

代县人民政府 关于 2023 年财政决算和 2024 年上半年财政预 算执行情况的报告

——2024 年 9 月 29 日在代县第十七届人民代表大会
常务委员会第二十四次会议上

代县财政局局长 宋太平

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，现向县人大常委会会议作关于 2023 年财政决算和 2024 年上半年财政预算执行情况的报告。

一、2023 年财政决算情况

2023 年，面对严峻复杂局面和困难挑战，在县委的坚强领导下，在县人的监督支持下，县财政以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，严格执行县第十七届人大三次会议关于 2023 年财政预算草案的决议和第十七届人大常委会第十八次会议关于县级预算调整方案的决议，加力提效实施积极的财政政策，全力以赴稳经济、促发展、惠民生、

防风险、推改革，高质量发展扎实推进，预算执行情况总体良好。
现将 2023 年决算情况报告如下：

（一）一般公共预算收支决算情况

2023 年，地方一般公共预算收入 32772 万元，加上级补助收入 213042 万元、债务（转贷）收入 6600 万元、上年结转结余 36138 万元，收入总计 288552 万元；减去一般公共预算支出 235271 万元（包括中央、省市专项资金），上解上级支出 6199 万元，支出总计 241470 万元，年终收支相抵余额 47082 万元，其中：年终结转下年 20879 万元、调出资金用于专项债券还本付息支出 5967 万元、用于线下再融资一般债券还本 89 万元、净结余转入预算稳定调节基金 20147 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

2023 年，政府性基金收入完成 9545 万元，加上级政府性基金补助收入 2143 万元、专项债券 35700 万元和上年结转 1295 万元，由一般公共预算调入 5967 万元，收入总计 54650 万元；减去政府性基金支出 47262 万元，专项债券还本支出 3000 万元，年终结转下年 4388 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况

国有资本经营上年结转 1684 万元，支出 354 万元，年终结转结余 1330 万元。

（四）社会保险基金收支决算情况

社会保险基金：城乡居民社会养老保险基金收入 8975 万

元,加上年结转 25170 万元,减支出 7106 万元,滚存结余 27039 万元;机关事业单位基本养老保险基金收入 24146 万元,加上年结转 2546 万元,减去支出 25134 万元,滚存结余 1558 万元。

(五) 地方政府性债务情况

2023 年,下达新增一般债券 6600 万元,支付 4234 万元,结余 2366 万元,具体情况是:用于代县长城板块旅游公路忻州市代县境内刘家圪洞至赵杲观段工程项目下达 1000 万元,已全部支付;代县长城板块旅游公路忻州市代县境内陈家堡至雁门关(试刀石至前腰铺)段工程项目下达 2000 万元,支付 1944 万元,结余 56 万元;代县长城板块旅游公路忻州市代县境内 G108 至胡峪口(县界)段工程下达 600 万元,已全部支付;代县长城板块旅游公路忻州市代县境内 G108 至白仁岩段下达 400 万元,已全部支付;水利局水利工程项目下达 246 万元,未支付;“三个一号”旅游公路下达 2354 万元,支付 290 万元,结余 2064 万元。

2023 年,下达新增专项债券 35700 万元,支付 35656.95 万元,结余 43.05 万元,具体情况是:代县紫塞停车场建设项目下达 7700 万元,已全部支付;代县三馆一院项目下达 3000 万元,已支付 2956.95 万元,结余 43.05 万元;集大原高铁项目下达 25000 万元,已全部支付。

二、2024 年上半年预算执行情况

今年以来,全县财政工作以习近平新时代中国特色社会主义思想

义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持党政机关过紧日子，兜牢基层“三保”底线，紧盯收支预期目标，加强财税协作，强化收入征管，加快财政资金支付进度，但同期收入为近三年来最低，仅完成 14114 万元，占计划的 41.76%，同比降低 33.06，财政收支矛盾突出，财政平衡压力增大，财政运行愈加困难，现将 2024 年上半年执行情况报告如下：

（一）一般公共预算收支执行情况

至 6 月份，一般公共预算收入完成 14114 万元，同比降低 33.06%。其中：税收收入完成 11304 万元，同比降低 22.20%；非税收入完成 2810 万元，同比降低 57.14%；一般公共预算支出执行 102985 万元，同比增长 2.61%。

（二）政府性基金收支执行情况

至 6 月份，政府性基金收入完成 7960 万元，完成年初预算的 33.17%，同比增长 29.75%。其中土地出让收入 7875 万元，完成年度预算的 36.97%，同比增长 30.62%；政府性基金支出执行 5605 万元，同比降低 31.69%。

（三）社会保险收支执行情况

至 6 月份，社会保险基金收入完成 20366 万元，预算执行进度 50.02%，同比增长 17.77%。其中城乡居民基本养老保险基金收入完成 5573 万元；机关事业单位基本养老保险基金收入完成 14793 万元；社会保险基金支出执行 17215 万元，预算

执行进度 46.75%，同比增长 11.71%。

（四）地方政府债务执行情况

截至 2024 年 6 月底我县一般债券新增下达 7000 万元，主要用于代县“三个一号”旅游公路建设，上半年已支付 100 万元。

我县专项债券新增下达 7500 万元，其中安排用于代县紫塞停车场建设项目 2500 万元，代县人民医院服务能力提升（设备购置）项目 2000 万元，代县工业园区德丰街道路建设项目 3000 万元，上半年均未支付。

（五）预算执行存在的问题

一是刚性支出和重点支出要求高，收支平衡压力大。我县税源单一，长期依靠铁矿业。随着铁矿企业停产整合，而全县又没有其他稳固可靠的支柱财源和新的收入增长点，地方可用财力增长乏力与刚性支出增长较快的矛盾愈加突出，收支平衡面临巨大压力。二是政府性债务进入偿债高峰期，防范风险任务重。随着债务规模的不断增加，我县已进入政府偿债高峰期，债券资金还本付息金额逐年增加，部分专项债券项目自身收益率低，能够安排用于还债的资金极为有限，防范化解政府债务风险任务艰巨。三是财政项目资金支出进度缓慢，财政支出难达标。部分项目前期工作准备不充分，资金到位后无法尽快形成实物工作量，致使资金在单位账面上趴窝，影响资金使用效益。

（六）下一步工作重点

一是以增加收入为切入点，激发财政工作新动能。持续加大财源培育力度，为财政稳定增收夯实基础。强化财税协作，形成收入共治的良好局面。加强对重点行业、重点税源调研分析，扩大收入组织范围，拓展收入增长空间，深挖收入增长潜力，切实做到依法征收，应收尽收。及时与自然资源部门对接，督促土地出让收入及时入库，确保土地出让收入完成预期目标。把项目资金争取作为重中之重，紧盯省政策动态和资金投向，聚焦重点领域和薄弱环节，加强衔接汇报，配合项目主管部门，全力做好项目谋划、包装、申报工作，竭尽全力争取中央和省级项目资金，为财政稳健运行提供保障。二是以优化支出为着力点，打开财政工作新局面。牢固树立过“紧日子”思想，分类分层压支出、调结构、盘存量。大力压减一般性和非刚性、非重点支出，切实兜牢“三保”底线。落实“三保”支出审核监控机制，完善“三保”政策清单，坚持应保尽保、严控提标扩围，竭力优先保障各项基本民生政策落实到位。切实践行尽力而为、量力而行要求，加强事前论证和风险评估，为项目立项提供重要依据，变“被动付款”为“主动谋划”，变项目建设“局外人”为项目立项“参与者”。认真分析项目分配、支付进度慢的原因，采取有效措施，加快项目建设和资金支出进度，提高财政资金支出的及时性、均衡性和有效性。三是以改善民生为基本点，彰显财政工作新作为。优化财政支出结构，提升财政支出效能，重点支持保障和改善民生，加强基础性、普惠性、兜底性民生实事项目建设，确保民生实事

所需资金逐项落实到位，扎实有效推进所办民生实事达到预期效果，在高质量发展中持续增进民生福祉，让人民群众共享发展成果。**四是**以防范风险为落脚点，谱写财政工作新篇章。持续加强债务管理，严格执行政府举债融资负面清单制度，加强穿透式监测，稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，完善隐性债务常态化监控机制，有效防范化解各类风险隐患。进一步加强政府债务“借、用、还”管理，按照“谁使用、谁归还”的原则，分类落实偿债资金来源，确保按时还本付息。

主任、各位副主任、各位委员：下半年的各项财政工作任务艰巨，我们将在县委的坚强领导下，在县人大、县政协和社会各界的监督和支持下，以时时放心不下的责任感和如履薄冰的紧迫感，积极发挥财政职能，扎实做好财政各项工作，为建设和美代县做出更大贡献。

以上报告，请予审议。