

关于中宁县 2022 年财政决算（草案）的报告

——2023 年 7 月 27 日在中宁县第十八届人民代表大会
常务委员会第十次会议上

中宁县财政局

县人民代表大会常务委员会：

受县人民政府委托，现向县人民代表大会常务委员会报告中宁县 2022 年财政决算（草案）有关情况，请予以审议。

2022 年，面对跌宕起伏的疫情和经济恢复中的矛盾问题，县人民政府坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习宣传贯彻党的二十大和习近平总书记视察宁夏重要讲话指示批示精神，全面落实自治区第十三次党代会、中卫市第五次党代会和县第十五次党代会部署要求。在县委的坚强领导下，在县人大监督支持下，紧紧围绕县十八届人大一次会议关于财政预算的决议，全面落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”总体要求，积极落实新的组合式减税降费政策，兼顾稳增长和防风险需要，加强财政资源统筹，适当保证财政支出强度，坚决兜牢兜实“三保”底线，持续改善民生，财政收支总体稳定。

一、2022 年财政收支决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

1. 一般公共预算收入决算情况。2022 年全县一般公共预算收

入 582501 万元，同比减少 19668 万元，下降 3%，其中：地方一般公共预算收入 70216 万元，完成年度预算的 79%，同比减少 16636 万元，下降 19%；上级补助收入 434318 万元，同比增加 53885 万元，增长 14%；债务转贷收入 39700 万元，同比减少 64472 万元；上年结转收入 38267 万元。

地方一般公共预算收入 70216 万元中，税收收入 49562 万元，完成年度预算的 86%，同比下降 13%，占比 70.6%，较上年上升 5 个百分点；非税收入 20654 万元，完成年度预算的 65.5%，同比下降 31%。

2.一般公共预算支出决算情况。一般公共预算支出 556532 万元，同比减少 7370 万元，下降 1%。其中：地方一般公共预算支出完成 528815 万元，完成变动预算的 95%，同比增加 36038 万元，增长 7%；债务还本支出 25489 万元；上解支出 2228 万元。

3.一般公共预算收支平衡情况。2022 年全县一般公共预算收入完成 582501 万元，支出 556532 万元，收支相抵，2022 年年终结余结转 25969 万元。（具体数据详见附表）

（二）政府性基金收支决算情况

1.政府性基金收入决算情况。2022 年全县政府性基金收入 23103 万元，同比下降 31.5%，其中：县本级收入 11833 万元，完成年度预算的 59%，同比下降 61%；上级补助收入 5499 万元；上年结余资金 5771 万元；债务转贷收入 0 万元。

2.政府性基金支出决算情况。2022 年全县政府性基金支出 14816 万元，同比减少 2851 万元，下降 16%；债务还本支出 2488

万元。

3.政府性基金收支平衡情况。收入 23103 万元，支出 14816 万元，债务还本支出 2488 万元，收支相抵后结余 5799 万元。（具体数据详见附表）

（三）社保基金收支决算情况

2022 年社保基金收入完成 48603 万元，完成年度预算的 110%；社保基金支出 41311 万元，完成年度预算的 93.7%；本年收支结余 7292 万元，滚存结余 39290 万元，滚存结余同比增加 7292 万元，主要是城乡居民养老保险基金结余 4283 万元、机关事业单位基本养老保险基金结余 1916 万元、工伤保险基金结余 788 万元、失业保险基金结余 305 万元。（具体数据详见附表）

（四）国有资本经营收支决算情况

2022 年国有资本经营预算收入 11 万元（全部为转移性收入），支出 11 万元。

二、2022 年财政决算有关情况说明

（一）上年结转资金使用情况

2021 年我县财政结转资金 38267 万元，全部为具有专项性质的一般转移支付资金，2022 年已按原用途全部拨付使用。

（二）本年结转资金情况

2022 年我县财政结转资金 31768 万元（含政府性基金 5799 万元），主要是农林水项目 14654 万元、住房保障项目 3572 万元、交通运输项目 2178 万元、污染防治项目 1248 万元等。上述结转资金计划在 2023 年按照原资金用途继续使用。

(三) 预算调整情况

县十八届人民代表大会第一次会议审议批准我县 2022 年一般公共预算收支数为 266659 万元（含自治区提前下达的一般转移支付 177605 万元）。政府性基金预算收支数为 20553 万元（含自治区下达的政府性基金 553 万元）。

2022 年自治区共下达我县一般转移支付 385548 万元，其中财力性资金 232924 万元；新增一般债券资金 16500 万元，以上资金均纳入本级一般公共预算收支管理。

经县十八届人民代表大会常务委员会第六次会议和第七次会议两批预算调整，我县十八届人大一次会议批准的年初一般公共预算收支预算由 266659 万元调整为 312629 万元。政府性基金收支预算不变。

(四) 预备费使用情况

2022 年，县本级财政预算安排预备费 2700 万元。按规定程序动支预备费 2700 万元，主要用于疫情防控支出。

(五) 地方政府债务情况

1. 限额情况。自治区财政厅 2022 年下达我县地方政府债务限额 608563 万元，其中一般债限额 477115 万元，专项债限额 131448 万元。

2. 余额情况。截至 2022 年末，我县地方政府债务余额为 556780 万元，其中：一般债券余额 436074 万元，专项债券余额为 118693 万元，外债余额 2013 万元。

3. 还本付息情况。2022 年偿还债务本金 27977 万元（含再融

资债券资金 23200 万元)，其中：一般债 25368 万元，专项债 2488 万元，外债 121 万元。债务付息 19386 万元，其中一般债券付息 15116 万元，专项债券付息 4234 万元，外债付息 36 万元。

4.新增债券使用情况。2022 年新增一般债券资金 16500 万元（第一批 3500 万元，第二批 13000 万元），经县十八届人民代表大会常务委员会第六次会议审议批准，第一批债券资金主要用于中宁县喊叫水乡康湾新村蓄水池翻建工程、徐套乡撒不拉滩 0#、2#蓄水池改扩建工程、2021 年恩和镇华寺村枸杞示范基地 1440 亩高效节水灌溉项目、徐套乡田家滩村硒砂瓜种植示范基地建设项目等；第二批一般债券资金主要用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接项目、腾退压砂地枸杞种植基础设施建设项目、公共安全基础设施提升改造项目等。截至 2022 年末，该笔债券资金已使用 13904 万元，未使用 2596 万元，未使用债券资金由项目实施部门在 2023 年继续使用。

（六）超短收情况

2022 年，县人民政府紧紧围绕县十八届人大一次会议批准的预算任务，全力组织收入，但由于多重因素影响，我县地方财政收入短收，其中：地方一般公共预算收入 89054 万元，实际完成 70216 万元，短收 18838 万元，主要原因是增值税留底退税政策影响县级收入 1.3 亿元，年末利用新增一般转移支付资金弥补财政短收收支缺口 17669 万元，保证了预算的执行（县十八届人民代表大会常务委员会第七次会议调整）；政府性基金预算收入 20000 万元，实际收入 11833 万元，短收 8167 万元，主要原因

是近年来工业用地减少和房地产市场低迷，土地出让收入减收明显。

（七）审计发现问题整改情况

审计部门在对 2022 年县本级预算执行审计中提出县财政在预算执行、财政管理、专户管理、直达资金管理使用和绩效管理 5 个方面存在 15 个问题，目前已整改 9 个，正在整改 6 个。具体整改情况将在 2023 年底前向人大常委会报告。

三、2022 年主要财税政策落实和重点财政工作情况

按照县十八届人大一次会议及人大常委会有关决议和审查意见，县人民政府紧紧围绕年初制定的目标任务，统筹疫情防控和经济发展，积极组织收入，优化支出结构，竭力解决异常突出的收支矛盾，通过积极争取项目资金、压减一般性支出、大力盘活存量资金等措施，坚决筑牢兜实“三保”和政府债务风险底线，确保全年财政收支平衡。

（一）紧盯目标，开源节流，把牢财政收支“平衡线”。积极应对经济下行压力加大、叠加债务集中到期、疫情防控等“三保”及其他刚性支出大幅增加的严峻态势，坚持挖潜增收与统筹节流并进，确保我县全年财政收支平衡。**落实落细退税减税降费政策。**坚定不移落实更大规模的组合式减税降费政策，全年办理增值税留抵退税 8.98 亿元（其中县级退税 1.3 亿元），切实减轻企业税费负担和资金压力，财源基础进一步夯实。**坚决遏制收入下降幅度。**县财税部门认真分析研判全年税收增长趋势和减收因素，努力克服疫情及政策性减收等客观因素影响，主动出击寻找收入增

长点。“9·20”疫情防控期间，在人民银行和各商业银行的通力配合下，通过远程操作和委托区厅信息中心后台支持，共入库耕地占用税及各类非税收入 3640 万元，最大限度遏制财政收入下降幅度。**主动争取资金。**各乡镇、部门（单位），上下齐心，紧扣政策导向，跑厅进局，打好向上争取资金“主动仗”，积极争取项目资金 46.9 亿元，同比增长 23%。特别是北方城市冬季清洁取暖项目和公立医院高质量发展项目获得 3.9 亿元中央和自治区财政资金支持，现代农业产业园区项目争取资金 8270 万元，教育项目争取资金 9636 万元。**发挥资金效益。**坚决压减一般性支出 10%以上，切实做到节用裕民。盘活财政存量资金 7742 万元，统筹用于教育、国土绿化、生态修复、基础设施建设等方面。拨付中央直达资金 12.89 亿元，支出 10.35 亿元，资金利民 129756 人次，切实发挥直达资金“一竿子插到底”优势，财政资金惠企利民作用充分体现。

（二）压实责任，精准聚焦，抢抓高质量发展“关键点”。坚决贯彻大抓发展、抓大发展、抓高质量发展决策部署，聚焦关键领域，谋准抓实重点项目，进一步加大投入。**支持“六新”“六特”“六优”产业高质量发展。**积极作为，主动融入新发展格局，统筹各类资金 53082 万元，支持做强“六新”产业、夯实工业“顶梁柱”；做优“六特”产业、筑稳农业压舱石；做大“六优”产业、增强服务业“动力源”。**推动科技创新发展。**投入资金 3016 万元，支持多渠道科技创新政策宣传指导，建立科技创新投入稳定增长机制，高标准推进创新驱动战略。**推进生态文明建设。**积极践行

习近平生态文明思想，统筹资金 43282 万元，大力支持压砂地退出补偿、国土绿化、矿山修复等项目，促进生态保护同民生改善相结合，全县生态质量持续改善。**全力支持乡村振兴。**投入资金 102130 万元，大力支持肉牛养殖、枸杞种植等特色产业，推动农村生产生活基础设施优化升级，助力高标准农田高效节水项目建设，促进农业增效农民增收。

（三）全力支持，精准保障，提高人民群众“幸福感”。始终把保障和改善民生作为财政工作的出发点和落脚点，全年民生领域支出 40.32 亿元，占全县一般公共预算支出 76%以上。**城乡居民收入保障有力。**投入 6791 万元，加大就业创业补贴力度，加强就业技能培训，促进城乡劳动力稳定就业，人民群众收入持续增加；投入 75490 万元，全面落实城乡低保、特困供养、残疾人补助、退役军人就业安置等基本民生保障政策。**基础教育能力持续提升。**投入 81242 万元，支持中小学学校迁建、校舍维修、信息化建设，稳步提升教师待遇，加快职业教育和学前教育基础设施建设，不断扩大教育资源覆盖面。**卫生健康事业扎实推进。**投入 38191 万元，全力保障疫情防控，推进公立医院改革，续建传染病防治大楼和社区卫生服务中心大楼，加大医疗卫生人才培养力度，提高公共医疗卫生水平。**文化旅游体育活动多元丰富。**投入 5327 万元，推动文化场所免费开放、文物保护修缮、支持生态枣林旅游建设，打造全域旅游新格局。助力筹备宁夏回族自治区第十六届运动会，营造全民健身浓厚氛围，增强人民群众身体素质。**城乡融合发展有序推进。**投入 65066 万元，加快雨污分流

管网改造、美丽村庄及“厕所革命”等项目实施，逐步改善城乡人居环境。投入 12362 万元，用于公路建设、道路养护、铁路护路及交通运输补贴，交通运输网络进一步优化。

（四）坚守底线，稳妥推进，织密风险防控“安全网”。牢固树立风险意识，坚决落实“发展与安全”总要求，牢牢守住不发生系统性风险底线。**强化债务风险管控。**不断强化债务管理意识，合理举债，稳妥化债。积极争取一般债券资金 1.65 亿元、再融资债券 2.32 亿元，助力重点项目建设，缓解财政支出压力。足额偿还各项债务本息 4.75 亿元，政府债务总量，全口径债务率实现双下降。**打好疫情防控阻击战。**想方设法，克服一切不利因素，坚决保障“9·20”疫情防控工作，疫情防控资金共计 31573 万元，其中“9·20”疫情防控费用 28573 万元，截至 12 月末已支付 9154 万元，用于全员核酸检测及核酸检测能力提升、储备生活和防疫物资、隔离点建设改造等。足额拨付困难群众、残疾人“两项补贴”、城乡居民养老、失业金、干部职工工资等各类资金 24695 万元，全力保障困难群众、退休人员、失业人员及干部职工封控期间基本生活，维护社会和谐稳定，为坚决打赢疫情防控阻击战提供坚实保障。

（五）多点发力，纵深推进，打造财政改革“加速器”。坚持多点发力，纵深推进，财政管理效能稳步提升。**持续推进绩效管理全覆盖。**建立与预算紧密融和的绩效评价体系，依托财政部监控平台和一体化系统对绩效目标执行情况跟踪监控。进一步强化绩效管理制度建设，完善七大类预算绩效专项指标评价体

系。全方位开展项目自评和部门整体绩效评价，聘请第三方专业机构对 2021 年度压砂地退出补偿资金、植绿增绿、“煤改电”等 14 个本级重点项目开展绩效评价，进一步强化结果应用，有效提升资金使用效益。**完善直达资金管理机制。**印发《关于中宁县进一步加强直达资金管理的实施细则》，明确资金使用单位主体责任，完善直达资金绩效管理，确保直达资金直接惠企利民。**进一步严肃财经纪律。**深入落实减税降费、政府过紧日子等七大领域专项整治行动，建立问题清单，制定整改台账，逐项整改落实，切实提高财政管理水平。**深化国有企业改革。**出台《加强国有企业资产负债约束实施方案（修订）》《国有企业负责人薪酬制度改革实施方案》等制度，逐步完善公司治理结构，稳步推进市场化薪酬分配机制，实现经理层成员任期制和契约化管理。整合重组闲置及经营性资产，不断优化资本布局，逐步推进经营性国有资产集中统一监管工作，8 家事业单位办企业中 4 家已脱钩划转至众汇嘉润集团和宁特集团，进一步解决了县属国有企业小、散、弱的问题。**持续巩固政府采购领域专项治理成果。**深化政府采购领域改革，落实信用评价 A 级企业免收投标保证金政策，推进政府采购“承诺信用制”和“不见面开标”机制落实落地。2022 年，采用政府采购“电子标”项目 92 个，占具备电子化交易条件项目的 100%，占进场交易项目的 86.7%。推进对招标代理机构、评标专家和投标供应商等市场主体开展信用评价监督管理机制建设，受理各类信访投诉案件 8 件，作出各类处罚 18 项。

2022 年，受减税降费、突发疫情等因素影响，我县财政收

入下降，财政支出持续增长，面临一些突出矛盾。一是财政需求只增不减与可用财力增长有限而形成的缺口还在持续，财政收支已处于“紧平衡”状态，牢牢守住不发生系统性财政金融风险和“三保”支出不断链的压力进一步加大。二是过“紧日子”思想没有完全深入人心，部分单位厉行节约和成本效益意识不强，支出效益和项目产出效益结合不强，财政资金使用效益有待提高。三是财政改革纵深还需加强，编制政府综合财务报告、实行中长期财政规划管理、国资国企监管等财税改革还需深入推进。四是随着债务还本付息偿还高峰到来，财政资金安排捉襟见肘，存在偿债风险。

针对上述问题，我们将在今后的工作中采取有力措施加以解决。