关于友好区 2022 年财政决算和 2023 年上半年 预算执行情况的报告

——在友好区第二届人大常委会第十二次会议上

主任、各位副主任、委员：

受区政府委托，现将友好区 2022 年财政决算和 2023 年上半年预算执行情况的报告如下：

一、2022 年财政决算情况

2022 年，全区党员、干部、群众坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在区委、区政府的正确领导和区人大的监督下，在上级财税部门的大力支持下，面对经济下行压力，克难奋进，积极作为，始终紧扣加快发展、惠及民生这一要务，抢抓机遇，强化各项措施，全区各项工作有序推进，财政运行平稳，为全区经济社会发展作出了积极贡献。

（一）一般公共预算决算情况

1. 收入执行情况。全区完成财政收入 78,944 万元，其中：一般公共预算收入 3,009 万元，上级补助收入 60,545 万元，债务（转贷）收入 15,385 万元（包括新增一般债券收入 8,843 万元、再融资债券收入 6,542 万元），上年结余 5 万元。

2. 支出执行情况。全区完成财政支出 70,419 万元，其

中：一般公共预算支出 63,106 万元，上解支出 767 万元，债务还本支出 6,546 万元，收支相抵后，结余 8,525 万元。

（二）政府性基金预算决算情况

政府性基金预算收入 3,560 万元（包括专项债券 3,436 万元），为上级补助收入，政府性基金预算支出 841 万元，收支相抵后，结余 2,719 万元。

（三）国有资本经营预算决算情况

国有资本经营预算收入 618 万元，为上级补助收入，国有资本经营预算支出 1 万元，收支相抵后，结余 617 万元。

（四）社会保险基金预算决算情况

社会保险基金预算收入 72 万元，上年结余 204 万元（因本年度医保基金由市级统筹，故执行情况不包括医保基金），社保基金预算支出 19 万元，收支相抵后，结余 257 万元。

（五）全区债务基本情况

2022 我区全年偿还债务利息 1,737 万元，目前我区地方政府债务余额为 52,561 万元，未超上级规定限额。

二、2022 年财政重点工作情况

（一）精准应对形势，多措并举着力生财

切实减轻企业负担。认真落实留抵退税等一系列减税降费政策，会同税务等部门做好政策宣传、辅导、细化和执行，2022 年合计办理新增减税降费及退税缓税缓费 2,162 万元，进一步激发了市场主体的活力和发展后劲。

资金扶持促发展。全力兑现“21条支持民营企业发展”、“招商引资激励资金”等扶持政策，兑现省、市、区各项发展专项资金267万元，为我区招商引资及民营企业发展提供财政支撑。

（二）开源节流并重，千方百计狠抓聚财

科学谋划收入征管。积极应对经济形势下行对财政收入的影响，牢牢把握组织财政收入的主动权，强化非税收入征缴，确保非税收入及时入库，严格收费和罚没的标准和范围，确保各项财政收入依法依规、应减尽减、应收尽收。2022年全区一般公共预算收入完成3,009万元，同比增长20.1%，其中：税收收入1,441万元，同比增长3.6%；非税收入1,568万元，同比增长40.6%。

积极向上争取支持。深入研究国家政策支持方向，下大力气争取政策、项目和资金，到位新增一般债券8,843万元，组织协调各相关部门谋划2023年债券项目13个。

调整优化支出结构。树牢过紧日子的思想，进一步强化资金统筹，大力压缩一般性支出，严控“三公”经费支出，压减各部门一般性支出，清理盘活财政存量资金，优先保障“保基本民生、保工资、保运转”等重点支出需求，真正把有限的资金用在“刀刃”上。

（三）补短板促均衡，统筹兼顾精准用财

加大重点投入，助力民生保障。2022年全区民生支出53,172万元，占一般公共预算支出的84.3%。一是持续支持教育事业发展，支出10,332万元用于森工中小学教育经费

支出、城乡义务教育公用经费和义务教育薄弱环节能力提升等项目建设；二是围绕提升社会保障水平，支出 12,039 万元用于全面落实城乡最低生活保障、特困人员供养等社会救助政策及养老金发放等民生支出，三是加强公共卫生体系建设，支出 3,274 万元用于医疗卫生支出，重点保障基本公共卫生服务及重大传染病等项目经费。

（四）强化财政监督，落实财税体制改革

强化财政监督。根据上级统一部署，按时公开政府及各部门预决算信息。落实《全面实施预算绩效管理的实施办法》，增强部门的预算绩效理念，研究建立绩效目标动态监控及绩效评价结果运用体系，为稳步推进我区预算绩效管理、不折不扣的完成国家及省市相关部署打下基础。

重大风险防范成效明显。债务风险管控有方，按时足额偿还政府债务利息 1,737 万元，严格控制新增政府债务，按时偿还了债务本息，全区债务风险总体可控。

财政管理水平持续提升。预算管理一体化系统于 2022 年 1 月份正式运行，系统上线运行提升了预算管理规范化、标准化和自动化水平。

三、2023 年上半年财政预算执行情况

2023 年，我区全面贯彻落实习近平总书记重要讲话批示精神，把稳增长放在更加突出的位置，调动各方面积极性，稳中求好，区财政部门紧紧围绕区委、区政府的工作部署，在区人大、区政协的监督支持下，认真贯彻落实党的二十大精神，扎实做好“六稳”工作，切实兜牢“三保”底线，充

分发挥职能作用，狠抓增收节支工作，持续深化财税体制改革，财政运行基本平稳。

（一）一般公共预算收支执行情况

1. 收入执行情况。全区完成财政收入 43,491 万元，其中：上级补助收入 41,346 万元，一般公共预算收入 2,145 万元。

上年结余 8,525 万元。

2. 支出执行情况。全区财政支出为 24,732 万元，其中：一般公共预算支出 24,125 万元，上解支出 607 万元，收支相抵后，结余 27,284 万元。

（二）政府性基金预算收支执行情况

政府性基金预算收入 76 万元，为上级补助收入，上年结余 2,719 万元，政府性基金预算支出 129 万元，收支相抵后，结余 2,666 万元。

（三）国有资本经营预算收支执行情况

国有资本经营预算收入 215 万元，为上级补助收入，上年结余 617 万元，国有资本经营预算支出 56 万元，结余 776 万元。

（四）社会保险基金预算收支执行情况

社会保险基金预算收入 98 万元，上年结余 257 万元，社保基金预算支出 12 万元，收支相抵后，结余 343 万元。

（五）全区债务基本情况

2023 我区上半年偿还债务利息 683 万元，下半年应偿还 1,054 万元，目前我区地方政府债务余额为 52,565 万元，未超上级规定限额。

四、2023 年上半年财政重点工作情况

（一）聚焦科学生财，助企服务精准有力。

切实减轻企业负担。认真落实留抵退税等一系列减税降费政策，会同税务等部门做好政策宣传、辅导、细化和执行，1-6 月，我区合计办理新增减税降费及退税缓税缓费 1,001 万元（全口径税收），进一步激发了市场主体的活力和发展后劲。

（二）聚焦创新聚财，组织收入积极有为。

面对财政收支紧平衡的严峻挑战，切实扛起抓收入的主体责任，全力以赴争资源、保平衡、稳增长。我区 1-6 月一般公共预算收入完成 2,145 万元，同比增长 49.7%，完成年初预算数的 64.8%，超序时进度 14.80 个百分点，其中：税收收入完成 782 万元，同比增长 45.1%，完成年初预算数的 49.3%，落后序时进度 0.7 个百分点；非税收入完成 1,363 万元，同比增长 52.5%，完成年初预算数的 79.0%，超序时进度 29.0 个百分点。

向上争取财力补助资金 5,428 万元，其中：补充区级财力补助资金 1,692 万元；补发市本级艰苦边远津贴资金 372 万元；第七批身份认定退休人员补发工资 620 万元；原政企

合一区林业机关和事业单位退休人员兑现待遇财政补助资金 2,522 万元；疫情防控财力补助资金 222 万元。

（三）聚焦精明理财，财政治理协同有序。

深入推进预算管理一体化建设，强化对预算管理的支撑。落实关于进一步深化预算管理制度改革的意见，提高预算管理规范化、科学化、标准化水平和预决算透明度，在区财政局牵头组织下 2023 年 3 月底已完成 2023 年政府预算、部门预算公开工作。

面对我区 2023 年区本级财力十分有限的严峻局面，结合预算绩效管理情况，梳理资金使用计划，在预算编制过程中对执行率低、非重点、非刚性、非急需项目进行压减或调整，提高资金使用效率，利用预算绩效管理“双监控”工作考核机制，进行财政资金预算执行情况和绩效目标实现程度双向监控，建立绩效监控结果与预算调整挂钩机制，对发现的问题分析原因并及时纠正，对绩效目标偏离、资金使用效益低下的资金，通过暂缓预算拨款、收回财政等方式促进整改。

强化库款风险预警，科学统筹重要节点库款调度工作，截止到目前，“三保”支出已足额保障。

（四）聚焦高效用财，民生保障合理有度。

持续把保障改善民生作为公共财政的优先方向，尽力而为、量力而行，让发展成果更多更公平惠及广大人民群众。

1-6月民生支出20,686万元，占一般公共预算支出比重85.7%，为教育、医疗、社会保障等领域民生实事提供坚强支撑。

支持教育强区战略，1-6月教育支出6,708万元，促进教育事业均衡发展。落实基本公共卫生服务和加强疾病应急救援体系建设，1-6月医疗卫生支出1,317万元，提升医疗卫生服务能力。落实养老待遇调整政策，提高职工养老保险、城乡居保等发放标准，补齐养老短板。

五、存在的问题

这些成绩的取得得益于区委、区政府的正确领导，得益于区人大、区政协的有力监督和支持，得益于全区各级各部门的共同努力。同时，我们也清醒地认识到，财政工作还存在不少困难和问题：一是财政收支矛盾异常突出。我区财政收入总量偏小，财源基础仍较薄弱，财政增收困难，刚性支出不断增加，财政收支矛盾突出；二是预算绩效管理亟需加强，推进财政治理体系和治理能力现代化建设任重道远。对此，我们将高度重视，深入剖析原因，采取有效措施，着力加以解决。

六、下半年工作安排

下半年区财政局将继续在区委区政府的坚强领导下，在全区各部门的大力配合下，认真履行财政职能，依法精心组织财政收入，不断增强财政综合保障能力；严把支出关口、精打细算过紧日子，进一步调整优化支出结构，集中财力确

保重点支出；深化财税体制改革，努力提升财政治理效能，更好发挥财政职能，下半年财政工作安排如下：

（一）坚持公共创新，完善财政体制机制。

始终把改革创新作为推动财政发展的最强动力。全面准确把握新一轮财税体制改革的各项工作要求，全力把改革的政策精神研究透、利用好，争取我区在财税体制改革中的利益。区财政局将按照区政府重点工作会议精神全力以赴做好组织收入工作。一是加大税收征管力度，实施精准税收分析，查找征管薄弱环节，堵塞征管漏洞；二是严格执行《预算法》和《政府非税收入管理办法》，强化行政事业性收费、政府性基金目录清单管理，认真落实“放管服”改革，依法依规组织非税收入；三是认真研究国家最新政策，找准切入点和着力点，争取财税体制方面的政策扶持和转移支付方面的资金支持，为我区争取最大利益。

（二）坚持强化监管，提高资金使用效率。

始终把强化监管作为履行财政职能的重要抓手。牢固树立过“紧日子”的思想，严控“三公”经费等一般性支出，加强会议费、差旅费、培训费管控，使厉行节约反对浪费走向制度化、常态化和长效化。围绕盘活财政存量，建立结转结余资金定期清理机制，加大资金统筹使用力度，确保闲置、沉淀的财政资金有效用于稳增长、调结构、惠民生的重点领域和关键环节。强化预算绩效目标管理，继续扩大绩效评价

范围，特别要加大对重点领域、重点项目财政资金的绩效评价力度。

（三）坚持改善民生，提高社会保障水平。

始终把保障和改善民生作为财政工作的根本目的。不断调整优化财政支出结构，努力将更多资金投向教育、医疗卫生、社会保障和就业等领域的薄弱环节，优先解决广大群众最迫切、最需要解决的民生问题。坚持“守住底线、突出重点、完善制度、引导舆论”的基本思路，处理好发展经济和改善民生、尽力而为和量力而行的关系，做到保证和改善民生的力度，始终与我区经济发展水平和财力状况相适应，确保民生持续改善。

（四）深化财政改革创新，夯实预算执行基础。

健全预算管理制度，深化预算管理一体化改革，探索支出标准体系建设，深化财政国库管理改革，严格暂付款管理。强化预算绩效管理，积极推进单位整体绩效评价，规范评价主体范围，强化财政部门、预算部门绩效评价主体功能，逐步建成全方位、全过程、全覆盖的预算绩效管理体系。加强行政资产管理，有效盘活资产，优化资源配置，切实加强政府债务管理，建立健全规范合理的政府债务管理及风险预警机制，有效防范和化解债务风险。强化财政监督检查，严肃财经纪律，确保财政资金安全高效运行。

下半年，我们将在区委区政府的坚强领导下，继续扎实

做好各项财政工作，不断开创财政工作新局面。

已上报告，请予审议。