理不规范的41个项目在2023年部门预算编制时进行了压减，涉及资金1.73亿元。加大绩效监管力度，根据政府部门信息公开的相关要求，通过政府信息公开网、门户网站等信息平台，向社会大众及时公布绩效评价结果与财政预算指标，并接受广大人民群众的监督，确保财政资金使用情况公开透明。

以上预算执行数字在决算编制后，还会有变化，届时我们再向县人大常委会报告。

## 二、2023年主要工作完成情况

**（一）强化政策落实，助力实体经济提质增效。**将支持县域经济高质量发展作为重要职责，认真落实财政支持发展政策，将支持实体企业发展作为培植财源税源的重要路径。**落实税费扶持政策，为实体企业发展提供动能。**2023年预计完成留抵退税80笔，退税金额0.96亿元；其他各项原因退库退税、费2160笔，金额0.81亿元。支持一些龙头企业、科技企业转型升级，预计拨付各项奖励扶持资金共计0.68亿元。**深度融合政策性融资担保资金的链接，创新担保产品。**预计全年累计发放过桥贷款108笔，金额6.39亿元；累计发放“银政担”2894笔，金额7.63亿元，有效缓解了我县中小微企业资金周转困难问题。**优化营商环境，全力营造助企发展的良好氛围。**2023年落实面向中小企业优先支持，全

年共签订政府采购项目合同 65 笔，合同金额 0.82 亿元，其中面向中小企业签订合同 59 笔，合同金额 0.76 亿元；预计全年减、免履约保证金 0.08 亿元。

**（二）狠抓收入征管，促进财政收支平稳运行。**财税部门积极应对当前经济形势，加强沟通协作，深挖税源，积极征收，为财政平稳运行提供保障。**全力抓收入。**加强财政收入预测和执行分析，强化对重点企业和重点行业的税源监控，挖掘增收潜力，克服各种不利因素，做到应收尽收，有序组织非税收入，确保全年收入目标实现。**兜牢“三保”底线。**大力压减“三公”经费和一般性支出，严控行政运行成本。2023 年“三公”经费预计累计支出 0.2 亿元，较上年下降 5%。建立一体化系统管控“三保”保障机制，完善“三保”动态监控，合理调度资金，优化支出结构，将“三保”支出作为预算支出的第一序列。**统筹资金保重点。**加强全口径预算管理，建立统筹平衡机制。积极盘活财政存量资金，全年共收回财政专户和预算单位存量资金 2.54 亿元，有效缓解了县级财政运行压力；密切关注国家政策导向，抢抓机遇，加大向上争取资金力度，争取新增地方政府专项债券 13.75 亿元，有力支持县域重点项目建设。

**（三）统筹财力安排，确保民生福祉持续增进。**积极应对经济下行的压力，不断调整支出结构，足额保障民生资金投入，全年预计拨付各类民生资金 35.06 亿元。**落实就业优先政策。**拓宽就业资金保障渠道，拨付基层特岗、就业培训等各类补助资金 0.16 亿元，投入创业担保贷款担保基金 0.04 亿元。**保障医疗建设资金。**

向上争取专项债券资金2.0亿元，定向投入我县新医院建设。**坚持教育优先发展。**全年教育财政预计投入9.12亿元，切实保障教师待遇，支持基础设施建设，促推教育均衡发展，优化县乡教育布局。**提高社会保障水平。**全年累计发放各类养老保险5.8亿元、拨付各项救助资金0.41亿元、打卡发放农村低保等1.74亿元，夯实了社会保障基础。**全力支持乡村振兴。**巩固脱贫攻坚成果，全县共投入财政衔接推进乡村振兴补助资金0.87亿元；全面推进“两强一增”行动，投入专项资金0.3亿元；落实惠农支农政策，累计发放耕地地力保护补贴、稻谷补贴等1.29亿元；稳步推进高标准农田建设，拨付各级财政资金0.34亿元；着力支持农业防灾减灾，安排财政投入0.17亿元；持续实施农村人居环境整治，安排资金0.33亿元；夯实农村水利设施，安排重大水利设施改造提升资金1.76亿元。**社会治理日趋向好。**支持应急管理体系建设，加强安全生产、消防事务、防灾减灾救灾等领域经费保障，累计投入0.34亿元，切实提升人民群众的安全感。

**（四）深化财政改革，推进财政管理不断提升。**健全预算管理制度，持续深化预算管理一体化改革，全力推进“预算管理一体化”改革落地实施，努力提高我县预算管理水平。**稳步推进预算绩效管理改革。**强化事前评估、事中监控、事后评价及结果应用管理。**持续推进预算公开改革。**坚持“公开为常态，不公开为例外”的原则，严格规范“三公”经费和预决算公开的内容和范围，不断增强预算透明度，积极主动接受社会监督。**深入推进政府采购改革。**全面推行采购预算、意向、过程、结果、合同全流程信息公开。

**加快推进预算一体化改革。**围绕建立统一的预算管理一体化规范，有序推进基础信息、项目库、预算编制等模块正常运行，不断查漏补缺，实现预算全过程、项目全生命周期管理。**落实直达资金机制。**加快直达资金分配和预算下达，严格资金监管，实现资金快速落实到单位。预计全年共收到直达资金 9.35 亿元，拨付 8.6 亿元，支付率 92%。**加强风险防范化解。**坚持做大收入规模与加强财政运行风险防控齐抓共管，积极消化债务存量，确保全县债务风险总体可控。2023 年按时足额偿还地方政府债务利息 2.28 亿元，一般债券还本 4.84 亿元、专项债券还本 5.27 亿元，安排各类资金化解债务 8.21 亿元。

### 三、2024年县本级财政预算安排

#### （一）预算安排原则。

深化零基预算管理改革，将零基预算理念贯穿于各领域、各部门的预算编制中，打破支出固化格局，提高政策精准度和有效性。严格一般性支出、严格“三公两费”经费管理，腾出更多资金加强对基本民生、重点领域、重大政策的财力保障。统筹需要和可能、当前和长远，坚持在发展中保障和改善民生，通过分期滚动安排预算、压减非急需非刚性支出等措施，实现财政持续平稳运行。

#### （二）一般公共预算安排草案。

全县一般公共预算收入拟安排 28.2 亿元，比 2023 年年初预算（25.66 亿元）增长 9.9%。按现行财政体制测算 2024 年全部可用财力 49.08 亿元（其中：一般公共预算收入 28.2 亿元，上级转移

支付 14.5 亿元，动用预算稳定调节基金 1.94 亿元，调入资金 2.18 亿元，上年结转 2.26 亿元）；根据《预算法》的规定和“量入为出，收支平衡”的原则，2024 年拟安排全县一般公共预算支出 46 亿元，上解支出 0.82 亿元，结转下年支出 2.26 亿元，收支平衡。

县本级一般公共预算收入拟安排 25.35 元，较 2023 年年初预算（22.14 元）增长 14.5%；一般公共预算支出拟安排 44.1 亿元，较 2023 年年初预算（41.89 亿元）增长 5.3%。

### **（三）政府性基金预算安排草案。**

全县政府性基金预算收入拟安排 11 亿元，比 2023 年年初预算（11.16 亿元）下降 1.4%，政府性基金预算支出按照与政府性基金预算收入相对应、专款专用的原则安排支出 11 亿元，收支平衡。

### **（四）国有资本经营预算安排草案。**

全县国有资本经营预算收入拟安排 173 万元，全县国有资本经营预算支出拟安排 173 万元，收支平衡。

### **（五）社会保险基金预算安排草案。**

2024 年全县社保基金（城乡居民基本养老保险）预算收入拟安排 3.77 亿元，社保基金预算安排支出 2.11 亿元，当期收支结余 1.66 亿元，上年结余 12.23 亿元，年末滚存结余 13.89 亿元。

### **（六）其他有关事项说明。**

**预备费安排情况：**预备费按《预算法》规定比例安排 1.2 亿元，占一般公共预算支出的 2.6%。

**地方政府债务情况：**2024 年拟安排政府性基金收入化解债务



5.88 亿元；拟安排债务付息及发行费用 2.29 亿元，其中地方政府一般债务 0.68 亿元，专项债务 1.61 亿元。

**预算绩效设置情况：**2024 年继续实行全面预算绩效管理，县级部门预算项目编制了项目支出预算绩效目标，县级部门编制了部门整体支出绩效目标。

#### **四、2024 年度部门预算草案**

会前县人大财经工委按照相关的编制要求、审核标准，对部门和非部门“一上”和“二上”两个环节的预算数据及资料的合规性、真实性、完整性等进行了审核，对其中 197 个项目予以压减或核减，涉及金额 4.58 亿元。本次会议提交大会审议的有县人大、县政协、县政府办（部门）、县编办、县统战部、县财政局、县机关工委、县工商联、县国资办、县委党史和地方志研究室、县供销联社、县教育局（部门）、县委党校、残联、凤凰湖新区服务中心等 15 个部门（单位）2024 年部门预算，编制说明（草案）已发至各位代表，请一并审查。

#### **五、2024 年财政工作谋划**

2024 年，财政部门紧紧围绕县委的决策部署，坚持稳中求进工作总基调，严格按照“保重点、压一般、促统筹、提绩效”要求，扎实推进预算编制各项工作，为凤台县在高质量发展赛道上持续健康发展提供有力支撑。

##### **（一）围绕服务大局，着力支持财源建设。**

千方百计兴产业、扩投资、优环境，全力以赴稳经济促发展。全面落实国家出台的各项税费扶持政策，持续降低企业经营成本，

推进财政政策与金融政策、产业政策的协调联动，充分发挥财政资金的杠杆效应和倍增效应，推进高质量产业发展。继续加大财政支持力度，利用担保、贴息等方式，积极支持实体经济、民营经济及小微企业发展。及时兑现涉企项目资金，为实体经济发展减负加力。积极支持新兴产业链招商、标准化厂房招商、产业基地招商、以商招商。建设智慧政务服务大厅，打造一流营商环境，推动“免申即享”政策取得实效。

## **（二）围绕预算目标，狠抓财政收支管理。**

进一步完善财政收入预期管理机制，按照高质量发展要求，客观分析研判我县财政面临的新形势，精准摸排税源，加强重点税源监控，强化税费征管，狠抓综合治税，确保应收尽收；进一步规范非税收入管理，推动财政收入有质量、可持续增长。大力盘活部门闲置资金、资产和资源，增强县级财力统筹调度能力。强化财政支出管理，加强财政库款调度，硬化预算约束，严格控制预算追加。始终贯彻中央过“紧日子”要求，继续压缩“三公两费”和办公费等一般性支出，优化支出结构，保障各项重点支出需要。

## **（三）围绕民生改善，增强人民群众获得感。**

加大民生保障力度，积极落实国家养老政策，加大社会救助、退伍安置、创业就业、乡村振兴等投入，确保国家各项民生政策落实。健全社会保障体系，发挥就业补助资金和失业保险基金促就业、保稳定作用，保障重点群体就业。全面强化养老、失业、工伤、医疗保险基金预算管理，兜牢社会保障底线。支持实施“安心托幼”、“老年助餐”等暖民心工程，解决好“一老一小”问题。推

进保障性安居工程建设，进一步帮助住房困难群众改善居住条件，使他们更好实现住有所居。推动教育高质量发展，落实教育经费保障，优化调整城乡学校布局，提高学前教育普及普惠程度，扩大义务教育供给。促进高中多样化发展，支持职业教育特色发展。支持公共文化服务体系建设，加强社会管理创新，促进社会和谐稳定。统筹城乡协调发展，及时足额发放涉农补贴资金，全面完成政策性农业保险及特色农业保险承保任务，完成公益事业一事一议财政奖补项目建设，全面落实村级组织运转经费保障机制。

#### **（四）围绕改革创新，提升科学理财水平。**

加快推进预算管理一体化，进一步加强预算一体化新平台应用，及时补齐预算一体化平台短板，继续推行“零基”预算改革，科学编制 2024 年度预算，高位谋划高质量发展资金。全面完善现代财政制度，深入贯彻预算法，坚持以法治思维推进财政改革，在法治框架内组织财政财务收支活动，主动接受人大监督。深化预算管理制度改革，扎实推进预决算公开，在全县范围内开展部门绩效和资产信息公开。硬化预算约束，确保“三公”经费支出只减不增。建立长效直达资金机制，设立直达资金台账，夯实直达资金监控管理的基础，做到流向“闭环”，过程“阳光”，结果“透明”，确保预算顺利执行、资金直达基层，真正做到资金直达市场主体和人民群众，直接惠企利民。着力强化风险防范机制，严格执行债务管理相关规定，主动接受人大依法对地方政府债务“借、用、管、还”的全过程监督。坚决遏制债务增量，妥善化解存量，完善问责闭环管理和集中公开机制。扎实推进预算绩效管理，进一步

完善预算绩效管理制度体系，扩大预算绩效管理范围，探索预算绩效评价结果的应用。

各位代表，2023年，面对经济下行带来的困难和挑战，财税部门认真落实县委决策部署，勇于担当，攻坚克难，积极作为，全县财政运行总体平稳，各项财税政策有效落实，财政管理水平进一步提升。这些成绩的取得得益于县委的正确领导，得益于县人大、政协的监督、支持，得益于全县人民的共同努力。同时我们也清醒地认识到，财政运行中仍然存在着一些困难和问题，主要是：财政收入结构单一，煤炭行业收入占税收比重仍然较高，抗风险能力弱。因人员增资、环境治理等刚性支出不断增加，“三保”支出兜底压力越来越大，财力保障严重不足，收支矛盾越发突出。另外，土地出让收益未达预期，部分重点项目资金保障及调度难度持续加大，财政包袱日益沉重，赤字风险不断扩大；财政紧平衡、难平衡状况短期内难以有效改善。面对这些困难和问题，我们将高度重视，积极探索和采取有效措施，在今后工作中努力加以解决。

新的一年，我们将更加紧密团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在县委的正确领导下，自觉接受县人大监督，积极听取县政协的意见，继续深化落实财税体制改革，扎实做好财政各项工作，全方位推动高质量发展，实现财政政策精准发力，促进经济运行保持在合理区间，为加快凤台经济建设提供坚实的财力保障！