

关于 2022 年县级财政决算（含政府性债务管理情况）的报告

—— 2023 年 6 月 28 日在县十九届人大常委会
第十次会议上

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，现将紫阳县 2022 年财政决算（含政府性债务管理情况）报告如下，请予审议，并请列席人员提出意见。

一、2022 年度财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

全县一般公共预算收入总计 353108 万元，完成调整预算 377727 万元的 93.5%，其中：地方一般公共预算收入完成 11625 万元，占调整预算 12000 万元的 96.9%，上级补助收入 328286 万元，债务转贷收入 9447 万元，调入资金 954 万元，上年结余 2796 万元。

全县一般公共预算支出 344316 万元，完成调整预算 371302 万元的 92.7%，其中：县本级支出 163962 万元，占调整预算 169302 万元的 96.8%，上级专款支出 180354 万元，占调整预算 202000 万元的 89.3%。

一般公共预算收支决算结果：全县一般公共预算收入完成 11625 万元，上级补助收入 328286 万元，上年结余 2796 万元，调入资金 954 万元，债务转贷收入 9447 万元，当年收入总计 353108 万元；全县一般公共预算支出 344316 万元，

上解上级支出 5158 万元,地方政府债券还本支出 2670 万元,动用预算周转金 1336 万元,当年支出总计 350808 万元。

全县一般公共预算收支相抵结余 2300 万元。

(二) 政府性基金预算收支决算情况

全县政府性基金预算收入总计 16508 万元,完成调整预算 16977 万元的 97.2%,其中:县本级政府性基金预算收入完成 906 万元,上级补助收入 5482 万元,专项债券收入 5680 万元,调入资金 4333 万元,上年结余 107 万元。

全县政府性基金预算支出总计 15404 万元,完成调整预算 16169 万元的 95.3%,其中:县本级政府性基金预算支出 10089 万元,上级政府性基金专款支出 5315 万元。

全县政府性基金预算收支决算结果:全县政府性基金收入 16508 万元;政府性基金预算支出 15404 万元,债务还本支出 800 万元,收支相抵后结余 304 万元。

(三) 社会保险基金预算收支决算情况

全县社会保险基金收入 113691 万元,完成调整预算 112609 万元的 101%;社会保险基金支出 59382 万元,完成调整预算 66630 万元的 89.1%,收支相抵结余 54309 万元。

(四) 国有资本经营预算收支决算情况

全县国有资本经营预算收入完成 33 万元,完成调整预算 115 万元的 28.7%;国有资本经营预算支出完成 19 万元,调出资金 14 万元,收支平衡。

二、2022 年度财政决算其他情况

(一) “三公经费”支出情况

2022 年“三公”经费支出 725 万元，比上年减少 114 万元，同比下降 13.6%，其中：因公出国（境）费 0 元，与上年持平；公务接待费 163 万元，比上年减少 95 万元；公务用车购置费 137 万元，比上年增加 54 万元；公务用车运行维护费 425 万元，比上年减少 73 万元。

（二）政府财务报告编制情况

2022 年全县共 151 个单位编报政府部门财务报告，在编制前期规范编报主体，应编尽编，确保报告编制全覆盖；统一编报口径，扎实开展编报工作，做好政府财务报告与国有资产报告有效衔接，保证数据精准无误，做好归纳总结，进一步提高财务信息的准确性，为科学决策提供有力依据。

（三）政府性债务管理情况

2022 年，上级转贷我县新增地方政府债券 13249 万元。其中：转贷新增一般债券收入 7569 万元（用于紫阳中学学生公寓楼建设项目 3000 万元、和平至焕古公路改建工程 2000 万元、东城门社区县委政府片区老旧小区配套基础设施建设项目 1300 万元、妇幼保健院医疗技术服务能力提升项目 626 万元、洄水镇污水处理工程 392 万元、2022 年小型水库安全运行管护项目 251 万元），转贷新增专项债券收入 5680 万元（用于农业产业科技创新中心建设项目 2000 万元、职业教育中心扩建项目 2000 万元、西康高速铁路建设 1680 万元）。新增外债提款 1895.28 万元，用于利用世界银行贷款陕西特色小镇发展项目紫阳县子项目。

2022 年，全县地方政府债务限额 436459 万元，其中：一般债务限额 390531 万元，专项债务限额 45928 万元。

截止 2022 年底，全县地方政府债务余额 397338.96 万元，其中：一般债务余额 354188.96 万元，专项债务余额 43150 万元。

三、2021 年度预算执行和其他财政收支审计问题整改落实情况

根据《紫阳县审计局对全县 2021 年度财政预算执行及其他财政收支情况的审计报告》中发现的主要问题和提出的审计建议，认真分析、追根溯源，进一步强化整改措施。报告指出了非税收入未及时上缴、将应作预算收入的资金作为调入资金入库、支出预算安排与实际执行数差异较大、专项资金支出进度慢、往来款项清理不及时等问题，并提出了相应处理意见。目前，县财政局会同有关部门对照审计报告指出的问题，积极采取措施加以整改。通过及时清理存量财政资金、加快督促财政专项资金支出进度、及时下达《催款通知书》加快暂付款清理力度，统筹建立项目支出标准体系，细化各项支出标准，将支出标准作为预算编制的基本依据。下一步，将进一步加强财会监督、严肃财经纪律，从体制机制上着手，促进财政资金规范高效运行。

四、2022 年财政预算执行工作主要特点

（一）聚焦组织收入，财政保障能力持续提升。一是加强收入征管。积极与税务部门对接，堵漏挖潜增收成效显著。强化非税收入征缴，做到“抓大放小”，实现应收尽收。

二是持续做好向上争取工作。紧盯政策资金投向，研究用好政策，高效组织项目谋划申报，大力争取专项资金，全年向上争取资金 30.22 亿元，为全县经济和社会事业发展提供了有力保障。三是努力争取政府债券资金。在稳妥化解政府债务风险的同时，最大限度争取债券资金，全年争取到位新增债券资金 13249 万元，其中一般债券 7569 万元、专项债券 5680 万元，有效缓解财政支出压力。四是切实盘活财政存量资金。加大存量资金盘活力度，全年共盘活财政存量资金 11114 万元，清理回收的资金主要用于民生实事和重点项目建设，进一步弥补公共预算财力缺口，不断增强财政保障能力。

（二）兜牢“三保”底线，民生保障水平持续提高。一是坚持“三保”优先位置。强化“保工资、保运转、保基本民生”预算编制刚性需求，优先安排“三保”支出预算，合理调度库款，确保从源头防范和降低财政运行风险。2022 年全年全口径“三保”支出 173354 万元，占一般公共预算支出的 50%。每月 10 日前足额发放人员工资，确保全县机关事业单位基本公用经费、职工离休费和退休人员养老金保障到位。二是认真落实各项教育补助政策。及时足额拨付各类学生资助资金 1875 万元、营养改善计划资金 2638 万元、各学段教育公用经费及免学费补助 5427 万元，确保教育教学的正常运转；拨付各类补助 6017 万元，保证教师补助及时足额到位；拨付 12849 万元用于改善各学段办学条件，推进教育发展。三是全面落实社保政策。发放城乡低保、高龄补贴、

残疾人补贴、困难群众救助、各项抚恤优待等补贴资金 20083 万元，积极发挥财政兜底保障作用。四是做好脱贫攻坚与乡村振兴的有效衔接。全年统筹整合财政涉农资金 47914 万元，通过推动产业发展、改善出行条件、提高乡村治理能力，促进群众持续增收，力保帮扶措施长效稳定。

（三）落实制度改革，财政管理能力不断提升。一是扎实推进预算管理一体化工作。坚持上下联动，高标准、高效率协同推进预算管理一体化系统建设。二是切实加强直达资金管理。建立直达资金台账，全年共收到直达资金 133247 万元，主要用于基本养老补助、困难群众救助、基本公共卫生服务、城乡义务教育等基本民生支出。充分发挥直达资金对保障“六稳”“六保”的作用。三是加强财政所管理。完善财政所相关规章制度、业务流程，全力推进基层财政所规范运行，提高财政管理水平，打通财政资金监管的“最后一公里”。四是深化国有资产管理改革。严格执行购置固定资产的备案程序，全年累计备案办公资产共计 855 万元，调拨资产净值 2852 万元，核销资产原值共计 426 万元。在全县组织开展行政事业单位资产清查工作，在摸清资产“家底”，理顺管理体制上取得新突破。

（四）强化绩效管理，财政理财水平持续增强。一是严格部门预算管理。坚持预算法定，先有预算后有支出，严禁超预算、无预算安排支出，年度预算经人大批准后原则上不予追加、调整。严格编制 2023 年预算，牢固树立过紧日子思想，合理安排支出顺序，优先保障“三保”等重点支出的

需要。二是强化预算绩效管理。严格从事前、事中、事后优化预算绩效管理方式，注重结果导向，强调成本效益。牢固树立“花钱必问效，无效必问责”的理念，建立以绩效为导向的预算分配机制，切实提高财政资金使用效益。三是规范政府采购监管。全年对已实施进行政府采购合同备案 711 项，采购计划金额 60333 万元，实际采购金额 59756 万元，累计节约 577 万元，节约率 1%；全面推广政府采购网上商城，832 农副产品采购年度计划 350 万元，实现交易额 480 万元，占年度任务的 137.1%。四是积极组织开展绩效自评。组织县级各主管部门和资金使用单位开展了 2022 年部门整体及上级专项资金绩效自评工作，确保自评结果真实、准确、客观，并要求将绩效自评结果随同财政决算同步在县政府网站公开。审核 2022 年部门整体绩效自评结果 72 个，涉及资金 64146 万元；上级专项资金 79 项，涉及资金 116801 万元，切实提高了财政资源配置效率，有力推动了绩效管理工作更有“绩效”。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前财政运行中还存在一些困难和问题。一是税源潜力不足，增收后劲不强，财政刚性支出需求持续增加；二是落实各项保增长、调结构的政策措施带来的一系列增支因素，包括加大政府投资配套力度，促进政府公共投资项目等，导致财政运行减收增支矛盾更加突出；三是部分项目资金使用效益不高，预算绩效管理水平有待加强等。对此，我们将高度警醒，认真对待，强化措施，切实加以解决。

主任、各位副主任、各位委员，随着财政体制改革的不断深入，我县财政面临更加严峻的考验，我们决心在县委的正确领导下，在县人的监督指导下，坚持“稳中求进”工作总基调，切实增强稳住经济大盘的责任感和紧迫感，坚定信心、砥砺前行、不懈努力，全力做好各项工作，更好发挥财政在促进经济社会健康平稳发展中的重要作用。