

关于偏关县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告

——2023 年 3 月 4 日在偏关县第十七届
人民代表大会第三次会议上

偏关县财政局局长 董二万

各位代表：

受县人民政府委托，向本次大会提出 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告，请予审议。

一、2022 年预算执行情况

2022 年，我县财政部门深入贯彻县委、县政府重大决策部署，在县委、政府的正确领导下，在县人大、县政协的监督支持下，深入学习贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进总基调，紧紧围绕全县经济工作会议确定的财政工作目标，努力克服疫情不利影响，有效落实稳经济大盘一揽子政策措施，加强政府性债务管理，有效防范财政金融风险，强化政策落实和预算约束，千方百计抓收入、强调度、促支出，优化结构保重点，全力保障财政平

稳运行。

（一）2022 年一般公共预算执行情况

1、2022 年一般公共预算收入完成情况

1-12 月，因受增值税留抵退税及小微企业减税退税降费政策影响，我县财政总收入完成 21677 万元，为调整预算 25000 万元的 86.71%，差进度 13.29%，短收 3323 万元（为年初计划 53781 万元的 40.31%，差进度 59.69%，短收 32104 万元），同比降低 57.28%，减收 29060 万元。

（1）预算级次完成情况

一般公共预算收入完成 18306 万元，为调整预算 17000 万元的 107.68%，超进度 7.68%，超收 1306 万元（为年初计划 27753 万元的 65.96%，差进度 34.04%，短收 9447 万元），同比降低 30.08%，减收 7876 万。

上划中央收入完成 4404 万元，为年初计划 18456 万元的 23.86%，差进度 76.14%，短收 14052 万元，同比降低 74.71%，减收 13008 万。

上划省级收入完成-853 万元，为年初计划 5048 万元的 -16.9%，差进度 116.9%，短收 5901 万元，同比降低 117.91%，减收 5615 万。

上划市级收入完成-180 万元，为年初计划 2524 万元的 -7.13%，差进度-107.13%，短收 2704 万元，同比降低 107.56%，减收 2561 万。

（2）分收入完成情况

总收入分收入情况：

税收总收入完成 10608 万元，为调整预算 14000 万元的 75.77%，差进度 24.23%，短收 3392 万元（为年初计划 38446 万元的 27.59%，差进度 72.41%，短收 27838 万元），同比降低 70.75%，减收 25660 万元。占财政总收入的比重为 48.94%。

非税收入完成 11069 万元，为调整预算 11000 万元的 100.63%，超进度 0.63%，短收 69 万元（为年初计划 15335 万元的 72.18%，差进度 27.82%，短收 4266 万元），同比降低 23.5%，减收 3400 万元。占财政总收入的比重为 51.06%。

一般公共预算收入分收入完成情况：

税收收入完成 7237 万元，为调整预算 6000 万元的 120.62%，超进度 20.62%，超收 1237 万元（为年初计划 12418 万元的 58.28%，差进度 41.72%，短收 5181 万元），同比降低 38.21%，减收 4476 万元，占一般公共预算收入的 39.53%。

非税收入完成 11069 万元，为调整预算 11000 万元的 100.63%，超进度 0.63%，超收 69 万元（为年初计划 15335 万元的 72.18%，差进度 27.82%，短收 4266 万元），同比降低 23.5%，减收 3400 万元，占一般公共预算收入的 60.47%。

税收收入下降是财政收入下滑的主要原因

增值税完成 2562 万元，为年初计划 4521 万元的 56.67%，差进度 43.33%，短收 1959 万元，同比降低 39.93%，减收 1703 万

企业所得税完成 1332 万元，为年初计划 3045 万元的

43.74%，差进度 56.26%，短收 1713 万元，同比降低 53.64%，减收 1541 万。

个人所得税完成 335 万元，为年初计划 708 万元的 47.32%，差进度 52.68%，短收 373 万元，同比降低 49.85%，减收 333 万元。

城市维护建设税全年完成 408 万元，为年初计划 758 万元的 53.83%，差进度 46.17%，短收 350 万元，同比降低 42.94%，减收 307 万元。

房产税完成 442 万元，为年初计划 593 万元的 74.54%，差进度 25.46%，短收 151 万元，同比降低 20.93%，减收 117 万。

上述五项主要税种，共计完成 5079 万元，比年初计划 9625 万元，短收 4546 万元，比上年同期 9080 万元，减收 4001 万元。

行政性收费收入、专项收入、罚没收入等非税收入完成 11069 万元，占一般公共预算收入的 60.47%，为年初计划 15335 万元的 72.18%，短收 4266 万元；较上年同期降低 23.5%，减收 3400 万元。

总体来看，2022 年我县一般公共预算收入中非税收入占比过高（占 60.47%），体现出财政收入结构的不合理，收入质量较差，今后在财源建设上还需进一步努力。

2、2022 年一般公共预算支出执行情况

2022 年一般公共预算支出累计执行 190787 万元，占调整预算数 225364 万元的 84.66%，较上年支出 190063 万元，同

比增长 0.38%，同比增支 724 万元。

一般公共预算各项支出如下：

1. 一般公共服务支出 24186 万元，占调整预算数 25513 万元的 94.8%，同比增长 3.9%；
2. 公共安全支出 4312 万元，占调整预算数 4323 万元的 99.75%，同比降低 9.81%；
3. 教育支出 15875 万元，占调整预算数 17506 万元的 90.68%，同比降低 17.16%；
4. 科学技术支出 55 万元，占调整预算数 55 万元的 100%，同比降低 75.77%；
5. 文化旅游体育与传媒支出 2466 万元，占调整预算数 11490 万元的 21.46%，同比增长 4.98%；
6. 社会保障和就业支出 31503 万元，占调整预算数 32518 万元的 96.88%，同比增长 30.92%；
7. 卫生健康支出 12137 万元，占调整预算数 12756 万元的 95.15%，同比增长 3.07%；
8. 节能环保支出 13412 万元，占调整预算数 16599 万元的 80.8%，同比增长 4.78%；
9. 城乡社区支出 9631 万元，占调整预算数 9837 万元的 97.91%，同比增长 11.48%；
10. 农林水支出 42099 万元，占调整预算数 56977 万元的 73.89%，同比降低 5.03%；

其中：农业农村支出 7486 万元，占调整预算数 15111 万元的 49.54%，同比降低 42.89%；

林业和草原支出 8057 万元，占调整预算数 8057 万元的 100%，同比增长 70.59%；

水利支出 1801 万元，占调整预算数 7490 万元的 24.05%，同比降低 7.97%；

巩固脱贫衔接乡村振兴支出 20233 万元，占调整预算数 20702 万元的 97.73%，同比增长 8.17%；

11. 交通运输支出 15931 万元，占调整预算数 18539 万元的 85.93%，同比增长 4.4%；

12. 资源勘探工业信息等支出 521 万元，占调整预算数 521 万元的 100%，同比增长 184.7%；

13. 商业服务业等支出 427 万元，占调整预算数 427 万元的 100%，同比增长 3.9%；

14. 自然资源海洋气象等支出 9094 万元，占调整预算数 9094 万元的 100%，同比降低 6.8%；

15. 住房保障支出 3283 万元，占调整预算数 3353 万元的 97.91%，同比降低 34.96%；

16. 粮油物资储备支出 1130 万元，占调整预算数 1130 万元的 100%，同比增长 240.36%；

17. 灾害防治及应急管理支出 1498 万元，占调整预算数 1499 万元的 99.93%，同比增长 25.99%；

18. 其他支出 520 万元，占调整预算数 520 万元的 100%，同比降低 87.76%；

19. 债务付息支出 2646 万元，占调整预算数 2646 万元的 100%，同比增长 19.35%；

20. 债务发行费用支出 5 万元，占调整预算数 5 万元的 100%，同比降低 58.33%；

综上所述，2022 年财政总体情况是：一般公共预算收入 18306 万元，上级补助收入 195487 万元，（其中：所得税基数返还收入 181 万元，成品油税费改革税收返还收入 207 万元，增值税税收返还收入 575 万元，增值税“五五分享”税收返还收入 496 万元，均衡性转移支付收入 68517 万元，县级基本财力保障机制奖补资金收入 12345 万元，结算补助收入 1925 万元，重点生态功能区转移支付收入 6471 万元，固定数额补助收入 9657 万元，革命老区转移支付收入 922 万元，欠发达地区转移支付收入 11693 万元，公共安全共同财政事权转移支付收入 783 万元，教育共同财政事权转移支付收入 1502 万元，文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 413 万元，社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 9346 万元，医疗卫生共同财政事权转移支付收入 2099 万元，节能环保共同财政事权转移支付收入 552 万元，农林水共同财政事权转移支付收入 16110 万元，交通运输共同财政事权转移支付收入 5113 万元，商业服务业等共同财政事权转移支付收入 110 万元，住房保障共同财政事权转移支付收入

213 万元，灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 10 万元，增值税留抵退税转移支付收入 2675 万元，其他退税减税降费转移支付收入 3302 万元，补充县区财力转移支付收入 3964 万元，其他一般性转移支付收入 347 万元。专项转移支付收入 35959 万元）。上年结余收入 9921 万元，调入资金 82 万元，地方政府一般债券转贷收入 7000 万元，调用预算稳定调节基金 1094 万元，收入总计 231890 万元。一般公共预算支出 190787 万元，上解上级支出 6444 万元，安排预算稳定调节基金 82 万元，年终结余 34577 万元，结转下年支出 34577 万元，支出总计 231890 万元，收支平衡。

（二）2022 年政府性基金收支完成情况

2022 年，政府性基金预算收入完成 3110 万元，政府性基金预算上级补助收入 1386 万元，政府性基金预算上年结余收入 1676 万元，调入资金 28 万元，专项债券转贷收入 32600 万元，收入总计 38800 万元，当年政府性基金预算支出 36826 万元，政府性基金预算调出资金 82 万元，政府性基金预算年终结余 1892 万元（结转下年支出），支出总计 38800 万元，收支平衡。

（三）2022 年社会保险基金完成情况

2022 年社会保险基金决算包括两部分，城乡居民基本养老保险基金预算和机关事业单位基本养老保险基金预算。

1、城乡居民基本养老保险基金

总收入 4957 万元，其中：

社会保险费收入 2429 万元

财政补贴收入 2432 万元

利息收入 86 万元

转移收入 1 万元

其他收入 6 万元

集体补助收入 3 万元

总支出 3212 万元，其中：

社会保险待遇支出 2870 万元

转移支出 6 万元

其他支出 336 万元

本年收支结余 1745 万元

上年结余 9537 万元

年末滚存结余 11282 万元

2、机关事业单位基本养老保险基金

总收入 15913 万元，其中：

社会保险费收入 6800 万元

财政补贴收入 8918 万元

利息收入 27 万元

转移收入 168 万元

总支出 17273 万元

社会保险待遇支出 17221 万元

转移支出 52 万元

本年收支结余-1360 万元

上年结余 2098 万元

年末滚存结余 738 万元

(四) 国有资本经营预算完成情况

2022 年，当年收入 12 万元（上级补助收入），当年支出 12 万元，收支平衡。

(五) 政府性债务情况

2022 年，我县地方政府性债务年初余额 146657 万元，其中：一般债务 78557 万元，专项债务 68100 万元。当年新增债务转贷收入 39600 万元，其中：一般债券 7000 万元，专项债券 32600 万元。年末地方政府债务余额 186257 万元，其中：一般债务 85557 万元，专项债务 100700 万元。按照省财政厅下达的政府债务限额 186257 万元，我县政府债务控制在限额内，债务规模控制较好，风险总体可控。

2022 年，我县财政保障能力总体较好，城镇居民人均可支配收入完成 28897 元，增长 5.5%；农村居民人均可支配收入完成 10590 元，增长 7%。在经济受疫情影响，发展困难较大的情况下，保证了社会各项事业的健康稳步发展。

(六) 2022 年财政落实县人大的决议主要工作情况

2022 年，财政部门全面贯彻《预算法》《预算法实施条例》，认真落实县委、政府重大决策部署，全力保“三保”，树牢“过紧日子”思想，进一步提高财政资金使用效益，为我县疫情防控、

经济发展、民生保障等各项工作提供了有力的财税政策支持和综合财力保障。

1. **抓收入，做好生财聚财之道。**围绕年初目标任务，积极应对经济下行、疫情及减税降费政策等因素叠加影响，坚持依法依规组织收入，扎实做好收入动态监控，不断强化收入征管。一是抓实收入组织。面对严峻的经济形势，将稳增长、防风险、保重点、促发展作为财政工作的总体思路，主动对接税务局、自然资源局等部门，及时掌握主要税收、非税收入来源动态，提出应对办法。二是多策并用向上争资。把握政策资金扶持方向，有针对性的向上争取财力性转移支付及项目资金，额外争取均衡性转移支付补助 2530 万元、基本财力保障机制奖补 2200 万元；全年争取债券资金 3.96 亿元（含专项债券 3.26 亿元、一般债券 0.7 亿元），有效缓解财力缺口，为全县经济和社会事业发展提供有力保障。三是完成工作任务，争取政策奖励。圆满完成暂付款化解任务省财政奖励 1000 万元，完成一般公共预算支出进度考核，省市财政奖励 360 万元，完成政府性债务化债奖励 304 万元。

2. **过紧日子，保重点支出。**严控一般性支出，特别是“三公”经费支出，三公经费预算和上年持平，全年“三公”经费支出 552 万元，占年初预算 650 万元的 84.92%，实现“双控”目标。财政资金安排突出重点，优先保障“三保”支出。实现工资按月准时发放，运转经费有序安排，文化教育、社会保障、医疗卫生、乡村振兴、节能环保、保障住房等基本民生领域保障精准有力；

多渠道筹措疫情防控所需各项资金，做好疫情防控资金保障工作；把防范化解政府债务风险作为一项重要政治任务来抓，严控不增加隐性债务，债务风险总体可控；统筹各类扶贫资金和帮扶资金力度，为巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，提供了坚实的资金保障。

3. 兜三保强民生，做好用财理财之道

紧扣“三保”需求，2022年，保工资、保运转、保基本民生得到了全面保障。

一是支持教育高质量发展。全年教育支出15875万元。继续完善教育经费保障机制，逐步提高教师生活待遇和教育基础设施建设。坚持“走出去”“引进来”相结合，支持二中、三中集团化办学《联盟实施方案》，与忻州市第一中学校完成战略合作签约。今年高考二本B类以上达线133人，达线率38%，中考500分以上118人，教学质量实现稳步提升。兑现教师基础性绩效改革，确保我县公办教师待遇落到实处。

二是加大公共卫生健康投入。全年卫生健康支出12137万元。投入疫情防控专项经费3228万元，支持卡口防疫、畅通防疫物资采购渠道，全面落实疫情隔离防控费用、一线医务人员临时性工作补助、防疫物资采购经费、发热门诊改造完善、核酸检测设备等，确保各项疫情防控资金及时足额拨付到位；深入开展基本公共卫生服务，全力做好疾病预防控制，深化医改“六统一”管理，不断提高县域医疗卫生资源配置和使用效能。将城乡居民基本医疗保险政府补助标准由原来的每人每年860元提高到930元；基

本公共卫生服务经费政府补助标准从年人均 79 元提高到 84 元；进一步提升了公共卫生服务效能，提高应对突发公共卫生事件和重大疾病的防控能力，保障居民享受更好的基本公共卫生服务。

三是扎实做好社会保障工作。全年社会保障支出 31503 万元。其中，投入 17205 万元，用于行政事业单位养老支出；投入 2600 万元，用于发放城乡居民基本养老保险金；投入 1367 万元，用于保障企业职工基本养老保险金的发放；投入 4293 万元，用于发放城乡最低生活保障金；投入 475 万元，用于城乡特困人员救助；投入 307 万元用于残疾人生活和护理补贴；投入 370 万元，用于退役安置；投入 1468 万元，用于优抚、抚恤支出；“稳就业”，发放公益性岗位和见习大学生补贴 525 万元。

四是大力发展文旅产业。开展惠民文化活动，促进公共文化服务提质升级。今年共放映农村公益电影 2000 场、送图书 1000 余册、送戏下乡 60 场、开展文化活动 133 场。推进文化传承和文物保护利用工作，举办了“文化和自然遗产日”宣传活动和多场“非遗”项目进景区演出活动。完成低级别文物调查 210 处和老牛湾望河楼保护性修缮工作。支持电影及图书下乡，推动我县文旅产业发展。

五是聚力推动乡村振兴。全年农林水支出 42099 万元。坚持把乡村振兴作为“三农”工作的总抓手，严格落实“四个不摘”要求，推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。农民收入持续

增长。目前，全县脱贫人口人均纯收入 14708.17 元，较 2021 年脱贫人口全年人均纯收入增长 14.55%。其中工资性收入 7345.52 元，占比 49.94%。产业发展持续壮大。坚持“六化”引领，制定出台《偏关县贯彻“六化”要求推进乡村振兴产业政策 30 条》，统筹财政资金 1.65 亿元，实施巩固脱贫成果和乡村振兴项目 53 个，高标准、高水平打造高家上石会乡村振兴示范村，示范效应、标杆效应凸显。就业帮扶持续增效。实施特色劳务品牌建设工程，组织开展“一技在手、增收不愁”系列培训，完成“千石山区金牌育林工匠”“石窑工匠”“民宿管家”“家庭管家”“设施农业技术员”“黄河长城故事金牌讲解员”“康养护理员”“七大”劳务品牌培训 546 人；实施 5.73 万亩黄河流域防护林屏障工程，吸纳 2100 多人就近务工；设置光伏公益岗位 7330 个；扎实推进劳务输出，引导脱贫劳动力外出务工 13162 人。

六是打好污染防治攻坚战。全年环保支出 13412 万元，践行“绿水青山就是金山银山”理念。其中，投入 5602 万元，用于自然生态保护，投入 1900 万元，用于污染治理和节能减排，有效改善了城乡人居环境。

4. 聚焦改革创新，把握重点提升财政管理水平。牢固树立法治意识和绩效理念，建立健全管理制度和运行机制，财政管理科学化规范化水平进一步提升。一是全面加强预算管理。以预算管理一体化改革和系统上线运行为契机，建立以项目为核心，从预算编制到预算执行、核算、内控、绩效、监督等一体化的全生命

周期全流程管理；深入落实零基预算理念，调整财政支出标准体系，完善能增能减、有保有压的预算分配机制。二是加强财政监督管理。开展财经秩序常态化整治，着力在贯彻落实减税降费政策、增强基层“三保”、加强资产管理、防范债务风险等方面组织自查自纠和重点检查，确保财政依法依规运行。三是加强绩效管理。以预算管理一体化平台应用为契机，把所有财政资金纳入绩效管理，从绩效目标设定审核、绩效运行监控、绩效评价都按时序有序开展。所有专项债券项目做了事前评估，在重点评价环节，我们采取与第三方合作的方式开展绩效评价，涉及防疫资金443.45万元，统筹整合资金1992.36万元，政府购买服务39.7万元，外出务工资金537万元，直达资金20009.48万元，参照直达资金2131.78万元，部门整体涉及592.54万元，乡村振兴衔接资金13177.47万元，债券资金17500万元等方面的重点评价，部门整体绩效评价也有开展；相继制定出台14个制度（办法）等文件，制度（办法）覆盖五大流程、第三方管理、事前绩效评估等方面。四是完善财政投资评审工作。进一步加强财政投资评审工作，规范政府投资建设项目的财政评审行为，持续加大财政投资评审力度，强化对重大项目、重大产业资金的评审和跟踪问效，严控项目随意变更、增加投资。五是守牢政府债务风险底线。结合需求和财力，在债务限额和债务风险控制红线范围内适度发债。依托政府债务管理系统，对债券项目储备、发行和使用实行全过程监控管理，保证债券资金安全、规范、高效使用。

有序化解存量债务，确保全县债务风险总体可控。六是财政信息公开到位。加强全县部门预决算和三公经费预算公开，促使财政管理更加公开化、透明化和制度化。

2022年财政工作应对挑战，承压前行，财政政策性、不可抗力减收压力巨大；税收收入大幅下降，缺乏新的财力增长点；工资及民生等刚性支出不断加大，政府偿还到期债务本息逐年增加，财政收支矛盾依然突出。在重重压力下，全县上下齐心协力、攻坚克难，努力保持了全县财政的平稳运行，这是县委、政府正确领导的结果，是县人大、县政协正确监督的成果，也是全县上下共同努力的结果。同时，我们也要清醒地认识到，财政运行中还存在很多亟待破解的难题，主要表现在：经济下行压力加大，受疫情、减税降费等因素影响，土地收入存在很大的不确定性，财政收入减收趋势更加明显；收入结构不合理，税收和非税收入占比失衡，收入质量较差，依靠土地增减挂钩指标交易收入支撑的局面仍未改善；刚性支出不断增加，新增可用财力有限，财政收支矛盾日益突出；“过紧日子”的思想还需进一步树立，在开源节流、勤俭节约上尚需下更大功夫。对此，我们将高度重视，认真听取各位代表、委员意见，积极采取有针对性措施，努力加以解决。

二、2023年财政预算草案

2023年预算编制和财政工作的原则是：深入学习贯彻党的二十大精神，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，

贯彻县委经济工作会议精神，坚持稳字当头、稳中求进，兜牢“三保”底线，持续改善民生。加强财政资源统筹，集中财力办大事，加快支出进度，优化支出结构，严肃财经纪律，加强财政可持续风险防控，为全县经济工作目标提供坚实的财力保障。按照实事求是、统筹兼顾、突出重点、收支平衡的原则，合理编制 2023 年财政预算，对一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算统筹安排如下。

（一）一般公共预算收支

1、一般公共预算收入

（1）根据上年收入实绩和现行财政体制匡算，2023 年一般公共预算收入为 19222 万元，同比增长 5%，增收 916 万元。其中：税收收入 7599 万元，比上年增长 5%，增收 362 万元。非税收入 11623 万元，比上年增长 5%，增收 554 万元。

（2）上级补助收入 130449 万元，其中：

① 返还性收入 1459 万元

② 一般性转移支付 128272 万元，其中：

均衡性转移支付 65659 万元

欠发达地区转移支付补助 7694 万元

县级基本财力保障机制奖补资金 8694 万元

国家重点生态功能区转移支付 5373 万元

增值税留抵退税转移支付 2859 万元

其他退税减税降费转移支付 33 万元

公共安全共同财政事权转移支付 662 万元

教育共同财政事权转移支付 1206 万元

文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付 175 万元

社会保障和就业共同财政事权转移支付 8660 万元

医疗卫生共同财政事权转移支付 1827 万元

节能环保共同财政事权转移支付 814 万元

农林水共同财政事权转移支付 11867 万元

交通运输共同财政事权转移支付 591 万元

住房保障共同财政事权转移支付 97 万元

革命老区转移支付 1344 万元

固定数额补助 9278 万元

(调整工资转移支付补助 5280 万元, 基层医疗卫生机构绩效工资 28 万元, 义务教育绩效工资 261 万元, 农村税费改革转移支付 2468 万元, 工商质监下划 710 万元, 2023 年成品油价格调整对渔业补助资金 30 万元, 2023 年中央基层科普行动计划资金 7 万元, 2022 年中央财政补助工商行政管理专项经费 3 万元, 中央对地方审计部门补助 7 万元, 国有农场税费改革转移支付 2 万元, 艰苦边远地区津贴 482 万元)

结算补助 1414 万元

(税务征管体制改革下划基数 441 万元, 资源税改革省级补助 27 万元, 2023 年黄河流域生态保护和高质量发展奖补资金 860 万元, 其他专项结算补助 86 万元)

其他一般性转移支付补助 25 万元

③专项转移支付 718 万元（2023 年提前下达专款）

(3) 上年结转 34577 万元（上年专项结转）

(4) 调用预算稳定调节基金 82 万元

(5) 一般债券转贷收入 2200 万元

上述 5 项合计，2023 年全县财力为 186530 万元，其中：县级可用财力 111048 万元；欠发达地区转移支付补助 7694 万元；增值税留抵退税转移支付 2859 万元；其他退税减税降费转移支付收入 33 万元；公共安全共同财政事权转移支付 662 万元；教育共同财政事权转移支付 1206 万元；文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付 175 万元；社会保障和就业共同财政事权转移支付 8660 万元；医疗卫生共同财政事权转移支付 1827 万元；节能环保共同财政事权转移支付 814 万元；农林水共同财政事权转移支付 11867 万元；交通运输共同财政事权转移支付 591 万元，住房保障共同财政事权转移支付 97 万元，革命老区转移支付 1344 万元，专项结算补助 86 万元，固定数额专项补助 47 万元，其他一般性转移支付 25 万元；上年结转专款 34577 万元；2023 年提前下达专项转移支付 718 万元；一般债券转贷收入 2200 万元。

2、一般公共预算支出计划

(1) 基本支出

今年基本部分支出约 50159 万元。其中：

工资福利支出 45470 万元（全年在职人员工资、保险等）。

公用经费支出 4689 万元（单位基本运转支出及工会经费等，其中：按在职在编人员公用经费标准，“四套班子”按照 2 万元/人.年，纪检按照 2.3 万元/人.年，政法委、组织部、宣传部按照 2 万元/人.年，公安、交警按照 2.3 万元/人.年，司法按照 0.5 万元/人.年，其他部门按照 3000 元/人.年编列约 1575 万元；车补约 624 万元；“三公”经费 650 万元，和上年预算持平，其中：接待费 225 万元，公务用车运行维护费及购置 425 万元；预算单位取暖费 480 万元；预算单位水费 141 万元；预算单位电费 241 万元；预算单位网费 497 万元；预算单位工会经费按照工资总额的 1.2%编列，县工会经费按照工资总额的 0.2%编列，共计 481 万元）。

（2）项目支出

其他运转及项目支出 135112 万元。其中：

人员保险缺口补贴 15632 万元，其中：机关养老保险缺口补贴 10930 万元，死亡抚恤金 600 万元，城乡居民养老保险补贴 486 万元，企业养老保险补贴 2756 万元，老工伤人员保险 172 万元，代缴 2023 年重度残疾人医保费 14 万元，2023 年城乡居民医疗保险县级配套 384.2 万元，关闭破产企业退休人员门诊医药费 179.28 万元，公费医疗 60 万元，退休人员大额医疗 50.5 万元。

乡镇其他运转经费 2403 万元，其中：食堂资金 45 万元，村离任两委补助 75 万元，村级管理费 1800 万元（县级每村 4.5 万

元，省级每村 7 万元，市级每村 0.5 万元），各乡镇运转经费 483 万元（新关、窑头 110 万，尚峪 90 万元，老牛湾镇 80 万元，其余 4 乡镇 65 万元，共计 650 万元，人头费已安排 167 万元）。

其他人员经费 2229 万元，其中：法院、检察院部门基础绩效工资 15 万元，民办、民退教师 122 万元，遗属及乡镇八大员等长期聘用人员经费 555 万元，辅警 901 万元，未入编特岗教师 316 万元，1-3 月一次性医护人员补贴 320 万元。

教育费附加安排 350 万元。

扶贫与乡村振兴衔接资金县配 3096 万元。

科技三项费 50 万元。

债务还本付息 9890 万元。其中：一般债券付息 2830 万元，专项债券补贴 1000 万元（还本），专项债券补贴 2899 万元（付息），棚户区改造贷款还本 244 万元，棚户区改造贷款付息 305 万元，世行贷款林业五期利息 62 万元，三大板块运营期贷款利息 2550 万元。

在职人员意外伤害保险 25 万元。

2022 年集中供暖补贴 1857 万元（差额部分）。

2023 年集中供暖补贴 1620 万元（整个供暖季约 3120 万元）。

一般债券转贷收入安排的支出 2200 万元，其中：三大板块旅游公路一期安排 1363 万元，2023 年低级别文物保护单位 837 万元。

预留工资调整 297 万元。

预备费 3000 万元。

委托业务费及合同制消防员等临时人员经费编列 1346 万元。

项目类经费编列 9264 万元。

预算单位其他运转经费编列 8571 万元。

共同事权转移支付及专项转移支付编列 73282 万元，其中：

 上年结转专款支出 34577 万元。

 2023 年提前下达专款支出 718 万元。

 增值税留抵退税转移支付支出 2859 万元。

 其他退税减税降费转移支付 33 支出万元。

 公共安全共同财政事权转移支付支出 662 万元。

 教育共同财政事权转移支付支出 1206 万元。

 文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付支出 175 万元

 社会保障和就业共同财政事权转移支付支出 8660 万元。

 医疗卫生共同财政事权转移支付支出 1827 万元。

 节能环保共同财政事权转移支付支出 814 万元。

 农林水共同财政事权转移支付支出 11867 万元。

 交通运输共同财政事权转移支付支出 591 万元。

 住房保障共同财政事权转移支付支出 97 万元。

 其他一般性转移支付支出 25 万元。

专项结算补助支出 86 万元。

专项固定数额补助支出 47 万元。

革命老区转移支付支出 1344 万元。

欠发达地区转移支付支出 7694 万元。

(3) 上解支出

上解支出列 1259 万元，其中：

对口援疆上解 28 万元，医疗卫生基数划转上解 147 万元，公共文化领域专项上解 18 万元，国防领域基数上解 40 万元，义务兵家庭优待金基数上解 8 万元，生态环境局上划基数 787 万元，五台山机场航线补贴结算 300 万元，司法体制改革上划 1056 万元，定额结算-230 万元，补贴县摘帽资金上解 88 万元，污水厂上划 532 万元，环境空气质量奖惩上解-1812 万元，增值税留抵退税上解 297 万元。

上述三项合计，今年我县支出预算实际编列 186530 万元，其中：一般公共预算支出列 185271 万元，上解支出列 1259 万元。

做到了收支平衡，不列赤字。

(二) 政府性基金预算

1、收入预算 27888 万元

(1) 2023 年政府性基金县本级收入预计 1719 万元，其中：

污水处理费 55 万元

国有土地使用权出让收入 1000 万元

城市基础设施配套费收入 5 万元

地方自行试点项目收益专项债券对应项目专项收入 659 万元

(2) 上年结转收入 1892 万元

(3) 上级补助 277 万元

(4) 专项债券转贷收入 24000 万元

2、支出预算 27888 万元

污水处理费安排支出 89 万元

国家重大水利工程建设基金支出 550 万元

中央水库移民扶持基金支出 264 万元

国有土地收益基金支出 37 万元

农业土地开发资金支出 148 万元

城市基础设施配套费支出 5 万元

大中型水库移民后期扶持基金安排支出 167 万元

旅游发展基金安排支出 96 万元

大中型水库库区基金安排支出 7 万元

国有土地使用权出让收入安排的支出 1000 万元

彩票公益金安排支出 840 万元

地方自行试点项目收益专项债券付息支出 659 万元

其他政府性基金安排 26 万元

其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 24000 万元（偏关县人民医院新址建设）

全年基金预算收支平衡。

(三) 社保基金预算

包括两部分，城乡居民基本养老保险基金预算和机关事业单位基本养老保险基金预算。

1、城乡居民基本养老保险基金收入总计 4522 万元

其中：社会保险费收入 1563 万元

利息收入 88 万元

各级财政补贴收入 2693 万元

转移收入 1 万元

委托投资收益 170 万元

集体补助收入 3 万元

其它收入 4 万元

支出总计 2289 万元

其中：社会保险待遇支出 2283 万元

转移支出 6 万元

本年收支结余 2233 万元

上年结余 11282 万元

年末滚存结余 13515 万元

2、机关事业单位基本养老保险总收入 18523 万元

其中：基本养老保险费收入 7013 万元

利息收入 13 万元

财政补贴 11404 万元

转移收入 93 万元

支出总计 16824 万元

其中：基本养老金支出 16771 万元

转移支出 53 万元

本年收支结余 1699 万元

上年结余 738 万元

年末滚存结余 2437 万元

（四）国有资本经营预算

2023 年我县没有国有资本经营预算收支。

（五）政府性债务情况

2023 年我县地方政府性债务年初余额 186257 万元（其中：一般债务 85557 万元，专项债务 100700 万元）；2023 年已发行一般债券 2200 万元，发行专项债券 24000 万元，目前地方政府性债务余额为 212457 万元（其中：一般债务 87757 万元，专项债务 124700 万元）。年初预算综合财力为 186959 万元（其中：一般公共预算可偿债财力为 183071 万元，政府性基金可偿债财力为 3888 万元），债务率为 113.64%，在 120% 的债务警戒线内。2023 年预计偿还一般债券利息 2830 万元；偿还专项债券本金 1000 万元，利息 3559 万元；通过再融资债券偿还一般债券本金 5402 万元，专项债券本金 14000 万元。

（六）完成 2023 年财政预算的主要措施

我县经济总量小，产业基础弱，新的经济增长点不多，特别是全县税收高度依赖的黄万公司，预计 2023 年利税仍难有稳定

增长，减收增支形势严峻，任务和压力空前巨大。我们将在习近平新时代中国特色社会主义思想的指导下，紧紧围绕县委、县政府决策部署，认真落实县人大决议，坚持依法理财，努力增收节支、开源节流，强化科学管理，确保全年预算任务圆满完成。今年主要抓好以下工作：

1、夯实财源基础，保障财政平稳运行。一是加强财税征管，做大做强财政收入。积极应对经济下行、疫情及减税降费政策等因素影响，认真分析收入形势，科学研判，提高收入征管工作的前瞻性、主动性和有效性；有效推进财税重点工作；加快招商引资力度，推进项目落地开工进度，进一步夯实税源基础。二是做好土地“文章”，保障财政可用财力。面对税收增长乏力的情况下，做好土地文章，提高土地出让净收益总量，千方百计做大做强地方可支配财力，增强财政保障能力。三是积极向上争资，有效缓解财政压力。积极争取新增债券资金，保障重点项目的资金需求。发挥政策资金导向功能，做好项目的有序申报，谋划一批优质项目，加大向上争取政策和资金补助力度，全力缓解财政平衡压力。

2、持续夯实财力保障，切实保障基本民生

坚持以人民为中心的发展思想，按照县委、政府确定的经济工作目标，尽力而为、量力而行，努力在发展中保障和改善民生。重点保障教育、卫生健康、社会保障和就业、农林水、城市基础

设施和公共服务设施建设运转、乡镇服务群众等支出，支持打好蓝天保卫战，支持县城新区建设，打造宜居新偏关。

3、强化资源统筹，防范财政运行风险

加强财政可承受能力评判，着力提升财政统筹配置资源能力，积极应对经济下行形势下财政运行的潜在风险。坚持节俭办一切事业，始终将过紧日子思想贯穿预算执行全过程，既充分保障必要的支出需求，又从严从紧把好支出关口，硬化预算约束，严格控制一般性支出，集中财力惠民生、保重点、防风险。用好地方政府专项债券政策，做深做实项目储备，提前筹备重点项目，合理安排债务规模，强化专项债券项目资金绩效管理，提升债券资金配置和使用效率。确保债务偿还和债券发行可持续性；稳妥化解存量债务，坚决遏制新增政府隐性债务，守牢守住不发生系统性风险底线。

4、兜牢“三保”底线，优化支出保障重点。将“过紧日子”作为部门预算管理长期坚持的基本方针，进一步压减一般性支出和非急需、非刚性支出，规范“三公”经费管理，坚决兜牢“三保”底线；加强财政统筹力度、优化财政支出结构，做到有保有压、以收定支、保障重点，取消不必要的项目支出，从严控制新增项目支出，强化预算执行刚性约束，加强结转资金动态清理，集中有限财力全力保障重点领域刚性支出。

5、加强财政管理，提升管理效能。一是继续推进零基预算改革。根据零基预算要求，健全财政支出标准体系，推进项目库

建设，全面实施预算绩效管理，完善能增能减、有保有压的预算分配机制，转变预算理念，破解预算固化格局，增强财政统筹保障能力，提升预算管理的科学性、准确性和有效性。二是加强债务风险防控。强化地方政府债券“借、用、管、还”的全链条、全方位管理，严格落实到期政府债务偿债责任，坚决防范债券违约风险。完善政府债务动态监测和风险评估预警机制，坚决杜绝新增隐性债务，大力化解存量债务，确保政府债券资金使用高效、风险总体可控。三是加强财政监督和绩效管理。健全财政直达资金监管制度，提升直达资金使用效益和管理水平，确保直达资金的落实使用直接到供应商，切实发挥资金惠企利民实效。开展部门重点项目绩效运行监控，对重大政策、重大项目开展全生命周期跟踪评价，深化监控和评价结果运用，以最小化的财政投入实现最优化的社会资源配置。加大预决算信息公开力度，积极打造阳光财政。强化财政监督，建立健全以政府财会监督为主导的体系框架，推动财会监督与人大监督、审计监督有机贯通、相互协调。四是加强财政财务政策法规宣传，强化内控制度建设，积极开展财会专业培训，不断提升财会干部法纪意识和专业素质。

各位代表，坐而言不如起而行，路虽远，行则至，事虽难，做则成。2023年财政工作形势仍然复杂、任务仍然艰巨，我们将在县委、政府的坚强领导下，主动接受县人大的监督和指导，认真听取县政协的意见建议，坚定信心、咬定目标、统筹安排、真抓实干，努力完成各项工作任务，为全县经济社会发展提供财力

支持，为推动新时代高质量偏关发展而努力奋斗！