

县十八届人大常委会

二十四次会议文件（3）

阜平县人民政府

关于 2023 年财政总决算及 2024 年上半年财政 预算执行情况的报告

2024 年 8 月 29 日在阜平县第十八届人大常委会第二十四次会议上

阜平县财政局局长 王玉东

尊敬的王主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，我向县人大常委会报告阜平县 2023 年财政总决算及 2024 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2023 年财政总决算情况

2023 年，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，全县财政工作坚持“稳中求进”工作总基调，牢固树立底线思维，优化支出结构，合理调度库款，兜牢“三保”底线，有效防范化解政府债务风险，较好地完成了全年财政收支任务。

（一）一般公共预算收支决算情况

1、收入完成情况。2023 年全县一般公共预算收入完成 135130 万元，占年初预算的 172.6%，同比下降 23.2%。其中：税收收入完成 15712 万元，占年初预算的 100.4%，同比增长 69.6%；非税收入完成 119418 万元，占年初预算的 190.6%，

同比下降 28.4%。

2、支出完成情况。2023 年全县一般公共预算支出 337738 万元，占调整预算的 99.6%，同比增长 6.2%。

3、收支平衡情况。2023 年一般公共预算收入 135130 万元，上级补助收入 352924 万元，地方政府一般债务转贷收入 24800 万元，从政府性基金预算调入资金 5657 万元，动用预算稳定调节基金 24366 万元，接受其他地区援助收入 500 万元，上年结余结转 43782 万元，收入总计 587159 万元。2023 年一般公共预算支出 337738 万元，上解上级支出 1886 万元，安排预算稳定调节基金 22563 万元，地方政府一般债务还本支出 7200 万元，调出资金 55209 万元，增设预算周转金-906 万元，支出总计 423690 万元。收支相抵后，结转下年 163469 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

1、收入完成情况。2023 年全县政府性基金收入完成 31617 万元，占调整预算的 88.9%。

2、支出完成情况。2023 年全县政府性基金支出完成 168475 万元，占调整预算的 89.1%。

3、收支平衡情况。2023 年政府性基金收入 31617 万元，上级补助收入 4664 万元，上年结转资金 10181 万元，地方政府专项债务转贷收入 105500 万元，调入资金 55209 万元，收入总计 207171 万元。政府性基金支出 168475 万元，调出资金 5657 万元，债务还本支出 21060 万元，支出总计 195192 万元。收支相抵后，结转下年 11979 万元。

（三）社会保险基金收支决算情况

2023 年社保基金收入 29549 万元, 上年结转 20148 万元, 收入总计 49697 万元。社保基金支出 26876 万元, 结转下年 22821 万元。

（四）地方政府债务情况

2023 年, 省级下达我县新增专项债券资金 84500 万元、新增一般债券资金 18400 万元。截止 2023 年底, 我县政府性债务余额 740867 万元, 其中: 一般债务余额 241627 万元, 专项债务余额 499240 万元。

2023 年, 县财政认真落实人大决议和人大常委会要求, 实现了财政收支平衡, 为全县经济社会发展提供了有力保障。

二、2024 年上半年预算执行情况

今年以来, 县财政积极组织财政收入, 强化财政资源统筹, 调整优化支出结构, 严格控制各项支出, 切实兜牢“三保”底线, 有效防范化解政府债务风险, 主动服务保障县重点项目落实, 着力推动全县经济社会高质量发展。

（一）一般公共预算执行情况

1、收入执行情况

上半年, 一般公共预算收入完成 50983 万元, 完成年初预算的 53%, 同比下降 27.5%, 完成了年初预算“双过半”目标任务。

分部门完成情况: 税务部门完成 7837 万元, 占年初预算的 50%, 同比下降 9.3%; 财政部门完成 43146 万元, 占年初预算的 53.6%, 同比下降 30.1%。

2、支出执行情况

一般公共预算支出年初预算安排 437943 万元，上半年完成 229329 万元，占年初预算的 52.46%，同比增长 59.5%。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入年初预算安排 100206 万元，上半年完成 3185 万元，占年初预算的 3.2%，同比下降 59.2%。

政府性基金支出年初预算安排 111720 万元，上半年完成 47793 万元，占年初预算的 42.8%，同比下降 54.1%。

（三）社会保险基金预算执行情况

上半年，全县社会保险基金预算收入完成 5308 万元，占年初预算的 46.69%。社会保险基金预算支出 4592 万元，占年初预算的 46.27%。

三、上半年的主要工作

（一）争取政府债券资金情况

抢抓上级政策机遇，千方百计争取上级资金，有效缓解我县资金支出压力，上半年争取地方政府一般债券资金 23800 万元，支持用于阜平县双庙大街道路工程、阜平县派山西路改造提升工程、阜平县阜盛南北大街工程、阜平县基来安垃圾处理场生态封场工程、阜平县马沟街（阜盛北大街-派山路）道路新建及派山路（阜盛北大街-马沟街）道路提升工程、省道 S248 阜平县城改线段工程及部分国债项目县级配套。争取地方政府专项债券资金 13900 万元，支持用于阜平县林果基地蓄水工程、新能源装备制造产业园区基础设施配套二期工程。

（二）“三保”保障情况

按照县级基本财力保障范围和标准，今年“三保”支出需求为 95941.5 万元，全年“三保”支出预算数为 99833.6 万元，保障率 104.6%。截至 6 月底，“三保”实际支出 46978 万元，其中：“保基本民生”支出 21214 万元，民生支出到人项目均已足额拨付到位，项目类民生支出均已按照项目实施进度及时拨付；“保工资”支出 24740 万元，足额拨付了工资性支出；“保运转”支出 1024 万元，在牢固树立“过紧日子的”基础上，足额保障了各部门正常运转。

（三）增发国债资金管理情况

收到中央增发国债项目预算和省级配套资金后，按照规定及时下达到相关部门。及时足额安排本级分担资金，并按程序列入预算。以增发国债项目清单为基础依托直达资金监控系统和预算管理一体化系统监控模块，建立全流程、常态化监管手段，全面监管国债资金支付情况和项目实施情况，强化项目建设和资金使用情况的跟踪问效，及时发现问题、纠正问题。截至 6 月底，我县 21 个国债项目均已形成支出，共支出资金 84941.75 万元，支出占比 27.31%。其中：增发国债资金支出 82255.42 万元；省级配套资金支出 2618.26 万元；县级配套资金支出 68.07 万元。

（四）政府债务管理情况

2024 年到期政府债券本息 52288 万元，已足额列入年初预算，按到期时限及时偿还。其中：一般债券本金 23719 万元，利息 8687 万元，专项债券本金 4200 万元，利息 15682

万元。截至 2024 年 6 月底，已偿还债券本息 11250 万元，其中：一般债券本金 719 万元，利息 4196 万元，专项债券利息 6335 万元。

（五）加强财政管理情况

加强暂付款管控。严格落实暂付款管控的各项政策要求，严控新增暂付款，通过盘活存量资金、超收资金安排等有效措施积极化解存量暂付款。**加强财政评审管理。**全面加强政府投资评审科学化、精细化管理，围绕县委、县政府安排部署的工作重点，加强对政府投资项目的预算评审。上半年共完成 70 个项目评审，累计送审金额 93904 万元，审定金额 86067 万元，节约资金 7837 万元，综合审减率 8.35%。**加强政府采购管理。**全面实行政府采购公开招标项目“双盲”评审，评审专家统一从省专家库中随机抽取，实现专家抽取过程“盲抽”，并实现“盲评”，努力提高政府采购公平性。上半年采购计划金额 70919 万元，实际采购金额 70597 万元，节约资金 322 万元。**加强国有企业管理。**为切实履行对国有企业的监管职责，建立有效的企业负责人激励与约束机制，增强公司发展动力和活力，组织相关部门对阜裕公司负责人开展了经营业绩考核工作。

四、存在的主要困难和问题

上半年，全县财政运行总体平稳。但是，财政运行中仍然存在一些困难和问题，亟需我们在今后工作中认真加以解决。

（一）财政收入短收严重，平衡风险进一步加大。一方

面收入短收严重，我县财政收入的主要来源为土地结余指标流转和土地出让收入，今年以来，受经济下行、市场等诸多因素影响，土地结余指标流转未实现收入，土地出让未实现预期，导致财政收入严重短收，由其是政府性基金收入仅完成年初预算的 3.2%，落后序时进度 46.8 个百分点，实现年度政府性基金收入目标任务存在很大困难。一般公共预算收入虽然完成了年初预算过半任务，但从今年收入资源实际情况看，完成全年目标任务存在很大不确定性。**另一方面刚性支出需求大**，从全年政府性基金收支情况看，全年在不安排其它支出的情况下，刚性支出需求 47286 万元（政府性基金收支差额 37929 万元，政府债券还本付息共计 9357 万元），政府性基金收入还需完成 47286 万元，才能实现全年政府性基金收支平衡，收支平衡风险进一步加大。

（二）暂付款余额较高，挤占了大量库款。虽然 2023 年我县消化暂付款 6719 万元，但截至 2023 年末暂付款余额仍有 114545 万元，暂付款余额较高，占用了大量资金，造成库款调度困难。

（三）政府债务偿还规模大，防风险压力大。下半年需要偿还政府债务本息 9357 万元，需要化解隐性债务本息 29734 万元。受省厅“以收控支”规则影响，若政府性基金收入继续短收，政府隐性债务将面临难以化解的风险。

五、下一步工作

面对复杂严峻的财政形势，我们将切实承担起在财政收支平衡上的主体责任，进一步加大抓收入、控支出、促统筹

工作力度，努力完成全年任务目标。

（一）全力挖潜增收。加大与省市对接力度，争取上级对我县政策支持，加快矿山整合和矿山修复治理工作，推动有序开发利用，力争9月份取得矿山股权，年底前实现矿山股权转让收入。充分抓住国债项目建设窗口期，多地国债项目有建设用地需求，积极对接兄弟市县，主动寻求市场，加快占补平衡土地指标流转，尽快实现财政收入。

（二）严控各项支出。在财力有限的情况下，合理把握支出节奏，坚持“以收控支”原则，除“三保”、债券还本付息等刚性支出外，暂缓办理其他各项支出，全力以赴保障全年财政收支平衡。

（三）盘活存量资金。加大存量资金盘活力度，健全结余资金定期清理收回机制，统筹用于消化暂付款和经济发展亟需支持的领域，确保有限的财政资金用在“刀刃”上。

（四）严控财政风险。严格控制政府性债务增量，按时还本付息，逐年降低债务风险等级；严格按照隐性债务化解方案，积极化解债务，牢牢守住不发生债务风险的底线。强化预算执行的刚性约束，严格落实暂付款管控的各项政策要求，杜绝新增暂付款。

王主任、各位副主任、各位委员，面对巨大的预算平衡压力，我们将在县委的坚强领导下，在县人的监督支持下，进一步解放思想、奋发进取、勇于担当、主动作为，为稳住经济、保障民生作出应有贡献。

报告完毕，请予审议。