关于2022年尤溪县本级决算（草案）

的报告

——2023年5月26日县十八届人大常委会第十一次会议上

县财政局局长 陈玲

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现将2022年县本级决算草案说明如下。

一、全县总决算汇编情况

**（一）全县一般公共预算收支决算**

1.全县财政总收入完成136056万元（含增值税留抵退税12645万元），比上年增收12364万元，增长10%，其中：上划中央收入35482万元，比上年增收2018万元，增长6.03%；地方级一般公共预算收入100574万元（含增值税留抵退税12645万元），完成预算的101.07%，比上年增收10346万元，增长11.47%。

2.全县一般公共预算支出340238万元，完成预算（含省市专项转移支付、上年结转使用数等，下同）365237万元的93.16%，比上年支出310039万元增支30199万元，增长9.74%。

3.平衡情况：全县地方级一般公共预算收入87929万元（不含增值税留抵退税12645万元），上级补助收入202224万元，地方政府一般债务转贷收入27290万元（其中：新增一般债券14700万元，再融资一般债券12590万元），上年滚存结余17242万元，调入资金52483万元，动用预算稳定调节基金4991万，收入合计392159万元；全县一般公共预算支出340238万元，上解上级支出6587万元，地方政府一般债务还本支出19406万元，补充预算稳定调节基金929万元，支出合计367160万元。收支对抵，年终滚存结余24999万元，其中结转下年支出24999万元。

**（二）全县政府性基金收支决算**

1.全县政府性基金预算收入95994万元，完成预算98395万元的97.56%，比上年增收17407万元，增长22.15%。

2.全县政府性基金支出131268万元，完成预算181920万元的72.16%，比上年增支71434万元，增长119.39%。

3.平衡情况：全县政府性基金收入95994万元，上级补助收入10228万元，上年滚存结余46298万元，调入资金20245万元，地方政府专项债务转贷收入59478万元，收入合计232243万元；全县政府性基金支出131268万元，上解支出235万元，调出资金50088万元，支出合计181591万元。收支对抵，年终滚存结余50652万元，其中结转下年支出50652万元。

**（三）全县国有资本经营收支决算**

全县国有资本经营预算收入16084万元，完成预算16000万元的100.53%，上级补助收入16万元，收入合计16100万元；全县国有资本经营支出14592万元，完成预算15016万元的97.18%，国有资本经营支出调入一般公共预算1084万元，支出合计15676万元。收支对抵，年终滚存结余424万元，其中结转下年支出424万元。

**（四）全县社会保险基金收支决算**

全县社会保险基金收入52011万元，上年结余36979万元，收入总计88990万元；社会保险基金支出47665万元，本年收支结余4346万元，年末滚存结余41325万元，其中结转下年支出41325万元。

与上报县十八届人大二次会议审议的预算执行数比，实际年度决算收支变化主要有：全县一般公共预算收入增加929万元，全县一般公共预算支出增加24741万元；全县政府性基金收入减少2401万元，全县政府性基金支出增加1620万元；全县国有资本经营预算收入增加84万元，全县国有资本经营预算支出减少410万元，全县国有资本经营预算调入公共预算资金增加84万元；全县社会保险基金收入增加232万元，全县社会保险基金支出增加674万元。

二、县本级决算情况

**（一）县本级一般公共预算收支决算情况**

1.县本级一般公共预算收入100574万元（含增值税留抵退税12645万元），完成预算的101.07%，比上年增收10346万元，增长11.47%。

2.县本级一般公共预算支出304450万元，完成预算329449万元的92.41%，比上年增支34863万元，增长12.93%。

3.平衡情况：县本级一般公共预算收入87929万元（不含增值税留抵退税12645万元），上级补助收入202224万元，地方政府一般债务转贷收入27290万元，上年滚存结余17242万元，调入资金51487万元，动用预算稳定调节基金4991万元，收入合计391163万元；县本级一般公共预算支出304450万元，补助下级支出35692万元，上解上级支出6587万元，地方政府一般债务还本支出18506万元，补充预算稳定调节基金929万元，支出合计366164万元。收支对抵，年终滚存结余24999万元，其中结转下年支出24999万元。

**（二）县本级政府性基金收支决算情况**

1. 县本级政府性基金预算收入95994万元，完成预算98395万元的97.56%，比上年增收17407万元，增长22.15%。

2.县本级政府性基金支出99796万元，完成预算150448万元的66.33%，比上年增支53086万元，增长113.65%。

3.平衡情况：县本级政府性基金收入95994万元，上级补助收入10228万元，上年滚存结余46298万元，调入资金19539万元，地方政府专项债务转贷收入59478万元，收入合计231537万元；县本级政府性基金支出99796万元，上解上级支出235万元，补助下级支出20266万元，调出资金50088万元，地方政府专项债务转贷支出10500万元，支出合计180885万元。收支对抵，年终滚存结余50652万元，其中结转下年支出50652万元。

**（三）县本级国有资本经营预算收支决算情况**

县本级国有资本经营预算收入16084万元，完成预算16000万元的100.53%，上级补助收入16万元，收入合计16100万元；县本级国有资本经营支出14590万元，完成预算15014万元的97.18%，补助下级支出2万元，调入一般公共预算1084万元，支出合计15676万元。收支对抵，年终滚存结余424万元，其中结转下年支出424万元。

1. **因乡镇没有社会保险基金收支，县本级社会保险基金收支决算等同全县数。**

与上报县十八届人大二次会议审议的预算执行数比，实际年度决算收支变化主要有：县本级一般公共预算收入增加929万元，县本级一般公共预算支出增加21953万元；县本级政府基金预算收入减少2401万元，县本级政府性基金预算支出增加914万元；县本级国有资本经营预算收入增加84万元，县本级国有资本经营预算支出减少410万元，县本级国有资本经营预算调入公共预算资金增加84万元；县本级社会保险基金收入增加232万元，县本级社会保险基金支出增加674万元。

三、政府债务情况

**（一）政府债务规模**

2022年省核定我县地方政府债务限额780843万元。2022年底，尤溪县政府债务余额576190万元，其中一般债务234959万元、专项债务341231万元。

2022年我县通过财政年度预算安排、发行再融资债券方式偿还政府债务本金19406万元。利息按约定支付，没有出现政府债务违约情况。2022年依法依规举债，当年举借新增债券74178万元（一般债券14700万元、专项债券59478万元）。2022年发行再融资地方政府债券12590万元，用于偿还2022年到期的地方政府债券。

**（二）债券项目进展和资金使用情况**

2022年新增政府债券资金74178万元主要用于交通基础设施、市政和产业集群园区建设和民生工程等项目建设。其中：

1．一般债券14700万元安排用于西城镇前厝洋棚户区改造安置区基础设施工程、S215线尤溪玉池至西城互通段公路以及三奎新城市政工程基础设施、“两高”建设受损农村公路建设和修复、中医医院中医特色专科大楼建设等8个项目。

2．专项债券59478万元安排用于莆炎高速公路新阳互通及接线工程、中仙临港工业集中区、香精香料产业集中区、尤溪城南工业集中区基础设施建设项目（三期）、洋中产城融合示范园区、城乡供水一体化一期项目、老旧小区改造配套基础建设三期项目、县总医院搬迁、公交综合场站及汽车东站等14个项目。

截止2022年底，除中仙临港工业集中区和县总医院搬迁因规划、土地审批等各种原因进度相对滞后，其他项目按计划推进。项目单位已使用一般债券资金5512万元，债券资金使用进度37.5%；已使用专项债券资金54479万元，债券资金使用进度91.6%。

四、其他重要事项情况

**（一）县本级重点支出的安排和使用情况**

1.教育支出。实际支出86279 万元，完成预算87837万元的98.23％，占县本级一般公共预算支出的28.34%，比上年81652万元增支4627万元，增长5.67％。一是坚持把教育事业摆在优先发展的战略地位，安排67422万元用于义务教育支出，配足配好义务教育资源。二是进一步健全完善学前教育经费投入机制，安排3748万元用于学前教育。三是安排义务教育、高中生、职专生生均公用经费715万元，安排507万元用于学生营养改善补助。

2.社会保障和就业支出。实际支出63217万元，完成预算66889万元的94.51%，比上年46646万元增支16571万元，增长35.53％。安排机关事业单位养老保险、职业年金32751万元；安排城乡居民养老保险13398万元，城乡居民养老保险基础养老金从每人每月130元提高到每人每月140元；安排城市和农村低保支出2271万元，保障城市困难居民和农村贫困人口的基本生活；安排残疾人事业发展支出1622万元，支持残疾人生活和就业保障；安排死亡抚恤、义务兵优待等支出3098万元，切实落实各项优抚政策，提升就业和社会保障水平。

3.农林水支出。实际支出29139万元，完成预算30103万元的96.8%，比上年减支5098万元，下降14.89%，主要是重大水利工程建设资金减支2529万元。2022年安排国家的耕地地力保护补贴资金2826万元、种粮一次性补贴资金912万元，多渠道促进稳定粮食产量、农机装备转型升级和农民增产增收；安排竹产业融合发展补助资金423万元；安排天然商品林补助资金449万元；安排生态公益林资金1213万元；拨付移民创业园900万元；安排库区移民生产补贴（养殖权发包收益分配）550万元，促进乡村振兴。

4.卫生健康支出。实际支出29521万元，完成预算33801万元的87.34％，比上年25377万元增支4144万元，增长16.33％。一是增强基本公共卫生服务保障，安排公共卫生支出4677万元，进一步提高基本公共卫生服务均等化水平，让广大城乡居民享受到更加便捷、优质的健康管理服务；二是提高城乡居民医保财政补贴，安排4337万元用于城乡居民基本医疗保险支出。增加城乡居民医保财政补贴支出，城乡居民基本医疗保险财政补助标准由每人每年提高到610元，参保居民医疗保险待遇稳步提升；三是全力做好疫情防控资金保障，安排1710万元重点用于核酸检测、疫苗接种、疫情防控物资采购及提升卫生应急救援处置能力等支出。

5.文化旅游体育与传媒支出。实际支出3801万元，完成预算4190万元的90.72%。比上年5189万元减支1388万元，下降26.75％。建立健全公共文化服务财政保障机制，进一步完善公共文化服务体系建设。加大公共文化建设投入，安排119万元用于博物馆展陈装修工程、玉井坊修缮；安排113万元用于融媒体中心新型智慧城市多功能数据中心建设、设备更新与技术保障工作；安排93万元用于公山公园、九阜山生态旅游工程；安排农村电影场次补贴经费42万元，推动文化体育旅游事业发展。

6.科学技术支出。实际支出886万元，完成预算1061万元的83.51%，比上年365万元增支521万元，增长142.74%，主要是拨付企业研发经费资金432万元。

**（二）预算超收收入的安排和使用情况**

2022年全县一般公共预算收入87929万元，比年初预算数87000万元超收929万元，按规定予以补充预算稳定调节基金。

**（三）部门预算制度建立和执行情况**

县本级部门预算充分考虑主管部门和预算单位的意见，采用“两上两下”的部门预算编制方法，进一步细化预算编制，为增强预算编制的科学性和可行性提供保证。2022年县直115个一级预算单位和26个二级预算单位全部编制了部门预算，编制预算资金总额达316681万元，其中：一般预算资金261960万元，基金预算资金54721万元，在人大通过县本级预算草案后，县财政在法定时间内将预算批复到各预算单位。2022年部门预算方案进一步优化，资金统筹使用力度加大，绩效管理在预算编制中的得到强化，预算编制项目和标准更加符合实际，人员经费全额预算；部门业务费适度削减、只减不增、整合归并；部门发展性项目支出视财力和项目的轻重缓急统筹安排，部门新增项目支出优先通过盘活存量资金和调整支出结构安排；采取PPP运作的项目政府付费部分、地方政府债券还本付息支出等由县财政统一预算，部门预算可执行，与决算基本能够保持一致。

**（四）上级财政补助资金安排使用情况和对下级财政转移支付情况**

1.上级财政一般预算补助202224 万元，比上年增加34916万元，增长20.87%，总量居全市第二。

（1）返还性收入5688万元，与上年持平。其中：所得税基数返还收入1877万元、成品油价格和税费改革税收返还收入434万元、增值税和消费税税收返还收入1663万元，增值税“五五分享”税收返还收入1714万元。

（2）一般性转移支付收入181052 万元，比上年增加40523万元，增长28.84%，主要项目是均衡性转移支付收入34487万元、县级基本财力保障机制奖补资金收入21849万元、结算补助收入1530万元、产粮(油)大县奖励资金收入1399万元、重点生态功能区转移支付收入4160万元、革命老区转移支付收入3150万元、欠发达地区转移支付收入1087万元、公共安全共同财政事权转移支付收入1750万元、教育共同财政事权转移支付收入6815万元、社会保障和就业共同财政事权转移支付收入19761万元、医疗卫生共同财政事权转移支付收入6115万元、节能环保共同财政事权转移支付收入1437万元、农林水共同财政事权转移支付收入26669万元、交通运输共同财政事权转移支付收入22768万元、自然资源海洋气象等共同财政事权转移支付收入1335万元、增值税留抵退税转移支付收入2868万元、其他退税减税降费转移支付收入3650万元、补充县区财力转移支付收入12581万元、其他一般性转移支付收入5158万元。按规定优先使用于“保基本民生、保工资、保运转”支出。

（3）专项转移支付收入15484万元，比上年减少5607万元，下降26.58%。专项转移支付收入全部是有确定具体项目的资金，按规定实行专款专用。

2.省市财政基金预算补助10228万元，按上级确定具体项目实行专款专用。

3.省市财政国有资本经营预算补助16万元。

4.对下级财政转移支付情况。

县本级财政一般公共预算对乡镇补助35692万元，其中：企业税收和烟叶税等返还4475万元，体制补助9870万元，农村税费改革补助1653万元，缓解乡困难转移支付补助支出80万元，专项补助19614万元。

县本级财政基金预算对乡镇补助20266万元，债务转贷支出10500万元，主要是大中型水库移民后期扶持资金2066万元，旧村复垦新增耕地挂钩（补充耕地）指标交易资金16090万元。

1. **财政结转结余资金及使用情况**

县财政根据财政部和省政府关于盘活财政存量资金的有关要求和我县项目开展等实际情况，对结余资金和结转2年以上的上级财政和部门项目资金及本级2022年底当年未用完的结转资金予以清理，统筹使用。清理结转两年以上部门结余结转资金64588万元，其中：一般公共预算31239万元、政府性基金预算22962万元、财政代管资金10387万元。全部收回统筹使用。对其他结转资金加快预算执行进度,进一步减少结转规模。

**（六）预备费使用情况**

2022年县本级预备费预算数2700万元，实际下达1048.12万元用于预算执行过程中难以预见的开支，结余1651.88万元用于补充预算稳定调节基金。在年度预算执行过程中，严格按《预算法》的规定，将当年预备费动用情况按程序报批。预备费支出的主要项目有: 县综治视联网建设二期经费163.3万元；新冠肺炎疫情防控医疗物资采购费用113.94万元；新冠肺炎疫情防控医疗物资和流调溯源应急装备采购费用85.56万元；捐助抗疫物资支援上海相关费用72.94万元；2020、2021年耕地资源质量分类更新评价购买技术服务费60万元；专项办案经费54万元；石灰岩地址调查经费47.92万元；健康县域建设尤溪现场会经费42.7万元；2022年春节街景布置经费40万元；三角埕绿岛廊亭工程款39.44万元；网信办网路安全经费35.93万元；e政务自助一体化采购经费33万元；清道光《尤溪县志》编纂工作经费32.88万元；行政服务中心系统升级、场地改造、诉讼费等29.8万元；县委统战部办公场所修缮等经费25万元；平价商店活动补贴资金23.61万元等。

从决算情况看，2022年全县财政及县本级财政预算执行情况良好，但财政运行中仍然存在着一些困难和问题：减收因素增多，财政收入增长乏力；可偿债财力不足，还本付息压力较大；刚性支出进一步增加，财政处于极度“紧平衡”状态；资金绩效管理有待进一步提高。

1. 2022年增收节支举措

在增收上，一是加强资金保障支出产业升级。用好企业发展专项资金，落实企业增产增效正向激励，围绕发展思路，推进实施传统优势产业提质提效，做好轻资产类经济等引进工作，加大人才专项投入力度，落实人才培育、引进计划，助力产业转型升级，尽快、尽力产生税源。二是加大力度落实土地出让计划。连年土地出让金收入目标未完成造成收支矛盾明显，当务之急是做好商住地收储和出让，落实年初目标计划，明确列出拟出让的地块、出让时间、专门团队、明确责任，尽可能做到土地出让收入与重点项目资金需求相衔接，采取切实可行的措施，确保收入能够按计划完成。

在节支上，县本级支出预算按照“保工资、保运转、保基本民生”的原则，牢固树立过“紧日子”的思想,大力压缩“三公经费”等一般性支出，将节省下来的资金集中用于保重点、补短板、强弱项。通过多渠道筹措资金、统筹安排各项支出、清理盘活财政存量资金、统筹整合资金，保障重点领域投入，支出精准有力，有效保障了重点支出的需要。

说明完毕，请审议。