

关于张家川回族自治县 2022 年县级财政 决算（草案）的报告

——在县第十七届人大常委会第十四次会议上

县财政局局长 马宝华

（2023 年 8 月 30 日）

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向本次会议报告 2022 年县级财政决算（草案），请予审议。

一、2022 年财政收入支出决算情况

（一）一般公共预算收入支出决算情况

1. 一般公共预算收入决算情况

县第十七届人大第一次会议审议批准的县级一般公共预算收入 12906 万元。执行中，根据《预算法》有关预算调整的规定，县级一般公共预算收入 12906 万元当年不做调整（如出现超收，用于化解政府债务或补充预算稳定调节基金；如出现短收，通过调入预算稳定调节基金或其他预算资金、削减支出实现平衡）。

2022 年县级一般公共预算收入为 14122 万元，占年初预算的 109.42%，超收 1216 万元（全额补充县级预算稳定调节基金），比上年增长 9.35%；上级补助收入 323868 万元（返还性收入 2238 万元，一般转移支付收入 298913 万元，专项转移支付收入 22717 万元），上年结余 22052 万元，调入资金 6382 万元（从政府性基金调入 1100 万元、财政存量资金调入 5282 万元），债务转贷

收入 11660 万元，动用预算稳定调节基金 2503 万元。

2.一般公共预算支出决算情况

县第十七届人大第一次会议审议批准的县级一般公共预算支出 240790 万元（其中：当年县级财力安排 160737 万元，上级提前下达专项转移支付 80053 万元）。执行中，由于上级转移支付的增加，经县第十七届人大常委会第九次会议审议批准，共调增 89202 万元（当年下达一般性转移支付增量 77118 万元，共同财政事权转移支付及专项转移支付增量 12084 万元），调整后的支出预算为 329992 万元。

2022 年县级一般公共预算支出 340549 万元，占调整预算的 103.2%，比上年增长 9.26%；上解支出 2384 万元，债务还本支出 5478 万元，安排预算稳定调节基金 7688 万元。

2022 年县级一般公共预算收支相抵后，结转下年使用的专项资金 24488 万元。

3.一般债务情况

2022 年一般债券转贷收入 11660 万元，其中：再融资一般债券 4000 万元，国际组织借款 60 万元（世界银行六期贫困片区项目贷款），省级当年下达县级新增一般债券 7600 万元，安排用于西城中学建设项目 1000 万元、西城片区张恭二级路管网及道路改造工程 2000 万元、建筑垃圾填埋场工程 300 万元、西城路东西延伸段道路及堤防工程 2500 万元、县城平安路（西四路）建设项目 800 万元、生态保护与修复工程 500 万元、城区生态修复工程 500 万元。

4.预备费使用情况

2022年预备费预算800万元，全部用于当年新冠疫情防控方面。

5.预算稳定调节基金补充及动用情况

2022年初县级预算稳定调节基金余额为2503万元，当年执行中增加7688万元（其中：政府性基金调入1100万元，一般公共预算收入超收1216万元，当年财政存量资金调入5282万元，当年财政收支结余90万元用于补充预算稳定调节基金），在预算执行中动用预算稳定调节基金2503万元。年末县级预算稳定调节基金余额为7688万元。

6.“三公”经费安排使用情况

2022年县级“三公”经费支出304.77万元，较上年减少168.4万元，同比下降35.59%。安排使用情况为：因公出国（境）费0万元，和上年持平；公务接待费5.68万元，比上年减少20.36万元；公务用车购置及运行维护费299.09万元，比上年减少148.04万元，其中公务用车购置费154.53万元，比上年减少8.56万元，公务用车运行维护费144.56万元，比上年减少139.48万元。

（二）政府性基金预算收入支出决算情况

1.政府性基金预算收入决算情况

县第十七届人大第一次会议审议批准的县级政府性基金预算收入13106万元。

2022年县级政府性基金预算收入14917万元，占年初预算的113.82%，上级补助收入2542万元，上年结余416万元，专项债务转贷收入49000万元。

2.政府性基金预算支出决算情况

县第十七届人大第一次会议审议批准的县级政府性基金预算支出 6064 万元（为县级财力），执行中，由于上级转移支付及政府专项债券的增加，经县第十七届人大常委会第九次会议审议批准，调整增加 55936 万元（上级专项转移支付 2510 万元，新增政府专项债券 49000 万元，本级支出调增 4426 万元），调整为 62000 万元。

2022 年县级政府性基金预算支出 63243 万元，比上年增长 128.59%，调入一般公共预算 1100 万元，上解上级支出 10 万元。

2022 年县级政府性基金预算收支相抵后，结转下年使用 2522 万元。

3.专项债务情况

2022 年县级举借专项债务情况为：省级当年下达县级新增专项债券 49000 万元，安排用于恭门镇、龙山镇生活污水处理工程项目 1650 万元、城区供水扩容改造工程项目 3000 万元、妇幼保健院母婴安全保障建设项目 5000 万元、西城幼儿园建设项目 800 万元、公共停车场建设项目 800 万元、县科技馆及地下停车场建设项目 1600 万元、城区供热供水管网改造工程项目 4100 万元、县中医院新院区补充建设项目 3900 万元、经济开发区基础设施补短板项目 6000 万元、县医院传染病区建设项目 4450 万元、解放路片区棚户区改造安置房项目 5000 万元、城区供水备用水源地提升改造项目 2000 万元、西城路供热供水管网改造工程项目 1000 万元、阿阳大道综合管网改造工程项目 3500 万元、中西部城乡供水水源保障工程 5000 万元、老年养护楼建设项目 1200 万元。

（三）国有资本经营预算收入支出决算情况

2022年我县国有企业无净利润，国有资本经营预算收支均为0。执行中，国有资本经营上级补助收入4万元，国有资本经营支出3万元，主要用于市属国有企业退休人员经费方面，结转下年使用1万元。

（四）社会保险基金预算收入支出决算情况

1.社会保险基金预算收入决算情况

县第十七届人大第一次会议审议批准的县级社会保险基金预算收入33087万元。

2022年初县级社会保险基金可动用上年结余23387万元，当年收入22032万元。

2.社会保险基金预算支出决算情况

县第十七届人大第一次会议审议批准的县级社会保险基金预算支出25293万元。

2022年县级社会保险基金预算支出21920万元，当年收支结余112万元，实际年末滚存结余23499万元。

（五）政府性债务情况

2021年全县政府性债务余额168258万元，2022年新增政府债务转贷收入60660万元，其中：一般债券7600万元，再融资一般债券4000万元，国际组织借款60万元（世界银行六期贫困片区项目贷款），专项债券49000万元。当年债务还本支出5478万元，其他方式化解债务本金48万元。

2022年全县政府性债务余额223392万元，省市下达我县政府性债务限额235955万元，债务余额严格控制在债务限额之内。

二、2022年财政工作情况

2022年，在县委坚强领导下，县政府紧紧围绕县第十七届人大第一次会议审议批准的财政收支预算，认真贯彻落实《预算法》及《预算法实施条例》，深入贯彻中央经济工作会议、省市财税工作会议精神，高效统筹疫情防控和经济社会发展，坚持稳中求进工作总基调，牢固树立过紧日子思想，坚决贯彻新发展理念，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，加强财政预算执行管理，依法组织财政收入，优化支出结构，防范化解政府债务风险，进一步强化预算绩效管理，财政运行总体平稳，为全县经济社会高质量发展提供了有力支撑。

一是攻坚克难，收入任务圆满完成。紧盯全年收入目标任务，克服阶段性矛盾和困难，认真研判分析财税收入来源，建立税源联动管理机制，主动对接税务部门和执收执罚部门，依法依规组织财政收入，确保税收收入和非税收入及时入库，实现应收尽收。同时，将向上争资金、争项目作为税源拉动的增长点，启动实施了西城中学、解放路棚改等一批重大项目，为税收收入增长做出了积极贡献。2022年我县财政收入实现了量的突破和质的提升，大口径财政收入在完成年初预算基础上超收0.5亿元，达到3.96亿元，增长29.15%；县级一般公共预算收入在完成年初预算基础上超收0.12亿元，达到1.41亿元，增长9.35%；县级政府性基金预算收入在完成年初预算基础上超收0.18亿元，达到1.49亿元，增长125.78%。

二是统筹兼顾，重点领域支出保障有力。继续优化财政支出结构，全面压减“三公”经费和一般性支出，提升财政资金保障能力，加快项目支出进度，强化财政支出均衡性和时效性，全力保

障“三保”支出需求和县委、县政府确定的重大项目建设。2022年，全县“三保”支出 193926 万元，困难群众生活救助资金 17794 万元，城乡居民医疗救助资金 5011 万元，公共卫生支出 1633 万元，教育支出 75012 万元。在保障全县干部职工工资按时发放、机构正常运转的同时，“三保”底线进一步兜牢、兜实，民生领域、疫情防控和重大项目建设等方面资金需求得到了有力保障。

三是围绕政策方向，争取上级支持成效显著。按照全县项目工作的总体部署，充分发挥财政部门在项目争取工作中的牵头抓总作用，规范项目申报内容和程序，加强与省市财政部门的汇报衔接，确保各项资金落实到位。2022 年，省市下达我县专项转移支付收入 25263 万元，争取政府债券资金 56600 万元（不含再融资一般债券 4000 万元），直达资金下达 135983 万元，盘活财政存量资金 3211 万元，这些资金有效弥补了县级财力缺口，缓解了财政支出压力，保障了全县经济社会高质量发展。

四是保障重点支出，衔接推进乡村振兴。2022 年，投入各类推进乡村振兴资金 60131 万元，其中衔接外整合资金 6425 万元，东西协作资金 6795 万元，中央定点单位帮扶资金 400 万元，各级财政投入我县财政衔接推进乡村振兴补助资金 46511 万元（中央 28793 万元，省级 10978 万元，市级 1540 万元，县级 5200 万元）。2022 年统筹整合财政涉农资金 48598 万元，主要用于农村产业发展、农村基础设施建设等方面。这些乡村振兴领域资金的投入，加快了我县经济社会发展，改善了我县农村基本生产生活条件，为我县巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接提供了坚实的资金保障。

五是强化财政监督，全面提高财政管理水平。一是强化财政监督管理机制，不断提高工作质量和效能。依法依规开展财政监督检查工作，加强检查结果运用，进一步完善管理和监督制度。自觉接受人大依法监督，高度重视巡视、审计等监督检查，积极整改存在的问题。二是强化绩效管理，着力提升资金使用效益。按照建立“全方位、全过程、全覆盖”预算绩效管理体系的总体要求，进一步深化部门预算改革，构建推进财政资金统筹使用、总体平衡的制度机制。

2022年，我县圆满完成了县第十七届人大第一次会议审议批准的财政收支目标，“三保”支出实现了应保尽保，政府隐性债务和财政暂付款有序化解，支持脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接成效较为显著，财政工作取得了一定成绩，但仍然存在着一些不容忽视的矛盾和问题：**一是**财政经济总体实力不强，收入总量小，县级财力的改善主要依靠上级转移支付，自我发展的能力十分脆弱；**二是**财源基础薄弱，结构单一，拉动税收增长的大项目、大企业少，收入增长的稳定性不强；**三是**财政收入结构不合理，非税收入所占比重较大，可用财力少，财政支出结构有待进一步优化和调整；**四是**收支矛盾依然突出，财政保障能力不足。

主任、各位副主任、各位委员，在县委坚强领导和县人大的监督下，我县圆满完成了2022年财政决算编审上报工作，决算数据科学准确，决算结果得到了省、市财政部门的肯定。今后，我们将以更加严谨的态度，科学编制财政决算，及时公开决算结果，自觉接受县人大及社会各界监督，不断提高全县决算编制水平，请审议批准我县2022年县级财政决算。