

临夏市 2022 年财政决算（草案）和 2023 年 上半年财政预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 31 日在临夏市第十七届人大常委会
第 14 次会议上

临夏市财政局局长 马彪

主任、各位副主任、各位委员：

我受市人民政府委托，向常委会报告临夏市 2022 年财政决算（草案）和 2023 年上半年财政预算执行情况，请审议。

一、2022 年财政决算（草案）

2022 年，在市委市政府的坚强领导下，在市人大市政协的监督指导下，在上级财政部门的安排要求下，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，认真贯彻落实党的十九大、二十大以及省州市党代会精神，认真贯彻落实中央、省委州委市委经济工作会议精神，认真贯彻落实中央、省州市“六稳”“六保”部署安排和扎实稳住经济一揽子政策措施，以服务全市经济社会发展为己任，强化收入组织，优化支出调整，及时调度资金，巩固

财政监督，改革财政体制，各项工作水平得到稳步提升，各项工作成果得到显著成效，财政运行始终保持了平稳有序，为全市经济社会发展提供了有力的支撑和保障。特别是全年积极争取各类资金共计 404000 万元，与上年相比争取资金增加 100400 万元，有力保障了我市乡村振兴、基本民生、生态保护、重点项目建设等各项事业的发展。

（一）一般公共预算收支情况

1. 2022 年公共预算收入总计 420075 万元

（1）一般公共预算收入 67196 万元，其中：税收收入 53272 万元，非税收入 13924 万元；

（2）中央、省、州补助收入 284611 万元，其中：返还性收入 6609 万元，一般性转移支付 225234 万元，专项转移支付收入 52768 万元；

（3）上年结余 22285 万元；

（4）地方政府一般债券转贷收入 36150 万元；

（5）从政府性基金调入一般公共预算 5012 万元，从国有资本经营预算调入 13 万元，从其他资金调入一般公共预算 500 万元；

（6）动用预算稳定调节基金 4308 万元。

2. 2022 年公共预算支出总计 420075 万元

（1）公共财政支出完成 308749 万元

一般公共服务支出 35556 万元，占变动预算的 99.51%，同比下降 0.45%；

公共安全支出 15093 万元，占变动预算的 97.58%，同比增长 9.9%；

教育支出 68540 万元，占变动预算的 90.17%，同比下降 0.32%；

科学技术支出 2414 万元，占变动预算的 97.42%，同比增长 90.53%；

文化旅游体育与传媒支出 14921 万元，占变动预算的 96.84%，同比增长 58.4%；

社会保障和就业支出 44141 万元，占变动预算的 91.81%，同比增长 4.79%；

卫生健康支出 23912 万元，占变动预算的 89.62%，同比增长 23.92%；

节能环保支出 4319 万元，占变动预算的 43.43%，同比下降 16.38%；

城乡社区支出 16274 万元，占变动预算的 63.33%，同比下降 49.09%；

农林水支出 31177 万元，占变动预算的 84.28%，同比下降 15.89%；

交通运输支出 5362 万元，占变动预算的 92.21%，同比下降

0.33%;

资源勘探工业信息等支出 15535 万元，占变动预算的 99.55%，同比增长 899.04%;

商业服务业等支出 572 万元，占变动预算的 70.62%，同比下降 15.88%;

自然资源海洋气象等支出 2489 万元，占变动预算的 87.18%，同比增长 18.13%;

住房保障支出 21280 万元，占变动预算的 37.04%，同比下降 16.09%;

粮油物资储备支出 157 万元，完成变动预算的 100%，同比下降 21.89%;

灾害防治及应急管理支出 1843 万元，占变动预算的 71.82%，同比增长 3.6%;

其他支出 50 万元，占变动预算的 22.83%;

债务付息支出 4992 万元，占变动预算的 100%，同比增长 11.28%;

债务发行费用支出 40 万元，占变动预算数的 100%，同比增长 900%;

(2) 上解支出 2777 万元;

(3) 地方政府一般债券还本支出 31720 万元;

(4) 安排预算稳定调节基金 2490 万元;

(5) 结转下年支出 74339 万元。

(二) 政府性基金收支情况

1. 2022 年政府性基金收入总计 120110 万元

(1) 政府性基金收入 34264 万元；

(2) 上级补助收入 2091 万元；

(3) 上年结余 2064 万元；

(4) 债务转贷收入 81691 万元。

2. 2022 年政府性基金支出总计 120110 万元

(1) 政府性基金支出完成 98558 万元，与上年同期相比下降 37.93%；

(2) 政府性基金调出到公共预算 5012 万元；

(3) 上解上级支出 142 万元；

(4) 地方政府专项债务还本支出 15270 万元；

(4) 政府性基金年终结余 1128 万元。

(三) 社保基金收支情况

收入：2022 年，社保基金收入 24444 万元，其中：机关事业单位基本养老 18115 万元、城乡居民基本养老 6329 万元。

支出：2022 年，社保基金支出 30659 万元，其中：机关事业单位基本养老 20475 万元、城乡居民基本养老 10184 万元。

社保基金年末滚存结余 6749 万元。

(四) 国有资本经营预算收支情况

1. 2022 年国有资本经营预算收入总计 99 万元

- (1) 上级补助收入 52 万元;
- (2) 上年结余 47 万元。

2. 2022 年国有资本经营预算支出总计 99 万元

- (1) 国有资本经营预算支出 42 万元，与上年同期相比增长 425%;
- (2) 国有资本经营预算调出资金 13 万元;
- (3) 国有资本经营预算年终结余 44 万元。

(五) 政府债务情况

截至 2022 年底，临夏市政府债务余额 40.21 亿元（一般债务 13.5 亿元，专项债务 26.71 亿元），主要是 2015 年-2022 年省政府转贷政府债券 40.15 亿元，存量政府债务 0.06 亿元（截至 2014 年末清理甄别认定的政府债务）。截至目前 2022 年债务限额省财政厅还未下达，待省财政厅下达后按程序予以报告。

以上 2022 年财政决算，已经市审计局审计，财政收支符合财经法规的规定，执行有效，实现了收支平衡。

总体来看，2022 年，财政工作紧紧围绕市委确定的打造魅力花都建设公园城市、建立健全智慧城市管理、服务、评价“三大体系”，全力构建“一心一区两廊五园多点”的全市发展空间布局等中心工作，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，较好地完成了全年各项工作任务，财政工作稳健发展。一是

财政运行质量稳健提升。2022年，全市一般公共预算市级收入累计完成67196万元，扣除增值税留抵退税影响后完成收入74121万元，比上年同口径增长4.88%，增加收入3449万元。

二是服务经济发展积极有为。2022年，落实减税降费政策，增值税留抵退税金额6925万元。政府采购继续向中小微企业倾斜，全市中小企业采购金额11232.7万元。积极实施房租减免，行政事业单位、市属国有企业合计减免房租97.25万元。落实创业担保贷款政策，发放创业担保贷款3330万元。

三是资金争取精准有力。全年积极争取各类资金共计404000万元，与上年相比争取资金增加100400万元，有力保障了我市乡村振兴、基本民生、生态保护、重点项目建设等各项事业的发展。

四是保障改善民生持续加强。2022年，全市一般公共服务、社会保障和就业、卫生健康、教育、城乡社区等十一项民生支出232572亿元，占全市一般公共预算支出75.32%，社会保障水平进一步提高。

五是巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。2022年共计投入各类巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴衔接资金16938.4万元。

六是国资国企管理提质增效。强化全市各行政事业单位的国有资产信息化管理，规范行政事业单位资产处置；制定《临夏市市属企业国有资产监管工作的意见》等规定，组建成立临夏魅力花城资产运营有限责任公司，组建成立临夏润临水务投资有限责任公司、临夏河州花辰能源投资管理有限公司。

二、2023 年上半年预算执行情况

（一）财政预算执行情况

1. 一般公共预算

（1）一般公共预算收入情况

截止 6 月 30 日，一般公共预算收入累计完成 38175 万元，占预算数的 53.74%，按平均进度超收 2655 万元，与去年同期相比增长 1.46%，增加收入 551 万元。

分税种完成情况：

税收收入完成情况：截止 6 月 30 日，税收收入累计完成 29099 万元，占预算数的 51.33%，与上年同期相比增长 1.92%，超序时进度 1.33%；

非税收入完成情况：截止 6 月 30 日，非税收入累计完成 9076 万元，占预算数的 63.24%，与上年同期相比增长 0.03%，超序时进度 13.24%。

（2）一般公共预算支出情况

截止 6 月 30 日，一般公共预算支出累计完成 187257 万元，占变动预算数的 48.69%，与上年同比增长 5.91%，按序时进度增加支出 10454 万元。

2. 政府性基金预算

截止 6 月 30 日，政府性基金收入累计完成 6802 万元，与上年同期相比下降 74.83%，减少收入 11571 万元，按平均进度计

算短收 62553 万元。

截止 6 月 30 日，政府性基金支出累计完成 48152 万元，与上年同期相比下降 58.65%。

3. 社保基金预算

截止 6 月 30 日，社保基金本年收入 24430.59 万元，其中：机关事业单位基本养老 9803.52 万元、城乡居民基本养老 5854.23 万元、企业职工基本养老 3230.57 万元、城镇职工基本医疗保险 3977.06 万元、城乡医疗救助 846.4 万元、公务员医疗补助 531.65 万元、大病保险 187.16 万元。上年结余 9389.03 万元，共计收入 33819.62 万元。

截止 6 月 30 日，社保基金支出 27523.95 万元，其中：机关事业单位基本养老 10383.29 万元、城乡居民基本养老 5730.96 万元、企业职工基本养老 3230.57 万元、城镇职工基本医疗保险 3977.06 万元、城乡医疗救助 3483.26 万元、公务员医疗补助 531.65 万元、大病保险 187.16 万元、预计年末滚存结余 6295.67 万元。

（二）上半年财政重点工作完成情况

1. 财政收支情况。临夏市财政持续加强收入征管和组织调度，挖掘增收潜力，加大支出力度加快支出进度，落实资金保障。**收入方面：**截止 6 月 30 日，实现收入成 38175 万元，占年初预算任务的 53.74%，与上年同期相比增长 1.46%。**支出方面：**截

止6月30日，完成支出187257万元，占变动预算400432万元的46.76%，与上年同期数176803万元相比增长5.91%。同时强化“四本预算”全口径管理，积极盘活财政存量资金，统筹使用到经济社会发展急需支持的领域。

2. 资金争取情况。临夏市财政把握宏观政策导向，吃透政策实质，抢抓政策利好，着力发挥财政专项资金和政府债券带动扩大有效投资、保持经济平稳运行的重要作用，大力争取专项资金和债券资金额度，截止6月30日争取到328200万元，有力保障了我市乡村振兴、基本民生、生态保护、重点项目建设等各项事业的发展。

3. 乡村振兴战略推进情况。临夏市财政始终坚持把脱贫攻坚、乡村振兴作为财政支出的重点领域，强化资金投入力度，巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，支持全市乡村产业有力发展。各类巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴衔接资金截止6月30日投入15389万元。同时，在直达资金系统中对资金的分配和关联都及时进行了调整，保证了监控系统与实际国库支付数据相一致。

4. 政府债务管理情况。临夏市财政牢牢把握稳中求进工作总基调，在落实“积极的财政政策要加力提效”的同时不断强化监测预警，树牢风险意识，合理安排债务规模。截至2023年6月30日，我市政府债务余额45.34亿元，其中一般债务13.42亿

元、专项债券 31.86 亿元。截止目前我市未突破省财政厅核定的政府债务限额。

5. 县市“三保”保障情况。临夏市财政严格按照中央、省州部署安排,牢固树立过“紧日子”的思想,强化预算约束,严控一般性支出,实行动态监控,确保地方财政支出中优先保障“三保”支出,对中央、省州保障范围内和标准确定的保障责任落实到位。“三保”支出截止 6 月 30 日完成 71541 万元。

6. 暂付款消化情况。2022 年疫情和经济下行双重影响,以及留抵退税和减税降费政策的持续实施,临夏市一般公共预算收入和政府性基金预算收入未达预期目标,同时各项支出强度不减。为实现当年财政决算收支平衡,新增暂付款项 41791 万元,截止 2022 年底累计余额为 103854 万元。我市按照县级收入情况,对 2022 年新增暂付款项已列入 2023 年政府性基金预算中进行消化。

7. 绩效管理情况。临夏市财政依托预算一体化 3.0 系统,不断推动预算绩效管理各项工作任务要求落实到县本级、市直部门、实施项目预算编制、执行、监督全过程,切实推进资金全过程绩效管理。同时强化绩效评价结果反馈和运用,向上级财政部门 and 市直相关部门反馈,将结果作为预算安排的依据,并及时进行公开公示接受社会监督。

8. 财会监督情况。临夏市财政不断建立健全覆盖财政运行全

过程的监督机制，进一步加强了民生资金、扶贫资金和重大财税政策执行情况的落实，健全了财政管理内控，严肃了财经纪律。在培训方面，举办了全市行政事业单位财务人员业务技能提升培训暨市财政系统业务知识培训；全市预算管理一体化理论和实操培训。在监督方面，开展了对各预算单位的财经纪律重点问题专项整治检查；联合市纪委对惠民惠农“一卡通”财政补贴资金执行单位进行了复核；联合人行州中心支行对国库集中支付代理银行进行了检查；对全市代理记账机构执业质量进行了监督检查。

9. 国有资产管理情况。临夏市财政不断强化全市各行政事业单位的国有资产信息化管理，规范行政事业单位资产处置程序，完善国有资产报告内容，分类汇总分析国有资产存量与资产增减变动情况，确保国有资产底数清、情况明。同时结合部门审计、财政监督检查等工作推进国有资产管理监管职责落实到位。全市行政事业单位截止6月30日共169家资产账面数总额为304460万元。

10. 专项债券项目实施情况。临夏市财政紧盯地方政府债券支持方向，与市直相关部门协调配合，加大项目储备力度，完善项目前期资料，积极争取各类债券额度。2023年临夏市第一批专项债券额度51900万元，主要用于临夏市良种牛羊繁育推一体化建设项目、临夏市再生水综合利用工程、临夏市建筑垃圾再生处理项目。以上项目按照市上统一安排和专项债券管理要求稳步

推进中。

（三）存在的困难和问题

在取得成绩同时，当前财政工作仍面临一系列困难和挑战：**一是国有土地使用权出让收入大幅下滑。**今年以来，我市房地产市场不景气，土地供需市场疲软，截止6月30日完成政府性基金收入6802万元（其中土地出让金收入4088万元），占全年调整预算191950万元的3.54%，与上年同期相比下降74.83%。国有土地使用权出让收入的减少，可能影响财政收支平衡的同时暂付款化解有一定的困难。**二是税源建设受疫情影响收入挖掘难度加大。**我市税收收入中建筑行业税收贡献率占主要比重，但建筑行业2022年度较2021年度减收2316.36万元、纳税主体减少274户，2023年截止目前增收乏力。**三是各类刚性支出还应保障必要支出强度。**收入增速放缓的同时，落实“六稳”“六保”任务、基层“三保”、城市更新和城市建设、债券还本付息等方面都需要大量的财政资金作支撑，财政收支平衡压力仍然比较突出。**四是各预算执行单位预算绩效管理意识有待加强。**预算执行单位“花钱必问效、无效必问责”主体责任意识有待进一步深入，财政改革推进力度仍需进一步提升。

（四）下半年工作计划

主任，各位副主任，各位委员，下半年，临夏市财政将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，全面落实中央、省委州委市委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，贯彻落实“积极的财政政策要更加积极有为”要求，贯彻落实“六稳”“六保”工作任务，确保财政运行在合理区间的同时为全市经济社会恢复发展提供坚强财力保障。

一是聚力增收减支，确保财政收支平稳运行。坚持“稳字当头、稳中求进”的总基调，从严从紧加强收支管理，确保财政运行稳定。全力支持重大民生项目建设，继续严格落实各项减税降费政策，优化营商环境，推动重点行业升级转型，提高财政收入质量。与税务部门加强协作，加大对各行业税收控管，切实做到以查促管、以管促收。与自然部门加强协作，加大政府性基金收入。加强预算支出与各类存量资金资产盘活，进一步优化财政支出结构。严格预算控制，增强预算约束力。树牢党政机关过紧日子的思想，大力压减一般性支出，大力压减非刚性、非重点项目支出，优先保障重大战略、重大部署、重大政策和重大项目的实施，集中财力办大事。

二是聚力服务创新，助推经济高质量发展。深化供给侧结构性改革，坚持“以项目为中心”，全力做好项目筛选申报，争取一批投资规模大、带动能力强的重大项目，发挥财政资金的引导效应，吸引社会资本投入，推动现有产业转型升级，培育新兴产业，推动企业技术创新发展，打造更具竞争力的产业集群。

三是聚力当家为民，持续增强百姓幸福感。坚持将一般公共预算收入的三分之二以上用于民生支出，积极向上争取补助资金，统筹支持公共服务发展。压紧压实责任，提高财政运行监测精准度，进一步规范保障措施，切实做好“三保”工作。

四是聚力改革发展，完善健全财政管理制度。持续深化预算绩效管理改革，完善“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，实现一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算、社会保险基金预算“四本预算”绩效管理全覆盖。科学设置零基预算指标，提高零基预算编审质量。完善预算支出标准体系，加快推进与预算一体化系统融合。

五是聚力党建引领，强化财政队伍政治素质。深学精学透党的二十大精神，形成常态化学习机制，自觉将党的二十大精神融入到日常工作中，提升干部职工攻坚克难的动力，激发干事创业的激情。