

特克斯县一般公共预算收支情况

2023 年地方财政收入完成 52248 万元，同比减收 3742 万元，降低 6.68%，完成预算的 83.23%。其中：一般公共预算收入完成 36016 万元，同比增收 3636 万元，增长 11.23%，完成预算的 98.4%；基金预算收入完成 16232 万元，同比减收 7378 万元，降低 31.25%，完成预算的 62.01%。

一般公共预算收入分类完成情况：税收收入完成 21487 万元，同比增收 2302 万元，增长 12%，完成预算的 90.28%，占已完成一般公共预算收入的 59.66%；非税收入完成 14529 万元，同比增收 1334 万元，增长 10.11%，完成预算的 113.51%，占已完成一般公共预算收入的 40.34%。

（一）税收收入

2023 年税收收入分税种情况看，占比较大的是国内增值税，占税收收入的 43.25%，其次是企业所得税（40%）、土地增值税、契税、耕地占用税，比重分别达到 12.53%、8.72%、8.68%、5.63%。

税收收入分税种完成情况						
名称	2022 年 12 月完成数	占比（%）	2023 年 12 月完成数	占比（%）	增减额	同比增减（%）
（一）税收收入	19,185	100.00	21,487	43.25	2302	12
国内增值税(50%)	6529	34.03	9,294	12.53	2764	42.33
企业所得税（40%）	1113	5.80	2,692	3.93	1579	141.87
个人所得税（40%）	602	3.14	845	3.81	243	40.37
资源税	601	3.13	819	3.18	219	36.5
城市维护建设税	574	2.99	684	2.45	110	19.16
房产税	576	3.00	527	1.91	-49	-8.51
印花税	184	0.96	410	2.56	226	122.83
城镇土地使用税	431	2.25	551	8.72	120	27.84
土地增值税	729	3.80	1,874	3.34	1145	157.06

车船税	591	19.98	717	5.63	126	21.32
耕地占用税	3,834	52.40	1,210	8.68	-2624	-68.44
契税	3421	17.83	1,864	43.25	-1557	12
其他税收		0.00		0.00		

2023 年税收收入完成 21487 万元，同比增收 2302 万元，增长 12%。主要税种分析：

增值税（县级 50%）完成 9294 万元，同比增收 2764 万元，增长 42.33%，完成预算的 95.86%。**增长原因：**上年增值税留抵退税 2611 万元，今年增值税留抵退税 710 万元，较上年减少 1901 万元；几家本地公司实施专债项目等纳税较上年增加。

企业所得税完成 2692 万元，同比增收 1579 万元，增长 141.87%，完成预算的 149.56%。**增长原因：**制造业缓税到期原因，企业所得税增加。

土地增值税完成 1874 万元，同比增收 1145 万元，同比增长 157.06%，完成预算的 232.8%。**增长原因：**国有资产处置产生契税增收 695 万元，伊鑫房地产公司缴纳契税 579 万元。

耕地占用税（地方 40%）完成 1210 万元，同比减收 2624 万元，降低 68.44%，完成预算的 30.25%。**下降原因：**2022 年土地储备中心补缴耕地占用税 1293 万元，本年无。

契税完成 1864 万元，同比减收 1557 万元，降低 45.51%，完成预算的 62.13%。**下降原因：**上年特克斯县八卦城城市开发（集团）有限责任公司缴纳契税 2468 万元，本年度无。

（二）非税收入

非税增长的主要原因是：2023 年九宫新城农资农贸市场

处置资产 2833 万元，导致国有资源（资产）有偿使用收入大幅度增加。增收主要因素分析：

行政性收费收入累计完成 561 万元,较上年增收 154 万元,主要原因是自然资源局耕地开垦费较上年增收 364 万元,因此行政事业性收费收入较上年同期增收。

罚没收入累计完成 968 万元,较上年同期增收 234 万元,主要原因是公安罚没收入较上年增收 212 万元、纪检罚没收入增加 40 万元。

国有资源（资产）有偿使用收入累计完成 10710 万元,较上年增收 3052 万元, 主要原因是增收九宫新城农资农贸市场处置资产 2833 万元、其他存量资产处置收入增加 2249 万元。

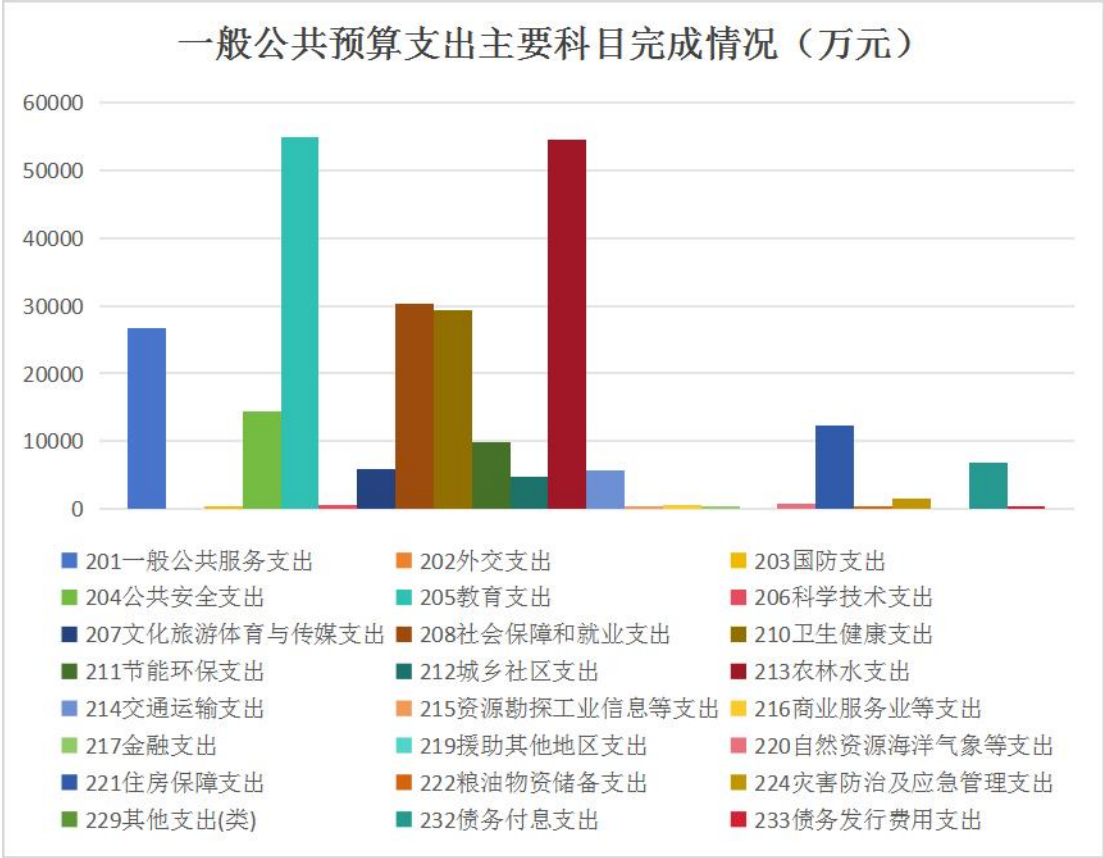
二、一般公共预算支出情况

2023 年一般公共预算支出 259019 万元,同比增加 11236 万元, 增长 4.53%, 完成预算的 124.79%。增长原因：2023 年 1-12 月工资正常晋升、补发绩效工资、补发艰边贴等原因,同时按照自治区工作要求, 加大了专项转移资金和直达资金的支出力度,专项转移资金、直达支出支付率分别达到 68%、79.2%。

2022 年特克斯县民生支出（教育、文体传媒、社保和就业、医疗卫生、住房保障、科技、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、商业服务、自然资源、粮油物资储备等 13 类）209461 万元, 占一般公共预算支出的 80.87%, 较上年增加 11410 万元, 增长 5.76%。

2023 年民生支出 209464 万元，占一般公共预算支出的 80.87%。保障全县各预算单位的正常运转和人员工资及津贴的正常发放，按支出经济分类：基本支出 158782 万元，占一般公共预算支出的 61.3%，其中人员支出 129034 万元（包括在职职工社保补贴、县聘教师、大学生村官、村干部、工作队个人补助以及其他人员工资等）。项目支出 100237 万元，占一般公共预算支出的 38.7%（包括中央直达资金、债券资金、上级专项资金、本级专项、债券付息等）。

（一）按功能分类支出预算执行情况



一般公共服务支出 26627 万元，同比增长 2104 万元，增长 8.58%，增长的原因是：发放工资正常晋升、补发绩效工资、补发艰边贴等原因。

公共安全支出 14478 万元，同比减少 2051 万元，降低 12.41%，减少的主要原因是：法院、检察院两部门上划，减少人员及经费支出。

教育支出 54889 万元，同比增加 1322 万元，增长 2.47%，增长原因是：本年新增入编特岗人员，小学教育支出增加。

文化旅游体育与传媒支出 5856 万元，同比减少 872 万元，降低 12.96%，降低原因：2023 年实施博物馆及体育运动场所建设项目，项目支出增加。

社会保障和就业支出 30286 万元，同比减少 463 万元，降低 1.51%，基本持平。

医疗卫生支出 29305 万元，同比增加 1594 万元，增长 5.75%。突发公共卫生事件应急处理资金支付较上年同期增加 2652 万元。

节能环保支出 9839 万元，同比增长 2915 万元，增长 42.1%，增长原因：本年度节能环保项目进度加快，拨付上年结转节能环保项目资金及本年度项目资金。

城乡社区事务支出 4664 万元，同比减少 4094 万元，降低 46.75%，降低的原因是：本年度城乡社区建设维修项目支出减少、城乡社区环境卫生支出减少。

农林水事务支出 54626 万元，同比增加 8579 万元，增长 18.63%，增长的原因是：本年度巩固脱贫攻坚乡村振兴项目增加，资金投入随之增长。

交通运输支出 5637 万元，同比增长 3649 万元，增长 183.55%，增长原因：新增一般债券资金并加强公路建设及公路养护项目资金投入。

住房保障支出 12335 万元，同比减少 1524 万元，降低 11%，棚户区改造任务减少，棚户区改造项目支出减少。

商业服务业等支出 487 万元，同比减少 373 万元，降低 43.37%。降低原因：本年度经济发展向好，对各企业的扶持资金减少。

自然资源海洋气象等支出 845 万元，同比增加 357 万元，增长 73.16%，增长原因：自然资源利用与保护增加 334 万元。

灾害防治及应急管理支出 1461 万元，同比增长 787 万元，增长 116.77%，增长原因：本年度新增泥石流灾害防治项目，以前年度无此类项目。

债务付息支出 6799 万元，同比增长 261 万元，增长 3.99%，增长的原因是 2023 年债券资金余额高于上年，利息随之增加。

三、政府支出经济分类支出情况

（一）总体情况

2023 年一般预算支出 259019 万元。其中：财政拨款列支 259019 万元，占总一般预算支出的 100%。

（二）按支出经济分类主要科目构成分析

1、机关工资福利支出 49826 万元。其中：工资奖金津补贴 31328 万元、社会保障缴费 7950 万元、住房公积金 3275

万元、其他工资福利支出 7273 万元。

2、机关商品和服务支出 16502 万元。其中：办公费 4469 万元，会议费 152 万元，培训费 80 万元，专用材料购置费 403 万元，委托业务费 5894 万元，公务接待费 170 万元，公务用车运行维护费 503 万元，维修(护)费 410 万元，其他商品和服务支出 4421 万元。

3、机关资本性支出(一)28542 万元，主要为基础设施建设 26237 万元、房屋建筑物购建 771 万元，公务用车购置 16 万元，土地征迁补偿和安置支出 93 万元，设备购置 597 万元，大型修缮 34 万元，其他资本性支出 794 万元。

4、机关资本性支出(二)35512 万元，主要为房屋建筑物构建 1537 万元，基础设施建设 32231 万元、设备购置 1744 万元。

5、对事业单位经常性补助 73780 万元，主要工资福利支出 66318 万元、商品和服务支出 7462 万元。

6、对事业单位资本性补助 3965 万元，主要是资本性支出（一）3965 万元。

7、对企业补助 978 万元，主要为费用补贴 73 无、利息补贴 75 万元、其他对企业补助 830 万元。

8、对个人和家庭的补助 35544 万元。主要为社会福利和救助 24788 万元、助学金 470 万元、个人农业生产补贴 135 万元、离退休费 1632 万元、其他对个人和家庭补助 8519 万

元。

9、对社会保障基金补助 7546 万元，是对社会保险基金补助。

10、债务利息及费用支出 6824 万元，主要为债务付息 6799 万元、债务发行费 25 万元。

第四部分 2024 年工作思路

受宏观经济下行压力、政策性减税降费及各项优惠政策实施等诸多减收因素叠加影响，完成 2024 年目标任务压力还很大。主要表现为：**一是**财源基础还不稳固。特克斯县财源基础薄弱，企业少、税源结构单一，主体税种对财政增收支撑作用不强，增收规模小。**二是**一次性税收大幅减少。清理耕地占用税欠税及企业项目一次性税收较 2021 年大幅减少。**三是**财政支出压力加大。按照新财库〔2021〕82 号文件规定，2024 年上级建立库款调度实行申报审核制度，采取一项资金、一个申请、一次拨付的管理办法，资金调度困难加大；重点建设项目支付力度与工程项目建设进度不匹配，导致承建方无法按时缴纳税款，影响税收入库。

针对以上问题及目前面临的现状，特克斯县提高政治站位、高度重视、坚定坚决、全力以赴抓好收入征管工作，千方百计完成今年财税任务。

（一）提高政治站位，夯实工作任务。认真分析“重点区域、重点行业、重点企业、重点税种”的税源情况，挖掘收入增长点，研究完善切实可行的工作方案，不断强化工作措施，及时协调解决组织财政收入中的问题。

(二)挖掘潜力财源，拓宽增收渠道。 一是培育新的税收增长点，特克斯千汇矿业有限责任公司完成矿源勘测，正式投产，可产生稳定税源，涉及环保税、资源税、契税、耕地占用税等税收收入；二是优化招商引资环境，加大招商引资力度，积极争取项目扶持资金；三是挖掘非税收入增收潜力，严格落实非税征缴部门责任，盘活、处置闲置资产，对储备的国有土地进行挂牌出让，确保国有资产保值增值。

(三)狠抓税收征管，做好服务促收入。一是抓好重大项目建设，主动做好协调服务，加快项目建设进度，以固定资产投资增长，促进税收新增长；二是加快推进“个转企、小升规”工作，大力培育壮大市场主体，推动小微企业转型升级，进一步挖掘收入增长点；继续对存量房未办理产权登记和出租房屋情况，开展集中清理，实现土地出让金和相关税收收入。三是加大清欠力度。进一步摸清欠税底数，完善清理台账，依法依规清理欠税。

(四)加强预算管理，全力保障财政支出

1. 坚持底线思维，全力保障“三保”支出和重点支出。一是坚持底线思维，优先保障“三保”支出，加强预算管理、调整优化支出结构、切实兜牢“三保”的底线。二是尽力保障重点支出。聚焦落实总目标，对脱贫攻坚、疾病防控、环境保护等重点支出给予保障。从稳岗就业、兜底帮扶，护住基本民生，再到稳市场保供应，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务。三是坚持压一般。坚持“过紧日子”的思

想，严格落实八项规定要求，从严从紧控制预算，未列预算不得支出，严格控制追加预算的规模和数量，确保“三公经费”比上年有所下降。

2. 加强资金管理，提高资金使用效益。一是加强预算资金绩效管理，对预算资金进行全方位绩效管理，提高财政资金使用效益，尽量避免浪费和重复使用资金，确保财政资金发挥效益。二是加强债券、直达、扶贫资金拨付和管理。严格按照特殊转移支付资金监督管理办法，完善各项资金相关管理制度和业务流程，做好资金下达拨付、预算管理、信息公开、绩效管理、日常监管等工作，切实提高资金使用效益，确保资金专款专用。三是切实加快预算执行进度。着力推进年初预算重大项目的落实，特别是各级政府确定的重大项目。对项目尚未启动或者支出进度明显偏缓的，要尽快处理好影响资金拨付的前期相关问题，并积极跟踪督查项目进展，切实发挥财政资金绩效，防止资金无效沉淀。

3. 积极筹措资金，增加财力保障。密切关注国家宏观经济走势，认真研究中央、自治区财政政策，尤其是要主动强化对二十大报告、《国务院办公厅关于进一步推进省以下财政体制改革工作的指导意见》（国办发〔2022〕20号）学习，主动与上级部门对接沟通，及时发现和把握政策中蕴藏的发展机遇，做好财政体制改革前期工作。同时，抓好“十四五”规划稳步落实和乡村振兴改革试点县的发展先机，持续做好

2024 年债券项目资金申报及上级转移支付资金争取力度，支持特克斯县经济建设和社会事业发展。