

关于魏县 2022 年财政决算情况的报告

——2023 年 10 月 31 日在魏县第十七届人大常委会第二十次会议上

魏县财政局主要负责人 刘宇涛

主任、副主任，各位委员、各位代表：

县十七届人民代表大会第二次会议审查批准了《关于魏县 2021 年财政预算执行情况和 2022 年财政预算草案的报告》。现在，2022 年财政决算已经汇编完成。我受县政府委托，向县人大常委会报告我县 2022 年财政决算情况，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2022 年全县全部财政收入完成 265433 万元，占年初预算 268239 万元的 99%，同比增长 13.8%。其中：县级一般公共预算收入完成 169476 万元，占年初预算 144801 万元的 117%，超收 24675 万元，同比增长 29.9%。

2022 年一般公共预算支出年初报告预算执行数为 554910 万元。省财政厅批复的我县 2022 年财政决算中，一般公共预算支出为 604993 万元，占调整预算的 99.8%，同比增长 13.8%。一般公共预算支出较年初报告数增加 50083 万元，支出规模较上年增长的主要原因是 2022 年我县新冠肺炎疫情持续多点爆发，加上我县是人口大县，多轮全员核酸检测及隔离方舱建设等追加预算资金量较大。

从平衡情况看，2022 年一般公共预算收入总计为 615179 万元，包括：当年县级一般公共预算收入 169476 万元、上级补助收入 341599 万元、地方政府一般债务转贷收入 29000 万元、上年结转 10717 万元、调入资金 46186 万元（含政府性基金调入 11000 万元、国有资本经营预算调入 161 万元、收回存量及以前年度暂存资金调入 35025 万元）、动用预算稳定调节基金 18201 万元。一般公共预算支出总计为 614122 万元，包括：当年一般公共预算支出 604993 万元、上解上级支出-1208 万元、地方政府一般债务还本支出 10337 万元，收支相抵后结转下年支出 1057 万元。

（二）政府性基金收支决算情况

2022 年政府性基金预算收入完成 143160 万元，占年初预算的 87%，较上年同期增长 23.7%。其中：国有土地收益基金收入 7998 万元、农业土地开发资金收入 301 万元、国有土地使用权出让金收入 132296 万元、城市基础设施配套费收入 1688 万元、彩票公益金收入 290 万元、彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入 24 万元、专项债券对应项目专项收入 563 万元。政府性基金支出完成 277093 万元，占调整预算的 97.1%，同比增长 72.2%，主要原因是 2022 年河北省财政厅发行专项债券 152000 万元，较 2021 年增加 57500 万元。

从平衡情况看，2022 年政府性基金收入总计为 314232 万元，包括：当年政府性基金预算收入 143160 万元、上级补助收入 1617

万元、上年结转 17455 万元、债务转贷收入 152000 万元。政府性基金支出总计为 305993 万元，包括：当年政府性基金预算支出 277093 万元、调入一般公共预算资金 11000 万元、专项债券还本支出 17900 万元，收支相抵后结转下年支出 8239 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况

根据实际情况，2022 年度我县已编列国有资本经营预算收入 13 万元，资金来源为上级下达的国有企业退休人员社会化管理补助支出，在当年预算执行过程中，本级国有资本经营收入完成 148 万元，收入总计 161 万元，已全部调入一般公共预算。

（四）社会保险基金收支决算情况

2022 年社会保险基金收入完成 54602 万元，占预算的 140.4%；支出完成 57713 万元，占预算的 111%。

从平衡情况看，2022 年社会保险基金收入总计 122284 万元，包括：当年收入 54602 万元，上年结余 67682 万元；社会保险基金预算支出总计 57713 万元。收支相抵后年末滚存结余 64571 万元。

（五）其他需要说明的情况。

根据《预算法》和《河北省预算审查监督条例》规定，另就以下几项内容予以说明：**一是**关于上年一般公共预算结转资金使用情况。2021 年一般公共预算结转资金 10717 万元，2022 年已全部用于城市建设等项目支出。**二是**关于举借债务情况。2022 年地方政府一般债券转贷收入 29000 万元（含新增债券 20000 万

元、再融资债券 9000 万元)，专项债券转贷收入 152000 万元，累计收入债券转贷资金 181000 万元，当年偿还债务 28218 万元，截至 2022 年底，地方政府债务余额为 580198 万元，其中：政府一般债券 231618 万元，世行贷款 9 万元，其他债务 971 万元，专项债务 347600 万元。**三是**关于预算周转金规模及使用情况。2022 年末预算周转金余额为 1446 万元，规模没有发生变化，主要用于调剂预算年度内季节性收支差额。**四是**关于超收安排情况。2022 年一般公共预算收入超收 24675 万元，经人大批准后全部用于弥补当年支出缺口。**五是**预备费使用情况。预备费预算 5000 万元，实际支出 5000 万元，全部用于疫情防控等重点民生领域支出。

二、2022 年财政预算执行效果

2022 年，在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督支持下，面对新冠肺炎疫情带来的不利影响，我们牢固树立新发展理念 and “过紧日子”的思想，认真落实《预算法》，紧紧围绕县委、县政府决策部署，以“重质量、要效益”为主线，按照建设高质量财政的要求，深化财税体制改革，落实减税降费政策，努力提高收入质量，优化财政资源配置，调整财政支出结构，保障重点民生支出，创新财政支持政策，发挥引导放大作用，强化政府债务管理，防范化解运行风险，财政运行呈现出企稳向好的态势，财政运行情况总体平稳。

（一）认真落实积极的财政政策。一是认真落实国家减税降

费政策。对中央明确要求的，一律落实到位；对地方可自由裁量的，全部顶格减征。据税务部门统计，2022 年共计减轻企业税费负担 3.84 亿元，政策效应突显。二是多渠道筹集资金弥补减收。做好重点行业、重点企业的监控分析，坚持依法征收，做到应收尽收；牢固树立“过紧日子”的思想，兜牢“三保”底线，大力压减一般性支出，积极盘活存量资金。三是全力争取上级资金支持。全年共争取资金 47.43 亿元，同比增长 15.4%。其中：争取上级转移支付资金 30.23 亿元，累计争取到新增债券资金 17.2 亿元，再融资债券 0.9 亿元，引进资金总量全市县区中排位第一位。

（二）加强管理严控财政运行风险。一是加大清理财政暂付款力度。通过列入预算、扣缴、核销等各种方式来降低暂付款规模，当年累计清理消化财政暂付款 3.76 亿元，消化率达到 80%，超省定任务目标 20 个百分点。二是严格执行政府举债融资正负面清单制度。完善隐性债务动态统计和重点监控工作机制，当年消化隐性债务 0.92 亿元，有效降低了财政运行风险。

（三）着力提升民生保障水平。一是加大了民生投入力度。2022 年民生支出 48.64 亿元，占一般公共预算支出的 80.4%，较好地保障了各项民生政策全面落实和民心工程顺利实施。二是支持了教育优先发展。投入教育资金 13.86 亿元，保障了全县中小学校的正常运转，改善了农村中小学基础设施建设和办学条件，保证了特岗教师工资及农村原民办代课老师教龄补贴等福利待遇

的及时足额发放，落实了“两免一补”、“三免一助”等教育扶贫政策。**三是**提高了社会保障水平。投入社会保障和就业资金 8.14 亿元，保证了养老、低保、五保、优抚、救灾、再就业、残疾人补贴等社会保障支出的需要。投入卫生健康资金 6.73 亿元，保障了疫情防控、城乡居民医疗保险、公共卫生、基本药物制度、公立医院服务能力建设、计划生育特别扶助等项目支出的需要。投入保障性安居工程、农村危房改造等项目专项资金 0.98 亿元，有力解决了我县低收入家庭的住房难问题。

（四）持续深化财税体制改革。**一是**全面实施预算绩效管理。制定工作方案，明确任务目标，细化推进步骤，研究制度框架，完善指标标准，督促预算部门加快落地，推动建立全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。**二是**加快财税体制改革。持续推进县级财政事权和支出责任划分改革，衔接落实省出台的基本公共服务、外事领域实施方案，厘清县级财政事权与职能定位，推动相关税制改革全面落实。**三是**完善政府采购和投资评审制度。2022 年全年执行采购规模 3.6 亿元，同比增长 18.8%，其中：货物 0.7 亿元、工程 1.8 亿元、服务 1.1 亿元。累计完成财政性投资项目评审 506 项，送审金额 25.72 亿元，审减金额 3.32 亿元，审减率 12.9%，节支增效作用显著。

三、存在的问题和下一步工作措施

虽然 2022 年财政收支总体运行平稳，但也存在着一些问题。**一是**政策性因素影响明显。因国家减税降费政策带来的财政减收

较为突出，财政运行风险进一步加大。**二是**收入增长动能不足。我县工业基础薄弱，虽然近年来引进了一些新项目，但是这些项目投资周期长，固定资产进项投资大，短时间很难收效。骨干税源缺乏、拉动性新增税源少、增长动能不足将是我县财政收入面临的一个长期问题。**三是**部门支出不均衡。个别部门上级专项项目资金支出进度偏低，这种支出不均衡现象影响了财政资金使用效益，也与财政管理的科学化、精细化不相适应。**四是**财政增支刚性不减。疫情防控、机关事业单位养老体制改革、维护社会稳定、乡村振兴、环境保护、教育等都需要大量资金投入，并且都是政策性和刚性的，财政运行风险因素累积，可持续性面临诸多挑战，收支矛盾日益突出，“三保”形势异常严峻。

对此，我们将高度重视，认真加以解决。**一是**全力做好收入组织工作。深入推进综合治税，加强对重点企业、重点项目、重点行业、重点税种的分析监控和税收监管，及时掌握税源、税收、税负动态变化情况，有针对性地制定应对措施，及时发现问题、解决问题，坚持依法征收、应收尽收。**二是**进一步培植扩大财源。继续强化招商引资和项目建设工作，支持县域重点产业、重点项目发展壮大，实现财政收入增速和质量同步提高。**三是**强化财政支出管理。牢固树立过“紧日子”思想，坚持精算平衡、尽力而为、量力而行、用好增量、盘活存量的总体思路，严格控制“三公”经费等一般性支出；强化预算单位支出主体责任，确保财政支出均衡有序，盘活存量资金优先用于民生保障和经济社会发展

等急需资金支持的领域。**四是**硬化预算执行约束。严格按照《预算法》要求，强化预算约束，认真贯彻先有预算后有支出的原则，坚持“无预算不开支、有预算不超支”，从严、从紧控制追加预算支出。

主任、副主任、各位委员、各位代表，以上预算执行结果，已经省财政厅审查批准，请予审议。

汇报完毕，谢谢大家！