

关于汶上县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告

——2023 年 1 月 3 日在汶上县第十九届

人民代表大会第二次会议上

汶上县财政局

各位代表：

受县政府委托，现将汶上县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算草案的报告提请大会审议，并请县政协委员和其他列席会议的同志提出意见。

一、2022 年预算执行情况

2022 年是极不平凡的一年。面对严峻复杂的财政经济形势、艰巨繁重的改革发展任务，特别是疫情防控、经济下行、减税降费“三重叠加”带来的严重冲击，全县财税部门在县委、县政府的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，按照高质量发展的要求，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，全力服务经济社会发展。

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入完成情况

2022 年全县一般公共预算收入完成 18.8 亿元，完成调整预算的 100%，增长 3%，居全市第 5 位。其中，税收收入完成 15.3 亿元，下降 4.5%，居全市第 4 位。税收占比 81.4%，居全市 11

个县（市区）第 2 位。

分征收部门完成情况：税务部门完成 17.9 亿元，增长 3.4%，其中税收收入完成 17 亿元，增长 3.2%。财政部门完成 0.9 亿元（收入完成 2.6 亿元，扣减留抵退税 1.7 亿元），可比增长 84.6%。

收入分级次完成情况：县级完成 15.2 亿元，增长 6.6%；乡镇级完成 3.6 亿元，下降 10%。

2. 一般公共预算支出完成情况

全县一般公共预算支出完成 45.6 亿元，完成调整预算的 100%，较上年增长 6.8%。

支出分级次完成情况：县级完成 41.9 亿元，增长 6.5%；乡镇级完成 3.7 亿元，增长 7.9%。

“三保”支出完成情况：全县“三保”支出 37.3 亿元，其中：保工资 24.9 亿元，保运转 1 亿元，保基本民生 11.4 亿元。

3. 一般公共预算收支平衡情况

按现行财政体制计算，2022 年全县一般公共预算收入 18.8 亿元，加各项税收返还、转移支付补助、债务转贷收入、调入资金及上年拖转专款等 36.2 亿元，收入总计 55 亿元。当年一般公共预算支出 45.6 亿元，加上解支出、债务还本支出及结转下年专款等 9.4 亿元，支出总计 55 亿元。当年收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

全县政府性基金收入 38 亿元，加上级补助收入、债务转贷收入、上年拖转专款等 14.7 亿元，收入总计 52.7 亿元。当年政府性基金支出 45.3 亿元，加债务还本支出、上解上级支出、调出

资金和结转下年专款等 7.4 亿元，支出总计 52.7 亿元。当年收支平衡。

（三）国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入 10920 万元，加上级补助收入、上年拖转专款等 51 万元，收入总计 10971 万元。当年国有资本经营预算支出 34 万元，加调出资金和结转下年专款等 10937 万元，支出总计 10971 万元，当年收支平衡。

（四）社保基金预算执行情况

全县社保基金收入总计 11.9 亿元，支出总计 8.4 亿元，当年收支结余 3.5 亿元，年末滚存结余 14.9 亿元。

目前，各级财政结算正在进行中，有些数字还会略有变化，2022 年财政决算编制完成后，我们将按照规定及时向人大常委会专题报告。总体来看，在困难重重、各方面压力较大的情况下，2022 年财政预算执行情况好于预期，各项重大财政政策得到较好落实。主要体现在以下几个方面：

一是抓收入稳增长，坚定壮大全县财源。面对疫情反复、经济下行、房地产市场遇冷等多重不利因素，财税部门坚决压实主体责任，持续强化工作措施，千方百计组织收入，确保了财政收入平稳增长。**不断加强税收监管。**细化任务目标，坚定不移落实减税降费各项政策，加强与各乡镇、各部门的对接沟通，定期召开联席会议，从宏观、微观层面深入分析收入总体情况、增减变动原因，研究提出解决问题的措施办法。**深入开展税费保障。**坚持税收收入和非税收入同步监管、同步征收，做到应征尽征，减

少“跑冒滴漏”。全年共清理房地产建筑业、石材等行业各项税费 2.2 亿元，其中形成地方级税收 1.4 亿元。**全面挖掘增收潜力。**发挥信息对比优势，分批次将已批已供、批而未供、违规占地等耕地占用税 1.2 亿元清缴入库。同时督促指导国有企业加快回迁剩余房源处置，形成地方级税收 0.5 亿元。

二是抓争取借外力，奋力汇聚可用资源。面对日益突出的收支矛盾，加强财政资源统筹，千方百计筹措资金，全力破解资金不足难题。**全力做好向上争取资金工作。**将向上争取工作作为财政工作的重中之重，成立向上争取工作专班，定期召开全县向上争取工作会议，调度各部门工作开展情况，研判最新政策动向。配合县委督考办开展督导考核，将考评结果纳入年度综合绩效考核体系，开展“三争三比”活动，充分调动各单位向上争取的积极性。2022 年，全县共争取无偿资金 26 亿元，有偿资金 16.93 亿元，位居全市前列，有力弥补了基本财力缺口，保障了重点项目建设。**积极推进政策性开发性金融工具落地。**会同发改局积极谋划包装项目，挖掘有一定收益的、上级政策支持的项目，及时完善手续，积极向上对接争取，2022 年全县已到位政策性开发性基金 3.3 亿元，涉及汶上经济开发区基础设施建设、高职校产学研实践基地建设等 5 个项目，有效拓宽了资金保障渠道。**有序推动 PPP 项目高质量发展。**新谋划包装泉河大道东延 PPP 项目和化工园区基础设施提标扩容项目，撬动社会资金 2.9 亿元，目前全县共 6 个项目纳入 PPP 国家信息平台，累计撬动社会资本 25.02 亿元。同时严格审核新增入库项目，科学规划项目开发，积极探索

完善 PPP 投融资模式，推动全县 PPP 项目健康有序发展。

三是抓支出保重点，有力保障民生发展。坚决贯彻落实中央“过紧日子”的思想，大力压减一般性支出，统筹疫情防控和经济社会发展，调整优化支出结构，切实兜牢“三保”底线，教育、医疗、社会保障等重点民生领域支出 38.8 亿元，占全年财政支出的 85%，民生财政的特点明显。社会保障工作完成扩面提标。健全多层次社会保障体系，实施社保统筹，推动参保护面，社保覆盖范围日益扩大，保障水平稳步提高。全年累计拨付 8.57 亿元用于提高困难群众救助标准、提升养老金发放标准等利民事项。教科文卫经费保障不断提高。全年统筹安排 13.38 亿元用于落实义务教育经费保障等教育事项，推动全县教育事业均衡发展；安排 4.15 亿元用于卫生健康支出，夯实县、乡、村三级医疗卫生健康服务体系，提升医疗卫生服务水平；安排 1489 万元用于提升公共文化服务，持续保障“送戏下乡”、农村电影放映等惠民活动，满足群众多元化、高品质文化需求。防疫保障应急资金落实到位。2022 年全年累计投入各类疫情防控资金 3.6 亿元，常态化核酸检测、疫情防控物资储备和隔离点建设等资金及时拨付到位，为有效应对新冠疫情提供了坚实保障。

四是抓管理促规范，稳步提升管理效能。预算管理更加完善。持续完善标准科学、规范透明、约束有力的预算制度，不断加大预算执行公开力度，全县 70 个预算单位的部门预决算和“三公”经费预决算全部按照时间节点和要求在对外网站上进行了公开。绩效管理更加有序。绩效目标与预算资金同步申报、审核、批复、

下达的机制已基本建立，绩效管理范围覆盖所有预算单位和所有财政资金，全年绩效管理项目达到 683 个，资金合计 49.77 亿元，经验做法被中国财经报、大众日报等媒体宣传报道。国企改革积极有效。国企改革三年行动圆满收官，完成了都城港务公司股权收购，牵头成立了山东汶水上文旅发展公司和山东正元城市发展投资（集团）公司，为下步国有资本运营和文旅产业、城投产业快速发展奠定了基础。财政金融政策融合支持乡村振兴试点成效显著。试点经验在省委改革办《改革与制度创新》上刊发，“保单融”模式先后被大众日报、大众网、济宁新闻等多家媒体栏目宣传推广，获得省级奖励资金 800 万元，全省第一。

在肯定成绩的同时，我们也清醒地认识到，我县财政运行遇到了前所未有的风险和挑战。一方面，宏观经济和国内疫情不确定性依然存在，房地产、纺织服装等产业受此影响波动较大，财政收入可持续增长基础不够牢固，形势依然不容乐观；另一方面，财政保障任务艰巨繁重，民生保障、疫情防控、基础设施建设、政府性债务偿还等刚性需求加大，财政运行异常艰难，收支矛盾十分突出。对于这些问题，我们将高度重视，采取有力有效措施，努力加以解决。

二、2023 年财政预算草案

根据县委总体工作部署，2023 年全县财政收支预算安排的指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大及中央、省市经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，坚持“产业立县、工业强县”发展战略，大力推

进财源建设，严格依法治税管费，努力实现财政收入可持续增长；牢固树立过紧日子思想，严控一般性支出，优化支出结构，全力保障“三保”，着力改善民生；持续深化财税体制改革，强化预算约束和绩效管理，有效防控政府性债务风险，为建设新时代社会主义现代化强县提供有力保障。

根据上述指导思想，综合考虑主要经济指标和各项收支增减因素，本着积极稳妥、统筹兼顾、收支平衡的原则，编制了 2023 年预算收支草案：

一般公共预算收入 20 亿元（其中县级 16.14 亿元，乡镇 3.86 亿元），增长 6.3%；加预计各项税收返还、转移支付补助、调入资金及上年拖转专款等 45.56 亿元，收入总计 65.6 亿元。一般公共预算支出 48.7 亿元（其中县级 45.2 亿元，乡镇 3.5 亿元），增长 6.8%；加上解支出及结转下年支出等 16.9 亿元，支出总计 65.6 亿元。当年收支平衡。

全县“三保”预算情况：三保预算支出 40.5 亿元，其中：保工资 26.1 亿元，保运转 1 亿元，保基本民生 13.4 亿元。

政府性基金预算收入 32.3 亿元，加预计上级补助和上年结转收入等 10.8 亿元，收入总计 43.1 亿元。政府性基金预算支出 30.8 亿元，加上解支出、调出资金、地方政府债务还本支出等 12.3 亿元，支出总计 43.1 亿元。当年收支平衡。

全县国有资本经营预算收入 11100 万元，加上级补助、上年拖转专款等 30 万元，收入总计 11130 万元。国有资本经营预算支出 530 万元，加调出资金 10600 万元，支出总计 11130 万元。

当年收支平衡。

全县社会保险基金预算收入 11 亿元，预算支出 9.3 亿元，本年收支结余 1.7 亿元，年末滚存结余 17.3 亿元。

三、确保完成预算目标的措施

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是实施“十四五”规划承上启下之年。县财政局将认真贯彻落实县委、县政府决策部署，全面落实本次大会决议，坚定信心，积极作为，埋头苦干、勇毅前行，扎实做好“六稳”工作、全面落实“六保”任务，为促进全县经济社会高质量发展做出新的贡献。

（一）在“培植财源”上下功夫。持续深化减税降费政策，加强对中小微企业纾困帮扶力度，突出激活市场主体活力。持续强化产业平台建设，支持和完善园区基础设施建设，推进园区优化升级。持续加大招商引资力度，坚持“产业立县、制造强县”战略不动摇，不断优化营商环境，充分激发高质量发展活力。

（二）在“组织收入”上见成效。进一步加大税源调查分析力度，摸清税源实际，科学预测税收征管趋势，及时发现最新税源，使组织收入更有的放矢。进一步加强税源精准监管，发挥监管核心引擎作用，加强对重点企业、重点行业的监控，责任到岗到人，定期跟踪、汇报、反馈。进一步完善税费协同共治机制，组织协调、统筹推进税费保障工作，确保应收尽收，切实增加财政收入。

（三）在“向上争取”上求突破。扛牢向上争取牵头部门主体责任，加大与上级汇报对接力度，及时掌握政策信息一手资料，实现早发力、快行动。成立工作专班牵头做好政策搜集梳理、分

析研判及调度汇总工作，聚焦稳经济一揽子接续政策、支持黄河流域生态保护和高质量发展等上级政策，会同发改及各主管部门谋划包装项目，抓好中央预算内投资、一般性转移支付、专项补助、新增专项债券资金和政策性贷款的对接争取。做好部门、企业沟通协调工作，切实形成工作合力，为加快汶上高质量发展提供更多资金支持。

（四）在“优化支出”上出实招。牢固树立过紧日子思想，持续优化支出结构，大力压减一般性支出和非必要支出，积极盘活存量资金，集中财力落实各项惠民政策。坚持统筹兼顾、突出重点，确保“三保”支出在财政支出中的优先顺序，切实兜牢“三保”底线，确保民生支出比重保持在85%以上，持续改善民生。

（五）在“深化改革”上有作为。完善“全方位、全过程、全覆盖”的预算绩效管理体系，提升绩效目标质量，确保预算资金高效使用。持续深化国有企业改革，充分发挥县属企业引领作用，推进国有资本集聚优化，加快推进国有企业战略性重组，引导促进国企做大做强，更好服务我县经济社会发展。严守政府债务红线，积极化解政府存量债务，确保政府债务处于合理区间。

各位代表，做好新常态、新形势下的财税工作任务艰巨、责任重大。我们将在县委、县政府坚强领导和县人大及其常委会监督支持下，自信自强、守正创新，踔厉奋发、勇毅前行，为实现汶上高质量发展、建设新时代社会主义现代化强县提供坚实的财力保障！

主要名词解释

1、**政府预算体系**：由一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算共同组成。四本预算保持完整、独立并相衔接，全面反映政府收支总量、结构和管理活动。

2、**一般公共预算**：对以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。按照 2015 年 1 月 1 日起实施的新《预算法》，将传统的“地方财政收入”、“公共财政收入”、和“一般预算收入”等概念统一为“一般公共预算”。

3、**政府性基金预算**：经国务院或财政部批准，各级政府及其所属部门依照法律、行政法规的规定，向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。政府性基金预算根据基金项目收入情况和实际支出需要，按基金项目编制，做到以收定支。

4、**国有资本经营预算**：是指以国家所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而形成的收支预算。

5、**社会保险基金预算**：是指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立、反映各项基金收支的年度计划。社会保险基金预算包括机关事业单位养老保险、企业职工基本养老保险、居民基本养老保险、城镇职工基本医疗保险、居民基本医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险八个险种。

6、政府与社会资本合作（PPP）：是指政府和社会资本在基础设施建设及公共服务领域建立的一种长期合作关系。通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。

7、预算绩效管理：指在预算管理中融入绩效理念，将绩效目标设定、绩效跟踪、绩效评价及结果应用纳入预算编制、执行、监督全过程，以提高预算的经济、社会效益为目的的管理活动。预算绩效管理是一种以资金使用绩效为导向的预算管理模式，要求政府部门不断提升服务水平和质量，有效提高财政资金使用效益，并成为实施行政问责制和加强政府效能建设的重要抓手，是政府绩效管理的重要组成部分。

8、财政事权和支出责任划分：即处理好政府间财政关系最重要的制度安排。建立政府间财政事权和支出责任相适应的制度，就是要根据各级政府“谁该干什么事”决定“谁掏钱”，再通过收入划分、转移支付，让“钱”与“事”相匹配，让办事与花钱、权利与责任相统一。

9、债务转贷收入：即下级政府收到的上级政府转贷的债务收入。根据《预算法》等规定，经国务院批准的省、自治区、直辖市的预算中必需的建设投资的部分资金，可以在国务院确定的限额内，通过发行地方政府债券举借债务的方式筹措；市县级政

府确需举借债务的由省、自治区、直辖市政府代为举借。