

# 关于乡宁县 2022 年财政决算和 2023 年上半年 财政预算执行情况的报告

——2023 年 7 月 28 日在乡宁县第十七届人民代表大会  
常务委员会第 21 次会议上

乡宁县财政局局长 杨彦龙

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现在我向县人大常委会报告乡宁县 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

## 一、2022 年财政决算情况

2022 年，在县委的坚强领导下，在县人大依法监督和县政协的民主监督下，认真贯彻落实县委“一六二”总体思路，严格执行县十七届人大二次会议审议通过的预算，努力克服常态化疫情等不利因素影响，多措并举抓收入，优化结构保重点，争先进位提效能，强化政策落实和预算约束，圆满完成了各项工作任务。根据预算法有关规定，重点报告以下情况：

## （一）一般公共预算收支决算

2022年预算经县第十七届人大二次会议审查批准后，在执行过程中，为更好服务全县重点项目建设和产业转型等需要，县人大常委会对年度预算进行了调整，一般公共预算收入调整为258400万元，一般公共预算支出调整为386580万元。

1. 一般公共预算收入。2022年，一般公共预算收入322696万元，为调整预算的124.88%，同比增长36.75%。其中，税收收入267629万元，同比增长61.15%；非税收入55067万元，同比下降21.23%。

2. 一般公共预算支出。2022年，全县一般公共预算支出372214万元，完成调整预算的96.28%。主要支出项目情况是：

一般公共预算服务支出执行38567万元，为调整预算的99.83%，同比增长37.18%；国防支出执行13万元，为调整预算的100%；公共安全支出执行9778万元，为调整预算的99.64%，同比下降0.19%；教育支出执行47089万元，为调整预算的94.32%，同比增长2.42%；科学技术支出执行450万元，为调整预算的83.18%，同比下降26.47%；文化旅游体育与传媒支出执行5862万元，为调整预算的97.62%，同比增长19.17%；社会保障和就业支出执行38244万元，为调

整预算的 95.45%，同比增长 6.36%；卫生健康支出执行 36986 万元，为调整预算的 98.26%，同比增长 8.61%；节能环保支出执行 42825 万元，为调整预算的 99.91%，同比增长 153.91%；城乡社区支出执行 64164 万元，为调整预算的 97.82%，同比下降 10.47%；农林水支出执行 44971 万元，为调整预算的 91.04%，同比下降 4.14%；交通运输支出执行 13930 万元，为调整预算的 85.86%，同比下降 9.60%；资源勘探工业信息等支出执行 1880 万元，为调整预算的 97.41%，同比增长 128.16%；商业服务业等支出执行 1751 万元，为调整预算的 89.75%，同比增长 578.68%；金融支出执行 55 万元，为调整预算的 100%；自然资源海洋气象等支出执行 5935 万元，为调整预算的 100%，同比下降 18.65%；住房保障支出执行 5762 万元，为调整预算的 95.35%，同比增长 34.63%；粮油物资储备支出执行 585 万元，为调整预算的 100%，同比增长 5.03%；灾害防治及应急管理支出 12644 万元，为调整预算的 100%，同比增长 27.19%；其他支出 1 万元，为调整预算的 100%，同比下降 99.46%；债务付息支出 722 万元，为调整预算的 100%，同比增长 0.42%。

**3. 一般公共预算平衡情况。**2022 年，全县一般公共预算收入 322696 万元，加上上级补助收入 99173 万元，动用预算稳定调节基金 40000 万元，调入政府性基金 6814 万元，

调入国有资本经营预算 10000 万元，上年结余收入 14995 万元，债务转贷收入 45 万元，收入总计 493723 万元。一般公共预算支出 372214 万元，上解上级支出 7430 万元，补充预算稳定调节基金 99713 万元，支出总计 479357 万元，收支相抵后，结转下年支出 14366 万元。

## （二）政府性基金收支决算

2022 年，全县政府性基金收入 21692 万元，为预算的 199.74%，加上上级补助收入 4063 万元，其他调入资金 37 万元，上年结余收入 2764 万元，政府性基金收入总量为 28556 万元。政府性基金预算支出 16477 万元，为调整预算的 75.78%，调入一般公共预算 6814 万元，结转下年支出 5265 万元。

## （三）国有资本经营收支决算

2022 年，全县国有资本经营预算收入 13000 万元，为预算的 433.33%，加上上级补助收入 18 万元，上年结余收入 34 万元，国有资本经营预算收入总量为 13052 万元。国有资本经营预算支出 3052 万元，为调整预算的 100%，调入一般公共预算 10000 万元。

## （四）社会保险基金收支决算

2022 年，年初结余 33552 万元，社会保险基金收入 28257 万元，为预算的 109.75%；预算支出 24410 万元，为预算的 107.14%，本年收支结余 3847 万元，年末滚存结余 37399 万

元。

#### （五）“三公”经费决算

2022年“三公”经费支出847万元，比上年减少294万元。其中：公务用车购置费97万元，比上年减少178万元，公务用车运行维护费681万元，比上年减少94万元；公务接待费69万元，比上年减少22万元。

#### （六）地方政府性债务

截至2022年底，全县政府性债务余额为184423万元。其中：存量债务1393万元；县城供水引黄工程项目1358万元；新医院建设项目9845万元；幸福湾城中村改造项目101137万元；城关村城中村改造项目26226万元；易地扶贫搬迁项目1270万元；粮食服务中心政策性挂账2309万元；政府债券37685万元（2018年胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目专项债券6000万元；2020年胡村至安汾云丘山旅游公路建设项目一般债券8400万元、沿黄旅游公路建设项目一般债券13140万元、第二热源厂建设项目专项债券8000万元；2021年第二热源厂建设项目专项债券2000万元、宋家沟除险加固工程100万元；2022年全省小水库雨水情测报和大坝安全监测项目一般债券45万元）；抗疫特别国债3200万元（第二热源厂建设项目）。

#### （七）其他事项

1. 预备费使用情况。2022年，预算安排预备费4000万元，实际动用2772万元，用于应急支出。

2. 预算稳定调节基金使用及结存情况。2022年初，预算稳定调节基金余额为84055万元，执行中动用预算稳定调节基金40000万元，加上本年超收及部门单位结余资金99713万元，年末预算稳定调节基金余额为143768万元。

## 二、2023年上半年预算执行情况

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，财政部门紧紧围绕县委“一六二”总体思路，全面贯彻党的二十大精神，执行县十七届人大三次会议关于预算的决议，认真落实积极的财政政策，预算执行总体平稳。

### （一）一般公共预算

1. 一般公共预算收入。一般公共预算收入完成124327万元，占预算323205万元的38.47%，短序时进度37276万元，同比下降29.28%。其中：税收收入完成107366万元，占预算的36.7%，同比下降29.17%；非税收入完成16961万元，占预算的55.33%，同比下降29.94%。

2. 一般公共预算支出。全县一般公共预算支出185103万元，其中：一般公共服务支出12249万元；公共安全支出3100万元；教育支出24252万元；科学技术支出204万元；文化旅游体育与传媒支出2749万元；社会保障和就业支出

25388 万元；卫生健康支出 16858 万元；节能环保支出 5044 万元；城乡社区支出 57713 万元；农林水支出 22591 万元；交通运输支出 3887 万元；资源勘探工业信息等支出 861 万元；商业服务业等支出 221 万元；自然资源海洋气象等支出 1631 万元；住房保障支出 2535 万元；粮油物资储备支出 180 万元；灾害防治及应急管理支出 4914 万元；债务付息支出 723 万元；其他支出 3 万元。

## （二）政府性基金预算

政府性基金预算收入完成 28424 万元，占预算的 94.12%。支出执行 29762 万元，其中：城乡社区支出 28794 万元，农林水支出 53 万元，债务付息支出 592 万元，其他支出 323 万元。

## （三）国有资本经营预算

国有资本经营预算支出执行 3221 万元。

## （四）社会保险基金预算

社会保险基金预算收入完成 19984 万元，占预算的 70.66%；支出执行 12697 万元，占预算的 49.61%。

## （五）“三公”经费预算

“三公”经费支出 387 万元，为预算 937 万元的 41.3%。其中：公务用车购置及运行费 371 万元，为预算 815 万元的 45.52%；公务接待费 16 万元，为预算 122 万元的 13.11%。

### 三、2023 年上半年财政运行情况

今年以来，县财政部门以“起步即是冲刺、开局即是决战”的奋进姿态，铆足干劲，全面加强财政收、支、管等各方面工作，虽然财政收入有所下滑，但重点保障精准有力，财政运行总体平稳。

一方面，财政支出结构不断优化。一是严控“三公”经费支出，牢固树立“过紧日子”的思想，一般性支出持续压减。二是“三保”底线兜得更牢，安排“三保”支出 125364 万元，做到了应保尽保，保障了基层财政平稳运行。三是坚持民生为本理念，财政资金优先保障教育、医疗、社保等民生实事和民生政策落地，安排衔接资金 2.58 亿元，持续推动乡村振兴；上半年民生类支出超 16 亿元，占一般公共预算支出 8 成以上。四是重点支出保障有力，强化“财”服从、服务于“政”的意识，积极与县委、县政府重大战略部署相衔接，统筹资金安排用于县城更新提质、百村示范创建和特色小镇打造等重点领域。上半年一般公共预算支出 185103 万元，同比增长 25.64%，增支 37776 万元，为我县经济延续向好提供了有力支撑。

另一方面，财政改革步伐更加稳健。一是预算一体化改革纵深推进，加快推进“业务+技术”双轮驱动的预算管理一体化系统建设，将财会监督、绩效管理、政府采购等与预

算编制、执行全面深度融合，财政综合管理水平进一步提升。二是财会监督体系不断完善，全面贯彻《关于进一步加强财会监督工作的意见》，深入推进财会监督专项行动和预算执行监督专项行动，监督效能持续提升。三是绩效约束进一步硬化，将绩效理念和方法全面融入预算编制、执行、监督全过程，“三全”预算绩效管理体系初步形成。四是营商环境持续优化，持续释放政府采购全流程电子化的改革效能，优化政府采购营商环境，简化政府采购评审流程，评审质量不断提高，资金使用效益进一步提升。

上半年，财政部门紧盯年度收入预期目标，铆足干劲，多措并举，全力组织收入。但是，受产业结构单一制约，我县财税收入严重依赖煤炭行业，今年以来，煤炭市场疲软，价格持续下跌，对税收收入的冲击很大；另外，上年跨期税款基数抬高和“两权价款”入库等因素叠加，对完成收入预期目标形成了较大压力。上半年一般公共预算收入完成124327万元，未达序时进度，与上年同期比较也有较大幅度的下降，收入形势不容乐观。

#### **四、存在的问题及下一步工作安排**

从上半年财政运行情况来看，财政工作也面临一定的困难和问题，比如：财政收入下滑，形势十分严峻；支出进度较慢，预算精细化管理体系还需健全完善；重点领域财会监

督的力度还需加大，监督效能还有待进一步提升等。对于以上问题，我们高度重视，将采取有力措施加以解决。下一步，重点做好以下工作：

### （一）狠抓收入组织，完成全年目标任务

一是发挥组织收入专班作用，强化部门沟通联动，加强税源跟踪监控，加大对重点行业、企业以及零散税源的征管力度，摸清欠税户数及金额情况，全面清缴，应清尽清。二是大力落实减税降费退税政策，营造宽松环境，增强企业发展信心，积极涵养财源，深入挖掘第三产业和新兴产业的税收潜力，做到应征尽征。三是做好非税挖潜，加强非税收入的常规动态管理，加大资源价款清欠力度，科学测算、摸清非税收入底子，督促执收执法单位规范执收，应收尽收。

### （二）强化资源统筹，保障重点支出需求

坚决兜牢“三保”底线，落实就业优先政策，推动教育优质均衡发展，健全社会保障体系，支持健康乡宁建设，全面推进乡村振兴，促进农民持续增收，着力推动民生事业高质量发展。集中财力保障县委、县政府确定的重大战略实施和重点项目推进，加快推动北环路片区和幸福湾东片区提质改造工程等重大民生类项目建设，保障百村示范创建工程和特色小镇打造等项目建设所需资金，推动城乡一体化发展。

### （三）加快预算执行，全面发挥资金效能

一是落实好各项组合式税费支持政策，持续释放政策红利，加强预算执行控制，硬化预算约束，严禁无预算、超预算支出。二是推动预算执行全流程精细化管理，加快预算指标下达，加强专项资金和直达资金的动态监管，推动项目尽快实施。三是强化服务思维，紧盯季度节点和支出目标任务，落实“月初提醒、月中督促、月末考核”工作机制，全力加快支出进度。四是强化绩效跟踪监控，对项目进展实行动态监控，突出监控重点，保障项目按进度执行，确保财政资金花得其所、用得安全。

#### （四）向管理要效益，提升科学理财水平

强化采购、评审、绩效、资产等各预算管理环节与预算编制、执行的统筹衔接。一是加大政府采购意向公开力度，试点推行框架协议方式采购，促进采购更加公正透明；二是持续提高财政评审质量，推动评审制度改革，进一步简化办事流程，优化营商环境；三是加强预算绩效管理，强化财会监督和预算执行监督，筑牢财政资金安全防火墙；四是强化资产管理，严把资产配置关口，有效控制资产闲置浪费现象，提高资产使用效率；五是着力防范政府债务风险，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解存量，牢牢守住不发生区域性、系统性风险底线。

主任、各位副主任、各位委员，全面完成今年的财政预

算目标，任务艰巨、责任重大。下半年，我们要坚持以党的二十大精神为指引，在县委的坚强领导下，自觉接受县人大及其常委会的监督指导，认真落实本次会议审议意见，更好发挥财政职能作用，全力以赴完成全年各项目标任务，为推动乡宁高质量发展贡献财政力量！