

繁峙县 2023 年财政决算情况说明

2023 年，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的有效监督下，县财政以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真落实积极财政政策，注重高质量发展，不断提升资金使用效益，加速推进民生保障改善，加快深化财税体制改革，财政运行总体平稳，重点支出保障有力，为推动我县转型发展做出了应有的财政贡献。

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%。