**县十九届人大二次**

**会 议 文 件（18）**

关于同心县2022年财政预算执行情况

和2023年财政预算草案的报告

---2022年12月13日在县第十九届人民代表大会第二次会议上

**同心县财政局**

各位代表：

受县人民政府委托，现将同心县2022年财政预算执行情况和2023年财政预算草案报告书面呈上，请予审议，并请各位政协委员和其他列席人员提出意见和建议。

一、2022年财政预算执行情况

**（一）财政预算执行情况**

2022年，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大和自治区第十三次党代会精神，坚持稳字当头、稳中求进工作总基调，聚焦“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”总体要求，扎实开展“三争四拼”活动，着力推进“三基三力”三年行动，强化财政资源统筹，优化调整支出结构，精准落实税费支持政策，持续加快支出进度，切实做好疫情防控，预算执行总体较好，为县域经济社会高质量发展提供了坚实的财力保障。

**——一般公共预算执行情况。**预计2022年一般公共预算收入完成39160万元，为年度预算39160万元100%，同比增长10%，其中，税收收入完成29160万元，为年度预算29660万元98.3%，同比增长14.5%；非税收入完成10000万元，为年度预算9500万元105.3%，同比下降1.4%。预计2022年一般公共预算支出完成553200万元，为年度变动预算605772万元91.3%，同比下降4.1%，**主要项目支出完成情况是：**一般公共服务支出29495万元，公共安全支出13492万元，教育支出105089万元，社会保障和就业支出101347万元，卫生健康支出45876万元，城乡社区事务支出22571万元，农林水事务支出129490万元，住房保障支出23288万元。

**——政府性基金预算执行情况。**预计2022年政府性基金预算收入完成35000万元，同比增长148.9%（上级补助收入1560万元，上年结转收入3041万元，地方政府债务转贷收入20000万元，收入合计59601万元）；预计2022年政府性基金支出完成55752万元，同比增长211.4%，债务还本949万元，结转下年2900万元，支出合计59601万元。

**——国有资本经营预算执行情况。**预计2022年国有资本经营收入完成5万元，预计2022年国有资本经营支出完成5万元。

**——社会保险基金预算执行情况。**预计2022年社会保险基金收入完成45026万元，预计2022年社会保险基金支出完成36999万元，当年结转8027万元，累计结转51559万元。

**（二）政府债务情况**

截至10月末，全县纳入政府债务管理系统的债务总规模603448万元 ，其中：限额内政府性债务364328万元、隐性债务239120万元，全口径债务率为96%，处于绿色风险区域。其中，限额内政府性债务364238万元，法定政府债务率为58%（一般债券230954万元，专项债券112061万元，政府外债余额21313万元）。

上述财政收支预算执行情况均为预计数，政府债务数据截至10月底，执行到年底，数据会有变化，届时我们将在县人大常委会上详细报告2022年财政决算情况。

二、落实县人大决议和财政工作情况

**——实施积极精准政策，全力以赴稳经济。**认真贯彻中央关于稳住经济一揽子政策具体措施和县委落实自治区“稳保促”政策措施要求，充分发挥财政“收、支、管、调、防”作用，推动县域经济合理运行。**一是落实财税政策。**顶格落实中央、自治区组合式税费支持政策，积极开展政策宣传解读，落实退税资金，提高退税时效，保障市场主体第一时间享受政策红利。同时，严格执行行政事业性收费、政府性基金等目录清单管理，坚决杜绝涉企违规收费，2022年，中央、自治区、县全额留抵退税12000万元，其中县级留底退税1805万元，精准帮扶95户中小微企业应对经营困难，有效增强了市场主体的发展后劲。**二是大力增资引项。**积极协同项目部门做好项目策划、申报及对上衔接工作，全力争取中央、自治区最大支持。全年，争取各类转移支付530973万元，为县域经济持续稳定增长提供财力支撑。**三是加快支出进度。**把加快财政支出进度作为“稳保促”的重要举措，积极发挥直达资金“快、准、严”的优势，推动财政资金惠企利民更加高效。对中央、自治区专项资金，坚持“文到即转、款到即拨”，第一时间下达预算。充分运用预算管理一体化系统，强化业务传递，优化支付流程，提高审批效率，切实加快财政支出进度。**四是争取地方政府债券。**紧紧围绕地方政府债券支持方向和领域，紧扣全县重点民生项目实施，配合县发改局及项目单位，积极谋划申报地方政府债券项目，弥补资金缺口，拉动经济发展。全年，向上争取新增政府一般债券29500万元，专项债券20000万元，稳经济、保增长、促发展效应得到有效发挥。

**——加大民生事业投入，全面兜牢“三保”底线。**坚持优先保障民生投入，建立民生支出清单制度，足额编制预算，办好民生实事。全年，民生投入445500万元， 占一般公共预算支出的81%。**一是支持办好人民满意教育。**教育支出105089万元，全面落实学生资助政策，改善提升义务教育薄弱环节，缓解县城大班额现象，大力支持城乡义务教育均衡发展。**二是落实社会保障政策。**城乡居民基本医疗保险政府补助标准提高610元，达到每人每年940元。社会保障资金支出101347万元，支持城乡低保、优抚对象、高龄老人等待遇落实，足额发放困难群众生活补助，提高机关事业单位退休人员基本养老金。**三是落实干部职工工资及福利待遇。**筹集资金22500万元，落实干部职工工资普调、津补贴改革政策及干部福利待遇。**四是支持稳定和扩大就业。**就业支出4062万元，落实中央、自治区各项减负稳岗扩就业政策，优化创业担保贷款贴息及奖补，加大失业保险基金支持稳岗和培训力度，支持高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体创业就业。**五是加快公共卫生事业发展。**卫生健康支出45876万元，全面落实各项疫情防控政策，确保物资储备、疫苗接种、核酸检测等工作需要，有力支持公共卫生应急管理体系及国家基本药物制度建设。

**——加大财政资源统筹，支持重点项目建设。一是加快重点项目建设。**筹集资金8900万元，加快一园三区基础设施建设，提升工业园区承载能力。筹集资金22919万元，支持了城市基础设施更新。**二是致力推进乡村振兴。**全年，统筹整合财政涉农资金51634万元，实施乡村振兴项目100个，有力巩固了脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，支持自治区确定的“六新六特六优”产业发展。**三是全力保障粮食安全。**及时发放耕地地力保护补贴、一次性补贴8892万元，做好农资稳价保供，保护农民种粮积极性。全年，通过“一卡通”发放各类惠民补贴31960万元，补贴发放更加精准，群众取用更加便捷。**四是持续推进生态文明建设。**支持实施清水河流域综合治理和迁出区生态修复工程，以及县城污水处理厂更新改造建设，全力打好污染防治和生态文明攻坚战。

**——深化预算管理改革，提高财政资金效益。一是加快推进预算绩效改革。**以预算管理一体化系统为支撑，加强预算绩效目标监控、全程评审和结果反馈整改，注重评价结果应用，加大绩效信息公开，不断提升绩效评价质量和效果。**二是加快推进预算管理制度改革。**加大预算统筹力度，全面实施项目库管理，强化预算对执行的控制，加大预决算公开力度，强化预算动态监控和闭环管理，实现资金来源去向全程留痕、可追溯。**三是加强政府采购制度改革。**稳步推进政府采购电子卖场工作，丰富上线品目，降低采购成本，提高政府采购效率。**四是优化提升财政管理水平。**全面推行财政票据电子化，实现非税收入线上管理。

**——加强财政风险防控，积极化解政府债务。一是落实政策规定。**严格按照中央、自治区政府性债务管理各项规定，采取积极有效措施，确保财政平稳运行。不断加大再融资债券争取力度，延长债务期限，有效缓解政府偿债压力。**二是规范预算编制执行。**结合当年财力实际，精准测算偿债规模，及时预留偿债准备金。大力压缩一般性支出，加大存量资金盘活力度，在保障“三保”支出前提下，优先统筹用于偿还到期债务。**三是加强日常监管。**进一步强化管理规范政府债务举借方式，严格落实限额管理。及时分析研判全县债务风险，提高风险应对能力，做到早发现早应对，确保不发生系统性区域性风险。**四是加强债务还本付息。**建立政府到期债券还本付息动态监测机制，多渠道筹措资金，及时偿还到期债券本息，全年偿还政府债务57758万元，切实维护政府信用和良好形象。

各位代表，过去一年财政工作取得的成效，是县委正确领导的结果，也是县人大、县政协监督支持以及各位代表、委员关心帮助的结果，更是全县人民共同努力的结果，我们对各位代表、委员和全县人民表示衷心的感谢！同时，我们也认识到，财政运行和改革工作依然面临一些困难和问题：**一是**财政收支矛盾仍然较为突出。我县财源基础还比较薄弱，受疫情冲击、组合式税费政策等因素叠加影响，财政收支始终处于紧平衡状态，同时受财政体制等政策影响，财力增长缓慢，而当前“三保”支出、疫情防控、生态环保、乡村振兴、落实国家民生提标政策等刚性支出需求，财政平衡压力较大。**二是**预算执行责任落实不到位、绩效理念不牢固等情况仍有待解决，我县重点投资项目谋划储备不足、前期准备不充分、项目推进较慢，项目进展和资金需求之间经常产生矛盾，投资拉动效果有待提升。**三是**财政运行风险需要时刻保持警惕，虽然我县债务规模保持在限额之内，风险总体可控，但还本付息已进入高峰，风险防控任务较重，同时养老保险基金补助、重大突发事件等领域的风险，都需要财政参与或给与兜底保障，亟需大力提高财政坚实度。对于存在的困难和问题，我们将高度重视，认真听取各位代表、委员的意见建议，坚持问题导向，采取有效措施逐步加以解决。

三、2023年财政预算草案

2023年全县发展面临的环境更加复杂严峻，疫情形势仍存在变数，经济发展面临多年未见的风险挑战和困难，全县财政收支将处于紧平衡的状态。**从财政收入看，**组合式税费政策效应持续释放，市场主体的活力和动力有所增强，经济稳定恢复态势不断巩固，为财政收入增长奠定了基础；同时，新的经济下行压力对财政收入增长形成制约，缓解企业生产经营困难需要实施新的减税降费政策，疫情形势变化也会加大财政收入不确定性。**从财政支出看，**各领域对财政资金需求较大，乡村振兴、生态环保、城市基础设施更新等需要加强保障，化解债务风险，“六稳”“六保”等需要新增支出。总体来看，2023年财政收支形势依然严峻，必须加强财政资源统筹，有保有压、突出重点，尽力而为、量力而行，科学合理编制好预算，切实保障县委决策部署落实。

根据以上形势分析，结合县委工作部署， 2023年财政工作的总体要求是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，学习宣传贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记视察宁夏重要讲话重要指示批示精神，以及自治区第十三次党代会精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，认真贯彻落实“积极的财政政策要加力提效”要求，加强财政资源统筹，优化支出重点和结构，确保县委重大决策部署落实；坚持创新驱动发展，统筹疫情防控和经济社会发展，全力做好“六稳”、“六保”工作，持续改善民生；进一步深化预算管理制度改革，加快健全现代预算制度，防范化解债务风险，保持经济运行在合理区间。

依照上述财政预算编制的总体要求，2023年财政预算安排情况是：

**——一般公共预算。**全县一般公共预算收入安排42300万元，较2022年预计完成数39160万元增长8.02%（税收收入安排32300万元，较2022年预计完成数29160万元增长10.8%；非税收入安排10000万元，较2022年预计完成数持平。自治区下达转移支付231445万元，地方政府一般债务转贷收入19500万元，收入合计293245万元。全县一般公共预算支出安排293245万元。**主要项目安排情况是：**一般公共服务支出26806万元，公共安全支出9900万元，教育支出63949万元，社会保障和就业支出42577万元，节能环保支出3241万元，卫生健康支出25785万元，城乡社区事务支出7262万元，农林水事务支出17592万元，住房保障支出45499万元（含隐性债务还本付息31365万元），预备费安排3500万元，债务还本支出安排22443万元，债务付息支出安排8256万元。

**——政府性基金预算。**政府性基金预算收入安排30000万元，政府性基金预算支出安排30000万元（含系统内债务还本付息8847.29万元、隐性债务还本付息11960万元）。

**——国有资本经营预算。**国有资本经营预算收入安排5万元，国有资本经营预算支出安排5万元。

**——社会保险基金预算。**社会保险基金预算收入安排38296万元，社会保险基金预算支出安排38528万元，当年结转-232万元，滚存结余51327万元。

四、踔厉奋发，勇毅前行，全力抓好2023年财政重点工作

2023年，我们将认真学习宣传贯彻党的二十大精神和自治区第十三次党代会精神，按照县委的决策部署，严格执行县人大批准的预算，坚持稳字当头、稳中求进，高效统筹疫情防控和经济社会发展，深化落实稳经济保增长促发展一揽子政策，积极组织财政收入，加强财政支出管理，持续做好“六稳”“六保”工作，兜牢兜实“三保”底线，纵深推进财政管理改革，奋力谱写财政新时代高质量发展新篇章。

**（一）落细财税政策，稳定经济发展。**精准把握中央稳经济一揽子政策措施和自治区稳经济保民生政策措施要求，继续足额兑现留抵退税政策，精准助企纾困，为市场主体“输血”，激发市场主体活力。进一步抢抓国家出台的“稳保促”举措及推进以县城为重要载体的城镇化建设等重大政策机遇，特别是抢抓自治区第十三次党代会确定的今后五年“三区建设”“四新任务”“五大战略”等重大战略机遇，积极策划包装项目，拓宽增资渠道，紧抓资金争取，紧抓项目推进，加强城市基础设施更新、乡村振兴等项目储备，争取地方政府债券额度，使更多项目资金列入国家和自治区项目盘子，切实提高财政保障能力。积极组织财政收入，动态监控重点行业、重点税源税收，规范涉税信息传递，强化征管措施，依法依规足额征收各类专项收入、基金收入等非税收入，确保财政收入稳定增长。

**（二）加快支出进度，发挥资金效应。**强化预算执行管理，及时分解落实支出目标，夯实支出责任，严格落实日统计、周调度、月通报制度，推动各类财政资金早分配、早使用、早见效。牢固树立过“紧日子”思想，大力压减非急需、非刚性支出和“三公”经费，硬化预算约束，堵住“跑冒滴漏”，严控预算追加，对结余资金和连续两年未用完的结转资金，按规定收回统筹使用。积极建立县级财政支出标准体系，严格控制和执行资产配置标准，大力压减无效、低效支出，把更多财政资金用于改善民生和支持市场主体。

**（三）突出民生保障，兜牢三保底线。**统筹经济发展和民生保障，不断加大财政投入，着力增进民生福祉。推动“双减”等重大教育改革，继续支持城乡义务教育均衡发展。落实社会保障各项提标政策，支持完善社会救助制度，保障困难群体基本生活。加大创业政策和资金支持，优化创业担保贷款贴息及奖补，促进灵活就业、新形态、新业态就业。支持疫情防控和“健康同心”建设，健全公共医疗和应急防控体系，增强应对突发公共卫生事件能力。持续推进巩固脱贫成果与乡村振兴有效衔接，足额保障现有帮扶政策资金投入，加快推进高标准农田、农田水利设施、农村人居环境整治等工作，加快推进老旧小区改造、保障性住房供给，促进城乡融合发展。支持公共文化设施建设。

**（四）加强财政监督，防范化解风险。**全面落实人大决议，向人大报告财政预算、财税政策落实等情况，继续配合做好人大预算联网监督，强化对全口径预算和预算执行全过程监督。加强政府性债务日常管理，严格控制债务限额，积极争取政府债券额度，保障民生重点项目建设，切实防范和化解债务风险，严格执行人大批准的预算，健全现代预算制度，规范预算支出管理，进一步完善财政资金直达机制，优化直达资金分配使用流程，加快预算下达和资金使用进度，确保直达资金直达基层、直接惠企利民。加强库款管理，建立库款分析预警机制，加大资金调度力度，平衡好促发展和防风险关系。切实加强财政资金管理使用，实行穿透式信息监测，强化常态化、全周期风险监控，确保财政资金安全高效运行。

**（五）深化财政改革，提升管理水平。**深化财政管理改革，健全现代预算制度，着力提升预算管理规范化、科学化、标准化水平。进一步完善预算绩效管理制度体系，按照“全方位、全过程、全覆盖”要求，扩大财政重点绩效评价范围和资金规模，切实做到“花钱必问效、无效必问责”。深化政府采购改革，持续推进政府采购电子卖场，规范政府采购行为，促进政府采购公平竞争，提升政府采购透明度。

各位代表，时光无迹，奋斗有痕，新时代的画卷，要用奋斗书写。我们将深入学习宣传贯彻落实党的二十大和自治区第十三次党代会精神，在县委的坚强领导下，自觉接受县人大、县政协和社会各界的监督指导，全面落实县人大各项决议，踔厉奋发，勇毅前行，推动财政事业持续发展，为奋力谱写全县高质量发展新篇章贡献财政力量。