

隰县第十七届人民代表大会第三次会议文件（11）

关于隰县 2022 年财政预算执行情况 及 2023 年财政预算草案的报告

——2023 年 3 月 29 日在隰县第十七届人民代表大会
第三次会议上

各位代表：

受县人民政府委托，现向大会报告隰县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案，请予审议，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2022 年财政预算执行情况

2022 年，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，我们坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大、十九届历次全会和党的二十大精神，全面落实县委重大决策部署，充分发挥财政职能作用，统筹疫情防控和经济社会发展，坚守“三保”底线，优化支出重点和结构，保障重点项目和民生改善，保持了财政运行总体平稳，为我县经济社会发展提供了有力支撑。

（一）一般公共预算执行情况

1、一般公共预算收入情况

2022年一般公共预算收入完成13144万元(税收收入完成6147万元，非税收入完成6997万元)，同比增长6.72%。

占比较大的税种分别为：增值税完成2982万元，为预算的121.22%；企业所得税完成520万元，为预算的72.22%；资源税完成599万元，为预算的175.15%；城市维护税完成257万元，为预算的104.47%；土地增值税完成375万元，为预算的223.21%。

主要非税收入完成情况为：专项收入完成830万元，为预算的145.61%；国有资源（资产）有偿使用收入完成3034万元，为预算的102.67%；行政事业性收费收入完成1114万元，为预算的42.95%；罚没收入完成1334万元，为预算的121.27%。

2、一般公共预算支出情况

2022年一般公共预算支出年初安排112837万元，实际执行179458万元，其中，一般公共服务支出20031万元，为预算的104.98%；公共安全支出5505万元，为预算的96.09%；教育支出22282万元，为预算的102.07%；科学技术支出60万元，为预算的117.65%；文化旅游体育与传媒支出2438万元，为预算的142.66%；社会保障和就业支出26886万元，为

预算的 108.81%；卫生健康支出 12300 万元，为预算的 100.94%；节能环保支出 11696 万元，为预算的 230.55%；城乡社区支出 8542 万元，为预算的 198.05%；农林水支出 41925 万元，为预算的 199.41%；交通运输支出 10083 万元，为预算的 133.3%；资源勘探工业信息等支出 764 万元，为预算的 147.78%；商业服务业等支出 516 万元，为预算的 175.51%；自然资源海洋气象等支出 3511 万元，为预算的 174.95%；住房保障支出 3733 万元，为预算的 121.64%；粮油物资储备支出 384 万元，为预算的 209.84%；灾害防治及应急管理支出 7414 万元，为预算的 173.18%；债务付息支出 1384 万元；债务发行费用支出 4 万元。

3、当年收支平衡情况

2022 年我县总财力 188770 万元，其中，一般公共预算收入 13144 万元，上级补助收入 150182 万元，上年结余 19146 万元，新增一般债券 2730 万元（含水利专用 230 万元），再融资 1900 万元，动用预算稳定调节基金 1668 万元。2022 年支出 188770 万元，其中，一般公共预算支出 179458 万元，上解上级支出 1789 万元，调出资金 501 万元，一般债务还本支出 2045 万元，安排预算稳定调节基金 92 万元，结转下年支出 4885 万元。2022 年我县总财力与支出相抵，实现当年收支平衡，财政预算执行情况总体良好。

（二）政府性基金预算执行情况

2022 年政府性基金预算收入总计 15763 万元，其中，本级收入完成 705 万元，上级补助收入 1845 万元，上年结余收入 2012 万元，专项债券收入 10700 万元，调入资金 501 万元。

2022 年政府性基金预算支出 5261 万元，年终结余 10502 万元。

（三）社会保险基金预算执行情况

2022 年社会保险基金预算收入完成 19798 万元，为预算的 100.25%，同比增长 11.43%；预算支出执行 20983 万元，为预算的 100.97%，同比下降 0.27%。主要收支项目执行情况如下：机关事业单位养老保险基金收入 15731 万元，支出 18450 万元；城乡居民基本养老保险基金收入 3477 万元，支出 2293 万元；城乡居民补充养老保险基金收入 590 万元，支出 240 万元。

（四）债务情况

2022 年全县政府债务余额 82984 万元（一般债务余额 42944 万元，专项债务余额 40040 万元），债务率为 43.96%，低于警戒线（警戒线为 80%—120%），债务风险可控。

（五）落实县人大预算决议及主要工作情况

2022 年我们紧紧围绕县委重大决策部署，认真落实十七

届人大二次会议预算决议，狠抓收支保平衡，聚焦重点促发展，夯实基础利民生，加快步伐抓改革，精准施策防风险，全力服务保障我县经济社会高质量发展。

1、坚持多措并举“聚财”，全面夯实财力基础。把提高财政保障能力作为以财辅政的基础，坚持上下联动、左右协同，做好聚财增收。一是夯实基础。紧扣一般公共预算收入年度增长目标，建立与税务部门信息沟通、数据交流和情况通报联动机制，关注入库动态，强化收入征管，确保应收尽收、足额入库，推动我县一般公共预算收入顺利完成任务。二是向上借力。积极争取专项转移支付、革命老区建设等上级资金 9028 万元，为落实县委重大决策部署注入资金。建立财政项目储备库，积极对接上级部门，为争取债券资金做足准备，逐步实现“项目等钱”到“钱等项目”转变。三是向内挖潜。盘活各预算单位存量资金 3204 万元，让沉淀资金“活”起来，以高流动性确保高安全性、实现高效益性。充分挖掘存量资产价值，深化国有资产管理改革，想方设法盘活国有资产，进一步拓宽融资渠道。创新政府投资项目预算评审机制，审减 2022 年项目投资 7459 万元，审减率 10.35%，实现评审效率和资金效益“双提升”。

2、聚焦民生福祉“理财”，提升群众生活品质。坚持“为民理财”，全年财政民生支出 141580 万元，占一般公共预算支

出的 75%，用投入“力度”提高民生“温度”。一是聚焦疫情防控。构建稳定长效的常态化疫情防控资金保障机制和灵活高效的“战时”疫情防控资金应急保障机制，优先保障、快拨快付疫情防控资金 2364 万元，持续筑牢疫情防控的人民防线、社会防线。二是聚焦学有所教。坚持教育投入只增不减，安排教育资金 22282 万元，占一般预算支出 12.42%，同比增长 17.68%，保障全县义务教育薄弱环节改善与能力提升。三是聚焦劳有所得。安排社会保障和就业资金 26886 万元，重点用于城乡居民基本养老保险、优抚对象补助、困难群众救助、稳岗就业等方面，努力办好群众的“头等大事”和“关键小事”。四是聚焦病有所医。安排医疗卫生和医疗保险资金 1707 万元，支持县乡村三级医疗体系建设，医疗服务水平进一步提升。

3、紧扣重点工作“用财”，助力经济社会发展。牢牢把握高质量发展首要任务，调整优化财政支出结构，集聚资金、集成政策、集中力量，全力支持建设“梨果示范县、生态康养地、区域中心城”。一是扶持壮大市场主体。不折不扣落实减税降费政策，为市场主体留抵退税 4542 万元。加大金融支持，充分发挥财政与金融联动效应，为 30 户中小微企业担保贷款 5426.9 万元，助力企业稳健发展。二是筑牢重点项目支撑。统

筹安排资金 4630 万元，保障重大项目实施，把重点项目“快变量”转化为经济发展“快增量”。三是持续助力乡村振兴。整合涉农资金 16560.85 万元，投入县本级财政衔接补助资金 2677.52 万元，全力支持巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。

4、**树牢底线思维“稳财”，有效防范化解风险。**实行政府债务去存量和遏增量“两线作战”，以政府债务风险安全可控护航经济社会高质量发展。一是主动强监管。压实地方政府债务管理及化解主体责任，加强“借、用、管、还”全过程监管，确保债券资金规范高效使用。二是积极去存量。牢牢守住不新增政府隐性债务风险的红线，稳步推进隐性债务化解工作。三是坚决遏增量。探索实施重大支出和重大项目财政承受能力评估，对资金来源不落实、不闭合的项目一律“亮红灯”。

5、**深化财税改革“管财”，提升财政运行质效。**用好改革“关键一招”，加快建立权责清晰财力协调的财政体系现代预算制度，守好用好财政资金“钱袋子”。一是强化预算刚性约束。严格执行年度预算，坚持“先有预算、再有指标、后有支出”原则，实行预算安排与事前绩效评估、绩效目标以及上年预算执行绩效情况“三个挂钩”，指导各部门自觉提高资金使

用效益。组织 132 个预算单位开展了部门整体评价和 1034 个绩效目标自评，涉及资金 46371.34 万元；选取 28 个重点项目及 3 个部门整体开展财政绩效评价，涉及资金 32252.79 万元，构建全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，提升了财政资金精细化管理水平。二是完善直达资金监管。强化直达资金全流程监管，综合运用“月度考核+重点关注+实地督导”等方式，重点整治直达资金闲置、使用效益低下等问题，全年下达直达资金 37521 万元，分配进度 100%；支出直达资金 35354 万元，支出进度 94.2%，名列全市第一，有效提升了直达资金的精准性和规范性。三是健全财政内控制度。坚持直面问题、刀刃向内，积极整改审计反馈问题，完善预算管理内部工作规程，查缺补漏，严格管理，用严密的“制度网”，为财政资金安全使用保驾护航。四是严控一般性支出。坚持“应保尽保、应减尽减、应压必压、应统尽统”原则，压减三公经费、公用经费、非重点非刚性一般性支出 302 万元，做到全年一般性支出只减不增，三公经费持续下降。

一年来，在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，全县财政运行平稳有序，支持发展更加有力，职能作用有效发挥。但我们也清醒认识到，财政运行中还存在一些困难和问题：一是财源基础薄弱，税源潜力不足，增收后劲不强，财政收入

持续增长面临压力；二是财政处于紧平衡状态，“三保”等政策性刚性支出需求持续增加，预算平衡难度不断加大；三是个别单位预算绩效理念有待加强、执行财经纪律不够严谨，个别领域资金支出进度偏慢，仍然存在资金沉淀、闲置等问题。对此，我们将高度重视，举一反三，采取措施，切实解决。

二、2023年财政预算草案

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，做好今年的财政预算工作意义重大。

（一）2023年预算安排原则

1、量入为出，量力而行。保持预算编制与国民经济和社会发展规划相一致，与单位履行职能相协调，与财力相适应。

2、优化结构，精准支出。紧紧围绕“梨果示范县、生态康养地、区域中心城”目标定位，全力保障全县“3545”战略落实和重点支出需要，不断优化支出结构，切实把有限的财力向中心工作、民生领域、重点项目倾斜，促进经济社会高质量发展。

3、加强管理，提升效能。树牢“过紧日子”思想，按照“预算紧平衡”新常态要求，强化预算绩效管理，盘活财政存量资金，加大统筹力度，加快预算执行进度，确保实现全年财政收支平衡和财政可持续发展。

（二）2023 年收支预算

1、一般公共预算

2023 年综合考虑宏观政策和财税政策的最新趋向，结合我县经济发展形势等因素，一般公共预算收入预计完成 13933 万元，比 2022 年增长 6%。其中，税收收入完成 4850 万元，非税收入完成 9083 万元。

一般公共预算支出计划安排 147721 万元，资金来源构成：一般公共预算收入 13933 万元，中央、省市补助 128811 万元，上年结转 4885 万元，动用预算稳定调节基金 92 万元。

主要支出项目安排情况是：一般公共服务支出 19104 万元，公共安全支出 7897 万元，教育支出 22391 万元，科学技术支出 57 万元，文化旅游体育与传媒支出 2376 万元，社会保障和就业支出 21876 万元，卫生健康支出 9538 万元，节能环保支出 8543 万元，城乡社区事务支出 4429 万元，农林水支出 32220 万元，交通运输支出 2566 万元，资源勘探工业信息等支出 721 万元，商业服务业等支出 1021 万元，自然资源海洋气象等支出 6556 万元，住房保障支出 4970 万元，粮油物资储备支出 109 万元，灾害防治及应急管理支出 1408 万元，预备费 500 万元，债务付息支出 1439 万元。

2、政府性基金预算

政府性基金收入 1000 万元，上级补助收入 37 万元，上年结余 10502 万元，收入总计 11539 万元；政府性基金预算支出安排 11539 万元。

（三）社会保险基金预算

社会保险基金预算收入 20037 万元，预算支出 22855 万元，支出缺口 2818 万元，将通过财政补助和历年基金结余弥补。主要收支项目预算安排为：机关事业单位养老保险基金收入 15630 万元，支出 20038 万元；城乡居民基本养老保险基金收入 3785 万元，支出 2553 万元；城乡居民补充养老保险基金收入 622 万元，支出 264 万元。

（四）“三公”经费预算

全县安排“三公”经费预算 549 万元，其中，因公出国（境）经费 5 万元，公务接待费 170 万元，公务用车购置及运行维护费 374 万元。

三、完成 2023 年预算任务的主要工作及措施

2023 年全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，坚决贯彻中央、省、市、县对财政经济工作的总体部署，大力实施“3545”战略，加强财政资源统筹，深化财税体制改革，优化支出重点和结构，推动经济运行稳中有进、稳中快进，确保完成县委重

大战略部署和全年预算任务。我们的主要工作及措施是：

（一）兜牢“三保”底线，建设“民生财政”。严格按照“过紧日子”要求，优先保障“三保”支出。加强预算编制源头管理，从严控制一般性支出。保持必要的财政支出强度，优化财政支出结构，集中财力支持教育、医疗、养老、低保、住房等群众最关心的优质公共服务供给。统筹整合预算资金，盘活沉淀闲置资金，积极争取上级转移支付资金，保障产业发展、乡村振兴、城市建设和生态保护等重点领域资金需求，切实提高人民群众的幸福感和获得感。

（二）夯实财源根基，建设“实力财政”。坚持把支持高质量发展的着力点放在实体经济上，涵养“财源活水”。一是**加强组织税收收入**。以年度收入预算为目标，持续关注国家政策走向和经济运行情况，围绕重点税种、重点行业、重点企业，做好组织预判，依法依规组织收入，确保平稳有序入库。积极落实减税降费政策，引导企业增产增收，增强实体经济活力。二是**抢抓上级政策支持**。有效盘活存量和闲置资产，实现存量资产和新增投资的良性循环，为推进基础建设、完善城市功能、改善城市环境提供资金保障。三是**积极争取债券资金**。在预算资金安排基础上，继续争取一般债券资金，支持基础设施、城市建设、生态修复等补短板、惠民生的公益性项目建设；大力

争取专项债券资金，支持产业、能源、农林水利等稳增长、促发展的收益性项目建设。

（三）强化债务管理，建设“安全财政”。坚持化债任务目标不动摇，统筹安排各类化债资金，最大限度争取再融资，足额保障偿还到期债务。按照“资金跟着项目走”原则，做实地方政府专项债券项目储备和前期工作，加快债券使用进度，尽快形成实物工作量。开展专项债券项目全过程监测，及时掌握资金使用、项目进度、运营管理等情况，发现问题及时纠正。完善常态化监测机制，加强风险源头管控，强化部门信息共享和协同监管，坚决遏制新增隐性债务。

（四）完善财政制度，建设“绩效财政”。健全以绩效为导向的预算分配体系，建立预算安排与绩效结果挂钩的激励约束机制。深入推进事前绩效评估和绩效目标相结合的预算源头管理，对重大政策、重大项目开展全生命周期跟踪评价，以最小的财政投入实现最优的财政资源配置。深化预算管理制度改革，推进预算一体化系统建设，创新预算编制方式，编制公共服务、产业扶持、重点项目三类重点保障事项清单预算。强化预算约束，对重大增支事项实行前置财政承受能力评估，杜绝超标准、超范围、超能力支出。

（五）严肃财经纪律，建设“法治财政”。把严肃财经纪

律摆在更加突出位置,持续深化收入预算管理、支出预算管理、国库管理、资产管理、债务管理等领域财经纪律整治,让财经纪律成为不可触碰的“高压线”。健全存量资金统计考核机制,提升存量资金使用效益。认真落实人大审查监督和审计发现问题整改,自觉接受各方监督。围绕重大决策部署跟踪监督检查,推进重大财税政策执行到位、落地见效。

各位代表,做好 2023 年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将在县委的坚强领导下,在县人大监督支持下,真抓实干、克难奋进、笃定前行,奋力完成全年财政工作目标任务,为全面推进“3545”发展战略贡献力量!