

县十八届人大常委会
第十七次会议文件（六）

县人民政府关于化隆回族自治县 2022 年县本级 财政决算（草案）的报告

——2023 年 9 月 19 日在化隆回族自治县第十八届人民代表大会
常务委员会第十七次会议上
化隆回族自治县财政局

主任、各位副主任，各位委员：

根据会议安排，受县人民政府委托，现向本次常委会报告化隆县 2022 年县本级财政决算草案，请予以审议和批准。

一、2022 年财政决算情况

2022 年，全县财政工作在县委县政府的坚强领导和县人大及其常委会的有力监督下，坚决贯彻国家、省、市决策部署，认真执行县人大各项决议，按照疫情要防住、经济要稳住、发展要安全的工作要求，更加注重精准、可持续的积极财政政策，进一步优化结构保重点、强化管理促规范、突出绩效增效能，着力推进全县经济平稳健康发展。

（一）2022 年一般公共预算收支决算情况

一般公共预算收入方面，全县一般公共预算收入为 305347 万元，较上年减少 70752 万元，下降 18.81%。其中：地方一般公共

预算收入 24609 万元，较上年增加 1563 万元，增长 6.78%；返还性收入 1818 万元，与上年持平；专项转移支付收入 16123 万元，较上年减少 8858 万元，下降 35.46%；一般性转移支付收入 247814 万元，较上年增加 15176 万元，增长 6.52%；地方政府债券转贷收入 14977 万元（新增一般债券转贷收入 4325 万元、再融资债券转贷收入 10767 万元、调整 2021 年地方政府新增一般债券转贷资金-115 万元），较上年减少 68590 万元，下降 82.08%；上年结转收入 6 万元。

一般公共预算支出方面，全县一般公共预算支出 287100 万元，较上年减少 88993 万元，下降 23.66%。其中：地方一般公共预算支出 263948 万元，较上年减少 34568 万元，下降 11.58%；地方政府债务还本支出 12092 万元，较上年减少 54484 万元，下降 81.84%；上解支出（下级财政根据体制应上解上级财政的支出）10056 万元，较上年减少 945 万元，下降 8.59%；安排预算稳定调节基金 1004 万元，较上年增加 1004 万元，增长 100%。收支相抵，我县一般公共预算年终结转 18247 万元。

（二）2022 年政府性基金预算收支决算情况

政府性基金预算收入方面，全县政府性基金收入 27374 万元，较上年减少 7045 万元，下降 20.47%。其中：县级基金收入 11518 万元，较上年减少 1775 万元，下降 13.35%；上级补助收入 2359 万元，较上年减少 776 万元，下降 24.75%；上年结转收入 13497 万元。

政府性基金预算支出方面，全县政府性基金支出 23023 万元，

较上年增加 2101 万元，增长 10.04%；其中：县级基金支出 16854 万元，较上年减少 2368 万元，下降 12.32%；债务还本支出 6169 万元，较上年增加 6169 万元，增长 100%。结转下年 4351 万元。

（三）2022 年国有资本经营预算收支决算情况

全县国有资本经营预算收入 0.69 万元，全部为上级补助收入。结转下年 0.69 万元。

（四）2022 年社会保险基金预算收支决算情况

全县实际执行社会保险基金一项，即：城乡居民基本养老保险基金。基金收入 7933.81 万元，其中：个人缴费收入 2109.48 万元、财政补贴收入 5485.66 万元、利息收入 258.25 万元、转移性及其他收入 3 万元，委托投资收益 67.67 万元，其他收入 9.75 万元，较上年增加 632.86 万元，增长 7.38%；上年结余 22054.65 万元。全县社会保险基金支出 5971.59 万元，较上年增加 146.31 万元，增长 2.51%。全县社会保险年末累计收支结余 24016.87 万元。

二、2022 年财政重点工作完成情况

（一）提升财政保障能力。一是加强收入组织，确保全县财政运行总体平稳。2022 年完成地方一般公共预算收入 24609 万元，完成年初预算的 100.26%，超收 65 万元。二是继续加大盘活财政存量资金力度。2022 年全县累计收回财政存量资金 9592 万元。三是争取上级财政财力性补助资金 25396 万元。

（二）加强财政支出管理。将政府过紧日子作为财政工作的指导方针，严守保工资、保运转、保基本民生财政运行底线，强

化“三保”支出保障。2022年全县一般公共预算“三保”支出共计17.58亿元（其中，保工资13.44亿元、保运转0.59亿元、保民生3.55亿元），占全县一般公共预算支出的67%。从严控制非刚性、非重点一般性支出，压减“三公经费”支出，年末“三公经费”实际支出726万元，压减支出171万元，下降19.08%。

（三）全力保障民生支出。乡村振兴有效衔接方面，全力争取中央及省级支农专项资金52630万元、中央及省级财政衔接推进乡村振兴补助资金21818万元和东西部扶贫协作资金5563万元，为巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接提供财力保障。教育均衡发展方面，投入资金19487万元，全面落实免费教育资助政策，巩固完善城乡义务教育经费保障机制、农村义务教育学校校舍安全保障长效机制，持续改善义务教育薄弱学校基本办学条件，推进义务教育薄弱环节改善和能力提升，提高中等职业学校生均公用经费标准，大力实施现代职业教育质量提升计划，全力推动教育高质量发展。深化医药卫生体制改革方面，投入资金5654万元，用于落实全民参保计划、调整城乡医保人均筹资、基本公共卫生服务人均补助等政策，并加快公立医院和基层医疗卫生改革，建立有序分级诊疗格局，完善公共卫生服务体系，全面落实公立医院经费补偿机制；完善公立医院预算管理制度，强化收支管理和成本核算，统筹支持医疗保障、医疗服务、医疗保险、公共卫生、药品供应、医药监管综合体制改革。文化旅游体育业高质量发展方面，投入资金714万元，主要用于支持基层文化建

设，加大对文物和非物质文化遗产的保护力度。

（四）防范化解重大风险。牢固树立政府债务管理“底线思维”，强化“红线意识”，将年初预算安排和债务还本付息同安排同部署，确保到期债务及时偿还，坚决控制政府隐性债务增长，强化债务管理考核评价，防范和化解政府债务风险。2022年度偿还到期地方政府债务本息29098万元（其中：本金20392万元，利息8706万元）。其中：隐性债务偿还本息额为5278万元（其中：本金3300万元，利息1978万元）；法定债务偿还本息额为23820万元（其中：本金17092万元，利息6728万元）。新增法定债务15092万元（其中：政府债券4325万元，置换债券10767万元）。年末，全县债务余额为268369万元，分别是隐性债务57960万元，法定债务210409万元（其中：一般债务167009万元，专项债务43400万元）；全县法定债务限额为265375万元（其中：一般债务211075万元，专项债务54300万元），债务余额严格控制在全市财政局下达的限额以内。

（五）全力落实防疫资金。将常态化疫情防控作为重大政治任务，各项支出列为财政重点保障范围，积极筹措资金，确保疫情防控与经济发展安全平稳。全县累计安排疫情防控相关经费1529万元，其中：争取省级疫情防控资金330万元。为医疗救治、物资保障等提供了有力支持。同时，按照上级财政部门《关于疫情防控采购便利化的通知》，全面落实疫情防控物资设备政府采购“绿色通道”政策，依规高效做好疫情防控政府采购工作。

（六）完善财政监管体系。一是加强财政监督评价。按照国

家财政部、省市财政部门关于开展地方财经秩序专项整治行动安排部署，及时组织开展落实减税降费政策、政府过紧日子、加强基层“三保”等8个领域的专项自查和重点复查工作，充分利用各级各类巡视巡察、审计、财政检查工作成果，扎实有序地对存在问题和风险进行治理，全力推动专项整治行动取得实效。二是完善绩效评价体系。全面开展绩效目标管理，整体支出绩效目标覆盖全县一级预算部门，落实评价结果报告、通报、反馈、整改与部门预算、转移支付挂钩机制，促进资金配置和使用的良性互动。配合第三方评价机构完成全县78个预算单位的绩效考评，评价资金达123857万元，比上年增加6870万元，增长6.03%。三是严格执行国库集中支付制度。规范集中支付管理，严格落实县人大的预算批复数，及时拨付重点项目资金，扩大新增财政资金直达范围，强化财政资金监管，有效提升资金运行效率。四是强化会计基础工作。针对性制定培训课程，举办全县行政事业单位财务人员能力提升专题培训班，将理论培训和业务培训有机结合，预算管理一体化、预算绩效目标管理及乡村振兴衔接资金账务处理等知识横向交流，纵向对比，全面提升财政工作的科学化、精细化管理水平。

（七）自觉接受人大监督。认真贯彻县人大常委会关于加强预算审查监督等决议，持续完善报送县人大审查的政府预决算内容，优化预决算草案编报，更好配合人大审查监督工作。对县人大财经和城乡规划建设委员会提出的审查和分析意见，逐项研究、积极改进。建立健全与县人大代表常态化沟通联络机制，结合代

表建议办理，积极向代表汇报工作、倾听意见，把代表的真知灼见体现到改进预算编制、完善预算管理、制定财税政策、深化财税改革中。

2022年决算情况总体平稳，同时财政运行和预算管理方面还存在一些问题需要进一步研究解决，主要是：**一**全县缺乏支柱性产业，税源结构单一，地方财政收入增长乏力，高度依赖上级补助的现状尚未发生根本改观。**二**是财政刚性支出有增无减，特别是化解政府债务风险、生态保护、乡村振兴、民生保障和支持改革任务艰巨，财政收支矛盾和预算平衡难度持续加大。**三**是一些部门落实过紧日子要求不彻底，全过程预算绩效管理质量有待提升。针对以上存在的困难和问题，将积极采取措施加以解决。

下一步，我们将全面贯彻党的二十大精神，认真落实中央经济工作会议精神和国家、省、市、县两会部署，严格执行县人大的预算，坚持稳字当头、稳中求进，打好扩大内需、开源节流、防范化解风险组合拳，认真履职尽责，主动靠前工作、提前谋划，推动全县经济持续回升向好，为奋力谱写全面建设社会主义现代化国家的化隆篇章贡献更大的财政力量！