

关于三门峡市陕州区 2022 年财政决算（草案） 和 2023 年上半年财政预算执行情况的报告

——2023 年 9 月 27 日在区三届人大常委会第十次会议上

区财政局局长 茹 燕

主任、各位副主任、各位委员：

我受区人民政府的委托，向区三届人大常委会报告我区 2022 年财政决算（草案）和 2023 年上半年财政预算执行情况，请予以审议。

一、2022 年财政决算情况

（一）2022 年财政预算执行情况

1、一般公共预算收支情况

区三届人大一次会议批准 2022 年一般公共预算收入为 233000 万元，实际完成 243663 万元，为预算的 104.6%，同比增长 9.8%，收入在全市排名增速第一，规模第二。

分部门完成情况：税务部门完成 199188 万元，为预算的 122.1%；财政及其他部门完成 44475 万元，为预算的 63.6%。

上级补助收入情况：2022 年上级补助收入 113610 万元，其中：一般转移支付 86932 万元，专项转移支付 20327 万元，返还性收入 6351 万元。

区三届人大一次会议批准 2022 年一般公共预算支出为 224226 万元，加上上级补助等支出，调整后支出预算为 339630 万元，实际完成 332780 万元，为调整预算的 98%，同比下降 6.7%。

其中：区本级支出 181047 万元；乡级支出 151733 万元。

主要支出情况：一般公共服务支出 125274 万元，同比增长 45.8%；教育支出 50281 万元，同比增长 0.6%；社会保障支出 20566 万元，与上年持平；卫生健康支出 20221 万元，可比增长 6.9%；巩固脱贫攻坚与乡村振兴支出 18952 万元，同比增长 15.4%；科学技术支出 10968 万元，同比增长 51.7%。

2022 年，全区一般公共预算收入完成 243663 万元，上级补助收入 113610 万元，上年结转 7255 万元，调入资金 39759 万元，动用预算稳定调节基金 5733 万元，债券转贷收入 7360 万元，收入总计 417380 万元。一般公共预算支出 332780 万元，上解支出 65263 万元，债券还本支出 1681 万元，支出总计 399724 万元。收支相抵，年终结余 17656 万元，其中净结余 10806 万元，一般债券结转 6850 万元，按规定结转 2023 年使用。

2、政府性基金收支决算情况

区三届人大一次会议批准 2022 年政府性基金预算收入为 10920 万元，实际完成 30009 万元，为预算的 274.8%。区三届人大一次会议批准 2022 年政府性基金预算支出为 76782 万元，调整后支出预算为 165207 万元，实际完成 40020 万元，为调整预算的 24.2%。

2022 年，政府性基金收入 30009 万元，上级补助 10807 万元，上年结余 65862 万元，债券转贷收入 85100 万元，收入合计 191778 万元。政府性基金支出 40020 万元，调出资金 26500 万元，上解支出 71 万元，支出合计 66591 万元。收支相抵，年

终结余 125187 万元，其中净结余 769 万元，上级补助结转 4525 万元，专项债券结转 119893 万元，按规定结转 2023 年使用。

3、国有资本经营收支决算情况

2022 年，国有资本经营上级补助收入 70 万元，上年结转 119 万元，年末滚存结余 189 万元，按规定结转 2023 年使用。

4、社会保险基金收支决算情况

区三届人大一次会议批准 2022 年社保基金预算收入 37544 万元，实际完成 36280 万元，为预算的 96.6%，同比下降 18.5%。区三届人大一次会议批准 2022 年社保基金预算支出为 34020 万元，实际完成 32794 万元，为预算的 96.4%，同比下降 53.1%。

2022 年，社保基金缴费收入 14871 万元、财政补助收入 19641 万元、利息收入 356 万元、转移收入 1412 万元，上年结转 20760 万元，收入合计 57040 万元。社保基金支出 32794 万元。年末滚存结余 24246 万元，按规定结转 2023 年使用。

（二）政府债务情况说明

截止 2022 年底，全区政府性债务余额 430542 万元，其中：一般债务余额 74220 万元；专项债务余额 356322 万元。全区政府债务率 97%，低于债务风险警戒线（120%），在可控范围内。

2022 年上级下达我区政府债券资金 90734 万元，其中：专项债券 85100 万元，主要用于棚户区改造、生态修复及基础设施提档升级、沿黄生态经济带、城镇供水管网扩建等项目；一般债券 5634 万元，主要用于高阳路提升改造、209 国道改造、小型水库维修养护等项目。

2022 年应偿还债券本金利息 13142 万元；实际偿还债券本金利息 11462 万元，本金再融资 1680 万元。

二、落实区人大决议和主要财政工作情况

根据区三届人大一次会议有关决议和区人大预算审查委员会审查意见，重点推进了以下几方面工作：

（一）多策并举，稳住经济大盘有力有效

一是强化助企政策保障。全面贯彻河南省扎实稳住经济一揽子政策措施，不折不扣落实增值税留抵退税政策，做到留抵退税能退则退、应退尽退，2022 年区级留抵退税 13213 万元，有效缓解了企业生产压力，促进企业健康发展。**二是积极争取资金。**坚持部门协同，向上争取政策项目资金支持。2022 年争取政府债券资金 90734 万元，用于支持棚户区改造、沿黄生态经济带建设等重点项目建设。争取各类政策性资金 125231 万元，用于支持小微企业留抵退税和重点领域资金保障，促进了经济社会稳定发展。**三是坚持科学治税。**加强与税务部门协作配合，强化税收征管，全年税收收入完成 199188 万元，主体税种占税收比重的 81.7%，同比增长 118.8%，税收收入持续增长。

（二）有保有压，重点支出保障有力

一是支持实施创新驱动战略。大力支持市场主体科技创新，2022 年科技支出完成 10968 万元，占财政支出的比重 3.3%，同比增长 51.7%，发展动能持续增强。争取省、市各类奖补资金 3243 万元，持续推进“三大改造”、提升企业科技创新能力，有力推动我区工业企业向智能化、绿色化发展转型升级。**二是深入**

推进乡村振兴战略。2022年共投入农林水资金43800万元，其中财政衔接推进乡村振兴补助资金18952万元，有效改善了乡村基础设施，乡村振兴衔接更加有力。**三是坚持政府过“紧日子”。**大力压缩公用经费和一般性项目支出，从严控制会议、差旅、培训等项经费支出。

（三）以人为本，民生保障持续改善

2022年全区民生支出185803万元，财政民生政策落实到位。**一是推动教育均衡发展。**全年教育支出50281万元，支持基础教育均衡发展、完善扶困助学机制和改善中小学教师待遇，推动教育公平发展。**二是提升社会保障水平。**全区社会保障和就业支出20566万元，主要用于养老保险基金、行政事业单位养老支出及特殊群体基本生活保障，持续推动城镇社区养老服务体系建设和促进养老服务提质升级。同时，多渠道促进就业。全年累计发放小额贷款贴息贷款11541万元，扶持825人自主创业，带动1977人次实现就业。**三是加强公共卫生体系建设。**深化医药卫生体制改革，全年卫生健康支出20221万元，用于满足基层群众疾病预防就医需求。做好疫情防控资金保障，投入疫情防控经费5157万元，用于核酸检测、疫苗接种等方面，筑牢疫情防控生命线，保障人民群众生命安全。**四是持续推进环境整治。**着力改善城乡面貌和人居环境，投入城乡环卫一体化资金3480万元、双替代项目资金1598万元、供暖补贴资金546万元，累计发放空调、电暖气4万余台，惠及居民24000户，大气环境质量持续改善。

（四）提质增效，财政改革纵深推进

一是**强化预算绩效约束**。组织开展2021年度财政预算绩效评价，完善绩效评价结果应用机制，推进绩效管理提质扩围，切实增强预算精准性、可行性和有效性。二是**提升预算管理水平**。全面铺开零基预算改革，完善预算支出标准体系，推广运用预算管理一体化系统，实现了预算编制、资金使用、绩效管理、会计核算等业务全过程可监控、可追溯。三是**加大财政信息化建设**。推动电子化政府采购平台与政务服务平台、信用信息平台、预算一体化平台、公共资源交易平台互联互通，优化采购流程，创新采购监管，完善内控制度，提升市场主体参与感，推动政府采购营商环境再上新台阶。

（五）未雨绸缪，财政风险防范化解有效

树牢底线思维，强化财政监管，切实防范化解重大风险，兜住兜牢安全底线。一是**强化基层“三保”保障**。贯彻落实中央、省、市对县级“三保”政策要求，坚持依法理财，优先足额保障“三保”支出，牢牢兜住“三保”底线。二是**加强政府债务监管**。严控增量，牢牢守住不发生债务风险的底线和红线。化解存量，将偿债资金分口径纳入年度预算，科学编制还款计划，逐步通过预算安排资金偿还。三是**规范财政管理**。聚焦落实减税降费政策、政府过紧日子、规范国库管理、加强资产管理、防范债务风险、规范涉农资金等重点领域，加强财政管理，严肃财政纪律。

主任、各位副主任、各位委员，2022年财政部门围绕区三

届人大一次会议确定的各项工作任务，大力支持全区经济社会各项事业发展，取得一定成效，但也存在一些困难和问题：一是我区企业规模小、产业结构单一、科技含量不高、综合竞争能力弱，税收持续增长缺乏有效支撑。二是全面落实区级“三保”、教育、社保、医疗等等刚性支出持续加大。三是政府债务负担较重，偿债进入高峰期，财政承受压力较大。我们将高度重视财政运行中存在的问题，认真听取各位代表、委员意见，积极采取措施，努力加以解决。

三、2023 年上半年预算执行情况

（一）上半年预算执行情况

1、一般公共预算收支执行情况

上半年，全区一般公共预算收入 139623 万元，为预算的 57%，同比增长 11.5%。

分部门完成情况：税务部门完成 130460 万元，同比增长 63.8%；财政部门完成 9163 万元，同比下降 79.9%。

分级完成情况：区本级完成 67204 万元，为预算的 42.1%，同比下降 18.6%；乡镇级完成 72419 万元，为预算的 85%，同比增长 69.9%。

上半年，一般公共预算支出完成 227907 万元，同比下降 2.2%。

2、政府性基金收支执行情况

上半年，政府性基金收入完成 13387 万元，为预算的 67%，同比下降 22.8%。

政府性基金支出完成 4864 万元，为预算的 3.5%，同比下降 72.5%。

3、国有资本经营收支执行情况

上半年，国有资本经营上年结转 189 万元，按规定 2023 年继续使用。

4、社会保险基金收支执行情况

上半年，社会保障基金收入完成 18341 万元，为预算的 48.8%，同比增长 14.6%。

社会保障基金支出 15258.2 万元，为预算的 44.4%，同比下降 3.6%。

（二）2023 年政府债务情况

截止目前，全区政府性债务余额 460732 万元，其中：一般债务余额 74030 万元；专项债务余额 386702 万元。全区政府债务率 106%，低于债务风险警戒线（120%），在可控范围内。

上级下达我区 2023 年新增政府债券资金 43745 万元，其中：专项债券 42100 万元，主要用于城镇供水管网扩建、产业集聚区棚户区改造项目、陕州区人民医院改扩建等项目；一般债券 1645 万元，主要用于沿黄生态经济带桐树岭 3 号隧道及东西引线工程、小型水库维修养护项目。

四、下一步工作打算

（一）大力培植财源，提高财政收入

一是加强税收征管，围绕全年目标，科学分解任务，确保收入按照序时进度均衡入库。加强对重点行业、重点企业、重

点税源进行调查，堵塞征管漏洞，做到应收尽收。**二是**加大非税征管力度，督促各执收单位依法依规开展非税收入收缴工作。充分发挥财政票据以票控费、以票促收的基础性作用，提高票据管理水平，确保非税收入按时足额上缴国库。**三是**优化营商环境。继续落实好结构性减税和普遍性降费政策，进一步减轻企业特别是小微企业负担。积极盘活财政存量资金，充分发挥财政资金的撬动引导作用，支持经济发展。

（二）合力破解难题，稳住经济大盘

一是加大土地出让力度，与国土部门加强协作，保障耕地项目指标及时入库，做大国有土地储备，加快土地指标交易。**二是**加快补充耕地及林地储备项目实施，促进补充耕地及林地指标报备入库，推进指标交易。**三是**积极争取上级资金。认真研究中央和省级资金扶持政策，结合我区发展，抢抓政策机遇，及早谋划储备项目，有针对性争取政策资金，特别是财政奖补资金，支持区域经济发展。

（三）优化融资能力，防范化解财政风险

一是联合国资公司严格落实“631”债务偿还机制，针对企业不同债务类型，制定详细的偿债方案和应急预案，加强国企债务风险防控。**二是**加强各类专项资金监管，确保专款专用。严格履行国库集中支付制度、政府采购制度、工程项目招投标制度等，全程追踪资金动态，确保资金安全运行，提升财政防范风险能力。**三是**积极向上争取债券额度，推进专项债项目谋划，及时上报项目进展情况，确保项目及时入库。引导各行业

部门积极与第三方咨询机构对接，及时掌握项目申报政策，努力提高项目库中“三通过”项目数量，保证债券发行力度。

（四）坚持党建统领，凝聚工作合力

一是坚持党对财政工作的绝对领导，自觉强化政治责任，提高政治能力，用党建工作的高质量推动财政工作再上新台阶。二是以学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育为契机，认真落实“两个责任”，加强党员干部纪律教育和监督管理，保持财政系统风清气正良好政治生态。三是强化人才队伍建设，加大教育培训力度，突出政治标准，强化专业素质提升，不断提高财政干部专业能力、涵养专业精神、锻造专业作风。

主任、各位副主任、各位委员，2023年财政改革发展任务艰巨繁重，我们要坚决把思想和行动统一到区委区政府各项决策部署上来，在区人大的监督指导下，虚心听取各方面意见建议，开拓进取、埋头苦干，努力为开创社会主义现代化陕州新局面作出新的更大贡献。