

尚志市人民政府文件

尚政呈〔2023〕118号

签发人：张超

关于尚志市 2022 年财政决算及 2023 年上半年财政预算执行情况的报告

市人大常委会：

按照工作安排，现将我市 2022 年财政决算及 2023 年上半年财政预算执行情况报告如下。

一、2022 年财政决算情况

2022 年，面对新冠肺炎疫情导致的经济下滑、国家减税降费力度持续加大、财政收入总量不大、刚性支出迅猛增长、财政收支矛盾进一步加剧的严峻形势，我市坚决贯彻市委决策部署，在市人大的依法监督下，抓好收入组织、争取上级支持、盘活存量资金、优化支出结构、狠压一般性支出、防范化解财政风险、提升基本保障能力，实现了全市财政运行总体平稳。

(一) 公共财政预算收支情况。2022年，一般公共预算收入完成32994万元，同比增收5190万元，增长18.67%。返还性收入18247万元，一般性转移支付收入350425万元，专项转移支付收入18032万元，新增一般债券收入45840万元，再融资债券收入17595万元，上年结余118752万元，调入预算稳定调节基金收入5246万元，财政收入总量607131万元。

一般公共预算支出完成438988万元，同比增支92380万元，增长26.65%。上解支出19339万元，债务还本支出17595万元，支出总量475922万元。年终结余131209万元，收支平衡。

(二) 政府性基金预算收支情况。2022年，政府性基金收入完成3765万元，同比减收1449万元，下降27.79%。上级补助收入1695万元，上年结余11773万元，收入总量17233万元。

政府性基金支出完成10150万元，同比减支6004万元，下降37.17%。年终结余7083万元，收支平衡。

(三) 国有资本经营预算收支情况。2022年，国有资本经营预算收入上级补助收入404万元，上年结余783万元。

国有资本经营支出13万元。年终结余1174万元，收支平衡。

(四) 社保基金预算收支情况。2022年，全市机关事业单位基本养老保险基金、城乡居民基本养老保险基金总收入为59692万元，基金总支出为51772万元，本年收支结余7920万元，上年结余30389万元，年末滚存结余为38310万元。2022年度企业职工基本养老保险基金、职工基本医疗保险基金、城乡居民基本医疗保险基金等社会保险基金由上级统筹决算，不在地方决算。

(五) 地方政府性债务情况。截至 2022 年末, 我市全口径政府债务余额 729284 万元, 比上年增加 41573 万元。其中, 政府法定债务余额 678814 万元, 在省政府批准的政府债务限额内; 隐性债务余额 50470 万元。2022 年使用本级财政资金偿还各类债务本息 28474 万元。

二、2023 年上半年预算收支执行情况

今年以来, 在市委正确领导和市人大指导、监督下, 我市积极应对经济下行压力, 迎难而上, 主动作为, 不断挖掘增收节支潜力, 提升积极财政政策效能, 全力稳住我市财政经济运行基本盘, 推动财政平稳运行。

(一) 综合财力情况。截至上半年末, 我市一般公共预算财力为 453367 万元。其中, 地方级公共预算财政收入为 18101 万元, 返还性收入 18174 万元, 一般性转移支付收入 182364 万元, 共同事权转移支付 91950 万元, 专项转移支付收入 17803 万元, 上年结余 131209 万元, 上解支出 6234 万元; 政府性基金财力为 12417 万元。其中, 本级收入 3877 万元, 上级补助收入 1457 万元, 上年结余 7083 万元。

(二) 一般公共预算执行情况。上半年, 一般地方公共预算收入完成 18101 万元, 完成年初预算的 52.6%, 同比增收 7676 万元, 增长 73.6%; 一般公共预算支出完成 220776 万元, 完成调整预算的 49.9%, 同比增支 36875 万元, 增长 20.1%。

(三) 政府性基金预算执行情况。上半年, 政府性基金收入 3877 万元, 完成年初预算的 47.9%, 同比增收 3182 万元, 增长 457.8%。政府性基金支出完成 5136 万元, 完成调整预算的 33.8%,

同比增支 1708 万元，增长 49.8%。

（四）社会保险基金预算执行情况。上半年，全市社会保险基金预算收入完成 34504 万元，基金预算支出完成 27958 万元。

三、2023 年上半年工作措施

（一）增收节支，缓解财政收支压力。一是加强收入管理。与税务部门及时研究分析财税形势，提高税收征管质量。强化非税收入征管，确保非税收入依法应收尽收；二是积极向上争取资金。上半年争取上级转移支付资金 31 亿元、新增政府债券资金 5.5 亿元，有效缓解了我市重点项目建设资金压力；三是加大资金统筹力度。上半年收回经费及项目结余资金共盘活存量资金 575 万元；四是厉行节约管控支出。严格规范津补贴发放，进一步压缩一般性支出，在年初部门预算一般性支出压减 20%的基础上，在执行中从严管控一般性支出追加。制定财政支出预算管控目录，努力节约财政资金。

（二）积极调度资金，加快支出进度。一是确保工资及时发放。每月 10 日前完成工资发放，上半年工资性支出 82749 万元；二是保障民生支出需求。拨付各类社会保障资金 31495 万元。其中，拨付城乡居民养老保险 5981 万元、机关事业单位养老保险 22393 万元、发放困难群众补助资金 3121 万元等；三是加大重大项目投入。铁科高速尚志至五常段项目支出 10252 万元、高标准农田建设项目支出 5919 万元、农村饮水安全保障项目支出 4910 万元、亚布力区域三重一改燃煤锅炉改造项目支出 4861 万元、衔接乡村振兴补助项目支出 4508 万元、危桥改造项目支出 2044 万元、农村生活污水治理项目支出 1690 万元、老旧小区改

造资金支出 1031 万元、秸秆综合利用项目支出 634 万元。

（三）加强财政监督力度，规范各项支出行为。一是规范政府债务管理。截至 6 月末，我市全口径政府性债务余额 781232 万元。其中，法定债务余额 733337 万元、隐性债务余额 47895 万元。继续按时偿还支付债务本息、全力争取新增债券项目、强化基础工作防微杜渐，确保不发生债务违约问题和债务风险事件；二是规范政府资产管理。全面开展政府资产报告试点工作和行政事业单位国有资产清查工作，规范从资产增加、日常管理到资产处置的管理，盘活闲置资产，提高国有资产使用效益；三是规范政府采购管理。我市在政府采购网站，启用了“电子卖场”和“服务工程超市”功能。上半年，政府采购额 7556 万元，节约财政资金 295 万元，节约率 3.8%；四是规范投资评审管理。上半年全市评审送审项目 105 项，审定 105 项；送审金额 67609 万元，审定金额 60945 万元，节约财政资金 6664 万元，审减率 9.9%；五是规范预算公开管理。预算公开是构建阳光政府，加强政府自身建设的重要举措，是公众行使知情权、监督权的必然要求。按照《2022 年度全省预决算公开检查方案的通知》（黑财监〔2023〕18 号）文件要求，我市 167 家预算公开单位，做到了及时公开、全面公开、规范公开，确保真实、准确、完整地反映预算情况。有利于提高政府公信力，有利于公众行使监督权。

在看到成绩的同时，我们也清醒认识到，今年预算执行仍面临着一些困难和挑战。一是受宏观经济下行和国家减税降费等因素影响，财政减收增支压力大，收支平衡难度大；二是从上半年看，我市税收收入完成 14333 万元，同比增长 224.28%。主要是

黑龙江尚志抽水蓄能有限公司缴纳一次性耕地占用税6347万元，占税收收入44.28%，其他传统税源企业纳税并没有增长。近年，因一些国家投资大项目的拉动作用，我市财政收入一次性收入占比较高，税源结构不尽合理，财政收入可持续性不强；三是个别部门、单位预算绩效管理意识不强，财政资金使用还不够规范、高效。

四、2023年下半年工作措施

全年一般公共预算收入预计完成34430万元，同比增收1436万元，增长4.4%。接下来要进一步重点做好以下工作：

（一）增收节支、提升财政资金使用效益。在全面落实各项减税降费政策的基础上，加强财政收入组织工作，依法依规应收尽收。继续盘活财政存量资金，积极争取省市财政支持，加大新增债券争取力度。在预算执行上要对非必要、非刚性、非重点支出严格把关；加强预算管理和绩效管理有效融合，依托预算管理一体化系统，完善预算指标体系，深化全过程预算绩效管理改革；加强预算绩效运行监控，坚决取消无效支出，避免重复投入、超能力投入，浪费财政资金，有效提升公共资源配置使用效益。

（二）优化支出顺序、全力保障民生政策落实。把牢预算支出关口，坚持突出重点，优先保障好机关事业单位人员工资和离退休人员待遇的发放，确保本市机关、事业单位人员工资在10日前及时发放。保障机构正常运转，统筹支持好义务教育、社会保障等民生事业发展。推进政府和社会资本合作，拉动社会资本进入公共服务领域。

（三）严肃财经秩序、全力强化财政管理监督。严格执行国

家、省、市各项财经制度规定，加大财会监督力度。持续完善收支管理、优化投资评审、国库集中支付、政府采购等制度，扩大公务卡实施范围，强化对大额资金提现等违规情况的监管，强化机关事业单位会计规范化建设，切实维护良好的财经秩序，确保牢牢守住不发生系统性风险底线，为我市经济社会高质量发展提供有力支撑。

特此报告。

- 附件：1. 2022 年财政预算收入完成情况表
2. 2022 年财政预算支出完成情况表
3. 2022 年社会保险基金收支决算总表
4. 尚志市 2023 年上半年政府债券发行使用情况表
5. 尚志市 2023 年上半年政府债务还本付息情况表



尚志市人民政府

2023 年 8 月 17 日

(联系人：管玉芳，联系电话：13895814567)

2022年财政预算收入完成情况表

单位：万元

项 目	完成数
一般公共预算收入总计	607,131
1. 地方财政收入	32,994
2. 上级补助收入	386,704
(1) 返还性收入	18,247
(2) 一般性转移支付收入	350,425
(3) 专项转移支付收入	18,032
3. 一般债券收入	45,840
4. 再融资债券收入	17,595
5. 上年结余	118,752
6. 调入资金	
7. 调入预算稳定调节基金	5,246
政府性基金预算收入总计	17,233
1. 政府性基金本级收入	3,765
2. 上级补助收入	1,695
3. 上年结余	11,773
4. 新增专项债券收入	
5. 再融资债券收入	
国有资本经营预算收入总计	1,187
上级补助收入	1,187

2022年财政预算支出完成情况表

单位：万元

项 目	完成数
一般公共预算支出合计	607,131
一、公共财政预算支出	438,988
一般公共服务	23,200
国防	203
公共安全	13,784
教育	56,333
科学技术	390
文化旅游体育与传媒	2,218
社会保障和就业	121,133
卫生健康	37,032
节能环保	20,832
城乡社区	9,769
农林水	75,334
交通运输	35,354
资源勘探信息等	5,726
商业服务业等	284
自然资源海洋气象等	2,766
住房保障	13,534
粮油物资储备	826
灾害防治及应急管理	1,230
债务付息支出	19,040
债务发行费用支出	
二、上解支出	19,339
三、债务还本支出	17,595
四、安排预算稳定调节基金	
五、年终结余	131,209
政府性基金预算支出合计	17,233
一、政府性基金支出	10,150
大中型水库移民后期扶持基金支出	594
国有土地使用权出让收入安排的支出	211
农业土地开发资金安排的支出	
城市基础设施配套费安排的支出	397
彩票公益金安排的支出	1,130
其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	4,936
债务付息支出	2,882
债务发行费用支出	
二、调出资金	
三、债务还本支出	
四、年终结余	7,083
国有资本经营预算支出合计	1,187
一、年终结余	1,174
二、国有资本经营预算支出	13

2022年社会保险基金收支决算汇总表

单位：元

项 目	合计	企业职工基本 养老保险基金	城乡居民基本 养老保险基金	机关事业单位 基本养老保险基金	职工基本医疗保险 (含生育保险)基金	城乡居民基本 医疗保险基金	失业保险基金
一、收入	596,924,348		171,355,454	425,568,894			
其中：1. 社会保险费收入	229,828,214		77,050,800	152,777,414			
2. 财政补贴收入	360,752,128		90,602,128	270,150,000			
3. 利息收入	3,246,694		3,104,138	142,556			
4. 委托投资收益	592,120		592,120				
5. 转移收入	2,386,757		6,268	2,380,488			
6. 其他收入	118,435			118,435			
7. 上级补助收入							
二、支出	517,722,362		90,360,295	427,362,067			
其中：1. 社会保险待遇支出	514,016,994		90,317,090.19	423,699,903.71			
2. 转移支出	3,055,149		43,204.97	3,011,943.78			
3. 其他支出	650,220			650,219.81			
4. 上解上级支出							
5. 大病保险支出							
三、本年收支结余	79,201,986		80,995,158.79	-1,793,172.94			
四、上年结余	303,898,848		289,371,315.69	14,527,532.07			
五、年末滚存结余	383,100,834		370,366,474	12,734,359			

尚志市2023年上半年政府债券发行使用情况表

单位: 万元

序号	项目名称	发行(转贷)文件名称及文号	债券类型	发行(转贷)额度	项目进展情况
合计					
1	铁科高速征拆迁	黑龙江省财政厅关于下达2023年第一批基础设施类地方政府债券转贷县市一般债券资金的通知(黑财指债〔2023〕15号)	一般债券	54,644	项目已开工, 已经完成工程进度的95%。
2	农村供水保障工程	黑龙江省财政厅关于下达2023年第一批基础设施类地方政府债券转贷县市一般债券资金的通知(黑财指债〔2023〕16号)	一般债券	1,000.00	该项目已开工建设, 现已完成工程形象进度55%。
3	疾病预防控制中心新建项目	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批(医疗卫生)新增地方政府一般债券资金(市县)的通知(黑财指债〔2023〕24号)	一般债券	1,700.00	已完成地勘; 向发改局上报可研修改申请; 经自然资源局上报收回土地所有权请示, 等待市政府批复; 配合设计院完善设计方案图; 申请项目前期费用进行财审及政府采购。
4	国道三莫公路路段改扩建工程	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批基础设施类地方政府债券(转贷)资金的通知(黑财指债〔2023〕43号)	一般债券	9,744.00	项目已开工, 项目已经完成工程进度的30%。
5	国道三莫公路滑雪场至亚布力段改扩建工程	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批基础设施类地方政府债券(转贷)资金的通知(黑财指债〔2023〕43号)	一般债券	13,716.00	项目已开工, 已经完成工程进度的30%。
6	农村公路建设	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批基础设施类地方政府债券(转贷)资金的通知(黑财指债〔2023〕43号)	一般债券	370.00	此资金为配套资金, 项目已经完成总工程进度的60%。
7	尚志市蚂蚁河治理工程	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批基础设施类地方政府债券(转贷)资金的通知(黑财指债〔2023〕43号)	一般债券	9,600.00	项目已开工建设, 已完成总体进度的90%。
8	高标准农田项目地方配套	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批新增地方政府一般债券资金(高标准农田项目)地方配套)的通知(黑财指债〔2023〕31号)	一般债券	348.00	初步设计修改完成, 正在等待哈市专家评审意见。
9	黑土地侵蚀沟治理项目	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批新增地方政府一般债券(水利项目)资金的通知(黑财指债〔2023〕36号)	一般债券	2,317.00	省级财政资金侵蚀沟综合治理工程部分使用本债券资金2129万元, 已于6月完成招投标, 正在进行施工准备工作中。
10	老旧小区改造一一度楼小区	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批新增地方政府一般债券(城镇老旧小区改造资金)的通知(黑财指债〔2023〕36号)	一般债券	96.00	中央水利发展资金侵蚀沟综合治理工程部分使用本债券项目未开工, 正在办理施工许可证。

尚志市2023年上半年政府债券发行使用情况表

单位：万

序号	项目名称	发行（转贷）文件名称及文号	债券类型	发行（转贷）额度	项目进展情况
11	老旧小区改造——城开园小区	黑龙江省财政厅关于下达2023年第二批新增地方政府一般债券（城镇老旧小区改造资金）的通知（黑财指债（综）〔2023〕36号）	一般债券	353.00	项目未开工，正在办理施工许可证。

尚志市2023年上半年政府债务还本付息情况表

单位：万元

偿还本金支付利息合计		偿还本金				支付利息						
		计	法定债务 (本级财政 资金)	小计	隐性债务 本级财政资金	单位自有资金	计	法定债务(本 级财政资金)	小计	隐性债务 本级财政资金	单位自有资 金	
合计	本级财政资金	单位自有资金	2,696.02	121.00	2,575.02	2,395.02	180.00	12,379.19	11,386.79	992.40	875.58	116.82
15,075.21	14,778.39	296.82	2,696.02	121.00	2,575.02	2,395.02	180.00	12,379.19	11,386.79	992.40	875.58	116.82

尚志市人民政府办公室

2023年8月17日印发
