

关于舒城县 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 7 月 21 日在舒城县第十八届人大常委会第九次会议上

县财政局局长 张旺

主任、各位副主任，各位委员：

受县政府委托，我向县人大常委会报告 2022 年财政决算草案和 2023 年上半年预算执行情况，请审查。

一、2022 年财政决算情况

根据《预算法》有关规定，重点报告以下情况：

（一）一般公共预算决算情况。2022 年，全县一般公共预算收入 21.85 亿元，比上年实绩增长 7.25%。其中，税收收入 14.16 亿元，非税收入 7.69 亿元，非税比 35.19%。全县一般公共预算支出 64.02 亿元，为调整预算的 100%，同比增长 6.74%。收支相抵余额 1.47 亿元，全部结转下年。

（详见附件 1-3）

（二）政府性基金预算决算情况。2022 年，政府性基金预算收入 17.92 亿元，下降 41.89%。全县政府性基金预算支出实现 42.62 亿元，下降 9.5%。收支相抵余额 2.64 亿

元，全部结转下年。（详见附件 1-3）

（三）社会保险基金预算决算情况。2022 年，全县社会保险基金预算收入 16.40 亿元，增长 30.88%。全县社会保险基金预算支出实现 38.18 亿元，增长 5.08%。收支相抵余额 3.44 亿元，全部结转下年。（详见附件 1-3）

（四）国有资本经营预算决算情况。2022 年，国有资本经营预算收入 1520 万元，支出 304 万元，调出资金 1216 万元调入一般公共预算统筹使用。（详见附件 1-3）

（五）其他相关事项说明。2022 年，新增政府债券资金 26.74 亿元，其中专项债资金 25.60 亿元；全县偿还债务 14.36 亿元，其中本金 9.51 亿元、利息 4.85 亿元。2022 年底，全县政府性债务余额 155.95 亿元，政府债务率 186%。2022 年，全县“三公”经费支出 2943 万元，较年初预算减少 483 万元。

（六）预算绩效管理情况

2022 年，按照省、市构建全方位、全过程、全覆盖预算绩效管理体系要求，进一步完善我县预算绩效管理制度体系，制定出台财政绩效评价工作方案、预算绩效管理工作考核暂行办法等。将预算绩效管理嵌入预算编制、执行、决算及监督等环

节，不断加大对重点领域预算执行情况的监督。组织对 12 个项目开展事前绩效评估，涉及资金 7.11 亿元，共计核减资金 412 万。委托第三方机构对 19 个重点项目开展财政评价，涉及资金 4.96 亿元，不断提升结果运用，优化预算支出结构。

二、2023 年上半年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况。上半年完成一般公共预算收入 12.74 亿元，占年初预算的 54.2%，同比增长 5.68%；其中，税收收入 9.4 亿元，同比增长 18.6%，非税收入 3.33 亿元，同比下降 19.4%；非税比 26.14%，同比下降 8.1 个百分点。全县一般公共预算支出完成 38.04 亿元，占年初预算的 66.94%，同比增长 7.61%。

（二）政府性基金预算执行情况。政府性基金预算收入完成 9.37 亿元，占年初预算的 59.4%，同比增长 28.5%。政府性基金预算支出完成 16.33 亿元。

（三）社会保险基金预算执行情况。社会保险基金预算收入完成 14.25 亿元，占年初预算的 46.69%，同比增长 196.10%。社会保险基金预算支出完成 11.97 亿元。

（四）国有资本经营预算执行情况。国有资本经营预算收入完成 9.5 亿元；国有资本经营预算支出完成 3.12 亿元。

三、上半年财政主要工作开展情况

一是全力抓收入、保支出。紧紧围绕年度收入目标，强化预期管理，每月分析调度，推动收入应收尽收，及时、准确入库。落实财政扶持政策，大力培植税源，优化支出结构，保持适度支出强度，增强重大战略任务财力保障。进一步落实落细过紧日子要求，坚持厉行节约，压缩办公经费、“三公经费”等一般性支出和压减非重点、非刚性支出，统筹用于基层“三保”和其他重点领域支出。

二是着力优环境、助企业。积极落实减税降费政策，贯彻持续深化“一改两为”工作部署要求，帮助企业解决发展难题。认真履行政府采购领域营商环境指标提升牵头职责，进一步优化我县政府采购营商环境。用好政策性融资担保政策，通过办理过桥还贷和“政银担”业务，为企业提供资金支持，缓解企业融资难题。

三是尽力补短板、惠民生。坚持尽力而为、量力而行，努力补齐基本民生短板，强化重点民生财政保障，落实就业优先政策，统筹运用税费减免、资金补助、贷款贴息等工具，多渠道支持高校毕业生、农民工、脱贫人口等重点群体创业就业；落实低保、特困、残疾人等补贴标准动态调整机制，加强低保、特困人员救助供养、临时救助等保障；支持深入

实施“暖民心”行动，努力解决好人民群众急难愁盼问题。持续加大教育和医疗卫生事业投入，大力支持文旅体事业，持续改善生态环境质量，统筹推进社会事业发展。

四是努力固成效、促振兴。巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，统筹安排衔接推进乡村振兴补助资金5.11亿元，按规定要求全部匹配到相应项目，已实际支付资金1.99亿元。安排4.99亿元，用于高标准农田建设、支持农业生产发展、发放耕地地力保护补贴、种粮农民一次性补贴、稻谷补贴、农机购置补贴等。落实惠农补贴政策，通过“一卡通”发放惠农补贴资金4.50亿元，带动农民转移性收入持续增长。发挥财政资金促进作用，投入“两强一增”行动资金804万元，安排政策性农业保险资金360万元、特色农业保险资金600万元、“防贫保”综合保险资金456.41万元。

五是奋力推改革、提质效。实施零基预算改革，深入推进预算绩效管理，健全重大政策和重点项目全过程跟踪问效机制，推动绩效管理提质增效。推进财政电子票据管理改革，提升财政票据监管水平和效率。加强政府采购预算管理，坚持“无预算不采购”，规范预算单位采购活动。加大财会监

督力度，开展财经纪律重点问题专项整治行动，严肃财经纪律。

总体来看，2023年上半年，全县财政预算执行和其他收支总体平稳，但财政工作还面临较多困难和问题，一般公共预算收入增幅较低，完成全年预算收入任务压力很大，财政收支矛盾加剧；库款保障水平不高，预算可用资金较为紧张；政府债务偿还压力逐年加大，政府债务风险指标上升较快，国有企业（平台）债务风险提高等。对此，我们将高度重视，下大力气采取措施加以解决。

四、下半年重点工作安排

下半年，我们将认真贯彻落实县委决策部署，坚定信心，攻坚克难，努力完成年初人代会确定的目标任务。

一是着力做好收支管理。在全面落实减税降费政策的同时，通过加强征收管理、税源培育、向上争取、开源节流等措施，多渠道壮大财政收入规模，促进财政收入稳定增长。坚决落实政府过“紧日子”要求，优化支出结构，继续压减一般性、非重点、非刚性支出，统筹整合财政资源，合理盘活存量资金，全力保障全县重点领域支出需求。

二是积极落实惠企政策。发挥财政资金四两拨千斤的作

用，落实重大战略、重大工程、重大项目保障责任，大力支持产业结构优化升级，努力为高质量发展注入新动力。继续落实减税降费、贷款贴息、企业奖补、普惠金融等一揽子稳经济政策，释放政策叠加红利，激发市场主体发展的积极性。优化融资担保服务，提升要素保障能力，积极为企业发展纾困解难。

三是坚决守住风险底线。统筹抓好债务风险防控，严格政府债务限额管理和预算管理，控制新专项债券的发行节奏和规模、控制政府投资项目，加大土地出让推介力度，有序经营砂石资源，进一步壮大政府综合财力，努力降低政府债务风险指标。紧盯年度化债目标，用好再融资债券发行政策，盘活各类资金资产资源，处置低效运转、常年闲置的经营性资产，保障政府债务还本付息支出。坚决落实县级“三保”主体责任，坚持“三保”支出优先顺序，切实兜牢“三保”底线。加强库款运行动态监控，保持合理库款规模，确保资金均衡调度，防范财政支付风险。

四是努力抓好财政监管。加大财政资金监管力度，持续做好各项各类财政性资金使用情况监督检查，扎实推进财会监督专项行动和预算执行专项行动工作。纵深推进财政绩效

管理，不断提升财政资金使用效益。加强国有企业党的建设，完善管理机制，促进国有企业做大做强。推动融资平台公司运营好现有经营性资产，进一步拓宽经营范围，增强企业还款能力，防范化解平台企业债务风险。坚持推进预决算公开，不断增强预算透明度。严格执行政府会计准则制度，自觉接受人大监督，切实提高支出预算和政策的科学性、有效性。

主任、各位副主任，各位委员，年内的财政工作任务十分艰巨。我们将在县委的坚强领导下，在县人大常委会的监督指导下，认真落实本次会议审查意见，积极发挥财政职能作用，坚定信心，狠抓落实，为全力打造六安绿色振兴新高地、赶超发展先行区，加快建设现代化美好舒城作出新的更大贡献。

附件 1

2022 年财政决算草案

一、一般公共预算财政收支执行情况

1. 财政收入完成情况

2022 年经县十八届人大第一次会议批准通过的财政预算是：一般公共预算收入 222000 万元，其中税务 169000 万元、财政 53000 万元。

实际执行结果是：2022 年，实现一般公共预算收入 218458 万元，比上年同期的 203697 万元，增长 7.2%。**收入分部门完成情况：**税务部门完成 151848 万元，同比下降 2.2%；财政部门完成 66610 万元，同比增长 6.2%。税务、财政分别实现年初目标的 89.9%、125.7%。**收入分项目完成情况：**工商税收 123670 万元，占财政收入的 56.6%，同比增长 8.0%；契税 17530 万元，同比下降 20.9%；耕地占用税 368 万元，同比增长 29.1%；非税收入 76890 万元，占财政收入的 35.2%，同比增长 31.3%。

2. 财政支出完成情况

2022 年累计实现财政支出 640181 万元，较上年实绩

599811 万元增长 6.7%。其中，财政民生支出合计完成 549397 万元，占财政支出总量的 85.8%，同比增长 7.0%。

支出分大类完成情况：（1）一般公共服务支出 47547 万元，同比增长 8.5%；（2）国防支出 766 万元，同比增长 226.0%；（3）公共安全支出 25523 万元，同比下降 5.9%；（4）教育支出 140816 万元，同比增长 2.8%；（5）科学技术支出 7524 万元，同比增长 15.2%；（6）文化旅游体育与传媒支出 8256 万元，同比下降 20.7%；（7）社会保障和就业支出 113589 万元，同比增长 1.3%；（8）卫生健康支出 20789 万元，同比增长 13.4%；（9）节能环保支出 8080 万元，同比下降 22.6%；（10）城乡社区支出 33927 万元，同比增长 2.7%；（11）农林水支出 131132 万元，同比增长 12.3%；（12）交通运输支出 38735 万元，同比增长 26.6%；（13）资源勘探信息等支出 1484 万元，同比增长 215.7%；（14）商业服务业等支出 541 万元，同比下降 15.7%；（15）金融支出 72 万元，同比下降 74.8%；（16）自然资源海洋气象等支出 4070 万元，同比下降 9.3%；（17）住房保障支出 10960 万元，同比增长 105.5%；（18）粮油物资储备支出 978 万元，同比下降 51.2%；（19）灾害防治及应急管理支出 3476 万元，同比下降 18.9%；（20）其他支出 2000 万元；（21）债务付息支出 9881 万元；（22）债务发行费支出 35 万元。

3. 财政可用财力及平衡情况

2022年，地方级收入218458万元，加：省级各项补助收入372057万元，债务转贷收入43905万元，调入资金35786万元，调入预算稳定调节基金18811万元，上年结余12225万元；减：上解上级支出15780万元，债务还本支出30618万元，合计可用财力654844万元。当年财政一般公共预算支出640181万元，结转下年的支出14663万元，实现了收支平衡。

二、政府性基金预算收支执行情况

2022年实现政府性基金预算收入551660万元，其中：政府性基金收入179223万元，省补助收入25523万元，债务转贷收入320345万元，调入资金14650万元，上年结余11919万元。实现政府性基金预算支出525218万元，其中：政府性基金支出426210万元，调出资金34570万元，债务还本支出64438万元。当年政府性基金结余26442万元，实现了政府性基金预算收支平衡。

三、社保基金预算收支执行情况

2022年实现社会保险基金收入163997万元，加上级补助收入252294万元，收入合计416291万元；实现社会保险

基金支出 381848 万元，当年结余 34443 万元，实现了社保基金预算收支平衡。

四、国有资本经营预算收支执行情况

2022 年实现国有资本经营预算收入 1520 万元，实现国有资本经营预算支出 304 万元，调出资金 1216 万元，调入一般公共预算统一安排使用。

附件 2

舒城县 2022 年财政收入决算情况表

编制：舒城县财政局

2022 年 12 月 31 日

单位：万元

收入项目	年初计划	累计收入	占年初目标%	上年同期实绩	比上年同期增减%
一般公共预算收入	222000	218458	98.4	203697	7.2
一、税务	169000	151848	89.9	155216	-2.2
1. 增值税	75610	82012	108.5	71130	15.3
2. 企业所得税	12000	8657	72.1	13581	-36.3
3. 个人所得税	2848	2126	74.6	2373	-10.4
4. 资源税	2700	3435	127.2	2084	64.8
5. 城建税	8090	6987	86.4	7379	-5.3
6. 房产税	4980	5702	114.5	4476	27.4
7. 印花税	2460	2158	87.7	2463	-12.4
8. 城镇土地使用税	5450	4602	84.4	5000	-8.0
9. 土地增值税	14180	6620	46.7	13005	-49.1
10. 车船税	1270	1344	105.8	1164	15.5
11. 耕地占用税	600	368	61.3	285	
12. 契税	26150	17530	67.0	22167	-20.9
13. 环境保护税	100	27	27.0	35	-22.9
14. 其他税收收入				-4	-100.0
15. 专项收入和其他收入	12562	10280	81.8	10078	2.0
二、财政	53000	66610	125.7	48481	37.4
1、专项收入	720	829	115.1	1299	-36.2
2、行政性收费收入	7980	6870	86.1	9877	-30.4
3、罚没收入	4618	4595	99.5	7307	-37.1
4、国有资源有偿使用收入	38581	49052	127.1	5036	874.0
5、政府住房基金收入	1100	1718		1799	-4.5
6、其他收入	1	3546	354600.0	23163	-84.7
国有资本经营预算收入	3044	1520	49.9	13220	-88.5
政府性基金预算收入	252984	179223	70.8	308437	-41.9
社保基金预算收入	123415	163997	132.9	125303	30.9

附件 3

舒城县 2022 年财政支出决算情况表

编制：舒城县财政局

2022 年 12 月 31 日

单位：万元

支出项目	支出指标					累计支出	占年指标%	上年同期实绩	同比增减%
	年初预算	省级补助		县级追加及科目调剂	全年指标				
		专项转移支付	一般转移支付						
一般公共预算支出	572765	14511	73666	-20760.6	640181	640181	100.0	599811	6.7
一般公共服务支出	41841	9		5697	47547	47547	100.0	43813	8.5
国防支出	253			513	766	766	100.0	235	226.0
公共安全支出	22118		3351	54	25523	25523	100.0	27133	-5.9
教育支出	85508	600	42690	12167	140965	140965	100.0	137006	2.9
科学技术支出	409		3126	3840	7375	7375	100.0	6534	12.9
文化旅游体育与传媒支出	6031		74	2151	8256	8256	100.0	10417	-20.7
社会保障和就业支出	140637	160	2028.1	-29236.1	113589	113589	100.0	112161	1.3
卫生健康支出	47071	73	1418	2227	50789	50789	100.0	44783	13.4
节能环保支出	4373	234	1001	2472	8080	8080	100.0	10439	-22.6
城乡社区支出	23988	260		9679	33927	33927	100.0	33040	2.7
农林水支出	103145	1470	8417.5	18099.5	131132	131132	100.0	116761	12.3
交通运输支出	20463		9515	8757	38735	38735	100.0	30608	26.6
资源勘探信息等支出	180	2102		-798	1484	1484	100.0	470	215.7

支出项目	支出指标				累计支出	占年指标%	上年同期实绩	同比增减%	
	年初预算	省级补助		县级追加及科目调剂					全年指标
		专项转移支付	一般转移支付						
商业服务业等支出	192					541	100.0	642	-15.7
金融支出				72	72	72	100.0	286	-74.8
自然资源海洋气象等支出	2460	118		1492	4070	4070	100.0	3724	9.3
住房保障支出	12418	3052	1149	-5659	10960	10960	100.0	5334	105.5
粮油物资储备支出	462			516	978	978	100.0	2004	-51.2
灾害防治及应急管理支出	1715	1	896	864	3476	3476	100.0	4288	-18.9
债务付息支出	9881				9881	9881	100.0	10082	-2.0
债务发行费支出				35	35	35	100.0	51	-31.4
其他支出	43820	6432		-48252	2000	2000			
预备费	5800			-5800					
国有资本经营预算支出	220			84	304	304	100.0	13171	-97.7
政府性基金支出	426263	19440		-19493	426210	426210	100.0	471061	-9.5
社保基金预算支出	123415	252294		6139	381848	381848	100.0	363380	5.1