

关于沂源县 2022 年财政决算 和 2023 年上半年预算执行情况的报告

(2023 年 8 月 8 日在县十九届人大常委会第十一次会议上)

县财政局局长 高贵明

主任、各位副主任、各位委员：

受县政府委托，我向县人大常委会报告 2022 年全县财政决算和 2023 年上半年预算执行情况，请予审议。

2022 年财政决算情况

2022 年，在县委的坚强领导下，全县上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神，聚焦全县“66966”工作体系，锚定“突破提升、走在前列”目标定位，深化财政改革，强化资源整合，统筹发展和安全，为全县经济社会发展提供了有力保障。从决算情况看，全县财政运行总体平稳。根据预算法有关规定，重点报告以下情况：

(一) 一般公共预算收支决算情况

2022 年，全县一般公共预算总收入 560378 万元，其中：当年收入 222758 万元，完成预算的 100.08%，增长 3.10%；上级税收返还和转移支付补助 209517 万元，地方政府债券收入 30600 万元，调入资金 92854 万元，动用预算稳定调节基金 291 万元，

上年结转收入 4118 万元，区域间转移性收入 240 万元。

2022 年，全县一般公共预算总支出 560378 万元，其中：当年支出 436404 万元，完成预算的 101.30%，下降 2.70%；上解上级支出 80994 万元，债务还本支出 31873 万元，安排预算稳定调节基金 177 万元，结转下年支出 10930 万元。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2022 年，全县政府性基金预算总收入 325670 万元，其中：当年收入 161803 万元，完成预算的 98.66%，下降 27.83%；上级补助收入 2540 万元，地方政府债券收入 141300 万元，上年结转收入 20027 万元。

2022 年，全县政府性基金预算总支出 325670 万元，其中：当年支出 247807 万元，完成预算的 98.01%，增长 1.32%；上解上级支出 113 万元，调出资金 50050 万元，债务还本支出 25100 万元，结转下年支出 2600 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2022 年，全县国有资本经营预算总收入 20629 万元，其中：当年收入 20533 万元，完成预算的 92.87%，增长 76.32%；上级转移支付收入 39 万元，上年结转结余 57 万元。

2022 年，全县国有资本经营预算总支出 20629 万元，其中：当年支出 135 万元，完成预算的 1227.27%，增长 64.63%；调出资金 20494 万元。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2022 年，全县社会保险基金预算总收入 77875 万元，完成

预算的 98.41%，增长 4.55%。其中：财政补贴收入 40931 万元，完成预算的 95.99%，下降 0.86%。

2022 年，全县社会保险基金预算总支出 74396 万元，完成预算的 100.17%，增长 9.94%。其中：社会保险待遇支出完成 74223 万元，完成预算的 100.26%，增长 10.15%。当年收支结余 3479 万元，年末滚存结余 79898 万元。

（五）政府举借债务情况

2022 年，省财政厅核定的我县地方政府债务限额为 59.57 亿元，我县实际地方政府债务余额为 59.13 亿元，未超过省财政厅核定的债务限额。2022 年我县共收到地方政府债券 17.19 亿元。其中，新增地方政府专项债券 11.62 亿元，再融资债券 5.57 亿元，重点用于儒林社区改造项目（二期）、北麻社区城中村改造项目西北麻安置楼项目、付家庄社区城中村改造项目（一期）、石桥高标准生态农业片区基础设施建设项目等公益性项目建设和地方政府到期债券置换。

（六）转移性支付情况

2022 年，县级一般公共预算对下转移支付 23416 万元，其中：一般性转移支付 22291 万元，专项转移支付 1125 万元。

需要说明的是，上述决算数字，与年初向县十九届人大第二次会议汇报的预算执行数略有变化。主要是因决算期间资金在途、上下级结算补助变动，导致部分数字有所增减。

各位委员，从财政决算情况看，2022 年我县财政运行呈现以下几个特点：

一是稳市场保主体效果明显。全面落实新的组合式税费支持政策，累计减免缓退税金16.22亿元，有效降低企业税费负担。兑现涉企扶持资金1.22亿元，减免中小微企业和个体工商户承租国有房屋3个月租金，提振市场主体信心。新增政府专项债券11.62亿元，支持了棚户区改造、智慧停车等12个重点项目建设，带动有效投资26亿元。严格落实预留采购份额、价格评审优惠、优先采购等措施，支持中小企业发展。创新出台了全市第一个县域财政支持汇率避险政策，帮助外贸企业抗风险、降成本、稳增长。办理政府采购合同融资贷款2438万元、“技改专项贷”“春风齐鑫贷”金额3.77亿元，为企业提供更优惠便利的融资服务，降低市场主体融资成本。

二是财金赋能发展积极有效。聚焦产业强县，灵活运用引导基金、贷款贴息等政策工具，支持做优经济开发区园区平台，加快传统产业转型升级，壮大新医药、纤维新材料等产业链群。聚焦乡村全面振兴，统筹整合涉农资金3.4亿元，支持粮食安全生产、乡村基础设施建设等。“鲁担惠农贷”新增937户、担保金额4.24亿元，有力推动了乡村振兴和村集体经济发展。聚焦改善生态环境，投入生态保护与污染防治资金1.1亿元，保障城乡社区环卫一体化、农村污水治理等项目建设，支持蓝天、碧水、净土保卫战向纵深推进。聚焦城市更新，推进临临高速沂源段、华源路、沂邳线建设，增建拇指公园、城市微景点，着力改善人居环境，提高城市精细化管理水平和城市品质。

三是品质民生建设有序推进。2022年，全县民生支出35.28亿元，占一般公共预算支出比重为80.84%，各项民生政策得到较好落实，民生实项目顺利实施。统筹资金用于核酸免费检测、防疫物资及设备购置等，保障疫情防控工作开展。发放创业担保贷款1.49亿元，扶持创业934人。拨付资金4000多万元，支持重点群体就业创业，推进城乡公益性岗位扩容提质行动，增加城乡居民收入。落实教育支出10.98亿元，保障教师各项待遇、各学段生均公用经费，做好家庭经济困难学生资助、老旧校舍及运动场改造等，支持教育教学水平提升。将城乡低保、特困人员等9类困难群体救助标准提高10%以上，积极落实退役安置、残疾儿童免费康复等特殊群体政策，整合农村幸福院奖补、长者食堂助餐补贴、福彩公益金等资金支持民生综合体项目建设，增强居民幸福指数。

四是国资国企改革持续深化。成立县委国有资产监督管理委员会，统一管理县内国有企业党组织；设置县纪委监委驻县财政局纪检监察组，采取“纪检监察监督+审计监督+国资监督”联动监管模式，做到对国有企业监管全覆盖；确立了国有企业“1+4+N”总体框架结构，提出了一个投资集团公司下产业招引、城乡建设、农发振兴、文旅发展“四轮驱动”的发展格局，形成了“党组织发挥领导作用、董事会战略决策、经理层负责落实、监事会独立监督”运行模式；制定了《关于进一步明确县属国有企业监管职责及规范决策运行的意见》，明确县属国有企业监管职

责，规范优化决策程序，理顺各企业集团运行机制，有力增强了国有企业服务经济社会发展能力。

五是财政管理效能不断提升。进一步树牢过紧日子思想，厉行节约、勤俭办事。大力压减一般性支出，“三公”经费总额维持“零增长”，统筹资金兜牢兜实“三保”底线。全年“三保”支出 34.4 亿元，基本民生保障到位、人员工资按时发放、基层运转稳定有序。财政预算管理一体化改革深入推进，加快建立“成本和效益并重”的预算绩效管理机制，“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系进一步健全。不断加强政府债务动态监控和风险排查，坚决遏制债务增量，有序化解债务存量，规范使用债券资金，及时足额偿付债券本息 7.38 亿元，严防政府债务风险。成立了全县严肃财经纪律问题专项整治工作领导小组，积极开展财经纪律专项整治，有力提升了财政治理效能。

主任、各位副主任、各位委员，从决算情况看，2022 年全县财政也面临一些矛盾和问题，主要表现在：经济恢复基础尚不牢固，加之疫情冲击以及政策性减收等因素影响，财政增收困难；必保的硬性、刚性支出有增无减，民生政策提标扩面，“三保”、疫情防控、政府债券还本付息等“一排底线”亟需兜牢兜实；预算管理改革尚需进一步深化，全过程预算绩效管理仍需加强；一些单位预算管理、财务管理、资产管理等存在薄弱环节，等等。对这些问题，我们一定高度重视，在今后的工作中采取有效措施，切实加以解决。

2023 年上半年财政预算执行情况

今年以来，全县上下坚决贯彻上级决策部署和工作要求，聚力推进“三县战略”“四新四创”实施，盯紧全年目标任务，加大资金资源统筹力度，加强财政收支管理，加力落实积极财政政策，财政运行总体平稳，各项财政工作有序开展。

（一）“四本预算”执行情况

1.一般公共预算。上半年，全县一般公共预算收入 129042 万元，完成年初预算的 54.39%，增长 13.17%。其中，税收收入 75937 万元，增长 45.66%，税收占比 58.85%。全县一般公共预算支出 225197 万元，完成年初预算的 50.55%，增长 5.52%。

2.政府性基金预算。上半年，全县政府性基金预算收入 33246 万元，完成年初预算的 18.43%，下降 41.61%。全县政府性基金预算支出 120180 万元，完成年初预算的 48.01%，增长 4.50%。

3.国有资本经营预算。上半年，全县国有资本经营预算收入 1510 万元，完成年初预算的 4.69%，下降 84.40%。全县国有资本经营预算未实现支出。

4.社会保险基金预算。上半年，全县社会保险基金预算收入 39824 万元，完成预算的 46.04%，增长 13.01%。全县社会保险基金预算支出 39676 万元，完成预算的 49.47%，增长 11.43%。截至 6 月底，滚存结余 80046 万元。

（二）上半年财政重点工作情况

1.增收优支，保障财政平稳运行。坚定克服收入增速放缓和

支出有增无减压力，拓源挖潜、开源节流，全面提升收支质效。**收入方面**，深化税费协同共治，依法做好税费征管；深挖非税收入潜力，多渠道盘活存量资产资源；开展县镇财政体制改革，设立高质量发展奖等一揽子激励措施，激励镇街强化财源建设，增强自我保障能力；抢抓“国家支持山东建设绿色低碳高质量发展先行区”等政策机遇，发挥对上争取工作专班作用，紧盯政策导向及重点领域行业，做深做实项目谋划储备，力争更多项目纳入政策扶持“盘子”。上半年全县发行新增政府专项债 7.8 亿元，保障了 11 个事关我县长远发展的重大项目建设，拉动有效投资 32 亿元。**支出方面**，按照应保尽保、尽力而为、统筹保障、量力而行原则，全面落实过紧日子要求，严控“三公”经费及其他一般性支出，腾出更多财力保障教育、就业、医疗、养老等重点民生领域支出。上半年全县民生支出 18.2 亿元，占一般公共预算支出比重为 80.7%。充分利用财政预算管理一体化系统，实行“预算+绩效”控制，实现预算、执行、绩效监管闭环衔接，不断提高资金使用效益。持续优化支出结构，算好政治账、经济账、生态账、民生账，让人民群众共享改革发展成果，加力促进共同富裕。

2.财金融合，赋能绿色低碳高质量发展。牢牢把握推动高质量发展主题，创新探索多元模式，更好发挥财政资金的杠杆作用，积蓄发展强大势能。一是全面落实国家组合式税费支持政策，上半年落实减免退税 9.7 亿元，力挺市场主体纾难解困，稳定发展信心。抓好“稳中向好、进中提质”政策清单落实，统筹用好贴息、奖励等多种方式，兑现扶持资金 1.4 亿元，支持骨干企业“二

次创业”，锻长产业链、延伸价值链，做强现有税源。加大经济开发区扶持力度，培育壮大新医药、纤维新材料 2 个百亿级产业集群，做大骨干税源。二是充分利用政策性担保、贴息等手段，引导和支持金融机构加大信贷投放，再造传统产业新优势，开辟产业发展新赛道。今年各金融机构对我县重大项目授信额度达到 410 亿元，为县域经济高质量发展提供了源源不断的“金融活水”。目前，“鲁担惠农贷”累计担保 2527 户、11.6 亿元，撬动社会投资 34.7 亿元，其中为 77 个村党支部领办的合作社提供担保 8113 万元，带动村集体增收 2000 余万元；用好“创业担保贷”“技改贷”“春风齐鑫贷”“政府采购贷”等信贷产品，引导金融机构发放贷款 9.5 亿元；不断扩大政府性融资担保业务，为中小企业提供贷款担保 1.8 亿元，以信用增信赋能市场主体健康稳定发展。三是发挥国有企业引领带动作用，进一步拓展多元化融资渠道，增强国企造血功能，推动经济高质量发展。今年计划投资项目 62 个，实现年度投资 64 亿元，上半年已投资 25 亿元，全年预计带动社会投资 55 亿元，为全县经济发展注入强劲“动力源”。

3.强化监管，守牢风险防控底线。坚持统筹发展和安全，增强忧患意识，树牢底线思维，居安思危、未雨绸缪。一是抓好“三保”资金“全流程”管理，兜牢“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出的优先顺序，强化“三保”预算审核、库款管理与支付、风险预警和应急处置，“三保”支出足额保障。上半年全县“三保”支出 14.34 亿元。二是加强政府债务“全链条”管控，守牢债务风险防控底线。建立新增债券“借、管、用、还”监管模式，坚决杜

绝新增隐性债务。通过安排支出预算、盘活财政存量资金、处置资产资源等方式，稳妥化解存量债务，全力防范政府债务风险。上半年化解隐性债务 7745 万元。三是强化融资平台“全过程”监管，把牢融资平台管理底线。完善融资平台监管制度，依托市国有平台公司信息管理系统，做好平台公司债务统计、分析、研判、预警等工作，加强动态化监督。同时协调解决平台公司融资中难点、堵点，统筹资源，调配存量资金，帮助平台公司解决短期流动性问题。上半年平台公司累计融资 34 亿元，其中发行离岸人民币债券 1.85 亿元，企业资金链正常运行，推动了全县财政经济健康稳定发展。

我们也清醒地认识到，财政工作还存在一些不足，财政运行仍面临一些困难和问题：一是收入质量不高。上半年全县税收收入增长 45.7%，主要得益于去年同期超低基数及今年经济恢复性增长，但税收比重仅为 58.9%，税收占比偏低，财政收入质量亟待提高。二是收支矛盾突出。受减税降费、房地产市场下行等因素叠加影响，财政持续增收压力较大，而支出保障压力持续加大，可用财力与资金需求存在较大差距，承压前行的“紧运行”状态仍将持续存在。对此，我们将在下半年工作中采取有力措施，努力加以克服。

（三）下半年财政工作重点和措施

下一步，将继续以党的二十大精神为引领，深入贯彻落实省市县工作部署，全力以赴促增收、保民生、防风险，拼搏奋进、提效争先，不断开创全县财政改革发展新局面。

1.加力强化收支管理。推动开展房产税、土地使用税、土地增值税、水资源税等小税种以及企业所得税的专项检查，严格依法征税管费；深挖非税收入增收潜力，多渠道清理盘活各类政府存量资产资源，确保非税收入及时足额上缴国库；强化与自然资源等部门协调配合，加快土地出让节奏，提高土地运营效益。继续落实过紧日子要求，把牢预算支出、资产配置、政府采购等关口，节省更多资金用于急需领域；加强资金统筹，优化支出结构，优先落实养老、医疗、住房、困难群众救助等支出，保障好群众基本生活，尽全力为群众谋好事、办实事，努力促进共同富裕。

2.加力推动绿色低碳高质量发展。不折不扣落实“稳中求进”政策清单及各项减税降费政策，支持民营企业、中小微企业、个体工商户等市场主体发展；发挥好政府专项债作用，做好项目前期准备，提高项目储备质量，推动专项债券资金优先支持成熟度高的项目和在建项目建设；加强财政金融协同发力，用好基金、担保等政策性工具，鼓励和吸引更多社会资本支持实体经济发展，推进传统产业改造升级和新兴产业培育壮大，赋能县域经济高质量发展，努力做大财源规模。

3.加力深化财政管理改革。做好成本预算绩效管理与预算一体化约束改革，扎实推进财政预算管理一体化系统升级，优化业务流程，研究修订县直部门预算管理绩效综合评价指标体系，不断完善绩效评估制度，提高财政资金使用效益。全面推进全县行政事业单位清产核资，摸清行政事业性国有资产家底，促进国有资产盘活利用和保值增值。进一步推动出资企业理顺产权关系，

完善薪酬体系，逐步健全现代企业制度，引导企业在产业招引、城乡建设、乡村振兴、文旅发展等方面发挥国企担当和引领带动作用，为绿色低碳高质量发展增添新动能。

4.加力兜牢安全底线。继续坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，加强库款调度，科学合理安排资金使用，严控非急需、非刚性财政支出，按照有保有压的原则，优先把有限的资金用在保基本民生、保工资、保运转上。加强政府债务管理，统筹资金资产资源和各类政策措施，稳妥化解隐性债务存量，逐步降低风险水平。利用国有平台公司信息管理系统，加强平台公司风险防控，持续推进融资平台市场化转型，提高实体运营效益，坚决守住债务风险底线。

主任、各位副主任、各位委员，做好下半年财政工作任务艰巨、责任重大。我们将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真落实本次会议决议，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督、指导和支持下，积极发挥财政职能作用，担当作为、砥砺前行，为奋力开创新时代社会主义现代化强县建设新局面提供有力支持！