

关于凤泉区 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况的报告

凤泉区财政局局长 易路金

主任、各位副主任、各位委员：

受区政府委托，现在，向人大常委会报告我区 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况。

一、2022年财政决算情况

（一）一般公共预算

1.全区情况。经区人大批准的2022年全区一般公共预算收入为44528万元，执行过程中受宏观经济下行、灾情、疫情、减税降费、缓税等因素影响，经报人大常委会批准，全区一般公共预算收入预算调整为40000万元，实际完成40474万元，为调整预算数的101.2%，同比增长2.0%。加上上级补助收入45581万元、上年结转990万元、一般债券转贷8762万元、调入预算稳定调节基金602万元，收入总计96409万元。支出完成63439万元，为调整预算的96.3%，下降40.8%。主要原因是：灾害防治及应急管理支出下降87.2%，自然资源海洋气象支出下降71.8%，住房保障支出下降70.6%等。加上上解上级支出25611万元、债务还本4461万元、补充预算稳定调节基金474万元，结转下年2424万元，支出总计96409万元。

2. 区本级情况。区本级一般公共预算收入完成 11200 万元，为调整预算的 114.4%，增长 16.2 %；支出完成 56949 万元，为调整预算的 92.3%，下降 39.6%，主要原因是：灾害防治及应急管理支出下降 71.8%，自然资源海洋气象支出下降 81.5%，住房保障支出下降 81.5%。

（二）政府性基金预算

1.全区情况。全区政府性基金收入完成 941 万元，为调整预算的 47.1%；加上上级补助 4769 万元、上年结转 1334 万元、专项债券转贷 27100 万元，收入总计 34144 万元。支出完成 19542 万元，为调整预算的 57.7%，下降 7.0%，主要原因是：交通运输支出下降 51.2%、城乡社区事务支出下降 28.4%；加上债务还本 270 万元、上解上级支出 23 万元，结转下年 14309 万元，支出总计 34144 万元。主要原因是：结转专项债券项目资金。

2.区本级情况。区本级政府性基金收入完成 941 万元，为调整预算的 47.1%。支出完成 19516 万元，为调整预算的 57.7%，下降 0.1%。

（三）国有资本经营预算

1.全区情况。2022 年全区国有资本经营预算上级补助收入为 42 万元，上年结余收入为 87 万元。

2.区本级情况。2022 年区本级国有资本经营预算上级补助收入为 42 万元，上年结余收入为 87 万元。

(四) 2022 年政府债务情况

1. **债务限额**：2022 年全区政府债务限额 90760 万元，其中：一般债务限额 47060 万元，专项债务限额 43700 万元。

2. **债务余额**：截至 2022 年底，全区政府债务余额 84186 万元，其中：一般债务余额 40806 万元，专项债务余额 43380 万元，政府债务余额均不超过债务限额。

3. **还本付息**：2022 年全区债务还本支出 4731 万元，其中：一般债务还本 4461 万元，专项债务还本 270 万元。全区债务付息支出 2140 万元，其中：一般债务付息支出 1251 万元，专项债务付息支出 889 万元。

二、落实人大决议和主要财政工作情况

过去一年，面对经济下行、疫情冲击、内外部环境复杂多变等超预期因素叠加影响，在区委坚强领导和区人大的监督指导下，全区上下坚决落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的重大要求，统筹推进疫情防控和经济社会发展。财政收入实现年度目标，争取资金和投融资模式创新取得新突破，重点支出、市场主体、民生实事得到较好保障。

(一) 多措并举促增长，全力稳住经济大盘。一是严格落实减税降费政策。贯彻落实上级各项税费优惠政策，持续降低市场主体运营成本，为企业发展赋能助力。全年共减免税费 24177 万元，增长 30.6%，其中：减免税收收入 22905 万元，增长 29.4%，减免非税收入 1272 万元，增长 56.3%。

二是着力提升专项债券效能。持续发挥专项债券稳经济、稳增长突出作用，全区争取专项债券资金 27000 万元，支持市政和产业园区基础设施等领域 4 个项目建设，为扩大有效投资提供有力支撑。**三是消费带动积蓄发展动能。**投入各类促消费资金 191 万元，对购置汽车、家电、家具和一般性消费进行补贴，拉动消费 1797.5 万元以上。

（二）聚焦重点保民生，切实增进民生福祉。全区民生支出 43687 万元，占一般公共预算支出 68.9%，各项民生政策得到有力保障。**一是重点保障乡村振兴。**全区农林水支出 7777 万元，其中落实 2711 万元资金巩固脱贫攻坚成果，落实高标准农田建设补助资金 779 万元，农业农村综合能力不断提高。**二是重点保障教育文化事业。**教育累计投入 15711 万元，其中学前教育经费 1490 万元，义务教育投入 11951 万元，改革不断深化，普惠性幼儿园、中小学校基础设施不断完善，办学条件有效改善。**三是重点保障稳岗就业和全民技能提升。**下达就业专项资金 269 万元，激励和带动更多劳动者走出一条技能就业、技能增收、技能成才之路。**四是重点保障机关事业单位养老和城乡居民养老。**落实城乡居民养老保险资金 2779 万元，机关事业单位养老保险资金 6126 万元，发放 80 岁以上老人生活补助 177 万元，保证了离退休人员按时足额地领取养老金。

（三）巩固提升增后劲，统筹推进乡村振兴。**一是扛稳粮食安全责任。**坚持农业农村优先发展，争取农业生产发展

资金 936 万元，全面落实“藏粮于地、藏粮于技”战略；争取高标准农田建设补助资金 779 万元，加强农业基础设施建设，争取实际种粮农民一次性补贴 69 万元，充分调动农民种粮积极性。二是衔接推进乡村振兴。投入 2711 万元巩固脱贫攻坚成果、接续推进乡村振兴；投入 91 万元，实施农村公益事业项目 1 个、扶持村集体经济项目 1 个。

（四）深化财政体制改革，促进经济发展。一是深化财政管理改革。进一步理顺区与乡镇（街道）管理体制，建立权责清晰、财力协调的公共服务保障体系；坚持党政机关过紧日子，推进实施零基预算，全面实施预算绩效管理改革，提高财政资金配置效率和使用效益。二是提升财政管理现代化水平。扎实推进惠民惠农财政补贴资金“一卡通”系统建设使用，科学规范管理财政资金，保障人民群众的权益。三是履行财政评审职能，提高财政资金使用效益。全年共评审财政投资项目 40 个，送审金额 25674 万元，审减金额 1648 万元，审减费率为 6.4%。四是加强政府采购监督管理。全年共完成政府采购 70 次，预算采购金额为 70243 万元，实际采购金额为 69326 万元，节约资金 917 万元，节约率为 1.3%。

（五）全力防范化解财政风险。全面规范地方政府债务管理，稳步化解存量隐性债务，严控新增隐性债务，建立健全政府债务管理及风险预警机制，切实化解和防范财政金融

风险。2022 年，我区债务余额总计 84186 万元，结合我区综合财力测算，债务率为 111%，风险等级为绿色，即将进入黄色等级边缘。

三、2023年上半年预算执行情况

（一）一般公共预算

1.全区情况。全区一般公共预算收入完成 23822 万元，为预算的 53.5%，增长 3.5%；支出完成 45656 万元，为预算的 59.2%，增长 7.7%。

2.区本级情况。区本级一般公共预算收入完成 5726 万元，为预算的 53.7%，下降 14.2%，主要原因是：受城管局 2022 年户外广告经营权转让收入 1500 万元一次性因素和交通局、市场管理局等非税征收部门执法收入上划的影响；支出完成 33223 万元，为预算的 46.7%，增长 4.9%。

（二）政府性基金预算

1.全区情况。全区政府性基金收入完成 441 万元，为预算的 17.6%，增长 0.7%；支出完成 5646 万元，为预算的 15.7%，下降 51.3%。主要原因是：专项债项目支出减少。

2.区本级情况。区本级政府性基金收入完成 441 万元，为预算的 17.6%，增长 0.7%；支出完成 5646 万元，为预算的 15.7%，下降 51.3%。主要原因是：专项债项目支出减少。

（三）政府债务情况

1. **债务限额：**截止 2023 年 6 月底，全区政府债务限额 113760 万元，其中：一般债务限额 47060 万元，专项债务限额 66700 万元。

2. **债务余额：**截止 2023 年 6 月底，全区政府债务余额 105020 万元，其中：一般债务余额 40640 万元，专项债务余额 64380 万元，政府债务余额均不超过债务限额。

3. **还本付息：**截止 2023 年 6 月底，全区债务还本支出 3423 万元，其中：一般债务还本 3423 万元。

四、2023年下半年工作思路及打算

今年以来，预算执行情况整体良好，这是区委正确领导的结果，是区人大鼎力支持的结果，是全区财税系统和社会各界共同努力的结果。在肯定成绩的同时，也要清醒地认识到，当前财政运行中还面临一些困难和问题，主要是：下半年，全区经济发展面临的形势依然复杂严峻，长时间疫情带来的“疤痕效应”尚未削减，居民消费购买力有待恢复；与此同时，兜牢“三保”底线，提高退休人员基本养老金和医疗保险补助标准，兑现在职人员工资补差，保障教育、卫生、社保等刚性支出需求剧增，财政收支矛盾十分尖锐。一是“三保”任务重。全年“三保”预算支出需求高达 46000 万元，兜牢“三保”底线工作压力较大。二是偿债压力大。随着新增债券逐年发行，付息压力将越来越大，实际执行中，由于项目进度慢、过度包装、预期收益无法实现等多种因素导致我区财政承担了项目自平衡债券付息责任。三是保障项目支出压力较大。

受我区财力的影响，如市政维护、管网修复、道路维护等资金需求无法保障。

面对困难，我们将坚持以党的二十大精神为指引，认真落实区委决策部署，严格执行人大有关决议，充分发挥财政职能，科学统筹财政资金，积极应对，迎难而上，以“更加饱满的热情和更加顽强的意志”，推动全区经济社会高质量发展。

（一）拓展财源渠道，增强保障能力。一是**依法加强收入征管**。按照“主要税源凸显稳、小型税源凸显实、非税收入凸显真”的工作思路，定期研判分析经济形势、合理谋划财税工作，依法依规组织收入，确保实现年度目标。二是**积极争取上级资金**。紧盯上级政策导向和投资方向，全部门、全领域、全过程对接跟踪，最大限度争取转移支付、新增债券等资金，缓解我区财政压力。三是**加快清理盘活资产**。围绕优化在用资产，加强统筹调剂，推进共享共用，规范出租、处置，集中运营管理等措施，挖掘低效资产价值，丰富存量资产功能，释放闲置资产活力，变“固定资产”为“流动现金”，增加可用财力。四是**持续推进财源建设**。开展税源投入产出、行业发展前景、企业吸纳就业、产品竞争优势等情况调研，对市场前景好、发展潜力大、产品附加值高的税源企业重点支持，保障税源基础长期稳定向好。

（二）加力扶持产业，提振市场信心。一是推进惠企政策落

地。全面落实延续和优化实施的税费优惠政策，鼓励企业科技创新，加大对中小微企业和个体工商户支持力度，激发市场发展活力。**二是加强财政资金引导。**依托我区民营经济发展活跃的优势，用足用好财政资金，助推民营经济高质量发展。**三是推进资金一键直达。**完善信息化系统建设，加快推进“免审即享”惠企政策的精确性、针对性，确保惠企资金快速直达市场主体。**四是支持产业发展壮大。**深入开展工业经济提质年、城市建设攻坚年、乡村振兴突破年、生态品质提升年“四个年”活动，全面深化改革开放，大力提振市场信心，充分发挥我区交通优势、生态禀赋优势、文旅资源优势、产业基础优势、人力资源优势、发展空间优势，着力促进经济发展质量更高、效益更好、速度更快，使全区发展呈现出良好态势。

（三）保障民生投入，发展社会事业。**一是推动教育优先发展。**统筹城乡义务教育资源配置，落实义务教育经费保障机制，加强教育信息化建设和教师培训力度，推动城乡义务教育实现更高层次的均衡发展；落实生均公用经费，支持改善办学条件，强化运转保障力度，保障我区教育事业平稳健康发展。**二是着力保障改善民生。**实施积极的就业支持政策，重点抓好高校毕业生、下岗失业人员、农民工、残疾人、退役军人等重点群体就业工作；落实城乡居民基础养老金、基本医疗保险、农村最低生活保障、基本公共服务等民生政策

财政补助标准，提升社会保障水平，持续增进人民群众的获得感、幸福感与安全感。三是**优先支持农业农村发展**。坚持农业农村优先发展，坚决守牢确保粮食安全、防止规模性返贫等底线，扎实推进乡村发展、乡村建设、乡村治理等重点工作，加强农业农村基础设施建设，打造宜居宜业和美乡村，为乡村全面振兴开好局起好步打下坚实基础。

（四）落实过紧日子，兜牢三保底线。一是坚持落实过“紧日子”。树牢勤俭节约办一切事业理念，将过“紧日子”作为财政工作的指导方针，贯穿于预算编制、预算执行、政府采购和资产管理等各方面。二是**大力优化支出结构**。严控一般性支出，大力压减非刚性、非急需项目支出，节约资金用于“三保”和国家、省市重大战略决策部署。三是**足额保障“三保”支出**。严格执行国家和省出台的“三保”保障标准，坚持“三保”在预算安排中的优先顺序，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，科学调度现金，优先足额保障“三保”支出，切实扛起筑牢基层“三保”底线的政治任务。

（五）持续改革创新，完善制度机制。一是**完善预算管理制度**。推动预算编制完整科学、预算执行规范高效、预算监督严格有力，逐步构建完善综合协调、规范透明、约束有力、持续安全的现代预算制度。二是**深化预算绩效管理**。扎实开展事前绩效评估，扩大重点绩效评价范围，提升绩效评价质

量，用好绩效评价结果，进一步完善全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系，形成评价、反馈、整改、提升的良性循环。三是深化国资国企改革。支持政府投融资平台市场化转型发展，不断提升平台公司资产实力、市场竞争力，促进做大做优做强，实现国有资产有效增值，贡献财政收入，增强经济发展活力。

（六）强化监测预警，防范系统风险。一是加强“三保”运行监测。加强资金调度和库款监测，强化工资专户管理，确保基层“三保”不出现任何问题。二是加强政府债务管理。规范政府举债融资行为，加强风险监测预警，及时足额还本付息，坚决遏制新增隐性债务风险，积极稳妥化解存量隐性债务风险。三是加强融资平台治理。扎实推进融资平台公司转型，从解决基础性问题入手，逐步剥离其政府融资功能，防范国有企事业单位“平台化”，严防金融风险传导蔓延，牢牢守住不发生系统性风险的底线。

尊敬的主任、各位副主任、各位委员，2023年任务艰巨、责任重大。2023年我们将深入贯彻党的二十大精神，在区委坚强领导和区人大监督指导下，牢固树立“以政统财、以财辅政”的工作理念，全面落实本次会议决议，凝心聚力、真抓实干，更好发挥财政职能作用，为谱写五彩凤凰山、生态凤泉城新篇章贡献财政力量。