

# 方城县人民政府

## 关于方城县 2024 年财政决算和 2025 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2025 年 8 月 28 日在方城县十六届人大常委会第二十三次会议上  
方城县财政局局长 张金付

主任、各位副主任、各位委员：

现在，我受县人民政府委托，向县人大常委会报告 2024 年财政决算和 2025 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

### 一、2024 年财政决算情况

#### （一）一般公共预算

全县一般公共预算收入 123609 万元，为调整预算的 101.9%，下降 16.4%，加上上级补助收入 534301 万元、上年结余收入 58988 万元、债务转贷收入 47600 万元、动用预算稳定调节基金 8127 万元、调入资金 11535 万元，收入总计 784160 万元。支出完成 663939 万元，为调整预算的 100.2%，增长 17.7%，加上上解上级支出 39649 万元、调出资金 11535 万元、债务还本支出 14336 万元、安排预算稳定调节基金 1555 万元，支出总计 731014 万元。收支相抵，年终结余 53146 万元，全部结转下年使用。

县本级一般公共预算收入完成 83173 万元，为预算的 65.1%，下降 22.1%，加上上级补助等收入，收入总计 748870 万元。支出完成 605929 万元，为预算的 93.9%，增长 22.7%，增支 112023 万

元，加上上解上级等支出，支出总计 695724 万元。收支相抵，年终结余 53146 万元，全部结转下年使用。

## （二）政府性基金预算

全县政府性基金预算收入全部由县本级完成。全县政府性基金预算收入完成 48649 万元，为调整预算的 103.5%，下降 39.7%，加上债务转贷收入 171200 万元、上级补助收入 15836 万元、上年结余收入 9741 万元，调入资金 11535 万元，收入总计 256961 万元。执行中因争取专项债券、上级补助等因素，全县政府性基金预算支出完成 137462 万元，为调整预算的 65.2%，下降 27.5%，加上上解上级支出 141 万元、调出资金 11535 万元、债务还本支出 78600 万元，支出总计 227738 万元。收支相抵，年终结余 29223 万元。

## （三）国有资本经营预算

全县国有资本经营预算收支全部由县本级完成。全县国有资本经营预算收入总计 295 万元，其中上级补助收入 93 万元，上年结余收入 202 万元。支出完成 9 万元，收支相抵，年终结余 286 万元。

## （四）社会保险基金预算

全县社会保险基金预算由县级统筹管理，与县本级收支情况相同。全县社会保险基金预算收入完成 227540 万元，为预算的 103.1%，增长 9.8%。支出完成 217121 万元，为预算的 106.2%，增长 13.7%。收支相抵，年度收支结余 10419 万元，年末滚存结余 236378 万元。当年支出安排为：城乡居民基本医疗保险基金 103910 万元，机关事业单位养老保险基金 55582 万元，城乡居民基本养

老保险基金 34032 万元，职工基本医疗保险基金 22210 万元，工伤保险基金 868 万元，失业保险基金 520 万元。

#### （五）凤瑞、释之街道办事处收支决算情况

凤瑞街道办事处一般公共预算收入完成 6386 万元，为预算的 89.9%，下降 2.5%；支出完成 3017 万元，为预算的 65.1%，下降 16.6%。

释之街道办事处一般公共预算收入完成 4606 万元，为预算的 92.8%，下降 4.7%；支出完成 2665 万元，为预算的 75.1%，下降 1.8%。

#### （六）预备费安排使用情况

2024 年预算安排预备费 8000 万元，用于调整基本养老保险、城乡居民丧葬补助、医疗救助补助等重点民生支出。

#### （七）政府债务情况

省财政厅核定我县 2024 年政府债务限额 918558 万元，其中：一般债务限额 234458 万元，专项债务限额 684100 万元。

截至 2024 年底，全县政府债务余额 913083 万元，其中：一般债务余额 232493 万元，专项债务余额 680590 万元。全县政府债务余额低于省定限额。

2024 年，全县共争取政府债券 218800 万元，其中：一般债券 47600 万元（新增一般债券 34700 万元，再融资一般债券 12900 万元）；专项债券 171200 万元（新增专项债券 95300 万元，再融资专项债券 23900 万元，置换专项债券 52000 万元）。

2024 年，全县政府债券还本付息 65191 万元，其中：本金 40936

万元（一般债券 14336 万元，专项债券 26600 万元），利息 24255 万元。

## 二、2024 年落实县人大的决议和财政工作情况

2024 年，在县委、县政府的坚强领导下，财政部门准确把握财政工作方向，扎实推进积极财政政策落地见效，有力支持全县经济高质量发展。一是促进经济持续好转。聚焦市场主体的困难和需求，不折不扣落实税费优惠政策，2024 年全县减税降费规模达 7.24 亿元，进一步巩固提振了经营主体信心，激发了经济内生动力和活力。深化“万人助万企”，梳理汇总支持中小企业发展的财政政策，全年兑现惠企资金 6493 万元；支持 16 家企业获得再担保贷款 16 笔 4684 万元；兑现规上企业满负荷生产奖励资金 320 万元；政府采购合同融资全年实现融资 2300 万元，同比规模增长 347.5%，切实缓解企业困难。挖掘释放消费潜力，安排惠享方城促消费费用 100 万元，发放消费品以旧换新补贴资金 1038 万元，带动消费 5368 万元，进一步提高社会消费能力。二是强化重点领域财政投入。全县科学技术支出 15793 万元，增长 20.2%，强化企业创新主体地位，支持新增高新技术企业 19 家、创新龙头企业 1 家，建成省级科技企业孵化器，科技研发投入强度达到 2.23%。全年争取政策性资金 31.85 亿元，专项债 14.3 亿元、增发国债 16.19 亿元，金额均居全市第一方阵，支持汉山水库等重大项目顺利进展。围绕城镇更新提质，加快补齐城建基础设施短板，完成城市道路建设 5 条，方汝、方唐高速投入使用，国省道、县乡村道路新建改建等重点项目加速建设，完成改造危桥 33 座，城镇基础设施建设得到有效提升。把保障性安居工程作

为推进城市建设、带动扩大投资的重要内容，完成老旧小区改造 14 个。**三是推进乡村全面振兴。**全县农林水支出 245108 万元，增长 151.1%（增幅较高主要是受汉山水库建设资金 15 亿元因素影响），有力地支持了粮食安全和乡村建设。统筹各类资金 17441 万元，全力支持巩固拓展脱贫攻坚成果，牢牢守住不发生规模性返贫底线。筹措资金 21350 万元，支持耕地地力保护、农机购置，提高种粮积极性。安排特色农业保险等资金 2279 万元，带动保险机构为农户提供风险保障。投入资金 1500 万元，用于扶持中草药优势特色产业集群项目，推动农业产业融合发展，筑牢联农带农基础。**四是不断加强民生保障。**全年民生支出完成 47.5 亿元，占一般公共预算支出的 72%，28 项重点民生实事保障有力。社会保障与就业、节能环保、卫生健康、文化旅游体育与传媒、教育支出分别增长 4.4%、2.8%、1.9%、0.3%、0.2%，重点民生保障较好。全年教育支出 137855 万元，支持落实生均拨款制度和困难学生资助政策，强化义务教育经费保障，义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助标准进一步提高，支持教师队伍建设，改善办学条件。全年社会保障和就业支出 78997 万元，高质量推进“人人持证、技能河南”建设，创业担保贷款贴息政策持续发力，重点群体就业得到保障；退休人员养老金、城乡低保标准和城乡居民基础养老金人均财政补助标准等稳步提高；统筹 11712 万元，持续推动残疾人“两项补贴”及高龄津贴政策落实，保障优抚对象合法权益。全年卫生健康支出 43237 万元，基本公共卫生服务人均经费标准、城乡居民医保人均财政补助标准分别提高到 94 元、670 元；开展城乡医疗救助，医疗保障服务能力进一步提升。全年文

文化旅游体育与传媒支出 3847 万元,大力支持公共文化服务体系建设,落实博物馆、图书馆、文化馆等免费开放等政策,提高群众的文化生活质量。全县节能环保支出 3137 万元,打好蓝天、碧水、净土保卫战,推动全县生态文明建设提质增量。**五是持续提升财政管理效能。**深化预算管理制度改革,提升预算管理精细化、规范化水平。持续强化财会监督,聚焦重点领域开展财会监督专项行动,进一步整饬财经秩序、严肃财经纪律。做好预决算公开事项检查工作,2024 年县级预算和 50 个县级一级预算单位部门预算全部按时公开。加强财政投资评审,全年完成各类评审项目 207 个,送审金额 23.2 亿元,综合审减率为 9.1%。深入推进预算绩效管理,完成 22 个项目财政事前绩效评估,共节约财政资金 2814 万元,选取 4 个重点项目和 4 个预算部门整体支出开展财政直接评价,推动了部门整体及重点项目资金聚力增效。将政府采购政策措施落实到位,全年采购预算金额 6.8 亿元,采购总额 6.69 亿元,节约政府采购资金 1100 万元,资金节约率 1.6%。做好全县 202 家单位内部控制报告编报工作,进一步推进了行政事业单位内部控制建设。全面加强政府债务风险监测预警,认真做好了法定债务还本付息、隐性债务存量化解等工作,全年争取补充政府性基金财力债券 10700 万元、置换债券 52000 万元,全部发行用于存量地方债务化解,偿还拖欠企业账款工作有序推进,有效防范了区域性系统性风险。不断提高国资监管水平,推进国有企业市场化转型,依法向县人大常委会报告国有资产管理情况,积极落实审议意见,持续改进工作措施。

2024 年决算情况总体较好,同时也存在一些问题和挑战,主要

是：财政收入不及预期，刚性支出不断增多，收支矛盾异常突出；过紧日子的思想和预算绩效管理的理念还没有树牢，预算绩效结果运用不够；财会监督和国资监管还有待进一步加强等。县审计局对2024年县本级财政预算执行和其他财政收支情况进行了审计，并就发现问题提出了建设性的意见建议，我们对此高度重视，有的问题已在审计过程中整改，有的问题正在从制度机制层面研究，确保整改任务落实。

### 三、2025年上半年全县财政预算执行情况

今年以来，财政部门紧紧围绕全县中心大局，用足用好更加积极的财政政策，着力强化财政资源统筹整合，持续优化财政支出结构。积极克服收支矛盾突出困难，兜牢基层“三保”底线，重点领域支出保障坚实有力，财政资金使用效益显著提升。全县财政运行较为平稳，预算执行情况较好。

#### （一）1-6月份预算执行情况

##### 1. 一般公共预算

全县一般公共预算收入完成73629万元，为预算的56.7%，下降12.2%。其中：税收收入完成48805万元，为预算的56.8%，下降9.7%，税收占一般公共预算收入的比重为66.3%；非税收入完成24824万元，为预算的56.7%，下降16.8%。

全县一般公共预算支出完成349622万元，为预算的66.9%，增长8.1%。支出项目完成主要情况是：

一般公共预算服务支出47296万元，增长11.6%；

公共安全支出728万元，下降44.8%；

教育支出82339万元，增长4.8%；

科学技术支出 25704 万元，增长 68.8%；  
文化旅游体育与传媒支出 1689 万元，下降 20.5%；  
社会保障和就业支出 56063 万元，增长 3.3%；  
卫生健康支出 22993 万元，增长 5.7%；  
节能环保支出 1645 万元，下降 10.7%；  
城乡社区支出 16400 万元，增长 6.1%；  
农林水支出 65795 万元，增长 9.8%；  
交通运输支出 15754 万元，增长 6%；  
资源勘探工业信息等支出 183 万元，下降 62.6%；  
商业服务业等支出 84 万元，下降 28.8%；  
援助其他地区支出 36 万元；  
自然资源海洋气象等支出 4260 万元，增长 8.5%；  
住房保障支出 3717 万元，增长 15%；  
粮油物资储备支出 163 万元，下降 93.1%；  
灾害防治及应急管理支出 4467 万元，下降 2.2%；  
其他支出 298 万元，下降 60.6%；  
债务付息支出 8 万元。

县本级一般公共预算收入完成 54840 万元，为预算的 56.1%，下降 12%；支出完成 315069 万元，为预算的 63.2%，增长 13.2%。

## **2. 政府性基金预算**

全县政府性基金预算收入完成 6225 万元，为预算的 6.2%，下降 72.5%；支出完成 22291 万元，下降 71.2%，主要为：广安路东延三期综合改造拆迁安置房回购 2510 万元；专项债券 14700 万元，其中：中小企业孵化园建设 5000 万元，静脉产业园公共配套基础



设施建设 4900 万元，现代农业示范园建设 4800 万元；置换债券 2197 万元，其中高标准农田建设项目 2139 万元。

### **3. 国有资本经营预算**

全县国有资本经营预算收入完成 1000 万元，为预算的 3.3%。

### **4. 社会保险基金预算**

全县社会保险基金预算收入完成 131785 万元，为预算的 55.6%，增长 8.4%；支出完成 108444 万元，为预算的 50%，增长 8.9%，支出安排为：职工基本医疗保险基金 9588 万元，城乡居民基本养老保险基金 23002 万元，机关事业单位基本养老保险基金 30717 万元，城乡居民基本医疗保险基金 44575 万元，失业保险基金 149 万元，工伤保险基金 413 万元。

### **5. 凤瑞、释之街道办事处预算执行情况**

凤瑞街道办事处一般公共预算收入完成 3184 万元，为预算的 46.1%；一般公共预算支出完成 2193 万元，为预算的 48.7%。释之街道办事处一般公共预算收入完成 2428 万元，为预算的 49.5%；一般公共预算支出完成 1873 万元，为预算的 52.3%。

### **6. 政府债务情况**

省财政厅下达我县新增政府债务限额 113600 万元，均为专项债务限额。至 6 月底，政府债务限额累计 1032158 万元，其中一般债务限额 234458 万元，专项债务限额 797700 万元。政府债务余额累计 976773 万元，其中一般债务余额 232383 万元，专项债务余额 744390 万元。

我县已发行政府债券 65700 万元，其中：再融资一般债券 1900

万元，新增专项债券 63800 万元（置换债券 24100 万元、补充政府性基金财力债券 6700 万元、项目建设类 33000 万元）。全县政府债券还本付息 16451 万元，其中：本金 2010 万元（一般债券 2010 万元），利息 14441 万元（一般债券 3878 万元，专项债券 10563 万元）。

总体看，今年上半年，财政部门全面实施持续用力、更加给力的积极财政政策，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。**收入方面。**一是上半年全县税收收入完成 48805 万元，为预算的 56.8%，下降 9.7%，实现了“双过半”预期，税收占一般公共预算收入的比重为 66.3%，同比提高 1.9 个百分点，财政收入质量持续提升。二是税源单一，缺乏支柱产业。我县大个税源缺少，支柱企业相对缺乏，加之税费优惠政策影响，小微企业贡献薄弱。2025 年截止 6 月注册企业 26700 家，贡献过千万的企业有 14 家，过百万的有 76 家，收入占到税收收入总量的 76.6%。在宏观经济下行大环境下，市场总体需求偏弱，我县重点支撑企业税源贡献作用减弱。三是房地产市场尚未有效企稳回升，房地产相关收入恢复依旧缓慢。土地溢价缺乏支撑，开发商对市场信心仍然较弱，止 6 月份房产税增长 26.4%，增收 224 万元，但相关税种下降严重：耕地占用税累计下降 25.8%，减收 2749 万元；契税累计下降 17.6%，减收 703 万元。全县土地出让收入年初预算 100000 万元，上半年仅完成 6225 万元，同比下降 72.5%；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和债务还本付息等产生较大影响。

支出方面。一是财政支出保持平稳增长，上半年，全县一般公共预算支出增长 8.1%， “三保” 及民生支出占比较大，科学技术、农林水、卫生健康、教育、社会保障和就业支出分别增长 68.8%、9.8%、5.7%、4.8%、3.3%， 各项民生政策得到较好落实。二是 “三保” 、化债等刚性支出需求大、增长快，支出困难凸显，全县财政支出压力进一步增大。

## （二）下半年重点工作

下半年，我们将全面贯彻县委、县政府决策部署，树牢底线思维，严格执行县人大的预算，实施好积极的财政政策，落实好深化财税体制改革各项要求，推动财政平稳安全运行。重点做好以下工作：

**一是持续做好财政收支运行。**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。与相关部门沟通衔接，严格落实出让计划，有序有效推进土地出让。及时跟进上级最新支持政策和财政资金投向，指导部门做好项目的前期储备谋划，积极争取上级资金。严格落实党政机关习惯过紧日子和厉行节约反对浪费有关要求，在预算支出、资产配置、政府采购等关口，努力降低行政运行成本，节省更多资金用于急需领域。

**二是坚决兜牢 “三保” 底线。**深入贯彻落实中央、省、市关于做好基层 “三保” 工作的决策部署，坚持将 “三保” 工作摆在财政工作的最优先位置，严格落实 “三保” 预算安排、预算执行和资金拨付等方面的优先顺序。按照省市要求，每月 “三保” 足额保障前，

除应急救援类资金外，停拨其他一切开支。提前研判“三保”领域可能存在的风险，健全“三保”风险应急处置预案，确保不发生拖欠工资等“三保”风险事件。

**三是防范化解财政运行风险。**严格落实地方政府债务偿债责任，足额安排债务还本付息支出，确保法定债券兑付不发生任何风险。积极用好中央支持化债政策，按照地方政府债务风险防范化解方案，逐步消化政府隐性债务存量，加强违法违规举债融资日常监管，坚决遏制隐性债务增量。根据地方债务风险化解要求，压降融资平台数量，进一步深化提升国有企业改革，推动国有功能类公司市场化转型。根据财力情况提前谋划，统筹考虑，做好财政暂付性款项清理消化工作。

**四是持续深化财政管理改革。**深化零基预算管理改革，优化财政支出结构，用好有限的增量资金，同时下大力气盘活、调整存量。坚持预算和绩效管理一体化，将绩效评价结果与完善政策、改进管理、预算编制有机衔接。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，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，紧紧围绕县委、县政府决策部署，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，持续深化财政管理改革，积极发挥财政职能作用，在方城经济社会高质量发展中展现财政担当。