

关于横峰县 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 2 月 24 日在横峰县第十七届人民代表大会第三次会议上

县财政局局长 刘永峰

各位代表：

受县人民政府委托，我向大会书面报告横峰县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案，请予审议，并请各位县政协委员和列席会议的同志提出宝贵意见。

一、2022 年财政预算执行情况

2022 年财政部门在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协的监督指导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平总书记视察江西重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，牢牢把握“稳住、进好、调优”原则，积极发挥职能作用，稳步推进财政改革，全力应对风险挑战，扎实有效开展各项工作，为经济社会发展提供了财政保障。执行情况如下：

（一）2022 年预算执行情况

1. 一般公共预算执行情况

2022 年全县财政总收入 187323 万元，比上年增长 17.3%，税收收入占财政总收入的比重为 90.6%。一般公共预算收入

82957 万元，比上年增收 5485 万元，增长 7.1%，地方税收收入占一般公共预算收入的比重为 78.8%。一般公共预算收入主要项目执行情况：税收收入完成 65367 万元，比上年增长 4.6%，其中：增值税 35837 万元，比上年增长 1.7%；企业所得税 8765 万元，比上年增长 115.3%；城建税完成 7175 万元，比上年增长 20.1%；契税完成 4440 万元，比上年下降 45.9%。非税收入完成 17590 万元，比上年增长 17.4%。

2022 年全县一般公共预算支出 275721 万元(包括上级补助、调入资金、一般债券转贷收入等安排的支出)，比上年增长 4.9%，一般公共预算支出主要科目执行情况是：

一般公共服务支出 20247 万元，比上年增长 0.7%；公共安全支出 8892 万元，比上年下降 5.3%；教育支出 42734 万元，比上年增长 3.9%，主要是加大教育事业投入；科学技术支出 6778 万元，比上年下降 0.3%；社会保障和就业支出 33933 万元，比上年增长 19.9%，主要是提高相关社会保障标准，加大就业投入力度；卫生健康支出 15390 万元，比上年增长 5.9%，主要是增加了疫情防控等相关投入；节能环保支出 6160 万元，比上年增长 10.2%，主要是加大污染治理投入；城乡社区支出 21066 万元，比上年下降 28.1%；农林水支出 48381 万元，比上年增长 0.3%；资源勘探工业信息等支出 47941 万元，比上年增长 69.1%，主要是助企纾困，加大扶持中小企业发展力度；住房保障支出 8030 万元，比上年增长 399.4%，主要是机关事业单位公积金财配由

上划到市级划拨调整为县预算单位按月缴纳；债务付息支出 4066 万元，比上年增长 24.1%，主要是一般债券付息余额增加，付息支出相应增加。

2. 政府性基金预算执行情况

政府性基金预算收入 98123 万元，比上年增收 8483 万元，增长 9.5%；政府性基金预算支出 96920 万元，比上年减支 23177 万元，下降 19.3%，主要是专项债券转贷收入减少，相应安排的支出减少。

3. 社会保险基金预算执行情况

社会保险基金预算总收入 20258 万元，社会保险基金预算总支出 20297 万元，当年收支结余-39 万元，滚存结余 18336 万元。

4. 国有资本经营预算执行情况

国有资本经营预算收入 1942 万元，调入一般公共预算 1942 万元。

(二) 政府债务情况

截至 2022 年底，我县地方政府债务限额为 393556 万元，其中：一般债务限额 136307 万元，专项债务限额 257249 万元。政府债务余额 360002 万元，其中：一般债务余额 126962 万元，专项债务余额 233040 万元。

2022 年，我县支付地方政府债券到期本金 24086 万元，其中：一般债券 10405 万元；专项债券 13681 万元。支付地方债

务利息 11953 万元，其中：一般债务利息 4045 万元；专项债务利息 7908 万元。

（三）2022 年财政工作情况

2022 年以来，财政部门认真落实县十七届人大二次会议相关决议要求，围绕“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”重要要求，扎实做好“防风险、保稳定、惠民生”等各项工作，为推动高质量发展提供坚强财政保障。

一是挖潜增收，全力做大财政蛋糕。2022 年受疫情、留抵退税政策、房地产市场不景气等因素影响，财政增收压力大。财政部门始终将确保财政增收、提高保障能力放在各项工作的首位，加强各部门联动，多角度多方位挖掘财力，统筹资金发挥最大效益。**大力培植税源**，积极应对经济下行压力，严格落实各项税费支持政策，持续加强重点税源和重点税种监控，深入挖掘增收潜力，加大综合治税力度，做到应收尽收，实现一般公共预算收入增长 7.1%，地方税收收入占一般公共预算收入的比重 78.8%，位列全市第二。**积极向上争资**，紧盯国家、省市宏观政策导向，加强部门间协调，积极开展向上争资工作，2022 年共获得上级补助 144500 万元。**做好项目谋划**，积极储备债券申报项目，做实做细项目前期工作，积极争取债券资金，2022 年新增政府债券转贷收入 51277 万元，其中：一般债券资金 14050 万元，专项债券资金 37227 万元。

二是减负纾困，助推经济平稳运行。充分发挥财政政策导

向作用，提升政策效能，全力助企纾困稳住经济大盘。**落实组合式税费支持政策**，2022年累计退、减、免、缓税42687万元。其中，增值税留抵退税23657万元，惠及户次104户；新增减税降费11040万元，惠及市场主体2447家。**落实减免承租国有房屋租金政策**，督促行政事业单位、国有企业做好租金减免工作，全年减免租金101.14万元，其中减免小微企业租金22.85万元，个体工商户租金78.29万元。惠及租户共104户，其中小微企业26户，个体工商户78户。**强化惠企政策扶持**，积极开展财政惠企政策入企宣传活动，切实帮助企业解决融资难、融资贵问题，发放“财园信贷通”贷款14232万元、“财农信贷通”贷款3470万元，惠及100余户中小微企业和新型农业经营主体。

三是统筹财力，全面推进民生发展。今年以来，财政部门牢固树立政府部门过“紧日子”、老百姓过“好日子”思想，对政府支出打好“铁算盘”，对民生支出重点倾斜，把有限的资金用在“刀刃”上，不断优化支出结构，集中财力重点保障和改善民生，全年民生支出达190158万元，有效保障了教育、科技、社会保障、医疗卫生、农林水等各项民生支出需求。支持就业创业，延续实施普惠性稳岗返还、失业保险扩围等减负稳岗扩就业政策。继续实施教育优先战略，全年教育支出42734万元，占一般公共预算支出的15.5%，学前教育、义务教育、高中教育和职业教育等各层次各学段教育经费得到有力保障。稳步提升

社会保障水平，提高城乡低保、医保、优抚对象等补助标准，发放低收入人群一次性生活补贴 440 万元，安排资金 726 万元支持城乡居民基本养老金调标。强化疫情防控资金保障，确保人民群众生命健康得到坚强保障。持续改善生态环境，加大环保投入力度，全年投入节能环保资金 6160 万元，较上年增长 10.2%，推进蓝天、碧水、净土保卫战。紧紧围绕打造精致小城“升级版”定位，大力支持城区路网、生态停车场项目建设，进一步完善老旧小区改造，全面提升城市品质。全力支持乡村振兴发展战略，实施一批农业产业、水利工程、农村道路等惠民利民项目，提前实现美丽集镇扫一遍，不断改善农村生产生活条件。

四是深化改革，提升财政治理效能。围绕促进财政治理体系和治理能力现代化，进一步提高财政资金配置效率，全面提升财政资金效益。**持续推进零基预算改革**，坚持以零为起点，打破基数概念和支出固化模式，建立能进能出机制，扩大零基预算试点范围。**预算绩效管理提质增效**，基本建成“全方位、全过程、全覆盖”及“有评估、有目标、有监控、有评价、有应用”的预算绩效管理体系，实现预算和绩效管理一体化，预算绩效管理在全省考核中排名大幅提升。**加大财政投资评审力度**，按照“不唯增、不唯减、只唯实”的评审理念，全年评审项目 249 个，总评审金额 133497 万元，核减 14121 万元，核增 2244 万元，净核减金额 11877 万元，净核减率 8.9%，有效地节

省了财政资金，提高了财政资金使用效益。**优化政府采购营商环境**，大力推行政府阳光采购，持续推进“互联网+政府采购”模式，2022年4月28日横峰县首单政府采购领域“不见面开标”招标工作在县公共资源交易中心顺利完成。2022年我县招标项目共71个，其中公开招标40个，不见面开标40个，公开招标项目采用不见面开标方式的比例保持100%，居全市第一；开通政府采购监管平台投诉、质疑和举报的在线处理模块，畅通政府采购活动参与者的投诉和质疑渠道。**聚焦数字财政建设**，财政票据电子化改革持续深化，全面取消纸质票据，实现缴费、查询、打印、下载、查验电子票据“一条龙”自助服务；持续推进预算管理一体化系统建设，促进财政管理现代化、自动化，将财政管理工作由线下逐步转为线上。

五是守牢底线，坚决防范财政风险。统筹发展和安全的关系，树牢底线思维，推动财政可持续运行。**有效防控政府债务风险**，积极向上争取政府再融资债券和新增债券额度，延长债务期限，优化债务结构，缓解偿债压力；坚决遏制隐性债务增量，妥善化解政府隐性债务存量，防范化解地方政府隐性债务风险。**兜牢兜实“三保”底线**，统筹管理政府收支，足额编制“三保”预算，制定“三保”应急预案，建立财政“三保”资金专户管理制度，防范“三保”风险。**有效保障财政资金安全**，专人监管直达资金，充分发挥监控系统的作用，加强直达资金的重点监控，并实行每月通报机制，直达资金全年支出进度达

95%；扎实开展地方财经秩序专项整治行动，开展会计信息质量检查，并督促整改发现的问题；开展“三公”经费使用情况检查，对违反“三公”经费管理要求的进行通报，严控“三公”经费支出，实现“三公”经费大幅下降。

各位代表，2022年财政工作取得的成绩，是县委、县政府科学决策、正确领导的结果，是人大依法监督、大力支持的结果，是政协民主监督、积极帮助的结果，是全县上下齐心协力、奋发拼搏的结果。我们也清醒地看到，当前财政运行还面临一些困难和问题，主要是：经济发展不确定性依然存在，财政增收基础还不稳固；“三保”及债务还本付息等刚性支出不断增长，同时还承担疫情防控、助企纾困等支出责任，财政持续处于紧平衡状态；政府性债务进入还本付息高峰期，防范化解债务风险压力仍然较大，等等。对此，我们将认真研究，积极应对，在今后的工作中予以妥善解决，恳请各位代表和委员一如既往地理解和支持。

二、2023年县级财政预算草案

2023年财政工作和预算编制的指导思想是：**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，深入贯彻落实习近平总书记视察江西重要讲话精神，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，更好统筹疫情防控和经济社会发展，更好统筹发展和安全，积极的财政政策要加力提效，注重精准、更可持续；**

落实好减税降费政策，加强财政资源统筹，大力优化支出结构，保持必要的支出强度；坚持党政机关过紧日子，强化预算约束和绩效管理，提高财政支出精准性、有效性，兜牢兜实“三保”底线，为建设现代化幸福美好新横峰提供坚实保障。

（一）2023年预算安排的主要原则

一是坚持实事求是，科学稳妥。收入预算实事求是、科学预测，与经济社会发展相适应，与财政政策相衔接，充分考虑减税降费政策和房地产市场持续下行等因素影响。支出预算安排坚持统筹兼顾，有保有压，持续优化支出结构。

二是坚持强化约束，统筹兼顾。全力保障经济社会发展薄弱环节和民生领域的支出需求，落实党政机关过紧日子要求，严控“三公”经费等一般性支出，努力提高财政支出效能。

三是坚持深化改革，提质增效。持续深化零基预算改革，深入推进预算管理一体化建设，着力规范项目支出预算，加快支出标准体系建设，深入实施全面预算绩效管理，注重绩效评价结果运用，不断提高财政资源配置效率和使用效益。

四是坚持强化管理，防范风险。强化政府债务管理，防范政府债务风险，坚决兜住“三保”底线。

（二）2023年预算安排情况

1. 一般公共预算收支安排情况

2023年财政总收入安排199458万元，税收占财政总收入比重92.5%；一般公共预算收入安排89585万元，较2022年执行

数增长 8%，地方税收占一般公共预算收入比重 83.2%。

2023 年一般公共预算收入 89585 万元，加上上级补助收入 94942 万元、政府性基金预算调入资金 33206 万元、国有资本经营预算调入 2000 万元、其他资金调入 16783 万元、上年结转收入 13426 万元、一般债券转贷收入 8300 万元、动用预算稳定调节基金 39000 万元，一般公共预算总收入 297242 万元；一般公共预算支出 292237 万元，加上上解支出 5005 万元，一般公共预算总支出 297242 万元；收支平衡。

2. 政府性基金预算收支安排情况

2023 年政府性基金预算收入安排 126654 万元，加上上级补助收入 990 万元，上年结转收入 890 万元，专项债券转贷收入 30900 万元，政府性基金收入总计 159434 万元。政府性基金预算支出安排 101068 万元，上解支出 2000 万元，调出资金 33206 万元，专项债务还本支出 23160 万元，基金支出总计 159434 万元。收支平衡。

3. 社会保险基金预算收支安排情况

2023 年社会保险基金预算收入安排 23552 万元，社会保险基金预算支出安排 20881 万元，基金本年结余 2671 万元。年末滚存结余 21007 万元。

4. 国有资本经营预算收支安排

2023 年国有资本经营预算收入安排 2000 万元，全部调出到一般公共预算弥补财力。

（三）政府债务情况

2023年我县到期地方政府债券36535.54万元，其中：一般债券11250.54万元，专项债券25285万元。2023年债券付息支出12232.35万元，其中：一般债券付息支出4185.8万元，专项债券付息支出8046.55万元。

2023年部门预算请一并予以审议。

三、扎实做好2023年各项财政工作

2023年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是实施“十四五”规划承上启下的关键之年，财政部门将紧紧围绕县委、县政府的决策部署，坚持稳字当头、稳中求进，认真做好全年各项工作。

一是全力支持经济复苏向好。落实好中央和省系列减税降费政策，运用“财园信贷通”、“财农信贷通”和“科贷通”等财政金融工具，发挥财政资金“四两拨千斤”的杠杆撬动作用，缓解企业融资困难问题，充分释放市场主体活力，推动企业快速发展。积极争取政府债券资金，保障重点项目建设资金需求，加快政府债券资金使用进度，尽快形成实物工程量，拉动有效投资。聚焦有色金属和快递物流等主导产业，支持走好产业集群发展之路，在中小企业发展、技术改造等方面给予重点扶持。

二是统筹城乡发展品质提升。支持城乡融合发展，不断完善设施、补齐短板，促进城乡协调、可持续发展。支持城市功能与品质再提升行动，加大城市更新、老旧小区改造等支持力

度。全面推进乡村振兴，进一步巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，落实土地出让收入用于农业农村占比要求；聚焦产业振兴，支持改造提升高标准农田，全力支持发展以现代种业为核心的现代农业，进一步提升粮食产能，加强粮食的供给保障能力。深入打好污染防治攻坚战，支持启动污水处理厂二期、新建城市建筑垃圾消纳场、污水管网改造提升等项目建，支持美丽集镇“三年提升”行动，接续推进农村人居环境整治提升行动，全面推动城乡面貌改善、功能协调发展。

三是着力保障增进民生福祉。统筹谋划、一体推进全面建设幸福江西、民生实事工程行动，积极落实各项惠民政策，做好普惠性、基础性、兜底性民生建设。支持教育优先发展，不断改善和提升办学水平，支持基础教育薄弱学校改善办学条件，支持深化教育教学体制改革，促进教育事业均衡发展。支持社会保障和就业体系建设，不断提高社会保障水平，保障失业人员、城乡低收入群体、优抚对象的基本生活，支持重点群体就业创业，推进城乡居民养老、低保、退役军人保障等制度实施，确保国家出台的各类民生提标政策落实到位。支持深化医疗卫生体制改革，持续提升医疗卫生服务水平，提高城乡居民医疗保险补助标准，加大公共卫生经费保障力度，加大基层医疗卫生机构设施设备投入，积极支持基层卫生院建设，完善医疗卫生服务体系。支持农业农村发展，全面落实强农惠农政策，加强农业基础设施建设，完善农业补贴发放方式，促进农村发展、农业增效、农民增收。

四是深化财税体制改革攻坚。健全现代预算制度，持续深化零基预算改革；加强预算绩效评价结果应用，推动预算绩效管理提质增效；严格落实政府机关过“紧日子”要求，严控“三公”经费等一般性支出；健全财政资源统筹机制，密切四本预算间的衔接，落实常态化清理存量资金机制，依法依规盘活行政事业单位闲置资金资产；完善预算管理一体化系统，提高预算管理规范化、标准化和自动化水平；研究完善政府购买服务预算编制，不断优化政府采购领域营商环境。

五是坚决防范化解重大风险。坚持底线思维，认真抓好重点领域风险防范，牢牢守住不发生系统性风险的底线。强化财政运行管理，立足财力实际，科学安排支出，把做好“三保”工作作为当前财政工作最根本的出发点和落脚点，牢牢将“三保”支出控制在预算盘子内。严格落实债务限额管理和预算管理要求，坚决遏制隐性债务增量，稳妥有序化解存量，确保政府债务风险总体可控。深入贯彻预算法和预算法实施条例，严格执行人大批准的预算，硬化预算刚性约束，依法依规、实事求是组织收入，从严控制预算调整。加强乡镇财政管理，确保基层平稳运行。加强财政财务监管，强化政策落实的监督检查，确保财政规范安全高效运行。

各位代表，做好今年财政工作责任重大、任务艰巨，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻党的二十大精神，在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、

县政协的监督指导下，锐意进取，攻坚克难，扎实做好财政各项工作，为建设现代化幸福美好新横峰作出新的更大贡献！

县十七届人大次三会议秘书处

2023年2月
