平 陆 县 人 民 政 府

关于平陆县2022年财政决算和2023年

上半年财政预算执行情况的

报 告

——2023年8月31日在平陆县十七届

人大常委会第二十四次会议上

县财政局局长 马宏武

主任、副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，向本次常委会提出《关于平陆县2022年财政决算和2023年上半年财政预算执行情况的报告》，请予审议。

一、2022年财政决算情况

2022年，在县委的坚强领导和县人大的监督支持下，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，坚持稳中求进工作总基调，担当作为、狠抓落实，完整、准确、全面贯彻新发展理念，为我县经济社会平稳健康发展提供财力保障。

**（一）财政收入完成情况。**2022年，全县一般公共预算收入完成35161万元，比上年36702万元减收1541万元，同比降低4.2%（扣除留抵退税因素增长7.3%）。

**（二）财政支出执行情况。**2022年，全县一般公共预算支出执行245085万元，比上年200273万元增支44812万元，增长22.4%。主要项目的执行情况是：一般公共服务支出29565万元；国防支出181万元；公共安全支出6248万元；教育支出41208万元；科学技术支出488万元；文化旅游体育与传媒支出3261万元；社会保障和就业支出51787万元；卫生健康支出17313万元；节能环保支出7459万元；城乡社区支出8786万元；农林水支出42032万元；交通运输支出15675万元；资源勘探信息等支出1584万元；商业服务业等支出1814万元；金融支出10万元；自然资源海洋气象等支出7165万元；住房保障支出4107万元；粮油物资储备支出1053万元；灾害防治及应急管理支出2974万元；债务付息支出887万元；债务发行费用支出11万元；其他支出1477万元。

**（三）财政收支平衡情况。**2022年，我县一般公共预算收入完成35161万元，上级补助收入215500万元，上年结余收入17379万元，调入资金3345万元，债务转贷收入5600万元（含再融资一般债券收入1600万元），动用预算稳定调节基金26295万元，以上各类收入合计为303280万元。本年度一般公共预算支出245085万元，上解上级支出3020万元，债务还本支出2000万元，安排预算稳定调节基金32408万元，支出合计为282513万元，结转下年支出20767万元，年终净结余为零。

**（四）政府性基金收支执行情况。**2022年，政府性基金收入完成7525万元，比上年14927万元减收7402万元，降低49.6%，主要是土地出让收入大幅减少。政府性基金支出执行71554万元，比上年39131万元增支32423万元，增长82.9%。

**（五）政府性基金收支平衡情况。**2022年，我县政府性基金收入7525万元，上级补助收入8580万元，上年结余21141万元，债务转贷收入46900万元（含再融资专项债券收入5000万元），收入总计为84146万元。政府性基金支出71554万元，调出资金2329万元，上解上级支出30万元，债务还本支出5000万元，支出合计为78913万元，政府性基金年终结余5233万元。

**（六）社会保险基金收支执行情况。**社会保险基金2022年全年共收入39296万元，完成预算36645万元的107.2%，全年总支出33903万元，占年初预算32520万元的104.3%。

二、2023年上半年财政预算执行情况

**（一）财政收入完成情况。**截至6月底，全县一般公共预算收入完成27835万元，占年初预算74.7%，与去年同比增长37.4%。

**（二）财政支出情况。**截至6月底，全县一般公共预算支出执行127867万元。主要项目的执行情况是：一般公共服务支出9889万元；公共安全支出2527万元；教育支出17196万元；科学技术支出395万元；文化旅游体育与传媒支出2925万元；社会保障和就业支出34702万元；卫生健康支出11454万元；节能环保支出2816万元；城乡社区支出7903万元；农林水支出18419万元；交通运输支出6420万元；资源勘探信息等支出4235万元；商业服务业等支出943万元；自然资源海洋气象等支出2360万元；住房保障支出2020万元；粮油物资储备支出634万元；灾害防治及应急管理支出1009万元；其他支出2020万元。

**（三）政府性基金收支情况。**截至6月底，政府性基金收入完成3520万元，比上年2843万元增收677万元，增长23.8%，政府性基金支出8111万元，比上年27907万元减少19796万元，降低70.9%。

**（四）社会保险基金收支情况。**截至6月底，社会保险基金收入33662万元，完成预算41760万元的80.6%，支出18050万元，占年初预算35147万元的51.4%。

三、上半年主要工作开展情况

**（一）实施更加有效的乡村振兴举措，推动城乡协调发展**

**一是统筹整合使用涉农资金。**财政部门坚持集聚财力办大事的原则，制定了《平陆县2023年统筹整合使用财政资金巩固脱贫成效与乡村振兴有效衔接实施方案》，着力放大财政涉农资金综合效益。截至目前，我县统筹整合使用财政资金巩固脱贫攻坚成效衔接推进乡村振兴13610.7万元（其中：中央8158.9万元，省级4238万元,市级1213.8万元），已安排13512.7万元，涉及60个项目，主要用于特色产业发展工程6913万元，就业工程145.7万元，乡村建设工程6097.1万元，巩固三保障成果308万元，易地扶贫搬迁工程48.9万元。**二是加大衔接推进乡村振兴县级投入。**2023年县财政投入衔接推进乡村振兴县级配套资金2380万元，比上年增加80万元。**三是支持现代特色农业产业发展。**及时拨付783.5万元支持创建现代农业产业园建设，督促各预算单位在“832”平台预留份额不得低于30%,我县农副产品销售企业已入驻“832”平台32户，销售总额6561万元。**四是支持保障粮食安全。**已拨付耕地地力保护补贴资金2756万元和实际种粮农民一次性补贴659万元。**五是大力推动绿色发展。**拨付冬季清洁取暖补贴资金1131.3万元。

1. **打造更高质量的县域营商环境，提升财政服务水平**

**一是完善融资担保体系。**今年，财政部门进一步加强财政政策与金融工具协同运用，拨付政府性融资担保机构担保费补贴及风险补偿资金88.7万元，及时向运城市财联中小融资担保公司增加投资1500万元，通过融资担保平台帮助我县企业融资11843.7万元。**二是加大助企纾困力度。**简化流程、特事特办，拨付兴虞公司注册资本金9501.5万元，足额兑现各类奖补资金，如“专精特新”奖励资金125万元，“规范化股改”奖励资金100万元，“小升规”奖励资金445万元，小微企业创新创业基地奖励资金20万元。**三是用好用活财政“杠杆”。**向消费者发放政府数字消费券县级资金300万元和困难群众爱心消费券39.7万元，撬动消费潜能。**四是优化政府采购举措。**加强采购代理机构监督评价，畅通供应商在线质疑渠道，降低采购活动制度性交易成本，建设更加公开、公平、公正的政府采购营商环境。**五是深化整治“吃拿卡要”专项行动。**重点整治13种“吃拿卡要”行为和“新官不理旧账”、“政策不兑现”、“拖欠民营企业账款”等问题，进一步提升了财政服务效能，推动我县营商环境持续优化。

**（三）建设更为完善的社会服务体系，持续增进民生福祉**

**一是支持教育文化事业发展。**全面落实教育投入“两个只增不减”政策，已累计拨付各项资金14537万元，如：城南小学及优质均衡校园提升改造资金6280万元，文化中心建设资金2000万元，城乡义务教育补助经费3672.7万元。**二是支持医疗卫生事业发展。**安排卫生健康资金3353.3万元，着力提升基本公共卫生服务、重大公共卫生服务、医疗服务与保障能力；拨付2500万元支持平陆县人民医院“县乡一体化信息化和公卫应急网路”项目建设；拨付596.3万元保障公立医院、乡镇卫生院及村卫生室基本药物制度补助；拨付2510.7万元，主要用于落实城乡医疗救助。**三是兜牢民生保障底线。**落实机关事业单位基本养老保险基金补助15520万元，城乡居民养老保险基金补助6145.4万元，城乡居民补充养老保险1597.6万元，企业职工基本养老保险基金全国统筹责任分担524万元。拨付社会救助资金及民政各项事业费5232万元。拨付2853.9万元，保障优抚对象补助、军转干安置、烈士纪念地维护。拨付963.9万元，落实残疾人扶助政策。**四是落实各项就业补贴政策。**拨付就业补助资金879.2万元，安排290万元农民工欠薪周转金支持保障农民工权益。**五是支持重点民生项目建设**。拨付市府公园建设资金3000万元，拨付太阳路中段(圣人大街-条山大街)道路改造工程641.4万元、国道522线三湾至常乐段改建工程项目资金1000万元，疾控中心门前道路工程及街角公园项目资金476万元，平陆县中心养老院建设1200万元，城北幼儿园征迁资金752.5万元，太阳路道路扩宽改造工程资金194.6万元，城区排水系统灾后重建及能力提升工程项目五家沟综合治理工程补偿款240万元，城镇排水管网雨污分流改造项目资金404万元，马泉沟道路工程资金2600万元，拨付体育发展资金125.1万元，拨付明秀花园房屋置换补偿资金557.8万元。

**（四）深化更高标准的财政管理改革，提高财政管理效能**

**一是实施预算项目绩效管理。**制订《县级预算支出绩效评价结果应用管理办法》《县级财政支出事前绩效评估管理办法》和《平陆县预算绩效信息公开办法（试行）》等，共填报县级项目支出预算绩效目标517份，涉及资金4.2亿元。**二是规范财政投资评审工作。**已评审项目119个，送审金额为25716万元，审定金额为22048万元，审减金额为3668万元，审减率达14.3%。**三是强化国有资产管理。**完成了全县136个行政事业单位的2022年新增固定资产登记和2022年资产报表填报工作，资产总额466635.7万元，负债总额39660.4万元，净资产426975.3万元。**四是防范化解债务风险。**规范政府举债融资机制,我县政府债务率没有超过警戒线。**五是持续推进乡镇财政体制改革。**增强乡镇发展经济内生动力，严格兑现奖惩措施。

四、存在的问题

**一是收入任务较难完成。**我县一般公共预算收入进度虽然超过了年度目标任务的序时进度，但由于我县非税收入潜力几乎挖尽，后半年一般公共预算收入主要依靠税收增长，且需要完成1个亿的税收县级留成。当前经济下行压力持续加大，复晟铝业等骨干企业税源对财政收入的贡献不容乐观，完成当年一般公共预算收入目标还面临较大困难。**二是财政收入质量不高。**一般公共预算收入中非税收入占比达到57%，高出全国平均水平41个百分点，且多为一次性收入，持续性不强，同时税源基础也十分薄弱。**三是财政平衡压力较大。**后半年还需安排养老保险资金缺口和教育投入等刚性支出11310万元，而全年的财力预留空间几乎用尽，同时还面临专项债发行口子收紧、重点项目推进需要保障等不可预测的因素，财政收支矛盾异常突出。

五、下一步工作安排

面对较为复杂的形势和压力，财政部门将紧紧围绕县委决策部署，持续强化增收节支力度，不断夯实县域经济社会发展的财力基础，坚决稳住经济大盘。

**（一）着力加强财源建设，努力实现收入增长**

**一是**加大收入征管力度，尤其对涉矿税费要借鉴外地经验，不断完善征管机制，堵塞跑冒滴漏，确保收入“颗粒归仓”。**二是**积极向上争取债券资金，及时跟进和研究相关财税支持政策，抢抓政策机遇，强化项目资金保障。**三是**进一步盘活闲置资产和资源，确保一般公共预算收入6%的增长目标顺利实现。**四是**加大政府引导基金投入，充分发挥财政资金杠杆效应，扶持企业做大做强。

**（二）严格规范支出管理，切实发挥资金效益**

**一是**坚持从严从紧加强预算管理，严格预算刚性约束。**二是**把“过紧日子”作为预算编制长期坚持的基本原则，从严控制“三公”经费，大力压减非刚性、非重点等一般性支出，坚决取消不必要的项目支出。**三是**着力盘活存量资金，坚持深挖潜力，加大结余资金收回和结转资金消化力度。**四是**积聚财力办大事，重点支持保障县委重大决策部署。

**（三）积极防范化解风险，确保财政稳健运行**

**一是**防范“三保”风险。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，统筹保障重点项目支出需要。**二是**防范资金运行风险。加强财政资金运行监控，及时对可能出现的风险做出预研预判，确保资金规范安全运行。**三是**防范政府债务风险。加强常态化债务风险监测预警，坚决遏制隐性债务增量，稳妥化解存量债务。

**（四）细化财政管理举措，全力提升工作效率**

**一是**继续推行预算管理一体化改革，推动完善预算管理一体化系统相关功能。**二是**加强监督成果的运用，进一步提高直达资金的管理使用水平。**三是**提升预算绩效管理水平，持续做好全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理，落实结果运用。**四是**狠抓国有资产监管，从源头上控制重复或超标准配置，提高财政配置资源的效率和财政资金使用效益。

**（五）坚持全面从严治党，持续转变工作作风**

**一是**强化财政部门政治属性，坚持“以政领财、以财辅政”，切实把政治学习成果转化为推动财政工作的实际举措。**二是**深化拓展清廉机关建设成果，推动全面从严治党向纵深发展。**三是**加强作风建设，有效压紧压实“两个责任”，始终保持正风肃纪高压态势，不断强化财政权力监督和制约，着力提升财政部门服务效能，确保财政资金规范安全运行。

**主任、副主任、各位委员：**道阻且长、行则将至。站在新发展阶段的历史起点，我们将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指引，坚决把思想和行动统一到县委各项决策部署上来，主动接受县人大、县政协和社会各界的监督，解放思想、改革创新、踔厉奋发、笃行不怠，以时时放心不下的责任感和积极担当作为的精气神，扎实做好财政各项工作，为谱写平陆高质量发展新篇章积极贡献财政力量！