

白水县十九届人大常委会

第十四次会议文件（5）

# 白水县人民政府 关于 2022 年财政决算（草案）情况的报告

（2023 年 11 月 24 日）

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府委托，现在向县第十九届人民代表大会常务委员会第十四次会议报告我县 2022 年财政决算（草案）情况。请予审议。

## 一、2022 年财政收支决算情况

根据渭南市财政局《关于 2022 年市级财政与县市区财政年终结算有关事项的通知》（渭财办预〔2023〕519 号）文件批复，全县财政收支决算情况如下：

### （一）一般公共预算收支决算情况

#### 1. 收支决算情况

2022 年，全县一般公共预算收入完成 14751 万元，完成预算的 110.1%，较上年增长 4.3%，扣除留抵退税因素后同口径增长 14.3%。

2022 年，县第十九届人民代表大会第一次会议批准的一般

公共预算支出 199913 万元，加上预算执行中上级补助收入调整，支出调整预算为 319091 万元。全县一般公共预算支出完成 261326 万元，较上年增支 41348 万元，增长 18.8%。

## 2. 收支平衡情况

2022 年，全县一般公共预算收入 14751 万元，加上上级补助收入 267283 万元、债券转贷收入 20674 万元、调入资金 9577 万元、上年滚存结余 31755 万元，全县一般公共预算收入总计 344040 万元。

2022 年，一般公共预算支出 261326 万元，加上上解支出 9793 万元、债务还本支出 13805 万元、安排预算稳定调节基金 1351 万元，全县一般公共预算支出总计 286275 万元。

全县一般公共预算总收支相抵后，年终结余 57765 万元，全部为结转下年支出。

## 3. 预备费使用情况

2022 年，年初预算安排预备费 2800 万元，主要用于疫情防控、安保维稳、消防应急等支出。

## 4. “三公”经费情况

2022 年，全县行政事业单位“三公”经费支出 399 万元，较上年减少 22 万元，下降 5.2%。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务用车购置及运行维护费 246 万元，较上年下降 2.8%；公务接待费 153 万元，较上年下降 8.9%。

## 5. 预算稳定调节基金有关情况

2022年，全县预算稳定调节基金年初余额1591万元，减去预算安排使用1591万元，加上年底补充的1351万元，年末余额1351万元。

## 6. 转移支付安排使用情况

2022年，中省市下达我县转移支付资金267283万元。其中：返还性收入1076万元，一般性转移支付173374万元，专项转移支付92833万元。一般性转移支付中，均衡性转移支付91652万元，县级基本财力保障机制奖补资金17093万元。

## 7. 盘活财政存量资金使用情况

根据国务院办公厅《关于进一步做好盘活财政存量资金工作的通知》（国办发〔2014〕70号）、国务院《关于印发推进财政资金统筹使用方案的通知》（国发〔2015〕35号）、财政部《关于推进地方盘活财政存量资金有关事项的通知》（财预〔2015〕15号）、陕西省财政厅《关于做好盘活财政存量资金工作的通知》（陕财办预〔2022〕86号）以及《渭南市财政局关于做好盘活财政存量资金工作的通知》（渭财办预〔2022〕601号）精神，对结余资金和连续两年未用完的结转资金按规定不再结转，清理收回统筹用于经济社会发展亟需资金支持的领域和保障民生支出。同时，加大结转结余资金收回统筹使用力度，对上年结转资金，按规定在当年9月底前申请下达并全部支出，逾期收回财政统筹。2022年10月，我县盘活结余资金及连续结转两年以上资金共25004万元，统筹安排25826万元（安排使用以前

年度盘活财政存量资金 22969 万元，安排使用 2022 年盘活财政存量资金 2857 万元），主要用于教育、医疗卫生、社会保障、文物保护、文化旅游、住房保障、人居环境整治、农林水等经济社会发展亟需资金支持的领域和保障民生支出。

## **（二）政府性基金预算收支决算情况**

2022 年，全县政府性基金收入完成 17788 万元，加上上级补助收入 3030 万元、债务转贷收入 18372 万元、上年结余 20701 万元，全县政府性基金总收入 59891 万元；全县政府性基金支出 34053 万元，加上专项债务还本支出 10120 万元、调出资金 7986 万元，上解支出 143 万元，全县政府性基金总支出 52302 万元。全县政府性基金总收支相抵后，年终结余为 7589 万元，全部结转下年支出。

## **（三）国有资本经营预算收支决算情况**

2022 年，国有资本经营预算收入为零，加上上级补助收入 130 万元、上年结余 168 万元，全县国有资本经营预算总收入 298 万元；全县国有资本经营预算支出 10 万元，年终结余 288 万元，全部结转下年支出。

## **（四）社会保险基金预算收支决算情况**

2022 年，全县社会保险基金收入 37231 万元，加上上年结余 21066 万元，收入总计 58297 万元；社会保险基金支出完成 35751 万元，年末滚存结余 22546 万元。

## **（五）全县政府债务有关情况**

2022年，市政府转贷我县新增地方政府债券18613万元。其中：一般债券4413万元，主要用于体育中心建设、林皋水库除险加固项目；专项债券14200万元，主要用于苹果科技产业园农产品冷链物流设施项目、市政供热管网配套、中医医院门诊楼提标扩能、县医院住院楼提标扩能、污水处理厂管网建设项目。

2022年，向外国政府和国际组织转贷2590万元，主要用于白水河流域综合治理和贫困地区基础设施建设项目。

2022年，市政府转贷我县再融资债券17843万元，其中：一般债券13671万元，专项债券4172万元。再融资债券全部用于偿还到期政府债券本金。

2022年，县级偿还到期政府债务本息共计31757万元，其中：通过申请再融资债券偿还本金17843万元，县本级偿还本金6082万元，偿还利息7832万元。

截至2022年底，我县政府债务余额237537.76万元，其中：一般债务余额170566.76万元，专项债务余额66971万元，控制在市级下达限额内（限额260100万元，其中：一般债务限额191100万元，专项债务限额69000万元）。

#### **（六）预算绩效管理有关情况**

2022年，财政部门始终坚持把预算绩效管理作为一项重要工作来抓，按照预算绩效管理全方位、全过程、全覆盖的要求，健全机制强保障，狠抓落实提成效，积极稳妥地推进预算绩效管理工作。一是健全完善制度体系。研究制定《白水县部门预算绩

效目标管理办法》《白水县预算绩效管理结果应用暂行办法》，《白水县县级预算绩效运行监控管理暂行办法》《白水县财政支出事前绩效评估管理暂行办法》，印发《白水县共性项目绩效指标体系的通知》，确定 19 类共性项目指标系统框架，夯实预算绩效管理工作基础。

**二是实施绩效目标管理。**2022 年，依托财政云预算管理一体化系统，对部门预算和所有财政支出资金全面编制预算绩效目标，通过微信群、面对面解答等方式，进一步加大绩效目标审核力度，提高绩效目标编制质量，做到预算绩效目标与财政资金同编报、同审核、同批复、同公开。

**三是扎实开展绩效评价。**组织全县各部门开展 2021 年度部门预算综合绩效评价，切实增强部门绩效意识和责任意识。完成 2021 年度财政专项资金绩效自评工作，共涉及项目 109 个，资金 6.47 亿元。在财政专项资金绩效自评的基础上，扎实开展 2021 年度专项资金绩效评价工作，评价范围实现“四本预算”全覆盖，涉及乡村振兴、苏陕协作、高标准农田建设、农村危房改造等 13 个项目，资金 1.93 亿元，不断提高财政资金使用效益。

**四是全过程预算绩效管理试点。**以白水县 2022 年省级苏陕协作项目为试点，联合第三方机构对该项目所属的两个子项目—白水县苹果科技产业园农产品冷链物流设施项目包材库及附属设施项目、白水县和家卓村基础设施建设环境项目，围绕“事前绩效评估、绩效目标管理、绩效运行监控、绩效评价、绩效结果应用”五个环节开展全过程预算绩效管理，不断提升预算绩效管理水平。

## 二、2022年财政重点工作

2022年，财政部门坚持稳中求进工作总基调，全面落实“积极的财政政策要提升效能，更加注重精准、可持续”的要求，增强全县各项重大战略任务的财力保障，促进全县经济社会平稳发展。

**一是组织收入保平稳。**强化组织收入力度，分析研判财政收入形势，全力拓宽生财渠道，科学统筹组织收入。深入分析研究国家政策方向、资金投向，加大向上对接力度，积极争取各类补助资金，提高财政保障能力。**二是助企纾困稳经济。**全面落实各项新的组合式税费支持政策，加快涉企资金审核、拨付，用好“政银担”、政府性融资担保等各项助企纾困政策，协助解决企业生产经营过程中的急难愁盼，不断增强市场主体活力。**三是改善民生促和谐。**积极落实国家和省市统一民生政策，坚持尽力而为、量力而行原则，充分发挥好财政的资金保障职能，全力保障好基本民生，切实兜牢民生底线，人民群众幸福感获得感不断提升。**四是防范风险守底线。**坚持“三保”优先原则，年初足额编制“三保”预算，不留缺口。严格执行政府举债融资负面清单，坚决遏制新增隐性债务，牢牢守住风险底线。**五是深化改革激活力。**持续推进预算管理一体化建设，规范预算编制，实行零基预算，推进预决算公开，打造阳光财政。加强预算绩效管理，建立“事前、事中、事后”有机衔接的闭环管理机制。加强国有资产管理，规范政府采购行为，严肃财经纪律，发挥财政治理效能。

2022年，财政运行中仍存在一些困难和问题，主要是：**收入方面**，我县经济基础薄弱，产业结构单一，缺乏支撑财政的骨干税源企业，加之受到国家大规模增值税留抵退税因素影响，财政收入形势严峻。**支出方面**，“三保”、乡村振兴、疫情防控等刚性支出与偿还政府债务叠加，财政支出压力剧增，收支矛盾异常突出。对此，我们将高度重视，努力加以解决。

### **三、下一步工作措施**

我们将认真贯彻落实县委决策部署，严格执行县第十九届人民代表大会第二次会议有关决议和本次会议精神，不断强化管理、深化改革、完善制度，进一步发挥财政治理效能，为落实中省市重大决策部署提供有力保障。重点做好以下工作：**一是加力提效落实积极的财政政策**。顶格落实各项税费优惠政策，更好发挥稳定经济的关键作用。科学合理组织收入，不断提升税收占比，加快财政支出进度，强化重点领域支出保障，确保党中央决策部署和省市工作安排落地落实。**二是全力以赴保障财政平稳运行**。坚持政府“过紧日子”要求，严控一般性支出，加快财政资金预算下达和执行。统筹用好上级专款、新增债券等上级补助资金，加强重点领域资金保障。**三是扎实推进保障和改善民生工作**。支持办好就业、教育等民生实事，扎实落实医疗、养老、低保等民生政策扩面提标。聚焦重点领域，支持生态环境保护、科技创新发展、粮食生产安全，助推乡村振兴发展。**四是积极防范化解财政运行风险**。全面落实政府债务融资负面清单管理，健全政府债



务管理机制，筑牢债务风险防控底线。严格落实“三保”主体责任，强化“三保”支出动态监测，加强库款保障，兜牢“三保”底线。**五是全面落实预算管理制度改革。**积极落实省以下财政体制改革。加强预算绩效管理，提高资金使用效益。强化财会监督，突出对财政资金的全过程、穿透式监管。严格落实县人大及其常委会有关决议，充分听取县人大代表意见建议，把代表建议更好体现到财政管理中。

主任、各位副主任、各位委员，当前全县财政改革发展任务艰巨，我们将在县委的坚强领导下，自觉接受县人大及其常委会监督，认真落实本次会议审议意见，更好发挥财政职能作用，强化责任担当，积极主动作为，进一步深化财政改革，提升服务效能，为奋发谱写白水高质量发展新篇章贡献财政力量。