

# 关于宁国市 2022 年财政决算草案和 2023 年 上半年预算执行情况的报告

—— 2023 年 8 月 31 日在市十七届人大常委会第十一次会议上

市财政局局长 童卫兴

主任、各位副主任、各位委员：

受市政府委托，现将 2022 年财政决算草案和 2023 年上半年预算执行情况报告如下，请予审议。

2022 年，面对经济下行压力及复杂的外部环境，全市上下在市委的坚强领导下，在市人大、市政协的监督支持下，市政府认真贯彻落实中央、省、市各项决策部署，着力控疫情、保生产、惠民生、防风险、保稳定，在做好“三保”工作的基础上兼顾发展，基本实现了市十七届人民代表大会第一次会议确定的预期目标。

## 一、2022 年决算情况

### （一）一般公共预算收支决算情况

1.全市一般公共预算收支决算情况。2022 年，全市一般公共预算收入实现 372265 万元，同比增长 5.8%，占调整预算数的 99.3%。加：中央和省补助收入 134627 万元，按规定调入政府性基金和国有资本经营预算 28317 万元，省转贷地方政府一般债券 46560 万元，向国际组织借款转贷收入 980 万元，动用预算稳定调节基金 23909 万元，上年滚存结余 20434 万元，预算总收入 627092 万元。

全市一般公共预算支出实现 545436 万元，占调整预算数的

100.7%。加：上解支出 11664 万元，一般债务还本支出 46029 万元，安排预算稳定调节基金 12585 万元，支出总量 615714 万元。收支相抵后滚存结余 11378 万元，为各单位结转下年支出，净结余为零。

**2.市本级一般公共预算收支决算情况。**2022 年，市本级（含经开区及五个街道，下同）一般公共预算收入实现 356084 万元，加：乡镇体制上解收入 16181 万元，中央和省补助收入 134627 万元，按规定调入政府性基金和国有资本经营预算 28317 万元，省转贷地方政府一般债券 46560 万元，向国际组织借款转贷收入 980 万元，动用预算稳定调节基金 23909 万元，上年滚存结余 20434 万元，预算总收入 627092 万元。

市本级一般公共预算支出实现 512695 万元，加：补助下级（乡镇）支出 32741 万元，上解支出 11664 万元，一般债务还本支出 46029 万元，安排预算稳定调节基金 12585 万元，支出总量 615714 万元。收支相抵后滚存结余 11378 万元，为各单位结转下年支出，净结余为零。

## **（二）政府性基金收支决算情况**

2022 年，市本级政府性基金收入实现 220056 万元，同比增长 38.6%，占调整预算数的 100.6%。加：中央和省补助收入 10025 万元，上年结余 37511 万元，调入资金 10478 万元，省转贷地方政府专项债券 193696 万元，市本级政府性基金总收入 471766 万元。

2022 年，市本级政府性基金支出实现 413474 万元，同比增长 95.1%，占调整预算数的 98.1%。加：调出资金 27341 万元，地方政府专项债务还本支出 9433 万元，市本级政府性基金总支出 450248 万元。收支相抵，结转下年 21518 万元。

## **（三）国有资本经营收支决算情况**

2022 年市本级国有资本经营预算收入实现 1054 万元，占调整预算数的 100.8%。加：上年结余 323 万元，市本级国有资本经营预算收入总计 1377 万元。2022 年支出实现 314 万元，占年初预算数 314 万元的 100%。加：调出资金 976 万元。收支相抵，结转下年 87 万元。

#### **（四）社保基金收支决算情况**

2022 年，纳入本级预算管理的一项社保基金（城乡居民基本养老保险）收入实现 43916 万元，增长 115%。加：上年结转 38691 万元，预算总收入 82607 万元。社会保险基金支出实现 11816 万元，增长 14%。结转下年 70791 万元。

#### **（五）2022 年地方政府债务余额情况**

经安徽省人民政府批准，安徽省财政厅核定我市 2022 年末地方政府债务限额 963746 万元，其中：一般债务 304976 万元、专项债务 658770 万元。截至 2022 年底，决算反映的全市政府债务余额 940064 万元，其中：一般债务 296553 万元，专项债务 643511 万元。

#### **（六）2022 年预算执行效果**

**1.统筹收入，实现财政收支年度平衡。**做好收入预期管理。持续关注重点项目建设、资源开采等领域税收，确保应收尽收。全年实现税收收入 251591 万元，剔除留抵退税因素同口径增幅 5.8%。加大国有资产（资源）处置力度，有序推进国有土地出让计划，抓好相关收入及时入库，实现矿业权出让收入 31020 万元，全市可用财力大大增加。加大上级资金争取及统筹力度，全年共争取全口径免抵调增值税 31200 万元，同比增长 37%；留抵退税等减税降费及补充县区财力专项补助转移支付 26864 万元，确保了全年收支平衡。

**2.稳中求进，助推经济高质量发展。**一是全力优化营商环境。围绕“五大倍增”等涉企扶持政策，持续提振企业信心，利用财政杠杆撬动企业发展动能。围绕政银企对接平台，全力解决企业融资需求，利用金融杠杆为企业注入更多“活水”，全年帮助解决资金需求约 75700 万元；二是积极实施重点项目建设。坚持将项目建设作为经济发展的抓手，在做好“三保”及各项刚性支出保障的基础上，努力争取各类项目资金，全年争取发行地方政府新增专项债券 192500 万元，争取中央预算内投资 3000 万元。集中财力支持包括宣绩高铁、经开区基础设施在内的，有助于拉动经济发展的大项目；三是强化企业发展扶持。严格落实上级新增减税降费、更大规模留抵退税及税款缓缴等政策，统筹财力做好助企纾困，全力推动企业经营状况转好。

**3.优先保障，“三保”支出稳健有序。**按照“保重点、控一般、促统筹、提绩效”的支出管理要求，进一步优化支出结构。切实兜牢“三保”底线，保证基层正常运转，保障基本民生底线。大力压减非重点、非刚性支出，严格预算管理，严禁无预算或者超预算支出，切实把有限的财政资金用在“刀刃”上。牢固树立过“紧日子”思想，严格执行会议、培训、差旅和出国经费标准有关规定，持续压减一般性及非重点、非刚性支出，“三公”经费实现只减不增，节约的财力和上级下达的补充财力类转移支付资金优先用于“三保”等刚性支出领域。

**4.优化服务，推动民生领域发展。**一是提高社会保障水平。全年统筹近 60000 万元开展民生实事及十项“暖民生”行动。各类困难人群民生兜底支出保障有力，养老、医疗、工伤等各类社保待遇支出近 300000 万元，同比增长 15%。全年投入教育支出 74009 万元，

同比增长 5%；二是提升城乡建设能力。充分发挥财政资金作用，统筹资金近 140000 万元用于城乡建设、水利、防汛抗旱、农业农村等项目支出，促进城乡环境及基础设施提升，改善村容村貌，加快农业产业现代化，支持粮食生产；三是持续做好惠农助农政策落实工作。运用财政手段，持续推动各项惠农政策落实落细，全力保障稻谷补贴、农机具购置补贴等相关政策资金发放到位，继续使用“惠农一卡通”系统确保资金直达农户。

**5.提质增效，提高资金使用效益。**一是深化预算绩效管理。完善预算绩效工作机制，强化绩效目标管理，加强绩效运行监控，推动我市预算绩效管理提质增效；二是强化财政直达资金管理。及时下达直达资金 68926 万元，坚持直达资金预警监控、业务督促实行日监控、日通报、日提醒，对运行过程发现的问题，及时督促、立行立改，切实保障直达资金机制落地生效；三是切实履行财政监督职责。持续推行《宁国市惠民资金信息比对平台》，将人社局、民政局、公安局等 9 个部门惠民“一卡通”资金数据纳入平台，杜绝微腐败，促进各项惠民资金规范、高效运行。开展全市乡镇、街道和市直单位的财会监督领域专项整治工作，全年实现 3 个乡镇、街道，11 个市直单位，2 个市属国企会计信息质量检查和 8 个项目资金专项检查。

2022 年，财政工作取得了一定的成绩，同时我们也清醒地看到，在财政运行过程中还面临一些困难和挑战。一是经济增长面临多重压力，叠加减税降费及跨年度税款缓交因素，当年收入增长还不够快，一般公共预算收入未实现全年预期目标。同时，民生支出要兜牢，各类刚性支出压力增大，财政收支矛盾突出；二是预算执行管控能力有待加强，财政预算绩效管理水平和资金使用

效益还需进一步提高。对此，我们高度重视、认真研究，强化收入管理，更好运用零基预算思维，压实支出，切实加以改进。

## **二、2023 年上半年预算执行情况**

### **（一）一般公共预算执行情况**

#### **1.收入情况**

上半年，全市一般公共预算收入实现 213724 万元，占预期目标的 50.7%，增长 4.7%，其中：税收收入实现 144303 万元，税收占比 67.5%。

市本级一般公共预算收入实现 203653 万元，占预期目标的 50.2%，比上年同期增收 7015 万元，增长 3.6%，其中：税收收入实现 134929 万元，税收占比 66.3%。

#### **2.支出情况**

上半年，全市一般公共预算支出实现 290177 万元，占年初预算的 52.3%。市本级一般公共预算支出实现 276175 万元，占年初预算的 53.3%。

### **（二）政府性基金预算执行情况**

上半年，全市政府性基金收入实现 121885 万元，占年初预期目标的 48.8%。支出实现 226843 万元。

### **（三）国有资本经营预算执行情况**

上半年，国有资本经营预算收入实现 313 万元，占年初预期目标的 28.8%。

### **（四）社保基金预算执行情况**

上半年，纳入本级预算管理的一项社保基金（城乡居民基本养老保险）收入实现 22865 万元，占年初预算的 106%。社会保险基金支出实现 7005 万元，占年初预算的 51%。

## **（五）上半年财政运行主要特点**

**1.一般公共预算收入执行过半但增长劲头不足。**1-6月，我市一般公共预算收入实现213724万元，占年初预期目标的50.7%，实现了“时间过半、执行过半”的序时进度。但增幅4.7%仅居宣城市第6位，主要原因是非税收入呈负增长，较上年同期下降15.6%，一方面我市上年同期实现矿业权出让收入31020万元，造成基数较大，今年无类似收入；另一方面与年初预期目标相比，上半年非税收入未实现“双过半”，1-6月实现全年目标的48.3%，落后序时进度1.7个百分点。

**2.税收收入实现较好但后续乏力。**1-6月，我市税收收入实现同比增长17.1%，税收占比67.5%，较上年同期提高7.2个百分点。主要原因：一是持续推动经济发展，我市加大企业帮扶力度，促进了实体经济复苏和增长；二是缓缴税款入库，上半年累计入库以前年度缓缴税款占半年税收收入的10%以上；三是加强税收征管，加大对重点项目产生税收的关注，相关税款及时清算并征收入库。主要税种中，土地增值税较上年同期增收3320万元、增长179%，耕地占用税较上年同期增收1977万元、增长56%。但上半年税收收入的高增幅中，以前年度缓缴税款因素占了较大比例，由于缓缴税款上半年已全部入库，全年税收增幅将呈现前高后低态势，下半年逐渐回落。

**3.刚性支出保障有力但收支平衡压力增大。**1-6月，我市加大对财政支出及库款的调度与统筹，“三保”及其他刚性支出均安排到位，未出现保障不足情况。与此同时，我市教育、医疗、养老等公共服务和社会保障覆盖面持续扩大，“三保”刚性需求要兜实，支出保障要素增加，在全年收入目标实现情况暂不明朗的情况下，收支

矛盾依然存在，财政运行仍将处于“紧平衡”状态。

**4 预算绩效管理取得一定成效但评价质量有待提高。**通过单位自评和财政重点评价相结合的多层次绩效评价方式，全面推进绩效评价提质扩面。组织各预算单位开展了 2022 年度绩效自评和部门评价，涉及项目支出 518600 万元。持续开展支出进度通报，上半年全市项目支出 337902 万元，支出进度 54.5%，高于序时进度 4.5 个百分点。随着预算绩效管理要求越来越高，绩效评价质量还需进一步提高。例如绩效目标编制方面，部分指标的设置相对简单，根据项目特点设置的具体指标不够充分；绩效自评方面，深入分析项目内容不够，自评分数整体较高，未能精准找出项目执行过程中存在的问题。

### **三、下半年财政工作重点**

下半年，经济下行压力依然存在，房地产市场恢复情况暂不明朗，且以前年度缓缴税款已在上半年全部入库。从目前情况分析，我市要实现年初收入预算难度较大，收支矛盾较为突出。为做好全年财政收支工作，维持收支平衡，实现全年财政工作目标，将重点做好以下几方面工作。

**（一）强化资源统筹，确保财政平稳运行。**持续关注本地重点项目、重大建设产生的税收及大型制造业、金融行业税收，摸清税源底数，深挖税收潜力，强化分析研判，提高组织收入的主动性、前瞻性。加大对上免抵调增增值税的争取力度，增加全市可用财力。坚持集中财力办大事，统筹“资金、资产、资源”，形成政策合力、资金合力和工作合力。坚持开源和节流并重，严控机关一般性支出，特别是“三公”经费和会议费、培训费，建立“公物仓”制度，提高资产使用效益，进一步降低行政运行成本，把更多的财政资源用于改



善基本民生和支持市场主体发展上来。

**（二）优化支出结构，加强“三保”及其他刚性支出保障。**深入贯彻落实上级关于过“紧日子”工作精神，持续优化财政支出结构，提高集中财力办大事能力。对年初预算安排的项目进行再梳理，对年内确定无法实施或已实施但资金无法全部支付的项目进行预算核减。加大“三保”及刚性支出保障力度，确保全年“三保”不出问题。同时，加大对财力类转移支付资金及存量资金的统筹力度，做好全年预算收支平衡工作。

**（三）注重精准施策，提升财政政策效能。**持续推行工业强市战略，大力发展实体经济，推进企业转型升级，充分利用财政手段，有针对性的扶持一批“专精特新小巨人”及进入上市辅导期的企业，激发我市经济发展内生动力。做好“双招双引”，力争招引一批规模大、亩均税收高的企业，持续培育财源。同时，做好企业服务，特别是立足财政职能做好要素保障，进一步提振市场信心，推动经济平稳健康运行。

**（四）坚持改革创新，增强财政变革能力。**持续深化零基预算管理改革，健全完善能增能减、有保有压的预算分配机制，更加科学、精准实现 2024 年度预算编制工作。完善预算支出标准体系，充分发挥支出标准在预算编制、执行和公开中的基础支撑作用，提高预算支出精准性、科学性。健全重大政策和重大政府项目事前论证评估机制、事中预警监控机制和事后评价机制。

**（五）严肃财经纪律，防范化解各类风险。**完善防范化解债务风险长效机制，有效防范新增隐性债务。聚焦财经纪律方面重点问题，常态化开展财会监督专项行动及预算执行监督专项行动，强化专项行动成果运用。切实打造全过程绩效预算管理新机制，筑牢兜

实各类刚性支出底线，保障基层财政运行平稳、可持续，从源头防范和降低财政运行风险。

主任、各位副主任、各位委员，做好财政工作，实现收支平衡，促进全市经济社会稳定责任重大。我们将在市委的正确领导下，主动接受市人大监督，更好发挥财政职能，不断提高财政运行管理水平和工作绩效，为推动宁国经济社会高质量发展贡献更大的力量！