

关于太白县 2022 年财政预算执行情况 和 2023 年财政预算（草案）的报告

（2023 年 1 月 10 日在太白县第十八届人民代表大会第二次会议上）

太白县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告提请大会审议，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2022 年财政预算收支情况和财政主要工作

（一）一般公共预算收支情况

收入预算执行情况：2022 年总收入 142513 万元，其中：地方财政收入完成 6651 万元；上级补助收入 112090 万元（返还性收入 1045 万元、一般性转移支付收入 56049 万元、专项转移支付收入 54996 万元）；上年结余 1946 万元；调入资金 14000 万元；债务转贷收入 7826 万元。

支出预算执行情况：2022 年总支出 142513 万元，其中：一般公共预算支出 123812 万元，占调整预算的 100%，较上年增长 7.5%，多支 8626 万元，再创历史新高；上解支出 598 万元；地方政府一般债务还本支出 3011 万元；安排预算稳定调节基金 4675 万元；结转下年支出 10417 万元。

预算收支平衡情况：全县一般公共预算收入 6651 万元，上

级补助收入 112090 万元，上年结余 1946 万元，政府性基金调入 14000 万元，债券转贷收入 7826 万元，财政总收入 142513 万元。财政总支出 142513 万元，实现收支平衡。

（二）政府性基金预算收支情况

2022 年政府性基金本级收入 15854 万元，专项债券收入 6600 万元，上级补助收入 499 万元，上年结余 491 万元，政府性基金收入总计 23444 万元。政府性基金支出 8154 万元，调入一般公共预算支出 14000 万元，上解 63 万元后，年终结余 1227 万元，其中 174 万元结转下年支出。

（三）国有资本经营预算收支情况

2022 年，国有资本经营预算上级补助收入 8.56 万元（为市级下达我县国有企业退休人员社会化管理补助资金 8.56 万元），上年结转 5.7 万元，国有资本经营预算总收入 14.26 万元。国有资本经营预算支出 14.26 万元，实现收支平衡。

（四）社会保险基金预算收支情况

2022 年社会保险基金收入 9895 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 3771 万元，机关事业单位基本养老保险基金收入 6124 万元。社会保险基金支出 8972 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 1710 万元，机关事业单位基本养老保险基金支出 7262 万元。年末滚存结余 15632 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金结余 14895 万元，机关事业单位基本养老保险基金结余 737 万元。

（五）政府性债务余额情况

2022 年，全县政府债务余额为 69586.5 万元，按债务级次划分全部为县级债务，上级下达我县政府债务限额为 76821 万元，债务风险在可控范围内。

（六）中央直达资金安排使用等情况

一是截至 12 月 31 日，上级下达我县直达资金 26539.21 万元，其中支持基层落实减税降费和重点民生资金 5037 万元、共同财政事权转移支付 7283.98 万元、一般性转移支付 6611 万元、专项转移支付 785.23 万元、中央财政衔接资金 6822 万元。二是我县分配、下达直达资金 28397.05 万元（包含县级配套 1892.84 万元），下达、分配进度 100%。三是支出 28118.55 万元，支出进度 98.9%。四是截至 12 月 31 日上级下达我县参照直达资金 137 万元，下达、分配进度 100%，支出 50 万元，支出进度 36.5%。五是在政府网站建立财政资金直达基层专栏，对直达资金安排下达情况及时进行集中公开公示。

由于上级补助收入、上解支出、社保基金等收支在全市决算编制汇总后会有较小调整，财政总收入、总支出、年终结余也相应会发生变化，最终以年终结算结果为准，2022 年省市财政结算完成后向人大常委会报告。

（七）2022 年财政主要工作

1. 持续做好税收征管，落实减税降费政策。积极应对国内经济下行压力、疫情冲击等影响，努力克服主体税种增收乏力、

税源结构单一、国家减税降费等诸多减收因素，始终把组织财政收入和落实减税降费政策作为财政工作的基础，认真研判收入形势，科学合理编制年度收入预算，挖潜开源，加大税收和非税收入征管，大力盘活财政存量资金，统筹用好上级补助资金、调入资金、预算稳定调节基金、财政专户资金，提升财力保障水平。2022 年全县地方财政收入同口径完成 8449 万元，同比增长 5.5%，其中：税收收入同口径完成 4796 万元，完成年初预算 4582 万元的 104.7%，超收 214 万元，同比增长 17.9%；非税收入完成 3653 万元，完成年初预算 3748 万元的 97.5%；增值税留抵退税完成 4809 万元。

2. 坚持以人民为中心，强化财政民生保障。一是兜牢兜实“三保”底线。坚持把保基本民生、保工资和保运转摆在财政优先保障位置，加快直达资金拨付兑现，在助力疫情防控、助力援企稳岗、助力教育均衡和助力民生保障等方面精准施策，全面落实“三保”任务同时，强化对直达资金预算下达、资金支付、惠企利民补贴补助发放情况的监控，全年拨付中央直达资金 26225.71 万元，中央直达资金执行率达 99%。二是大力推进各项民生事业发展。加大对普惠性、兜底性民生建设力度，坚定不移保障教育优先发展，确保教育支出两个“只增不减”，逐步建设高质量的教育体系、卫生健康体系和社会保障体系，推动文化体育事业发展，加快乡村全面振兴和农业农村现代化建设。

3. 聚焦乡村振兴战略，推动农业农村事业发展。认真贯彻落实中央一号文件，支持农业农村优先发展，持续加大资金投入、加快支出进度、提高资金绩效，全面巩固脱贫攻坚成果，为推进实施乡村振兴战略提供有力的财政保障。2022 年一般公共预算安排农林水支出 38534 万元，同比增长 37%，增加 10430 万元。严格执行整合政策，优化整合方案。全年统筹使用整合财政涉农资金 11863.6 万元，重点保障农业生产、水利发展、农田建设、农村环境整治、农业资源与生态保护等农业生产发展和农村基础设施项目。

4. 大力争取上级资金，服务县域经济发展。2022 年，全面落实国家稳住经济一揽子政策 33 项措施，抓住政策窗口期，抢抓国家推动财力下沉，适度超前开展基础设施投资的政策机遇，加强与省财政厅及相关省级部门联系，靠紧靠实中省大力支持的相关产业及项目。**一是**我县共争取中省资金 106227 万元，完成市下任务的 112.7%。**二是**积极做好债券资金项目库的建设，提升项目申报成功率。2022 年我县申报新增债券资金共计 34814 万元，其中：申报专项债券资金 12100 万元，申报一般债券资金 22714 万元。2022 年上级下达我县债券资金共计 11926 万元，其中：一般债券资金 5326 万元，专项债券资金 6600 万元。

5. 深化财政改革与管理，提升财政现代化治理能力和水平。落实国资国企改革“三年行动方案”，提高了企业管理水平，增强了企业发展后劲。积极落实深化预算管理制度改革“1+8”

工作机制，提高财政预算管理水平和。认真学习领会国务院关于印发《扎实稳住经济一揽子政策措施的通知》，深入贯彻落实中省市财政支持稳住经济大盘相关精神，千方百计挖潜增收，进一步优化营商环境，帮助企业纾困解难，激发市场活力，全力助推经济平稳运行。扎实做好财经秩序专项整治工作，切实加强财经纪律刚性约束，加强资产清查力度。强化专项检查，规范单位内控制度和管理。提高预算绩效管理水平和，常态化全面开展项目事前绩效评估和预算评审。消化隐性债务存量，确保债务只减不增。严格按照上级下达的债务限额举借债务，从源头上控制债务增长，确保不发生债务风险。坚决落实债务限额管理，债务风险整体可控。加快支出进度，加大预算资金清理回收力度，确保预算执行均衡性。

6. 坚持以党建引领业务，全面加强财政队伍建设。一是加强对党员干部的教育和引导，党史学习教育常态化制度化。深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想，认真抓好迎接党的二十大召开和党的二十大精神学习宣传贯彻工作。组织开展省第十四次党代会精神和市第十三次党代会精神学习。二是纵深推进全面从严治党。以“纪律教育学习宣传月活动”、作风建设专项整治行动为契机，创新开展“三心”教育，不断提升干部“八项本领”“七种能力”，提高干部科学谋划、改革攻坚、依法行政、风险防控工作水平，提升干部“勤快严实精细廉”新风正气标准。三是扎实推动意识形态工作。开展意

识形态工作专题学习 2 次，专题研究意识形态工作 1 次，组织排查意识形态安全隐患 2 次。**四是**全面实施干部绩效管理。印发《干部绩效管理考核评分细则（试行）》等配套制度，年初制定干部个人任务清单并公示，实行月汇报、季点评、年度考核，考核结果与干部职工绩效工资、年终考核、职级晋升挂钩。

2022 年，财政预算目标任务全面完成，道路艰辛，成绩不易。成绩取得是县委坚强领导的结果，是人大常委会监督指导、大力支持的结果，是全县上下通力合作，砥砺奋进的结果。但同时仍存在一些困难和突出问题：**一是**组织收入难度大。新冠疫情防控常态化、减税降费政策持续实施等叠加因素对税收收入影响较大，税收占比仍然较低。**二是**财政收支平衡压力大。财政收入增长乏力，而增支因素增多，保基本民生、保工资、保运转压力仍较大，加之政府性债务陆续进入还本付息的高峰期，偿还债务面临越来越大压力，财政资金十分吃紧，年度财政收支平衡压力巨大。

二、2023 年财政预算（草案）

2023 年预算编制和财政工作的总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面学习贯彻党的二十大精神 and 中央经济工作会议精神，按照中央、省、市、县各级工作部署，准确把握稳字当头、稳中求进的要求，坚持新发展理念，坚持推动高质量发展，继续实施积极财政政策，落实稳经济大盘各项措施，更加注重精准、可持续；加强财政资源统筹，保

持必要的支出强度，大力优化支出结构，坚持党政机关过紧日子，兜牢基层“三保”底线，提高财政资源配置效率；进一步深化财税体制改革，确保完成全年财政各项目标任务。根据上述总体要求，着重把握以下四项原则：

量入为出，量力而行。收入预算编制坚持实事求是、科学预测。与经济社会发展水平相适应，与积极财政政策相衔接。坚持量入为出原则，全面实施零基预算，健全完善能增能减、有保有压的预算分配机制。坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，严控一般性支出，努力降低行政运行成本。突出重点，优先保障重大战略、重大部署、重大政策和重大项目实施。

科学精准，强化执行。预算编制应保持与国民经济和社会发展规划相一致，与集中财力办大事财政政策体系相适应，与单位履行行政职能及事业发展规划相协调，与财力相匹配。强化部门主体责任，盘活存量资金，加大统筹力度，加快预算执行进度。

规范透明，提升绩效。加大预算公开力度，进一步推进单位预算公开，增强财政资金分配透明度。进一步深化部门预算绩效管理改革，健全全过程预算绩效管理运行机制，全面推进部门整体绩效预算改革，健全事前绩效评估机制，落实重大项目绩效评价，提升财政资源配置效率和资金使用效益。

统一完整，精准细化。在编报本级预算收入的同时，完整编报上级财政部门的各项补助收入，按照预算管理要求，2023

年起不能对转移性收入等进行预估编制，上级政府提前下达的转移支付数全额编入年初预算、准确列入相关收支科目，不得虚列收支、增加规模，也不得少列收支，脱离监管。

（一）2023 年一般公共预算收支情况

1. 2023 年一般公共预算收入预计：一般公共预算收入预计完成 7050 万元，在 2022 年自然口径 6651 万元基础上增长 6%，增加 399 万元。其中：税收收入 3173 万元，占比 45%；非税收入 3877 万元，占比 55%。

2. 2023 年全县总财力：一是一般公共预算收入 7050 万元；二是返还性收入 1045 万元；三是一般转移支付收入 48860 万元。其中：①均衡性转移支付收入 21196 万元；②县级基本财力保障机制奖补资金收入 6631 万元；③结算补助收入 10240 万元（其中：特殊县财政困难补助 10050 万元，净下划地市城乡居民基本医疗保险事权划分基数 190 万元）；④重点生态功能区转移支付收入 4574 万元；⑤固定数额补助收入 6084 万元；⑥其他退税减税降费转移支付 87 万元；⑦增值税留抵退税转移支付 48 万元；四是专项转移支付（专款）19869 万元（比上年减少 20131 万元）；五是上年结余 10417 万元；六是预计政府性基金调入 8000 万元。以上 6 项合计全县总财力为 95241 万元。

3. 2023 年一般公共预算支出预计：2023 年总财力 95241 万元，减去专项上解支出 310 万元、债务还本支出 405 万元，2023 年一般公共预算可安排 94526 万元。减去专项转移支付 30286

万元（含结转专款 10417 万元），2023 年实际可安排财力 64240 万元。

（1）保基本民生：全年预算支出 8350 万元（含县本级专项资金 2700 万中安排 381 万元），全部用于教育、医疗、社保、卫生等民生类项目县级配套支出。占可用财力的 13%，较上年增长 80.5%，增加 3724 万元。

（2）保工资：全年预算支出 42369 万元，全部用于全县干部职工工资发放、丧葬费抚恤金、基础绩效、税务部门工资分级负担和新招录人员工资补发、正常升薪升档等支出。占可用财力的 66%，较上年增长 8.6%，增加 3418 万元。

（3）保运转：全年预算支出 1933 万元，其中：公用经费 1043 万元，专项业务经费 890 万元。主要用于全县机构正常运转和纳入中省考核的专项及必须的刚性业务费支出。保运转占可用财力的 3%，较上年下降 13.2%，减少 295 万元。

（4）县本级安排的专项资金：全年预算支出 2700 万元，占可用财力的 4.2%，较上年下降 32.5%，减少 1300 万元。其中：巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接 1800 万元（含县级衔接专项资金 1350 万元）、农业产业发展专项 200 万元、县城建设 200 万元、农村环境整治 200 万元、秦岭保护专项 300 万元。巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接 1800 万元、农业产业发展专项 200 万元以及农村环境整治 200 万元从调入国有土地使用权出让收入安排。

(5) 其他支出 9269 万元，占可用财力的 14.4%，较上年增加 1804 万元，其中：债务还本付息及其他债务支出 7269 万元（政府债券利息支出 1604 万元、鑫源公司建档立卡贫困村基础设施建设项目还本付息 2245 万元、住建局虢川河两岸生态环境治理 PPP 项目服务费 1578 万元、教体局虢川河南岸教育园区 PPP 项目服务费 1560 万元、其他债务化解资金 282 万元）、预备费 1200 万元、项目管理费 200 万元、非税及教育费附加安排支出 300 万元、会议费和政府采购 300 万元。

(二) 2023 年政府性基金预算收支情况

2023 年政府性基金收入预算 13627 万元，其中：国有土地使用权出让收入 12400 万元，上年结余 1227 万元。按照收支平衡及专款专用原则，政府性基金支出预算安排 13627 万元，其中：国有土地使用权出让收入安排的支出 1927 万元，调出资金 8000 万元，偿还到期土地储备专项债券本金 3700 万元。

(三) 2023 年社会保险基金预算收支情况

2023 年全县社会保险基金收入预算 11554 万元，其中：城乡居民养老保险基金收入 3390 万元，机关事业单位养老保险基金收入 8164 万元；社会保险基金支出预算 10125 万元，其中：城乡居民养老保险基金支出 1962 万元，机关事业单位养老保险基金支出 8163 万元；当年结余 1429 万元。

(四) 2023 年国有资本经营预算情况

国有资本经营预算收入主要为转移支付收入，按照专款专

用原则，实现收支平衡。

(五) 2023 年预算盘活存量资金情况

2023 年预计盘活存量资金 1500 万元，主要用于全县政府债务化解。

(六) 2023 年县级“三保”预算情况

在编制 2023 年政府预算时，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序，按照我县“三保”保障清单内容编制“三保”预算，严格执行“三保”预算的范围和标准原则上不低于省级清单要求。2023 年我县“三保”预算安排资金 61428 万元（含上级共同财政事权转移支付），其中“保基本民生”支出 16826 万元，主要保障教育、文化、社会保障、卫生健康、村级组织运转及村干部补贴等民生支出项目；“保工资”支出 42369 万元，在保障国家工资标准的基础上，保障全县人员工资足额安排；“保运转”支出 2233 万元，在压缩一般性支出的前提下，安排一定资金，保障单位正常运转，资金安排既满足国家标准也符合地方实际。

三、2023 年财政工作主要任务

2023 年，我们将按照县委的决策部署和上级财政部门工作要求，围绕完成财政收支预算和落实重大财税政策，积极做好以下工作：

1. 狠抓财源建设，加强财政统筹力度。巩固现有支柱财源，

切实落实有关优惠政策，帮助企业实际困难，促使优势产业和重点产业做大做强。进一步转变招商理念，创新招商方式，改善投资环境，提供优质服务，实施一企一策，着力培育新的经济增长点，壮大地方财力，增强发展后劲。持续做好非税收入挖潜工作，确保非税收入应缴尽缴，多渠道盘活财政存量资产、资源，确保年度目标任务顺利完成。强化政府预算、部门存量资金统筹，增强财政资源配置能力。加强库款资金监测，积极向上争取调度资金，保障库款在合理区间运行。

2. 严格控制支出，提升支出效益。一是坚决贯彻落实过“紧日子”要求。加强财政资金的统筹分配，严控新增支出。年度内新增支出事项优先通过统筹使用上级资金解决。严把财政支出关口，对各项财政开支应减尽减，能减尽减，从严控制一般性支出，继续大力压减非刚性、非重点、非急需支出。强化预算执行约束，严格控制无预算、超预算支出以及超财力新增财政支出政策。二是优化支出结构，切实保障重点。坚持有保有压，足额保障“三保”支出、债务付息等预算内刚性支出，加大科技、基本民生、农林水等重点领域支出，持续保障和改善民生，不断提高支出效益。

3. 抢抓政策机遇，大力争取项目资金。一是积极与省市部门沟通对接，切实加大中省对我县转移支付补助力度。特别是加大均衡性转移支付、县级基本财力保障机制奖补资金、重点生态功能区一般性转移支付的支持力度。二是精准把握改革方

向，吃透省以下财政体制改革政策。进一步优化一般性转移支付，充分考虑到我县在生态环保方面的作用，兼顾发展与保护的职能，健全横向转移支付机制，积极争取有利于我县发展的改革政策。**三是**围绕专项债券支持的 11 大领域，聚焦关键环节和薄弱环节，积极做好债券资金项目库建设，针对 2023 年我县谋划 9 个专项债券项目，后续积极协调对接，确保债券项目及时发行。

4. 深化重点改革，提升财政治理能力。一是针对市对县财政管理绩效考核办法，逐项梳理各项考核指标，补短板、强弱项，确保我县 2023 年财政管理绩效考核工作继续在全市保持前列。**二是**积极稳妥防范化解风险隐患，继续抓实化解隐性债务风险，积极配合防范化解重要领域风险，牢牢守住不发生系统性风险底线。**三是**深入推进改革创新，优化预算管理制度，强化国有资产管理，加强会计管理工作，全面提升财政管理现代化水平。**四是**大力加强财会监督，健全财会监督体系和工作机制，进一步突出监督重点，加强与各类监督贯通协调，不断提升监督效能，进一步严肃财经纪律。**五是**加强预算指标核算管理，实现预算指标管理全流程“顺向可控，逆向可溯”。

5. 聚力强党建正作风，把准财政工作政治方向。全面学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神，深入学习贯彻习近平总书记重要讲话精神。充分发挥基层党组织在财政改革攻坚工作中的核心引领作用，不断提升机关工作

效能，不断提振党员干部干事创业、攻坚克难、勇于担当的精气神。深化作风建设专项整治行动与干部绩效考评成效，打造政治素质过硬、大局观念清晰、业务能力突出、工作作风扎实、梯次配备合理的高素质干部队伍，为太白财政事业改革发展提供坚强的组织保障。

新的一年，财政部门将主动接受县人大常委会依法监督和县政协民主监督，积极配合做好推进预算审查监督的相关改革工作，认真落实县人大常委会有关预决算的决议和审议意见，及时报告落实举措和进展情况，不断提高预算管理水平。同时，认真听取代表委员意见，及时回应代表委员关切，在加强日常沟通交流、优化预算报告和草案编制、提高建议提案办理质量等方面下更大功夫，更好支持和服务代表委员依法履职。