通化市二道江区十届

人大二次会议文件（16）

通化市二道江区2022年预算执行情况

和2023年预算（草案）的报告

-2022年12月20日在二道江区第十届人民代表大会第二次会议上

二道江区财政局

各位代表：

受区人民政府委托，现将二道江区2022年预算执行情况和2023年预算（草案）向本次大会报告如下，请予审议。

一、2022年预算执行情况

过去的一年是极其艰巨和曲折的一年，受新冠肺炎疫情反复、国家大面积实施减税降费政策等因素影响，我区财政收入呈逐年下降趋势。一年来，在区委的坚强领导和区人大、政协的监督指导下，我们坚持稳中求进总基调，统筹疫情防控和经济社会发展，紧紧围绕全面深化改革和绿色转型发展目标任务，充分发挥财政职能作用，不断加强收入调度、保障重点支出，确保各项财政目标落实。

1. 预算收支情况

**1.一般公共预算。**

**收入预计完成情况：**2022年，全区一般公共预算地方级收入完成8734万元，完成调整后预算的100.39%，同比下降14.1%。其中：税收完成6992万元，同比下降9.45%，主要有：增值税完成1803万元，同比下降28.42%；企业所得税完成380万元，同比下降31.03%；个人所得税完成145万元，同比增长8.21%；城市维护建设税447万元，同比下降17.53%；非税收入完成1742万元，同比下降28.78%。

**支出预计完成情况：**一般公共预算支出完成73560万元，同比增长5.79%。主要有：一般公共服务支出15179万元，同比增长28.65%；公共安全支出1533万元，同比下降0.71%；教育支出10136万元，同比增长12.57%；科学技术支出61万元，同比下降53.79%；文化旅游体育与传媒支出1137万元，同比下降15.84%；社会保障和就业支出17826万元，同比增长0.82%；卫生健康支出4752万元，同比下降24.67%；节能环保支出213万元，同比下降39.14%；城乡社区支出10496万元，同比下降16.51%；农林水支出8827万元，同比增长50.02%；住房保障支出667万元，同比增长134.04%。

**平衡情况：**2022年，公共财政预算收入完成8734万元，上级补助收入55651万元，上年结转收入5517万元，调入资金6843万元，地方政府一般债券转贷收入5900万元，全年公共财政预算收入总计82645万元。当年公共财政预算支出完成73560万元，上解上级支出333万元，地方政府一般债券还本支出1454万元，年终结余6534万元，调出资金764万元，公共财政预算支出总计82645万元，收支平衡。

**2.政府性基金预算。**

**收入预计完成情况：**2022年，全区政府性基金收入4854万元，同比增长7.03%。

**支出预计完成情况：**2022年，全区政府性基金支出37824万元，同比下降9.86%。

**平衡情况：**2022年，全区政府性基金收入完成4854万元，上级补助收入1256万元，上年结转收入19448万元，调入资金764万元，地方政府专项债务转贷收入21400万元，全区政府性基金收入总计47722万元。当年全区政府性基金预算支出37824万元，调出资金6043万元，年终结余3855万元，全区政府性基金预算支出总计47722万元，收支平衡。

**3.社保基金预算。**

二道江区社保基金预算由市级财政统一编制，不具体体现我区情况和数据。

（二）地方政府债务情况

2022年，新增地方政府债券额度25900万元，其中一般债券4500的万元，专项债券21400万元，偿还一般债券本金1453.9万元，年末债务系统余额121213.08万元。

（三）落实区人大预算决议及主要工作情况

**1.全力谋划筹集资金。**财税部门加强协调沟通，做实做细组织收入各项工作，通过强化税源管理，大力挖潜增收，积极清理陈欠，全力抵消减税降费政策带来的收入下降影响。进一步加强非税收入征管，盯紧行政事业性收费、罚没收入等，做到按政策应收尽收，确保非税收入及时足额上缴国库。积极争取上级政策支持，紧盯国家、省转移支付方向,向上争取各类资金55651万元。围绕我区实际发展中的短板弱项,甄选质量好、成熟度高、前期准备充分的项目申报政府债券,争取债券额度25900万元,有力支持了产业园区、市政建设、农业产业、乡村环境等重点项目实施。

**2.全力保障重点支出。** 严格落实过紧日子要求，集中财力保障重点领域支出。**一是全力保障疫情防控。**完成疫情防控支出2767万元，用于重点人群核酸检测、常态化防控、隔离点运转等支出，保障疫情防控工作有序开展。**二是优先保障教育发展。**拨付资金10136万元，用于支持学前教育加快发展、义务教育均衡发展，落实教育阶段各项资助政策，提高义务教育阶段教师工资待遇。**三是有效落实社会保障政策。**拨付资金17826万元，用于养老服务事业发展、城乡居民最低生活保障、退休人员待遇保障，兑现退役军人优抚政策及保障公益性岗位、网格员、社工岗工资等，维护社会稳定。**四是加大医疗卫生投入。**拨付资金4752万元，用于医疗机构改革、公共卫生服务建设、计划生育补贴、乡镇卫生院建设等，进一步改善就医环境，扩大就医惠民范围。**五是全面落实强农惠农政策。**拨付资金4622万元，用于加强农村基础设施建设、环境综合整治、发展壮大农业产业化经营、保护性耕作等，支持乡村振兴战略实施，全面保障粮食安全。**六是持续优化生态环境。**拨付资金1835万元，用于城区污水处理、地质环境治理、城区内美化绿化、农村环卫市场化处理，不断提升二道江区人居环境质量。**七是保障公共安全和维稳支出。**拨付资金1711万元，用于社会治安防控体系建设、支持市域治理和信访维稳工作，促进社会和谐稳定。

**3.坚持深化改革，提升财政管理效能。**

**一是持续推进预算一体化改革。**进一步完善预算一体化系统功能，充实转移支付、工资统发、预算指标调剂等系统模块，依托平台完成2023年度预算编制。对全区预算单位账目进行迁移，实现预算单位会计核算信息在平台中集中存储和动态反映。**二是有效落实留抵退税政策。**积极调度财政资金，保证“退税有财力，退库有资金”，将留抵退税涉企服务的办理时间压缩至1个工作日，帮助161户企业，完成留抵退税9700余万元，真正做到现金流释放至企业，助力稳经济、保实体和促就业。**三是积极推进国企三年改革行动。**成立国有资产监督管理委员会，实现区属国有企业集中统一监管。开展提质增效行动，对国有企业进行优化重组。完善监管体系建设，强化重大事项审批报备，研究制定了《区属国企企业负责人履职待遇业务支出办法》、《违规经营投资责任追究办法》等制度，提高国有企业监督管理水平。**四是继续推进非税收入电子化改革。**完成财政电子票据平台项目建设，将全区行政事业性收费纳入改革范围。积极推进罚没收入电子化改革，取消纸质缴款书，促进财政管理效率全面提升。

**4.加强国有资产管理，切实维护国有资产权益。**

**一是进一步排查国有资产情况。**对16户区属国有企业、123个行政事业单位及供销系统的不动产情况进行了全面盘点，进一步夯实区属国有企业和行政事业单位不动产底数。**二是不断扩大国有资产规模。**完成了通钢体育馆资产的接收，对通钢企业公司资产包进行竞购，国有资产总量和质量得到有效提升。**三是积极盘活国有存量资产。**抢抓国家盘活国有存量资产贷款政策机遇，把符合条件的乡镇供热、供水管网作为实施主体进行融资，相关工作正有序推进。围绕通化市“无籍房”相关政策，积极办理全区行政事业单位和区属国有企业“无籍房”不动产登记手续，进一步盘活国有存量资产。

**5.充分利用债券资金，有效保证重点项目顺利实施。**

**一是加大债券申报力度。**2022年，共向上级争取新增债券额度25900万元，其中：专项债券21400万元，一般债券4500万元，用于我区金属产业园标准化厂房建设、1000头肉牛产业融合发展示范园基础设施建设、净源污水处理厂改造扩建，中心幼儿园（一园） 综合楼建设、农村人居环境整治、道路综合改造项目，着力解决我区重点项目无财力和资金支持的难题。**二是加快债券资金支出进度。**严格按照上级债券资金管理要求，及时将债券资金拨付到位，提高资金使用效益，切实形成实物工作量，有效拉动固定资产投资。2020年债券资金全部形成支出，2021年支出进度超过95%，2022年超过80%。

**6.加强财政监管，确保财政资金运行安全高效。**

 **一是进一步规范财经秩序。**加强全区预算单位内控制度建设，内控体系日趋完善；强化预决算公开管理，有效提升公开时效性和完整性；开展预算执行情况和会计信息质量检查，进一步规范预算单位财务管理。**二是做好财政投资评审工作。**将评审关口前移，在项目实施阶段剔除不合理支出，进一步规范项目结算流程。当年完成评审项目21个，平均审减率8.8%。**三是**逐步完善预算绩效管理。按照预算绩效全过程管理要求，规范乡村振兴衔接资金、专项债券资金使用流程，实现“申报有目标、实施有监控、结算有自评、结果有应用”工作目标。同时，依托预算一体化系统中绩效管理模块，组织2023年全部区级项目支出绩效目标申报。

各位代表，2022年财政工作形势严峻，任务繁重。财政部门顶住压力，基本完成全年工作任务。但在预算执行过程中仍存在一些不可忽视的问题，主要有：税收增长乏力，自身造血能力不足，对上级补助依赖大。同时，政府支出责任增加，财政支出口径不断扩大，收支平衡愈发艰难。这些问题需要我们在今后工作中高度重视，认真加以解决。

二、2023年预算（草案）

（一）2023年预算安排指导思想

2023年预算安排的指导思想是：高举中国特色社会主义伟大旗帜，深入贯彻党的二十大精神，全面落实国家、省、市、区经济工作会议精神和区委重大决策部署，围绕各级财政工作会议精神，认真履行财政工作职能，积极增加可统筹的财力、扎实挖掘可持续发展的潜力、不断增强防控风险的能力，更好地服务和保障全区改革发展稳定大局，以新气象新担当新作为推动二道江区绿色转型、全面振兴。

（二）2023年收支预算安排

**1.一般公共预算。**

**收入计划安排情况：**2023年，一般公共预算地方级收入10500万元，同比增长20.22%。其中，税收收入8130万元，同比增长16.28%，主要有：增值税2500万元，同比增长38.66%；企业所得税470万元，同比增长23.68%；个人所得税180万元，同比增长24.14%；城市维护建设税450万元，同比增长0.67%。非税收入2370万元，同比增长36.05%。

**支出计划安排情况：**2023年，全区一般公共预算支出69034万元，比计划下降6.15%。主要有：一般公共服务支出15676万元，增长3.27%；公共安全支出2110万元，增长37.64%；教育支出11549万元，增长13.94%；科学技术支出71万元，增长16.39%；文化旅游体育与传媒支出840万元，下降26.12%；社会保障和就业支出17789万元，下降0.21%；卫生健康支出5689万元，增长19.72%；城乡社区支出5813万元，下降44.62%；农林水支出2880万元，下降67.37%。

**平衡情况：**2023年，公共财政预算收入10500万元，上级补助收入52377万元，上年结转6534万元，地方政府一般债券转贷收入750万元，全年公共财政预算收入总计70161万元。当年公共财政预算支出70161万元，上解上级支出333万元，地方政府一般债券转贷支出794万元，公共财政预算支出总计70161万元，收支平衡。

**2.政府性基金预算。**

2023年，全区政府性基金预算收入5602万元，同比增长15.41%；上年结转3855万元，收入总计9457万元。当年全区基金预算支出9457万元，收支平衡。

（三）地方政府债务情况

2023年，预计偿还本金794万元，年末债务系统余额121171.08万元。

（四）落实区人大预算决议主要工作举措

**1.充分挖掘财力，切实增强保障能力。**

**一是**积极克服组织收入过程中的客观困难，继续加强与税收征管部门的协调配合，培养税源基础，挖掘税收潜力，打造新的税收增长点，同时规范非税收入管理，依法应收尽收，力争完成全年财政目标。**二是**积极发挥财政职能作用，与区直各职能部门做好横向沟通，加大中央、省级专项转移支付和新增债券额度对我区重点项目的支持。同时，全面及时的向上级财政部门反映我区财政运行中面临的实际困难，争取一般性转移支付增量，切实增加可用财力。**三是**盘活闲置资产，通过不动产排查、“无籍房”登记、国有资产社会管理化等方式优化资产配置管理，寻找更合适的使用途径，提高闲置资产利用率，切实维护国有资产安全完整，保障国有资产处理收益合规入库。

**2.狠抓预算执行，有保有压安排支出。**

**一是**牢固树立政府过紧日子，甚至是苦日子思想，严格预算约束，继续压减各预算部门公用经费，严控“三公”经费支出和一般性支出，切实兜牢“三保”底线，将有限的财力和财政资金用在“刀刃”上。**二是**全力保障重点支出需求。坚持以人为本，着力保障教育领域、城乡低保、各类救济和优抚、城乡居民医疗、基本公共服务、乡村振兴衔接资金等重点支出需求，集中财力解决好事关人民群众切身利益问题。

**3.加强财政管理，切实提高运行效能。**

**一是强化绩效管理**。坚持“花钱必问效，无效必问责”，加强绩效目标与预算资金“同申报、同审核、同批复”。加大事前绩效评估力度，严格绩效目标管理，加强绩效目标审核力度，开展绩效运行监控，完善绩效自评机制。**二是强化直达资金监管**。在直达资金常态化监管过程中，对资金分配、使用进行全过程、全天候监督，确保资金流向明确、账目可查。通过将日常审核和监管工作中获取的转移支付数据，与国库支出相互印证，分析转移支付流向，确保直达资金监管线上线下数据一致。**三是强化债务管理**。通过完善信息化手段，依托债券管理系统，重点对项目准备情况、建设情况、运营情况，以及建成后的专项收入等进行穿透式监测，实现对债券项目全周期、常态化风险监控，夯实法定债务管理基础，发挥债券资金效益，防范化解债券风险。

**4.发挥监管职能，推动国企向好发展。**

**一是进一步加强国有企业资产管理**。强化企业内部监督，落实董事会、监事会的监督职责，加强法律审核把关，实现依法治企。完善出资人监督，认真落实《区属国企企业负责人履职待遇业务支出办法》、《违规经营投资责任追究办法》，坚持出资人管理和监督的有机统一。**二是进一步建立健全现代企业管理制度。**不断完善公司章程，将党的建设纳入全部区属国有企业公司章程，不断完善国有企业规划投资、改制重组、产权管理、财务评价、业绩考核、选人用人、薪酬分配等相关制度，推动企业规范有序发展。**三是进一步推动企业提质增效**。支持赢利企业做大做强，不断扩大经营规模，实现高质量发展。指导优化重组企业重树发展思路，发挥自身资源优势，逐渐摆脱经营困难的不利局面。加大亏损企业帮扶力度，提高企业管理水平，早日实现扭亏为盈。

通化市二道江区第十届人民代表大会第二次会议秘书处 2022年12月20日