

2023 年 6 月份财政预算执行情况

今年以来，县财政紧紧围绕中央经济工作会议确定的工作总基调，坚持稳字当头、稳中求进，通过继续实施积极的财政政策，保持必要的财政支出强度，不断加强各类政策协调配合力度，坚决贯彻落实区市县各级党委决策部署，切实兜牢基层“三保”支出底线，形成了共促高质量发展的财政合力，为我县经济高质量发展提供了有力保障。1-6 月份，全县民生等重点支出保障有力，财政运行总体平稳。

一、一般公共预算收入情况

（一）基本情况

1-6 月份，全县完成一般公共预算总收入 21,454 万元，同比下降 1.2%，其中：

中央级一般公共预算收入 6,424 万元，同比增长 25.2%；

区级一般公共预算收入 3,809 万元，同比增长 24.8%；

地方一般公共预算本级收入 11,221 万元，完成年初预算的 57.3%，同比下降 17%，其中税收收入完成 6,444 万元，为年初预算的 51.1%，同比增长 31.8%；非税收入完成 4,777 万元，为年初预算的 68.2%，同比下降 44.6%。从主要收入项目看，税收收入中增值税完成 1,677 万元，同比增长 23.8%；企业所得税完成 679 万元，同比

增长 72.8%；个人所得税完成 153 万元，同比下降 17.3%；城市维护建设税完成 287 万元，同比下降 20.7%；房产税完成 103 万元，同比增长 5.1%；印花税完成 476 万元，同比增长 283.9%；城镇土地使用税完成 27 万元，同比下降 15.6%；土地增值税完成 459 万元，同比下降 15.6%；车船税完成 869 万元，同比增长 33.9%；耕地占用税完成 744 万元，同比增长 73%；契税完成 959 万元，同比增长 35.8%；环境保护税完成 11 万元，同比下降 15.4%；非税收入中专项收入完成 176 万元，同比下降 87.8%；行政事业性收费收入完成 322 万元，同比增长 360%；罚没收入完成 1,493 万元，同比下降 68.5%；国有资源（资产）有偿使用收入完成 1,773 万元，同比增长 12.9%；政府住房基金收入完成 1,013 万元，同比增长 26%。

（二）地方一般公共预算收入运行主要特点

1、地方一般公共预算收入增收压力大、收入结构趋于合理。1-6 月份，全县地方一般公共预算本级收入完成 11,221 万元，较上年同期减收 2,300 万元，同比下降 17%，完成年初预算的 57.3%，快于序时进度 7.3 个百分点，全县税收收入占比 57%，较上年同期提高了 21 个百分点，收入结构进一步优化。

2、税收收入增长势头良好，小税种支撑作用大。受市场活力增强、企业经营持续向好等因素拉动，1-6 月份，全县税收收入完成 6,444 万元，较上年同期增收 1,553 万元，同比增长 31.8%。其中主体税种共计完成 2,509 万元，增收 576 万元，同比增长 29.8%；地方

中小税种共计完成 3,935 万元，增收 977 万元，同比增长 33%，占税收收入的 61%，拉动税收收入增长的支撑作用大。税收增收主要受上年留抵退税政策、经济发展和加强征管三个方面的因素影响：一是上年留抵退税导致同期增值税基数降低；二是经济因素驱动，行业税收成倍增长，批发和零售业入库几乎是上年同期的两倍；三是缓缴税费政策到期，制造业税收高位增长；四是通过清理欠税、评估、合同比对、协调办证等措施累计挖潜增收 1500 多万元。

3、受上年一次性收入影响，非税收入乏力态势明显。1-6 月份，全县非税收入完成 4,777 万元，为年初预算的 68.2%，快于序时进度 18.2 个百分点，较上年同期下降 44.6%，减收 3,853 万元，主要是上年从一季度入库的土地出让收入中计提的农田水利建设资金和 G566 线上堡至夏寨公路工程占用耕地罚没收入都属于一次性收入，影响上半年非税收入增长。

二、一般公共预算支出情况

（一）基本情况

1-6 月份，全县一般公共预算支出完成 374,420 万元，为变动预算的 59.5%，同比增长 1.7%。从支出项目看，一般公共服务支出完成 22,189 万元，同比增长 6.1%；教育支出完成 64,279 万元，同比下降 3.7%；科学技术支出完成 825 万元，同比增长 9.9%；文化旅游体育与传媒支出完成 2,535 万元，同比下降 21.1%，主要是上年全民健身活动中心工程项目缺口资金及中央支持地方公共文化服务体系建设的补助资金等支出；社会保障和就业支出完成 60,764 万元，同比

下降 12.6%；卫生健康支出完成 25,663 元，同比增长 1.1%；节能环保支出完成 7,676 万元，同比下降 24.8%；主要是上年生态保护和修复资金等支出；城乡社区支出完成 32,705 万元，同比增长 3%；农林水支出完成 103,996 万元，同比增长 14.1%；交通运输支出完成 14,994 万元，同比下降 18.7%；资源勘探工业信息等支出完成 57 万元，为上年同期的 3.8 倍，主要是担保体系建设专项支出；商业服务业等支出完成 833 万元，为上年同期的 2.8 倍，主要是县域商业体系建设资金等支出；自然资源海洋气象等支出完成 2,058 万元，为上年同期的 2.9 倍；主要是生态修复项目等支出；住房保障支出完成 13,628 万元，同比下降 11.4%；粮油物资储备支出完成 2,214 万元，是上年同期的 369 倍，主要是产粮大县奖励资金支出；灾害防治及应急管理支出完成 1,333 万元，同比下降 19.5%；其他支出完成 3,041 万元，为上年同期的 3.1 倍，主要是疫情防控支出。

（二）一般公共预算支出运行主要特点

一是全力保障民生投入。1-6 月份，全县民生支出共计 332,170 万元，占一般公共预算支出的 88.7%。二是巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，1-6 月份，全县“巩固脱贫衔接乡村振兴”方面支出 44,156 万元，增幅为 73.7%。三是坚定履行监管职责，截至 6 月底，中央财政下达各类直达资金共计 191,399.93 万元，分配率 100%；完成支出 111,354.13 万元，支出进度 58.2%，快于序时进度 8.2 个百分点。

三、政府性基金收支情况

1-6 月份，全县政府性基金预算本级收入 987 万元，为年初预算的 9.9%，同比下降 92.9%，差幅较大的原因主要是上年挂牌出让的

滨河西路加油站等地块上缴的土地出让收入入库 13,468 万元,而今年受房地产投资下降因素影响,国有土地出让难度加大,严重制约政府性基金收入稳定增长。全县政府性基金预算支出 7,069 万元,完成变动预算的 42%,同比下降 4.1%。

四、地方政府债券转贷及还本付息情况

地方政府债券转贷收入情况:1-6 月份,全县地方政府债券转贷收入累计 12,000 万元,较上年同期增加 2,258 万元,全部为新增一般债券。

地方政府债券还本付息情况:1-6 月份,全县地方政府债券还本付息支出 9,916 万元,较上年同期减少 2,945 万元,同比下降 22.9%,其中一般债务付息支出 7,294 万元,专项债务付息支出 2,622 万元。

五、下一步工作打算

财政工作将继续深入贯彻落实中央经济工作会议、2023 年全区财政工作视频会议和十五届县委六次全会精神,全力优化支出结构,强化资金保障,在高标准抓好预算执行的基础上,高质量完成收支目标。

(一) 加强分析研判,实现财政收入合理增长。加强经济运行研判,充分预估困难,提前研究预案,在推动经济平稳运行的基础上,继续不折不扣落实减税降费政策,减轻市场主体负担,大力推进财源建设,实现财政收入合理增长。

(二) 加快支出进度,全面提升资金效益。一是坚持集中力量办大事,加大预算收入统筹力度,全力支持重大项目开工建设。二是进一步压实部门主体责任,保持财政支出强度,对重点领域、关键环节和民生投入发挥绩效支出效应。三是着力提升地方财政实力,

保障重点项目建设和重点领域支出。

（三）强化财会监督，防范化解财政运行风险。充分发挥财会监督职能作用，持续加强乡村振兴、粮食购销、教育等领域资金使用情况动态监管。聚焦减税降费、地方政府债务、基层“三保”、行政事业单位国有资产处置、惠民惠农补贴资金“一卡通”等问题开展财经纪律重点问题专项整治，有效规范财经纪律，保障政策落实和资金安全。