

# 2024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20,514万元，同比下降4.4%，其中：

中央级收入5,829万元，同比下降9.3%；

区级收入2,736万元，同比下降28.2%；

地方一般公共预算本级收入11,949万元，完成年初预算的59.7%，同比增长6.5%，其中税收收入完成6,866万元，为年初预算的52.8%，同比增长6.5%；非税收入完成5,083万元，为年初预算的72.6%，同比增长6.4%。从主要收入项目看，税收收入中增值税完成1,523万元，同比下降9.2%；企业所得税完成655万元，同比下降3.5%；个人所得税完成121元，同比下降20.9%；城市维护建设税完成242万元，同比下降15.7%；房产税完成116万元，同比增长12.6%；印花税完成116万元，同比下降75.6%；城镇土地使用税

完成 25 万元，同比下降 7.4%；土地增值税完成 260 万元，同比下降 43.4%；车船税完成 833 万元，同比下降 4.1%；耕地占用税完成 1,672 万元，同比增长 124.7%；契税完成 1,296 万元，同比增长 35.1%；环境保护税完成 7 万元，同比下降 36.4%。非税收入中专项收入完成 156 万元，同比下降 11.4%；行政事业性收费收入完成 1,339 万元，同比增长 315.8%；罚没收入完成 1,350 万元，同比下降 9.6%；国有资源（资产）有偿使用收入完成 794 万元，同比下降 55.2%；政府住房基金收入完成 1,439 万元，同比增长 42.1%；其他收入完成 5 万元。

## （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呈恢复性增长态势。受益于经济恢复向好，地方一般公共预算收入恢复性增长。1-6 月份，全县地方一般公共预算本级收入完成 11,949 万元，较上年同期增收 728 万元，同比增长 6.5%，完成年初预算的 59.7%，快于序时进度 9.7 个百分点。

2、税收收入各税种增减不一，地方中小税种支撑作用明显。1-6 月份，全县税收收入累计完成 6,866 万元，完成年初预算的 52.8%，快于序时进度 2.8 个百分点，其中地方中小税种完成 4,567 万元，占税收收入的 67%，支撑税收收入增长作用明显。**主体税种减收 210 万元，同比下降 8%：**1-6 月份主体税种共计完成 2,299 万元，较上年同期减收 210 万元，完成年初预算的 36%，慢于序时进度 14 个百分点。其中增值税完成 1,523 万元，较上年同期减收 154 万元，下降 9.2%；企业所得税完成 655 万元，较上年同期减收 24 万元，下降 3.5%；个人所得税完成 121 万元，较上年同期减收 32 万元，下降 20.9%。**地方中小税种增收 632 万元，同比增长 16%：**1-6 份地方中

小税种共计完成 4,567 万元，较上年同期增收 632 万元，完成年初预算的 69%，快于序时进度 19 个百分点。房产税、耕地占用税和契税同比分别增长 12.6%、124.7%和 35.1%，其中耕地占用税增幅较大，主要是自然资源局等部门积极对涉及的耕地占用税进行摸底并筹措资金共计入库耕地占用税 1,672 万元，增收 928 万元，属于一次性税收。城市维护建设税、印花税、城镇土地使用税、土地增值税、车船税 and 环境保护税分别下降 15.7%、75.6%、7.4%、43.4%、4.1% 和 36.4%。

**3、非税收入增长稳定。**1-6 月份，全县非税收入完成 5,083 万元，为年初预算的 72.6%，同比增长 6.4%，增收 306 万元，主要是自然资源局清理 2019 年以来农用地转用占用耕地补缴耕地开垦费增收 1,015 万元。

## 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 381,573 万元，为变动预算的 69%，同比增长 1.9%。从支出项目看，一般公共服务支出完成 20,828 万元，同比下降 6.1%；教育支出完成 60,975 万元，同比下降 5.1%；科学技术支出完成 960 万元，同比增长 16.4%；文化旅游体育与传媒支出完成 4,386 万元，同比增长 73%，主要是将台堡红军长征会师纪念馆建设及火石寨景区运营补助支出等；社会保障和就业支出完成 85,008 万元，同比增长 39.9%，主要是城乡低保、养老保险、就业补助及困难群众救助等支出；卫生健康支出完成 16,787 元，同比下降 34.6%，主要是上年医疗救助补助资金支出等；节能环保支出完成

2,606万元，同比下降66.1%，主要是上年水质提升区域再生水回用工程支出等；城乡社区支出完成47,454万元，同比增长45.1%，主要是城乡社区公共设施建设及县城集中供热补贴支出等；农林水支出完成97,501万元，同比下降6.2%；交通运输支出完成4,914万元，同比下降67.2%，主要是上年车购税补助地方等支出；资源勘探工业信息支出完成350万元，同比增长514%，主要是支持开发区整合优化和创新发 展专项支出；商业服务业等支出完成2,356万元，是上年同期的2.8倍，主要是产粮大县奖励支出；自然资源海洋气象等支出完成2,862万元，同比增长39.1%，主要是建设项目用地耕地开垦费及生态修复等支出；住房保障支出完成15,411万元，同比增长13.1%；粮油物资储备支出完成3万元，同比下降99.9%；灾害防治及应急管理支出完成1,562万元，同比增长17.2%；其他支出完成1,196万元，同比下降60.7%，主要是上年疫情防控支出。

## **（二）主要特点**

1、强化预算执行管理，严格落实政府过紧日子举措，加大预算压减力度，节约财政资金，切实将“三保”等重点支出预算保障到位。1-6月，全县“三保”支出完成228,415万元，占全年支出的60%，快于序时进度10个百分点。

2、始终坚持以人民为中心的发展思想，尽力而为、量力而行，加大民生保障力度。1-6月份，全县民生支出累计341,223万元，占一般公共预算支出的89%，较上年同期增长2.7%。一是持续加大教育投入，累计支出60,975万元，占一般公共预算支出的16%，加快

义务教育均衡发展，改善普通高中办学条件，安排学生资助补助经费，减轻困难家庭教育负担。二是加强社会保障体系建设，累计支出 85,008 万元，占一般公共预算支出的 22%，全力保障困难群众基本生活、优抚对象、残疾人救助等。三是推动文化事业发展，累计支出 4,386，同比增长 73%，加强文物保护利用和文化遗产保护传承，推动全民健身运动广泛开展。

3、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 165,011.73 万元，分配率 100%；完成支出 95,630.34 万元，支出进度 58%，快于序时进度 8 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 1,163 万元，为年初预算的 11.6%，同比增长 17.8%，全部为国有土地使用权出让收入。全县政府性基金预算支出 3,666 万元，完成变动预算的 34.8%，同比下降 48.1%，其中大中型水库移民后期扶持基金支出 739 万元，彩票公益金安排的支出 503 万元。

### 四、地方政府债券转贷收入及还本付息情况

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 10,000 万元，较上年同期减少 2,000 万元，全部为再融资一般债券。

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 25,638 万元，较上年同期增加 15,722 万元。其中一般债务付息支出 7,593 万元，专项债务付息支出 2,424 万元，地方政府一般债券还本支出 10,328 万元，地方政府专项债务还本支出 5,293

万元。

## 五、存在的问题

一是财源基础薄弱，地方收入持续增收空间不大，一次性收入影响收入增长作用明显，截至6月底，清理以前年度征收的耕地占用税和开垦费分别影响税收和非税分别增长6.5和6.4个百分点，完成全年收入目标任务压力大；二是财政收支矛盾依然突出，保“三保”、保重点项目支出任务艰巨，年度预算平衡难度大；三是政府债务还本付息数额较大，截至6月底，全县政府债券还本付息支出25,638万元，隐性债务风险不容忽视。

## 六、下一步工作打算

县财政将始终把增收节支作为永恒主题，牢牢坚持高质量、高标准、高水平、高效率抓好收入组织、加强支出管理，切实推动全县财政平稳运行。

（一）高标准强化收入组织。紧紧围绕“经济、政策、征管”三大因素，科学开展收入形势分析研判，及时查找收入组织可能面临的主要风险点和增收潜力点。坚持“抓大不抓小”原则，进一步加强财税联动，深挖非税潜力，做到依法依规、应收尽收。

（二）高水平做好支出管理。深化“大钱大方、小钱小气”理念。在大钱大方上，强化对支出效益的动态评估，该保的保、该压的压、该砍的砍，集中财力保战略保民生。在小钱小气上，坚持量入为出、可压尽压，党政机关习惯过紧日子，勤俭办一切事业。

（三）高效率争取上级转移支付支持。围绕中央预算内资金、专项债券、特别国债等重点领域，不断提升项目策划水平，提高转

移支付资金争取成功率。