

留坝县 2022 年财政预算执行情况暨 2023 年预算草案报告

(2023 年 2 月 9 日在留坝县第十九届人民代表大会第二次会议上)

留坝县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现将全县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年预算草案报告如下，请予审议，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2022 年全县财政预算执行情况

2022 年是留坝负重前行、踔厉奋进的一年，也是财政工作克难攻坚、收获满满的一年。在县委、县政府的坚强领导和县人大、县政协的监督支持下，财政部门全面落实“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，对接落实积极财政政策，突出绩效管理，加快“三个转变”，统筹做好稳增长、稳预期、调结构、惠民生、防风险各项工作，财政运行总体稳健。

(一) 一般公共预算执行情况

1. 收入预算执行情况。全年完成财政总收入 8262 万元，占年初预算的 102.7%。其中：上划中省收入 4136 万元，占年初预

算的 104.9%，下降 10.5%；地方收入 4126 万元，占年初预算的 100.6%，增长 4%。

地方收入主要项目完成情况。税收收入完成 2744 万元，占年初预算的 97.7%，增长 0.8%。其中：企业所得税、城镇土地使用税、车船税、土地增值税、耕地占用税、契税等 6 个税种收入实现增长，增值税、个人所得税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花税、环保税等 7 个税种收入不同程度下滑。非税收入完成 1382 万元，占年初预算的 107%，增长 10.9%。其中：罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入同比增长，专项收入、行政事业性收费收入、政府住房基金收入同比下降。

2. 支出预算执行情况。全年完成本级一般公共预算支出 113853 万元，占调整预算的 101.4%，增长 1.4%。其中主要支出项目执行情况为：一般公共服务支出 10987 万元，下降 0.3%；公共安全支出 2635 万元，增长 12.1%；教育支出 8955 万元，增长 12%；文化旅游体育与传媒支出 8256 万元，增长 102%；社会保障和就业支出 15145 万元，增长 0.5%；卫生健康支出 7569 万元，增长 7%；节能环保支出 5922 万元，增长 9.5%；城乡社区支出 6461 万元，增长 1.9%；农林水支出 23764 万元，增长 0.9%；交通运输支出 10080 万元，下降 22.9%；自然资源海洋气象等支出 2856 万元，增长 140.4%；住房保障支出 3839 万元，下降 17.3%；灾害防治及应急管理支出 1520 万元，下降 23.4%。

3. 一般公共预算收支平衡情况。全年一般公共预算总收

入 121866 万元。其中：地方收入 4126 万元、上级补助收入 105259 万元、政府一般债券收入 6158 万元、调入资金 5199 万元、上年结余 1124 万元。全年一般公共预算总支出 119722 万元。其中：本级一般公共预算支出 113853 万元、上解支出 2636 万元、一般债券还本支出 2326 万元、调出资金 907 万元。收支相抵后，年终结余 2144 万元。

(二) 政府性基金预算执行情况

全年完成本级政府性基金收入 3088 万元，占调整预算的 100%。完成本级政府性基金支出 22405 万元，占调整预算的 104.7%，增长 111.1%。

政府性基金收支平衡情况。全年政府性基金总收入 33447 万元。其中：本级基金收入 3088 万元、上级专项补助收入 926 万元、政府专项债券收入 22400 万元、上年结余 6126 万元、调入资金 907 万元。全年政府性基金总支出 23493 万元。其中：本级基金支出 22405 万元、专项债券还本支出 181 万元、调出资金 907 万元。收支相抵后，年终结余 9954 万元，结转下年使用。

(三) 社保基金预算执行情况

全年完成社保基金收入 10012 万元，占预算的 104.5%；完成支出 8907 万元，占预算的 106.9%。收支相抵后，结余 1105 万元，加上年结余 12670 万元，年终累计结余 13775 万元。

(四) 国有资本经营预算执行情况

全年国有资本经营预算收入 10 万元，均为上级专款，占调

整预算的 111.1%。国有资本经营预算支出 10 万元，均为专款支出，占调整预算的 111.1%。年末无结余。

（五）政府债务管理情况

全年新增政府债务 28558 万元。其中：政府一般债券 6158 万元、政府专项债券 22400 万元。当年偿还到期政府债券 2507 万元。截至 2022 年底，全县政府债务余额 83042 万元。其中：政府一般债券 26442 万元、政府专项债券 56600 万元。

2022 年，上级下达我县政府债务限额为 105284 万元。其中：一般债务限额 48394 万元、专项债务限额 56890 万元。全县政府债务余额总体控制在限额之内，未超风险预警线。

二、2022 年预算执行的主要特点

（一）财政收入逆势增长，全年财力保持稳定。面对疫情反复、减税降费和经济下行的不利影响，财税部门携手攻坚，依托税收联席会议，定期分析研判，采取超常措施，深挖收入潜力，全年在释放减税降费政策红利 3755 万元的情况下，圆满完成财政收入任务，地方收入增速位居全市第 4 位，是全市 4 个正增长县区之一。抢抓国家实施积极财政政策的有利机遇，修订完善争取资金考核办法，实行“月统计、季通报、年考核”工作机制，指导部门谋项目、抓争跑，全年争取中省市各级转移支付补助 10.5 亿元，一般公共预算总财力连续三年超过 12 亿元。专债谋划和争取力度前所未有，全年成功申报专债项目 7 个，到位资金 2.24 亿元，是上年的 2 倍，创历史新高。

(二) “三保”底线有效兜牢，预算约束不断强化。始终将“保基本民生、保工资、保运转”放在财政工作的首要位置，坚持“三保”在财政支出中的优先地位，足额预算“三保”资金，优先保障“三保”需求，干部工资按月发放，机关运转有效保障，惠民政策全面落实，全年民生投入达 9.43 亿元，占财政支出的 82.8%，较上年提高 2.6 个百分点。直达资金支出加力提速，全年接收资金 2.65 亿元，累计拨付 2.59 亿元，支出进度 97.7%，惠企利民效应进一步彰显，是全市唯一的直达资金监控系统纳入预算管理一体化试点县，直达资金管理工作被评为 2022 年全市财政创新项目。牢固树立过紧日子的思想，大力压减一般性支出，全年运转类支出同比下降 20.5%。从严落实“先有预算、后有支出”的要求，严把预算执行关，严控非重要、非紧急事项追加支出，预算刚性约束得到维护。

(三) 重点支出保障有力，服务发展成效显著。全力应对收支矛盾突出的严峻形势，集中财力保重点、促发展，教育、科技、环保等重点支出全面达标，财政助力稳增长作用充分发挥。坚持人民至上，投入资金 1379 万元，支持打赢疫情防控阻击战，筑牢了人民生命安全屏障。围绕巩固脱贫成果与推进乡村振兴，整合涉农资金 1.3 亿元，安排项目 175 个，实际支出 1.18 亿元，支出进度达 91%。围绕旅游一业突破，安排专项资金 2000 万元，用于“四个 100”工程、旅游宣传营销等涉旅支出，支持建设和改造精品民宿、农家乐 80 户。围绕“4111”三年行动，投入资

金 2.56 亿元，支持实施文化中心、老旧小区改造等项目 23 个，推动城乡面貌大幅改观。围绕防范化解债务风险，按期偿还政府隐性债务 2632 万元、政府债券 2507 万元，支付债券利息 2105 万元。深入推进“政银担”合作，累计撬动银行贷款 4053 万元，涉农主体和小微企业融资难问题有效缓解。

（四）财政改革稳步推进，理财能力持续提升。自觉接受人大、政协监督，依法向人大报告工作，人大审议意见落实始终贯穿财政工作的全过程。成功承办全省财政支农工作暨扶持壮大村级集体经济现场推进会，填补了近年来全省性财政工作会议未在汉中举办的空白，扶持壮大村集体经济的“留坝经验”在全省推广。预算绩效管理全面发力，制度建设、指标库建设、绩效考评及结果运用等多个方面创新领先，绩效管理调研报告被国家重点学术期刊采用，整体工作走在全市前列。融资渠道不断拓展，体育运动中心、数字留坝 2 个项目正式进入国家 PPP 项目库，实现了我县 PPP 项目零的突破。预决算公开持续深化，二级单位预决算公开实现全覆盖。财政监督检查力度加大，围绕政府过紧日子、国有资产管理、会计代理记账等开展专项检查 14 次，单位财务管理存在问题得以及时发现和全面纠正。财经秩序专项整治扎实开展，国库管理等 7 个领域财经纪律更加严明。政法转移支付管理等 4 项工作荣获省市表彰奖励。预算评审程序优化再造，中介机构考核不断规范，全年评审政府投资项目 102 个，审定金额 3.73 亿元，审减造价 1400 万元，审减率 3.6%。采购监管

显著加强，政府电子卖场成功搭建，全年办理政府采购 160 次，支付金额 9871 万元，节约资金 356 万元，节约率 10.5%。

各位代表，一年来，我们砥砺前行、奋楫争先，财政工作取得可喜成绩，谱写了服务发展的新篇章，这是全县上下团结奋斗、顽强拼搏的结果，成绩值得肯定。但我们也清醒地看到，当前财政运行还存在一些不容忽视的困难和问题：一是县内税源不足，税收外流严重，收入组织困难；二是刚性支出不断增加，收支矛盾日益加剧，“三保”压力与日俱增；三是个别资金效益不高，绩效管理亟待加强，财政改革仍需深化。对此，我们将高度重视，坚持问题导向，采取有效措施，认真加以解决。

三、2023 年财政收支预算（草案）

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键之年。虽然宏观经济面临的三重压力仍然较大，但经济韧性强、潜力足、长期向好的基本面没有改变，中省积极的财政政策将加力提效，保持必要的支出强度，持续增加对地方的转移支付，健全县级财力保障机制，推进省以下财政体制改革，做好财政工作既有困难挑战，更有大好机遇。我们将乘势而上，抢占先机，主动作为，在新征程上奋力开创财政改革发展的新局面。

全年财政工作的总体思路是：**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精神，贯通落实习近平总书记来陕考察和瞻仰延安革命纪念地时的重要讲话重要指示，按**

照中央和省市委、政府决策部署，坚持稳中求进，对接落实积极财政政策，健全现代预算制度，突出绩效管理，统筹财政资源，优化支出结构，扎实开展“三个年”活动，全力稳增长、惠民生、防风险，推进财政可持续发展，为加快实施“1346”战略、高质量建设“四个留坝”提供可靠的财政保障。

（一）一般公共预算

1. 地方收入安排情况。2023 年，全县财政总收入计划安排 8535 万元，其中地方收入 4305 万元，增长 4.3%。地方收入按征管部门分：税务部门 3205 万元、财政部门 1100 万元，较上年完成数分别增长 3.8%和 6.1%。

2. 财力及支出安排情况。按照财政部新的预算编制制度要求，2023 年预算编制必须严格按照财政云系统接收的提前下达转移支付指标为依据，不能对上级补助收入进行预估，不得少编和多编。这一变化，导致预算编制时按财政云系统提前下达指标测算的全年财力明显小于上年预算数和执行数，严重影响年初预算安排，但不影响全年最终财力和支出规模。在预算编制时未能安排的部分支出，在预算执行过程中随着财力增加，将通过追加和调整预算的方式予以保障。

按照目前财政云系统提前下达指标测算，2023 年预算总财力为 77154 万元。其中：地方收入 4305 万元、上级财力性转移支付补助 48713 万元、上级专项转移支付补助 20492 万元、调入资金 1500 万元、上年结余 2144 万元。减去上解支出 2155 万元、

调出资金 935 万元、到期一般债券还本资金 733 万元后，可用财力为 73331 万元，安排一般公共预算支出 73331 万元。在此基础上，剔除上级专项转移支付补助 20492 万元，全年实际可安排财力为 52839 万元，全部安排用于“三保”等必需支出，当年无结余。

3. “三保”预算安排情况。按照财政部县级基本财力保障范围和标准，结合我县实际，经测算，2023 年全县“三保”可用财力为 59114 万元，“三保”支出需求为 50745 万元。其中：保基本民生 15286 万元、保工资 32356 万元、保运转 3103 万元。“三保”支出已在本年预算中足额安排，不存在资金缺口。

4. “三公”经费预算。2023 年，全县“三公”经费预算 176 万元，较上年减少 1 万元。其中：公务接待费 32 万元，较上年增加 7 万元；公务用车购置及运行维护费 144 万元，较上年减少 8 万元；因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。

（二）政府性基金预算

2023 年，本级政府性基金收入预算 1620 万元，上年结余 9954 万元，调入资金 935 万元，合计 12509 万元。本级政府性基金支出预算 12509 万元，当年无结余。

（三）社会保险基金预算

2023 年，全县社保基金收入预算 10596 万元，上年结余 13775 万元，合计 24371 万元。支出预算 9558 万元，当年结余 14813 万元。

(四) 国有资本经营预算

2023 年，本级国有资本经营收入预算 100 万元，上级补助 2 万元，合计 102 万元。支出预算 102 万元，当年无结余。

四、2023 年财政工作重点

围绕上述预算安排，我们将重点抓好五个方面工作：

(一) 聚焦收入组织，做大做优财政蛋糕。一是用好税收征管联席会议机制，加强常态化财税沟通协作，更大力度推动综合治税，挖掘税收潜力，依法及时将各项税收征缴到位。同时，强化非税收入管理，科学有序组织入库，确保年度收入任务圆满完成。二是把向上争跑作为解决建设发展资金来源的主渠道，压实部门主体责任，继续实行“月统计、季通报、年考核”制度，建立财政资金科室与对口单位联动机制，一对一指导部门谋划包装项目，做实常态化申报，开展经常化争跑，全年争取中省专项资金 5 亿元以上。三是紧盯专债支持领域，按照“谋划一批、储备一批、成熟一批、申报一批”的思路，常态化滚动储备项目。督促相关部门做细做优前期工作，推动项目用地等前期手续快报快批，提升项目申报成功率，全年力争评审通过专债项目 20 个以上、到位资金达到 5 亿元。四是狠抓财源建设，支持引导工业企业、小微企业等各类市场主体发展，逐步培育稳定税源，夯实税收增长基础。

(二) 聚焦中心大局，调整优化财政支出。一是进一步规范政府投资行为，坚持量力而为、量财办事，做实重大投资项目财

政可承受能力评估，坚决防止过高承诺、过度保障，杜绝盲目上项目、铺摊子，随意增加财政负担。二是坚持“三保”优先，严格执行“三保”清单，足额安排“三保”资金。加强“三保”运行监控，在“三保”未落实前，不安排其他支出，牢牢守住“三保”底线。三是坚持党政机关过紧日子，大力压减一般性支出和非急需、非刚性支出，运转类支出较上年压减5%以上。减少预算追加事项，集中财力支持文化旅游、绿色食药两条产业链建设，保障城乡协调发展、重大基础设施、基本民生支出等县委、县政府重要决策部署的落实，使“财”和“政”更加紧密结合。

（三）聚焦群众福祉，持续保障改善民生。一是支持巩固脱贫成果同乡村振兴有效衔接，严格落实“四个不摘”要求，保持财政支持政策和资金规模总体稳定。扶持发展壮大村级集体经济，支持实施乡村建设行动，推动乡村基础设施提档升级，补齐乡村公共服务短板。二是坚持公共财政导向，按照民生保障“只增不减”的要求，持续增加民生投入，着力解决好教育、文化、医疗、社会保障等领域群众最关心、最直接、最现实的利益问题，把财政支出转化为群众实惠。三是以直达资金管理试点县建设为抓手，强化从资金源头到使用末端的全过程、全链条、全方位监管，确保资金直达基层、惠企利民，让更多群体更好受益。

（四）聚焦高效规范，深入推进财政改革。一是健全现代预算制度，完善财政资源统筹机制，建立基本支出和项目支出标准体系，加快预算管理一体化建设，动态反映预算安排和执行情况。

二是对标“三全”绩效管理要求，尽快建立覆盖各行业领域的预算绩效指标和标准体系，不断完善共性绩效指标体系，扎实开展重大政策和重点项目事前绩效评价，加强绩效运行监控，强化绩效评价结果综合运用，真正将“要钱必问绩、用钱必问效、无效必问责”落到实处。三是深化“政担”合作，充分发挥省农担公司留坝办事处作用，积极拓展担保业务，稳步提升担保额度，为涉农主体和小微企业融资提供有力支持。

(五) 聚焦风险防范，着力加强财政管理。一是严格执行政府债务限额和预算管理制度，及时偿还到期债务，严控政府债务总量，确保隐性债务不新增、“三保”资金不断链、风险事件不发生。二是主动接受人大监督，全面落实人大决议，认真抓好审计问题整改，不断加强财政内控制度建设，推动人大监督、审计监督与财会监督有机贯通、相互协调。三是依托财政云系统，探索运用“互联网+监管”、大数据等现代信息技术手段，对监督发现的问题严格追责，让财经纪律成为不可触碰的“高压线”。四是深入开展财政系统干部作风能力提升年活动，锤炼全体干部推动高质量发展、服务群众和防范化解风险的过硬本领，增强防风险、迎挑战、抗打压能力，为财政事业发展奠定坚实的人才基础。

各位代表！新时代赋予新使命，新征程呼唤新担当。新的一年，我们将以党的二十大精神为指引，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大依法监督和县政协民主监督下，自信自强、守正

创新，踔厉奋发、勇毅前行，扛牢历史使命，展现财政担当，为奋力谱写新时代高质量建设“四个留坝”新篇章作出新的更大贡献！