

青铜峡市 2022 年 1 月财政预算执行情况

2022 年 1 月，青铜峡市财政局以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，坚决落实市委、市政府各项决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，主动服务和融入新发展格局，统筹疫情防控和经济社会发展，呈现经济总量迈上新台阶，转型升级取得新突破的发展态势。一般公共预算收入稳步增长，一般公共预算支出有效保障，实现“十四五”良好开局。

一、一般公共预算执行情况

（一）一般公共预算收入。

1 月，一般公共预算收入完成 10222 万元，比上年同期增加 697 万元，同比增长 7.3%，完成全年任务的 10.22%，其中：税收收入完成 8404 万元，同比增长 42.1%，占一般公共预算收入的 82.2%；非税收入完成 1818 万元，同比下降 50%，占一般公共预算收入的 17.8%。

主要税种完成情况：增值税完成 1687 万元，比去年同期减少 626 万元，同比下降 27.06%，主要是国能宁夏大坝发电公司本月无增值税入库；企业所得税完成 1902 万元，比去年同期增加 1449 万元，同比增长 320%，主要一是本月铝锭销售价上涨，青铝本月销售效益良好带来企业所得税净增收，二是树脂、电石销售价格上涨，金昱元企业利润可

观带来净增收；个人所得税完成 545 万元，同比增长 48.91%，主要是金昱元化工股东分红带来同比净增收；城市维护建设税完成 304 万元，下降 27%，主要是 155 户按季度申报的制造业小规模纳税人在本月申报并享受城市维护建设税延缓缴纳政策；房产税完成 988 万元，同比增长 63%；城镇土地使用税完成 1442 万元，同比增长 102%，主要是疫情期间减免困难企业房产税及城镇土地使用税，本年不再享受此优惠政策，促使两项税收大幅增收；印花税完成 484 万元，同比增长 47.56%；土地增值税完成 85 万元，同比增长 227%；车船税完成 143 万元，同比增长 6.72%；耕地占用税完成 19 万元；契税完成 314 万元，同比增长 65.26%；环境保护税完成 491 万元，同比增长 58.39%，主要是 4 户煤电企业去年 10 月缓缴税款本月入库及清理企业欠税 20 万元。

（二）一般公共预算支出。

1 月，一般公共预算支出完成 25747 万元，同比增支 6644 万元，增长 34.78%。

主要支出项目情况：一般公共服务支出 2570 万元，增长 190.72%，主要是税收事务支出增加；公共安全支出 928 万元，增长 152.17%，主要是公安及司法支出增加；教育支出 4568 万元，增长 14.43%，主要是教育费附加安排的支出增加；科学技术支出 43 万元，下降 94%，主要是技术与开发及科技条件与服务支出减少；文化旅游体育与传媒支出 282 万元，下降 62.65%；社会保障和就业支出 4673

万元，下降 27.43%，主要是行政事业单位养老支出减少；卫生健康支出 1779 万元，增长 290.99%，主要是公共卫生方面支出增加；节能环保支出 768 万元，下降 41.33%，主要是污染减排支出减少；城乡社区支出 1755 万元，增长 416.18%，主要是城乡社区公共设施支出的增加；农林水支出 3602 万元，增长 34.55%，主要是巩固脱贫衔接乡村振兴支出增加；交通运输支出 939 万元，同比增速较快，主要是公路水路运输支出增加；资源勘探信息等支出 105 万元，下降 75.75%，主要是支持中小企业发展和管理支出减少；商业服务业等支出 8 万元；自然资源海洋气象等支出 187 万元，增长 133.75%，主要是自然资源事务支出增加；住房保障支出 2825 万元，增长 387.91%，主要是农村危房改造支出增加；粮油物资储备支出 667 万元，同比增速较快，主要是煤炭储备支出增加；灾害防治及应急管理支出 48 万元，增长 100%，主要是应急管理事务支出增加。

（三）财政收支运行主要特点。

1.财政收入结构更加优化。1 月税收收入实现正增长，增幅达到 42%，各大税种基本全部实现正增长，其中企业所得税增收明显，同比增收 1449 万元。税收收入与非税收入占比达到 8：2，财政收入结构更优、质量更高。

2.非税收入呈现下降态势。1 月非税收入呈现下降态势，累计完成 1818 万元，同比下降 50%。

3.“三保”等重点领域支出得到有效保障。2022 年 1 月统筹财力安排“三保”支出 20379 万元，三保支出平稳运

行，未出现资金缺口。市财政对重点领域支持力度不断加大，在保基本民生、保工资、保运转的基础上，教育、科学技术、文化旅游与传媒、社会保障和就业、节能环保、农林水等重点领域财政支出大幅上涨。

二、政府性基金预算执行情况

1 月，完成政府性基金预算收入 409 万元，同比下降 77.66%；完成政府性基金预算支出 1366 万元，同比增长 541.31%。

三、社会保险基金预算执行情况

1 月，社会保险基金预算收入完成 12018 万元，同比下降 45.93%，完成预算的 8.11%；完成社会保险基金预算支出 7920 万元，同比增长 14.5%，完成预算的 5.43%。

四、存在的问题

2022 年 1 月，全市财政收支运行总体平稳，但财政运行中存在的问题仍需特别关注。**一是**偿债进入高峰期，资金缺口制约债务化解。受宏观经济环境影响，近年我市财政收入增速放缓，可用财力仅能保障“保基本民生”、“保工资”、“保运转”支出，用于还本付息化解债务的资金非常有限。**二是**库款保障能力较弱，财政支出增长困难。我市现有暂付款规模较大，挤占国库资金较为突出，库款保障率长期低于风险评估预警值。经测算，虽然全年库款规模能够保障“三保”及其他刚性支出需求，但是在财政支出任务相对较大的月份，库款难以支撑。

六、下一步工作打算

下一步，青铜峡市财政局将紧盯年度目标任务，自我加压、迎难而上、积极作为，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，从中央和自治区政策和资金投向变化中找方向、找思路，结合我市实际找准着力点、突破口，尽快谋划制定相应的措施办法，切实把各项工作抓紧抓准抓实，争取实现“开门红”。

（一）紧盯收支预算执行，奋力完成收支目标任务。按照人代会确定的全年收入目标任务，及时分解目标任务，明确收入职责。科学判断经济发展走势，深入分析影响收入的相关税收政策调整，认真分析预测一季度收入增减变化趋势，强化财税部门沟通协作机制，加大对重点行业 and 重点企业税收监测分析力度，有效采取税收清缴、查补征管措施，确保应收尽收，按照既定目标提前做好应对措施，确保目标任务实现。

（二）加强资金统筹，全力做好重点领域支出保障。提前与财政厅对接，密切关注上级政策动向，积极争取上级转移支付、地方政府债券等政策资金支持，充实库款，提高支付保障能力，确保民生等重点社会事业支出及时拨付，尽早发挥效应。针对具体项目拟定一季度资金支出计划，督促主管部门尽快制定专项资金分配计划和项目实施方案，提高项目实施效率，进一步加快支出进度。强化“过紧日子”和“以收定支”理念，严格控制预算追加，大力整合各类低效、无效资金，大力压缩“三公”经费等一般性支出，充分发挥财政资金效益。继续加大支出结构调整力度，切实将“三保”、

“十项民生实事”、“三大攻坚战”等重点和刚性支出落实到位。及时足额发放低保金、养老金、涉农补贴等资金，增强低收入群体消费能力，落实好国家刺激消费的各项政策，促进居民消费。

（三）多措并举化解暂付款，确保财政平稳运行。一是针对多年形成的企业暂借款项，要做到应收尽收，清收一批，减少一批。特别是国资公司、古峡担保公司、产业基金公司等单位要尽快梳理暂借款项和账面资金，尽最大努力将暂借资金交回市财政，冲减存量暂付款。**二是**持续加大盘活存量资金资源资产力度，综合使用均衡性转移支付、动用预备费等方式化解存量暂付款。**三是**严格预算约束，规范财政资金拨付审批程序，规范会计核算行为，严格按照规定使用国库资金，防止违规新增财政暂付款。

（四）加强绩效管理，提高财政资金使用效益。进一步建立健全财政预算绩效管理运行机制，完善预算绩效管理制度体系、指标体系、评价体系，强化预算支出责任和效率，提高财政资金使用效益。按照“谁申请资金，谁编制目标”的原则，继续要求各预算单位将部门预算全部纳入绩效管理，编制预算绩效目标，指导各单位对2021年部门预算所有项目进行自评，对重点领域重点项目进行财政重点评价，不断推进预算绩效管理迈上新台阶。