

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，占年初预算数 143498 万元的 118.1%，超收 25978 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，占调整预算数 606050 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285332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！