涞源县十七届人大

三次会议文件( )

关于涞源县2022年预算执行情况和

2023年预算草案的报告（书面）

**——** 2023年1月12日在县十七届人民代表大会第三次会议上

涞源县财政局局长 李继军

各位代表：

受县政府委托，现将涞源县2022年预算执行情况和2023年预算草案提请县十七届人大三次会议审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

**一、2022年预算执行情况**

2022年，在县委的正确领导和县人大的监督指导下，财政工作始终以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，按照省市决策部署，紧紧围绕县委工作大局，积极应对经济下行压力持续加大等复杂局面，充分发挥财政职能，迎难而上，砥砺前行，统筹疫情防控和经济社会发展大局，强化税费征管，优化支出结构，规范财政管理，促进了全县经济社会各项事业的持续健康发展。

**（一）一般公共预算收支情况**

2022年全部财政收入完成162545万元，占调整预算（162006万元）的100.3%，同比增长39.7%。**分部门看：**税务完成43634万元，占调整预算（43466万元）的100.4%，同比下降27.7%；非税完成118911万元，占调整预算（118540万元）的100.3%，同比增长112.4%。**其中：**一般公共预算收入完成141264万元，占调整预算（140862万元）的100.3%，完成市任务（104323万元）的135.4%，同比增长62.5%。

2022年，一般公共预算支出完成354108万元，占调整预算(416323万元)的85.1%，同比增长15%。其中：一般公共服务支出25105万元，占调整预算的99.8%，同比增长13.4%；公共安全支出13937万元, 占调整预算的86.7%，同比增长24.7%;教育支出62489万元, 占调整预算的89.7%，同比增长32.4%；科学技术支出5636万元, 占调整预算的98.3%,同比增长6%;文化旅游体育与传媒支出6586万元,占调整预算的69.2%，同比增长45.6%;社会保障和就业支出61415万元, 占调整预算的99.1%，同比增长39.9%;卫生健康支出23719万元,占调整预算的83.2%，同比增长9%;节能环保支出21232万元,占调整预算的68.5%，同比增长32.9%;城乡社区事务支出17121万元,占调整预算的96.3%，同比下降27.5%;农林水事务支出74847万元，占调整预算的77.4%，同比下降17.7%；交通运输支出16730万元,占调整预算的75.8%,同比增长127.6%;资源勘探电力信息等事务支出1727万元,占调整预算的99.7%，同比增长25.9%；商业服务业等事务支出613万元, 占调整预算的99.4%,同比增长86.9%;灾害防治及应急管理支出4626万元，占调整预算的82.2%，同比增长27%；自然资源海洋气象等事务支出4366万元, 占调整预算的48.7%,同比增长0.2%;住房保障支出7299万元，占调整预算的95.6%，同比下降23.8%；粮油物质储备事务支出1166万元,占调整预算的85.4%,同比增长124.7%；国债还本付息支出5538万元,占调整预算的100%,同比增长24%；其他支出-44万元 (主要是收回以前年度支出按会计制度冲减了当年支出)。

平衡情况：我县一般公共预算收入累计完成141264万元，加税收返还补助2837万元，加一般性转移支付补助178858万元（含一般转移支付专项化部分92439万元），加专项补助25186万元，加债务（转贷）收入26100万元，加上年结余30734万元，加调入资金18591万元，动用预算稳定调节基金10215万元，收入合计433785万元，减当年一般公共预算支出354108万元，减上解支出3827万元，减债务还本支出3100万元，调出资金4535万元，援助其他地区支出6000万元，结转下年支出62215万元，当年收支平衡。

**（二）政府性基金收支情况**

2022年纳入预算管理的政府性基金收入完成30439万元，占调整预算（138334万元）的22%，同比下降55.4%。其中：土地出让价款收入24909万元、其他土地出让收入（耕地占补平衡转让收入）2869万元、国有土地收益基金收入1574万元、农业土地开发资金收入164万元、城市基础设施配套费539万元、彩票公益金收入280万元、污水处理费收入104万元。

政府性基金支出127054万元，占调整预算的60.4%，同比增长42.1%。其中：文化体育与传媒支出3万元，城乡社区事务支出23816万元，彩票公益金支出8927万元，专项债务收入安排支出89329万元，债务付息及服务费支出4979万元。

平衡情况：我县政府性基金收入累计完成30439万元，加上级专项补助7964万元，加上年结余44375万元，加调入资金4535万元，加债务（转贷）收入145200万元，收入合计232513万元，减当年政府性基金支出127054万元，减调出资金18591万元，减债务还本支出3600万元，结转下年支出83268万元。

**（三）社会保险基金收支情况**

**城乡居民基本养老保险基金**2022年收入8990万元，上年结余22197万元，全年支出7718万元，年末结余23469万元。**机关事业单位基本养老保险基金**2022年收入24728万元，上年结余-6672万元，全年支出24928万元，年末结余-6872万元。

**2022年财政主要工作：**

**（一）坚持两手抓、两手硬。**在抓好疫情防控的同时，强化征收管理。**一是**强化调度，严明责任。县领导亲自调度，深入调研找问题，集思广益想办法，形成合力，共克时艰。明确税务及各征收部门的工作目标，科学分解收入任务，确保层层有目标、人人有担子。**二是**强化纳税服务，优化税收营商环境，全面落实减税降费等政策，全年新增减税降费4947万元，留抵退税22558万元，大力提升市场活力。**三是**强化税收征管，堵塞收入漏洞。充分发挥综合治税平台作用，加强部门间协调联动，做到依法征收、应收尽收。**四是**加大耕地占补平衡指标转让力度。面对耕地占补平衡指标交易困难，主动联系自规部门，加快土地治理项目验收，共同跑动，多方联系受让方，想方设法增加财政收入。

**（二）坚持硬预算、保重点。**牢固树立过紧日子的思想，按照“保工资、保运转、保基本民生”的原则，严控“三公经费”支出，优化支出结构，合理安排资金，保证了教育、医疗、就业等民生及疫情防控、乡村振兴、大气污染防治、防范重大风险等重点工作支出。全年一般公共服务支出25105万元，占调整预算的99.8%，同比增长13.4%；社会保障和就业支出61415万元，占调整预算的99.1%，同比增长39.9%；教育支出62489万元, 占调整预算的89.7%，同比增长32.4%；卫生健康支出23719万元,占调整预算的83.2%，同比增长9%。拨付防疫资金6111万元。节能环保支出21232万元,占调整预算68.5%;加强资金统筹，全力支持乡村振兴，巩固脱贫攻坚成果。共投入衔接资金43708 万元，其中县本级预算安排资金6200万元，比2021年增加了 200万元。加大涉农资金整合力度，2022年共统筹整合财政涉农资金44537万元，在全县形成了“多个渠道引水、一个龙头放水”的投入格局。

**（三）坚持强改革、提效能。一是**扎实推进预算绩效管理工作改革，进一步提高预算编制的完整性、科学性，完善预决算公开机制，广泛接受社会监督，不断提高了预算管理水平。**二是**积极防范政府债务风险。按照上级和县委、县政府工作安排，加强地方政府债务管理，严格落实债务限额管理，积极落实债务化解任务，建立科学完善的风险控制体系，切实防范财政风险。**三是**继续加大对工程项目审核及招标采购的推进力度，坚持“应评尽评”“应采尽采”，最大限度地提高资金的使用效益。共审核项目 278个，报送价162571.29万元，评定价142417.23万元，核减 20154.06万元。政府采购预算50585.40万元，成交金额49790.52万元，节约资金794.88万元。**四是**做好财政直达资金支出工作，基本民生得到保障。**五是**进一步健全财务管理制度，强化财政资金的管理和监督，厉行节约，坚决制止铺张浪费。**六是**进一步加强行政事业单位资产管理，推进各项财政基础管理工作规范化、科学化。

各位代表：通过努力，2022年预算执行情况较好，实现了收支平衡，有力保障了县委、县政府重大决策的执行，促进了全县经济和社会发展。但也存在诸多困难及不利因素，主要表现在：税源结构单一，非税收入在财政收入中占比较高；财政收支矛盾突出，刚性支出逐年增长；过紧日子的思想还不牢固，财务管理还需进一步加强。我们将高度重视这些问题，继续采取有效措施，努力加以解决。

**二、2023年预算草案**

**2023年全县财政工作的指导思想是：坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，认真落实中央、省、市重大决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，统筹疫情防控和经济社会发展，以政领财、以财辅政，进一步深化预算管理制度改革，坚决落实过“紧日子”要求，优化支出结构、创新资源配置、防范财政风险，推动财政高质量发展。**

**2023年预算安排坚持的原则：**一是保重点。优先保工资、保运转、保基本民生，保障重点需求。二是重绩效。全面实行预算绩效，改进预算审核方式，完善绩效预算目标体系，提高资金使用效益。三是倡节约。坚持勤俭办事，树立长期过紧日子思想，从严控制“三公”经费、会议费、培训费等一般性支出，确保实现全年收支平衡。

**（一）一般公共预算安排**

根据上述指导思想和原则，2023年全部财政收入安排134595万元,可比增长7.5%，其中：税务部门安排69138万元；财政分管收入安排65457万元（其中：占补平衡指标收益19898万元，“7.21”资产处置收入35000万元、砂石拍卖收入1000万元、收费罚没收入9559万元）。一般公共预算收入安排100000万元（其中：税收34543万元，非税65457万元），可比增长7.5%。2023年当年可用财力522323万元（其中本级可用财力386668万元），其中：一般公共预算收入100000万元，上级财力性转移支付补助61701万元，调入资金225527万元，一般性转移支付（专项化）收入72310万元，上级专项转移支付收入1130万元，上年结转收入62215万元，再融资一般债券收入6700万元，上解支出7260万元。按照收支平衡的原则，一般公共预算支出安排522323万元。

**1、预算支出按功能分类划分：一般公共服务28149**万元，增长12.1%；**公共安全13193**万元，下降5.3%；**教育69668**万元，增长11.5%；**科学技术6292**万元，增长11.6%；**文化旅游体育与传媒7176**万元，增长9%；**社会保障和就业65842**万元，增长7.2%；**卫生健康22831**万元，下降3.7%；**节能环保32159**万元，增长51.5%；**城乡社区事务13804**万元，下降19.4%；**农林水事务80851**万元，增长8%；**交通运输8082**万元，下降51.7%；**资源勘探电力信息等事务536**万元, 下降69%；**商业服务业等事务347**万元,下降43.4%；**自然资源海洋气象等事务9310**万元,增长113.2%；**住房保障9965**万元，增长36.5%；**粮油物资储备1176**万元，增长0.9%；**灾害防治及应急管理6298**万元,增长36.1%；**预备费2000**万元；**债务还本付息及付息服务费40974**万元；**其他支出103670**万元(主要包括预留调资12634万元，收回额度继续使用20270万元，消化上年度收支缺口挂账66709万元，注入国有企业资本金20000万元；计划年底盘活存量资金冲减当年支出16935万元）。

**2、预算支出分级次划分**

**（1）本级安排支出386668万元，其中：**个人部分支出安排128714万元；公用经费安排4762万元；收费罚没补助及国有资源有偿使用收入安排支出6093万元；专项项目安排247099万元。专项经费安排的重点项目有:

**公共安全1933万元；教育11416万元；科学技术5826万元；文化旅游体育与传媒605万元；社会保障和就业14402万元；卫生健康9161万元；节能环保20975万元；城乡社区事务8268万元；农林水事务13721万元；乡村振兴7735万元；交通运输2017万元；资源勘探信息408万元；商业服务业184万元；自然资源海洋气象2051万元；住房保障5269万元；粮油物资管理825万元；灾害防治及应急管理2966万元；债务还本付息和付息服务费40974万元；其他专项项目96363万元（主要项目有：**消化上年收支缺口挂账66709万元，注入国有企业资本金20000万元，2022年底收回额度需再安排项目20270万元，计划年底盘活存量资金冲减当年支出16935万元**）**；**预备费安排2000万元**（主要用于预算执行中出台的政策性增支、自然灾害救助及其他不可预见的特殊开支）。

**（2）上级下达一般公共预算专款73440万元。**已下达的上级专款73440万元，按要求全部安排支出。其中：一般公共服务92万元，公共安全874万元，教育11287万元，科学技术277万元，文化旅游体育与传媒1206万元，社会保障和就业 20496万元，卫生健康2963万元，节能环保1359万元，农林水 33324万元，交通运输408万元，住房保障1075万元，灾害防治及应急管理72万元，其他支出7万元。

**（3）上年结转62215万元，按用途全部安排支出。**

**（二）政府性基金预算安排**

**1、政府性基金收入**

2023年政府性基金收入安排321110万元，收入项目主要有：城市基础设施配套费1000万元，福彩公益金200万元，体彩公益金96万元，污水处理费90万元，土地出让收入319724万元（其中：国有土地使用权出让收入37240万元，农业土地开发56万元，国有土地收益基金1500万元，其他土地出让收入280928万元）。上级下达政府性基金专款收入179万元。2022年结转至2023年政府性基金专款83268万元。政府性基金收入总计404557万元。

**2、政府性基金支出**

2023年我县本级政府性基金支出安排95583万元，安排的主要项目有：城市基础设施配套费安排的用于市政工程款1000万元，福彩、体彩公益金安排的用于社会福利、体育事业、文化事业、扶贫济困等方面的支出296万元，污水处理费支出90万元，土地出让收入安排的支出94197万元。当年政府性基金结余225527万元，调出至一般公共预算收入。已下达的政府性基金专款按用途安排支出179万元（具体项目是：国家电影事业发展专项3万元，省级专项福利彩票公益金54万元，福彩用于养老服务体系建设68万元，用于社会福利事业的彩票公益金7万元，用于教育事业的彩票公益金24万元，用于残疾人事业的彩票公益金23万元）。2022年结转至2023年基金专款83268万元，按相关用途全部安排支出，安排的项目主要是：专项债券项目75449万元，小型水库移民补助84万元，福利彩票公益金支持儿童等社会福利支出148万元，体彩公益金支持国家跳台滑雪训练基地7461万元，福彩公益金支持残疾人事业7万元，彩票公益金支持城乡医疗救助94万元，体彩公益金支持体育事业25万元。

**（三）社会保险基金预算安排**

**城乡居民基本养老保险基金**收入预算安排11247万元，上年结余23469万元,支出预算安排8828万元，年末结余25888万元。**机关事业单位基本养老保险基金**收入预算安排27418万元，上年结余-6872万元,支出预算安排27178万元，年末结余-6632万元。

**三、努力完成2023年预算任务**

**（一）着力加强财源建设，促进经济高质量发展。**一是认真贯彻中央经济工作会议决策部署，继续落实好减费降税等各项惠企政策，大力提振市场信心，进一步优化营商环境，主动为微小企业、民营企业解难题、办实事，推动民营经济发展。二是研究吃透上级出台的生态环保、乡村振兴、基础设施建设等政策和政府债券支持方向，谋划储备一批项目，大力争取上级资金和债券资金，促进重点项目建设。三是加大“招商引资”力度，依托园区建设，加大高科技含量、高附加值等产业招商力度，做大工业税基。

**（二）着力加强税费征管，努力增加财政收入。**一是定期组织召开财政、税务等征收部门联席会议，集中解决征管中存在的困难和问题，有针对性制定征管措施，破解征收难点。二是充分发挥综合治税平台作用，实现信息共享，确保应收尽收。同时，加强砂石骨料等矿产品交易管理，努力增加税收收入。三是加强土地出让管理，特别是加大土地占补平衡指标验收及转让力度，回笼财政资金，增加可用财力。四是盘活闲置国有资产，增加国有资源（资产）有偿使用收入，特别是加快“7.21”灾后迁建片区等国有资产处置进程，弥补收支缺口。

**（三）着力加强预算管理，确保年度预算平衡。**一是按照“保工资、保运转、保基本民生”的原则，优化支出结构，合理安排支出。保障疫情防控、乡村振兴、大气污染防治、就业保障等重点支出需求，继续加大对“三农”、教育、卫生、扫黑除恶等工作投入力度，促进各项社会事业协调发展。二是增收节支，从严控制一般性支出，对预算安排的公用及项目经费本着节约原则，支出从紧，努力压减行政运行成本。三是加大存量资金统筹使用力度，缓解支出压力，确保年度预算平衡。

**（四）着力深化财政改革，提升财政管理水平。**一是进一步加强预算绩效管理，推行项目全生命周期管理，强化预算执行的严肃性。同时，进一步加大预决算公开力度，广泛接受社会监督。二是继续加大对工程项目评审及招标采购的推进力度，坚持“应评尽评”“应采尽采”，最大限度地提高资金的使用效益。三是加强政府债务风险监测，积极化解存量，严控债务增量，切实防范化解财政风险。四是进一步健全财务管理制度，坚决制止铺张浪费，过好“紧日子”，打好“铁算盘”，全面提高财政资金使用效益。继续强化行政事业单位资产管理，推进各项财政基础管理工作规范化、科学化。

各位代表，2023年财政改革和发展任务艰巨，责任重大。我们有信心在县委的正确领导和县人大、县政协的监督支持下，撸起袖子加油干，风雨无阻向前行，以更加饱满的精神状态努力完成全年预算任务，为建设新时代经济强县，品质涞源做出应有贡献！