

2023 年预算公开其他事项说明

目 录

1. 关于岫岩县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告
2. 2023 年转移支付情况说明
3. 2023 年举借政府债务情况说明
4. 2023 年预算绩效开展情况说明
5. 2023 年县本级部门政府购买服务支出预算表
6. 2023 年县本级基本建设支出预算表
7. 岫岩满族自治县人民政府关于调整 2022 年财政预算的报告（草案）

关于岫岩满族自治县2022年财政预算执行情况和2023年财政预算草案的报告

——2022年12月21日在岫岩满族自治县第十届
人民代表大会第二次会议上

县财政局长 关野

各位代表：

受县人民政府委托，现将岫岩满族自治县2022年财政预算执行情况和2023年财政预算草案提请县十届人大二次会议审议，并请政协委员和列席人员提出意见。

一、2022年预算执行情况

2022年，财政工作在县委、县政府的坚强领导下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，落实积极的财政政策，严格执行县第十届人大一次会议批准的预算和审查意见，统筹推进疫情防控和经济社会发展，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，强化收入征管，优化支出结构，有效保障“三保”等重点支出，财政预算执行总体平稳。

（一）2022年预算收支情况

1、一般公共预算收支情况

全县一般公共预算收入完成75,033万元，完成了调整后的收入预算，同比下降25.3%。其中：税收收入完成46,796万元，下降29.2%；非税收入完成28,237万元，下降17.7%。加上上级补助收入297,752万元、上年结余收入17,608万元、调入资金9,368万元、债务转贷收入9,501万元，收入总量为409,262万元。全县一般公共预算支出完成354,564万元，完

成调整预算的94.9%，增长0.3%。加上上解上级支出27,418万元、债务还本支出8,101万元，年终结余19,179万元，支出总量为409,262万元。

县本级一般公共预算收入完成53,687万元，下降23.6%。其中：税收收入完成26,585万元，下降28.8%；非税收入完成27,102万元，下降17.7%。加上上级补助收入297,752万元、调入资金9,368万元、债务转贷收入9,501万元、下级上解收入14,275万元、上年结余收入12,252万元，收入总量为396,835万元。县本级一般公共预算支出为319,564万元，完成调整预算的97.1%，增长0.6%。加上上解上级支出27,418万元、债务还本支出8,101万元、补助下级支出32,102万元、年终结余9,650万元，支出总量为396,835万元。

2、政府性基金预算收支情况

全县政府性基金预算收入完成30,023万元，完成调整预算的102.1%，增长14.7%。全县政府性基金预算支出为50,747万元，完成调整预算的85.6%，增长72.4%。

3、国有资本经营预算收支情况

全县国有资本经营预算收入完成26,669万元，全县国有资本经营预算支出完成11,562万元。

4、社会保险基金预算收支情况

全县社会保险基金收入完成57,543万元，增长2.5%。全县社会保险基金支出完成55,211万元，增长0.6%。

（二）2022年地方政府性债务情况

2022年末全县政府性债务余额为132,846.42万元，其中政府债务余额99,335.08万元，政府或有债务余额33,511.34万

元。

二、2022年财政主要工作情况

（一）攻坚克难，推动财政经济平稳运行。

落实各项惠企惠民政策。认真贯彻落实增值税留抵退税、中小微企业减税降费、缓税退税等各项税收惠企政策，大力支持企业生产经营，全年减税降费、增值税留抵退税、中小微企业缓税共计约 2.76 亿元。加强直达资金管理，确保各项惠企惠民资金直达基层。

强化财政收入征管措施。面对经济下行、各项税收惠企政策及疫情影响，财税及各征收部门协作配合，进一步完善各项征管措施，大力挖掘增收潜力。加强非税收入征缴，有效盘活存量资产，统筹政府性基金收入、国有资本经营收入，努力实现应收尽收。

积极向上争取各项资金。用足用好各项政策，及时向上沟通对接，进一步加大向上争取资金力度，争取更多转移支付补助，弥补重点支出缺口，支持重点项目建设。2022 年争取上级各类转移支付补助资金首次突破 30 亿元，实现 30.3 亿元，增长 9%。

（二）兜牢底线，基本民生保障有力有效。

“三保”底线兜牢兜实。建立风险应急处置预案，对“三保”资金预算安排、分配下达、资金支付、日常管理等情况进行动态监控。坚持“三保”支出在预算安排和库款调度方面的优先顺序，全年“三保”支出完成 21 亿元，确保“三保”支出得以兜牢兜实。下发了《关于进一步增强乡镇“三保”保障能力的通知》（岫政办发〔2022〕28 号），实行乡镇工资县统筹，

下达困难乡镇定补及工资性转移支付补助 6,200 多万元，确保了乡镇工资按月足额发放。积极筹措资金 3,000 多万元，补发了 2014 年调资拖欠的机关事业单位人员工资，实现了岫岩本级历史拖欠工资清零。

基础教育事业全面发展。持续加大教育投入，积极促进教育事业全面发展。全年投入中小学义务教育、学前教育公用经费资金 4,433 万元。落实义务教育教师工资待遇长效保障机制，投入农村教师差别化补助及农村非公办教师养老补助 1,224 万元、农村教师乡镇工作补贴 1,372 万元。加快推进教育重点项目建设，投入义务教育薄弱环节改善与能力提升 1,077.5 万元；投入专项资金 3,481.2 万元，用于标准化高中、三高中及城北小学设备购置、校舍维修改造等，进一步提升了教育办学条件。全面落实家庭经济困难学生国家资助政策，促进教育均衡。拨付中职免学费补助等各项学生助学资金 476.8 万元、义务教育家庭困难生补贴 207.2 万元，下达学生营养改善补助 2,081 万元。

社会保障体系持续完善。完善城乡社会保障制度，拨付城乡居民基本养老保险补助资金 11,367 万元，拨付机关养老保险 43,320 万元，拨付我县 65 岁以上老年人福利补贴 760 万元，持续提高老年人的保障待遇。拨付城乡居民低保、五保资金 9,310 万元。发放 60 年代精简、三方面人员等各类优抚对象定期生活补助资金 2,907.6 万元，拨付临时救助资金 330 万元，拨付退役士兵安置及义务兵优待金 1,263 万元，构建全面的社会保障体系。

公共卫生服务不断健全。投入专项资金 2,989.6 万元用

于公共卫生服务支出，促进基本公卫实现均等化，人均基本公共卫生服务政府补助提标至 84 元。拨付资金 1,945 万元用于人口计划生育及乡镇卫生院药品零差价财政补助及特殊群体医药费支出。加大稳就业保障安排，落实积极就业政策，全年发放就业困难人员补贴、公益岗及灵活就业人员社会保险补贴共计 2,408.3 万元。疫情防控工作常态推进，全年共投入疫情防控资金 10,300 万元，为全县抗击疫情提供了及时有效的资金保障。

（三）全面推进，坚持农业农村优先发展。

支持乡村振兴发展。全年投入各级衔接推进乡村振兴资金 10,342.3 万元，其中县本级安排 1,500 万元，实现了巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。围绕推进产业扶贫和壮大村集体经济，投入资金 1,400 余万元。投入水利相关专项资金 9,334 万元，其中，大中型水库移民后期扶持资金 3,374 万元，中小河流治理 4,379 万元，防汛、农村人畜饮水等资金 1,581 万元。

落实财政支农政策。贯彻落实各项强农惠农政策，加大财政扶持力度，加快农业生产发展，助力改善农村基础设施建设，改善农村生态环境。2022 年累计投入涉农资金 24,000 万元，其中：累计发放耕地地力保护补贴资金 8,284.2 万元，发放实际种粮农民一次性补贴 2,202 万元，投入高标农田建设项目 7,350 万元，美丽乡村等项目资金 2,028 万元，进一步改善农村人居环境。

加强基层组织建设。进一步完善镇村运转经费保障机制，拨付资金 2,812.5 万元，用于村级干部报酬和村级组织

运转保障水平等支出。投入村级一事一议建设项目资金 4,037 万元，支持村级发展、农民增收、道路桥涵、乡村治理。投入农村公共服务运行项目 1,636 万元，促进了乡镇公共事业的建设。实现乡镇“预算一体化”系统全面上线，进一步规范了乡镇财务管理。

（四）聚焦发展，切实增强人民群众幸福感。

加速城市建设步伐，进一步完善基础设施建设，城市面貌焕然一新，切实增强了人民群众的幸福感。投入老旧小区建设资金 2915.3 万元，用于金玉小区、西北营经济适用房、回迁安置房等项目。投入资金 500 万元，用于海东青广场、政府广场、站前广场市政公共基础设施维护，为玉都人民休闲放松提供了好去处。两年来新增城市基础设施公益事业债券项目 3 个，投入债券资金 28,400 万元。其中：岫岩县水源地新建净水厂工程投入一般债券资金 1,400 万元，进一步提升优化了城市供水水质。岫岩县南部城区基础设施建设项目先期投入一般债券资金 8,000 万元，已完成客运南路、明玉街、锦丝路南段改造工程。老旧管网改造项目投入专项债券资金 5,000 万元，已完成县城东北路、物资局路、锦丝路北段工程。职业教育中心建设项目累计投入专项债券资金 14,000 万元，已完成第二阶段项目实施。全年投入农村公路建设专项资金 8,800 万元，新改建道路 81.9 公里，维修改造道路 135.8 公里。

（五）完善制度，不断夯实财政管理基础。

强化预算收支管理。进一步加强预算管理，严格预算编制，强化预算约束，严控一般性支出和预算追加调整，优化

支出结构，全力保障基本民生支出。加强预算统筹，积极盘活财政存量资金，加大结转结余清理力度，2022 年全县共盘活财政存量资金近 2 亿元，统筹用于民生重点领域，提高财政资金使用效率。

全面实施绩效管理。深化预算绩效管理改革，将绩效管理实质性纳入预算管理流程，推动预算和绩效管理一体化。规范预算单位绩效自评，全面提高绩效评价质量。开展财政人员线上学习培训，对各种问题及时反馈并督促立行立改，推动基层财务管理水平进一步提升。

加强政府债务管理。有效防范债务风险，坚决遏制违规新增隐性债务，稳妥化解隐性债务存量，全年化解各类债务 4.19 亿元。

认真落实人大决议。在预算执行过程中，严格执行人大批准的预算方案，认真落实人大有关决议。进一步加强对预算编制、审查、批准、执行、调整、决算全过程监督，有力推动了财政规范化、法制化管理。

各位代表，回顾一年来财政工作，我们主动担当、积极作为、攻坚克难、难中求成，在财政收支管理、保障重点支出、向上争取资金、深化财政改革等方面做了一些工作，也取得了一定成效。但我们也清醒地认识到，当前财政运行管理中仍然存在一些不容忽视的困难和问题：如受经济下行、疫情及税收惠企政策等减收因素的影响，收入短收较大，加之疫情防控等增支较多，财政收支平衡压力进一步增大，刚性支出持续增加，“三保”等重点支出面临较大压力，仍处于偿债高峰期，防范化解政府债务风险任务艰巨，面临防风险

和促发展的双重压力。对此，我们将积极采取有效措施加以解决。

三、2023 年预算草案

2023 年预算编制的总体要求和基本原则是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，紧紧围绕县委、县政府中心工作，牢固树立艰苦奋斗、勤俭节约思想，大力优化收支结构，着力化解债务风险，夯实金融稳定基础，加强财政收支和预算绩效管理，构建规范透明、约束有力的预算管理制度，为推动经济社会平稳发展提供坚强的财政保障。

（一）2023年预算安排

1、一般公共预算

全县一般公共预算收入拟安排85,000万元，增长13.3%。其中：税收收入拟安排66,550万元，增长42.7%；非税收入拟安排18,450万元，下降35%。加上返还性收入5,484万元，转移支付补助收入149,697万元，调入资金48,895万元，收入总量为289,076万元。全县一般公共预算支出拟安排259,786万元，增长12.7%。加上上解上级支出29,290万元，支出总量为289,076万元。

县本级一般公共预算收入拟安排52,000万元，增长2.4%。其中：税收收入34,258万元，增长29.6%；非税收入17,742万元，下降27.2%。加上返还性收入5,484万元、转移支付补助收入149,697万元、调入资金48,895万元、下级上解收入15,578万元，收入总量为271,654万元。县本级一般公共预算支出拟安排238,759万元，增长12.6%。加上上解上级支出29,290万

元、补助下级支出3,605万元，支出总量为271,654万元。

2、政府性基金预算

全县政府性基金预算收入拟安排25,500万元。全县政府性基金预算支出拟安排25,000万元，调出资金500万元。

3、国有资本经营预算

全县国有资本经营预算支出拟安排9,318万元，增长1.3%，来源为上年结转收入。

4、社会保险基金预算安排

全县社会保险基金预算收入拟安排60,943万元，加上上年结余13,709万元，收入总量为74,652万元。全县社会保险基金预算支出拟安排59,355万元，年末预计滚存结余15,297万元。

四、2023 年财政重点工作

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，做好各项财政工作、保持经济健康平稳运行、维护社会和谐稳定意义重大。按照县委、县政府的决策部署，严格落实人大决议，充分把握经济形势，坚持稳字当头、稳中求进，继续实施积极的财政政策，加力提效，全力防范风险，推动财政平稳可持续运行。

（一）提质增效落实政策，增强财政保障能力。严格落实国家各项财税政策，激发企业活力，促进生产，着力扩大需求。涵养培植税源，夯实财政可持续发展基础，实现收入稳定增长。进一步优化收支结构，优先保障重点领域支出。管好用好直达资金，确保资金更好发挥惠企利民实效。紧盯上级政策取向和资金安排，积极争取上级支持，增强财政保

障能力，支持我县各项事业建设与发展。充分发挥债券资金作用，加强项目谋划储备，统筹用好债券资金，拉动有效投资。

（二）兜牢兜实民生底线，优化财政支出结构。牢固树立“过紧日子”思想，大力压减一般性支出，严控“三公”经费。坚持“三保”支出在支出预算中的优先顺序，切实兜牢“三保”底线，保障教育、医疗卫生、社会保障等重点民生事业支出，确保我县各项事业的建设与发展。扎实推进巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，推动农业农村高质量发展，努力实现农业高质高效、乡村宜居宜业、农民富裕富足。在兜牢“三保”底线的同时，安排生态环保、招商引资、全域旅游等工作经费，支持我县各项事业平稳发展。安排文化馆、图书馆、博物馆及乡镇文化站等支出，确保各馆免费开放常态化，丰富人民群众文化生活。安排信访维稳、扫黑除恶经费，为打造繁荣、和谐平安岫岩提供资金保障。

（三）深化预算制度改革，健全财政管理体系。进一步深化部门预算编制改革，推进全面覆盖、全线贯通的预算管理一体化系统建设，切实提高财政资源配置效率，增强财政统筹保障能力。进一步完善县乡财政体制，促进县乡整体协调可持续发展。完善绩效评价工作机制，创新评价方法，提高绩效评价结果的客观性和准确性，推动预算绩效管理提质增效。加大政府债务管理，做实做细债务化解方案，有效防范政府债务风险。强化政府债券管理，充分发挥债券资金使用效益。

（四）严格执行财经纪律，强化财政约束力度。严格执行各项财经法规和管理制度，加强财务管理，管好用好各项

财政资金。切实进一步规范财政收支行为，严格预算约束，严格落实人大报告制度，自觉接受监督。健全财政资金监督机制，加强审计和财政监督，全面提升财政管理水平。

各位代表，2023年财政工作任务繁重而艰巨。我们将在县委、县政府的坚强领导下，自觉接受人大及其常委会的监督，认真听取政协的意见和建议，不忘初心、牢记使命，戮力同心、共克时艰，扎实做好财政各项工作，为岫岩经济社会全面发展作出新贡献！

岫岩县转移支付情况说明

2022 年我县收到上级转移支付补助资金为 297,752 万元。其中，一般性转移支付资金为 270,428 万元，专项转移支付资金为 27,324 万元。

2023 年我县纳入预算的上级转移支付资金为 155,181 万元。

2023 年上级提前告知转移支付资金为 148,759 万元。

岫岩县 2022 年举借政府债务情况说明

- 1、新增政府一般债券 1400 万元.
- 2、新增政府专项债券 9000 万元.

2023 年岫岩县项目绩效开展情况说明

岫岩县本级各预算单位根据《关于编制 2023 年县本级部门预算的通知》（岫财预[2022]90 号）要求，随预算同步开展事前绩效评估和绩效目标编制工作，并录入一体化系统，县财政局进行了认真审核。

2023 年度所有新增项目支出、及 500 万元以上的重点项目按照上级规定程序开展事前绩效评估，形成事前绩效评估报告。所有纳入预算管理的项目支出按照绩效目标管理办法规定全部编制绩效目标，县直各部门均编制部门整体绩效目标。

2023年岫岩县本级部门政府购买服务支出预算表

单位：万元

单位名称	购买项目名称	购买服务项目内容	对应购买服务目录内容 (三级目录代码及名称)	购买方式	资金来源				
					合计	财政拨款收入	纳入预算管理的行政事业性收费等非税收入	纳入政府性基金预算管理收入	其他收入
合计					310.00	310.00			
岫岩满族自治县发展和改革委员会(本级)	项目核准、评审费	项目初步设计、可行性研究报告、评审咨询费	咨询服务费	自行采购	30.00	30.00			
岫岩满族自治县民政局(本级)	救助购买服务	购买社会工作者	社会工作者购买服务	政府采购	280.00	280.00			

岫岩县2023年本级基本建设支出预算表

注：岫岩县2023年无基本建设项目预算。

岫岩满族自治县人民政府关于调整 2022 年财政预算的报告（草案）

县财政局局长 关 野

主任、各位副主任、各位委员：

2022 年，受疫情、国家各项减税降费政策以及阶段性缓税影响，税收收入增长乏力，可支配财力有限，财政处于紧平衡状态。为确保财政当年收支平衡，县本级一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算收支规模需要进行调整。按照《预算法》有关规定，我受县政府委托，向本次县人大常委会报告 2022 年财政预算调整方案，请予审议。

2022 年，在县委的正确领导和县人大的依法监督下，财税部门严格执行县十届人大一次会议通过的各项预算，积极组织财税收入，优化支出结构，严格压缩一般性支出，努力做到应收尽收，促进全县各项事业健康发展。

一、一般公共预算拟调整情况

（一）一般公共预算收入拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年一般公共预算收入 11.32 亿元，其中县本级（含办事处，下同）一般公共预算收入 7.95 亿元。执行中，受疫情、大规模增值税留抵退税、缓税等国家组合式惠企政策及一次性等诸多因素影响，拟将 2022 年一般公共预算收入调整为 7.5 亿元。其中县本级一般公共预算收入拟调整为 5.08 亿元。

（二）一般公共预算支出拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年一般公共预算支出

23.05 亿元，其中县本级一般公共预算支出 21.2 亿元。执行中，受收入短收及“三保”等刚性支出增支等影响，拟将 2022 年一般公共预算支出调整为 20.9 亿元，其中县本级一般公共预算支出拟调整为 19.05 亿元。由于国家、省、市陆续下达转移支付补助、收入超短收、上年结转等因素，相应调整支出预算规模。全县一般公共预算支出拟调整为 37.2 亿元，其中县本级一般公共预算支出拟调整为 33.6 亿元。

二、政府性基金预算拟调整情况

（一）政府性基金预算收入拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年政府性基金预算收入 2.54 亿元，其中县本级政府性基金预算收入 2.54 亿元。调整后全县政府性基金预算收入拟调整为 2.94 亿元，其中县本级政府性基金预算收入拟调整为 2.94 亿元，超收部分为土地出让金，主要用于动迁补偿支出。

（二）政府性基金预算支出拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年政府性基金支出预算 2.53 亿元，其中县本级政府性基金支出预算 2.53 亿元，由于国家、省、市陆续下达转移支付补助、收入超短收、上年结转等因素，相应调整支出预算规模。全县政府性基金预算支出拟调整为 5.1 亿元，其中县本级（含办事处）政府性基金预算支出拟调整为 5 亿元。

三、社会保险基金预算拟调整情况

（一）社会保险基金收入拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年社会保险基金预算收入 5.61 亿元，调整后全县社会保险基金收入拟调整为 5.71 亿元。

（二）社会保险基金支出拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年社会保险基金预算支出 5.44 亿元，调整后全县社会保险基金支出拟调整为 5.51 亿元。

四、国有资本经营预算拟调整情况

（一）国有资本经营预算收入拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年国有资本经营预算收入 2.03 亿元，调整后全县国有资本经营预算收入拟调整为 2.67 亿元。

（二）国有资本经营预算支出拟调整情况

经县十届人大一次会议通过的 2022 年国有资本经营预算支出 0.92 亿元，调整后全县国有资本经营预算支出拟调整为 1.05 亿元。

五、年初预算安排支出科目的调整

（一）行政事业单位增人增资、滚动晋级、补发历史拖欠工资、年终一次性奖金、绩效工资、丧葬费、抚恤金及事业单位临时性补贴等经费在年初预算安排时列到“年初预留”等科目。在预算执行中，根据人事部门审批的临时性补贴发放数和部门人员变动情况，将年初预留的经费相应调剂到各部门支出功能和经济分类科目。

（二）部分单位安排的工作经费支出在年初预算安排时列到项目支出“商品和服务支出”科目，在预算执行中，根据各部门实际支出情况，将该部分支出相应列到对应的支出经济分类科目，用于补充单位正常运转经费保障。

（三）部分单位年初预算所列功能分类科目及经济分类科目，在实际执行过程中，根据单位实际，相应做出调整。

（四）部分单位年初预算所列项目，根据单位实际支出情况，将相应的项目金额和用途进行调整。

以上预算调整情况报告，请予审查和批准。

岫岩满族自治县财政局

2022 年 12 月 12 日