

关于石城县 2022 年财政决算（草案）的报告

（2023 年 8 月 24 日在石城县第十九届人大常委会第十八次会议上）

县财政局局长提名人选 赖於艳

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，我向常委会汇报石城县 2022 年财政决算（草案），请予以审议。

一、2022 年一般预算收支决算情况

（一）收入情况：2022 年全县财政总收入完成 135613 万元，同比增收 13397 万元，增长 11%，完成年初预算 133994 万元的 101.2%。一般公共预算^[1]收入完成 77523 万元，同比增收 4663 万元，自然口径增长^[2]6.4%，扣除增量留抵退税因素同口径增长 13.0%。

（二）支出情况：2022 年全县完成一般公共预算支出 344061 万元，同比增支 39511 万元，同比增长 13%，其中：13 项民生类支出 298767 万元，占一般公共预算支出的 86.9%，同比增长 12.7%。

（三）财政收支平衡情况：2022 年全县一般公共预算收入 77523 万元，加上税收返还收入 11827 万元、上级专项补助 17926 万元、上级财力性补助 179529 万元、上年结转收入 5864 万元、地方政府债券转贷收入 25085 万元，调入资金^[3]4153 万元，动用预算稳定调节基金^[4]40766 万元，全年一般公共预算总收入 362673 万元，剔除上解上级支出 6070 万元，以及归还地方政府债券本金 9917 万元后，县财政安排一般公共预算支出 344061 万元，收支轧抵，一般公共预

算年终滚存结余^{【5】}2625万元，其中结转下年支出2625万元，实现当年财政收支平衡。

二、2022年政府性基金收支决算情况

（一）收入情况：2022年全县完成基金收入93565万元，其中，政府性基金^{【6】}收入74220万元，同比减收21553万元，同比下降22.5%；专项债务对应项目专项收入^{【7】}完成19345万元，为县城投集团专项债券项目收益缴交财政。

（二）支出情况：2022年全县政府性基金支出212312万元，同比下降28.2%。

（三）政府性基金收支平衡情况：2022年全年政府性基金收入93565万元，加上级补助4741万元，上年结余收入505万元，专项债券转贷资金130302万元，减上解上级支出1389万元，本年政府性基金支出212312万元，债务还本支出10286万元，收支相抵后年终滚存结余5126万元，其中结转下年支出5126万元，实现当年收支平衡。

三、2022年社保基金收支决算情况

（一）收入情况：2022年全县完成社会保险基金^{【8】}预算收入27447万元。

（二）支出情况：2022年全县社会保险基金预算支出26780万元。

（三）社保基金收支平衡情况：本年收支结余667万元，年末滚存结余28352万元。

四、国有资本经营收支执行情况

（一）收入情况：2022 年全县国有资本经营预算^{【9】}收入完成 900 万元，完成年初预算的 100%。

（二）支出情况：2022 年全县国有资本经营支出 37 万元，为专项用于国有企业退休人员社会化管理补助支出 37 万元。

（三）国有资本经营收支平衡情况：2022 年全县国有资本经营预算收入 900 万元，加上上级补助收入 15 万元、上年结转 22 万元，减去国有资本经营支出 37 万元、调出资金 900 万元，收支相抵后，实现收支平衡。

五、2022 年政府债务情况

截止 2022 年 12 月 31 日，我县地方政府债务^{【10】}（政府负有偿还责任的债务）限额为 565114 万元，其中，一般债务限额 163115 万元（含尚未提款新增政府外贷限额 1480 万元）、专项债务限额 401999 万元。地方政府债务存量余额为 530437.6 万元，其中一般债务 148330.1 万元、专项债务 382107.5 万元，我县政府债务在限额范围内。另外，政府负有担保责任的债务余额为 3418.94 万元。

上述存量余额中，包括 2022 年度争取地方政府债券资金 155387 万元，其中新增债券 142749 万元（其中一般债券 15172 万元、专项债券 127577 万元），再融资债券^{【11】}12638 万元（其中一般再融资债券 9913 万元、专项再融资债券 2725 万元）。

我县严控新增债务融资规模，逐步消化存量债务，2022 年化解政府隐性债务 33015 万元，全面完成了年度化债任务，债务风险安全可控。

六、其他有关事项报告

根据预算法及其实施条例规定，其他有关事项报告如下：

（一）上级补助情况。2022 年，上级补助收入 209282 万元，增长 10.3%，其中，财力性补助 191356 万元，增长 18.8%；专项补助 17926 万元，减少 37.7%。

（二）预备费使用情况。2022 年，预备费安排 2500 万元，实际支出 2500 万元，全部用于疫情防控支出。

（三）“三公”经费开支情况。2022 年，“三公”经费支出 2014.5 万元，比上年压减 2.1%，其中，公务接待费 1008.2 万元，减少 190.4 万元；公务用车运行维护费 779.7 万元，增加 87.8 万元；公务用车购置费 226.6 万元，增加 60 万元。

（四）结转结余资金使用情况。2022 年，一般公共预算使用结余结转资金 5864 万元。

（五）预算稳定调节基金收支情况。2022 年动用预算稳定调节基金 40766 万元，用于“三保”支出，2022 年末基金余额为 0。

（六）财政专户资金情况。截止 2022 年 12 月 31 日，我县财政专户（含社保专户）资金余额 50186.39 万元。

（七）绩效管理情况。2022 年，全县部门（单位）均开展了单位自评和部门整体支出自评，实现了绩效自评全覆盖，县财政局选择 30 个单位自评和部门评价项目开展抽查复核，同时引入第三方机构对我县 10 个部门整体支出和 16 个重大政策（项目）16.18 亿元开展财政评价，加强绩效评价质量管控，推进绩效评价结果规范、

准确、客观、公正。

七、相关变化

2022 年财政决算数根据上下级清算情况相对十九届人民代表大会第三次会议进行了小幅调整, 主要涉及一般公共预算上级补助、一般公共预算支出以及上解支出增加导致年末滚存增加 443 万元; 政府性基金由于专项债务对应项目专项收入只能用于债券还本付息须调减政府基金支出以及上解支出减小导致年末滚存增加 2015 万元; 社保基金增加委托投资收益 41 万元。

各位主任、副主任、委员, 2022 年度财政决算工作已经顺利结束, 我们将在 2022 年工作的基础上, 认真总结工作中存在的问题和经验, 积极履行职责, 做好以后年度财政管理及各项工作, 促进全县经济社会平稳健康发展。

附件: 1. 有关词语解释

2. 石城县 2022 年财政决算表

附件 1

有关词语解释

1. 一般公共预算：是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。

2. 自然口径增长：是指本年累计执行数与上年同期实际执行数进行对比计算的。

3. 调入资金：调入资金是指不同性质资金之间的调入收入。

4. 预算稳定调节基金：预算稳定调节基金是指各级财政通过超收安排的具有储备性质的基金，用于弥补短收年份预算执行的收支缺口，以及视预算平衡情况，在安排下年度预算时调入并安排使用，基金的安排使用接受同级人大及其常委会的监督。

5. 年终滚存结余：年终滚存结余是指截至本财政年度止历年结余的累计数。

6. 政府性基金：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、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。

7. 专项债务对应项目专项收入：反映地方政府专项债务项目对应项目形成、可用于偿付专项债务本息的经营收入。

8. 社会保险基金：是对社会保险缴款、一般公共预算安排和其他方式筹集的资金，专项用于社会保险的收支预算。

9. 国有资本经营预算：是对国有资本股权收益取得收入，安排用于支持企业结构调整及发展等方面的收支预算。收入主要包括企业利润上缴、股利股息、产权转让、清算等；支出主要包括解决历史遗留问题及改革成本支出、国有企业资本金注入、国有企业政策补贴等。

10. 地方政府债务：指有财政收入的地方政府及地方公共机构发行的债券，是从财政部债务系统中提取的经过全国人大认定的债务，也是地方政府根据信用原则、以承担还本付息责任为前提而筹集资金的债务凭证。

11. 再融资债券：再融资债券是发行募集资金用于偿还部分到期地方政府债券本金的债券，是财政部对于债务预算的分类管理方式。再融资债券不能直接用于项目建设，但可为地方政府缓解政府偿债压力，降低利息负担。地方发行再融资债券实行限额管理。