

代县 2023 年 12 月财政运行情况分析

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神之年，是“十四五”规划承前启后的关键之年，是全面开启经济运行整体回升向好的奋进之年，做好财政工作意义重大。

2023 年我们以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大以及中央经济工作会议精神，认真落实省委、市委、县委工作部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，推动县域经济高质量发展。坚持以人民为中心的发展思想，建立节用为民长效机制。坚持统筹兼顾、积极稳妥、收支平衡的原则，充分发挥财政职能，确保财政收支平稳运行。

一、财政收入完成情况

（一）一般公共预算收入

至 12 月份，一般公共预算收入完成 32772 万元，同比降低 28.82%。其中：税收收入完成 22978 万元，同比降低 38.16%；非税收入完成 9794 万元，同比增长 10.23%。上划市级、省级、中央收入分别完成 4240 万元、8310

万元、20236 万元。

（二）政府性基金收入

至 12 月份，政府性基金收入完成 9545 万元，同比降低 18.75%。

二、财政支出执行情况

（一）一般公共预算支出

至 12 月份，一般公共预算支出执行 235259 万元，同比增长 0.68%。其中工资和福利支出 58264 万元，同比降低 0.47%；商品和服务支出 29553 万元，同比降低 23.25%；对个人和家庭补助 61505 万元，同比增长 7.61 %；资本性支出 35057 万元，同比降低 19.69%。

（二）政府性基金支出

至 12 月份，政府性基金支出执行 47231 万元，同比降低 40.09%。

三、运行特点分析

1. 税收收入降低，非税收入增加

至 12 月份，税收完成 22978 万元，同比降低 38.16%；非税完成 9794 万元，同比增长 10.23%。

2. 各项税种情况分析说明。

至 12 月份，县级税收收入中，增值税完成 9142 万

元，同比降低 38.96%；企业所得税完成 267 万元，同比降低 73.33%；个人所得税完成 1071 万元，同比降低 65.35%；资源税完成 4937 万元，同比降低 48.35%；环境保护税完成 102 万元，同比降低 50.00%；城市维护建设税完成 1357 万元，同比降低 31.77%；房产税完成 432 万元，同比降低 29.98%；印花税完成 587 万元，同比降低 18.25%；城镇土地使用税完成 743 万元，同比降低 11.34%；车船税完成 772 万元，同比增长 132.53%；土地增值税完成 392 万元，同比降低 44.48%；耕地占用税完成 1009 万元，同比降低 50.22%；契税完成 2167 万元，同比增长 97.18%。

3、一般公共预算支出降低。

至 12 月份，一般公共预算支出执行 235259 万元，比上年增长 0.68%。主要项目执行情况如下：一般公共服务支出 24177 万元，增长 4.81%；国防支出 134 万元，减少 24.72%；公共安全支出 8186 万元，减少 7.21%；教育支出 35529 万元，降低 5.76%；科学技术支出 90 万元，降低 27.42%；文化体育与传媒支出 4269 万元，降低 6.77%；社会保障和就业支出 44201 万元，增长 2.58%；卫生健康支出 14953 万元，降低 17.1%；节能环保支出

8767 万元，增长 58.33%；城乡社区事务支出 17502 万元，降低 23.04%；农林水事务支出 40875 万元，增长 4.43%；交通运输支出 13411 万元，增长 1.02%；资源勘探等事务支出 6882 万元，增长 7221.28%；商业服务业等事务支出 858 万元，降低 10.9%；自然资源气象等支出 4647 万元，增长 20.11%；住房保障支出 5598 万元，降低 19.02%；粮油物资储备支出 334 万元，降低 38.38%；灾害防治及应急管理支出 2196 万元，降低 10.66%。

四、2023 年财政收支形势

展望 2023 年，财政收支面临较多有利条件，同时也面临较大的困难挑战，有利因素：一是我县经济稳中向好的基本面没有改变，随着铁矿业的启动，为我县财政收入打下基础；二是随着疫情影响的逐步减弱，社会经济发展将加快恢复；三是随着雁门关景区的发展，整体将拉动我县文旅消费服务业的发展，园区企业逐步完成投入，将为财源建设提供有力支撑。不利因素：一是缓税等非即期收入的减少，短期内对财政收入增速影响较大；二是铁矿业目前市场价格不稳定，将很大程度影响 2023 年收入增速；三是基础建设项目资金缺口较大，偿还债务财力不足，债务还本付息压力持续加大，防控潜

在风险任务不断加重，四是兜牢“三保”底线、民生等刚性支出持续增加，财政收支矛盾更加突出。

2024 年 1 月 8 日