

关于东至县 2022 年决算草案与 2023 年 上半年预算执行情况的报告

——2023 年 8 月 18 日在东至县第十七届人民代表大会
常务委员会第十五次会议上

县财政局局长 徐宏伟

主任、副主任、各位委员：

一、2022 年全县财政收支决算情况

2022 年是党和国家历史上具有里程碑意义的一年，也是东至发展进程中极不平凡的一年。全县各级财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神及中央经济工作会议精神，按照县委、县政府决策部署，严格执行县十七届人大一次会议审查批准的预算，坚持稳中求进工作总基调，全面贯彻新发展理念，准确把握新发展阶段，服务构建新发展格局，按照高质量发展要求，巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，有力落实积极的财政政策，较好地完成了财政改革发展各项工作任务，推动全县经济发展取得明显成效。根据预算法有关规定，重点报告以下情况：

（一）预算收支决算情况。

1. 一般公共预算。

2022 年，全县一般公共预算收入完成 13.19 亿元，为预

算的 104.3%，增长 9.9%。加：税收返还及转移支付 27.03 亿元、调入资金 6.53 亿元、地方政府一般债务转贷收入 3.34 亿元、动用预算稳定调节基金 0.26 亿元、上年结余收入 0.02 亿元，收入合计 50.37 亿元。全县一般公共预算支出完成 42.57 亿元，增长 19.7%，加：上解上级支出 0.94 亿元、一般债务还本支出 2.57 亿元、年终结余 3.77 亿元，支出合计 50.37 亿元。

县本级一般公共预算收入完成 7.09 亿元，为调整预算的 116.4%，增长 26.2%。按现行财政结算体制，县本级一般公共预算财力为 44.27 亿元。县本级一般公共预算支出完成 35.46 亿元，增长 12.0%，上解支出 0.94 亿元，地方政府一般债务还本支出 2.57 亿元，安排预算稳定调节基金 0.53 亿元，乡镇净补助 1.00 亿元。收支相抵，年终结余 3.77 亿元。

与向县十七届人大三次会议报告的执行数相比，全县及县本级一般公共预算收入支出数字基本一致。另外，上级专项转移支付增加 373 万元，主要是年末上级下达的指标未能形成支出，相应安排年终结余增加 373 万元；一般公共预算收入超收 5303 万元，相应安排预算稳定调节基金增加 5303 万元。

从收入决算具体情况看，全县税收收入 6.34 亿元，为预算的 87.5%，下降 6.9%。非税收入 6.85 亿元，为预算的 126.8%，增长 32.1%，主要是国有资源(资产)有偿使用等收入增加。税收收入中，增值税完成 2.98 亿元，完成预算的 88.8%，主要是大规模增值税留抵退税政策的实施，减少了

增值税收入;企业所得税完成 1.06 亿元,完成预算的 131.4%;个人所得税完成 0.28 亿元,完成预算的 153.9%;资源税完成 0.37 亿元,完成预算的 118.8%;城市维护建设税完成 0.28 亿元,完成预算的 100.6%;房产税完成 0.21 亿元,完成预算的 115.1%;印花税完成 0.16 亿元,完成预算的 131.8%;城镇土地使用税完成 0.22 亿元,完成预算的 26.7%;土地增值税完成 0.02 亿元,完成预算的 12.3%;车船税完成 0.24 亿元,完成预算的 139.3%;耕地占用税完成 0.02 亿元,完成预算的 63.3%;契税完成 0.42 亿元,完成预算的 55.4%;烟叶税完成 0.08 亿元,完成预算的 137.8%。

从支出决算具体情况看,全县一般公共预算支出 42.57 亿元,完成预算的 147.2%,增长 19.7%。其中:一般公共服务支出 3.43 亿元,完成预算的 98.1%;公共安全支出 1.88 亿元,完成预算的 208.5%;教育支出 8.57 亿元,完成预算的 138.2%;科学技术支出 0.35 亿元,完成预算的 317.7%;文化旅游体育与传媒支出 0.27 亿元,完成预算的 97.2%;社会保障和就业支出 7.09 亿元,完成预算的 177.4%;卫生健康支出 3.67 亿元,完成预算的 114.6%;节能环保支出 0.94 亿元,完成预算的 154.8%;城乡社区支出 3.27 亿元,完成预算的 326.6%;农林水支出 8.61 亿元,完成预算的 200.2%;交通运输支出 1.1 亿元,完成预算的 78.4%;资源勘探工业信息等支出 0.08 亿元,完成预算的 87.3%;商业服务业等支出 0.02 亿元,完成预算的 77.3%;自然资源海洋气象等支出 0.15 亿元,完成预算的 125.4%;住房保障支出 2.02 亿元,

完成预算的 126.2%；粮油物资储备支出 0.02 亿元，完成预算的 16.9%；灾害防治及应急管理支出 0.26 亿元，完成预算的 95.6%；债务付息支出 0.8 亿元，完成预算的 102.0%。

“三公”经费财政拨款支出合计 2877.01 万元（包括基本支出和项目支出安排的经费），相比上年同期下降 9.8%，其中：因公出国（境）经费 0 万元，与上年持平；公务用车购置及运行费 1370.35 万元，下降 6.1%；公务接待费 1506.66 万元，下降 9.2%。

2. 政府性基金预算。

全县政府性基金预算收入完成 5.96 亿元，为调整预算的 97.9%，增长 23.5%。加：上级补助收入 0.90 亿元，专项债务转贷收入 9.00 亿元，调入资金 0.80 亿元，上年结余 0.51 亿元，政府性基金收入总计 17.17 亿元。政府性基金预算支出完成 13.59 亿元，为调整预算的 99.3%，增长 15.7%。加：专项债务还本支出 1.05 亿元，调出 1.80 亿元，结转下年 0.74 亿元，支出总计 17.17 亿元。

3. 国有资本经营预算。

全县国有资本经营预算收入完成 1050 万元，为预算的 100%，下降 17.6%。加：省补助收入 20 万元，收入总计 1070 万元。国有资本经营预算支出完成 1007 万元，用于补充国有企业注册资本金以及解决历史遗留问题及改革成本支出，结转下年 63 万元，支出总计 1070 万元。

4. 社会保险基金预算。

全县社保基金预算收入完成 23.97 亿元，为预算的

120.1%。其中：保险费收入 11.16 亿元，利息收入 0.16 亿元，财政补贴收入 4.93 亿元，上级补助收入 6.92 亿元，其他收入 0.17 亿元，转移收入 0.63 亿元，委托投资收益 0.01 亿元。社保基金预算支出完成 20.10 亿元，为预算的 107.2%。其中：社会保险待遇支出 14.29 亿元，其他支出 0.08 亿元，转移支出 0.30 亿元，上解上级支出 5.29 亿元，大病保险支出 0.31 亿元。年末滚存结余 12.53 亿元。

5. 东至经开区收支。

东至经开区一般公共预算收入同口径完成 3.07 亿元，增长 17.6%，自然口径完成 2.03 亿元，下降 15.8%。按现行财政结算体制，当年财力 2.03 亿元，支出完成 2.03 亿元，收支相抵，年终结余 10 万元。

6. 大渡口经开区收支。

大渡口经开区一般公共预算收入同口径完成 1.36 亿元，增长 51.1%，自然口径完成 1.16 亿元，增长 33.7%。按现行财政结算体制，当年财力 1.16 亿元，支出完成 1.16 亿元，收支相抵，年终结余 10 万元。

（二）地方政府债务情况。

2022 年初实际债务余额 51.97 亿元，其中：一般债务 23.38 亿元（含国际金融组织贷款 1.90 亿元），专项债务 28.59 亿元。当年新增债务 12.35 亿元，其中：一般债务 3.35 亿元（含国际金融组织贷款 0.38 亿元），专项债务 9.00 亿元。补记以前年度一般债务（国际金融组织贷款）105 万元。当年债务还本支出 3.62 亿元，其中：一般债务还本支出 2.57

亿元,专项债务还本支出1.05亿元。年末实际债务余额60.71亿元,其中:一般债务24.17亿元(含国际金融组织贷款2.17亿元),专项债务36.54亿元。截至2022年底,省下达我县债务限额63.43亿元,债务余额低于债务限额,每一笔到期债务都按时偿还,债务风险总体可控。

(三) 落实县人大预算决议情况。

1. 提质增效促进经济持续恢复向好。

有力落实积极的财政政策。严格落实制度性减税政策,坚持阶段性措施和制度性安排相结合,减税与退税并举,实施更大力度组合式税费支持政策,帮助市场主体恢复元气、增强活力,全年累计减税降费7.56亿元。全面实施大规模增值税留抵退税,加大小微企业所得税优惠力度,扩大地方“六税两费”减免政策适用主体范围,全年退税3.91亿元,县级直接退税0.59亿元,鼓励企业扩大再生产。有效发挥地方政府债券融资功能,发行政府债券11.97亿元,其中:新增债券8.55亿元,统筹用于县委、县政府确定的重点项目支出。

着力服务壮大实体经济。继续安排专项资金3000万元,重点支持工业产业转型升级,促进民营经济发展。本着“政府主导、市场运作,专业管理、防范风险”原则,探索设立产业发展引导基金,创新财政投入方式,充分发挥财政资金的杠杆和引导作用,撬动社会资本共同支持中小企业发展。持续推进“放管服”改革,进一步优化政府采购营商环境,增强企业获得信贷能力,全力保障中小投资者权益。积极引

导政府性融资担保机构更好发挥支小支农作用，进一步降低小微企业融资成本。

2. 加强保障支持重点领域建设。

支持市政重点工程建设。投入资金 5 亿元，续建、新建政府性投资项目 91 个。敬慈小学及附属园等工程加快建设，县委党校教学用房、人防应急指挥中心、河西综合停车场等工程完工投入使用。坦埠路、敬慈东路等多条道路建成通车，县城新、老城区交通更加便利。累计发行专项债券 12.19 亿元，舜德大道及周边路网工程全面竣工通车，省示范高中、池州工业学校已于秋季顺利开学，安东颐和嘉园康养中心项目已主体完工进入内装阶段。

支持实施乡村振兴战略。县级投入资金 2190 万元，专项用于支持乡村振兴项目。统筹资金 1.16 亿元，实施高标准农田建设“最后一公里”7 万亩。分配新增债券资金 1625 万元，维护中小型水库安全。安排 8239 万元，提质改造农村公路 51.7 公里，有效改善农业农村发展基础条件。安排美丽乡村建设资金 5000 万元，推进 20 个省级中心村、10 个县级中心村美丽乡村建设。分配债券资金 2623 万元，支持 20 个省级中心村农村生活污水处理。

3. 以人为本不断增进民生福祉。

集中财力支持实施民生实事。整合中央、省市县级资金 7.6 亿元，吸引社会资本 2.4 亿元，实施 21 项民生实事和 10 项暖民心行动。

有力实施兜底性扶助济困。全年发放城乡最低生活保障

金 8136.28 万元,特困供养基本生活保障资金 2539.19 万元,孤儿生活救助资金 167.07 万元,流浪乞讨人员救助资金 60 万元;贫困残疾人康复补助 1353 人次,“一户多残”救助 1327 人;帮扶困难职工 138 户。

扎实构筑人民健康防线。立足财政职能,全力保障疫情防控经费。全年下达 4512.25 万元资金,重点保障全民免费核酸检测,支持健康驿站建设。落实 2023 年城乡居民基本医保筹资工作,县财政足额安排城乡居民基本医保配套资金 2618.8 万元;安排补助资金 614.5 万元资助困难群体参保 22383 人。

援企稳岗促进高质量就业。扩大实施社保费缓缴政策,为 18 家企业办理三项社保费缓缴业务,缓缴金额 166.58 万元。累计发放失业保险费企业稳岗返还 497.19 万元,惠及 489 家企业。安排资金 264 万元,开展线上线下招聘活动 292 场次,帮助 103 家企业完成招工 4700 人。投入资金 851.35 万元,开发公益性岗位 550 个以及临时性专项岗位、青年见习岗位、高校毕业生短期见习岗位等 876 个。开展各种补贴性培训 4200 余人次,职业技能培训 4200 人,开展电商培训 100 余人次。

全力支持教育文化蓬勃发展。不断优化支出结构,多渠道筹措资金,加大教育投入力度,中央、省及县级配套资金全部落实到位,2022 年教育支出 8.57 亿元,增长 5%。义务教育经费保障资金惠及全县所有中小學生。实施“农村中小学校舍维修改造工程”项目 54 个,新建改扩建公办园 2 所,

办学条件得到有力改善。全年补助家庭经济困难学生 15474 人次，发放免费教科书 76390 人次。安排资金 197 万元，保障图书馆、文化馆、乡镇综合文化站等公共文化场馆免费开放，送戏进村 234 场次。

4. 深化改革加速建立现代财税体制。

稳妥推进预算一体化建设。贯彻落实关于加快建立完善现代财政制度、深化预算管理制度改革的要求，根据财政部统一部署，在全县推广预算管理一体化系统，建立规范和统一财政预算管理业务流程、管理要素和控制规则，实现各业务环节无缝衔接和有效控制。严格遵循省财政厅业务规范和技术标准，切实保障 2022 年度预算运用一体化系统编制，预算执行业务从 2022 年 1 月开始在全县范围内运用一体化系统开展。

全面实施零基预算改革。改变“基数加增长”预算方法，取消各部门管理的财政资金“基数”，建立“能进能出”的财政资金分配机制，每年以零为基点，重新审定，实行预算一年一定。部门收入全部统筹，支出纳入预算安排，实行彻底的收支两条线。人员经费应编尽编，杜绝“吃专项”的现象。牢固树立“先谋事、再排钱”理念，项目支出按项目储备、实际需求、轻重缓急、绩效优先、量力而行的原则编制。各开发区和乡镇在编列项目时，须统筹考虑可用财力与支出规模的平衡情况，不得超财力编制“赤字”预算。

修订完善乡镇财政体制。在保留原体制总体结构的基础上，充分征求乡镇、开发区意见和建议，根据“十四五”期

间县乡财政事权与支出责任的最新变化进行了修订完善。修订后，乡镇财力总体看上去有所下降，但保障水平得到提升。各乡镇“三保”支出尤其保工资、保运转得到充分保障，乡镇之间基本公共服务能力更加均衡。通过超收分成规则设定，充分调动乡镇建设财源的积极性。乡镇“重调度资金、轻财政发展”的思想得到扭转，县级财政统筹能力大幅增强。

有效落实人大监督要求。进一步加强县级预算联网监督系统建设，丰富监督内容，定期向人大推送政府预算、部门预算、财政收支月报等信息。编制县级预算调整方案，依法提请县人大常委会审查和批准。坚持按法定时限公开预决算信息，公开重大政策、重点项目的绩效目标，促进建立健全全面规范、公开透明的现代预算制度，主动接受社会监督。做好服务人大代表和政协委员工作，主动征求并积极采纳代表、委员的意见建议，定期推送财政重点和亮点工作信息，广泛听取社会各界意见建议，认真办理人大代表和政协委员建议 17 件。

不断加强政府债务管理。进一步加强政府债务预算管理和限额管理，全口径将政府债务纳入县级预算管理，全年发行专项债券资金 7.95 亿元，有力支持教育、医疗卫生及养老等重大民生项目建设。超额完成当年存量隐性债务化解任务，杜绝隐性债务增量。严密防范金融风险，及时清收及化解到期扶贫小额信贷。对小额担保贷款公司开展现场检查，重点排查投资理财、互联网金融、民办教育等案件高发重点领域，排查机构 293 家，防范非法集资风险。全县债务规模

适度，风险可控。

2022 年，在县委、县政府坚强领导下，县乡财政部门紧紧围绕中心、服务大局，充分发挥财政职能作用，认真落实“积极的财政政策要提质增效、更可持续”要求，全力做好财政各项工作，为全县经济社会发展提供了有力的财政保障。但是我们也清醒地认识到，财政运行中还存在一些不容忽视的问题，面临一些困难和挑战。主要是：工业基础不强，经济增长乏力；财政收支总体上仍处于紧平衡状态，各领域支出增长刚性较强，预算平衡难度较大；部分部门和单位预算绩效管理不够到位，绩效管理质量和结果运用有待提升；防范政府债务特别是隐性债务风险的较大压力等等。针对这些问题，我们将在今后的工作中高度重视并认真加以解决。

二、2023 年上半年预算执行情况

（一）上半年预算收支执行情况。

1. 一般公共预算。

全县一般公共预算收入完成 8.79 亿元，相比上年同期（7.09 亿元）增长 24.1%，为预期目标的 60.9%，超时序进度 10.9%。其中：税收收入 3.81 亿元，相比上年同期，增长了 1.2%；非税收入 4.98 亿元，相比上年同期，增长了 50.2%（其中柯家村矿权出让收益一次性收入 3.98 亿元）。全县一般公共预算支出完成 21.28 亿元，相比上年同期（18.71 亿元）增长 13.8%，为年初预算的 47.1%。

县本级一般公共预算收入完成 5.32 亿元，为预期的 68.6%，增长 50.5%。县本级一般公共预算支出完成 17.65 亿

元，为预期的 46.0%，增长 19.8%。

上半年“三公”经费累计实际支出 514.64 万元，相比上年同期下降 7.66%。其中：因公出国（境）费 0 万元；公务接待费 214.56 万元，相比上年同期下降 26.6%，减少 77.59 万元；公务用车购置及运行维护 300.08 万元，相比上年同期增加 13.15%（其中：公务用车购置费增加 36.08 万元，公务用车运行维护费减少 2.81 万元）。

2. 政府性基金预算。

全县政府性基金预算收入完成 0.72 亿元，增长 171.5%，为预期目标的 11.1%，超时序进度-38.9%。政府性基金预算支出完成 8.98 亿元，相比上年同期（8.92 亿元）增长 0.8%，为预期目标的 127.0%，超时序进度 77.0%。

3. 国有资本经营预算。

全县国有资本经营预算收入暂未实现。国有资本经营预算支出完成 17 万元，为预期目标的 1.2%。

4. 社会保险基金预算。

全县社保基金预算总收入 15.65 亿元，为预算的 65%，增长 28%。社保基金预算支出 11.76 亿元，为预算的 52%，增长 22%。

5. 东至经开区收支情况。

东至经开区一般公共预算收入完成 1.43 亿元，为预算的 47.7%，增长-3.8%。一般公共预算支出完成 0.62 亿元，为预算的 23.1%，增长-42.2%。

6. 大渡口经开区收支情况。

大渡口区经开区一般公共预算收入完成 0.51 亿元，为预算的 36.3%，增长-8.8%。一般公共预算支出完成 0.46 亿元，为预算的 27.0%，增长 21.7%。

（二）地方政府债务。

2023 年上半年，省财政核定我县政府债务限额 711427 万元，比上年债务限额增加 77175 万元，其中：新增一般债券 2075 万元，新增专项债券 75100 万元。另有省财政代发再融资债券 37960 万元，用于偿还到期政府债券本金。

（三）落实县人大的预算决议情况。

1. “双过半”任务超额完成但质量不高。上半年一般公共预算收入完成 8.79 亿元，为预期目标的 60.9%，相比上年同期（7.09 亿元）增长了 24.1%。虽然上半年收入超额完成“双过半”任务，但质量有待提高，一是税收收入完成 3.81 亿元，较去年同期增幅仅为 1.2%，税收收入中除增值税、房产税、契税外，其它税种都有所下降，资源税、土地增值税、个人所得税降幅较大，分别下降了 50.5%、48.8%、32.0%。二是非税收入 4.98 亿元，非税收入占比达到了 56.7%，受柯家村矿权出让等一次性收入影响，较去年同期上升了近 10 个百分点。

2. 税费优惠政策持续推进。1-6 月份，共减免税收收入 6.67 亿元，其中支持高新技术减免 2.77 亿元，小微企业减免 1.76 亿元，改善民生减免 0.40 亿元。1-6 月份办理留抵退税 1469 万元，出口退税 2275 万元。税费优惠政策的持续推进，为减轻企业负担，支持实体经济高质量发展发挥了积

极作用。

3. 重点支出得到有力保障。上半年，全面落实“保工资、保运转、保基本民生”责任，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序，坚持国家标准的“三保”支出在“三保”支出中的优先顺序，做好“三保”预算执行和库款调度，坚决兜牢“三保”底线。筹集资金 2.58 亿元落实了机关保缴费基数调整补缴、15 个月提租补贴和预发基础绩效奖奖励性部分。统筹资金 1.8 亿元实施民生实事和“暖民心”行动。争取新增专项债券资金 7.51 亿元，保障农林水利、市政产业园区基础设施、学前教育等重点支出。

三、下半年财政工作重点

从上半年执行情况看，全县财政收入总体上升，但受采矿业大幅减收、重点企业税收减收以及一次性税源因素减收等影响，财税收入增长后劲不足，财政刚性支出持续增加，解决好财政收支矛盾仍将是一项长期任务。下半年，我们将围绕县十七届人大三次会议批准的目标，加大收入征管力度，严格支出管理，重点做好以下工作：

（一）认真落实积极的财政政策。

严格落实各项减税降费政策，持续发挥减税降费政策效应，激发市场主体活力。进一步做好财政资金直达机制工作，更好发挥惠企利民实效。管好用好专项债券资金，优化债券使用方向，重点支持在建项目后续融资；按照“资金跟着项目走”的原则，做深做细项目储备，合理加快使用进度，确保债券资金尽快形成实物工作量，更好发挥对投资的拉动作

用。

（二）切实增强重大战略任务财力保障。

进一步加强财政资源统筹，盘活资金资产资源，强化部门收入统一管理。支出预算有保有压、突出重点，大力优化支出结构，用好存量和增量财政资金，从严控制一般性支出，加大重点领域投入，提高财政资源配置效率。盘活国有经营性资产，提高行政事业单位资产利用效率。强化财政政策与金融、就业、产业、人才等政策系统集成，不断提升财政政策效能。坚持零基预算全面优化支出的理念，打破支出固化格局，推进财政政策资金向县委、县政府重大部署聚焦，进一步加大对舜城新区建设、经开区“二次创业”、乡村振兴等重点领域的财力保障。

（三）兜牢兜实基层“三保”底线。

大力压缩一般性支出，统筹各类资产资源，集中财力优先“保工资、保运转、保民生”。加强预算审核，始终将“三保”作为预算安排的重点，全面落实国家保障范围和标准，足额安排“三保”支出预算。按月开展财政运行情况监测，强化风险预警处置，确保“三保”平稳有序运行。

（四）持续深化财税体制改革。

进一步深化预算管理制度改革，严格按照县委、县政府零基预算改革各项要求，硬化预算约束，维护预算法定效力，从9月起，将依规收回执行率低的县级预算安排项目剩余指标，提高预算执行力。持续推进预算和绩效管理一体化，全面实施项目支出绩效目标管理，扩大部门绩效自评和财政再

评价规模，落实评价结果与预算安排挂钩机制。发挥财政资金撬动放大效应，综合运用政府引导基金、财政贴息、融资担保等方式，积极支持新兴产业发展。强化国有资产管理，完成全县行政事业单位国有闲置、低效资产资源清查汇总工作，研究制定处理方案，推进历史遗留问题解决。按照国家、省市统一部署，推进省以下重点领域财政事权和支出责任划分改革。

（五）防范化解政府债务风险。

增强风险意识，注重防患未然，坚决遏制隐性债务增量。抓实隐性债务风险化解工作，稳妥化解隐性债务存量。严格落实专项债券投向领域禁止类项目清单和违规使用专项债券处罚机制，切实推进专项债券规范使用。依法落实法定债务偿还责任，推进专项债券项目穿透式监测，加强全口径政府债务监测管理。落实专项债券项目资金绩效管理要求，推动所有专项债券项目实现绩效自评全覆盖。

主任、副主任、各位委员，当前和今后一个时期，我县经济发展面临的挑战依然严峻，做好下半年财政预算工作任务艰巨繁重。我们将以党的二十大精神为指引，深入学习贯彻习近平总书记对安徽作出的系列重要讲话指示批示精神，在县委、县政府坚强领导下，在县人大依法监督和县政协民主监督下，强化财力保障和政策支撑，开拓进取，奋发有为，扎实做好财政各项工作，为实现跨越式高质量发展而努力奋斗！

