

关于2023年上半年财政预算执行情况的 报 告

——在合阳县十九届人大常委会

第八次会议上的报告

合阳县财政局局长 孙天学

各位主任、各位委员：

受县人民政府委托，现就2023年上半年财政预算执行情况汇报如下，请予审议。

2023年上半年财政预算执行情况

上半年，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习党的二十大精神，贯通落实习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示精神，紧扣“三个年”活动，以全市财政管理绩效提升“三年行动”为抓手，坚持稳中求进，落实落细减税降费措施，加强财政资源统筹，大力优化支出结构，全力做好重大决策部署和重点工作任务的财力保障，兜牢兜实基层“三保”底线，防范地方政府债务风险，为加快“一区一地一县”建设提供坚实的财政支撑，较好地完成了上半年各项财政工作任务。

一、上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算

上半年，地方财政收入完成2.47亿元，占年预算的77.27%，剔除一次性收入因素同口径增长10.95%。

税收收入完成情况：税收收入完成1.2亿元，同口径增长59.51%，其中：增值税完成4551万元，增长1720.74%，主要是今年经济恢复性增长加之上年落实国家大规模留抵退税政策拉低了基数；资源税完成3461万元，下降7.44%，主要是受市场行情影响今年煤炭量价均有所下降；所得税完成426万元，下降40%，主要是响应减税降费政策，企业所得税退税占比较大；耕地占用税契税完成1157万元，下降40.42%，主要是上年耕地占用税契税入库数额较大抬高了基数；房产税、印花税、土地增值税、车船税等税收完成2371万元，与上年同期相比均呈增长态势。

非税收入完成情况：非税收入完成1.27亿元，增长48.94%。其中：行政事业性收费8312万元，增长1403.07%，主要是自然资源局缴纳土地开垦费6902万元；罚没收入873万元，下降58.7%，主要是上年罚没收入集中入库；国有资源有偿使用收入2109万元，下降58.7%，主要原因是安阳，西卓煤矿上年矿业权出让收入一次性入库。

全县一般公共预算支出完成20.87亿元，占年预算的65.22%，剔除一次性支出因素增长8.68%。主要支出项目完成情况是：一般公共服务支出完成1.27亿元，占年预算的60.27%，下降2.35%；教育支出完成3.46亿元，占年预算的58.12%，增长

1.01%；社保医疗支出完成5.74亿元，占年预算的57.2%，增长2.03%；农林水事务支出完成3.91亿元，占年预算的59.83%，增长3.56%。

（二）政府性基金预算

上半年，政府性基金收入完成2.35亿元。较上年同比增长21.79%。其中：国有土地使用权出让2.34亿元，主要是自然资源局以前年度土地出让收入集中入库；城市基础设施配套费和污水处理费收入172万元，下降87.4%，主要是城市基础设施配套费入库减少。

全县政府性基金支出完成2.36亿元，增长0.13%。一是四个专项债券项目支出1.7亿元。二是按政策规定，土地出让收益用于农业农村方面的支出4500万元。三是偿还到期专项债券利息1989万元。

（三）社会保险基金预算

上半年，全县社会保险基金预算收入3.04亿元，增长13.63%。其中：社会保险费收入1.28亿元，增长76.62%；财政补贴收入1.68亿元，下降7.69%；利息收入254万元，下降10.14%。

全县社会保险基金预算支出2.9亿元，增长34.93%。其中：城乡居民基本养老保险基金支出0.74亿元，增长17.01%，主要是领取待遇人员较上年有所增加，基金支出相应增加；机关事业单位养老保险基金支出2.17亿元，增长42.32%，主要是部分非全额财政供养单位完成以前年度缴费补缴工作，经办机构对以前年度

退休人员养老金进行发放，导致养老保险基金支出较上年增加。

（四）国有资本经营预算

上半年，国有资本经营预算上级财政补助收入43万元，上年结余53万元，全县国有资本经营预算总收入96万元。支出完成78万元，主要用于国有企业退休人员社会化管理工作。

上半年，全县“三公”经费支出494万元，与上年同期相比基本持平。其中：公务用车购置及运行维护费448万元，公务接待费46万元，全县无因公出国（境）支出。

二、主要工作情况

（一）坚持稳中求进，稳住全县经济大盘。**一是**落实各项政策促进经济恢复。把握中央和省市稳经济一揽子政策措施要求，继续落实落细减税降费、退税缓税等措施，上半年，新增退税减税降费1980万元，其中留抵税额132万元，有力纾解了企业困难，激发了市场主体活力。**二是**积极争取资金壮大县级财力。上半年共争取均衡性转移支付，县级基本财力保障、资源枯竭城市、产粮油大县等财力性转移支付17.59亿元，上级专款10.51亿元，为县域经济高质量发展提供坚强财力保障。**三是**加快直达资金落地见效。严格落实直达资金管理规定，全力做好直达资金分配、下达、拨付等工作，及时核实处置预警信息，上半年，直达资金支出5.21亿元，支出进度66.09%。**四是**支持全县重点项目建设。筹集资金支持中心城区排雨污分流、城南排水口、金水南路

内涝治理等重点项目开工建设。**五是**发挥债券拉动作用助力社会发展。紧紧围绕国家重点支持领域，争取农村集中供水工程，人民医院基础设施配套，职业技术教育中心改造提升，诗经伊尹文化馆建设等4个专项债券项目共计1.7亿元，发挥债券资金补短板、惠民生、稳投资、促发展的作用，全力支持经济社会高质量发展。

（二）坚持为民理财，持续增进民生福祉。上半年民生支出占财政支出的比例达到88.9%以上，各项重点民生政策得到较好落实。**教育方面**，筹措资金3.46亿元，各学段公用经费、营养餐计划、困难补贴，特岗补助等教育民生资金拨付到位，教师基础绩效，新进教师待遇落到实处，天合园小学建成投用，武帝路幼儿园即将竣工，九龙小学、第二高级中学初中部、县职教中心改造提升等项目顺利推进，有效缓解城区大班额现象，义务教育均衡发展。**社会保障方面**，筹措资金4.06亿元，城乡低保、特困人员生活补助提标策落实到位，高龄老人生活补贴、优抚、残疾人生活补贴等各类补助资金及时拨付，城乡居民养老、城乡基本医疗保险、城乡低保等保障政策全面落实。坚持就业优先，累计拨付各类补贴754万元，有力支持高校毕业生等重点群体就业创业。筹措资金1000万元，用于做好差额单位养老保险参保工作，同时坚持优化协同高效的原则，明确工作职责，细化工作措施，建立关联业务协同办理、部门会商等长效工作机制，实时解决差

额单位参保缴费过程中遇到的问题，畅通缴费渠道，保障干部职工切身利益。**医疗卫生方面**，筹措资金1.67亿元，基本公共卫生服务、村医基本医疗服务、疫情防控、计生家庭奖励扶助等项目全力保障，过渡期医务人员临时性工作补助落实到位，国家级中医药示范县创建、国家慢病综合防控示范县创建工作有序推进，县妇幼院改建项目进展顺利。老年养护院主体建成通过验收，4个农村互助幸福院完成提升改造。**生态环保方面**，筹措资金0.42亿元，强化大气等污染治理力度，强力推进大气污染专项治理，金水沟裕西、徐水河小曹河断面稳定达标，全县空气优良天数增加显著。

（三）加大有效衔接，扎实推进乡村振兴。**一是**巩固脱贫成果。落实“四不摘”要求，安排财政衔接推进乡村振兴补助资金1.33亿元，主要用于农业生产和农村产业发展，巩固拓展脱贫攻坚同乡村振兴衔接推进有力。**二是**推进涉农资金整合。统筹整合财政涉农资金1.47亿元，主要用于产业发展、就业项目、乡村建设行动、巩固脱贫攻坚成果等方面。通过实施高标准农田建设、村级道路提升、巷道硬化、完善排水设施等项目建设，加快补齐农村基础设施短板，着力解决群众实际困难，大大提升农村公共基础设施承载能力；通过人饮供水改造提升工程，持续巩固安全用水成果，确保群众用上安全水，通过污水处理和垃圾收储转运等方面建设，改善农村人居环境整体面貌。**三是**发挥财政金融支

持作用。充分发挥政策性农业保险兜底保障作用，2023年农业保险承保规模 2456万元，目前小麦理赔金额 280.3万元，最大限度的减少农户损失，切实将国家支农惠农政策落实到位；创业和小微企业享受创业担保贷款财政贴息等普惠金融政策支持力度，上半年共发放创业担保贷款176户3547万元，为促进中小微企业和“三农”发展提供有力保障。

（四）防范财政风险，确保财政平稳运行。**一是**积极稳妥防范化解债务风险。严格执行政府举债融资负面清单，督促各级各部门依法依规举债融资，坚决不踩红线、不碰高压线，不得以任何方式新增隐性债务。加强核查隐性债务变动情况，坚决杜绝虚假化债、数字化债。**二是**持续加强政府债务管理。加强“借、用、管、还”全链条、全方位管理，依法构建管理规范、责任清晰、公开透明、风险可控的地方政府融资机制。**三是**积极做好政府债务还本付息工作。将政府债务还本付息纳入年初预算，督促债务单位落实偿还主体责任，全力做好政府债务风险防范化解工作，坚决守住不发生区域性系统性金融风险的底线，上半年，共偿还政府债务本息1.83亿元，维护县域金融发展稳定。

（五）深化财政改革，不断提升管理水平。**一是**深入推进财政预算一体化管理。依托“财政云”系统进一步将预算管理科学化，精细化。**二是**开展财经秩序专项整治行动，聚焦减税降费、政府过紧日子、基层“三保”、国库管理、资产管理等重点领

域，严肃查处违规兴建楼堂馆所、乱设财政专户、违规处置资产等突出问题，推动标本兼治，扎紧制度篱笆。**三是**严格按照各项制度规范评审工作，上半年共评审项目103个，送审金额5.59亿元，审定金额5.09亿，节约资金0.51亿元，为政府决策提供可靠依据，为县域经济高质量发展提供有力保障，更好的服务于全县项目建设。

各位代表！上半年，全县财政工作虽然取得了一定成绩，但仍存在一些困难和问题。主要有：“三保”支出与偿还政府债务等刚性支出叠加，特别是落实事业单位基础绩效奖，“中人”待遇补发，差额单位养老保险补助等民生项目支出压力巨大；受煤炭，房地产市场需求影响，主体税种除增值税在上年留抵退税情况下实现增长外，其余税种均不同程度呈现下降，收入稳定增长的基础不牢固；作为当前支持县域经济发展的专项债券项目小，规模散，我县缺少大项目用于支持县域经济高质量发展，对此，我们将高度重视，采取有效措施予以解决。

下半年工作措施

下半年，全县财政工作将继续深入学习贯彻习近平总书记历次来陕考察重要讲话重要指示，认真落实县委十八届七次全体会议精神，严格执行县十九届人大二次会议关于2023年财政预算草案的决议，在县委的坚强领导下，在县人大监督指导下，坚持稳中求进工作总基调，切实把主题教育学习成果与财政工作紧密

结合起来，持续推进“三个年”活动在财政系统落实落细，坚持问题导向，抓实调查研究，充分发挥财政职能作用，促进全县经济平稳运行。下半年重点做好以下几方面工作：

（一）落实积极财政政策，大力争取上级支持。

顶格落实各项税费优惠政策，更好发挥稳定经济的关键作用。科学合理组织收入，不断提升税收占比，努力提高财政收入质量。大力争取上级支持。积极协同项目部门做好项目策划和包装，主动汇报对接，争取最大支持。加强收入组织调度，积极与税务部门进行沟通对接，强化财税部门上下协调联动，努力形成依法征管合力。加强重点行业、重点企业等重点税源监测，及时进行核对分析；优化收入结构，认真做好非税收入征管，合理把握非税收入入库节奏，提高收入质量，增强财政保障能力。

（二）加快财政支出进度，持续保障和改善民生。

聚焦市县重大项目，加大对各级各部门的督促力度，定期通报预算执行进度，推动各类财政资金快下、快拨、快用。支持办好就业、教育等民生实事，稳步推进医疗、养老、低保等民生政策扩面提标，逐步提高行政事业单位公积金财政补助比例，加大生态环保投入力度，支持推进桥山生态环境、黄河流域保护和治理，全力保障大气污染防治专项行动。坚持以人民为中心，守牢民生底线，努力让人民群众的获得感成色更足，幸福感更可持续，安全感更有保障。

（三）优化财政支出结构，兜牢兜实“三保”底线。

进一步优化支出结构，优先安排“三保”支出，足额保障基层运转支出，确保行政事业单位人员工资和福利待遇全面落实。进一步加强预算管理，牢固树立过“紧日子”的思想，坚持厉行节约、精打细算，强化“三公”经费管理，严控会议费、培训费等一般性支出，大力压减非刚性和非重点支出，在预算执行中进一步压减公用经费，盘活存量资金，把节约的资金用于民生等重点领域，兜牢兜实“三保”底线。

（四）全面开展综合施治，防范化解财政风险。

进一步增强忧患意识，防范财政风险，严把支出关口，严控预算追加，做好长期应对各种困难风险的准备。坚守政府债务、“三保”运行等风险底线，平衡好促发展和防风险关系。压紧压实防范化解债务风险责任链条，稳妥做好存量债务化解，坚决遏制新增隐性债务。密切关注其他领域重大风险，防止向财政转移集聚，确保不发生区域性系统性风险。

（五）扎实推进财政改革，强化财政管理监督。

深化预算管理制度改革，加强财政资源统筹，强化存量资金管理，提高财政资源盘活和配置效率。加强国有资产及政府采购监管。加快推进省以下财政体制改革。加强预算绩效管理，提高资金使用效益。强化财会监督，突出对财政资金的全过程、穿透式监管。扎实做好审计整改工作。严格落实县人大及其常委会有关决议，充分听取县人大代表意见建议，把代表建议更好体现到

财政管理和政策制定中。

各位主任、各位委员，下半年，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，在县委的坚强领导下，紧扣“巩固良好局面，持续追赶超越”总基调，以“三个年”活动为统揽，聚焦聚力高质量发展，认真贯彻执行县人大各项决议，主动接受县人大监督，真抓实干、加压奋进，为合阳经济高质量发展贡献财政力量。