

关于闻喜县 2023 年财政决算和 2024 年 1—7 月财政预算执行情况的报告

——2024 年 8 月 28 日在闻喜县第十七届人大常委会第二十五次会议上

闻喜县财政局局长 翟东旭

主任、副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向会议作关于闻喜县 2023 年财政决算和 2024 年 1—7 月财政预算执行情况的报告，请予审议，并请列席会议的同志提出宝贵意见。

一、2023 年财政决算情况

（一）一般公共预算决算情况

1. 收入决算情况

2023 年我县财政总收入完成 140232 万元，一般公共预算收入完成 66502 万元，比 2022 年减少 5773 万元，同比降低 7.99%。

2. 支出决算情况

2023 年，我县一般公共预算支出 287598 万元，占预算的 99.86%。分科目执行情况是：

一般公共预算服务支出 35220 万元，占年预算的 94.9%；

国防支出 163 万元，占年预算的 100%;

公共安全支出 8672 万元，占年预算的 92.4%;

教育支出 58008 万元，占年预算的 93.2%;

科学技术支出 417 万元，占年预算的 99%;

文化体育与传媒支出 3616 万元，占年预算的 85.2%，主要是上级下达的公共文化服务体系建设 and 文物保护专款结转下年支出;

社会保障和就业支出 69644 万元，占年预算的 99.4%;

卫生健康支出 20911 万元，占年预算的 94.5%;

节能环保支出 2712 万元，占年预算的 58.2%，主要是上级下达的大气污染防治专款结转下年支出;

城乡社区支出 8957 万元，占年预算的 100%;

农林水支出 48384 万元，占年预算的 87.6%，主要是上级下达的高标准农田和农业经营主体能力提升专款结转下年支出;

交通运输支出 9247 万元，占年预算的 70.2%，主要是上级下达的成品油增长性补助和车辆购置税补助专款结转下年支出;

资源勘探工业信息等支出 3909 万元，占年预算的 73.3%，主要是上级下达的企业技术改造专款结转下年支出;

商业服务业等支出 1034 万元，占年预算的 63.3%，主要是上级下达的乡村 e 镇专款结转下年支出;

自然资源海洋气象等支出 2452 万元，占年预算的 100%;

住房保障支出 6605 万元，占年预算的 99.7%；
粮油物资储备支出 523 万元，占年预算的 100%；
灾害防治及应急管理支出 1423 万元，占年预算的 92.9%；
其他支出 2281 万元，占年预算的 100%；
一般债券付息支出 3397 万元，占年预算的 100%；
债务发行费用支出 23 万元，占年预算的 100%。

3. 收支平衡情况

一般公共预算收入 66502 万元，返还性收入 2318 万元，一般性转移支付收入 205150 万元，专项转移支付收入 19170 万元，上年结转 26186 万元，调入资金 50370 万元（政府性基金预算调入 114 万元、国有资本经营预算调入 50256 万元），债务转贷收入 27600 万元，调入预算稳定调节基金 17422 万元，本年收入总计 414718 万元。

一般公共预算支出 287598 万元，上解上级支出 6190 万元（体制上解 706 万元、专项上解 5484 万元），调出资金 30000 万元（调入政府性基金预算 30000 万元，用于弥补政府性基金减收），债务还本支出 22880 万元，补充预算稳定调节基金 44124 万元，年终结余 23926 万元（结转下年支出 23926 万元），本年支出总计 414718 万元。

2023 年年末，一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金决算情况

1. 收入决算情况

我县 2023 年政府性基金收入完成 15096 万元，短收 64227

万元。

2. 支出决算情况

我县 2023 年政府性基金支出为 67258 万元，分科目执行情况是：

社会保障和就业支出 741 万元；

城乡社区事务支出 40959 万元；

农林水事务支出 87 万元；

其他支出 21523 万元；

债务付息支出 3923 万元；

债务发行费用支出 25 万元。

3. 收支平衡情况

县级政府性基金收入完成 15096 万元，上级补助收入 1730 万元，专项债务转贷收入 28400 万元，上年结转 1726 万元，调入资金 30000 万元，**全年收入总计为 76952 万元**。政府性基金支出为 67258 万元（其中专项债券支出 20972 万元），调出资金 114 万元，债务还本支出 1000 万元，**全年支出总计为 68372 万元**。收支相抵年末滚存结余为 8580 万元，结转下年支出 8580 万元，年终净结余为零，当年收支平衡。

（三）国有资本经营决算情况

2023 年我县国有资本经营预算收入 50444 万元，其中：县级收入 50231 万元，为一次性盘活资产处置收入入库，上年结转 76 万元，当年下达 137 万元。2023 年国有资本经营预算支出 121 万元，调出资金 50256 万元（调入一般公共预算

弥补县级财力），结转下年支出 67 万元，年终净结余为零，当年收支平衡。

（四）社会保险基金决算情况

我县社保基金 2022 年末滚存结余 52413 万元，其中：机关养老保险滚存结余 2241 万元，城乡居民养老保险年末滚存结余 50172 万元。2023 年社保基金总收入 57574 万元，总支出 45123 万元，当年收支结余 12451 万元，年末滚存结余 64864 万元。

1. 机关事业单位基本养老保险基金决算情况

2023 年收入完成 37755 万元，其中：社会保险费收入 14588 万元，利息收入 14 万元，财政补贴收入 18400 万元，转移收入 813 万元，其他收入 3940 万元。

2023 年支出执行 33044 万元，其中：社会保险待遇支出 33013 万元，转移支出 31 万元。

当年收支结余 4711 万元，年末滚存结余 6952 万元。

2. 城乡居民基本养老保险基金决算情况

2023 年收入完成 19819 万元，其中：社会保险费收入 2263 万元，利息收入 209 万元，财政补贴收入 10338 万元，转移收入 48 万元，其他收入 6523 万元，委托投资收益 438 万元。

2023 年支出执行 12079 万元，其中，社会保险待遇支出 12053 万元，转移支出 26 万元。

当年收支结余 7740 万元，年末滚存结余 57912 万元。

二、2024 年 1—7 月一般公共预算执行情况

2024 年是新中国成立 75 周年，是实施“十四五”规划的关键一年。半年多以来，全体财政干部职工坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记视察山西、视察运城重要讲话重要指示精神，坚持稳中求进工作总基调，紧紧围绕县上总体工作部署，在财政收入形势极端困难的情况下，加强预算管理，统筹资金调度，做到了兜牢“三保”底线，助推了全县经济社会平稳健康发展。

（一）收入情况

受主导产业钢铁市场持续低迷影响，1—7 月份我县一般公共预算收入较 2023 年同期出现大幅减收，完成 37590 万元，比上年同期减收 10045 万元，减幅 21.1%，占年初预算 70000 万元的 53.7%。其中，税收收入完成 22716 万元，同比减少 9108 万元，减幅 28.62%；非税收入完成 14874 万元，同比减少 937 万元，减幅 5.93%。

（二）支出情况

1—7 月份，一般公共预算支出执行 147336 万元，占年预算的 48.88%。分科目执行情况是：

一般公共服务支出 18206 万元；

国防支出 80 万元；

公共安全支出 4306 万元；

教育支出 27249 万元；

科学技术支出 2920 万元；

文化旅游体育与传媒支出 2395 万元；

社会保障和就业支出 45611 万元；
卫生健康支出 7688 万元；
节能环保支出 2456 万元；
城乡社区支出 2667 万元；
农林水支出 18902 万元；
交通运输支出 3914 万元；
资源勘探工业信息等支出 4072 万元；
商业服务业等支出 786 万元；
自然资源海洋气象等支出 688 万元；
住房保障支出 3905 万元；
粮油物资储备支出 385 万元；
灾害防治及应急管理支出 1106 万元。

（三）“三公”经费预算执行情况

截止 7 月底，2024 年我县“三公”经费预算执行 215 万元，占年预算 849 万元的 25%，其中：因公出国（境）费为 8 万元，公务用车购置执行 2 万元，公务用车运行执行 71 万元，公务接待费执行 134 万元。

三、2024 年 1—7 月政府性基金预算执行情况

受土地市场、房地产市场低迷因素影响，截止 7 月底，全县土地出让金入库占年初预算数比例微乎其微，经与自然资源部门沟通，照目前形势预估，全年政府性基金预算收入计划根本无法完成。同时，省财政厅通知自 8 月中旬起，对政府性基金支出超过政府性基金收入 2 倍以上的县实行限制

支出，将无法支付政府性基金，我县政府性基金支出已达到政府性基金收入的 8 倍以上，已直接影响到年初所列重点工程项目、土地及房屋征收、历年工程清欠的资金保障。

（一）收入情况

1—7 月政府性基金收入仅完成 3426 万元（其中：县级收入完成 2706 万元，上级专项转移支付 720 万元），专项债券转贷收入 2000 万元，加上上年结转 8580 万元，政府性基金财力合计为 14006 万元。县级收入的 2706 万元分科目完成情况是：

国有土地使用权出让收入完成 2516 万元；

城市基础设施配套费收入完成 24 万元；

污水处理费收入完成 166 万元。

（二）支出情况

1—7 月政府性基金支出 30563 万元，分科目执行情况是：

城乡社区事务支出 18645 万元，其中：国有土地出让收入安排的支出 18297 万元、城市配套费安排的支出 348 万元；

农林水支出 933 万元；

专项债务收入安排的支出 6428 万元；

其他支出 75 万元；

债务付息支出 4482 万元。

四、2024 年 1—7 月社保基金预算执行情况

（一）收入情况

1—7 月社保基金收入 30339 万元，占年初预算的 51.83%，

具体情况是：

城乡居民养老保险收入完成 10046 万元，占年初预算的 40.54%；

机关事业单位养老保险收入完成 20293 万元，占年初预算的 60.14%。

（二）支出情况

1—7 月社保基金支出 28824 万元，占年初预算的 57.99%。
具体情况是：

城乡居民养老保险支出 8295 万元，占年初预算的 56.99%；
机关事业单位养老保险支出 20529 万元，占年初预算的 58.41%。

五、2024 年 1—7 月国有资本经营预算执行情况

1—7 月我县国有资本经营预算支出 29 万元，占年初预算 204 万元的 14.22%。主要是上级下达的原中央下放企业退休人员社会化管理专项资金。

六、政府债务情况

（一）债务情况

截止 2024 年 7 月底，我县政府债务余额为 247521.43 万元，与上级下达的政府债务限额一致。其中：一般债务余额 110221.43 万元（一般债券转贷资金 109194 万元，世行贷款 1027.43 万元），专项债务余额 137300 万元（专项债券转贷资金 137300 万元）。

截止 7 月底，我县 2024 年共化解隐性债务 1909.16 万元，

隐性债务余额为 25342.96 万元。具体是：闻喜中学债务 764.38 万元，东镇中学债务 25.15 万元，国投公司棚户区改造 14866 万元，国投公司重点支持建档立卡贫困村基础设施建设项目贷款 4460 万元、发改局粮食挂账 5160.03 万元、中医院债务 67.4 万元。

（二）新增债券资金使用情况

截止 7 月底，我县共争取新增债券资金 10400 万元，具体是：

1. 争取专项债券转贷资金 2000 万元，发行 2 个项目，分别是：闻喜县人民医院信息化建设项目 1300 万元，经开区精品钢产业园钢五路（精五路-精七路）建设项目 700 万元。

2. 争取一般债券转贷资金 1200 万元，按照债券使用相关规定和年初预算确定的公益性项目，全部用于黄河一号公路（涑水河闻喜段）改扩建项目工程。

3. 争取再融资一般债券转贷资金 7200 万元，用于归还以前年度到期债券还本支出。

七、1—7 月财政工作

半年多以来，财政部门全体干部职工坚持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，深入贯彻习近平总书记视察山西、视察运城重要讲话重要指示精神，坚持稳中求进的工作总基调，聚焦全县经济工作部署，认真开展党纪学习教育，大力优化财政支出结构，坚持党政机关习惯过紧日子，兜牢兜实“三保”底线，提升财政

监管水平，严格地方政府债务管理，持续改善民生，实现财政资源有效配置，保障了全县经济社会健康持续发展。

（一）坚持党的引领，促进工作实效

深刻领会坚持和加强党对财政工作领导的重大意义，全方位服务大局需要，坚持“财随政走，政令财行”。财政局党组以党纪学习教育为契机，认真抓好条例的学习贯彻，紧扣党纪学习教育学纪、知纪、明纪、守纪的要求，真正把学习党纪的过程转化为增强纪律意识、提高党性修养的过程。结合各级巡视、审计、政治监督、集中整治、财经秩序专项整治、干部身上八个是否存在等方面以问题起底、精准化整改、补齐短板、强化管理、提升质量为目标开展财政部门“严肃财经纪律，转变工作作风，提升服务效能专项活动”，不断推动财政各项工作再上新台阶，为进一步发挥财政职能，更好服务保障各级决策部署奠定坚实基础。

（二）优结构争资金，保民生保重点

面对收入大幅下滑、财力非常紧张的局面，半年多以来，我们科学调配资金，优化支出结构，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，保障了三农、教育、医疗、社保等基本民生的刚性需求，保障了全县供养人员工资和各项津贴及时足额发放，保障了全县行政事业单位正常运转。同时，紧紧围绕全县重点工作任务、重大项目建设，采取报项目、争资金、收存量、强监管等一系列措施，全力筹措资金保障了全县重点项目、重点工作的资金需求，累计争取到债券资金 2.9

亿元（其中 1.82 亿元专项债券、0.04 亿元一般债券额度省财政厅尚未发行），各类专项资金 18.09 亿元。截止 7 月底，我县一般公共预算支出 14.7 亿元，有力地支持了全县各项事业平稳有序发展。

（三）聚焦提质增效，强化财政管理

在做好增收节支的同时，不断强化财政监管，充分发挥财政资金效益，一是**严控支出管理**，坚持厉行节约严控一般性支出、“三公”经费只减不增、加强行政事业资产管理、严格政府投资项目管理、强化财政资金监管，发挥大事要事保障机制，完善事前、事中、事后预算执行和绩效管理链条，县政府节用动真格，严把重大资金支出关口，30 万元以上项目支出均报县政府审批，把“紧”的要求贯彻各项工作始终，“不该花的钱一分不花”，把党政机关习惯过紧日子的要求落实落细。二是**提升监管机制**，严格预算绩效，坚持“无预算不支出”的原则，强化刚性约束，坚持预算绩效全覆盖，实现资金与绩效挂钩编制预算。加强政府采购管理，不折不扣落实国务院办公厅关于《政府采购领域“整顿市场秩序、建设法规体系、促进产业发展”三年行动方案》的要求，以“整、建、促”为工作主线，聚焦重点、多措并举、着力解决当前政府采购领域存在的突出问题，使政府采购市场持续更加规范。为进一步加强政府采购行为管理，强化采购人主体责任，开展政府采购业务知识专题培训，不断完善价格监测和管控措施，避免采购需求超出实际使用标准造成资源浪

费。加强评审约束，立足节约资金、一切从简的角度开展项目评审，杜绝政府投资单价高于市场单价，摒弃一切与建设项目质量无关的形象、豪华、装饰装修，布展等项目，守好政府“钱袋子”节约每分钱。三是优化资产管理，加大对部门闲置、低效运转、可重复使用的资产调剂力度，不断推进行政事业单位资产共享。加强资产盘活力度，面对税收形势不容乐观的现状，为保障今年的收入任务及全年预算顺利执行，我们通过“购置+”项目的方式，对原县医院、县城供水管网和五座供水站进行资产盘活，预计可增加财政收入约 2 亿元，既做好弥补收入不足的准备，又实现了国有资产保值增值。

主任、副主任、各位委员，总的来看，接下来的几个月，我县的财政收支形势将更加严峻，实现全年收支平衡仍有很大困难。为了完成好县委和县人代会确定的全年工作目标，财政部门将认真学习贯彻习近平总书记重要讲话和党的二十届三中全会精神，深刻认识和把握进一步全面深化改革的重大原则、重大举措、根本保证，切实把思想和行动统一到全会精神上来，立足部门职责严肃财经纪律，转变工作作风，提升服务效能，贯彻落实中央、各级部门的决策部署，围绕县上的总体工作思路，以更高的工作质效，担当作为、锐意进取，努力完成年初确定的工作目标，为奋力谱写闻喜全方位推动高质量发展新篇章贡献财政力量。