

青铜峡市 2022 年 11 月财政预算执行情况

2022 年，青铜峡市财政局紧紧围绕市委、市政府决策部署，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，一般公共预算收入稳步增长，一般公共预算支出有效保障，但受组合式税费支持政策影响，再加上各项财政支出刚性需求，我市财政收支形势仍面临挑战。

一、一般公共预算执行情况

（一）一般公共预算收入。

2022 年 1-11 月一般公共预算收入完成 72067 万元，同比增长 0.59%，同口径增长 9%，完成全年任务的 72.07%，其中：税收收入完成 47643 万元，同比增长 1.71%，同口径增长 14.35%，占一般公共预算收入的 66.1%；非税收入完成 24424 万元，同比下降 1.53%，占一般公共预算收入的 33.9%。

（二）一般公共预算支出。

2022 年 1-11 月一般公共预算支出完成 353803 万元，增长 17.78%。

二、政府性基金预算执行情况

2022 年 1-11 月政府性基金预算收入完成 4506 万元，同比下降 5.53%；完成政府性基金预算支出 13135 万元，同比增长 32.42%。

三、采取的措施

一是持续强化税收收入征管。深入国能宁夏大坝等重点税源企业调研生产经营状况，确保税收收入应收尽收；持续加大欠税企业清缴力度，采取“一企一策”措施，清理企业陈欠税款。二是充分挖潜非税收入潜力。成立专班，全员出动深入企业，一日一调度，紧盯工业用水权有偿使用费足额入库；紧盯教育费附加、道路交通违法罚款、幼儿园保育费、末级渠系水费等非税收入足额入库。三是精准发力支出大幅提升。积极与财政厅对接，密切关注上级政策动向，调度充实国库库款，提高支付保障能力。严格落实财政支出主体责任，坚持有保有压、突出重点，统筹资金有力保障基本民生、干部职工工资、日常公用经费、重大项目等支出需要。1-11月一般公共预算支出比上年同期增加5.34亿元，增17.78%。

三、存在的问题

（一）税收收入增长乏力，影响全年目标完成。1-11月，全市69户重点税源企业中，市本级纳税规模在1000万元以上的企业仅有7户，这7户企业税收贡献达到重点税源企业纳税总额的80%，成为我市税收收入的“顶梁柱”。另外，今年我市累计办理增值税留抵退税5亿元，影响本级一般公共预算收入减收1.36亿元，加上部分重点税源企业受市场原材料价格上涨、产品价格回落等叠加因素影响，全年税收收入缺口达到1.5亿元，存在短收风险，对完成全年财政收入任务影响较大。

（二）财政暂付款规模较大，严重挤占国库库款。2022年1-11月我市化解暂付款1722万元，但仍有存量暂付款13.5亿元，严重挤占财政专项资金，导致库款保障率长期低于风险评估预警值，影响资金的及时拨付和部门预算的执行效率，增加预算执行难度。预算执行有指标无资金现象尤为突出，一般公共预算支出长期慢于变动预算序时进度，影响财政支出考核，严重影响财政正常运行。

（三）土地出让进度滞后，基金收入形势严峻。年初国有土地使用权出让收入预算为2.5亿元，1-11月仅完成3747万元，完成年度预算的14.99%，慢于序时进度76.7个百分点，年初预算计划的锦秀园B区、松瑞林、华梦新材料等新增出让土地挂牌进度缓慢，导致今年我市土地出让收入入库进度缓慢，严重影响政府性基金收入入库进度。

（四）财政收支矛盾突出，全年保平衡压力巨大。综上所述，受增值税留抵退税、企业原材料价格上涨、主要产品价格回落等因素影响，一般公共预算收入缺口预计达到1.5亿元，但疫情防控、银行贷款还本付息等刚性支出不断扩大，财政兜底事项越来越多，全年三保需求预计达到24亿元，财政收支矛盾十分突出，全年保平衡压力巨大。

四、下一步工作打算

面对2022年刚性支出缺口较大、预算难以平衡等问题，财政部门高度重视，深入研究分析，多措并举，精准发力，计

划通过进一步壮大可用财力、盘活存量资金、压减非必要支出、动用预算稳定调节基金等切实解决，确保财政平稳运行。

（一）继续加强收入征管，增加财政实力。坚决把组织收入摆在工作的首要位置来抓，紧盯年度目标，找准关键环节，落实综合治税机制，按照“管细大户、管好中户、规范小户”的税源管理目标，紧盯重点行业、重点企业的税源变化情况，加大欠税企业清缴力度，挖掘税收潜力。将非税收入征缴任务层层分解到征缴单位和财政责任科室，形成财政干部人人头上有任务、全员参与抓收入的机制。加快锦秀园B区、松瑞林、华梦新材料等土地出让挂牌进度，努力确保完成全年收入目标任务。

（二）积极统筹各类资金，确保收支平衡。严格落实中央和自治区“过紧日子”的要求，大力压减一般性支出和非急需非刚性支出。动用预算稳定调节基金6750万元，用于解决就业保障村监会网格员工资报酬、退休人员工资兜底。收回连续两年以上未使用资金和预计难以支出的结余资金5000万元，统筹用于银行贷款还本付息、疫情防控方面支出。积极争取上级转移支付资金，弥补疫情防控支出缺口2500万元。到期银行贷款本金6201.7万元向银行申请展期。加强临聘人员管理，协助编办对各单位2022年即将到期临聘人员甄别，对非必要人员一律不再续聘，切实减轻财政负担。

（三）牢牢坚守风险底线，保证平稳运行。加强政府债务管

理，严格执行债务限额管理和预算管理制度，严格按照政策要求稳妥化解隐性债务存量，有效降低全口径债务风险。加强库款管理，建立库款保障预警机制，杜绝出借库款行为，防范发生库款短缺风险。强化预算约束，加强预算执行和财政资金管理，不断提高预算的严肃性和执行力。继续深入推进预算绩效管理，强化事前绩效评估、项目单位自评和第三方重点评估机制，加大绩效信息公开和评价结果应用。