# 关于合水县2022年财政决算（草案）的报告

——2023年9月7日在县十九届人大常委会第十二次委员会议上

县财政局局长 杜海坤

主任，各位副主任、委员：

2022年财政决算于2023年8月25日经省财政批复，受县人民政府委托，现就合水县2022年财政决算（草案）情况报告如下，请予审议。

一、全县财政预算执行情况

**1、一般公共预算执行情况。**全县公共预算财政收入完成32930万元，占预算35700万元的92.24%，较上年下降10.76%。全县一般公共财政预算收入完成24935万元，占预算23800万元的104.77%，较上年下降4.54%。其中税收收入10292万元，占预算24935万元的41.27%，较上年下降1.60%；非税收入14643万元，占预算24935万元的41.27%，较上年下降6.49%。

年初一般公共支出预算数为129196万元，年终一般公共预算支出决算数为188820万元，比上年支出数182621万元增长4.21%，增支6199万元。

**2、政府性基金预算执行情况。**全县政府性基金预算本级收入完成9266万元，支出41318万元，较上年下降52.97%。

**3、国有资本经营预算执行情况。**国有资本经营上级补助收入16万元，上年结余20万元，全部调入一般公共预算使用。

**4、社会保险基金预算执行情况。**全县社会保险基金收入完成34436万元，其中：企业职工基本养老保险基金11742万元，城乡居民基本养老保险基金5340万元，机关事业单位基本养老保险10795万元，职工基本医疗保险基金6559万元。社会保险基金支出完成34131万元，其中：企业职工基本养老保险基金11644万元，城乡居民基本养老保险基金5966万元,机关事业单位基本养老保险基金12894万元，职工基本医疗保险基金3627万元。本年收支结余305万元，滚存结余10324万元。

二、地方政府性债券使用情况

2022年，累计下达各类政府性债券38968万元，其中：新增一般债券4700万元；再融资一般债券收入10545万元；世行贷款用于贫困片区扶贫示范试点项目223万元；新增专项债券23500万元，实际支出23500万元，支付率100%；

三、全县政府性债务情况

2022年新增政府债券3.9亿元（其中新增一般债券4700万元、再融资一般债券10545万元、地方政府向国际组织借款转贷收入223万元、专项债券23500万元），当年偿还1.51亿元，截止2022年底，全县政府债务余额33.97亿元。

四、2022年机构数和财政供养人员情况

2022年底全县共有152个独立核算机构，年末实有人数5863人，其中：在职职工5844人，离休11人。

五、“三公”经费及其他指标支出情况

2022年我县从严控制“三公”经费，切实降低行政运行成本。“三公”经费累计支出569万元，较上年同期522万元增长49万元，同比增长9.57%，主要是由于财力紧张上年度部分三公经费未形成支出，本年度支付。

六、预算绩效工作开展情况

**一是**所有县级预算部门均按要求编报项目预算时同步编报项目绩效目标，纳入2022年部门预算管理的项目按要求编报了绩效目标。**二是**选择了部分县级预算部门开展部门整体支出绩效目标 编制试点，进一步促进部门整体支出绩效目标与部门中期预算管理的衔接，逐步夯实部门整体支出绩效评价的管理基础。**三是**按照专项转移支付相关管理办法要求，推进预算部门开展专项转移支付的绩效目标编报工作。**四是**结合预算功能科目与产出构成、经济科目与成本费用的绩效关系，进一步加强对绩效 目标编制质量的审核，提高绩效目标与项目预算的匹配性。

2022年，在预算执行过程中，重点做了一下工作：

**（一）狠抓收入征管，财政支出更加注重质效。**2022年，在全面落实国家“减税降费、增值税留抵退税”政策前提下，努力克服疫情影响，深入分析收入形势，深挖增收潜力，依法依规组织收入，做到应收尽收。积极加强同税务、非税、人行等部门沟通联动，全县一般公共预算收入完成24935万元，完成了年初预期目标。全县一般公共预算支出完成188820万元。同时，稳步推进全县信贷投放规模，全县各项存款余额89.39亿元，贷款余额39.85亿元，存贷比44.58%。

**（二）增加民生投入，保障民计民生有力有效。**在增支因素增多、财政收支矛盾异常突出情况下，在保证工资发放和基本运转基础上，坚持财政支出向民生领域倾斜，用政府过“紧日子”保障群众过“好日子”。全年支付为民办实事项目资金3685.91万元。竭尽全力确保涉及重点民生领域的资金及时拨付到位，有力保障了社保、公共卫生、疫情防控、教育、农林水和环境整治等重点民生资金需求。

**（三）加大资金争取，用足用好积极财政政策。**针对我县财政十分困难实际，认真研究财政支持政策，先后13次向省厅、市局积极汇报衔接，争取上级转移支付资金17.51亿元；紧盯中央财政资金直达市县基层惠企利民政策，拨付惠企利民和重大项目建设直达资金4.33亿元；争取到位债券资金3.4亿元（再融资债券1.05亿元、专项债券2.35亿元）。

**（四）强化资金保障，助推乡村振兴有效衔接。**积极发挥财政在乡村振兴衔接资金上的主力军作用，继续加大县级财政对“三农”和乡村振兴投入力度，安排保障脱贫攻坚成果及衔接推进乡村振兴资金23920万元（县级财政专项扶贫资金5960万元），整合行业涉农资金5733万元。进一步加快项目实施进度，提高资金支付效率。全县乡村振兴衔接资金支付23348万元，支付率97.6%，达到省市考核要求。

**（五）坚持底线思维，防范化解财政金融风险。**全县债务基数、综合债务率和隐性债务率依旧较高，县财政面临的还本付息压力仍然很大。2022年，县财政积极筹措资金化解历年债务，牢牢守住政府债务风险底线。争取到位再融资债券1.05亿元，偿还政府性债务2.7亿元、隐性债务1.34亿元、消化长拨款0.68亿元、争取城投公司农发行贷款展期资金0.12亿元、争取数投公司兰州银行贷款展期资金0.06亿元。全县债务规模54.23亿元（隐性债务20.28亿元，政府债务33.95亿元），综合债务率264.28%，政府债务风险处于橙色等级。加大暂付款消化力度，清偿拖欠中小企业账款948.4万元。充分发挥不良贷款自主清收工作专班作用，全力指导配合两家高风险机构开展自主清收，完成信用联社专项债配资9090.29万元，全县累计清收处置不良贷款45629.36万元，2022年清收27090.98万元。修订印发了《合水县金融突发事件应急预案》，地方金融监管工作协调机制逐步建立。

**（六）深化财政改革，财政管理水平稳步提升。**深入贯彻落实省政府《关于进一步深化预算管理制度改革的实施意见》精神，开展了财经秩序专项整治，不断完善预算管理制度，提高理财水平。严格预算执行，规范资金拨付，建立预、决算信息公开常态化机制，提高财政资金使用透明度。全面完成财政一体化2.0系统更新改造并上线运行。依托3.0信息系统，提升财政预算、国库集中支付、项目库等管理水平，建立预算安排与绩效结果挂钩激励约束机制，切实做到“有效才安排，低效要削减，无效要问责”的预算绩效管理机制。