

关于 2022 年财政决算草案和 2023 年 上半年预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 29 日在县第十七届人大常委会第十七次会议上
弋阳县财政局局长 陈小平

主任，各位副主任、委员：

受县政府委托，现提出 2022 年财政决算报告和草案，请予审查。同时，简要报告 2023 年上半年全县预算执行情况，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

2022 年财政决算数（草案，下同）与向县十七届人大三次会议报告的执行数基本一致，决算情况总体较好。

（一）全县

1. 一般公共预算收支决算情况

一般公共预算收入 13.05 亿元，完成预算的 101.6%，增长 8.8%。一般公共预算收入加上上级补助收入 19.39 亿元、债务转贷收入 4.11 亿元、上年结余 0.21 亿元、调入资金 16.19 亿元（其中：从政府性基金预算调入 8.36 亿元；从国有资本经营预算调入 0.05 亿元；从其他资金调入 7.78 亿元）、动用预算稳定调节基金 2.21 亿元，收入总量为 55.16 亿元。一般公共预算支出 51.52 亿元，增长 11.8%。一般公共预算支出加上上解上级支出 1.08 亿元（其中：上解省级 0.28 亿元；上解市级 0.8 亿元）、债务还本支出 1.82 亿元、安排预算稳定调节基金 0.54 亿元，支出总量为 54.96 亿元。收支扎抵，年终结余 0.2 亿元。

其他有关事项报告如下：

转移支付补助情况。2022 年收到省市一般公共预算补助 19.39 亿元，增长 4.9%。其中，返还性收入 2.14 亿元，下降 3.8%；一般性转移支付 15.42 亿元，增长 22.7%；专项转移支付 1.83 亿元，下降 50.5%，主要是 2022 年中央基建投资和车购税补助资金较上年减少。

预备费安排使用情况。2022 年全县预备费预算安排 0.8 亿元，按照预算法规定，全部用于突发事件处置及其他难以预见的支出，已列入相关支出科目决算数。

“三公”经费开支情况。2022 年全县“三公”经费财政拨款支出 1914 万元，较上年减少 583 万元，压减 23.3%，主要原因是落实党政机关过紧日子要求，从严控制、压缩相关支出。其中，公务用车购置及运行维护费 600 万元，减少 200 万元；公务接待费 1314 万元，减少 383 万元。

政府债务情况。2022 年全县共争取政府债券额度 17.28 亿元。从预算类型看，一般债券 3.81 亿元，专项债券 13.47 亿元；从举债类型看，新增债券 15.34 亿元，再融资债券 1.94 亿元；从债券期限看，5 年期债券 0.28 亿元、10 年期债券 4.39 亿元、15 年期债券 6.83 亿元、20 年期债券 0.3 亿元、30 年期债券 5.48 亿元。2022 年末我县地方政府债务余额 54.87 亿元，控制在省财政核定我县政府债务限额 60.24 亿元以内。

预算稳定调节基金收支情况。2022 年全县预算稳定调节基金年初余额 2.21 亿元，当年已使用 2.21 亿元，同时按规定当年补充预算稳定调节基金 0.54 亿元，2022 年年末余额 0.54 亿元。

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 24 万元，当年没有发生变化。

2.政府性基金收支决算情况

政府性基金收入 14.42 亿元，增长 84.5%。政府性基金收入加上上级补助收入 0.44 亿元、调入资金 0.58 亿元、债务转贷收入 13.47 亿元、上年结余 0.34 亿元，收入总量为 29.25 亿元。政府性基金支出 18.19 亿元，增长 32%。政府性基金支出加上上解上级支出 0.26 亿元、调出资金 8.36 亿元（调入一般公共预算）、债务还本支出 2.23 亿元，支出总量为 29.04 亿元。收支扎抵，年终结余 0.21 亿元。

3.国有资本经营收支决算情况

国有资本经营收入 749 万元，增长 38.7%，加上上级补助收入 27 万元、上年结余 44 万元，收入总量为 820 万元。国有资本经营支出 304 万元，增长 23.1%，加上调出资金 500 万元（调入一般公共预算），支出总量为 804 万元。收支扎抵，年终结余 16 万元。

4.社会保险基金收支决算情况

社会保险基金收入 3.66 亿元，下降 3.4%，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 1.45 亿元；机关事业单位基本养老保险基金收入 2.21 亿元。社会保险基金支出 3.57 亿元，增长 10.4%，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 1.17 亿元；机关事业单位基本养老保险基金支出 2.4 亿元。收支扎抵，当年收支结余 0.09 亿元，加上上年累计结余 3.7 亿元，年末滚存结余 3.79 亿元。

（二）县级

含县直、南岩街道办、桃源街道办和花亭街道办。

1.一般公共预算收支决算情况

一般公共预算收入 9.34 亿元，下降 2.3%。主要收入项目是：地方税收收入 4.96 亿元，下降 15.9%；非税收入 4.38

亿元,增长 19.6%。一般公共预算支出 46.73 亿元,增长 9.1%。

2.政府性基金收支决算情况

政府性基金收入 14.42 亿元,增长 84.5%。政府性基金支出 18.19 亿元,增长 32%。

3.国有资本经营收支决算情况

国有资本经营收入 749 万元,增长 38.7%。国有资本经营支出 304 万元,增长 23.1%。

4.社会保险基金收支决算情况

社会保险基金收入 3.66 亿元,下降 3.4%,其中:城乡居民基本养老保险基金收入 1.45 亿元;机关事业单位基本养老保险基金收入 2.21 亿元。社会保险基金支出 3.57 亿元,增长 10.4%,其中:城乡居民基本养老保险基金支出 1.17 亿元;机关事业单位基本养老保险基金支出 2.4 亿元。

(三)县直

1.一般公共预算收支决算情况

一般公共预算收入 7.56 亿元,下降 13%。主要收入项目是:地方税收收入 3.18 亿元,下降 36.8%;非税收入 4.38 亿元,增长 19.6%。一般公共预算支出 43.67 亿元,增长 6.1%。

2.政府性基金收支决算情况

政府性基金收入 14.42 亿元,增长 84.5%。政府性基金支出 18.19 亿元,增长 32%。

3.国有资本经营收支决算情况

国有资本经营收入 749 万元,增长 38.7%。国有资本经营支出 304 万元,增长 23.1%。

4.社会保险基金收支决算情况

社会保险基金收入 3.66 亿元,下降 3.4%,其中:城乡居民基本养老保险基金收入 1.45 亿元;机关事业单位基本养

老保险基金收入 2.21 亿元。社会保险基金支出 3.57 亿元，增长 10.4%，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 1.17 亿元；机关事业单位基本养老保险基金支出 2.4 亿元。

2022 年，全县财政部门认真落实县十七届人大二次会议相关决议要求，重点做了以下几个方面工作。

——财源建设升温升级，进一步厚植“稳”的根基。一是**落实“一揽子”政策**。积极落实我县稳定经济增长 24 条，“创业担保贷款”“工业企业还贷周转金”等一系列惠企政策，为企业可持续发展增添动力。落实落细新的组合式税费支持政策，退税和减税并举，激发市场活力，释放发展潜能，稳住市场主体。全年累计办理增值税留抵退税 2.34 亿元，减税降费 1.72 亿元。二是**多方筹集资金**。全年向上争取转移支付补助资金 19.4 亿元、新增政府债券资金 15.34 亿元、盘活财政存量资金 2.4 亿元，统筹用于保障重点支出，助力教育、医疗、养老、农业、旅游、园区等项目建设。全年通过“财园信贷通”“财农信贷通”“科贷通”助力企业贷款 2.31 亿元，有力缓解企业融资困难，以“精准滴灌”方式为企业发展蓄能添势，其中：“财园信贷通”贷款 1.28 亿元，惠及 28 户企业；“财农信贷通”贷款 0.66 亿元，支持新型农业经营主体 120 余个；“科贷通”贷款 0.37 亿元，惠及 13 户企业。三是**优化营商环境**。成立惠企资金管理专班，负责推进“预算管理一体化”系统与“惠企通”平台有效衔接，加强财政惠企资金管理，使各类惠企资金精准、及时、足额兑现到企业。紧紧围绕打造“弋心一意”“弋呼必应”政务服务品牌，推动政府采购电子卖场上线并积极推广，切实提高采购效率、降低采购成本；联合县重推办印发《弋阳县政府投资重点工程项目资金审核拨付流程》，简化了项目资金审核和拨付程序。四是**促进消费回暖**。

安排资金 106 万元，开展“乐享消费 美好生活”国庆美食节、“促消费 稳增长”“万众一心促发展 携手并进赢未来”文旅消费、“弋心有您 乐购不停”商贸消费、网红集市美食促进消费生活节等活动，大力促进消费恢复。

——**民生底线兜牢兜实，进一步扛起“保”的责任。**树牢人民至上理念，为民生“腾出”更多资金。全年民生支出 43.67 亿元，占一般公共预算支出的 84.8%。一是**巩固疫情防控成果。**有效落实我县疫情防控相关经费保障政策，足额安排常态化疫情防控资金，投入 2.13 亿元用于防疫物资储备、疫苗接种、核酸检测等支出，坚决守好来之不易的疫情防控成果。二是**优先稳定扩大就业。**坚持“就业优先是最大民生”理念，安置 840 名公益性岗位就业人员，拨付公益性岗位补贴 0.03 亿元，分三批对 196 家企业发放稳岗补贴 0.03 亿元，发放创业就业担保贷款贴息 0.23 亿元。三是**织密织牢社会保障网。**加强城乡低保对象、城乡特困人员等困难群体生活保障，安排优抚对象抚恤资金 0.32 亿元，困难群众救助补助 1.08 亿元，城乡居民社会养老金 0.89 亿元，城乡医疗救助 0.21 亿元；贯彻落实重大疾病医疗保险救助工作，实施救助 53297 人次，拨付救助资金 1076 万元。四是**促进教育优质均衡。**稳步推进全国县域义务教育优质均衡发展创建工作，积极筹措资金支持扩充学位容量，其中：筹资 10.95 亿元用于新建城区六所中学；筹资 2.19 亿元用于改扩建 19 所中小学；筹资 2.06 亿元用于设备采购，改善义务教育办学条件。近两年补充教师 813 名，不断加强师资力量建设。五是**全面推进乡村振兴。**筹集资金 0.77 亿元，推动巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，支付率达 97.7%；拨付经费 0.42 亿元，落实“藏粮于地、藏粮于技”战略，扎实推进高标准农田建设；通

过“财农信贷通”支持新型农业经营主体 120 余个，助力现代农业产业提质增效；发放实际种粮农民一次性补贴、耕地地力补贴 0.71 亿元，保障种粮农民合理收益。

——**财政管理稳扎稳打，进一步加快“改”的步伐。**一是**预算管理制度全面实施。**印发《弋阳县财政局关于财政经费指标管理模式及流程暂行办法的通知》，进一步规范预算指标管理；建立健全存量资金管理制度，实行存量资金台账管理、动态管理，加大存量资金统筹使用力度，全年累计盘活 2.4 亿元，切实发挥资金使用效益；实行“零基”预算，足额编列“三保”支出。二是**政府采购改革力度加大。**贯彻落实优化升级政府采购营商环境“一号改革工程”，全年累计 65 个公开招标项目实现了“不见面”开标，覆盖率达 98.5%，有效减少或杜绝围标串标现象；公开采购意向 1545 条，意向公开率 99.6%，提高政府采购信息透明度。三是**国资国企改革扎实推进。**印发《弋阳县国资国企改革创新攻坚行动实施方案（2022-2024 年）》，全面系统梳理改革创新攻坚行动工作；推动国企“重大事项报告”程序化、规范化，建立完善“国有企业重大事项报告”制度；推动国企“经营业绩考核”科学化、制度化，委托第三方专业机构，组织开展“弋投集团”2021 年度经营业绩考核工作；督促推动国企落实改革创新阶段性工作，全面深化投融资平台优化升级。四是**预算绩效管理提质增效。**健全绩效管理制度，印发《推进全县预算绩效管理提质增效工作方案》；同预算管理紧密联系，扩大绩效管理范围，全年绩效管理工作涉及 88 家部门，涉及项目资金 25.83 亿元；加大业务培训力度，提高绩效管理从业人员专业素养和业务水平。

——**风险管控从严从紧，进一步筑牢“防”的屏障。**一是**坚决守牢债务风险红线。**加强对债务数据监测与管理，强化政府债券风险防控；严控债务增量，积极化解存量，突出以盘活资金资产资源为重点，多举措筹集化债资金，全年偿还本息 8.9 亿元。加强专项债券项目管理，规范举债融资行为。二是**切实防范“三保”风险。**实行“三保”财政运行监测旬月报制度，充分掌握“三保”实际执行情况，坚持“三保”优先原则，全年“三保”支出 13.11 亿元；严格直达资金监控，确保专款专用，直接惠企利民，用于民生领域支出，全年分配直达资金及参照直达资金 8.91 亿元，支付 8.19 亿元，支付率 91.9%。三是**加力保障财政资金安全。**推进财政内控制度建设，切实提高风险防控能力和内部管理水平，有效防范各类业务风险；开展会计评估监督检查，进一步规范预算单位会计工作，提升会计信息质量；开展全县 2021 年度预决算公开检查，提高财政信息公开质量，加快构建全面规范透明的预算管理制度。

2022 年财政决算草案已经县审计局依法审计，决算情况总体较好。在看到成绩的同时也要清醒地认识到，当前全县财政运行还存在一些困难和问题，主要是：税收收入增速减缓，财政增收压力大，保障“三保”支出、债务还本付息等均需要大量的财政资金作支撑，财政收支矛盾较突出。同时，部分单位预算绩效管理意识不强，少数专项资金使用效益不高，部门预算约束力较弱。这些困难和挑战，我们将认真研究，有针对性地采取措施，努力克服，着力解决。

二、2023 年上半年全县预算执行情况

全县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，认真贯彻落实县委、县政府决策部署，严格执

行县人大的有关决议要求和批准的预算，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立“主动理财”理念，上半年我县财政运行总体平稳。

上半年，全县一般公共预算收入完成 8.91 亿元，完成预算的 63.8%，增长 9.9%，其中：地方税收收入完成 5.99 亿元，完成预算的 61.3%，增长 3.9%。一般公共预算支出完成 29.62 亿元，下降 3.9%。

上半年，全县政府性基金收入完成 3.17 亿元，下降 51.1%；政府性基金支出完成 4.66 亿元，下降 23.4%。全县国有资本经营预算收入完成 2111 万元；国有资本经营预算支出完成 83 万元。全县社会保险基金收入完成 2.27 亿元，下降 0.1%；社会保险基金支出完成 1.86 亿元，增长 11.6%。

预算执行主要呈现以下几个特点：**一是收入进度加快。**全县一般公共预算收入提前两个月实现“过半”，乡镇收入提前一个月实现“过半”。**二是收入质量提高。**全县地方税收收入占一般公共预算收入的 67.2%，排名全市第 4，高于全市平均税比 2.4 个百分点。**三是支出结构优化。**有限财力不断向民生领域倾斜，全县民生支出完成 24.58 亿元，占一般公共预算支出的 83%。其中：卫生健康支出增长 28.4%；住房保障支出增长 11.8%；农林水支出增长 3.2%；教育支出增长 2.3%。

三、完成全年目标任务的主要举措

财政运行较好的同时，当前财政工作面临的困难和问题也比较突出，不容忽视。税源不足，税收收入增长乏力，土地收入欠收较多。“三保”支出、债务还本付息等刚性支出增长较快，财政收支矛盾日益凸显，财政“紧运行”“紧平衡”状态持续。同时，财政运行不均衡，全年收入进度“前快后慢”，

上半年一般公共预算收入完成年预算的 63.8%、已完成近 8 个月收入；上半年各乡镇（街道）收入完成进度不均，进度快的已完成全年任务、慢的只完成全年预算的 30.3%。

下一步，我们将继续认真落实县委、县政府的决策部署，坚持稳字当头、稳中求进，精准实施积极财政政策加力提效，扎实推进财税体制改革走深走实，协调统筹财政经济运行安全发展，系统谋划、务实推进各项财政工作，强化财政保障，为县域经济高质量发展凝聚“财政动力”。

（一）坚持稳中求进，夯实财源基础，促进经济发展。

久久为功抓财源，多措并举强化财源建设工作，夯实财政基础。一是**谋项目，向上争取资金**。咬定项目为王，深入实施“项目大会战”，积极向上争取转移支付资金、中央预算内投资和新增债券资金，全力支持项目建设。二是**抓开源，助力园区发展**。加大力度支持园区平台建设，更好发挥园区财源建设“主战场”、财税增收“主阵地”作用。坚持工业挂帅，继续支持和完善“一园三区”基础设施建设，促进产城融合发展，加速推进数字产业化、产业数字化，提升园区综合承载力和竞争力，切实增强园区综合创税能力。三是**强产业，优化涉企服务**。梳理完善支持行业发展的财政政策，及时兑现惠企资金，不折不扣地为企业“减税、降费”，优化财税营商环境，落实工业增产增效正向激励，助力重点企业技术创新和传统产业的技术改造；用足用好“财园信贷通”“财农信贷通”“科贷通”和融资担保等政策，支持传统产业技术升级、优势产业做优做强。

（二）坚持多措并举，做大财政蛋糕，增加可用财力。

千方百计拓源挖潜，多措并举促进财政增收。一是**聚合力，强化综合治税**。坚持定期会商调度，加强涉税数据共享共用

和税源变化情况分析预测，强化对重点项目、新增税源、涉房涉矿收入进展情况跟踪，全面强化税收征管，加大清理清欠力度，防止“跑冒滴漏”。二是强整合，优化“三资”变现。整合国有资产、资源、资金，统一经营、统一管理、强化监管，多种方式实现保值升值。三是保出让，做活土地文章。充分发挥综合治税调度机制，抓紧抓实土地出让收入组织工作。加快推进土地出让进程，按年初预算落实到具体地块，确保完成全年土地出让收入目标。

（三）坚持靶向发力，增进民生福祉，筑牢安全底线。

把每笔资金都用在刀刃上，努力提升资金配置效率。一是强节流，严格规范预算支出管理。硬化预算刚性约束，坚持先有预算后有支出，严禁超预算、无预算安排支出或开展政府采购；牢固树立过“紧日子”“苦日子”思想，精打细算，大力压减低效无效支出和非刚性、非重点项目支出，腾出更多财政资金用于改善基本民生等重点领域。二是优结构，全力保障民生资金投入。牢固树立以人民为中心的发展思想，切实发挥财政职能保基本民生，做好普惠性、基础性、兜底性民生建设，围绕民生实事精准发力，坚持民生优先，优化财政支出结构，切实增进民生福祉。三是守底线，着力防范化解债务风险。持续加强政府债务管理，严格遏制新增隐性债务，稳妥有序化解存量债务，管好用好政府专项债券资金；遵循“两手抓、两手硬、通推进”工作思路，坚持一手抓债务风险化解，一手抓融资平台优化升级，加快推进融资平台公司市场化转型，坚决打好防范化解重大风险攻坚战，确保十年化债计划如期完成。四是保三保，牢牢守住库款保障系数。加强“三保”支出动态监控和库款实时监测，坚决杜绝无预算、超预算支出，合理控制支出进度，严控库款风险，坚决守住

库款保障系数 0.3 的底线。

（四）坚持守正创新，严明财经纪律，提高资金使用绩效。严守财经纪律规矩，持续优化资源配置效率，最大程度发挥财政资金效益。**一是盘存量，强化财政资源统筹整合。**加强存量资金清理盘活力度，对到年底仍未支出的结转结余资金做到应收尽收，避免财政资金沉淀，减轻财政压力，缓解财政收支矛盾；全面开展行政事业单位国有资产清查，推进存量资产充分利用，以存量调控增量，优化资源配置，努力实现我县行政事业性国有资产价值最大化。**二是抓落实，及时跟进债券项目进度。**压实债券使用主体责任，全面梳理已发行专项债券使用情况，定期调度债券项目进展情况，督促主管部门和项目单位及时推进项目开工建设，加快项目实施进度，尽快形成实物工作量，避免资金闲置浪费。**三是强监管，加大财政监督检查力度。**持续加大对政府采购的采购人和代理机构监督力度，严格把关政府采购行为和采购流程，确保政府采购工作依法依规进行；开展企业和行政事业单位会计信息质量检查，提高会计信息质量和准确度，建立健全财务制度和内控制度。

主任，各位副主任、委员，我们将在县委、县政府的坚强领导下，诚恳接受县人大常委会的依法监督，踔厉奋发、勇毅前行，扎实做好财政工作，努力完成全年预算目标，为奋力谱写全面建设社会主义现代化弋阳新篇章贡献更多财政力量！