

关于 2022 年裕民县 1-8 月财政预算执行和其他财政支出变更情况的报告

裕民县财政局局长 薛靓靓

人大常委会主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现向裕民县第十六届人大常委会第十三次会议作《关于 2022 年裕民县 1-8 月财政预算执行和其他财政支出变更情况的报告》，请予以审议。

一、1-8 月财政预算执行及其他财政支出变更情况

今年以来，我们在县委的正确领导和县人大、县政协的监督指导下，认真贯彻新发展理念，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，做好优化支出保重点，全县财政预算执行情况良好，促进了全县经济社会持续平稳健康发展。

（一）2022 年 1-8 月财政预算收支调整情况

1、地方财政收入调整情况

年初，县人大十六届第五次会议审议通过的地方财政收入预算为 51123 万元，其中：一般公共预算收入为 10693 万元，政府性基金预算收入为 40430 万元。执行中因苏尤河钼矿开发建设项目无法按原计划落地裕民，土地出让金将短收 3 亿元，目前该项目已根据“三区三线”调整要求上报国家自然资源部审批。因而政府性基金预算资金收入调整为 10430 万元，一般公共预算收入没有变动，2022 年地方财政收入调整为 21123 万元。

2、地方财政支出调整情况

经县人大十六届第五次会议审议通过的一般公共预算支出为 128632 万元。在执行中，由于上级下达专项资金、增加转移支付

资金等因素，1-8月做如下调整：新增返还性收入50万元；上级追加专项转移支付补助1131万元；新增一般性转移支付补助43923万元，其中：均衡性转移支付347万元、县级基本财力保障机制奖补资金1145万元、结算补助1299万元、产粮（油）大县奖励资金77万元、重点生态功能区转移支付525万元、固定数额补助2669万元、边境地区转移支付4421万元、欠发达地区转移支付1759万元、一般公共服务共同财政事权转移支付38万元、公共安全共同财政事权转移支付149万元、教育共同财政事权转移支付601万元、文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付160万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付209万元、医疗卫生共同财政事权转移支付123万元、节能环保共同财政事权转移支付收入12万元、农林水共同财政事权转移支付3903万元、交通运输共同财政事权转移支付2145万元、住房保障共同财政事权转移支付-2万元、增值税留抵退税转移支付收入432万元、其他退税减税降费转移支付收入648万元、补充县区财力转移支付收入4615万元、其他一般性转移支付收入1万元；从政府性基金预算调入-26000万元；地方政府一般债券转贷收入32000万元。以上共计增加一般公共预算补助32457万元，因而全县一般公共预算支出调整为161089万元。

经年初县人大十六届第五次会议审议通过的政府性基金支出预算为9907万元。在执行中，由于自治区下达了专项补助、专项债券和地方基金减收等原因，1-8月做如下调整：上级追加专项补助237万元，地方政府专项债券转贷收入10000万元，政府性基金预算收入短收造成政府性基金支出减少4000万元，因而政府性基金支出预算调整为16144万元。

综上，年初裕民县人民代表大会审议通过的地方财政支出预算为138539万元，执行到8月底调整为177233万元。

3、2022年国有资本经营预算收支调整情况

年初国有资本经营收入预算为7万元，支出预算为7万元。1-8月没有变动，不做调整，收支相抵平衡。

(二) 1-8月财政预算执行情况

1、地方财政收入执行情况

1-8月全县完成地方财政收入14591万元，完成预算的28.5%，完成调整预算的69.1%，较上年同期增收4187万元，增长40.2%。在地方财政收入中，一般公共预算收入完成8061万元，完成预算的75.4%，同比增收1993元，增长32.8%，其中：税收收入完成5692万元，完成预算的89.1%，同比增收2378万元，增长71.8%；非税收入完成2369万元，完成预算的55.1%，同比减收385万元，下降14%。政府性基金预算收入完成6530万元，完成年初预算的16.2%，完成调整预算的62.6%，同比增收2194万元，增长50.6%。

2、地方财政支出执行情况

1-8月累计完成地方财政支出127491万元，完成年初预算138539万元的92%，完成调整预算177223万元的71.9%，同比增支43101万元，增长51.1%。其中：一般公共预算支出完成114318万元，完成年初预算128632万元的88.9%，完成调整预算161089万元的71%，同比增支38618万元，增长51%；政府性基金预算支出完成13173万元，完成年初预算9907万元的133%，完成调整预算16144万元的81.6%，同比增支4483万元，增长51.6%。

地方财政支出重点项目增支原因：因今年地方政府一般债券项目同比增支21000万元，地方政府专项债券项目同比增支5000万元，使得地方财政支出较去年同期增支较大。

二、1-8月社会保险基金预算执行情况

(一) 社会保险基金收入情况

1-8月社会保险基金本年收入11672万元，其中：城乡居民基本养老保险基金1183万元；机关事业单位基本养老保险基金10489万元。

(二) 社会保险基金支出情况

1-8月社会保险基金本年支出10535万元。其中：城乡居民基本养老保险基金587万元；机关事业单位基本养老保险基金9948万元。

(三) 社会保险基金结余情况

上年滚存结余6613万元，1-8月滚存结余7750万元。其中：城乡居民基本养老保险基金6501万元；机关事业单位基本养老保险基金1249万元。

三、地方政府债务情况

2022年预算安排政府隐性债务化解计划1708.89万元，截至8月31日，已偿还1113.26万元，隐性债务余额27689.62万元，隐性债年初计划完成率为65.15%，未完成年初预算化解计划任务595.63万元。严格按照年初预算执行，督促各行业部门压缩日常一般性支出，树立过紧日子思想，尽快完成化解任务。

2022年初债务限额为127167万元，其中：一般债务限额为89017万元，专项债务限额为38150万元，截至2022年8月31日，一般债务限额新增26125万元，专项债务限额新增8000万元，截至目前，裕民县债务限额为161292万元，其中：一般债务限额为115142万元，专项债务限额为46150万元。

2022年年初本县债务余额104338.51万元，其中：一般债为69338.51万元，专项债为35000万元。截至2022年8月31日本县债务余额为145185万元，其中：一般债务余额为99185万元(2022年发行新增一般债31000万元)，专项债务余额为46000万元，较

2022 年年初一般债新增 29846.49 万元（其中新增一般债券资金 31000 万元，一般债券还本 1153.51 万元），较年初专项债新增 8000 万元（全部为新增专项债券资金）。

四、存在的问题

一是财政收支矛盾突出。我县经济基础薄弱，发展缓慢，财源匮乏，财政收入总量小，是一个依靠上级财政补助的县。加之受新冠肺炎疫情和经济下行因素影响，上级一般性转移支付补助收入增长缓慢，财政收入增长动力减弱，大规模减税降费政策带来的减收效应持续释放，财政收支矛盾突显。而各领域财政支出刚性增长，新冠肺炎疫情防控、债券还本付息、维护基层政权运转工作等都需大量资金保障，造成收支矛盾进一步加剧，给财政收支平衡带来巨大困难。2022 年一般公共预算财力预计 126780.95 万元，一般公共预算支出预计 163482.12 万元，预计缺口资金 36701.17 万元。

二是上级专项资金执行进度缓慢。截至 8 月 31 日上级各类专项资金指标到位 76147 万元，支出 44452 万元，支出进度为 58.38%，低于序时进度的 8.29%。

三是行业部门对财政财务管理工作研究力度不够，单位财务管理水平不高，绩效目标设置不规范，每年不同的第三方有不同的绩效审核理念，执行难度大。

四是高素质、专业化、能力强的财政经济人才欠缺，财政干部严重流失，出现明显“断档”，干部理财观念、思路，研究政策、服务裕民县经济社会发展的能力需进一步提升。预算单位财务人员缺乏，影响了财务管理水平。这些问题及不足，我们要高度重视，需要在今后的工作中认真加以解决。

五、下一步工作计划

一是加大财源培植力度，挖掘财政增收潜力。组织实施好各项

组合式税费支持政策，持续释放政策红利。认真研究解决市场主体反映的突出问题，挖掘财政增收潜力加大支持力度，持续助力市场主体纾困发展。用好地方政府债券资金，有效发挥地方政府债券在带动扩大有效投资、稳定宏观经济中和的积极作用。

二是牢固树立过紧日子思想。重点保障“三保”支出及其他刚性支出、急需支出，严格控制一般性支出，强化“三公”经费预算管理，取消低效无效支出，积极弥补财力。今年计划按10%的比例压减一般性支出，压减的资金统一收回总预算，统筹用于化解2022年财政收支缺口。健全财政支出约束机制，盘活财政存量资金和闲置资产，推进行政事业单位资产共享共用，不断完善过紧日子的制度体系。

三是加强财政支出管理。压实项目支出责任，定期对上级专项资金支出情况进行统计，督促项目主管部门和单位细化项目支出的具体措施，对支出进度慢的预算单位进行每周提醒，在确保工程项目质量的前提下，依法合规地加快项目资金的支出进度。

四是推动预算绩效管理提质增效。各部门单位要落实预算绩效管理的主体责任，增强“花钱必问效、无效低效必问责”的绩效理念，建立“谁使用、谁负责”的责任对等机制。按照“谁申请资金、谁编制目标”的原则，将全部资金纳入绩效管理。加强绩效评价结果运用，将评价结果与调整预算安排有机衔接，提升项目实施质量。建立相应的奖惩机制，并与下年度预算安排相挂钩，使财政资金发挥最大使用效益。加大绩效信息公开力度，在公开部门单位预算时公开绩效目标，将部门单位绩效评价结果随同部门决算向社会公开。财政局要将重大政策和重点项目绩效评价结果报送人大，并依法予以公开，自觉接受人大和社会各界的监督。

五是防范化解财政金融风险。按时完成隐性债务化解工作，强

化地方政府债务管理，严格执行地方政府债务限额管理和预算管理制度。加快地方政府债券发行使用，加大对重大项目支持力度，充分发挥地方政府债券促进投资项目建设的作用，增强经济发展后劲。牢牢守住不发生政府债务风险的底线，依法构建管理规范、责任清晰、公开透明、风险可控的地方政府举债融资机制。大力推进地方政府债务信息公开透明，以公开促规范、防风险。强化金融监管协调，紧盯重点领域和关键环节，强化金融风险源头管控，确保不发生系统性金融风险。

以上是我县财政预算执行和调整情况的汇报，面对当前的经济发展形势，完成今年的财政工作任务艰巨，我们决心在县委、县政府的正确领导下，在人大的监督支持下，振奋精神，求真务实，扎实工作，全面完成今年的各项财政工作任务，为建设安定团结、生态宜居、美丽幸福的新裕民做出更大贡献！