

台前县总决算公开说明

一、2023 年财政收入、支出执行及平衡情况说明

(一) 一般公共预算收支及平衡情况说明。全县一般公共预算收入完成 55208 万元,为调整预算的 100%,增长 6.6%;加上上级补助、上年结转结余、一般新增债券、调入资金等收入,收入总计 553454 万元。全县一般公共预算支出完成 340618 万元,为调整预算的 77.8%,增长 19.1%;加上上解上级、一般债务还本、安排预算稳定调节基金、结转下年等支出,支出总计 553454 万元,当年收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支及平衡情况说明。全县政府性基金预算收入完成 34020 万元,为调整预算的 100%,下降 51.8%;加上上级补助、上年结转结余、新增专项债券等收入,收入总计 209601 万元。全县政府性基金预算支出完成 90172 万元,为调整预算的 52.9%,下降 47.3%;加上专项债务还本、结转下年支出,支出总计 209601 万元,当年收支平衡。

二、转移支付安排执行情况说明

1、一般性转移支付收入情况:一般性转移支付收入 267907 万元,其中:均衡性转移支付收入 85984 万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入 32149 万元、结算补助收入 20064 万元、产粮(油)大县奖励资金收入 1752 万元、重点生态功能区转移支付收入 5500 万元、固定数额补助收入

16025 万元、革命老区转移支付收入 4500 万元、巩固脱贫攻坚成果衔接乡村振兴转移支付收入 17840 万元、公共安全共同财政事权转移支付收入 943 万元、教育共同财政事权转移支付收入 12410 万元、科学技术共同财政事权转移支付收入 20 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 369 万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 9352 万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入 6090 万元、节能环保共同财政事权转移支付收入 2495 万元、农林水共同财政事权转移支付收入 38349 万元、交通运输共同财政事权转移支付收入 706 万元、住房保障共同财政事权转移支付收入 1249 万元、增值税留抵退税转移支付收入 11960 万元、其他退税减税降费转移支付收入 150 万元。

2、专项转移支付收入情况：专项转移支付收入 47744 万元，其中：一般公共服务 242 万元、国防 6 万元、公共安全 375 万元、教育 711 万元、科学技术 143 万元、文化旅游体育与传媒 76 万元、社会保障和就业 92 万元、卫生健康 295 万元、节能环保 8241 万元、城乡社区 1685 万元、农林水 30515 万元、交通运输 1684 万元、商业服务业等 6 万元、住房保障 3673 万元。

三、国有资本经营预算情况说明。

全县国有资本经营预算收入完成 0 万元，为调整预算的 100.00%；加上上级补助收入 16 万元，全年收入总计 16 万元。全县国有资本经营预算支出完成 15 万元，为调整预算的 46.88%。结转下年 17 万元，收支平衡。

四、社会保险基金编制情况说明。

全县社会保险基金预算收入完成 13497 万元，为预算的 107.56%，增长 13.84%；支出完成 10054 万元，为预算的 111.15%，增长 20.05%。收支相抵，当年结余 3443 万元，年终滚存结余 31573 万元。

五、地方政府债务情况说明

1、政府债务限额、余额情况。2023 年度我县政府债务限额 676641 万元，其中：一般债务 197441 万元，专项债务 479200 万元。截至 2023 年底，我县政府债务余额合计 673945 万元亿元，其中：一般债务 196717 万元，专项债务 477228 万元。

2、新增债券发行情况。2023 年新增政府债券额度共计 143855 万元，其中：一般债券 46815 万元，专项债券 97040 万元。

（1）一般债券资金安排情况

新增政府一般债券 19815 万元，用于台前县滨湖学校建设项目 2000 万元、用于台前县产业新城实验学校建设项目 1000 万元、用于台前县先进制造业开发区节水建设项目 1000 万元、用于台前县怡静园等 2 个老旧小区改造项目配套基础设施建设项目（小区红线外）朝阳路新建工程（凤翔大道-凤梧路）350 万元、用于台前县金水路南延（凤台大道-G342 南环路）建设项目 550 万元、用于新建北京至雄安新区至商丘高速铁路雄安新区至商丘段项目 13417 万元、用于 2023

年台前县打渔陈镇 3 万亩高标准农田建设项目（提质改造）998 万元、用于台前县大数据中心建设项目 500 万元。

（2）专项债券资金安排情况

新增政府专项债券 80300 万元，用于台前县第一职业高中学校建设项目 15000 万元、用于台前县滨湖幼儿园建设项目 1600 万元、用于台前县先进制造业开发区新型装备制造产业园建设项目 10000 万元、用于台前县中医医院急诊急救能力提升建设项目 2000 万元、用于台前县高铁新城一期工程（站前广场及配套设施工程）项目 5000 万元、用于台前县 2020 年城中村改造安置区项目 11800 万元、用于李明天安置区改造项目 1000 万元、用于台前县前街村等 3 个城中村改造项目（湖东安置区）1000 万元、用于台前县黄河滩区居民迁建工程 502 万元、用于河南省黄河滩区居民迁建 2017 年度台前县吴坝镇安置区工程 500 万元、用于河南省黄河滩区居民迁建 2018 年度台前县吴坝镇安置区建设工程 598 万元、用于台前县产业新城实验学校 1000 万元、用于台前县先进制造业开发区化工园区污水处理厂及配套管网建设工程 5000 万元、用于台前县 2020 年城中村改造安置区项目 11300 万元、用于台前县第一职业高中学校建设项目 5000 万元、用于河南省羽绒质检中心升级改造项目 2000 万元、用于台前县先进制造业开发区配套综合管线建设项目 7000 万元。

（3）再融资债券

再融资债券 43740 万元（一般 27000 万元，专项 16740

万元），用于偿还到期地方政府债券本金。

3、还本付息情况。2023年债务付息支出共计19991万元，其中：一般债务付息6355万元，专项债务付息13636万元。

2023年债务还本支出共计44971万元，其中：一般债务还本27291万元，专项债务还本17680万元。全县政府债务余额低于省财政厅核定的债务限额，政府债务风险总体可控。

六、财政预算执行绩效情况说明

台前县进一步提升绩效目标指标质量，全面开展绩效运行监控和绩效自评，推动预算绩效管理“三个全覆盖”提质增效、“四个挂钩”做深做实。开展财政支出绩效评价，建立财政支出绩效评价体系，有助于支出部门、单位强化“花钱”的责任意识，形成“花钱”看结果的管理理念，有利于实现财政支出自我评价和自我监督、外部评价和外部监督的有效结合，为财政部门监控财政资金的运行过程及效果提供了新的手段。我们要从为民理财的高度，充分认识财政支出绩效评价工作的重要意义，采取有效措施，积极稳妥推进财政支出绩效评价工作。

台前县将继续强化零基预算，用好预算一体化管理系统。预算执行中一律不追加支出预算，部门因任务增加或调整需要新增支出的，由其统筹部门既有预算解决；严格落实盘活财政存量资金各项政策规定，对结转超期资金、结余资

金和政府采购节约资金以及不具备实施条件或非急需项目资金要及时统筹用于急需领域；除危旧房修缮外，不得新建、改建、扩建和维修楼堂馆所，维持正常运转的办公场所修缮，一律通过统筹部门预算解决。严格落实财政监督，充分发挥绩效评价、投资评审作用，对绩效目标实现程度和预算执行进度“双监控”，强化绩效评价结果运用，真正做到“花钱必问效，无效必问责”。

七、预算执行中存在问题情况说明

1、自身财力相对匮乏，对上级转移支付资金过度依赖，影响了对支出进度的控制。

我县财政自给能力较弱，无法满足正常的支出需求，巨大的收支差额依赖中央转移支付资金，存在地方财政自给能力与财政转移支付错位的问题。由于现行财政体制和财政年度预算，专项资金都是当年申请当年安排，转移支付也是每年一定。中央专项资金基本在下半年下达，并且相当一部分资金集中在10月份后，致使“以收定支”的财政管理模式受中央调拨资金进度的影响，预算支出不能序时完成，支出集中于年底拨付。

2、财政资金拨付进度不及时，影响了预算收支的正常进度及财政资金的使用效益。

财政资金拨付进度不及时，也是影响预算收支正常进度的重要因素，这一问题进而影响了财政资金的使用效益，这

也是财政资金管理的通病，对此问题我们逐年审计、逐年整改，但目前这个问题仍然存在。其主要原因是：一是本级财政收入进度缓慢，财政收入进度低于财政支出进度，使财政资金拨付不出去；二是上级财政资金拨付时间较晚，影响本级财政资金的拨出；三是上级拨付的有些专项转移支付资金没有具体的使用项目，故停留在财政部门或主管部门；四是地方政府将争取上级资金作为主要工作业绩考核指标，而争取上级来的上级专项转移支付资金是具有专项用途的，由于有些项目缺乏可行性论证，或不适应本地的实际情况，致使专项资金不能拨付，处于暂时闲置，不能发挥效益。

八、一般公共预算“三公”经费情况说明

2023年，台前县各部门认真贯彻落实中央八项规定、国务院“约法三章”和县委县政府贯彻意见等有关精神和要求，完善制度,加强管理，严控“三公”经费规模。2023年台前县（包括县级行政单位、事业单位和各乡镇）“三公”经费预算841.02万元，实际支出718.59万元，比预算减少122.43万元，完成预算的85.44%。其中，公务接待费预算105.65万元，实际支出51.72万元，比预算减少53.93万元，完成预算的48.95%；公务用车购置预算233.68万元，实际支出233.68万元，完成预算的100%；公车运行维护费预算482.04万元，实际支出413.54万元，比预算减少68.50万元，完成预算的85.79%；因公出国预算19.65万元，实

际支出 19.65 万元，完成预算的 100%。