

兴国县人民政府

关于 2023 年上半年全县预算执行情况的报告

——2023 年 7 月 21 日在县十九届人大常委会第十三次会议上

县财政局局长 赖如钦

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将 2023 年上半年全县财政预算执行情况的报告如下，请予审议。

一、2023 年上半年全县预算执行情况

今年以来，财政部门全面贯彻党的二十大精神，认真落实县委、县政府决策部署，严格执行县人大的批准预算，聚焦“三大战略、八大行动”，坚持稳中求进工作总基调，积极的财政政策加力提效，着力优化财政支出结构，保障全县财政运行总体平稳，实现了财政收入时间任务“双过半”目标，为完成全年财政收支目标任务奠定了坚实的基础。

（一）一般公共预算执行情况

1. 收入执行情况

上半年，全县财政总收入完成 145007 万元，占年初预算 250200 万元的 58%，同比增收 11680 万元，增长 8.8%。

其中，一般公共预算收入完成 67782 万元，占年初预算 104750 万元的 64.7%，同比增收 5688 万元，增长 9.2%，全市排名并列第八，二类县排名第三；上划收入完成 77225 万元，占年初预算 145450 万元的 53.1%，同比增收 5993 万元，增长 8.4%。

(1)分征收部门情况：税务部门完成收入 120010 万元，占年初预算 219625 万元的 54.6%，同比增收 13853 万元，增长 13%。其中：一般公共预算收入税收完成 40422 万元，同比增收 7452 万元，增长 22.6%，一般公共预算收入税收占比(小税比)为 59.6%，全市排名第十三。财政部门完成收入 24997 万元，占年初预算 30575 万元的 81.8%，同比减少 2171 万元，下降 8%。

(2)分结构情况：全县税收收入完成 117647 万元，占年初预算 215625 万元的 54.6%，同比增收 13445 万元，增长 12.9%，税收收入占财政总收入的比重(大税比)为 81.1%。全县非税收入完成 27360 万元，占年初预算 34575 万元的 79.1%，同比减少 1764 万元，下降 6.1%，非税收入占财政总收入比重为 18.9%。其中：税务部门征收的教育费附加 2363 万元，占年初预算 4000 万元的 59.1%，同比增收 407 万元，增长 20.8%。

2. 支出执行情况

上半年，全县一般公共预算支出 357181 万元，同比减支 20587 万元，下降 5.4%。其中，民生类支出达 291967 万

元，占一般公共预算支出的 81.7%，确保了中央、省、市、县各项民生政策落实到位。

(二) 政府性基金预算执行情况

上半年，政府性基金收入 78719 万元，占年初预算 102560 万元的 76.8%，同比增收 46339 万元，增长 143.1%，其中：国有土地使用权出让收入 65717 万元，同比增收 34443 万元，增长 110%。政府性基金支出 141075 万元，同比增支 47138 万元，同比增长 50.2%，主要是国有土地使用权出让收入安排的支出净增支 37854 万元。

(三) 社会保险基金预算执行情况

按照上级要求，2021 年起，企业养老保险由省级统收统支，基金预算由省级统一编制；医保基金(含失业保险)实行市级统筹，基金预算由市级统一编制。县级只编制城乡居民基本养老保险基金及机关事业单位基本养老保险基金预算。

上半年，社会保险基金总收入完成 35632 万元，占年初预算 65849 万元的 54.1%，同比增收 9648 万元、增长 37.1%，其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 15203 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 20429 万元。

上半年，社会保险基金总支出完成 28030 万元，同比增支 2230 万元、增长 8.6%，其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 15638 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 12392 万元。

上半年，社会保险基金本年收支结余 7602 万元，滚存

结余 71617 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

上半年，国有资本经营收入完成 58.53 万元（国有企业退休人员社会化管理补助收入），国有资本经营支出完成 25 万元（国有企业退休人员社会化管理补助支出）。

二、上半年财政预算执行的主要成效

今年以来，财政部门坚持以“开局即决战、起步即冲刺”的奋进状态，瞄准目标、铆足干劲，积极组织财政收入，加快财政支出进度，推动各项财政政策落地生效，实现了上半年全县财政运行稳中有进，稳中向好。

1. 稳增长、优结构，推动财政收入企稳向好。今年以来，我县经济尽管面临“需求收缩、供给冲击、预期转弱”三重压力影响，财政收入仍保持了较高增速。一季度、二季度全县一般公共预算收入增幅分别达 5.8%、9.2%，稳定在 5% 以上的增长，顺利实现“开门红”和“双过半”，为完成全年目标任务打下坚实基础。**一是税收收入支撑有力。**上半年，全县地方税收收入剔除增值税留抵退税完成 4.04 亿元，占一般公共预算收入的 59.6%，同比上升 6.5 个百分点，其中：增值税、企业所得税、个人所得税三大主体税种完成地方税收收入 1.75 亿元，占一般公共预算收入的 25.8%。**二是工业税收持续提速。**上半年，全县实现全额工业税收 7.02 亿元（烟厂税收 5.24 亿元），同比增收 4931 万元，增长 7.6%，其中：地方工业税收 1.32 亿元（烟厂税收 0.6 亿元），同比增收 2049

万元，增长 18.4%，占一般公共预算收入的 19.4%。三是**非税收入与上年同期持平**。上半年，非税收入完成 2.74 亿元，完成年初预算的 79.1%，同比下降 6.1%，与上年同期基本持平。在持续优化减税降费政策实施及确保财政收入质量的大背景下，非税收入对财政收入的拉动作用有所减弱。

2. 兜底线、保重点，保持财政支出提速增效。财政资金始终围绕民之所望、政之所向、钱之所投，保持高强度、突出精准性，全力压减一般性支出，“三公”经费支出完成 1116 万元，同比下降 2%，用政府的“紧日子”支持百姓的“好日子”，为经济社会高质量发展提供了资金支撑。一是**兜牢“三保”惠民生**。始终坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，上半年全县“三保”支出 14.21 亿元，占一般公共预算支出的 39.8%，民生类支出 29.2 亿元，占一般公共预算支出的 81.7%，有力保障了基层组织运行和民生实事资金需求。二是**畅通渠道增效力**。立足于快、锚定于准、注重于效、着眼于严，抓实抓细直达资金分配的每一个关键环节，确保资金以最快速度下达企业、直达群众。上半年，到位上级直达资金 22.68 亿元，全部分配完毕，已支付 13.73 亿元，支付率达 60.5%，高于全市平均水平 1.6 个百分点。三是**持续投入促振兴**。坚持尽力而为，量力而行，在人民群众最关心的民生领域精准提供基本公共服务方面提供财力支撑。2023 年计划整合财政涉农资金 38900 万元，涉及项目 812 个，截至 6 月末已统筹整合涉农资金 32459 亿元，项目单位已支付资

金 14489 万元，支付率达 44.6%，支付率较上年同期上升 14.5 个百分点。支持“藏粮于地、藏粮于技”，兑现各项粮食安全保障资金 19436 万元；支持农村基础设施补短板，投入农村环境整治、农村饮水安全、生态环境等资金 16964 万元。持续改善困难群众基本生活，足额拨付各类困难群众社会救助提标提补资金 1.6 亿元。全力支持城市能级提升，安排债券资金 50470 万元，用于县综合客运中心停车场、中心城区污水处理、人行天桥新建及桥梁整治等重点城市建设项目。

3. 增动力、添活力，稳住实体经济持续发展。切实担负稳定宏观经济的重大责任，着力助企纾困，全力保障稳经济一揽子政策落地见效。**一是降成本。**上半年，全县留抵退税全额 3976 万元（地方部分 1392 万元）。政府性基金和行政事业性降费减少 100 万元（首次办理身份证减免工本费 19 万元，免车库车位不动产登记证工本费 81 万元）。**二是助融资。**上半年，“小微通”、“财园信贷通”、“农业产业振兴信贷通”“财政惠农信贷通”等金融政策撬动银行放贷 48482 万元，同比增长 56.4%；发放创业担保贷款 16429 万元，同比增长 13.9%，财政贴息 488 万元。**三是兑奖补。**上半年，对接“亲清赣商”惠企政策兑现平台，兑现各类企业奖补资金 12325 万元，同比增长 585.3%。拨付符合条件的 6 户企业电价补贴 33.96 万元，有效降低企业经营成本。**四是优环境。**率先推行政府采购非招标项目“不见面”开标，严格执行采购意向公开，完善采购单位合同管理，强化采购履约验收工作，加

大“政采贷”推广力度，截至6月底全县电子卖场交易量1.26亿元，交易笔数19105笔；扶贫832平台销售额达480.91万元。**五是促消费。**上半年，拨付促消费资金310万元，同比增长24%，举办县第三届“四星望月”美食节、“中国旅游日”、“五一”、“端午”文旅促消费等活动，激发市场消费潜力。

4. 抓机遇、重谋划，打好争资争项主动战。紧抓《国务院关于新时代支持革命老区振兴发展的意见》等政策机遇，积极主动“北上”对接，切实将政策红利转化为全面振兴、跨越发展的强大动力。**一是积极北上争资。**印发《兴国县2023年度争资争项工作考评方案》，激发全县各单位争资争项活力。上半年，全县争取上级资金53.54亿元，完成年度争资任务71亿元的75.4%，同比减少1.02亿元，下降2.2%，其中：无偿资金44.74亿元，同比增加4.36万元，增长10.8%；有偿资金8.8亿元，同比减少5.38亿元，下降38.7%，主要是新增专项债券发行额度下降。**二是科学储备项目。**根据“资金跟着项目走”原则，建立债券项目联合储备机制，提前做好项目策划、包装和储备等工作，积极争取债券额度倾斜支持。上半年，全县储备债券项目161个（其中：一般债券35个、专项债券126个），争取新增政府债券额度123342万元（其中：一般债券19969万元、专项债券103373万元），有力保障了全县重大项目建设资金需求；争取再融资债券14184万元，同比增长6.4%，对到期政府债券进行了接续，有效缓释和平

滑了债务集中偿付风险。三是**高效使用资金**。坚持政策发力靠前的原则，适当提高专项债券资金使用的集中度，优先支持成熟度高的项目和在建项目。上半年，发行新增专项债券67985万元，安排用于7个项目，已支付47829.59万元，支出率达70.4%。

5. 促改革、强管理，推动财政治理有力有效。按照构建“标准科学、规范透明、约束有力”的预算制度要求，全面提高预算管理的现代化水平。一是**强化资金绩效管理**。按照“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理要求，2023年绩效目标申报工作全面实现在预算绩效管理信息系统线上编报，上半年全县59个部门已全部完成自评工作，达到了自评全覆盖，并选取23个部门和23个项目进行重点评价。二是**创新“图斑”打造阳光评审**。以卫星地图为基础，对预结算项目实地测绘，在卫星地图上精准定位项目信息，逐步将评审项目纳入“图斑”数据库管理。通过对比“图斑”信息，及时发现项目是否存在重复建设、偏离项目批复等情况，进一步堵塞了项目管理漏洞。目前，已完成30个项目纳入“图斑”数据库。严把政府支出预算和投资绩效关，上半年完成投资请示事项446项，送审总价24.68亿元，审定金额21.86亿元，节约合理投资2.82亿元，平均节约率11.4%。三是**加快推进国资国企改革**。成立兴国县国资国企改革推进工作领导小组和工作专班及11个企业工作组，召开了全县国资国企改革工作部署会和国资国企改革工作推进会，聘请

了第三方机构为我县国企改革提供专业支持；稳妥推进融资平台优化升级向国有资本投资运营公司改革转型，截至6月底已注入经营性资产规模32.84亿元，城控集团资产规模达215亿元。**四是强化债务管理防风险。**坚持完善政府债务管理机制，严控债务增量，妥善化解存量，牢牢守住不发生系统性风险的底线。上半年，安排地方政府债券还本付息资金5.97亿元；化解隐性债务存量1.59亿元，完成年度化债目标的27%。

主任、各位副主任、各位委员：虽然全县财政运行总体平稳，但也面临着一些困难和问题：**一是财政收入增长乏力。**工业税收基础薄弱，剔除留抵退税政策影响，地方税收增收仍然乏力，税收增势不够强劲。**二是供给冲击财政“紧平衡”。**特殊转移支付等阶段性政策退坡，县级新增财力有限，但绩效工资、稳经济发展、政府债务化解等支出需求加大，财政收支平衡压力较大，预算“紧平衡”将成为常态。**三是市场需求收缩。**土地市场需求疲乏无力，上半年全县累计出让土地15宗，面积229.9亩，成交价7078.5万元，同比下降81.7%，其中：居住用地出让1.48亩，成交价328万元，同比下降99%。房地产市场低迷，上半年房地产企业销售商品房25.94万平方米，同比增长3.5%，但开发投资额6.9亿元，同比下降3.5%。但我县经济韧性强，长期向好的基本面不会改变，存在的问题将在今后的工作中认真加以研究解决。

三、下半年财政工作打算

下一步，财税部门将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，围绕县委、县政府各项决策部署，精准有力抓好财政运行调度，加强财政资金统筹，优化支出重点和结构，加强重大战略任务财力保障，努力完成财政各项年度目标任务，坚定不移推进高质量跨越式发展，为高质量建设幸福兴国提供坚实的财政保障。

（一）抓财源稳增长，提高财政综合实力。拓宽财政收入增收渠道，持续增强财政收入增长后劲。**一是深入挖潜拓增量。**密切关注重点税源、潜在税源动态变化，规范行业税源管理，增强财政组织收入的主动性和预见性，确保完成全年一般公共预算收入 10.475 亿元，增幅 4% 的预期目标。**二是压实责任抓争资。**压实各部门争资争项主体责任，形成“跑上”有效氛围，紧盯政策导向，加强政策研究，提高项目谋划的针对性和精准度，抓好上级重点支持政策措施落地见效。**三是盘活资源增财力。**加大国有资产资源盘活力度，尽快将各行政事业单位优质资产盘活转变成财力；稳住房地产市场，加强土地储备和土地出让开发力度，将土地资源变为财力财源。**四是紧抓项目培财源。**坚持“项目为王”理念，壮大产业集群，聚焦“2+1+N”产业布局，聚力推动电子信息、纺织服装、新材料三大产业做大做强，着力打造上规模的电子信息、数字经济产业集群，增强财源后劲。

（二）抓节支保运转，加强重点领域投入。把过“紧日子”作为预算管理长期坚持的基本方针，重点加强基础性、普惠性、兜底性民生保障建设。一是兜牢兜实“三保”底线。强化“三保”预算审核，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，强化财政运行监控，确保我县退出财政部重点监测县，实现财政平稳运行。二是硬化预算刚性约束。坚持“先预算后支出、有预算严支出、无预算不支出”原则，建立节约型财政保障机制，对一般性支出和非重点非刚性支出应压尽压。三是做实做细项目预结算审核。充分发挥财政评审关口作用，坚持“不唯增、不唯减、只唯实”的原则，持续优化财政资源配置和加强预算管理，提高财政资金使用效益。四是加强社会民生保障。坚持量入为出、尽力而为的原则，突出民生兜底，倾力民生投入，统筹推进教育、文化、体育、旅游、基层治理等社会事业发展。

（三）抓改革促规范，提升财政治理效能。进一步深化财税体制改革，建立健全权责配置更为合理、收入划分更加规范、财力分布相对均衡、基层保障更加有力的现代财政体制。一是深化预算绩效管理。强化重大政策项目事前绩效评估，加强预算执行绩效监控，建立健全预算安排与绩效管理挂钩机制，防止财政资源配置环节和使用过程中的损失浪费。二是完善县乡财政管理体制。建立健全管长远、固根本、见长效的县级财力保障机制，进一步理顺

县乡财政事权与支出责任，稳步推进乡镇“一级政府、一级财政”改革试点，构建更加科学合理的财政体制关系。

三是夯实国资国企监管。打通政府采购监管与资产管理系统渠道，推动资产配置采购与资产入账登记闭环，管好新增资产“进水闸”；加快可经营性资产梳理和全民所有制企业改制进程，深化国资国企改革，建立完善国有企业市场经营机制。**四是深化财政“放管服”改革。**全面推行财政票据“无纸化”，推动更多非税缴费“掌上办”，持续优化政府采购营商环境，扎实做好惠企资金兑现“直通车”，以财政担当深入推进营商环境“一号改革工程”。

（四）抓底线防风险，保障财政稳健运行。树牢底线思维，强化风险意识，抓住影响财政可持续和财政安全的重点问题，实现财政的可持续发展。**一是抓牢债务风险管控。**严格执行债务风险化解规划，压实债务偿还主体责任，坚决遏制隐性债务增量，妥善化解存量，确保到期政府债务及时足额偿还，不发生区域性、系统性债务风险。**二是严控严管财政暂付款。**加强暂付款“管控”，对暂付性款项加强管理，严控增量、消化存量。根据《财政部关于严格规范地方财政暂付性款项管理的通知》精神，严格执行《兴国县财政暂付性款项管理办法》，规范财政借款审批、回收管理和监督检查内容。**三是持续开展财经秩序专项整治。**管好用好财政资金，坚决防止在途压占、截留挪用，坚决查处骗取套取、贪污侵占等违法违规行为，确保政策执行不偏向、不变通、不

走样。对违反有关财税法规的严肃追责问责，维护良好的市场经济秩序和营商环境，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”。四是持续完善财会监督机制。构建财政部门主责监督、有关部门依责监督、单位内部监督自律监督的财会监督体系。积极运用“互联网+监管”、大数据等现代信息技术手段，强化财会监督与其他监督有机贯通、相互协调的工作机制，提升监督效能。

主任、各位副主任、各位委员：完成全年预算责任重大，任务艰巨，我们将在县委、县政府的正确领导及县人大的监督支持下，奋发有为、锐意进取，高质量完成全年财政工作任务，为加快推进兴国高质量跨越式发展提供坚实的财政保障。

以上报告，请予审议。

