

县十九届人大三次

会议文件（十七）

## 关于信丰县2022年财政预算执行情况和 2023年财政预算草案的报告（书面）

——2023年1月30日在信丰县第十九届人民代表大会第三次会议上

县财政局局长 周凌

各位代表：

受县人民政府委托，现将我县2022年预算执行情况和2023年财政预算草案书面报告如下，请予审议，并请县政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

### 一、2022年全县预算执行情况

2022年，面对新冠肺炎疫情、大规模组合式减税降费以及经济下行等因素持续影响，全县财政系统深入贯彻落实省委省政府深化发展和改革双“一号工程”决策，围绕市委“三大战略、八大行动”工作部署和县委“1217”总体工作思路，在县委、县政府的坚强领导下，坚持稳中求进工作总基调，坚决落实积极的财政政策，紧紧围绕年度既定目标，攻坚克难，担当作为，高效统筹疫情防控和经济社会发展，兼顾发展和安全，全力支持做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，切实兜牢“三保”底线。全面实施预算绩效管理，优化财政支出结构，

严格落实政府过紧日子要求，为推动全县经济社会高质量发展提供坚实的财力保障。

## （一）全县预算执行情况

### 1. 一般公共预算执行情况

全县一般公共预算收入完成 159,567 万元，剔除增值税留抵退税减收 20,711 万元因素，同口径完成 180,278 万元，完成年初预期预算的 108.3%，同口径增长 17.3%。其中，地方税收收入完成 97,289 万元，下降 19.7%，同口径完成 118,000 万元，同口径下降 4.5%，税收收入占一般公共预算收入比重为 61%。非税收入完成 62,278 万元，增长 106.5%。

全县一般公共预算支出完成 576,868 万元，增长 15.3%，主要支出项目为：教育支出 125,663 万元，增长 4.2%；农林水事务支出 79,657 万元，增长 3.6%；社会保障和就业支出 80,778 万元，增长 34.4%；一般公共服务支出 51,009 万元，下降 3.9%；城乡社区事务支出 76,589 万元，增长 79.0%，主要是增长高新区及城南征拆支出；住房保障支出 24,866 万元，下降 20.7%；卫生健康支出 37,093 万元，增长 50.1%，主要是增加疫情防控支出；公共安全支出 16,824 万元，下降 9.9%；节能环保支出 16,574 万元，增长 1.0%；文化旅游体育与传媒支出 16,181 万元，增长 0.6%；科学技术支出 16,277 万元，增长 30.4%；交通运输支出 11,038 万元，增长 31.2%；债务付息支出 6,625 万元，增长 25.2%；自然资源海洋气象等支出 5,090 万元，增长 48.4%；

灾害防治及应急管理支出 5,763 万元，增长 48.4%；其他支出 2,443 万元，下降 15.5%；资源勘探工业信息等支出 1,631 万元，下降 38.0%；商业服务业等支出 1,972 万元，增长 144.4%；粮油物资储备支出 384 万元，下降 25.7%；国防支出 335 万元，下降 0.3%；金融支出 40 万元，下降 50.6%；债务发行费用支出 36 万元，增长 2.9%。

全县完成一般公共预算收入 159,567 万元，加上上级补助收入 358,872 万元，地方政府债券收入 40,825 万元，动用预算稳定调节基金 125,000 万元，上年结转结余收入 2,075 万元，调入资金 55,090 万元，收入总计 741,429 万元；全县一般公共预算支出 576,868 万元，加上上解支出 32,832 万元，债务还本支出 19,680 万元，增设预算稳定调节基金 110,000 万元，支出总计 739,380 万元，收支相抵，收支结余 2,049 万元。

## 2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入完成 230,600 万元，完成年初预期的 64.4%，下降 30.5%，主要是受宏观经济形势以及房地产行业周期性调整等因素影响，土地出让收入大幅短收，国有土地使用权出让收入完成 222,098 万元，下降 31.3%。

全县政府性基金预算支出完成 368,932 万元，增长 20.4%，主要的支出项目为：城乡社区支出 246,073 万元，增长 2.8%；社会保障和就业支出 1,849 万元，增长 121.7%；其他支出 106,534 万元，增长 89.9%，主要是增加专项债券支出；债务付

息支出 14,277 万元，增长 41.0%；债务发行费用支出 174 万元，增长 46.2%。

全县政府性基金收入 230,600 万元，加上上级补助收入 8,567 万元、专项债券转贷收入 205,528 万元、上年结余 2,674 万元，收入总计 447,369 万元。全县基金支出 368,932 万元，加上上解支出 4,526 万元、专项债券债务还本支出 18,360 万元、调出至一般公共预算 55,000 万元，支出总计 446,818 万元。收支相抵，收支结余 551 万元。

### 3. 国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入 33 万元，加上上级补助收入 31 万元、上年结余收入 62 万元，收入总计 126 万元。

全县国有资本经营预算支出 31 万元，加上调出至一般公共预算 90 万元，支出合计 121 万元。收支相抵，收支结余 5 万元。

### 4. 社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金收入完成 53,949 万元，完成年初预期 84.4%，同比减收 4,270 万元，下降 7.3%，主要是城乡居民被征地农民养老保险保费减少。

全县社会保险基金支出完成 47,780 万元，完成年初预期 106.1%，同比增支 5,699 万元，增长 13.5%，主要是城乡居民基础养老金提标增支。收支相抵，当年社会保险基金收支结余 6,169 万元，滚存结余 95,469 万元。

## **（二）2022 年财政主要工作及成效**

1. 强抓开源节流，夯实保障能力。面对财政减收增支的巨大压力，财政部门全力做好开源节流工作，一方面坚持把组织收入放在首要位置，积极整合各类资源，加强预算间资金统筹，全力支持疫情防控和经济社会发展，保持财政政策稳定可持续。一是在不折不扣执行好大规模组合式减税降费各项政策的基础上，财税部门通过强化税源分析及收入征管，实现挖潜增收，全年一般公共预算收入同口径完成 18.03 亿元，完成年初预期预算的 108.3%，同口径增长 17.3%，高于年初预算目标 7.3 个百分点，较好的完成了年初预期。二是北上争资有新成效，规模创新高。全年共争取上级转移支付资金 36.71 亿元，较上年增加 5.22 亿元，增长 16.6%；共争取新增地方政府债券资金 22.02 亿元，较上年增长 48.6%。三是大力盘活整合各类财政存量资金，全年共集中清欠催收历年土地出让收入 1.35 亿元，清理各预算单位存量资金 3.2 亿元，全部用于保障基本民生和乡村振兴等重点领域支出。另一方面认真落实政府过紧日子的各项要求，将过紧日子作为财政工作长期坚持的方针，严格预算安排，采取有效措施大力压减非急需非刚性支出，“三公”经费保持只减不增，切实将过紧日子要求落到实处。

2. 深耕民生福祉，兜牢民生底线。县财政始终坚持民生保障支出“只增不减”的要求，优化财政支出结构，全力推进教育、科学文化、社会保障、医疗卫生等民生事业发展。全县一般公共预算用于民生支出 48.9 亿元，占一般公共预算支出的

84.8%。一是优先保障教育发展。全县教育支出 12.57 亿元，主要用于提升城乡义务教育薄弱环节、全力保障城乡各类学校正常运转和完善教育资助体系等方面。二是有序保障文化及科技事业发展。全县科学技术支出 1.63 亿元、文化旅游体育与传媒支出 1.62 亿元，主要用于支持县域企业产业转型升级以及文物维修保养支出。三是全力提高社会保障水平。全县社会保障和就业支出 8.08 亿元，主要用于城乡居民基本养老保险基金补助、支持稳定就业，进一步解决好低保户、特困户、残疾人等弱势群体的生活困难问题。四是加大涉农投入，助推乡村振兴。全县农林水支出 7.97 亿元，其中专项用于巩固脱贫衔接乡村振兴的支出为 2.2 亿元，主要用于水利建设与发展、天然林管护维护、高标准农田建设，不断推进建设美丽特色村镇，城乡人居环境明显提升。

3. 聚焦重点领域，保障决策部署。一是要素保障谋发展。牢固树立“抓项目就是抓发展”的思想，全力做好“1217”重点项目要素保障。全年拨付各项重点项目建设资金 5.66 亿元、征地拆迁支出 6.9 亿元、争取新增债券资金 22.01 亿元用于保障各重点项目建设资金需求。二是巩固成效谋振兴。共实施巩固拓展脱贫攻坚成果项目 506 个，拨付资金近 2 亿元，大力巩固了脱贫户“两不愁三保障”成果，农民的经济收入及乡村经济得到提高。三是防控疫情强保障。统筹预算安排以及各项资金，已拨付疫情防控资金 6989 万元，用于保障核酸检测、隔离

救治、防疫物资、生活物资、医疗设备、卡口运维等各方面支出。四是招大引强优环境。共拨付近7亿元用于完善高新区基础设施，设立“惠企资金池”，共兑现各项惠企政策资金4.3亿元。

4. 强攻惠企纾困，积蓄发展动能。一是不折不扣落实各项减税降费政策。全年共执行增值税留抵退税5.92亿元、其他减税降费1.52亿元、缓交税费1.9亿元，切实为各类市场主体纾困减负。认真落实疫情期间租金减免政策，对承租国有企业房屋从事生产经营活动的服务业小微企业和个体工商户免收租金312万元。二是持续推进“财园信贷通”、“小微信贷通”、“创业信贷通”、工业企业转贷资金工作。全年“财园信贷通”累计对188家企业放贷10.05亿元，“小微信贷通”累计对71家企业放贷6155万元，工业转贷资金累计拨付7000万元，实际使用16笔9690万元，缓解了部分企业融资难、融资贵，资金周转困难等问题。

5. 坚持底线思维，防范财政风险。一是进一步完善财政直达资金运行监控机制，实现上级直达资金支出14.9亿元，切实用于基本民生等重点领域。二是严格落实县级“三保”支出保障责任，确保按规定标准落实好各项工资、津补贴、民生等政策。三是严格执行政府债务限额管理和预算管理制度，稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，及时发现和处置潜在风险，保持法定债务率、全口径债务率始终处于可控区间，

坚决守住不发生区域性债务风险的底线。

6. 矢志改革创新，完善管理机制。一是持续深化预算绩效管理。从加强绩效目标审核、绩效运行监控、绩效评价结果应用等方面着力，构建事前审核入库、事中监控纠偏、事后跟踪问效的全流程绩效管理体系，开展乡（镇）政府财政综合运行绩效评价，并向社保基金、政府采购服务、政府债券、国有资产使用、PPP项目等领域延伸。二是强化财政监管质效。已开始运行投资评审业务管理系统，拟订《信丰县政府性资金项目预、结算评审管理办法（试行）》，切实提升评审质量和效率。三是政府采购环境进一步优化。积极落实政府采购支持中小企业政策，全面推进政府采购意向公开、“不见面开标”以及电子卖场采购。四是国企改革推进“平稳”。制定出台了县城投集团和发控集团的整合方案，并基本完成了整合重组企业工商登记变更、资产划转等工作。五是稳妥推进乡镇“一级财政”改革。出台《信丰县关于推进乡镇“一级财政”改革试点实施方案》，选取两个乡镇进行了改革试点，积极探索搭建能充分调动乡镇发展产业、培植税源、招商引资的主观能动性的财政管理模式。

各位代表，尽管财政工作取得了一定成绩，但我们也清醒地认识到，财政工作还存在一些需要着力解决的问题：一是经济恢复的基础尚不牢固、大规模减税降费预计将持续加力，财政增收存在较大的困难；二是刚性支出、重点项目支出增长较快，财政平衡压力明显增大；三是政府债务以及PPP项目进入



偿还高峰期，财政化债压力倍增；四是过紧日子思想有待增强，财政预算管理水平和需进一步强化等等。我们将高度重视这些问题，以发展的办法解决问题，积极探索并落实各项有效的开源节流工作措施，确保财政平稳可持续运转。

## 二、2023 年财政预算草案

2023 年，全县财税系统在县委、县政府的坚强领导下，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以及中央经济工作会议精神，深入贯彻习近平总书记视察江西和赣州重要讲话精神和县委十五届四次全会精神，紧紧围绕县委、县政府决策部署，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，着力推动高质量发展，更好统筹疫情防控和经济社会发展，更好兼顾发展和安全，服务经济运行整体好转。扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，进一步深化预算管理制度改革，巩固提升县级零基预算改革成果，推进预算绩效管理提质增效，不断建立完善标准科学、规范透明、约束有力的预算管理制度。落实好“一点就通、一令就冲、一贯到底、一干就成、一马当先”要求，为推动“三大战略、八大行动”、县委“1217”总体思路落地见效，奋力建设革命老区高质量发展示范先行区、全面建设社会主义现代化信丰提供坚实的财政保障。

按照上述总体思路，根据财政收支政策要求，结合我县实际，2023 年全县财政预算草案安排如下：

### **(一) 一般公共预算收支安排情况**

2023年一般公共预算收入预期16.85亿元，增长5.6%。其中：地方税收收入预期11.99亿元，增长26.7%，非税收入预期4.86亿元，下降22.0%，地方税收收入占一般公共预算收入的比重为71.2%。

一般公共预算收入16.85亿元，加上上级提前下达的补助收入和一般债券额度、动用预算稳定调节基金、上年结余等收入30.65亿元，减去上解支出2.08亿元，可用财力为45.4193亿元。根据收支平衡的原则，2023年一般公共预算支出安排45.4175亿元，其中：人员经费支出19.16亿元、运转类经费支出3.18亿元、民生配套类支出5.08亿元、上级专项支出5.64亿元、本级专项支出2.56亿元、一般债券还本付息以及PPP项目支出5.11亿元、一般债券转贷支出1.3434亿元(安排碧桂园周边三条规划路建设项目3634万元、高新区规划二路(规划一路-南京大道段)道路新建工程1400万元、高新区高新大道(迎宾大道至中鼎)道路拓宽改造提升工程2900万元、高新区深圳大道北延及周边整治提升工程3600万元、高新区规划一路(G105国道-诚信大道段)道路新建工程1900万元)、上年结转支出3.34亿元。

收支相抵，一般公共预算收支结余18万元。

### **(二) 政府性基金预算收支安排情况**

政府性基金收入预期30.1亿元，加上上级补助收入0.1144

亿元，新增专项债券转贷收入 8.4433 亿元、上年结转收入 551 万元，减去上解支出 0.53 亿元，收入合计 38.18 亿元。

按照量入为出的原则，政府性基金支出共安排 38.18 亿元，主要的支出项目有：部门专项支出 21.57 亿元、专项债券及其他还本付息支出 6.7 亿元、新增专项债券支出 8.44 亿元（安排老旧小区改造项目 3000 万元）、上级专项支出 0.1144 亿元、上年结转支出 1.35 亿元。

收支相抵，政府性基金预算收支结余 16 万元。

### **（三）国有资本经营预算收支安排情况**

国有资本经营预算收入预期 33 万元，主要是中医院股权收入 33 万元。加上上级补助收入 37 万元，上年结转收入 5 万元，收入总计 75 万元。国有资本经营预算支出安排 53 万元。

收支相抵，国有资本经营预算收支结余 22 万元。

### **（四）社保基金预算收支安排情况**

社会保险基金收入预期 71,159 万元，同比增加 7,223 万元，增长 11.3%，主要是城乡居民基础养老金及机关事业单位养老保险缴费基数调整。社会保险基金支出安排 51,797 万元，同比增支 6,761 万元，增长 15%。

收支相抵，当年社会保险基金收支结余 19,362 万元，滚存结余 116,888 万元。

### **（五）2023 年县教体系统和县科技局部门预算重点审核情况**

按照市人大常委会的要求，对 2023 年县教体系统和县科技局进行重点审核，情况如下：

#### 1. 县教体系统部门预算

(1) 收入预算 15.87 亿元，其中：财政拨款收入 11 亿元、教育收费资金收入 2.26 亿元、其他收入 2.61 亿元。

(2) 支出预算 15.87 亿元，其中：基本支出 10.41 亿元、项目支出 5.46 亿元。按支出功能分类科目：教育支出 9.14 亿元、社会保障和就业支出 1.19 亿元、卫生健康支出 3,470.78 万元、住房保障支出 1.20 亿元、其他支出 3.99 亿元。

#### 2. 县科技局部门预算

(1) 收入预算 505.46 万元，其中：财政拨款收入 450.46 万元、其他收入 55 万元。

(2) 支出预算 505.46 万元，其中：基本支出 240.46 万元、项目支出 265 万元。按支出功能分类科目：科学技术支出 392.83 万元、社会保障和就业支出 23.99 万元、卫生健康支出 9.87 万元、住房保障支出 23.77 万元、其他支出 55 万元。

### **(六) 需要说明的事项**

1. 预算稳定调节基金收支情况。2022 年年初余额 127,941 万元，减去动用 125,000 万元，加上当年一般公共预算结余等资金 11 亿元转入预算稳定调节基金，减去 2023 年预算拟调入使用 11 亿元，结余 2,941 万元。

2. 地方政府债务情况。根据《中华人民共和国预算法》《国

务院关于加强地方政府性债务管理的意见》等规定，地方政府债务要分门别类纳入全口径预算，并实行限额管理。截至 2022 年底，全县政府债务限额 82.23 亿元，其中：一般债务 22.67 亿元，专项债务 59.56 亿元。2022 年末，政府债务余额为 77.66 亿元，其中：一般债务 19.95 亿元，专项债务 57.71 亿元。2022 年我县通过省财政厅代发地方政府债券 250,283 万元，其中：新增一般债券 21,147 万元，主要用于高新区道路及河道整治基础设施建设、小型病险水库除险加固等；新增专项债券 199,028 万元，主要用于高标准农田、棚户区及老旧小区改造、公办幼儿园建设、医疗体系提升建设、标准厂房建设等；再融资债券 26,178 万元，全部用于偿还到期政府债券本金。经测算，2022 年底我县法定债务率 92.1%、全口径债务率 141.95%，分别保持在财政部划定的绿色和黄色区间内，债务风险总体可控。

3、其他事项。上述预算执行情况，在决算编制中还会有变化，待年度决算核批后再按规定程序报县人大常委会审议批准。

### 三、2023 年财政主要工作

围绕上述财政工作总体要求和预期目标，为圆满完成预算目标，保障财政收支平衡，服务经济社会发展，2023 年将着力抓好以下工作：

**（一）强化服务抓落实，提升发展动能。**落实积极财政政策，严格执行减税降费，激发市场主体活力；安排产业发展资金 4.5 亿元，支持园区企业发展壮大；加大要素保障力度，筹措园区

建设资金 5 亿元，支持各重点招商项目落地见效，增加园区税源基础；加大土地出让力度和违规用地整治力度，积极开展老旧小区综合改造项目建设，进一步出台激励措施促进房地产行业健康发展，促进房地产业税收增长；加强建筑安装以及资源型建材业综合治税力度，积极推进水利、交通、城市提升等基础设施建设项目进度，促进建筑安装行业税收增长；加大力度做好建筑砂、石灰岩、河砂等矿产资源的勘探及出让进度以及有效盘活停车位、体育中心等国有资产，努力增加非税收入；全力推进县城投、县发控优化升级，支持平台公司做优做大做强，为县域经济发展提供有力支持；充分发挥财政资金撬动作用，引导社会资本集聚，加快培育发展新动能。

**（二）强化兜底保民生，提升保障能力。**坚守财政基本职能，把保障和改善民生作为财政工作的出发点和落脚点，推进各项社会事业全面发展。年度预算安排保工资支出 19.2 亿元，增长 1.95 亿元，保运转支出 3.8 亿元，保基本民生支出 5.08 亿元，切实兜牢“三保”底线。积极落实《中共信丰县委、信丰县人民政府关于打造教育强县的实施意见》，安排 1.8 亿元资金用于增加教育系统师资配置，筹集 2.5 亿元用于城乡公办幼儿园及高中教育基础设施提升。落实财政衔接推进乡村振兴补助资金 1.74 亿元，保持财政保障政策相对稳定。继续加大教育、文化、医疗、卫生、养老、住房、就业、社保等方面的投入，推动建成一批基本公共服务设施，提升基本公共服务能力，增强人民

群众的幸福感和满意度。大力支持农村人居环境整治和美丽乡村建设。聚力支持“三城同创”，提升城市功能。充分发挥财政金融协同作用，加大涉农领域信贷投放，推进普惠金融发展，促进乡村振兴战略实施。

**（三）强化措施防风险，提升防范能力。**继续建立常态化财政资金直达机制，强化直达资金监控。严格执行国库集中支付制度，落实县级“三保”支出保障责任，确保国家制定的工资、民生等政策落实到位。加强政府债务动态监测，严格执行地方政府性债务限额管理和预算管理制度，足额安排政府性债务化债资金，确保到期偿还。稳妥化解隐性债务存量，坚决遏制隐性债务增量，及时发现和处置潜在风险。积极争取再融资债券资金支持，努力缓解政府性债务偿还压力。强化地方金融监管，规范股权投资，防范化解金融风险。制定考核激励机制，激发金融活力，进一步改善县域金融发展环境。

**（四）强化规范促运行，提升执行能力。**加速构建“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，切实提高财政资源配置效率和使用效益。完善单位自评、部门评价、财政评价以及第三方评价的绩效评价体系建设。扩大绩效评价范围，提高绩效评价质量，强化绩效评价结果应用。进一步拓展预算绩效管理范围，实现乡镇预算绩效管理全覆盖，提高财政资源配置效率和使用效益，真正实现“花钱必问效、无效必问责、低效多压减、有效多安排”。深入开展财政资金绩效评价和财经纪律专

项检查，加强财政资金尤其是重大民生工程等财政专项资金的监管，维护财经纪律的严肃性。加强内控建设，摸排风险隐患，完善资金监管程序，强化对财政业务及管理风险的事前防范、事中控制及事后监督。持续加强党风廉政建设，激励财政干部担当作为，营造良好的财政政治生态、打造高素质专业化财政干部队伍。认真贯彻实施预算法及实施条例，落实预算审查监督条例要求，自觉接受人大依法开展预算审查监督。

各位代表！2023年，财政工作任务繁重，使命光荣。让我们更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，落实“说了就干、定了就办、紧抓快办、办就办好”的要求，更加努力地做好财政改革发展各项工作，更加努力地服务全县经济社会高质量发展，坚定信心、忠诚履职、担当作为、务实奋进，确保完成财政各项目标任务，为全面建设社会主义现代化信丰做出应有的贡献！

---

信丰县十九届人大三次会议秘书处

2023年1月28日印

共印860份