

# 关于繁峙县 2023 年财政决算与 2024 年 1-6 月份财政预算执行情况的报告

各位副主任、各位委员：

受繁峙县人民政府的委托，我向县人大常委会作 2023 年财政决算与 2024 年 1—6 月份财政预算执行情况的报告，请予审议。

## 一、2023 年财政收支决算情况

### （一）2023 年一般公共预算情况

#### 1. 县级一般公共预算收入情况

2023 年，全县财政一般公共预算收入完成 46956 万元，较上年增长 9.44%，占年初预算 45280 万元的 103.70%。其中：

（1）税收收入全年完成 33735 万元，占年初预算 34280 万元的 98.41%，欠进度 1.59 个百分点，欠收 545 万元，同比增长 8.19%，增收 2553 万元。税收收入占一般公共预算收入的 71.84%。

税收收入中：增值税 12135 万元，企业所得税 3643 万元，个人所得税 467 万元，资源税 5069 万元，城市维护建设税 2432 万元，房产税 1118 万元，印花税 936 万元，城镇土地使用税

708 万元，土地增值税 301 万元，车船税 1050 万元，耕地占用税 2597 万元，契税 3113 万元，环境保护税 166 万元。

(2) 非税收入全年完成 13221 万元，占年初预算 11000 万元的 120.19%，超进度 20.19 个百分点，超收 2221 万元，同比增长 12.76%，增收 1496 万元。非税收入占一般公共预算收入的 28.16%。

非税收入中：专项收入 2674 万元，行政事业性收费收入 1167 万元，罚没收入 4392 万元，国有资源（资产）有偿使用收入 4909 万元，其他收入 79 万元。

## **2. 上级补助收入情况**

2023 年，一般公共预算上级补助收入 266556 万元，其中：返还性收入 1893 万元，均衡性转移支付收入 96129 万元，县级基本财力保障机制奖补资金 12247 万元，结算补助收入 2944 万元，固定数额补助收入 13199 万元，其他一般性转移支付收入 94419 万元，专项转移支付收入 45725 万元。

## **3. 一般公共预算支出情况**

2023 年，全县一般公共预算支出 295263 万元，同比增长 5.21%，增支 14617 万元。其中：专款支出 105833 万元（含一般债券 2574 万元），县级财力支出 189430 万元。

## **4. 一般公共预算收支平衡情况**

2023年，县级一般公共预算收入46956万元，上级补助收入266556万元，从政府性基金中调入357万元，动用预算稳定调节基金387万元，新增一般债券资金收入13740万元（其中再融资一般债券7400万元），上年结转23379万元。2023年全年财政可支配收入351375万元。

2023年，全县一般公共预算支出295263万元，上解上级支出9856万元（五台山机场航线结算上解600万元，水资源改税上解176万元，医疗卫生基数上解367万元，公共文化领域上解25万元，文旅宣传储备资金50万元，污水处理运行456万元，生活垃圾处置费上解1051万元，司法体制改革上划1396万元，生态环境局上划1002万元，空气质量考核上解353万元，增值税留抵退税上解3940万元，其它上解440万元），债务还本支出7721万元（国际组织贷款项目还本244万元，一般债券财力还本77万元，一般债券再融资还本7400万元），调出到政府性基金10415万元，补充预算稳定调节基金1676万元，结转下年使用26444万元。2023年全年支出总计351375万元。

2023年一般公共预算财政收支平衡。

## **（二）2023年政府性基金预算情况**

### **1.县级政府性基金收入情况**

2023年，县级政府性基金收入完成10822万元，同比下

降 54.62%，减收 13025 万元。其中土地出让收入完成 9090 万元，同比下降 60.25%，减收 13777 万元。

## **2.上级补助收入情况**

2023 年，政府性基金上级补助收入 3243 万元，其中：社会保障和就业收入 1512 万元，城乡社区收入 1261 万元，彩票公益金收入 470 万元。

## **3.政府性基金支出情况**

2023 年，全县政府性基金支出 35310 万元。其中：专款支出 18847 万元，县级财力支出 16463 万元。

## **4.政府性基金收支平衡情况**

2023 年，县级政府性基金收入 10822 万元，上级补助收入 3243 万元，新增专项债券收入 32300 万元（其中再融资专项债券 20900 万元），上年结转 5259 万元，从一般公共预算调入 10415 万元。2023 年全年政府性基金财政可支配收入 62039 万元。

2023 年，全县政府性基金支出 35310 万元，调出到一般公共预算 357 万元，专项债券还本支出 26025 万元（其中财力还本 5125 万元，再融资还本 20900 万元），结转下年使用 347 万元。2023 年全年政府性基金总支出 62039 万元。

## **2023 年政府性基金财政收支平衡**

### **（三）2023 年国有资本经营预算情况**

2023 年，全县国有资本经营预算上年结转 33 万元，全部完成支出，收支平衡。

### **（四）2023 年社会保险基金预算情况**

2023 年，全县社会保险基金收入完成 41429 万元，社会保险基金支出 34020 万元，年末滚存结余 41589 万元。

主要收支项目执行情况是：城乡居民基本养老保险基金收入 14357 万元，支出 7609 万元，年终滚存结余 40627 万元；机关事业单位养老保险基金本年收入 27072 万元，支出 26411 万元，年终滚存结余 962 万元。

### **（五）政府性债务情况**

1.截至 2023 年底，我县政府性债务余额 234376 万元，其中：存量债务 217 万元，政府债券 234159 万元。

#### **2.政府性债务新增情况**

2023 年，我县争取政府债券 46040 万元，其中：

一般债券 6340 万元（主要安排繁五高速 3722 万元，低级别文物保护 178 万元，县城高速连接线、滨河北路、滨河南路道路工程项目 1900 万元，三大板块旅游公路支线 515 万元，水利小型水库安全运行 25 万元）；

专项债券 11400 万元（主要安排第三批老旧小区改造 2400

万元，滨河北大道、滨河南大道、向阳南路、西义路雨污分流改造工程 8000 万元，职业教育中心实训基地配套公寓楼及实训设备购置项目 1000 万元）。

再融资债券 28300 万元，偿还到期置换一般债券 700 万元，新增一般债券 6700 万元，置换专项债券 20900 万元。

3.2023 年还本情况。2023 年政府债券还本 33502 万元，国际组织贷款还本 244 万元。

#### **（六）2023 年财政暂付款情况**

2023 年底，我县暂付款累计余额 31077 万元。其中：

1.存量暂付款。截至 2023 年底，存量暂付款余额为 15293 万元。

2.新增暂付款。截至 2023 年底，累计新增暂付款余额为 15784 万元。新增暂付款占一般公共预算支出和政府性基金支出之和的 4.77%。

#### **（七）2023 年“三公”经费情况**

2023 年全年，全县“三公”经费累计执行 577 万元，其中：公务接待费 253 万元，公务用车运行维护费 258 万元，公务用车购置费 66 万元，“三公”经费执行占全年预算数 660 万元的 87.42%。

## **二、2024 年 1—6 月份预算执行情况**

### （一）一般公共预算收入情况

2024年1-6月份，全县财政一般公共预算收入22501万元，较上年同期下降18.05%，占年初预算48365万元的46.52%，欠进度3.48个百分点，欠收1682万元。其中：

税收收入完成14401万元，占年初预算34765万元的41.42%，欠进度8.58个百分点，欠收2982万元；

非税收入完成8100万元，占年初预算13600万元的59.56%，超序时进度9.56个百分点，超收1300万元。

### （二）一般公共预算支出

1-6月份，全县一般公共预算支出119094万元，比去年同期的110273万元增支8821万元，增长8.0%。其中：专款支出50564万元，财力支出68530万元。

财力支出中：人员支出46701万元（含在职人员工资、各类保险、住房公积金，公安交警协勤警，城建环卫人员工资，驻村帮扶人员补助等个人费用）；公用支出21829万元（包括全县各执纪执法单位办案、各乡镇税费改革、各单位项目支出及县级配套等经费支出）。人员支出和公用支出分别占地方财力支出的68.15%和31.85%。

1-6月份，全县教育、科技、社保、医疗卫生、农林水等

民生支出达 96779 万元，占上半年一般公共预算支出的 81.26%， “三保”保障有力，财政运行平稳。

### **（三）政府性基金收入**

1-6 月份，全县政府性基金收入完成 880 万元，占年初预算 31190 万元的 2.82%，欠进度 47.18 个百分点，欠收 14715 万元，其中：

土地出让收入 428 万元，城市基础设施配套费收入 382 万元。

### **（四）政府性基金支出**

1-6 月份，我县政府性基金支出为 20914 万元。其中：

专款支出 337 万元，水库移民后期扶持支出 320 万元和彩票公益金支持社会福利事业等其他支出 17 万元。

县级财力支出 20577 万元，主要是国有土地使用权出让收入安排的项目支出 18672 万元，用于我县隐性债务还本付息 1905 万元。

### **（五）政府性债务变动情况**

1.截至 2024 年 6 月底，我县政府性债务余额 241630 万元，其中存量债务 217 万元，政府债券 241413 万元。

#### **2.政府性债务新增情况**



2024年1-6月，我县争取新增债券17043万元（其中提前下达1443万元），其中：

一般债券1443万元（主要安排交通项目1270万元，文物保护173万元）；

专项债券7200万元，主要用于繁峙县砂河镇区给排水管网建设项目。

再融资债券8400万元，主要用于偿还到期2017年置换一般债券5400万元，偿还到期2019年新增土地储备专项债券3000万元。

### **3.1-6月份还本情况**

2024年1-6月，偿还到期2017年置换一般债券6189万元，偿还到期2017年新增一般债券600万元，偿还到期2019年新增土地储备专项债券3000万元。

### **（六）财政暂付款情况**

截至2024年6月底，我县暂付款累计余额31077万元。

**1.存量暂付款（2018年底以前形成的暂付款）情况。**截至2024年6月底，我县2018年底前的存量暂付款余额为15293万元，暂未消化。

**2.新增暂付款（2019年以后新增的暂付款）情况。**截至

2024年6月底，全县新增暂付款余额15784万元，暂未列入消化计划。

### **（七）“三公”经费执行情况**

2024年1-6月，全县“三公”经费累计执行155万元，其中：公务接待费86万元，公务用车运行维护费69万元。“三公”经费执行占全年预算数660万元的23.49%。

### **（八）2024年上半年预算调整变动情况**

1.我县年初预算列入民政局“困难群众救助补助县级配套资金”3787万元，因上级追加下达中央资金2216万元，因此，经县政府同意，我县从年初预算列入民政局“困难群众救助补助县级配套资金”中调整2216万元，用于安排我县继续安排的项目支出，分别是：

用于市场局“惠商保”项目县级配套支出21.70万元；

用于社保中心2024年企业职工基本养老保险县级配套支出590万元；

用于自然资源局2024年第一批次建设用地被征地农民基本养老保险补贴支出71.45万元；

用于经济技术开发区2022年第五批次建设用地补偿费支出726.96万元；

用于砂河镇污水处理厂宗地划拨支出 79.64 万元；

用于自然资源局 2024 年第一批次建设用地补偿安置支出 165.72 万元。

以上累计调整预算支出 1655.47 万元。

2.除年初提前下达新增一般债券 1443 万元外，2024 年 6 月，上级下达我县新增专项债券资金 7200 万元，用于砂河镇区给排水管网建设项目，列入砂河镇人民政府执行。

### 三、下一步工作安排

上半年，我县财政在困难中有序推进，但面对经济下行的严峻局势，我们仍需十分努力。因此，下半年，我们必将自加压力，为完成全年财政各项工作加倍努力。

**一是继续兜牢“三保”底线。**坚持过“紧日子”思想，压减一般性支出。把加强“三保”保障作为财政工作最根本的出发点和落脚点，切实兜牢“三保”底线。

**二是盘活财政存量资金。**加强对结余结转资金和部门账户资金的清理盘活，规范资金分配行为，提高资金使用效益。

**三是争取上级支持。**紧盯上级政策，主动反映我县的诉求和需要，积极争取各类财力性转移支付和专项转移支付政策和资金支持。

**四是严控债务风险。**进一步健全债务风险预警和应急处置机制，坚守隐性债务总量不增长的底线，坚决遏制新增隐性债务、违法违规融资担保和各类变相举债行为。

**五是强化财政资金监管。**加强财政资金特别是专项资金使用的全程监管，确保资金及时、准确拨付到位。完善全过程财政监督体系，创新财政监督管理方式，加大对重大财税政策落实、财政收支管理、重点部门单位、重点项目的监督检查力度。

各位副主任、各位委员：

在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督指导下，2024年上半年我们负重前行，财政运行稳定有序。在今后的工作中，我们将进一步加强学习和实践，更好的发挥财政职能作用，脚踏实地、锐意进取，为我县高质量发展贡献财政力量！