

关于 2022 年财政决算情况及 2023 年 1-6 月份财政预算执行情况的报告

---2023 年 8 月 18 日在古县第十一届人大常委会第二十一次会议上

古县财政局

尊敬的阴主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向本次人大常委会报告关于古县 2022 年财政决算情况及 2023 年 1-6 月份财政预算执行情况，请予审议。

一、2022 年财政预算执行情况

2022 年，在县委的坚强领导和县人大的监督指导下，全面贯彻落实党的十九届历次全会和党的二十大精神，深入贯彻习近平总书记考察调研山西重要讲话重要指示精神，紧紧围绕县委“1234”工作重心，锚定“一城一区一园四地”战略定位，充分发挥财政职能作用，积极培育财源，优化支出结构，防范债务风险，强化绩效管理，促进县域经济平稳健康运行，顺利完成了财政各项工作任务。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入情况

2022 年全县一般公共预算收入目标为 62000 万元，实际完成 62594 万元，占预算的 100.96%，同比增长 10.27%。其

中：税收完成 52204 万元，同比增长 20.57%；非税完成 10390 万元，同比下降 22.87%。

2. 一般公共预算支出情况

2022 年全县一般公共预算支出 196074 万元，为调整预算 196074 万元的 100%，同比增长 73.75%。其中：一般公共服务支出 18609 万元，为调整预算的 100%，同比增长 17.56%；公共安全支出 5667 万元，为调整预算的 100%，同比增长 9.17%；教育支出 19429 万元，为调整预算的 100%，同比增长 9.78%；科学技术支出 54 万元，为调整预算的 100%，同比下降 32.50%；文化旅游体育与传媒支出 2262 万元，为调整预算的 100%，同比增长 2.21%；社会保障和就业支出 22405 万元，为调整预算的 100%，同比下降 2.62%；卫生健康支出 9349 万元，为调整预算的 100%，同比增长 8.48%；节能环保支出 2487 万元，为调整预算的 100%，同比下降 30.16%；城乡社区支出 16626 万元，为调整预算的 100%，同比增长 66.63%；农林水支出 29984 万元，为调整预算的 100%，同比增长 119.2%；交通运输支出 53537 万元，为调整预算的 100%，同比增长 1991.29%；资源勘探信息等支出 357 万元，为调整预算的 100%，同比增长 19%；商业服务业等支出 313 万元，为调整预算的 100%，同比增长 19.47%；自然资源海洋气象等支出 1161 万元，为调整预算的 100%，同比下降 6.3%；住房保障支出 4409 万元，为调整预算的 100%，同比下降 5.89%；粮油物资储备支出 32 万元，为调整预算的 100%，同比下降

60%；灾害防治及应急管理支出 5710 万元，为调整预算的 100%，同比增长 194.33%；债务付息支出 1991 万元，占调整预算的 100%，同比增长 6.93%；债务发行费用支出 9 万元，为调整预算的 100%，同比增长 12.5%；其他支出 1683 万元，为调整预算的 100%，同比增长 2705%。

2022 年“三公”经费支出 683.10 万元，占年初预算支出 81.71%。其中：公务用车购置 108.8 万元，公务用车运行维护费 285.98 万元，公务接待费 288.32 万元。

3. 一般公共预算收支平衡情况

2022 年全县总财力为 205499 万元，同比增长 45.11%。其资金构成为：一般公共预算收入 62594 万元，上级补助收入 106106 万元，债务转贷收入 9500 万元，调入资金 8060 万元，稳定调节基金 4389 万元，上年结余 14850 万元。

2022 年全县一般公共预算支出 196074 万元，上解支出 4425 万元，债务还本支出 4406 万元，安排预算稳定调节基金 594 万元。总财力与总支出和结转下年相抵，实现当年收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

2022 年政府性基金总收入 114860 万元。其中：县级基金收入 21369 万元，政府性基金转移收入 1383 万元，地方政府专项债务转贷收入 81600 万元，上年结转 10508 万元。

2022 年政府性基金支出 112641 万元，基金结转下年 1840 万元（其中：专债 1400 万元，上级补助结转 440 万元），调

入公共预算 379 万元。按照政府性基金列收列支的管理办法，基金收支平衡。

（三）社会保险基金预算执行情况

2022 年社会保险基金收入 19736 万元，其中：财政补贴收入 8451 万元。2022 年社会保险基金支出 15119 万元，本年收支结余 4617 万元。

（四）国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入 11012 万元。国有资本经营支出 3319 万元，调出资金 7681 万元，结转下年 12 万元。

（五）政府债务情况

按照《预算法》规定，目前地方政府债务实行限额管理。市财政局核定我县 2022 年政府债务限额 253725 万元（其中：一般债务 65325 万元，专项债务 188400 万元）。截至 2022 年底，我县政府债务余额合计 253601 万元（其中：一般债务 65201 万元，专项债务 188400 万元），政府债务规模均控制在上级下达的限额范围之内。

二、2023 年 1-6 月份财政预算执行情况

（一）一般公共预算收入情况

1-6 月份，一般公共预算收入完成 39858 万元，占全年目标任务 78460 万元的 50.8%，同比增长 6.33%。其中：税收收入完成 27235 万元，占全年目标任务 55850 万元 48.76%，同比下降 9.61%；非税收入完成 12623 万元，占全年目标任务 22610 万元的 55.83%，同比增长 71.65%。

(二) 一般公共预算执行情况

1-6 月份，全县一般公共预算支出 87807 万元，支出进度 50.44%。其中：人员及运转支出 24199 万元，基本民生项目支出 12491 万元，其他专项支出 49010 万元，债务付息支出 2107 万元。

1. 按功能科目执行情况：一般公共服务支出 8967 万元；公共安全支出 2967 万元；教育支出 9038 万元；科学技术支出 30 万元；文化旅游体育与传媒支出 876 万元；社会保障和就业支出 14251 万元；卫生健康支出 3154 万元；节能环保支出 1255 万元；城乡社区支出 4082 万元；农林水支出 9665 万元；交通运输支出 27003 万元；资源勘探工业信息等支出 371 万元；商业服务业等支出 220 万元；自然资源海洋气象等支出 882 万元；住房保障支出 1881 万元；灾害防治及应急管理支出 956 万元；其他支出 102 万元；债务付息支出 2107 万元。

2. 直达资金支出情况：1-6 月份上级财政下达直达资金 58933.78 万元，实际支出 30961.32 万元，支出进度 52.54%。直达资金主要用于就业、基本公共卫生服务、居民养老保险、基本医疗、教育资助、交通建设等民生项目支出。

3. 三公经费支出情况：1-6 月份“三公”经费支出 182.47 万元，占年初预算的 22.96 %。其中：公务接待支出 102.08 万元，公务用车运行费支出 79.78 万元，公务用车购置费支出 0.61 万元。

(三) 政府性基金收支情况

1-6 月份政府性基金收入 151 万元，完成年度预算收入 11126 万元的 1.36%，收入来源主要为城市基础设施配套费收入。1-6 月份政府性基金支出 30905 万元，占支出预算的 63.66%，主要用于债券付息、国道 341 公路改扩建和城镇幼儿园建设专项债券项目等支出。

(四) 国有资本经营预算收支情况

1-6 月份无国有资本经营收入；1-6 月份国有资本经营支出 410 万元，用于古县国有资本运营投资公司注册资本金。

(五) 政府债务情况

1-6 月份，新增地方政府专项债务转贷收入 34500 万元，截止 6 月底，政府性债务余额为 288041.22 万元，其中：一般债务 65141.22 万元，专项债务 222900 万元。债务余额控制在债务限额以内，风险可控。1-6 月份债务付息支出 5245 万元。

(六) 财政收支运行情况分析

1. 收入情况分析

1-6 月份，县级税收收入完成 27235 万元，下降 9.6%，受煤炭价格下行影响税收减收，财税部门积极发力狠抓收入任务。一是**深入挖掘税源潜力**。积极主动对接国道 341 线改建、黎霍高速公路、泰达焦化等重点项目，把住税源苗头性、趋势性变化，确保税款应收尽收。二是**扎实开展纳税评估**。成立税收风险分析团队，通过企业自查、财务约谈、入户核

查等方式，加大疑点排查力度，查找存在的共性和个性问题，有效改进税收管理措施，目前共查补税款 531 万元。**三是加强欠税清理工作。**严格以“控新欠、减陈欠、防死欠”为目标，依托“智税处理中心”领导舱实时监控，对于正常经营但不缴纳税款的企业，通过催缴、约谈警示、签订清欠计划等措施，有效提高了欠税管理水平，目前共清理欠税 648.97 万元。

1-6 月份非税收入完成 12623 万元，进度达 55.8%，增幅 71.65%，非税收入完成较快的主要原因是国有资本经营分红收入 4000 万元、2021 年至 2022 年的残保金收入 852 万元等。

2. 支出情况分析

今年以来，坚持牢固树立“过紧日子”的思想，压减非急需、非刚性支出和“三公”经费等一般性支出，优先保障“三保”支出，全面实施预算绩效管理，严把“事前、事中、事后”三道关，做到“花钱必问效，无效必问责”，保障民生实事和县委、县政府确定的重点项目建设，力保年底预算收支平衡。

三、2023 年下半年工作举措

下半年，我们将继续围绕全年财政收支预算任务，加压奋进，实干争先，强化管理，推动财政平稳健康运行，主要做好以下几方面工作：

（一）着力稳增长。树牢责任观念，细化任务分解，强化财税形势分析，采取有力措施，努力完成全年一般公共预算

算收入 78460 万元、增长 6%左右的目标任务。一是**加强财税联席沟通，做到收入应收尽收**。主动与税务部门加强沟通协调，深入了解全县生产企业运营情况，对重点行业、重点税源做好收入监控，深挖税源潜力，提前做好收入预判，做到应收尽收。二是**抓好非税收入收缴工作**。重点抓好土地出让收入、耕地指标交易项目收入、资产盘活收入、努力实现“两权”价款收入。三是**加强财政预算统筹**，统筹政府性基金、国有资本经营预算和一般公共预算安排力度，全力保障债务刚性支出和其他重点项目支出。四是**大力盘活存量资金**。对于长期沉淀资金及两年以上仍未支出的上级专项资金财政全部收回统筹安排使用，县级安排的一般性支出当年未支出的全部予以收回，加快资金使用进度，提高资金效益。五是**严控新增暂付性款项**。严格按照新增暂付性款项规范程序办理，严控累计新增暂付款不得超出一般公共预算和政府性基金预算支出之和比重的 5%。

（二）着力优支出。牢固树立“过紧日子”的思想，坚持量入为出，继续压减非重点、非刚性支出，从严控制一般性支出，2023 年预算安排部门运转经费支出较上年有所压减，压减幅度 4%，并从严从紧控制预算支出，合理优化支出结构，坚决兜牢“三保”支出底线，确保年底预算收支平衡。增强预算刚性约束力，强化预算绩效管理，加强财政资源统筹，集中财力办大事，提高财政支出的精准性和有效性。持续用好财政资金直达机制，加快资金分配使用，强化监控预

警，促进资金规范高效使用。

（三）着力防风险。

一是严格实行债务限额管理，严格按照市局下达债务限额内规范举债，不得超出限额违法违规举债融资。严控新增政府债务规模，本着量力而行的原则，防治盲目举债、过度举债，确保债务风险得到有效管控。同时，要稳妥有序性的化解存量债务风险，坚决遏制隐性债务增量。

二是建立偿债机制。依据县政府债务风险应急处置预案、风险化解中长期实施方案、隐性债务化解方案等管理办法规定，通过列入预算、统筹政府性基金和国有资本经营预算、盘活存量等多渠道筹集资金方式偿还债券本息和其他化债任务，确保不发生区域性债务风险。

主任、各位副主任、各位委员，我们将按照县委县政府的决策部署，自觉接受县人大及其常委会的审查和监督，积极发挥财政在县域经济中的职能作用，为促进古县经济平稳健康运行和推动高质量发展全面提质提速作出积极贡献！