

关于鄂温克族自治县 2022 年财政决算和 2023 年上半年预算执行情况的报告

2023 年 8 月 25 日在鄂温克族自治县
第十四届人民代表大会常务委员会第十次会议上

鄂温克族自治县财政局 宝音

主任、各位副主任、各位委员：

我受旗人民政府委托，向旗人大常委会报告 2022 年鄂温克族自治县财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况及下半年重点工作，请予审议。

一、2022 年财政决算

2022 年，全旗财政工作在旗委的坚强领导下，旗人大的监督支持下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神，坚持以高质量发展统揽全局，紧紧围绕年初预算目标，努力克服新冠肺炎疫情影响，顶压前行、担当作为，积极组织收入、安排支出、争取资金、保障民生，实现财政收入正增长，有力兜住“三保”底线，有效防范化解政府债务风险，财政运行平稳，财政决算情况总体良好。

（一）一般公共预算执行情况

2022 年，一般公共预算收入实际完成 113,890 万元，完成

年初预算的 118.99%，比上年增加 35,010 万元，增长 44.38%。其中税收收入 102,556 万元，占一般公共预算收入比重为 90.05%。加上级补助收入、地方政府债券转贷收入、上年结转收入、调入资金等，收入总计 299,937 万元。

2022 年，一般公共预算支出 284,494 万元，完成调整预算的 101.74%，比上年增加 70,177 万元，增长 32.74%。加上解上级支出 1,247 万元，补充预算稳定调节基金 1,060 万元，一般债券还本支出 6,596 万元，支出总计 293,397 万元，收支相抵，年终结转 6,540 万元，按规定结转下年继续使用。

2022 年，上级财政对我旗各类补助收入 155,666 万元，比上年增加 29,989 万元，增长 23.86%，其中：返还性收入和一般性转移支付收入 138,009 万元、各类专项转移支付收入 17,657 万元。

（二）政府性基金预算执行情况

2022 年，政府性基金预算收入实际完成 12,204 万元，完成年初预算的 59.03%，比上年减少 6,201 万元，下降 33.69%。加上年结余收入 10,342 万元，上级补助收入 642 万元，专项债务转贷收入 2,600 万元，收入总计 25,788 万元。2022 年全旗政府性基金预算支出 23,840 万元，完成调整预算的 98.53%，比上年增加 13,486 万元，增长 130.25%。加调出资金 282 万元，专项债券还本支出 700 万元，支出总计 24,822 万元。年终结转 966 万元，按规定结转下年继续使用。

（三）国有资本经营预算执行情况

2022 年，国有资本经营预算收入实际完成 0 万元，加上级补助收入 1,078 万元，上年结余 276 万元，收入总计 1,354 万元。支出总计 0 万元。2022 年全旗国有资本经营预算支出年终结转 1,354 万元，按规定结转下年继续使用。

（四）社会保险基金预算执行情况

2022 年，全旗城乡居民基本养老保险基金收入 2,372 万元，比上年增加 864 万元，增长 57.29%，其中：保险费收入 980 万元、财政补贴收入 1,356 万元、利息收入 28 万元；投资收益 7 万元、转移收入 1 万元。社会保险基金支出完成 1,184 万元，比上年增加 18 万元，增长 1.54%。全旗城乡居民基本养老保险基金本年收支结余 1,188 万元，年末滚动滚存结余 5,110 万元。

（五）地方政府债务情况

2022 年自治区财政厅核定我旗地方政府债务限额 201,137 万元，其中一般债务限额 124,737 万元，专项债务限额 76,400 万元。2022 年末债务余额为 193,294 万元，其中一般债务余额 123,632 万元，专项债务余额 69,662 万元，均控制在债务限额内，风险可控。2022 年上级下达我旗新增政府债券转贷收入 30,203 万元，其中发行新增债券 23,637 万元（用于公益性基础设施建设），再融资债券 6,566 万元。偿还到期本金 7,296 万元，支付利息 5,965 万元。

二、2022 年主要工作举措

（一）强化收入征管，提升财政保障能力。一是强化税费征管。在认真贯彻落实国家减税降费和“稳经济”决策部署的同时，

各部门协同配合，强化收入征管，财政收入“稳中有进”。二是全力向上争取资金。全年共争取新增转移支付 13,601 万元，主要是均衡性转移支付补助、旗级基本财力保障机制奖补、重点生态功能区转移支付补助、留抵退税转移支付及补充旗市区财力转移支付。三是积极争取债券资金。我旗新增地方政府债券 23,637 万元，其中：一般债券 21,737 万元，专项债券 1,900 万元。四是深度开展沉淀资金大起底行动。对 162 家单位实有资金账户情况进行了三轮核查，全面完成了沉淀资金大起底专项行动工作任务，应缴回资金 1,968 万元，应撤销账户 24 个，除涉法涉诉案件款项外实现了沉淀资金 100% 应缴尽缴，闲置账户 100% 应撤尽撤，盘活资金 100% 应支尽支，盘活资金全部用于解决偿还民营企业欠款。

（二）优化支出结构，推动社会事业发展。一是严控一般性支出。坚决落实政府“过紧日子”要求，严把预算支出关口，切实加大对重点领域和刚性支出的保障力度。二是持续强化社会保障力度。全旗社会保障和就业支出 44,025 万元，增长 29.99%，全面落实了城乡低保、城乡居民基本养老保险、临时救助等政策，切实增强民生福祉。三是支持教育事业发展。全旗教育支出 36,153 万元，增长 8.4%，巩固完善义务教育经费保障机制，有效落实“双减”政策，不断提升职业教育服务发展能力。四是加强卫生健康服务资金保障。全旗卫生健康支出 25,668 万元，增长 24.73%，全面落实城乡居民医疗保险、基本公共卫生服务政策。积极筹措资金，全力保障疫情防控，全年累计拨付疫情防控

资金 3,821 万元。**五是**深入推进乡村振兴。全旗巩固脱贫衔接乡村振兴支出 6,951 万元，进一步巩固脱贫攻坚成果，切实推动脱贫攻坚与乡村振兴有效衔接。

（三）严守安全底线，有效管控财政风险。一是加强库款监控。合理调度库款资金，按轻重缓急原则科学安排库款资金支出，确保不因资金问题出现“三保”风险。二是深入开展财经秩序专项整治行动。按照财政部统一部署，聚焦落实减税降费政策、政府“过紧日子”、规范国库管理等七方面开展专项整治，进一步严肃财经纪律，维护财经秩序，提升了财政治理效能。三是加强政府债务管理。足额安排支付政府债券本息，稳步推进地方隐性债务年度化债工作，牢牢守住风险底线，利用全口径债务监测平台动态监测我旗债务变化情况，全年无债务风险事件发生，债务风险安全可控。

（四）强化资金统筹，助力经济高质量发展。一是稳经济政策落实有力。坚持尽力而为、量力而行，落实国务院扎实稳住经济一揽子政策措施，全年完成旗县级增值税留抵退税 340 万元；对小微企业免征不动产登记费 21 万元。二是切实做好重大基础设施建设保障工作。围绕全旗经济目标聚焦重点强投入，拓展渠道聚合力，全力支持基础设施和公共服务项目建设。累计投入 8,621 万元，重点保障了县道 X358 海拉尔至伊敏公路、1732 街等多条“断头路”、棚户区改造、市民广场、瑟宾社区党群服务中心、老旧小区改造等项目顺利实施。

（五）构建民生财政，着力保障民生福祉。2022 年，财政

民生支出占一般公共预算支出比重为 68.45%。及时发放财政补贴资金。2022 年,通过财政民生服务信息平台发放各项补贴资金 30,692 万元,共涉及 8 个领域 8 类 48 项补贴,其中:发放农村牧区补贴资金 24,821 万元,发放城镇居民补贴资金 5,871 万元。补贴资金惠及农牧民及城乡居民 209,423 人次,其中:农村牧区 149,749 人次,城镇居民 59,674 人次。

(六)强化财政监督,提高资金使用效益。一是强化服务促进项目建设。完善财政投资评审管理,努力提升财政资金使用效益,全年累计完成工程造价评审 207 项,送审金额 71,761 万元,审定金额 62,604 万元,审减金额 9,157 万元,审减率为 12.76%。二是推进预算绩效管理。细化绩效目标填报审核,提升预算编制的精准性,抓实绩效评价。2022 年开展重点绩效评价项目 8 个,涉及资金 12,600 万元,不断提高财政资金使用效益。三是强化直达资金监管。全力以赴做好直达资金分配、下达、使用、监控工作,确保资金直达基层,直接惠企利民,使用安全规范。全年直达资金支出 26,937 万元,主要用于重点领域和民生保障。四是推动财政信息化建设。不断深化预算管理一体化改革、财政电子票据管理改革、政府采购全流程电子化管理等财政信息化建设,财政工作效率及资金监管更加有力。

三、2023 年上半年预算执行情况

今年以来,财政工作坚持以党的二十大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想为引领,认真贯彻落实上级财政工作会议精神,坚持稳中求进工作基调,不断加强财政资源统筹,各项工

作稳步推进。

（一）一般公共预算收入完成情况

1-6 月份，一般公共预算收入完成 61,082 万元，完成年初预算的 49.88%，同比增加 1,132 万元，增长 1.89%。其中：税收收入完成 54,544 万元，完成年初预算的 58.35%，同比增加 118 万元，增长 0.22%，占一般公共预算收入的 89.30%；非税收入完成 6,538 万元，完成年初预算的 22.56%，同比增加 1,014 万元，增长 18.36%，占一般公共预算收入的 10.70%。上划税收收入完成 186,103 万元，同比减少 5,438 万元，下降 2.84%。

（二）一般公共预算支出完成情况

1-6 月份，我旗一般公共预算支出完成 127,980 万元，完成年初预算的 60.97%，同比增加 14,252 万元，增长 12.53%。

（三）政府性基金预算收支完成情况

1-6 月份，政府性基金收入完成 681 万元，同比减少 456 万元，下降 40.11%；政府性基金支出完成 11,234 万元，同比减少 14,466 万元，下降 56.29%。

（四）国有资本经营预算收支完成情况

1-6 月份，无国有资本经营预算收入，支出 76 万元，同比增加 76 万元，增长 100%。

（五）社会保险基金收支完成情况

1-6 月份旗本级社会保险基金预算（城乡居民基本养老保险基金）收入完成 1,282 万元。社会保险基金预算（城乡居民基本养老保险基金）支出完成 679 万元。

四、上半年重点工作开展情况

（一）聚焦挖掘财源潜力，夯实高质量发展基础。积极谋划收入预期，进一步在收入预期管理、完善征管措施、培财增收上狠下功夫。强化财税联动工作机制，强化与重点企业协调对接税费事宜，动态掌握重点行业、重点企业收入贡献情况，确保资金按时入库。强化依法理财，严密监控非税收入运行情况，强化与各部门的协调联动，及时掌握非税收入重点项目收缴动态，推动非税收入应收尽收。

（二）聚焦保障改善民生，提升高质量发展成色。继续加大民生投入力度，尽全力为群众谋好事、办实事，努力让人民群众的获得感成色更足、幸福感更可持续、安全感更有保障。1-6月份，全旗民生支出 88,201 万元，同比增长 6.83%，占一般公共预算支出比重为 68.91 %。其中教育、社保就业、卫生健康支出分别增长 5.89%、3.84%、6.57%。财政衔接资金安全、规范、精准使用，1-6 月，上级下达我旗衔接资金 4,001 万元，累计支出 1,621 万元，支出进度为 40.51%。1-6 月，通过财政民生服务信息平台发放各项财政补贴资金 8,039 万元。

（三）聚焦防范化解风险，巩固高质量发展底盘。一是兜牢债务风险底线。全力以赴做大地方财力，有效控制债务风险。全面梳理年度化债情况，稳步推进隐债化解工作，截至 6 月底，完成年度化债任务的 50.02%。二是兜牢民生“三保”底线。全力保障“三保”、重点项目正常运转，截至 6 月末，支出进度与序时进度基本同步，“三保”支出保障责任落实较好。

（四）聚焦财政监管服务，筑牢高质量发展支撑。一是动态调整涉企收费清单，及时公布行政事业性收费和政府性基金目录清单。二是促进预算绩效管理提质增效。建立健全了鄂温克旗全面实施预算绩效管理实施办法、预算绩效目标管理办法、财政支出事前绩效评估管理办法、旗本级财政支出绩效监控管理办法、项目支出绩效评价管理办法、绩效结果应用管理办法等6个办法，全面夯实基础支撑体系，为预算绩效管理工作提供了基本遵循。细化绩效目标填报审核，提升预算编制的精准性，抓实绩效评价，不断提升绩效管理工作质量。三是切实做好政府投资项目评审工作。强化责任感和紧迫感，优化财政投资评审措施，提升财政资金使用效率和评审工作质效。

五、下一步工作安排

（一）财政收入上再发力，坚守税收管理“严”的原则。进一步落实财税部门协同机制，提前研判税源变化趋势，增强税源培育的预见性、针对性和主动性，实现收入稳定增长。盘活各类存量资金，强化财政资源统筹管理。围绕自治区“五大任务”、呼伦贝尔市“五大行动计划”等重点项目，积极争取上级资金和政策支持。完善直达资金管理机制，用足用好中央财政直达资金。

（二）财政支出上再控制，加强资金使用“效”的监督。牢固树立科学理财观念，坚决落实党政机关过紧日子要求，严控“三公”经费等一般性支出，进一步压减部门一般性支出，节省资金统筹用于安排民生支出，兜牢“三保”底线。全面巩固拓展脱贫攻坚成果，推进农村牧区高质量发展，提升乡村建设和治理

能力，让人民群众共享发展成果。

（三）财政风险上再重视，保障财政运行“安”的秩序。持续强化政府债务“借、用、管、还”闭环管理，确保专项债券举借有度、使用有效、管理有方、偿还有源，牢牢守住风险底线。防范化解地方政府隐性债务风险，持续做好存量债务化解工作，依托全口径债务监测平台，做好政府隐性债务日常监控，严防新增债务风险。

（四）财政改革上再推进，加快财政体制改革“进”的速度。加强财政法治建设，深化财税体制改革，不断提高预算完整性和财政统筹能力。推进政府采购制度改革。推动政府采购专业化、高效化发展，不断加强和规范政府购买服务。强化预算绩效管理。完善事前、事中、事后有机衔接的绩效管理闭环系统，开展重点项目绩效评价工作，推动财政资金聚力增效。强化财政监督管理，自觉在人大依法监督下加强财政管理，持续推动行政事业单位内控制度建设，继续加大内控报告编制审核和检查力度，让财政管理监督水平上新台阶。

主任、各位副主任、各位委员，我们将在旗委的正确领导下，自觉接受旗人大及其常委会的监督指导，认真听取和落实本次会议审议意见，主动作为，真抓实干，扎实推动财政事业发展，助力我旗经济社会高质量发展。