

青铜峡市 2022 年 3 月财政预算执行情况

2022 年一季度，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、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。

一季度一般公共预算收入完成 21910 万元，比上年同期增加 2154 万元，同比增长 10.9%，完成全年任务的 21.91%，其中：税收收入完成 16016 万元，同比增长 40.81%，占一般公共预算收入的 73%；非税收入完成 5894 万元，同比下降 29.68%，占一般公共预算收入的 27%。

主要税种完成情况：增值税完成 4843 万元，比去年同期减少 494 万元，同比下降 9.26%；企业所得税完成 2719 万元，比去年同期增加 1818 万元，同比增长 201.78%；个人所得税完成 661 万元，同比增长 11.47%；城市维护建设税完成 876 万元，下降 6.61%；房产税完成 1012 万元，同比增长 62.18%；城镇土地使用税完成 1617 万元，同比增

长 57.76%；印花税完成 957 万元，同比增长 57.4%；土地增值税完成 209 万元，同比增长 115.46%；车船税完成 383 万元，同比增长 2.68%；耕地占用税完成 1684 万元，增幅较大，主要是牛首山抽水蓄能项目一次性入库 1660 万元；契税完成 556 万元，同比增长 28.11%；环境保护税完成 499 万元，同比增长 60.97%。

（二）一般公共预算支出。

一季度一般公共预算支出完成 89241 万元，同比增支 7280 万元，增长 8.88%。

主要支出项目情况：一般公共服务支出 5232 万元，增 7.99%；国防支出 10 万元；公共安全支出 2740 万元，增长 102.51%，主要是公安方面支出增加；教育支出 10362 万元，下降 3.55%；科学技术支出 264 万元，下降 76.17%，主要是技术与研究开发方面支出减少；文化旅游体育与传媒支出 2896 万元，增长 29.34%，主要是文化和旅游方面支出增加；社会保障和就业支出 16223 万元，下降 8.12%；卫生健康支出 6002 万元，增长 43.25%，主要是公立医院方面支出增加；节能环保支出 7331 万元，增长 77.68%，主要是污染防治方面支出增加；城乡社区支出 6894 万元，增长 256.65%，主要是城乡社区公共设施方面支出的增加；农林水支出 12487 万元，增长 10.51%，主要是林业草原方面支出增加；交通运输支出 1379 万元，增长 48.92%，主要是公路水路运输方面支出增加；资源勘探信息等支出 530 万元，下降 86.07%，主要是支持中小企业发展和管理方面

支出减少；商业服务业等支出 245 万元；自然资源海洋气象等支出 505 万元，增长 31.17%，主要是自然资源事务方面支出增加；住房保障支出 8551 万元，下降 8.86%；粮油物资储备支出 868 万元，增长 43.95%，主要是粮油支出增加；灾害防治及应急管理支出 286 万元，增长 36.84%，主要是应急管理事务方面支出增加。

（三）财政收支运行主要特点。

1.税收收入稳步增长。一季度税收收入实现正增长，增幅达到 41%，各大税种基本全部实现正增长，其中耕地占用税增收明显，同比增收 1550 万元。

2.非税收入降幅逐渐收窄。一季度非税收入呈现下降态势，累计完成 5894 万元，同比下降 29.68%，降幅较 1 月收窄 20 个百分点。受减税降费政策影响，取消部分行政事业性收费项目，非税收入增量全部依靠一次性处置闲置资产和土地租赁收入来维持，随着我市可处置资产越来越少，可挖掘的增收空间收窄，非税收入拉动财政增收能力将持续减弱。

3.“三保”等重点领域支出得到有效保障。一季度统筹财力安排“三保”支出 59861 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

一季度完成政府性基金预算收入 575 万元，同比下降 68.44%；完成政府性基金预算支出 3318 万元，同比增长 43.51%。

三、社会保险基金预算执行情况

一季度社会保险基金预算收入完成 28476 万元，同比下降 22.12%，完成预算的 19.2%；完成社会保险基金预算支出 23775 万元，同比下降 14.92%，完成预算的 16.29%。

四、存在的问题

2022 年一季度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。