

关于交城县2022年财政预算执行情况与 2023年财政预算草案的报告

——2023年4月25日在交城县第十七届人民代表大会
第四次会议上

交城县财政局局长 高 鹏

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会报告交城县2022年财政预算执行情况与2023年财政预算草案，请予审议，并请政协委员和其他列席人员提出意见。

第一部分：2022年财政预算执行情况

2022年是党的二十大召开之年，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在县委、政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导和大力支持下，紧紧围绕交城“实施四创战略 打造四张名片 转型引领蹚出新路 挺进全省第一方阵”目标，坚持稳中求进工作总基调，坚决贯彻新发展理念，坚决落实积极的财政政策，狠抓收支管理，持续深化财政改革，不断加大民生投入，加强预算绩效管理，全年财政预算执行总体平稳，较好的促进了全县经济持续稳定发展。

一、一般公共预算

（一）收入完成情况

2022 年，我县财政收入总计 316096 万元，为 2021 年度 237118 万元的 133.31%，同比增长 33.31%。其中：一般公共预算收入 90001 万元；上级补助 174227 万元；上年结余 41518 万元，债务转贷收入 5305 万元；动用预算稳定调节基金 5045 万元。

（二）支出执行情况

2022 年全县支出总计 316096 万元，为 2021 年 237118 万元的 133.31%，同比增长 33.31%。其中：一般公共预算支出 245825 万元，上解上级支出 8611 万元，债务还本 2843 万元，补充预算稳定调节基金 9701 万元，年终结余 49116 万元（主要受总预算会计核算由权责发生制调整为收付实现制的政策性因素影响）。

一般公共预算支出执行情况如下：一般公共服务支出 29972 万元，公共安全支出 10646 万元，教育支出 55548 万元，科学技术支出 1207 万元，文化体育与传媒支出 4279 万元，社会保障和就业支出 31867 万元，卫生健康支出 22422 万元，节能环保支出 7885 万元，城乡社区支出 9455 万元，农林水支出 26171 万元，交通运输支出 2653 万元，资源勘探信息等支出 6429 万元，商业服务业等支出 1616 万元，自然资源支出 2364 万元，住房保障支出 6314 万元，粮油物资储备支出 574 万元，国防支出 240 万元，金融支出 30 万元，债务付息支出 2393 万元，灾害防治及应急管理支出 3468 万元，其它支出 20288 万元。

二、政府性基金收支情况

（一）收入完成情况

2022 年政府性基金收入总计 46649 万元，为 2021 年 44877 万元的 103.95%，同比增长 3.95%。其中：县级政府性基金收入 15303 万元，转移性基金收入 1981 万元，上年结余 4565 万元，债务转贷收入 24800 万元。县级政府性基金收入 15303 万元，为 2021 年 25746 万元的 59.44%，下降 40.56%。县级政府性基金主要是：国有土地收益基金收入 489 万元，农业土地开发资金收入 43 万元，土地出让价款收入 11899 万元，补缴的土地价款 1054 万元，缴纳新增建设用地土地有偿使用费-121 万元，城市基础设施配套费收入 1561 万元，污水处理费收入 378 万元。

（二）支出执行情况

2022 年政府性基金支出总计 46649 万元，为 2021 年 44877 万元的 103.95%，同比增长 3.95%。主要是：文化体育与传媒支出 12 万元，社会保障和就业支出 416 万元，国有土地使用权出让支出 10950 万元，国有土地收益基金支出 856 万元，农业土地开发资金支出 40 万元，城市基础设施配套费支出 1151 万元，污水处理费支出 444 万元，国有土地使用权出让收入对应专项债务收入安排的支出 1600 万元，其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 23000 万元，彩票公益金安排支出 866 万元，债务付息支出 2551 万元，发行费用 21 万元。另外：上解上级 30 万元，债务还本支出 1800 万元，本年结余 2912 万元。

三、社会保险基金收支情况

(一) 社会保险基金上年结余情况

2021 年，社会保险基金结余总计 18407 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金结余 4050 万元，城乡居民基本养老保险基金结余 14357 万元。

(二) 社会保险基金收入完成情况

2022 年，全县社会保险基金收入总计 31780 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 21476 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 10304 万元。

(三) 社会保险基金支出完成情况

2022 年，全县社会保险基金支出总计 30594 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 24459 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 6135 万元。

(四) 社会保险基金结余情况

2022 年底社会保险基金累计结余 19593 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金结余 1067 万元，城乡居民基本养老保险基金结余 18526 万元。

四、国有资本经营预算执行情况

国有资本经营收入上年结余 38 万元，本年转移支付收入 21 万元，本年累计结余 59 万元。

五、预算调整情况

2022 年预算执行过程中，受上级转移性财力、当年收入、

上解上级支出等变动影响，对预算进行了相应的调整，具体如下：

（一）一般公共预算调整

1、一般公共预算收入调整

（1）2022 年，我县一般公共预算收入年初预算 80300 万元，实际完成 90001 万元，净增 9701 万元。按照《预算法》要求，收入不做调整，净增加部分全部纳入预算稳定调节基金。

（2）上级财政补助收入（财力性补助）调增 30834 万元，其中：均衡性转移支付净增 16710 万元、基本财力奖补净增 1624 万元、结算补助 1307 万元、资源枯竭城市转移支付净增-276 万元、重点功能生态区补助 46 万元、固定数额补助-411 万元，其他净增 11834 万元。

（3）新增地方政府一般债券 2505 万元。

2、一般公共预算支出调整

2022 年民生补助类支出县级配套全部得到落实，各单位运转基本正常，但因县级收入可用财力不足，一般公共预算只能根据财力实际情况，在兜牢“三保”底线的基础上，优先安排县域经济社会发展领域急需的支出的事项，以前年度已列暂付款部分视财力情况进行消化，剩余支出缺口递延列入下年度安排。具体如下：

（1）因上级财力调增相应安排新增支出 27551 万元，主要用于解决年初预算因财力不足无法安排的项目，具体是：乡村振兴衔接 5000 万元、人员工资 6000 万元、疫情防控 4500 万元、

财政暂付款化解 3500 万元；政府隐性债务化解 2551 万元；柰林移民工程建设 4000 万元；入股市中小企业担保公司 2000 万元。

（2）上解支出 3283 万元；主要是增值税留抵退税省级清算扣款 3000 万元，年终据实结算。

（3）新增地方政府一般债券支出 2505 万元，具体用于：柰林移民搬迁 1000 万元；龙山街小学建设 300 万元；城西幼儿园建设 400 万元；红旗路北段道路工程 700 万元；小型水库安全建设 105 万元。

（二）政府性基金调整

1、基金收入调整

（1）2022 年县本级政府性基金收入预算 18000 万元，实际完成 15303 万元，短收 2697 万元。

（2）第二批新增地方政府专项债券收入 23000 万元。

2、基金支出调整

（1）因基金收入短收相应调减政府性基金支出 2697 万元，主要是国有土地出让收入安排的支出 2476 万元及国有土地收益基金安排的支出等 221 万元。

（2）新增地方专项债券 23000 万元，用于云梦园（殡仪馆）建设项目 3500 万元；城南扩容供水管网工程 2500 万元；华鑫热源厂及北部城区集中供热扩容项目 12000 万元；污水处理城西扩容项目 3000 万元；南部区域集中供热建设项目 2000 万元。

六、财政重点工作情况

2022 年，我们砥砺奋进、开拓创新，提效落实积极财政政

策，着力深化财税体制改革，推动全县经济社会平稳健康发展。

（一）抓好收支管理。加强与税务、非税收入等部门沟通协调，坚持科学组织收入，做到依法征收、应收尽收。一般公共预算收入完成 9 亿元，历史性突破，同比增长 19.9%；精准把握政策导向，积极争取省、市最大支持，全年共争取上级各类资金 13 亿元。一般公共预算支出 245825 万元，同比增长 40.4%。有力保障了疫情防控、乡村振兴、城市建设等各项重点领域支出需求。

（二）守牢安全底线。树牢底线意识，防范化解财政风险。坚持“三保”支出优先顺序，年初“三保”预算编制不留缺口，年中科学组织资金调度，强化库款运行管理，全面落实国家保障范围和标准确定的“三保”支出责任。全年化解暂付款 10664 万元，化解隐性债务 6700 万元，完成高质量发展考核任务。严格按照规定用途、规定程序和时间拨付债券资金，及时向政府常务会、人大常委会报告债券资金分配情况，切实加强政府债务预算和限额管理，有效防范债务风险。

（三）办好民生实事。全面落实各项民生政策，全年民生支出 13 亿元。深入落实“办好人民满意教育”要求，完成教育支出 53873 万元，用于支持学前教育、保障义务教育、深化职业教育改革，提高教师待遇等。疫情防控支出 4721 万元，用于核酸检测、防控能力提升、医疗废物处置等，助推打赢疫情防控战。安排巩固脱贫攻坚成果衔接推进乡村振兴 13312.8 万元，其中县

级投入 8805 万元。投入城市基础设施项目建设及运行维护资金 36568 万元，支持集中供热、污水垃圾处理、公园建设等民生实事。

（四）助力市场主体倍增。加大对中小企业、“专精特新”企业、个体工商户的扶持。设立中小企业发展专项资金 300 万元，新入库四上企业奖励资金 100 万元，企业上市挂牌县级奖励资金 100 万元，科技研发资金 100 万元，支持我县股改挂牌上市、升规上限入统以及“专精特新”企业发展。推广使用企业资金链应急周转保障资金。县财政筹措 200 万元应急周转保障资金，对 2022 年按规定申请使用应急周转保障资金的中小企业，免收资金占用费。优化政府采购实施流程，上线政府采购平台，坚持采购意向公开，确保中小企业参加政府采购享受各项优惠政策。

（五）提升治理效能。加强预算绩效管理工作，实现项目支出绩效目标全覆盖，全面实施绩效运行跟踪监控管理，积极拓展财政重点绩效评价范围，切实提升财政资源配置效率和财政资金使用效益。优化预算管理一体化系统审批程序，进一步规范财政业务管理。上线政府采购电子卖场，规范政府采购管理。规范工程预算评审，提高审核效率。全年完成预算评审项目 105 项，送审金额 108514 万元，净核减 7757 万元，净核减率 7.15%。贯彻落实国有资产管理情况报告制度，积极盘活闲置国有资产，完成 22 项资产调拨、3 项资产出租，及时清理处置报废资产。

各位代表，财政工作开拓创新、稳步推进，荣获全市财政目标责任制考核第一，实现历史性突破。是县委、政府坚强领导的结果，是县人大、政协监督指导和社会各界关心支持的结果，也是全县各部门共同努力的结果。在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前财政工作仍然面临一系列困难和问题：一是财政收入持续稳定增长面临较大压力，刚性支出持续增加，财政收支始终维持在“紧平衡”状态；二是项目储备不优，资金支出进度不快，重点项目保障能力有待提升，财政资源配置仍需优化，财政绩效管理需要加力提效；三是债务风险特别是隐性债务风险和暂付款风险防范和化解工作任务十分艰巨。我们将高度重视存在的问题，积极采取有力措施予以解决，也恳请各位代表、委员一如既往的给予指导和支持。

第二部分：2023 年财政预算草案

2023 年我县财政预算安排的总体要求是：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，坚持稳中求进工作总基调，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，更加注重可持续的积极财政政策，更好地发挥财政职能作用。根据上级财政工作会议和县委经济工作会议精神，坚持统筹兼顾、勤俭节约、增强保障、防范风险，集中力量办大事，为交城高质量发展提供坚实的财力支撑。

一、指导思想和基本原则

（一）指导思想

以《中华人民共和国预算法》为纲领，深入推进财政部预算管理一体化改革，全力支持县域经济社会高质量发展。坚持把“保基本民生、保工资、保运转”摆在2023年部门预算的首要位置，坚持以收定支、量力而行，确保财政工作平稳运行。

（二）基本原则

一是坚持稳中求进，做大财政总量。综合考虑全县经济社会发展水平，在进一步落实好减税降费政策的基础上，按照财政收入高质量发展要求，科学合理制定收入计划，依法征收、应收尽收。同时，最大限度利用上级政策，争取转移支付和债券资金，为县委、政府重大决策部署、重点项目建设提供坚强财力保障。

二是厉行勤俭节约，优化支出结构。认真落实过“紧日子”要求，严控一般性支出和“三公”经费预算；统筹财力，突出保民生、保重点，按照优先保障“三保”支出、债务风险化解和县委、政府重大决策部署，精准预算安排，全力落实县委、政府安排的重点项目工作安排，集中财力办大事。

三是坚持底线思维，防范化解风险。积极筹集资金，足额落实到期政府债务还本付息，防范化解债务风险，大力化解隐性债务、暂付款存量，坚决遏制隐性债务、暂付款增量，增强财政可持续性。

四是坚持绩效管理，促进财政资金提质增效。实施全方位、全覆盖、全过程预算绩效管理，将绩效管理深度融入预算编制、执行、监督全过程，加强绩效目标管理、绩效运行监控和绩效评

价结果运用，提高财政资金配置效率和资金使用效益。

二、编制标准

（一）人员部分

财政供养人员系统内原人员性质，行政编制内人员（含参公事业编制）、全额事业编制内人员全部由财政负担；差额事业编制内人员按县政府确定的差额比例负担；自收自支编制内人员不纳入人员预算编报范围；定额补助人员参照 2022 年定额予以补助。

（二）公用部分

公用经费定额部分：公安部门按政法编制内实有人数 2 万元/人·年安排；纪委监委、政法委按行政编制内实有人数 2 万元/人·年安排；司法局按政法编制内实有人数 1.5 万元/人·年安排；其余行政事业单位按实有在职职工人数 1500 元/人·年安排；学校、医院通过上级转移支付资金安排。

乡镇工作经费按 110 万元安排，具体包括：一是本乡镇负担县级部门安排的工作事项，主要是乡村人大代表活动经费、误工补贴；乡镇人大、政协委员联络站点活动经费、乡镇纪检工作经费、武装工作经费、村级纪检监察人员补助、交通劝导员、司法调解员补助等，根据对应县级业务主管部门经费保障要求执行。二是本乡镇运行经费，主要是交通费、水电费、清洁锅炉取暖费等。三是本乡镇负责的具体工作事项，主要是信访维稳、安全生产、护林防火、防汛抗旱、环境整治、乡村振兴、扫黑除恶等日

常性工作经费。

水电费、取暖费、房屋租赁费：根据 2022 年实际发生数安排。

交通费：按照《交城县党政机关公务用车制度改革实施方案的通知》（交车改字〔2016〕1 号）文件确定的各预算单位车辆编制数，一般单位按 3 万元/辆·年安排；机关事务服务中心承担四大班子公务活动，承担接待、应急等工作，适当提高标准切块安排；对事业单位原编制内车辆按 1 万元/辆·年安排；其余部分无车单位，结合工作实际需求，按每个单位 1 万元/年安排。

乡村振兴工作经费：县级领导帮扶经费按 3 万元/村·年，安排到县级领导编制所在单位；各单位第一书记及下乡帮扶人员工作经费按 4 万元/村·年，安排到各对应单位。

福利费：根据市人社局、财政局相关文件规定，按单位在职职工工资的 1.5%计提，统筹用于本单位各项福利性开支。

人大代表、政协委员活动经费：按每人每年 2000 元安排。其中：县人大代表活动经费切块安排到县人大办公室，县政协委员活动经费切块安排到县政协秘书处。

无固定收入的县级人大代表误工补贴：按全县 5 万元切块安排到县人大办公室。

（三）其他运转类

为进一步贯彻落实中央关于“坚持过紧日子”的思想，2023 年各单位一般性支出，在 2022 年预算的基础上再压减 5%。同时

坚持一般性经费在预算执行过程中，原则上不予追加。

（四）特定目标类

特定项目类指部门和单位为完成特定的工作任务和事业发展目标所发生的支出，包括民生类和县委、政府确定的重点项目。其中已明确单位的部分，纳入单位预算安排；尚未明确单位的部分，切块预留安排。

三、一般公共预算

（一）收入测算

1、一般公共预算收入测算

2023 年县本级一般公共预算收入计划完成 96300 万元，比 2022 年度 90001 万元比增长 7%。其中：税收收入计划为 80700 万元，财政直接收入计划为 15600 万元。

2、上级补助收入测算

根据 2023 年上级转移支付资金提前告知情况，测算我县 2023 年转移性收入共 131147 万元。其中：返还性收入 1631 万元，一般性转移支付 127970 万元，专项转移支付 1546 万元，

3、一般债券 8100 万元。

（二）财力测算

1、一般公共预算总财力

经测算，2023 年我县一般公共预算总财力为 294364 万元。

具体是：

一般公共预算收入 96300 万元、预算稳定调节基金 9701 万元、上级转移支付 131147 万元、上年专项性结余资金 49116 万元，上级一般债券 8100 万元。

2、县本级可安排财力

经测算，2023 年县本级可安排财力为 198161 万元。具体是：

一般公共预算收入 96300 万元、预算稳定调节基金 9701 万元、上级转移支付中可用于平衡县级财力的部分 92160 万元。（返还收入 1631 万元、均衡性转移支付 66323 万元、县级基本财力保障机制奖补 9525 万元、结算补助 2670 万元、重点生态功能区转移支付 695 万元、固定数额补助 7738 万元、留抵退税补助 3230 万元、减税降费补助 348 万元）

（三）一般公共预算支出

1、一般公共预算支出

根据收支预算平衡原则，一般公共预算总支出 294364 元。主要支出为：一般公共预算支出 284814 万元，上解上级支出 9550 万元。

一般公共预算支出具体为：一般公共服务支出 31210 万元；国防支出 246 万元；公共安全支出 10471 万元；教育支出 55612 万元；科学技术支出 812 万元；文化旅游支出 5304 万元；社会保障和就业支出 36802 万元；卫生健康支出 20198 万元；节能环保支出 14396 万元；城乡社区支出 10959 万元；农林水支出 40842 万元（农村税费改革转移支付 1877 万元全部用于村级管理费及

农村两委主干、农村两委离任主干、村干部养老金及社区运转经费、社区两委主干报酬)；交通运输支出 5508 万元；资源勘探工业信息等支出 8759 万元；商业服务业支出 819 万元；金融支出 30 万元；自然资源支出 2110 万元；住房保障支出 3957 万元；粮油物资支出 450 万元；自然灾害应急支出 1903 万元；其他支出 34436 万元。

一般公共预算总支出中，新增一般债券安排 8100 万元。具体是：乡村振兴基础设施建设切块 1800 万元；工信局柰林移民工程建设 2000 万元；交通局 1500 万元分别是：米五线旅游公路建设 300 万元。横下线旅游公路建设 300 万元。潘岔线公路改造 300 万元，交鲁线建设 200 万元，义南线建设 200 万元，南环路东延建设 200 万元；教育局 1100 万元分别是：红旗路小学建设项目 800 万元，龙山街小学 300 万元；文化和旅游局低等级文物保护利用 200 万元；城镇热力有限公司国锦二期管网建设 1500 万元。

2、县本级可安排财力支出预算（部门支出预算）198161 万元，扣除上解支出 9550 万元后，实际可用财力 188611 万元。具体安排如下：

①保工资安排 79838 万元

2023 年测算，我县财政负担人员工资 74838 万元，主要包括：全额负担的在职人员、差额负担的在职人员 60%部分、医疗集团正式职工 90%部分的工资及养老保险、医保、公积金等；离休人员工资及退休人员取暖费、奖励性绩效等；预留调资及养老

保险缺口补助 5000 万元。

②保运转安排 6160 万元

2023 年，我县保运转主要安排：办公费 2118 万元；会议费 100 万元，公务员及参公人员车补 925 万元，水电、物业及公用取暖费 1250 万元；公车及交通费 685 万元；第一书记及驻村工作组经费 437 万元；福利费 645 万元等。

③其他运转类安排 11423 万元

其他运转类项目指除单位通用的公用经费以外，为保障本单位专用资产设施运行以及各类工作经费的支出。主要包括政府购买服务人员工资、计划内临时工工资、遗属补助及单位其他经常性业务经费。按照党中央、国务院“过紧日子”的要求，2023 年其他运转类项目预算安排中，按上年各单位其他经常性业务预算支出的 95%安排。

④特定目标类安排 61590 万元

特定目标类项目指部门或单位为完成当年特定的工作目标和事业发展的支出。根据我县财力，2023 年特定目标类项目主要安排用于当年“三保”范围内应保障的基本民生项目、部分上级责任制考核需完成的项目、春节前提前安排的民生项目。其中：**三保配套及经费保障类 41415 万元**，大于 200 万元的项目是：组织部人才工作经费 200 万元，政法委综治经费 200 万元、雪亮工程后续运行费 200 万元，机关事务服务中心公务接待 300 万元，财政局投资评审 300 万元，公安局辅警专项经费 200 万元，交警

队道路安全监管 600 万元,经济开发区运行及化工园区评定 1002 万元,税务局运行保障 1200 万元,宣传部县域及新闻媒体对外宣传 300 万元、文明城市创建 400 万元,科创办科技创新奖励 500 万元,教育局落实义务教育二十条 2000 万元、学前教育收费纳入预算后经费保障 850 万元、交城中学公用经费配套 241 万元、养老保险所机关事业单位养老保险缺口补助 9335 万元、城乡居民养老保险 1084 万元、企业养老保险 635 万元、补充险 255 万元,民政局低保县级配套 1225 万元、养老服务运营 230 万元、养老设施补助 300 万元、困难残疾人补助 218 万元、医保局城乡医疗救助 365 万元、医保中心离休人员医药费 200 万元、医疗保险 640 万元、医疗集团药品零差补 267 万元、贷款利息 844 万元,水利局亚行贷款还本付息 520 万元、总工会工会活动经费 300 万元、工信局企业改制经费 1500 万元,直属库粮食轮换等 254 万元,住建局合同备案人员工资 249 万元、农村保洁员补助 344 万元、城区环卫清洁运营费 1000 万元,污水处理厂运行经费 600 万元,垃圾处理厂运行经费 400 万元,房地产服务中心贷款利息 1264 万元,生态环境局生态修复提质工程运行费 500 万元,西营污水处理厂运行 350 万元。**维修改造类 6212 万元**,大于 200 万的项目有:县委办安可系统实施 258 万元,组织部村、社区党组织阵地建设补助 300 万元,机关事务服务中心维修改造 400 万元、设备购置 200 万元、纪委监委业务用房 300 万元,审批局数字政府建设 200 万元,教育局教育费附加 2500 万元,交中维修

改造 200 万元，二中维修改造 200 万元，职中运行及维修改造 200 万元，融媒体中心建设 300 万元，交通局四好公路养护 200 万元、乡村公路养护及公交运营县级补助 276 万元，林业局祭坛建设 200 万元。**各类欠款清理 13963 万元**，其中：疫情防控旧欠 2400 万元，工程欠款 9343 万元，乡村振兴 2220 万元。

⑤预算切块资金安排 29600 万元，其中：乡村振兴 3000 万元（包括乡村旅游示范村建设县级配套资金），县域重点项目启动资金 8000 万元（主要包括：义南线、工业西路、磁窑河大桥、南环路东延、交鲁线、永福大道、高速连接线环岛、交东线两侧绿化；沙河东街、龙门大街一期、东环路品质提升、北环路品质提升、白漳河改造提升、迎宾公园建设、政府北广场、南广场拆迁改造、城区过街天桥、沙河街拆迁安置、供水管网改造、污水处理扩容、交岭路改造、集中供热及二次管网项目、建制镇污水处理、老旧小区改造、工业园区发展建设、柰林移民配套幼儿园、城西幼儿园建设、公办综合性托幼机构建设、贾家寨村民抗战纪念馆建设、有线电视传输机房高清化改造、四馆工程二期、云梦山公墓建设等），柰林移民搬迁建设 3000 万元，乡镇基础设施提升 2500 万元，党校建设 2500 万元，一般债券还本付息 4000 万元，财政暂付款化解 3000 万元，招商引资工作经费 100 万元，预备费 3500 万元

3、上解上级安排 9550 万元。具体包括：体制上解 156 万元，生态环境机构基数上划 841 万元、法院检察院体制基数上划 1373

万元、政府专职消防员基数上划 162 万元、吕梁机场运行补贴县级负担基数上划 280 万元、医疗卫生领域基数上划 226 万元、公共文化领域基数上划 22 万元、国防领域基数上划支出 155 万元，义务兵家庭优待金基数上划 31 万元、2023 年对口援疆上解 135 万元、水资源税上解 232 万元、地表水断面考核罚款 983 万元、空气质量考核罚款 1894 万元、2022 年留抵退税清算 3010 万元、可再生能源电价上解 88 万元、景区免门票市级补助-38 万元。

四、政府性基金预算

政府性基金是指国家集中的有专门用途的财政资金，支出必须根据收入的使用范围列支。我县政府性基金有：国有土地使用权出让金、国有土地收益基金、污水处理费、城市基础设施配套费 4 项。

（一）政府性基金收入测算

1、县本级收入 13000 万元。具体为：国有土地使用权出让收入 10000 万元，国有土地收益基金 1000 万元，城市基础设施配套费 1500 万元，污水处理费 500 万元。

2、上级政府性基金专项收入 623 万元。具体为：

社会保障就业支出 492 万元，水库移民扶持及水利转移支付 47 万元，彩票公益金专项支出 84 万元。

（二）政府性基金财力测算

1、基金财力测算：2023 年政府性基金财力 13623 万元。其中，基金县级收入 13000 万元，上级专项转移支付收入 623 万元。

2、县本级可用财力测算：2023 年政府性基金县级收入测算为 13000 万元。扣除占用土地拆迁补偿和专项债券还本付息后，县级实际可支配资金约 5000 万元。

（三）政府性基金支出预算

根据收支预算平衡原则，按照县级政府性基金财力 13623 万元编制支出预算。具体为：

1、社会保障和就业支出 492 万元。具体是：上级下达用于大中型水库移民就业发展专项资金。

2、城乡社区支出 13000 万元。主要是用于对被征地农民的补偿 3600 万元，主要包括自然资源局征地预交土地补偿款、龙门大街一期拆迁补偿、城东小学拆迁补偿等；专项债券还本付息 3800 万元；天宁镇柰林移民搬迁工程款 2000 万元、前期费用 100 万元；龙山大街提档升级 1200 万元；云梦山植被恢复工程 300 万元。住建局城区路灯照明 350 万元、城区绿化管护 300 万元、市政工程维修及建设资金 850 万元。污水处理厂污水治理 500 万元。

3、农林水支出 47 万元。具体是上级下达水库移民后期扶持及水利建设上级下达的专项资金。

4、其他支出 84 万元。具体是上级专项下达的各类彩票公益金，用于具体项目建设。

五、社会保险基金预算

1、2022 年社会保险基金结余 19593 万元。其中：机关事业

养老保险基金 1067 万元，城乡居民基本养老保险基金 18526 万元。

2、2023 年社会保险基金收入预计 33795 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金收入 25892 万元，城乡居民基本养老保险基金收入 7903 万元。

3、2023 年社会保险支出预计 32680 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金支出 25856 万元，城乡居民基本养老保险基金支出 6824 万元。

4、2023 年社会保险累计结余预计 20708 万元。其中：机关事业单位基本养老保险基金累计结余 1103 万元，城乡居民基本养老保险基金累计结余 19605 万元。

六、国有资本经营预算

根据《中华人民共和国预算法》，预算包括一般公共预算、政府性基金预算、社会保险基金预算、国有资本经营预算。由于我县没有国有资本经营收入，故没有编制国有资本经营收支预算。

七、政府债务预算情况

2023 年全县政府债务期初余额 164523 万元，具体为：一般债券 74952 万元，向国际组织借款 1471 万元，专项债券 88100 万元。

2023 年预计争取 30000 万元，其中一般债券争取 10000 万元，主要用于乡村振兴、旅游公路、低级别文物保护等领域；专项债券增加 20000 万元，根据发改部门项目核准情况进行安排。

预计年末政府债务余额 194523 万元，其中一般债券 84952

万元，向国际组织借款 1471 万元，专项债券 108100 万元。

八、2023-2025 年财政中长期项目规划 140000 万元，主要为：

龙门大街一期 13000 万元、东环路改造 3100 万元、白漳河提升工程 5000 万元、北环路道路品质提升 1000 万元、迎宾公园建设 2700 万元、政府南广场拆迁 12000 万元、沙河街拆迁安置 8000 万元、义南线品质提升 7000 万元、工业西路建设 5000 万元、磁窑河大桥改造 1800 万元、交鲁线改造 3400 万元、永福大道建设 30000 万元、机关事务服务中心办公用房维修 5000 万元；教育局城区学校建设 10000 万元；融媒体中心融媒体中心建设 500 万元；热力公司城区供热项目 24000 万元；污水处理厂城西扩容项目 2000 万元；水利局河道综合治理 1500 万元；经济开发区龙山大街提档升级 5000 万元等。

九、三公经费全年预算支出

2023 年全县公车预算支出 1000 万元（包括上级专项转移支付中执法执勤用车运行费），公务接待预算支出 300 万元，公务出国预算没有安排。

第三部分：工作措施

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，财政部门将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，立足新发展阶段，贯彻新发展理念，强化财政政策措施，优化财政资金安排，积极发挥财政职能作用，切实提升财政管理和服务水平，助力全县经济社

会高质量发展。

（一）强化党建引领财政

一是坚定不移把党的政治建设摆在首位，深入贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，不折不扣贯彻落实党中央决策部署。二是认真开展习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，逐项抓好政治理论学习、党员队伍建设，以党建引领财政工作持续健康发展。三是强化全面从严治党主体责任落实，深入推进党风廉政建设和反腐败工作，紧盯财政权力运行重点领域和关键环节，扎紧扎牢制度笼子，打造忠诚干净担当的财政干部队伍。

（二）依法组织财政收入

一是按照“依法征收、应收尽收”的原则，完善与税务局、自然资源局等收入部门的联动机制，依法依规加强税收征管，挖掘非税收入潜力，严防“跑冒滴漏”，提高收入质量。二是全力争取债券资金，积极开展2023年债券申报、资金拨付等工作，指导和督促债券资金使用，深化部门沟通配合，避免资金等项目、资金沉淀。三是加大向上争取政策和资金补助力度，缓解财政平衡压力。

（三）优化财政支出结构

一是坚持有保有压原则，突出保民生、保重点，紧紧围绕县委、政府决策部署，集中资金支持重点领域重点项目。清理收回长期沉淀资金，盘活财政存量资金，完善结余资金收回使用机制，加快财政支出进度。二是精打细算过“紧日子”。积极运用零基预算理念，打破支出固化僵化格局，严控一般性支出和“三公”

经费，稳步推进支出标准体系建设，提升财政资金效益，确保财政可持续发展。三是防范化解财政风险。加强库款调度管理，坚决兜住“三保”底线。严格落实隐性债务化债要求，积极清理消化暂付款，配合防范化解重要领域风险，牢牢守住不发生系统性风险底线。

（四）强化财政规范管理

一是严格落实《预算法》，牢固树立“先有预算后有支出”的意识，硬化预算约束。依托全国预算管理一体化系统，完善项目储备，加快预算执行，切实发挥财政资金效益，增强公共服务保障能力。二是规范政府采购与国有资产管理，进一步规范政府采购行为，确保政府采购工作依法依规开展；完善行政事业单位国有资产管理，加强资产管理与预算管理的衔接，向人大常委会报告国有资产管理情况。三是强化绩效管理和财政监督，深入推进事前绩效评估和绩效目标相结合的预算源头管理，开展部门重点项目绩效运行监控，加大绩效信息公开力度，强化绩效评价结果运用。强化财政监督，围绕预算执行、财会信息质量等重点，充分发挥财政监督职能，确保资金安全规范运行。

各位代表：做好 2023 年财政工作任务艰巨、责任重大、使命光荣。我们将认真贯彻落实县委、政府的决策部署，自觉接受县人大的监督，虚心听取县政协的意见和建议，坚定信心，奋勇前行，扎实做好财政预算各项工作，以实际行动为交城全方位推动高质量发展贡献更大力量！

财政常用名词解释

财政总收入：即一般预算收入与上划中央收入之和，反映本地区当年组织的财政收入总规模，是计算当年地方可用财力的主要依据。

一般公共预算收入：是指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，主要用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常运转、保障国家安全等方面。

非税收入：指税收以外，由各级政府、国家机关、事业单位、代行政府职能的社会团体及其他组织依法利用政府权力、政府信誉、国家资源、国有资产或提供公共服务取得并用于满足社会公共需要的财政资金，是政府财政收入的重要组成部分。

政府性基金：是指各级人民政府及其所属部门根据法律、国家行政法规和中共中央、国务院有关文件的规定，为支持某项事业发展，按照国家规定程序批准，向公民、法人和其他组织征收的具有专项用途的资金。包括各种基金、资金、附加和专项收费。

部门预算：简单地说就是“一个部门一个预算”，完整地反映一个部门的所有收入和所有支出，即一个部门在一个部门预算之外，不得再有其它收支活动。

转移支付：通常指一种无偿的资金或资源转移。具体到政府是指政府通过财政手段筹集资金再向社会弱势群体发送各种财政资源的行为，也可以是政府之间的无偿的资金拨付。

均衡性转移支付：均衡性转移支付不规定具体用途，由接受补助的省政府根据本地区实际情况统筹安排。均衡性转移支付资金分配选取影响财政收支的客观因素，考虑人口规模、人口密度、海拔、温度、少数民族等成本差异，结合各地实际财政收支情况，按照各地标准财政收入和标准财政支出差额及转移支付系数计算确定，并考虑增幅控制调整和奖励情况。凡标准财政收入大于或等于标准财政支出的地区，不纳入均衡性转移支付分配范围。

地方可用财力：是指地方政府用于经济社会发展的可支配财政资金之和。按政府收支分类科目划分，地方可用财力主要包括税收收入、社会保险基金收入、非税收入、转移性收入四大部分。

财政支出：财政支出通常是指国家为实现其各种职能，由财政部门按照预算计划，将国家集中的财政资金向有关部门和方面进行支付的活动，因此也称预算支出。

预算绩效管理：以支出结果为导向的预算管理模式，是深化公共财政管理改革、提高财政资金使用效益的创新手段，也是从根本上提高部门责任意识、促进政府职能转变的重要举措。预算绩效管理通过促使预算单位在预算额度内更多更好提供符合需求的公共产品和服务，达到优化预算资源配置，提升预算支出绩效的目标。预算绩效管理主要包括绩效目标、绩效监控、绩效评价和绩效管理结果运用等要素。