

博爱县人民政府

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 日在县十五届人大常委会第十八次会议上)

博爱县财政局 梁宏炳

主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，向会议报告 2023 年财政决算和 2024 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2023 年财政决算情况

(一) 一般公共预算

1. 一般公共预算收入决算情况

2023 年，全县一般公共预算收入完成 100151 万元，为调整预算数的 100.1%，下降 5.7%。分结构完成情况：税收收入完成 79885 万元，为预算数的 109.1%，增长 16.1%，占一般公共预算收入的 79.8%。其中，主体税种完成 47703 万元，增长 39.8%，占税收收入的 59.7%；小税种完成 32182 万元，下降 7.2%，占税收收入的 40.3%。非税收入完成 20266 万元，下降 45.8%，占一般公共预算收入的 20.2%。

2.一般公共预算支出决算情况

2023 年，全县一般公共预算支出完成 223951 万元，为调整预算数的 77.7%，增长 12.2%。其中：一般公共服务支出 22620 万元，增长 17.0%；公共安全支出 8323 万元，下降 7.4%；教育支出 38079 万元，增长 5.8%；科学技术支出 8098 万元，增长 27.3%，主要为支持企业科技创新支出增加；文化旅游体育与传媒支出 3882 万元，增长 62.2%，主要为旅游领域支出增加；社会保障与就业支出 36672 万元，增长 9.8%；卫生健康支出 27455 万元，增长 30.0%，主要为支付 2022 年度疫情防控相关支出增加；节能环保支出 4033 万元，增长 4.9%；城乡社区支出 20538 万元，增长 232.1%，主要为消化以往年度暂付款；农林水支出 27450 万元，增长 1.9%；交通运输支出 6060 万元，下降 28.8%，主要为交通领域灾后重建支出减少；资源勘探工业信息等支出 2321 万元，下降 75.3%，主要为上级转移支付下降、企业奖补资金支出科目调整；商业服务业等支出 561 万元，增长 10.7%；自然资源海洋气象等支出 2520 万元，增长 61.6%，主要为生态治理项目支出增加；住房保障支出 6644 万元，下降 1.6%；粮油物资储备支出 705 万元，增长 43.0%，主要为粮食企业改革中债务化解及人员等支出增加；灾害防治及应急管理支出 1086 万元，下降

60.7%，主要为救灾及灾后重建相关支出减少；其他支出 2966 万元，增长 78.2%；债务付息支出 3661 万元，增长 10.2%；债务发行费用支出 1 万元。

3.一般公共预算收支平衡情况

2023 年一般公共预算收入完成 100151 万元，上级补助收入 148781 万元，上年结余 56238 万元，调入资金 18083 万元，债务转贷收入 12378 万元，动用预算稳定调节基金 16500 万元，收入项目合计 352131 万元。2023 年一般公共预算支出完成 223951 万元，上解上级支出 25554 万元，调出资金 4532 万元，债务还本支出 8980 万元，安排预算稳定调节基金 24716 万元，年终结余 64398 万元，全部结转下年使用，净结余为 0 元，支出项目合计 352131 万元。

（二）政府性基金预算

1.政府性基金收入决算情况

2023 年，全县政府性基金收入完成 27633 万元，为预算数的 65.8%，下降 49.1%，主要为土地出让收入减少导致相关收入下降。**其中：**国有土地收益基金收入 321 万元，下降 66.4%；农业土地开发资金收入 230 万元，下降 79.7%；国有土地使用权出让收入 19818 万元，下降 59.2%；城市基础设施配套费收入 5171 万元，增长 140.0%，主要为城区集中供暖项目缴纳；污水处理费收入 830 万元，增长

47.2%；专项债券对应项目专项收入 1263 万元，增长 32.1%。

2.政府性基金支出决算情况

2023 年，全县政府性基金支出完成 62050 万元，为调整预算数的 82.7%，下降 28.9%。其中：国有土地收益基金支出 141 万元，增长 41.0%；农业土地开发资金支出 204 万元，增长 5.7%；国有土地使用权出让支出 9216 万元，下降 59.6%；彩票公益金支出 1170 万元，增长 82.0%，主要为养老中心项目建设增加；城市基础设施配套费支出 4977 万元，增长 305.0%，按照“以收定支”原则，城市基础设施配套费收入增加后，部分城市运转类支出由一般公共预算支出调整到该科目；污水处理费支出 731 万元，增长 1.7%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 39197 万元，下降 30.4%；债务付息支出 6379 万元，增长 21.1%；文化旅游体育与传媒支出 1 万元；社会保障和就业支出 37 万元，增长 85%。

3.政府性基金收支平衡情况

2023 年政府性基金收入完成 27633 万元，上级补助收入 1991 万元，上年结余 17916 万元，债务转贷收入 43460 万元，调入资金 4532 万元，收入项目合计 95532 万元。2023 年政府性基金支出完成 62050 万元，上解上级支出

36 万元，调出资金 18083 万元，债务还本支出 2383 万元，年终结余 12980 万元，支出项目合计 95532 万元。

（三）国有资本经营预算

1.国有资本经营预算收入决算情况

2023 年，国有资本经营预算上级转移支付共 24 万元，主要为国有企业退休人员社会化管理补助资金。

2.国有资本经营预算支出决算情况

2023 年，国有资本经营预算上级转移支付 24 万元，上年结余收入 36 万元，实际支出完成 55 万元。

3.国有资本经营预算收支平衡情况

2023 年，国有资本经营预算上级转移支付 24 万元，上年结余收入 36 万元，安排国有资本经营预算支出 55 万元，年终结余 5 万元。

（四）社会保险基金预算

1.社会保险基金收入决算情况

2023 年，社会保险基金收入完成 14090 万元，为预算数的 109.49%，下降 14.12%，主要为 2023 年被征地农民基本养老保险一次性补助收入较 2022 年减少。

2.社会保险基金支出决算情况

2023 年，社会保险基金支出完成 12353 万元，为预算数的 126.61%，增长 36.87%，主要是 2022 年收取的一部

分被征地农民补贴金在 2023 年支付。

3.社会保险基金收支平衡情况

2023 年，全县社会保险基金收入完成 14090 万元，支出完成 12353 万元，当年收支结余 1737 万元。

（五）转移支付情况。

2023 年，上级对我县各项转移支付合计 150796 万元，较上年增加 10076 万元，增长 7.2%。其中：一般公共预算转移支付 148781 万元，增长 9.6%；政府性基金转移支付 1991 万元，下降 59.7%，主要由于美丽乡村示范县先建后补资金在 2022 年已下达完毕；国有资本经营预算转移支付 24 万元，与上年持平。

（六）2023 年政府债务情况

上级财政核定我县 2023 年政府债务限额 322980 万元，其中：一般债务限额 107280 万元，专项债务限额 215700 万元。截至 2023 年 12 月底，我县政府债务余额 321173 万元，其中：一般债务余额 106795 万元，专项债务余额 214378 万元。全县政府债务余额低于核定限额。

2023 年，我县共争取政府债券 55838 万元，其中：一般债券 12378 万元（新增一般债券 3678 万元，再融资一般债券 8700 万元）；专项债券 43460 万元（新增专项债券 41300 万元，再融资专项债券 2160 万元）。

2023 年，我县还本付息 21403 万元，其中：还本 11363 万元（含发行再融资债券偿还 10860 万元），付息 10040 万元。

综上所述，2023 年县财政工作认真落实县十五届人大三次会议有关决议和县人大常委会工作要求，坚持“紧日子保基本、调结构保战略”，加强财政资源统筹，实现财政平稳有序运行，但也存在部分项目预算编制不科学、预算执行率较低等问题，下步工作中将对照审计发现问题和提出的意见建议，切实抓好整改落实。

二、2024 年上半年财政预算执行情况

（一）财政收支预算执行情况

1.一般公共预算收支情况

2024 年上半年，全县一般公共预算收入完成 62443 万元，为预算数的 59.1%，超序时进度 9.1 个百分点。收入分结构情况：税收收入完成 38149 万元，为预算数的 50.6%，占一般公共预算收入的 61.1%。其中：主体税种完成 26396 万元，占税收收入的 69.2%，提高 3.9 个百分点；小税种完成 11753 万元，占税收收入的 30.8%。非税收入完成 24294 万元，占一般公共预算收入的 38.9%。

2024 年上半年，全县一般公共预算支出完成 97427 万元，为预算数的 37.0%，下降 30.3%。其中：一般公共预算服

务支出 9916 万元，下降 49.7%；公共安全支出 4355 万元，增长 7.7%；教育支出 17156 万元，下降 60.5%；科学技术支出 589 万元，下降 85.5%；文化旅游体育与传媒支出 4086 万元，增长 109.4%；社会保障与就业支出 19240 万元，下降 4.7%；卫生健康支出 11142 万元，下降 32.3%；节能环保支出 3368 万元，增长 67.1%；城乡社区事务支出 3203 万元，增长 41.7%；农林水事务支出 12800 万元，增长 1.4%；交通运输支出 5494 万元，增长 138.4%；资源勘探工业信息等支出 81 万元，下降 95.5%；商业服务业等支出 67 万元，增长 86.2%；自然资源海洋气象等支出 793 万元，下降 55.7%；住房保障支出 3528 万元，增长 21.1%；粮油物资储备支出 137 万元，下降 33.8%；灾害防治及应急管理支出 515 万元，下降 8.0%；其他支出 622 万元，下降 72.8%。

2.政府性基金收支情况

2024 年上半年，全县政府性基金收入完成 6663 万元，为预算数的 15.9%，下降 59.0%；政府性基金支出完成 39502 万元（其中：专项债券资金支出 19103 万元），为预算数的 89.6%，增长 16.8%。

3.政府债务情况

上级财政核定我县 2024 年上半年政府债务限额 395980 万元，其中：一般债务限额 107280 万元，专项债

务限额 288700 万元。截至 2024 年 6 月底，全县政府债务余额 351326 万元，其中：一般债务余额 106236 万元，专项债务余额 245090 万元，均未超出核定限额。

当年债券发行使用情况：2024 年上半年，我县新增专项债券 27900 万元，用于博爱县未来食品冷链物流科创产业园项目 23000 万元，用于政府存量投资项目 4900 万元。2024 年上半年，我县未发行新增一般债券。年度预算执行过程中，如上级再下达新增债券，将另行编制预算调整方案报县人大审批。

（二）财政预算执行主要特点

1.上年同期基数偏高，影响收入同比增幅。受 2022 年缓税政策到期，相关税收在 2023 年上半年集中入库，以及一次性税收入库等因素影响，2023 年税收收入增长带动一般公共预算收入实现较高增幅，同期收入基数偏高，影响 2024 年上半年收入同比幅度。但我县一般公共预算收入和税收收入增长幅度均好于全市平均水平，增幅排名分别位于各县区第三和第四位。

2.一般公共预算收入进展较快，顺利实现“双过半”。上半年一般公共预算收入和税收收入进展顺利，截至 6 月底一般公共预算收入已完成年度预算的 59.1%，超时间进度 9.1 个百分点，税收收入完成年度预算的 50.6%，顺利

实现时间任务“双过半”，收入进度县区排名第一。

3.重点支出保障有力，财政运行平稳有序。合理统筹调度资金，有序安排各项支出，上半年全县主要民生类支出完成 80606 万元，增长幅度较一般公共预算支出高 4.8 个百分点，占一般公共预算支出的比重为 82.7%，略高于上年同期。直达资金、衔接资金支付率达到 53.9%和 55.1%，均超过序时进度、达到上级要求，在保“三保”的同时圆满完成重点支出目标。

（三）上半年主要工作情况

1.完善工作机制，抓好收入组织。一是完善收入调度机制。系统梳理财政收入组织中各项要素，围绕税收、非税收入重点领域，分层、分类逐项分解，细化责任分工，明确征收方向和具体措施，找准增长点和突破口，将调度工作落实到具体点位，形成更加高效的收入调度机制。二是深入开展综合治税。深化涉税部门信息共享协作，加强能源、住宿餐饮零售等行业管理，深入落实治税措施，协调重点企业税收入库。上半年税收收入完成 38149 万元，收入进展领先序时进度。三是加强专项领域管控。持续开展建筑行业税收治理，跟进购房优惠政策抓好个人契税征收，加强各领域税收风险应对，通过各类专项征管实现税收 7880 万元。四是优化非税收入协调机制。完善税务、

自然资源、人防、水利等部门信息共享机制，利用“河南省非税收入协作平台”，实时查询税务代征项目审批征缴情况，加强对土地出让金、矿产资源专项收入等 6 个税务代征项目的收缴管理，对 2 家单位非税收入票据规范性进行核查，确保应收尽收。**五是挖掘国有资产资源使用收益。**举办 3 场行政、企事业单位房屋租赁权拍卖会，涉及 74 家单位，实现房租收入 600.96 万元。盘活处置存量资产资源 3 批次，上缴处置收入 1365.88 万元。丹东灌区改造提升特许经营项目，成功获批全省首笔政策性银行盘活贷款 4.58 亿元。

2.优化扶持措施，服务经济发展。一是**做好涉企资金保障。**加强各项扶持政策宣传，协助企业争取上级资金支持，拨付企业创新引导、地方科技发展等 7 项奖补资金 724.34 万元，惠及中炭新材料、天基轮胎等 34 家次企业。二是**落实结构性减税降费政策。**为 41 家企业办理增值税留抵退税、加计抵减、即征即退、出口退税等优惠政策，新增减税退税 4365 万元，保障政策红利直达快享，帮助市场主体纾难解困。三是**着力激活消费市场。**加强资金调度，做好购房契税补贴政策落实，发放资金 408.84 万元，为 1765 户购房户提供补贴。安排资金，支持“阳春三月，乐享全城”促消费活动，带动扩大消费规模。四是**支持融**

资平台转型。梳理盘活优质资产，优化融资平台资产结构，支持融资平台股权架构调整，新成立县国资集团公司，招聘专业管理运营人员，拓宽平台业务经营范围。**五是优化政府采购领域营商环境。**抓好“合同变更信息公开、中标结果信息公开、采购项目电子化”等 6 个方面工作，进一步提高政府采购的透明度和采购效率，为市场主体参与竞争提供便利，打造法治化的市场环境。

3.加强向上对接，争取资金支持。一是提升项目谋划能力。邀请专家举办国债项目谋划专题培训会，组织全县各乡镇（街道）、县直单位参加学习，围绕各领域重点深入研讨，通过网络平台持续提供培训指导，提升项目谋划能力和谋划质量，上报超长期特别国债项目 47 个拟申请资金 7.02 亿元。二是抓好专项债项目申报发行。利用项目储备优势争取专项债资金支持，2024 年获批债券额度 6.81 亿元，全市第一，较上年发行量增加 65%，未来食品冷链物流科创产业园项目已发行专项债 2.3 亿元。按照最新政策要求，筛选优质项目及时申报，新报送专项债需求项目 28 个，债券需求 21.38 亿元。三是积极争取新增国债资金。经过前期积极谋划申报，共争取新增国债项目 3 个，资金 12098 万元，利用预算一体化系统平台将项目纳入统一监管，确保新增国债资金分配、拨付和绩效评价严谨合规、

高效使用，三个项目均已开工建设。**四是加大政策性资金争取力度。**落实向上对接制度，保持与上级部门的紧密联系，及时掌握政策、资金信息，协助全县各单位争取上级资金支持。上半年，已累计争取各类政策性资金 5.02 亿元，同比增长 13.1%。

4.持续优化支出结构，保障重点资金支付。一是**扎实抓好“三保”保障。**将“三保”资金足额纳入预算，保证全年支出无缺口。上半年“三保”累计支付 56637 万元，支付率 45.7%，处于合理进度，教育、医疗、养老、社会保障等支出全部落实到位，未出现一例拖欠或缓发现象。二是**优先保障民生资金。**合理安排支出事项，将财政资金着力向民生领域倾斜。上半年，全县教育、社保、卫生健康等民生支出完成 80606 万元，占一般公共预算支出的 82.7%。安排资金 5192 万元，保障职业技能培训、残疾儿童康复、居家和社区基本养老服务、四好农村路建设等重点民生实事落实。三是**加快直达资金支付。**加快资金支付进度，提高数据信息质量，提升直达资金管理水平。上半年共收到中央直达资金 32951 万元，累计支付 17774 万元，支付进度 53.9%，超序时进度 3.9 个百分点。四是**做好衔接资金保障。**2024 年衔接资金县级投入继续保持增长，上半年各级衔接资金投入 4973 万元，产业资金占比 68.3%。截至 6

月底，已支付 2739.92 万元，支付率 55.1%，超出 55% 的支付进度要求。**五是用好“一卡通”资金支付渠道。**对惠民惠农补贴项目进行详细梳理，完成 57 项发放政策清单的补充完善，上线预警信息系统，杜绝同项目跨地区领取补贴等情况发生。截至 6 月底，“一卡通”发放补贴资金 48 项 6513.42 万元，共 28.81 万人次，整体发放成功率 100%。

5.严格财政监督管理，提升资金使用效益。一是**严格政府采购监管。**开展政府采购领域违法违规行为专项整治，进一步规范市场秩序。上半年完成政府采购项目 44 个，预算金额 6568.06 万元，节约资金 930.14 万元，节支率 14.1%。同时，积极推行限额以下服务、工程线上采购，上半年实现交易 1038 笔，合同金额 1835.74 万元，节约资金 184.63 万元，节支率 8.86%。二是**加强国有资产管理。**优先通过调剂方式保障资产配置需求，办理资产调拨审批 33 批次，节约资金 882.19 万元；强化企业国有资产监管措施，启用新版产权登记系统，提升信息化管理水平，将县属国有企业全部纳入监管范围，完成产权登记工作。三是**优化项目评审。**统筹评审工作力量，合理安排评审项目，建立重点项目绿色通道，加大项目复核力度，上半年评审 5 万亩高标准农田示范区项目、西张赶村旅游项目等 290 个项目，评审投资额 68057 万元，审减资金 6686 万元，

平均审减率 9.8%。**四是强化预算绩效管理。**开展 2023 年预算绩效评价，对 1201 个预算项目绩效自评做到 100%核审，选取 8 个项目和 1 个部门开展重点绩效评价。明确全县预算单位 2024 年整体绩效目标和项目绩效目标，强化绩效引导约束。**五是深化内部控制建设。**举办内控建设专项培训，指导 152 家预算单位完善内控管理措施，财政内控建设工作受到省财政厅通报肯定，基层财政管理工作获得全市绩效评价第一名。**六是加强财会监督。**对高标准农田建设资金、保障性安居工程资金使用管理情况等 3 个方面进行专项监督，完成对 2 家代理记账机构检查，建立会计联系点制度，确立县教体局、城管局等 4 个会计联系点，夯实会计管理工作基础。

6.着力加强风险防控，兜紧兜牢发展底线。一是推进**债务风险化解。**坚持综合施策、分类推进，将债务化解资金足额纳入预算，通过统筹自有财力、金融政策支持、争取再融资债券等方式，确保法定债务按时还本付息，隐性债务提前完成年度化解任务，拖欠企业账款完成上半年化解进度要求。二是**积极推动暂付款清理。**按照市定暂付款清理化解任务，制订清理化解台账，分类明确化解路径，加快盘活存量资金，稳步推进暂付款清理。三是**严格财政支出管控。**出台《关于进一步加强“三公”经费管理的通知》

《关于进一步贯彻落实“过紧日子”要求的十项措施》，从人员经费、项目建设、资产配置、车辆管理、公务活动、机构运行等十个方面，细化实化硬性约束，压减“三公”经费等行政运行类支出 1120 万元，腾出财力用于保障改善民生、化债存量债务，保障财政平稳运行。

上半年，我县“三保”保障有效落实，各类债务稳步化解，财政运行相对平稳、风险可控，但始终处于高压运行状态，财政“紧平衡”特征明显，面临的风险和问题不容忽视。一是收入基础并不牢固，上半年收入进度较快，完成情况较好，但一次性收入占比较高，增值税、企业所得税、个人所得税可比口径均呈下降趋势，财政收入增长后劲不足；二是随着房地产行业回落，土地出让收入及土地相关税收不断缩减，政府性基金收入明显下滑，给财政平衡带来很大困难；三是刚性支出快速增长，限制约束措施增多，城乡居民社会保障财政补贴标准持续提升，“三保”等刚性支出占可支配财力的比重高于全省平均水平，“三保”面临较大压力；四是随着债券发行增多，还本付息高峰期逐步到来，加上拖欠企业账款化解进度不断加快，债务化解压力上升。对于这些问题，我们将保持高度关注，深入分析研究，强化应对措施，逐项加以解决。

三、2024 年下半年重点工作安排

党的二十届三中全会对深化财税体制改革作出了全面部署，财税工作面临着 1994 年分税制改革后的又一次重大变革。下半年工作中，我们将深入学习领会全会精神，准确识变、科学应变、主动求变，抢抓政策机遇，做好承接准备，以扎实举措开创财政工作新局面。

（一）紧跟财税体制改革，切实抓好成果转化

一是抓好消费税征收谋划布局。从征收筹备和纳税主体引进培育两方面入手，做好消费税改革承接准备。组建消费税征收专班，选优配强征管队伍，将消费税征收作为综合治税的主要方向，抓住现有 15 个税目，盯住其他潜在税目，提前摸清家底，研究征管措施，强化征收管控能力。支持文旅、休闲、娱乐等各类消费场景打造，以汽车、摩托车、酒类、贵重首饰等税目内大型经营主体为重点，支持各类经营主体的引进和培育，推动消费链条长、消费层次多、消费拉动能力强的产业发展，厚植消费税增长土壤。**二是做好税制改革承接。**严格“经营所得、资本所得、财产所得”税收征管，抓实城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加的三税合一征管，保障税收政策接得住、管得好。**三是加强对新业态的税收管控。**将数字经济等新业态作为新的财力增长点，探索与其相适应的税收征管措施，将新型经济模式纳入征管范围，切实提升税收贡献。

四是提升非税收入管理成效。用好上级下沉的非税收入管理权限，灵活实行差别化管理，强化重点收入事项监管，切实增加自主财力。**五是持续抓好重点税源征管。**支持亿水源、天基轮胎等重点项目建设，跟踪提供涉税服务，及时形成税收转化。

（二）更新服务发展理念，探索股权财政模式

一是转变服务发展方式。加大基金招商、股权招商力度，综合运用财政金融工具，通过基金或股权扶持，支持企业轻资产运营，打造新兴税源企业、税收潜力企业、千万级税收企业，构建支持企业发展新模式。**二是增加国有资本收益。**以国有资本增值升值为主要目标，筛选优质企业探索股权合作，构建“国资引领—项目落地—股权退出—循环发展”的闭环模式，支持企业做大做强，短期通过股权分红、长期通过股权出让，增加财政收入来源。**三是完善国有企业管理机制。**从人事、绩效、投资等方面进行规范，确保国有企业管理规范、运营有效、收益可靠、风险可控。下半年启动管理机制试运行，明年正式运行。

（三）盘活存量资源资产，增强财政保障能力

一是延伸资源资产利用范围。发挥山、水资源优势，推进沁北电厂中水供水、佰利联公司丹河供水项目，盯住具备利用条件的存量资源，推动资源、资产向资金、资本

转化。二是继续谋划包装特许经营权项目。立足风电、光伏发电等绿电资源，结合“驭风行动”，与华能公司开展合作，加强与国开行等机构对接，谋划推进清洁能源特许经营权项目。三是持续抓好土地经营。推进补充耕地工作，做好土地指标综合利用，加快推动农产品加工产业园等3宗土地出让，继续谋划储备成熟地块，深挖土地价值潜力，保障土地使用收益。四是严格资产有偿使用。做好27家行政事业单位及国有企业房屋租赁拍卖，制订国有资产处置管理办法，进一步规范国有资产对外有偿使用，确保资产使用效益。

（四）加强向上对接争取，服务县域经济发展

一是完善向上争取奖励办法。强化争取“竞争性、差异化资金”的引导，对争取试点示范类项目、中央预算内、国债、专项债等资金的，给予经费等奖励，提高争取资金的实效性。二是抢抓积极财政政策机遇。以大规模设备更新和消费品以旧换新政策措施为重点，争取上级政策、资金支持。加大专项债、特别国债、上级专项资金申报力度，保持专项债项目动态更新，确保省级项目库储备不少于50个，资金需求不低于50亿元，下半年拟发行项目5个争取资金3.38亿元。持续抓好超长期特别国债项目谋划申报，争取已上报的47个项目7.02亿元拟申请资金，尽快

实现转化。加大上级专项资金争取力度，积极争取水系治理、高标准农田建设、农村生活污水治理等资金。**三是支持新质生产力发展。**协助企业争取先进制造业高质量发展、科技创新、新型储能项目等政策扶持资金，不断增强新动能、培育新优势。**四是优化财政保障方式。**加强财政资源统筹，强化“2345”工程等重大战略和基础民生项目保障，做到“小钱小气、大钱大方”，把资金用在发展紧要处、民生急需上。**五是争取财税体制改革利益。**密切关注财税体制改革部署，在基数核定等工作中最大限度争取上级政策支持。

（五）严格落实“过紧日子”要求，节约资金保“三保”

一是硬化“三保”预算约束。严格执行县人大的年度预算，严禁调整“三保”支出预算用于其他方面。**二是坚持“以防为主”的方针。**严格落实“过紧日子”要求，对于没有明确资金来源、没有效益的项目，一律不纳入预算、不安排支出，压减一切不必要、不急需支出，超出财政承受能力的项目一律暂缓。**三是保障“三保”优先顺序。**加大资金统筹调度力度，将上级转移支付资金优先用于“三保”保障，合理有序安排支出，保证“三保”稳步落实。**四是加强监测预警和风险应对。**密切关注财政收入形势、库款保障水平和刚性支出需求，对“三保”形势提前做好分析研判，

及时处置风险苗头。**五是把扩大消费作为保障改善民生的重要目标。**提高医疗、养老、社会救助等基本民生保障水平，增强中低收入群体消费能力和消费意愿，挖掘释放内需潜力。

（六）抓实债务风险化解，兜紧兜牢安全底线

一是坚决完成年度化债任务。完善落实一揽子化债方案，11月底完成法定债务还本付息，用足用好化债专项债资金，全面完成拖欠企业账款化解任务。**二是加强债务动态监测。**严格全口径地方债务监测，抓好政府债务长期可持续性评估，完善防范化解隐性债务风险长效机制，将债务风险等级保持在绿色区间。**三是推动融资平台风险化解。**分类推进平台公司改革转型，扩增平台资产规模，优化资产结构，做大经营性收入，增强造血和抗风险能力。争取债务展期、降低利息支持，降低债务融资成本，确保平台公司债务风险不向财政转移集聚、不发生系统性区域性风险。

主任、各位副主任、各位委员，当前财政工作任务艰巨繁重，困难挑战交织叠加，下半年需要应对的矛盾和问题还有很多，我们将在县委的正确领导下，在县人大监督指导下，认真学习贯彻党的二十大和二十届三中全会精神，不等不靠、主动作为，知责尽责、迎难而上，以“时

时放心不下”的责任感、“事事心中有底”的执行力，为“一城一乡一都一枢纽”建设贡献财政力量！

附件：

1. 2023 年度博爱县一般公共预算收支决算总表（收支表）
2. 2023 年度博爱县一般公共预算收支决算总表（平衡表）
3. 2023 年度博爱县政府性基金收支决算总表
4. 2023 年度博爱县国有资本经营预算收支决算总表
5. 2023 年度博爱县社会保险基金收支决算总表
6. 2023 年度博爱县地方政府债务余额情况表
7. 2024 年 6 月份博爱县一般公共预算收支情况表
8. 2024 年 6 月份博爱县政府性基金收支情况表
9. 2024 年 6 月份博爱县地方政府债务余额情况表

2023年度博爱县一般公共预算收支决算总表（收支表）

单位:万元							
预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
一、税收收入	73,200	73,200	79,885	一、一般公共服务支出	20,320	24,098	22,620
增值税	17,850	17,850	27,400	外交支出	0	0	0
企业所得税	10,545	10,545	15,247	国防支出	206	277	276
个人所得税	1,680	1,680	2,461	公共安全支出	8,337	9,801	8,323
资源税	950	950	1,258	教育支出	54,508	54,349	38,079
城市维护建设税	2,470	2,470	2,595	科学技术支出	1,678	8,355	8,098
房产税	3,320	3,320	5,775	文化旅游体育与传媒支出	5,336	5,425	3,882
印花税	1,500	1,500	1,307	社会保障和就业支出	36,620	37,961	36,672
城镇土地使用税	12,620	12,620	11,177	卫生健康支出	23,401	31,513	27,455
土地增值税	2,000	2,000	4,489	节能环保支出	7,415	5,670	4,033
车船税	6,000	6,000	3,305	城乡社区支出	6,516	20,782	20,538
耕地占用税	5,000	5,000	274	农林水支出	24,310	49,455	27,450
契税	9,000	9,000	4,396	交通运输支出	13,809	17,586	6,060
烟叶税	0	0	0	电子信息等支出	11,012	2,336	2,321
环境保护税	265	265	201	商业服务业等支出	247	561	561
其他税收收入	0	0	78	金融支出	0	0	0
二、非税收入	39,400	26,830	20,266	援助其他地区支出	0	0	0
专项收入	2,000	2,000	2,318	自然资源海洋气象等支出	2,602	3,223	2,520
行政事业性收费收入	1,400	1,400	5,704	住房保障支出	6,822	7,727	6,644
罚没收入	5,500	5,500	5,068	粮油物资储备支出	463	807	705
国有资本经营收入	100	100	0	灾害防治及应急管理支出	1,525	1,472	1,086
国有资产(资产)有偿使用收入	29,425	16,855	6,108	预备费	3,500	0	0
捐赠收入	600	600	390	其他支出	5,575	3,289	2,966
政府住房基金收入	225	225	239	债务付息支出	3,255	3,661	3,661
其他收入	150	150	439	债务发行费用支出	0	1	1
本年收入合计	112,600	105,300	100,151	本年支出合计	237,457	288,349	223,951

附件2

2023年度博爱县一般公共预算收支决算汇总表（平衡表）

单位:万元			
项目	决算数	项目	决算数
本年收入合计	100,151	本年支出合计	223,951
上级补助收入	148,781	上解上级支出	25,554
返还性收入	5,176		
一般性转移支付收入	130,453		
专项转移支付收入	13,152		
待偿债再融资一般债券上年结余	0		
上年结余收入	56,238		
调入资金	18,083	调出资金	0
债务(转贷)收入	12,378	债务还本支出	8,980
		补充预算周转金	0
国债转贷收入、上年结余及转补助数	0	国债转贷拨付款数及年终结余	0
动用预算稳定调节基金	16,500	安排预算稳定调节基金	24,716
区域间转移性收入	0	区域间转移性支出	0
省补助计划单列市收入	0	计划单列市上解省支出	0
		待偿债再融资一般债券结余	0
		年终结余	64,398
		减:结转下年的支出	64,398
		净结余	0
收入总计	352,131	支出总计	352,131

2023年度博爱县政府性基金收支决算汇总表

单位:万元							
预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
国有土地收益基金收入	700	700	321	文化旅游体育与传媒支出	1	2	1
农业土地开发资金收入	500	500	230	社会保障和就业支出	36	90	32
国有土地使用权出让收入	34,900	34,900	19,818	城乡社区支出	48,357	23,581	15,269
城市基础设施配套费收入	5,200	5,200	5,171	农林水支出	2	4	2
污水处理费收入	700	700	830	其他支出	33,566	44,973	40,366
专项债务对应项目专项收入			1,263	债务付息支出	6,379	6,379	6,379
本年收入合计	42,000	42,000	27,633	债务发行费用支出		1	1
上级补助收入			1,991	本年支出合计	88,341	75,030	62,050
政府性基金转移支付收入			1,991	上级支出			36
待偿债再融资专项债券上年结余			0				
上年结余收入			17,916				
调入资金			4,532	调出资金			18,083
债务(转贷)收入			43,460	债务还本支出			2,383
省补计划单列市收入			0	计划单列市上解省支出			0
				待偿债再融资专项债券结余			0
				年终结余			12,980
收入总计			95,532	支出总计			95,532

附件4

2023年度博爱县国有资本经营预算收支决算汇总表

单位:万元							
预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
利润收入	0	0	0	解决历史遗留问题及改革成本支出	0	60	55
股利、股息收入	0	0	0	国有企业资本金注入	0	0	0
产权转让收入	0	0	0	国有企业政策性补贴	0	0	0
清算收入	0	0	0	其他国有资本经营预算支出	0	0	0
其他国有资本经营预算收入	0	0	0				
本 年 收 入 合 计	0	0	0	本 年 支 出 合 计	0	60	55
上级补助收入			24	上解上级支出			0
上年结余			36				
省补助计划单列市收入			0	计划单列市上解省支出			0
				调出资金			0
				年终结余			5
收 入 总 计			60	支 出 总 计			60

2023年度博爱县社会保险基金收支决算总表

单位:万元									
项目	合计	企业职工基本养老保险基金	城乡居民基本养老保险基金	机关事业单位基本养老保险基金	职工基本医疗保险(含生育保险)基金	城乡居民基本医疗保险基金	工伤保险基金	失业保险基金	
一、收入	14,090	0	14,090	0	0	0	0	0	0
其中:社会保险费收入	2,587	0	2,587	0	0	0	0	0	0
财政补贴收入	3,376	0	3,376	0	0	0	0	0	0
利息收入	105	0	105	0	0	0	0	0	0
委托投资收益	313	0	313	0	0	0	0	0	0
转移收入	68	0	68	0	0	0	0	0	0
其他收入	54	0	54	0	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0	0
上级补助收入	7,588	0	7,588	0	0	0	0	0	0
二、支出	12,353	0	12,353	0	0	0	0	0	0
其中:社会保险待遇支出	11,120	0	11,120	0	0	0	0	0	0
转移支出	6	0	6	0	0	0	0	0	0
其他支出	1,227	0	1,227	0	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	1,737	0	1,737	0	0	0	0	0	0
四、年末滚存结余	33,239	0	33,239	0	0	0	0	0	0

附件6

2023年度博爱县地方政府债务余额情况表

单位：万元			
项目	预算数	决算数	
上年末地方政府债务余额	—	276,696	
一般债务	—	103,395	
专项债务	—	173,301	
本年地方政府债务余额限额	322,980	—	
一般债务	107,280	—	
专项债务	215,700	—	
本年地方政府债务(转贷)收入	—	55,838	
一般债务	—	12,378	
专项债务	—	43,460	
本年地方政府债务还本支出	—	11,363	
一般债务	—	8,980	
专项债务	—	2,383	
年末地方政府债务余额	—	321,173	
一般债务	—	106,795	
专项债务	—	214,378	

2024年6月份博爱县一般公共预算收支情况表

预算科目		预算数	完成数	预算科目	预算数	完成数
一、税收收入		75,400	38,149	一、一般公共服务支出		22,330
增值税		32,400	19,541	二、外交支出		
企业所得税		14,560	4,148	三、国防支出		209
个人所得税		1,500	1,254	四、公共安全支出		9,433
资源税		750	728	五、教育支出		57,910
城市维护建设税		2,680	1,453	六、科学技术支出		1,880
房产税		4,570	1,674	七、文化旅游体育与传媒支出		6,879
印花税		1,400	627	八、社会保障和就业支出		39,124
城镇土地使用税		9,290	4,412	九、卫生健康支出		23,189
土地增值税		1,000	482	十、节能环保支出		9,953
车船税		3,500	1,286	十一、城乡社区支出		6,460
耕地占用税		500		十二、农林水支出		44,841
契税		2,900	2,429	十三、交通运输支出		14,064
烟叶税		0	0	十四、资源勘探工业信息等支出		195
环境保护税		350	115	十五、商业服务业等支出		101
其他税收收入		0	0	十六、金融支出		0
二、非税收入		30,300	24,294	十七、援助其他地区支出		0
专项收入		2,000	1,210	十八、自然资源海洋气象等支出		1,495
行政事业性收费收入		1,600	783	十九、住房保障支出		7,041
罚没收入		5,000	1,751	二十、粮油物资储备支出		204
国有资本经营收入		100		二十一、灾害防治及应急管理支出		1,340
国有资产(资产)有偿使用收入		20,600	20,206	二十二、预备费		3,500
捐赠收入		400	15	二十三、其他支出		9,951
政府住房基金收入		300	199	二十四、债务付息支出		3,278
其他收入		300	130	二十五、债务发行费用支出		0
本年收入合计		105,700	62,443	本年支出合计		263,377
						97,427

附件8

2024年6月份博爱县政府性基金收支情况表

单位:万元

预算科目	预算数	完成数	预算科目	预算数	完成数
国有土地收益基金收入	800	112	国有土地收益基金支出	890	3
农业土地开发资金收入	500	178	农业土地开发资金支出	566	244
国有土地使用权出让收入	31,817	5,372	国有土地使用权出让支出	27,991	18,367
彩票公益金收入		0	彩票公益金支出	2,612	867
城市基础设施配套费收入	1,000	401	城市基础设施配套费支出	1,789	830
污水处理费收入	700	132	污水处理费支出	889	54
彩票发行销售机构的业务费用收入		0	彩票发行销售机构的业务费用支出		0
其他政府性基金收入		0	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	2,103	19,103
专项债券对应项目专项收入	7,183	468	专项债务付息	7,182	0
			抗疫特别国债安排的支出		0
本年收入合计	42,000	6,663	本年支出合计	44,094	39,502

2024年6月份博爱县地方政府债务余额情况表

项目		预算数	决算数
上年末地方政府债务余额		—	321, 173
一般债务		—	106, 795
专项债务		—	214, 378
本年地方政府债务余额限额		395, 980	—
一般债务		107, 280	—
专项债务		288, 700	—
本年地方政府债务(转贷)收入		—	36, 500
一般债务		—	5, 700
专项债务		—	30, 800
本年地方政府债务还本支出		—	6, 341
一般债务		—	6, 253
专项债务		—	88
年末地方政府债务余额		—	351, 326
一般债务		—	106, 236
专项债务		—	245, 090

单位:万元