

# 关于 2022 年全县和县级财政决算（草案） 的报告

——2023 年 9 月 26 日在县十九届人大常委会第十四次会议上

县财政局局长 赖如钦

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将 2022 年全县和县级财政决算（草案）报告如下，请予审议。

## 一、2022 年全县和县级财政决算情况

2022 年，财政部门坚决全面贯彻落实县委、县政府决策部署，自觉接受人大、政协监督，有力统筹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，积极的财政政策提质增效、更可持续，着力稳定宏观经济大盘，保持财政运行在合理区间。

### （一）一般公共预算收支决算情况

#### 1. 全县一般公共预算收支决算情况

2022 年全县财政总收入完成 242938 万元，同比增长 5.3%。一般公共预算收入完成 100691 万元，同比增长 4.7%，同口径完成年初预算的 104.8%。加上上级补助收入 393947 万元、地方政府债券转贷收入 37391 万元、上年结余 3357 万元、调入预算稳定调节资金 34000 万元，调入其他资金 26931 万元（其

中:调入盘活存量资金 15000 万元、调入国家烟草对口支援资金 4500 万元、调入政府性基金 6764 万元、调入国有资本经营预算资金 667 万元), 收入总量为 596317 万元。

全县一般公共预算支出 556820 万元, 同比下降 1.7%, 完成年初预算的 95.1%。加上上解支出 19113 万元、债务还本付息支出 15696 万元, 支出总量为 591629 万元。收支扎抵, 结转下年支出 4688 万元。

## 2. 县级一般公共预算收支决算情况

2022 年县级一般公共预算收入完成 100691 万元, 同比增长 4.7%, 同口径完成年初预算的 104.8%。加上上级补助收入 365152 万元、地方政府债券转贷收入 37391 万元、上年结余 3357 万元、调入预算稳定调节资金 34000 万元, 调入其他资金 26931 万元(其中:调入盘活存量资金 15000 万元、调入国家烟草对口支援资金 4500 万元、调入政府性基金 6764 万元、调入国有资本经营预算资金 667 万元), 收入总量为 567522 万元。

县级一般公共预算支出 528025 万元, 同比下降 3%, 完成年初预算的 94.2%。加上上解支出 19113 万元、债务还本付息支出 15696 万元, 支出总量为 562834 万元。收支扎抵, 结转下年支出 4688 万元。

根据《预算法》规定, 其他有关事项报告如下:

**预算稳定调节基金收支情况。**2022 年县级预算稳定调节基金年初余额 50000 万元, 2023 年初调入一般公共预算 34000 万元后, 基金余额为 16000 万元。

**预算周转金收支情况。**2022 年全县预算周转金年初、年末余额均为 820 万元，当年没有发生变化。

**地方政府债务限额及余额情况。**2022 年全县地方政府债务限额为 732225 万元，其中：一般债务限额 236451 万元，专项债务限额 495774 万元。2022 年末，全县地方政府债务余额为 679549.37 万元，其中：一般债务余额 231749.17 万元，专项债务余额 447800.2 万元，政府债务余额控制在限额范围之内。按照省财政厅计算口径，我县 2022 年地方政府债务率为 108.5%（按 2022 年综合财力 62.63 亿元计算），债务风险等级为绿色安全区域，数量与结构都处于健康水平。

**“三公”经费使用管理情况。**2022 年全县“三公”经费支出决算数为 3221 万元，比上年决算数减少 189 万元，下降 5.5%。其中：因公出国（境）费 0 万元，与上年持平；公务用车购置及运行费 1092 万元，比上年决算数增加 134 万元，增长 14%；公务接待费 2129 万元，比上年决算数减少 323 万元，下降 13.2%。

**财政专户资金情况。**2022 年末，县级财政专户资金余额 88652 万元，其中：社保专户资金余额 22021 万元。

## **（二）政府性基金预算收支决算情况**

2022 年全县政府性基金收入 93491 万元，同比增长 64%，占年初预算的 91%，加上上级补助收入 11967 万元、债券转贷专项收入 171720 万元、上年结转收入 7112 万元，收入总量为 284290 万元。政府性基金支出 234480 万元，同比增长 83.2%，

加上上解上级支出 1319 万元，调出资金 6764 万元，债务还本支出 18599 万元，支出总量为 261162 万元。收支扎抵，结转下年支出 23128 万元。

### **（三）国有资本经营预算收支决算情况**

2022 年全县国有资本经营收入完成 729 万元，其中：其他国有资本经营预算收入 685 万元，上级补助收入 43 万元，上年结转 1 万元。2022 年国有资本经营支出完成 728 万元，其中：解决历史遗留问题及改革性成本支出 59 万元，其他国有资本经营预算支出 2 万元，调入一般公共预算 667 万元。收支扎抵，结转下年支出 1 万元。

### **（四）社会保险基金预算收支决算情况**

2022 年全县社会保险基金收入完成 62416 万元，其中：社会保险费收入 28716 万元，财政补贴收入 30888 万元，其他社会保险基金收入 2812 万元。2022 年全县社会保险基金支出 55029 万元，2022 年当年收支结余 7387 万元，加上上年滚存结余 56628 万元，年末滚存结余 64015 万元。

全县一般公共预算、国有资本经营预算收支决算数与年初向县十九届人大三次会议报告的执行数基本一致。政府性基金预算、社会保险基金预算收支决算数与年初向县十九届人大三次会议报告的执行数存在一定差异，主要是年初报告的执行数为预计数。

## **二、2022 年财政的主要工作及成效**

2022年，财政部门全面贯彻落实县委、县政府决策部署，认真执行人大批复的预算，牢牢把握财源建设的主线、财政支出的底线、财政管理的标线，围绕“三大战略”、“八大行动”，强化资源统筹，保持支出强度，有效防范风险，为经济社会高质量跨越式发展提供坚强的财政保障。

### **（一）聚焦组织收入，多管齐下增强保障能力**

**一是强化收入征管。**面对复杂严峻的国内外经济下行、新冠肺炎疫情及减税降费政策等叠加影响，财税部门加强与各部门间的联动协作，凝聚收入征管合力，依法依规组织财税收入，确保应收尽收。同时切实抓好非税收入管理，加强国有资产处置、出租和国有土地有偿出让等收入的征收管理，不断提高非税收入管理水平，深入挖掘非税收入潜力，确保非税收入及时足额入库。2022年全县一般预算收入增幅达4.7%，同口径增长10%，高于全市平均水平0.6个百分点。**二是积极向上争取资金。**紧盯政策资金投向，研究政策、用好政策，高效组织项目谋划申报，全年向上争取资金67.83亿元（含无偿资金49亿元、新增一般债券2.17亿元、新增专项债券16.66亿元），同比增加13.48亿元、增长24.8%，为全县经济和社会事业发展提供有力保障，有效缓解财力缺口和政府偿债压力。**三是盘活财政存量资金。**加大盘活存量资金力度，对部门结余资金和1年以上的结转资金及时收回，统筹使用，进一步增强财政保障能力。

### **（二）聚焦服务供给，点面共进深化民生福祉**

一是兜牢“三保”底线。不折不扣落实过“紧日子”要求，全年压减一般性支出10%。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，全年“三保”支出34.5亿元，占一般预算支出的62%，其中：保工资15.89亿元，保运转1.96亿元，保基本民生16.65亿元。二是保障民生事业发展。坚持尽力而为，量力而行，在人民群众最关心的民生领域精准提供基本公共服务方面提供财力支撑。全年教育、卫生等各类民生支出48.44亿元，占一般公共预算支出比重达87%，逐步提高教师生活待遇和推动教育基础设施建设，有效保障基层疫情防控经费，推动县域文旅融合发展，支持城市能级提升。三是全力支持乡村振兴。严格落实“四个不摘”、“扶上马送一程”要求，支持巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。2022年全县巩固拓展脱贫攻坚成果衔接推进乡村振兴资金投入13.98亿元，以“产业兴旺、生态宜居、乡风文明、治理有效、生活富裕”为导向，促进农民增收，农业增效、农村美丽。

### **（三）聚焦纾困惠企，多措并举推动经济发展**

一是落实减税降费政策。全面贯彻落实国家减税降费政策，把稳增长放在更加突出位置，坚持政策发力适当靠前，对冲经济下行压力。全县累计落实新的组合式税费支持政策为企业减负2.48亿元（含兑现增值税留抵退税1.62亿元），切实减轻企业负担，促进企业恢复生产。二是兑现各类惠企政策。全年拨付企业电价补贴512万元、减免国有房屋租金407万元，降低企业经营成本。“六个通”投入风险缓释金3370万元，撬动

银行贷款 83250 万元，纾解企业融资困境。兑现惠企资金 2.39 亿元，主要用于兑现企业优惠奖补、厂房租金、装修、设备购置等，推动企业转型升级。三是持续优化营商环境。按照《政府采购促进中小企业发展暂行办法》的要求落实价格扣除政策，推广以电子保函等非现金形式缴纳涉企保证金，加大对中小企业的支持力度。通过“政府出资、平台支撑、企业配套”的方式，全年拨付促消费资金 731 万元，提振市场信心，激发消费潜力。

#### **（四）聚焦改革创新，不断提升财政管理水平**

一是财政管理绩效显著。不断完善全方位、全过程、全覆盖的财政绩效管理体系，财政资源配置效率和使用效益显著提升，2022 年度跻身全国县级财政管理绩效评价前 100 名，列全省第七名、全市第一名。今年对 2022 年的 12 个项目支出、23 个部门（单位）整体支出开展了财政评价，经过综合评价，项目支出评价结果优秀的 1 个，良好的 5 个，中等的 6 个，部门整体支出评价结果优秀的 1 个，良好的 15 个，中等的 7 个。

二是政府采购和投资评审提质增效。以增强政府采购意识、规范采购行为、落实采购主体责任为抓手，强化政府采购监管，全年政府采购预算金额 37395 万元，实际采购金额 36105 万元，节约资金 1290 万元，节约率 3.45%。修定项目评审流程及评审议事规则，预结算实现“分离+回避”制，为政府支出预算和投资绩效严格把关。全年完成投资请示事项 949 项，送审金额 39.63 亿元，审定金额 32.91 亿元，核减金额 6.72 亿元，

核减率 17%。三是乡镇“一级财政”体制改革顺利推进。研究制定了《关于推进兴国县乡镇财政管理体制改革的实施方案(试行)》，并以高兴镇为试点实施“一级财政”体制。出台《兴国县支持乡镇经济发展的若干政策措施(试行)》，支持乡镇产业发展、基础设施建设、乡村振兴等领域发展。

### 三、下一步财政工作打算

主任、各位副主任、各位委员：过去一年取得的成果，得益于县委、县政府的正确领导，得益于县人大、县政协的有力支持，得益于全县人民的共同努力。在肯定成绩的同时，我们也要清醒地认识到财政运行中面临着一些突出问题和困难挑战：一是受国内外经济下行压力、减税降费政策及疫情等因素的叠加影响，财政增收乏力；二是房地产市场低迷，土地出让收入出现断崖式下跌，可统筹用于化债及调入一般公共预算使用的资金减少；三是保“三保”、城乡建设、债务还本等刚性支出增长，财政收支平衡压力逐年增大。

今年 4-6 月，县审计局对 2022 年度全县预算执行、决算草案和其他财政收支情况进行了审计，提出了十分中肯的意见。下一步，我们将按照县人大常委会决议要求和审计意见，坚持问题导向和目标导向，围绕更好配置财政资源、提高资金效益、提升政策效能、增强财政可持续性，强化预算编制、审核和支出管理，持续推进预算绩效管理。同时，按照积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续的要求，积极发挥财政职能作用，为建设工业强城乡美百姓富作风好的“模范兴国”，



再创新时代“第一等工作”提供财力支撑。

以上报告，请予审议。

2023年9月26日