

# 南岔县 2022 年预算执行情况和 2023 年 预算（草案）的报告

——2023年1月12日在南岔县

第二届人民代表大会第二次会议上

各位代表：

受县政府委托，现将全县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算（草案）提请县二届人大第二次会议审议，并请县政协委员和其他列席会议同志提出意见。

## 一、2022 年预算收支完成情况

**1、一般公共预算收支完成情况。**2022 年全县一般公共预算收入完成 7,646.00 万元，同比增长 16.82%。其中：税收收入完成 2,379.00 万元，非税收入完成 5,267.00 万元，比年初预算超收 708.00 万元，超收部分全部调入预算稳定调节基金；2022 年上级补助收入 146,961.00 万元，同比增长 49.37%、上年结余 3,246.00 万元、政府基金调入 88.00 万元，收入总计 157,941.00 万元。一般公共预算支出 138,567.00 万元，同比增长 35.68%，2022 年上解上级支出 2,474.00 万元。

**2、政府性预算收支完成情况。**全县政府性基金预算收入完成 10,708.00 万元，同比增长 64.58 %，政府性基金预算支出 8,803.00 万元。

**3、国有资本经营预算收支完成情况。**国有资本经营收入 797.00 万元，支出 408.00 万元。

**4、社会保险基金预算收支完成情况。**全县社保基金预算收入完成 1,450.00 万元，同比增长 14 %；社保基金预算支出完成 449.00 万元，同比增长 4 %。

## **5、法定债务执行情况。**

**(1) 法定债务余额情况。**截至 2022 年 12 月 31 日，全县法定债务余额 47,107.81 万元，其中，一般债务 37,107.81 万元，专项债务 10,000.00 万元；

**(2) 新增债券情况。**2022 年，全县新增债券 16,521.4 万元，其中，一般债券 6,521.4 万元，专项债券 10,000.00 万元；

**(3) 政府债券偿还情况。**2022 年，全县偿还政府债券本金 370.60 万元，债券利息 1,295.18 万元；

## **二、2022 年财政主要工作完成情况**

**1、严格落实“三保”支出保障机制，切实兜牢“三保”支出底线。**严格按照中央、省、市要求，坚决把“三保”支出作为预算安排的首要任务，在预算执行过程中，克服县本级财力不足的困难，通过调整优化支出结构，加大财政资金统筹力

度，集中财力保证了人员工资、企业养老金的正常发放，保证了全县运转经费和政府债券付息，以及保教育、医疗等基本公共服务资金需求，兜牢了“三保”支出底线。全力做好疫情防控经费保障。

**2、深入推进财政体制改革，加快建立现代财政制度，持续提升财政治理水平。**一是全面推进实施预算绩效管理。建立健全相关制度，规范绩效评价工作开展，制定了《南岔县县级项目支出部门评价和财政评价工作操作规范（试行）》（南财发〔2022〕16号），开展了南岔县2022年预算绩效管理提质增效行动，组织预算单位开展整体支出绩效自我评价工作。二是推进预算管理一体化改革。组织各预算单位完成了预算编制、基础数据收集、录入、系统测试、模拟运行以及业务操作培训等相关工作，资金支付、手工凭证录入、清算数据覆盖率等指标均达到省财政厅要求，保障了我县财政一体化工作平稳运行。三是加强财政支出管控。坚持“政府过紧日子，百姓过好日子”要求，大力压减一般性支出，严格控制“三公”经费，落实财政支出预算管控清单，从严从紧压减非重点、非刚性、非急需支出。硬化预算执行约束，严控预算追加，对执行中的新增支出需求，按照“大口不变、小口调整”原则调剂解决。把有限的财政资金用于教育、社会保障等民生领域以及急需领域。四是加强直达资金管理。做好资金的日常监督和重点监控，实时

跟踪资金拨付和使用情况，及时纠正违规问题，保证直达资金分配、拨付等环节准确、规范。加快直达资金下达速度，确保第一时间直达预算单位，并督促指导各相关单位加快直达资金支出进度，切实发挥直达资金“三保”兜底作用。五是加强财政监督检查，指导预算单位财务工作。2022年联合县审计局对全县各预算单位财务工作进行专项检查，重点对预算单位财政一体化系统操作、会计凭证记账、审核、归档，以共性问题“集中讲”个别问题“开小灶”原则，进行专项指导，通过专项检查、业务指导，预算单位对一体化系统操作系统更加熟练。2022年8月份聘请财政一体化软件公司老师在县机关二楼会议室，进行了为期二天的全县预算单位一体化培训，通过业务指导和培训，各预算反应收获颇丰，提升了财务工作实操能力。

**3、落实《预算法》和县人大预算决议情况。**一是突出抓好重点工作落实，促进经济社会平稳发展，受减税降费、新冠疫情、经济下行等因素影响，我县财政收支始终处在紧平衡状态。为了保障我县经济社会平稳发展，实施更加积极有为的财政政策，按照省、市财政工作会议要求，奋起直追、跳起摸高的要求，密切协调税务、非税执收执罚部门积极组织收入，全力增加一般公共预算收入。加大对非刚性、非重点项目支出的压减力度，解决年末预算单位突击花钱的问题，加强项目资金预算绩效管理，将有限的财政资金花在刀刃上。在年末将县本

级政府性基金预算结余资金全部调入一般公共预算，将结转两年以上的省专项资金用于补充财力，清理预算单位实有资金账户，将结余资金全部收归财政，统筹一切财政资金用于“三保”支出，保障我县经济社会平稳运行。二是规范举债融资机制，守住系统性风险底线。按照财政部统一部署要求，利用债务监测平台，对政府债务进行动态监管，构建常态化监督机制，做到早预警、早发现、早处置，防控债务风险的发生。严格执行《预算法》和财政部《关于进一步规范地方政府举债融资行为的通知》规定，建立健全“借、用、还”相统一、公开透明、约束有力的地方政府举债融资机制，举借债务一律采取在上级批准的限额内发行地方政府债券方式。

2022年，全县财政工作紧紧围绕县委县政府决策部署和全县经济社会发展大局，不断攻坚克难抓收入，优化结构保重点，积极争取上级资金，着力抓好预算执行，全力化解收支矛盾，较好地保障了我县各项社会事业的正常运转。成绩的取得，是县委县政府正确领导的结果，是社会各界关心支持和广大财税工作者凝心聚力、奋力拼搏的结果。在肯定成绩的同时，我们也必须清醒地看到财政工作面临的困难和问题还很多：一是从宏观政策形势看，2022年全年继续实施减税降费，财政收入形势严峻，不容乐观；二是刚性支出增长，保工资、保运转、保民生等支出增长较快，公务员待遇的落实、事业单位补发绩效

工资、养老保险制度改革等政策，以及保障医疗卫生等支出，收支矛盾持续加大，财政可持续运行问题逐渐凸显，防范和化解债务风险工作十分紧迫；三是在积极争取上级财政资金方面力度不够、方法不多。

### **三、2023 年预算安排情况**

#### **1、2023 年预算安排指导思想和基本原则**

以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神，以《中华人民共和国预算法》和《中华人民共和国预算法实施条例》为根本遵循，全面落实中央、省、市经济工作会议要求，牢固树立过紧日子思想，艰苦奋斗、勤俭节约，为推动我县经济社会平稳发展提供坚实保障。

坚持预算编制与经济发展相协调、与财力状况相匹配的原则，确保预算内容的完整性、预算编制的科学性、预算执行的规范性，提高预算管理信息化水平，加快预算管理一体化建设，强化支出规划约束，落实“三保”支出保障责任，坚持“三保”支出优先顺序，进一步完善标准科学、规范透明、约束有力的预算编制管理制度。

#### **2、2023 年全县财政预算草案**

**(1) 一般公共预算。**全县一般公共预算收入预计完成 8,410.00 万元，同比增长 10%，其中：税收收入完成 3,632.00 万元，非税收入完成 4,778.00 万元。2023 年上级提前告知下

达转移支付 91,845.00 万元，调入资金 1,566.00 万元，收入总计 101,821.00 万元。一般公共预算支出安排 101,821.00 万元，同比上年预算增长 22%。

**(2) 政府性基金预算。**全县政府性基金预算收入预计完成 546.00 万元，同比增长 22 %。政府性基金预算支出安排 546.00 万元，比上年预算增长 96 %。政府性基金预算收支安排平衡。

**(3) 国有资本经营预算。**全县国有资本经营预算上级补助收入 286.00 万元、上年结余 389.00 万元，收入总计 675.00 万元。国有资本经营预算支出安排 675.00 万元，国有资本经营预算收支安排平衡。

**(4) 社会保险基金预算。**全县社保基金预算收入预计完成 1,562.00 万元，同比增长 22 %。社保基金预算支出安排 365.00 万元，比上年预算减少 17 %。

#### **四、2023 年预算执行重点保障措施**

2023 年，县级财政将围绕县委县政府中心工作，坚持以政领财、以财辅政，优化支出结构，强化收支管理，统筹财政资金，保障和改善民生，支持重大项目建设，助力市场主体纾困发展，支持重点领域改革，为全县经济社会平稳运行提供坚实的财力支撑。

**1、持续做好收入组织工作。**充分发挥财税联席会议作用，财税部门及非税收入执收执罚部门协同联动，紧盯收入目标，

细化分解落实任务，强化税收和非税收入征管，确保应收尽收，应缴尽缴，进一步提高财政收入质效，夯实财政基础，更好地服务保障经济社会发展。

**2、兜牢“三保”支出底线。**大力压减非刚性、非重点项目支出，严控预算追加，强化财政投资评审，建设精细财政，提高财政资金支出效益，千方百计筹措资金，科学合理调度资金，优先保障“三保”支出。

**3、加强政府债务风险防控。**规范举债机制，严控债务上限，避免风险等级提升，统筹安排预算资金偿还债务利息，牢牢守住不发生系统性风险底线。

各位代表，做好 2023 年财政工作任务艰巨、责任重大。我们要以习近平新时代中国特色社会主义思想和党的二十大精神为指引，坚决把思想和行动统一到县委、县政府的各项决策部署上来，主动接受县人大的监督，认真听取县政协的意见和建议，坚定信心、咬定目标、真抓实干，扎实做好 2023 年财政各项工作，为我县经济发展做好坚实的财力保障。