

永修县人民政府

关于 2022 年财政决算情况的报告（草案）

（2023 年 9 月 23 日永修县第十七届人大常委会第十五次会议上）

县财政局长 郝根英

县人大常委会：

我县 2022 年财政决算已经省财政厅审核批复，我受县人民政府委托，向本次会议报告 2022 年财政决算情况，请予审议。

一、一般公共预算收支情况

（一）收入情况

2022 年我县公共预算收入总计 568381 万元，同比增加 58698 万元，增长 11.5%。其中：一般公共预算收入 209555 万元，上级补助收入 197703 万元，待偿债置换一般债券上年结余 3 万元，上年结余 1548 万元，调入资金 105589 万元，债务转贷收入 35822 万元，动用预算稳定调节基金 18161 万元。

在公共预算财力中包括了各项转移支付补助收入共计 197703 万元，具体明细如下：

- 1、增值税和消费税税收返还收入 2706 万元。
- 2、所得税基数返还收入-2 万元。
- 3、成品油价格和税费改革税收返还收入 96 万元。
- 4、增值税“五五分享”税收返还 16462 万元。
- 5、其他税收返还收入 22109 万元。

6、专项拨款补助 21068 万元。

7、各项一般性转移支付补助 135264 万元，其中：(1)均衡性转移支付收入 20255 万元；(2)县级基本财力保障机制奖补资金收入 10443 万元；(3)结算补助收入 5871 万元；(4)产粮（油）大县奖励资金收入 2546 万元；(5)重点生态功能区转移支付收入 2342 万元；(6)固定数额补助收入 19070 万元；(7)欠发达地区转移支付收入 2057 万元；(8)公共安全共同财政事权转移支付收入 1200 万元；(9)教育共同财政事权转移支付收入 7251 万元；(10)科学技术共同财政事权转移支付收入 28 万元；(11)文化旅游体育与传媒共同财政事权转移支付收入 533 万元；(12)社会保障和就业共同财政事权转移支付收入 19824 万元；(13)卫生健康共同财政事权转移支付收入 3641 万元；(14)节能环保共同财政事权转移支付收入 194 万元；(15)农林水共同财政事权转移支付收入 18512 万元；(16)交通运输共同财政事权转移支付收入 1836 万元；(17)住房保障共同财政事权转移支付收入 875 万元；(18)其他灾害防治及应急管理共同财政事权转移支付收入 343 万元；(19)一般公共服务共同财政事权转移支付收入 13 万元；(20)国防共同财政事权转移支付收入 19 万元；(21)增值税留抵退税转移支付收入 4009 万元；(22)其他退税减税降费转移支付收入 3603 万元；(23)补充县区财力转移支付收入 10799 万元。

（二）支出情况

2022 年我县公共预算支出总计 566884 万元，同比增加

60249 万元，增长 11.85%。其中：一般公共预算支出 505178 万元，同比增加 34044 万元，增长 7.2%；上解支出 11980 万元，同比增加 3022 万元，增长 33.7%；债务还本支出 14726 万元，安排预算稳定调节基金 35000 万元。

1、一般公共预算支出 505178 万元，主要项目支出情况如下：

（1）县委、县政府等机关一般公共服务支出 37740 万元，相较 2022 年完成数（以下简称“同比”）增支 2956 万元，增长 8.50%；

（2）国防支出 472 万元，同比减支 110 万元，减少 18.90%，主要是人武部民兵训练活动减少所致；

（3）法检等部门公共安全支出 14035 万元，同比减支 4029 万元，减少 22.30%，主要为法检系统经费上划所致；

（4）教育支出 103628 万元，同比增支 2728 万元，增长 2.70%；

（5）科技支出 8301 万元，同比增支 88 万元，增长 1.07%；

（6）文化旅游体育与传媒支出 5190 万元，同比增支 104 万元，增长 2.04%；

（7）社会保障和就业支出 56552 万元，同比增支 13148 万元，增长 30.29%，主要是新增农垦企业改制经费列支及各类社保补助提标所致；

（8）卫生健康支出 35028 万元，同比减支 1987 万元，减少 5.37%；

(9) 节能环保支出 26634 万元，同比减支 4940 万元，减少 15.65%，主要是相较 2021 年的吴城候鸟小镇建设投入减少所致；

(10) 城乡社区支出 68642 万元，同比增支 38481 万元，增长 127.59%，主要是城乡社区建设的县级投入增加所致；

(11) 农林水事务支出 82535 万元，同比增支 1434 万元，增长 1.77%；

(12) 交通运输支出 13076 万元，同比减支 6994 万元，减少 34.85%，主要为 2022 年度重点交通项目全部纳入 PPP 所致；

(13) 资源勘探工业信息等事务支出 8879 万元，同比增支 3068 万元，增长 52.80%，主要为支持中小企业发展支出增加所致；

(14) 商业服务业等支出 2902 万元，同比增支 1604 万元，增长 123.57%，主要是上级专项转移支付增加及应对疫情、发放政府消费券等所致；

(15) 金融服务与监管等支出 695 万元，同比增支 527 万元，增加 313.69%，主要我县兑现金融奖励政策所致；

(16) 自然资源气象等支出 2952 万元，同比减支 2881 万元，减少 49.39%，主要为土地开发项目减少所致；

(17) 住房保障支出 26757 万元，同比减支 1661 万元，减少 5.84%；

(18) 粮油物资储备管理支出 875 万元，同比增支 765 万元，

增长 695.45%，主要是 2022 年集中支出了以前年度的粮油储备、轮换支出；

(19) 灾害防治及应急管理支出 3307 万元，减支 10935 万元，减少 76.78%，主要是该类上级专项支出减少所致；

(20) 其他支出 1525 万元，同比增支 1461 万元，增加 2282.81%，主要是拨回乡镇存量资金所致；

(21) 债务付息支出 5422 万元，同比增支 1219 万元，增长 29.00%；

(22) 债务发行费用支出 31 万元，同比减支 2 万元，减少 6.06%。

2、上解支出 11980 万元。主要包括：

(1) 原体制固定上解 2018 万元；

(2) 专项上解 9962 万元，同比增支 3022 万元。主要项目是：①地税经费上划 3176 万元；②筹集 2022 年流域生态补偿资金 351 万元；③法院检察院经费上划基数与 2021 年相关预算资金 2707.74 万元；④上划国防领域相关支出预算 317 万元；⑤国家重大水利工程建设基金增值税返还资金地方扣款 11.83 万元；⑥消防救援支队绩效保障经费结算 236.45 万元；⑦省直管试点县上解设区市建设资金清算有关事宜 3161.7 万元，主要包括庐山西海体制划转 699.04 万元，2022 年我县生态环境机构上划 998.24 万元；我县生态环境污染防治项目资金 2022 年上划 344.24 万元；可再生能源电价附加增值税返还资金地方扣款

203.61 万元;清算我县应负担新冠疫苗及接种费用 228.42 万元;2022 年度秸秆禁烧奖罚资金上缴 100 万元及县区强检工作成本上划市级 25.74 万元等。

(三) 结余情况

2022 年我县公共预算收入总计 568381 万元,减去公共预算支出总计 566884 万元,年终滚存结余 1497 万元,剔除待偿债置换一般债券结余 3 万元,结转下年支出 1494 万元,结转资金均为上级转移支付资金,截止 2022 年底,净结余为零。

(四) 预备费使用情况

2022 年我县预备费预算安排 4800 万元,实际支出 1468 万元,均为当年预算执行中的突发公共事件应急处置支出,及省市县新出台政策形成的必需新增一次性开支及其他难以预见的开支。对未使用完的预备费我们用于平衡预算,下年度重新按比例要求再安排。

(五) 预算稳定调节基金收支情况。

2022 年县级预算稳定调节基金年初余额 18161 万元,县级预算稳定调节基金当年安排支出 18161 万元,当年按规定补充预算稳定调节基金 35000 万元,年末基金余额 35000 万元。

(六) 预算周转金收支情况

2022 年县级预算周转金年初、年末余额均为 21 万元,当年无变化。

二、政府性基金预算收支情况

(一) 收入情况

2022 年我县政府性基金收入总计 208041 万元，主要是：土地出让收入 55983 万元，彩票公益金收入 392 万元，城市基础设施配套费收入 717 万元，污水处理费收入 1267 万元，专项债务对应项目专项收入 9912 万元，上级补助收入 13806 万元，上年结余收入 5086 万元，债务转贷收入 120878 万元。

(二) 支出情况

2022 年我县政府性基金支出总计 195580 万元，主要是：(1) 政府性基金预算支出 174491 万元，其中：国家电影事业发展专项资金支出 16 万元、旅游发展基金支出 9 万元、大中型水库移民后期扶持基金支出 6244 万元、国有土地使用权出让收入安排的支出 38800 万元、城市基础设施配套费相关支出 677 万元、棚户区改造专项债券收入安排的支出 34200 万元，国家重大水利工程建设基金相关支出 760 万元、其他政府性基金对应专项债务收入安排的支出 79444 万元，彩票公益金相关支出 949 万元、地方政府专项债务付息支出 13271 万元、地方政府专项债务发行费支出 121 万元；(2) 基金上解支出 759 万元；(3) 债务还本支出 20330 万元。

(三) 结余情况

2022 年我县政府性基金收入总计 208041 万元，减去政府性基金支出总计 195580 万元，年终基金滚存结余 12461 万元，剔除结转下年基金支出 12461 万元，截止 2022 年底，基金净结余

为 0 万元。

三、社会保险基金预算收支情况

2022 年社会保险基金预算收入总计 40705 万元，支出总计 36037 万元，当年结余 4668 万元，滚存结余 41586 万元，具体明细如下：

1、城乡居民基本养老保险基金当年收入 13727 万元，当年支出 9629 万元，当年结余 4098 万元，滚存结余 39125 万元；

2、机关事业单位基本养老保险基金当年收入 26978 万元，当年支出 26408 万元，当年结余 570 万元，滚存结余 2461 万元。

四、国有资本经营预算收支情况

2022 年国有资本经营预算收入总计 79688 万元，其中：当年其他国有资本经营预算企业产权转让收入 79494 万元，其他国有资本经营预算企业股利、股息收入 52 万元，上级补助收入 47 万元，上年结余 95 万元。当年国有资本经营预算支出总计 79546 万元，其中：调出资金 79389 万元，解决历史遗留问题及改革成本支出 157 万元，年末结余 142 万元。

五、政府性债务资金情况

2022 年收到省财政转贷给我县的地方债券资金 156700 万元，其中：再融资债券 21949 万元，一般性新增债券 21107 万元，专项性新增债券 113644 万元。

2022 年再融资债券资金 21949 万元，主要用于偿还了我县湖东区娥婆山周边农村土地收储项目 5423 万元、湖东区土地收

储 1811 万元、永修县恒丰集镇基础设施建设项目工程 2159 万元、保障性住房建设二期项目 1122 万元，及其他 2022 年到期的政府置换债券。

一般性新增债券资金共支出 21107 万元，用于工业园项目建设 3735 万元，城市道路项目建设 6854.91 万元，水利项目 800 万元，老旧小区改造项目 1386 万元，公租房项目 8241.09 万元，生活垃圾应急填埋厂项目 90 万元。

专项性新增债券资金支出 113644 万元，用于以下十四个项目：一是 2021 年高标准农田建设项目 5315 万元；二是公共卫生补短板建设项目 13280 万元；三是三溪桥中心幼儿园 1280 万元，四是城市棚户区改造安置房建设项目(老城河街)4200 万元；五是乡村振兴东部示范区建设项目 5900 万元；六是人民医院综合楼及配套设施提升改造项目 3040 万元；七是城镇老旧小区改造项目 3500 万元；八是县康养中心项目 2400 万元；九是公办养老机构建设项目 14446 万元；十是农村水利基础设施提升改造项目 4280 万元；十一是全域旅游开发项目一期 23803 万元；十二是城市棚户区改造安置房建设项目(付城村)30000 万元；十三是县城新陵园(安乐园)项目 1200 万元；十四是吴城镇公租房项目 1000 万元。

2022 年我县政府债务限额 704239.03 万元，其中：一般债务 186621.03 万元，专项债务 517618 万元。截止 2022 年底我县地方政府债务余额为 619433.65 万元，其中：一般债券

165405.8 万元，专项债券 454027.5 万元，存量债务 0.35 万元。

六、贯彻落实重大决策部署情况

（一）加强收入征管，增强可用财力

一是抓财源培育。大力招商引资，安排工业强县及产业发展引导专项经费，兑现优惠政策，2022年我县共投入各项企业扶持资金共计10400万元，比上年增加56%。此外积极落实减税降费政策，贯彻落实减税降费、留抵退税政策，2022年我县共计缓税退税减税金额13.27亿元，惠及10313户纳税人及缴费人；二是抓争资争项。始终把争资争项作为支持永修经济发展的重点突破口来抓，积极研究政策，抢抓机遇，围绕上级财政支持投资领域，建好项目库，紧盯中央预算内投资、地方政府专项债投资方向，2022年，全县共谋划专项债项目23个，总投资20亿元，已发行项目15个，总投资15亿元，发行专项债额度11.36亿元。

（二）硬化预算约束，优化支出结构

一是坚持底线思维。全力防范化解政府债务风险，坚决遏制政府隐性债务增量、稳妥化解存量。全力防范化解金融风险，引导金融机构“回归本源”，改善资产质量，提升服务能力，确保经济稳定与金融稳定相互支撑、良性循环。全力防范化解企业债务风险，完善机制、精准处置、管住重点，不断做强做优做大国有资本，2022年县投资集团完成注资131亿元；二是继续优化支出。兜牢兜实基层“三保”底线，县财政安排4.2亿元

兜底政府绩效奖励支出，大力保障民生，全县民生支出完成39.4亿元，占一般公共预算支出的比重为78%；三是坚持过紧日子。牢固树立“过紧日子”的思想，严把支出关口，加大力度压减一般性支出，做到只减不增，严格“三公”经费管理，从严从紧落实“三公”经费只减不增的要求，大力压缩“三公”经费支出。

（三）推进体制改革，提高理财水平

一是加强预算管理一体化建设。将基础信息、预算编制、预算调整调剂、预算执行、会计核算、政府采购、绩效管理、资产管理等业务融入预算管理主体流程，实现对预算管理全流程的动态反映和有效控制，提高预算管理的标准化、自动化水平；二是全面强化预算绩效管理。高标准建设预算绩效指标体系，制定完善各类绩效指标，将预算绩效管理融入预算编制、执行、监督全过程，强化绩效评价结果运用，构建以绩效评价结果为导向的财政资金监管机制，进一步健全绩效评价结果反馈和绩效问题整改工作机制，预算绩效管理实效不断提高，做到了绩效评价“全过程、全覆盖、全方位”，实现了预算绩效目标与预算同步编制、同步审核、同步批复、同步公开“四同步”。

七、决算反映出的问题

2022年从决算数据可以看出，反映出财政工作及财政体制上存在的一些问题，主要是：

一是财政收入增长乏力。支柱型、带动型企业少，后续财源支柱产业还没有形成规模，加之今年经济下行压力、有机硅价格下跌及土地市场低迷，财政收入增长存在巨大压力；

二是收支矛盾更加凸显。财政收入的不确定性和减收因素明显增多，“三保”支出、偿还政府债务等刚性支出叠加，收支矛盾进一步凸显，收支平衡压力持续增大。

主任、各位副主任、各位委员，2022年我县财政收支运行总体良好，2023年我们将继续坚持稳中求进工作总基调，坚持过紧日子要求，切实保障改善民生，大力培育新的经济增长点，全力打造数字经济产业，认真贯彻执行本次大会作出的决议，自觉接受县人大监督、指导，虚心听取各方面的意见和建议，保持定力，坚定信心，攻坚克难，勤奋工作，奋力谱写富裕、文明、和谐、美丽、幸福现代化永修新篇章！