

关于抚顺县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告

—2022 年 12 月 16 日在抚顺县第十九届人民代表大会第三次会议上
县财政局局长 富大军

各位代表：

我受县政府委托，向大会作《关于抚顺县 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告》，请予审议，并请县政协委员和列席会议的同志提出意见。

一、2022 年财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1. 一般公共预算收入情况

2022 年，全县一般公共预算收入预计完成 40000 万元，同比自然口径下降 33.0%，剔除增值税留抵退税影响，同口径下降 27.2%。其中：税收收入预计完成 21600 万元，非税收入预计完成 18400 万元。

2. 一般公共预算支出情况

2022 年，全县一般公共预算支出预计完成 132489 万元，同比增长 34.2%。支出大幅度增长主要原因为会计政策关于列支要求进行了变更，上年结转预算指标发生支出在当年进行列支。

3. 一般公共预算平衡情况

总收入预计完成 181186 万元，其中：一般公共预算收入 40000 万元，上级补助收入 105995 万元，债券转贷收入 3800 万元，动用预算稳定调节基金、调入资金 5088 万元，上年结转结余 26303 万元。总支出预计完成 181186 万元，其中：一般公共预算支出 132489 万元，上解上级支出 20329 万元，安排预算稳定调节基金、债务还本支出 1502 万元，结转下年支出 26866 万元，实现财政收支平衡。

（二）政府性基金预算执行情况

总收入预计完成 27923 万元，其中：政府性基金收入 3165 万元，上级专项转移支付收入 2778 万元，地方政府专项债券收入 18000 万元，上年结转结余、调入资金 3980 万元。

总支出预计完成 27923 万元，其中：政府性基金支出 24863 万元，结转下年支出 3060 万元，实现财政收支平衡。

（三）财政主要工作完成情况

今年以来，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面落实党中央“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的部署要求，在县委、县政府的正确领导下，在县人大监督支持下，坚持稳中求进工作总基调，克服疫情、经济下行压力等不利影响，全力保障“三保”及重点支出，全县财政工作实现了平稳运行。

1. 抓实收入，提升财力保障水平。今年以来，全县各级财税部门紧盯收入目标，采取有效措施，应对疫情、矿山企业停产等不利因素影响，抓实组织收入工作。一是进一步落实组织收入责任，提高收入意识，细化分解收入来源，各乡镇、各部门分工合作，依法挖掘收入。二是强化重点税源征收，对重点税源企业进行动态监控，对重点税种进行系统排查，积极推进沈白高铁项目耕地占用税、罕王集团企业所得税等重点税源入库。三是做好非税收入征收管理，积极有序推进耕地指标出售工作，形成收入 1.38 亿元，对财力形成有力支撑。四是统筹利用各类资产资源，推进土地出让金、城市基础设施配套费等各类收入征收入库。

2. 统筹兼顾，全力保障“三保”支出。今年以来，财政工作将保障“三保”支出作为一项政治任务来抓，在财力十分困难的情况下，实现了“三保”支出应保尽保。一是进一步加大基本民生支出，对照上级各项民生支出标准给予坚决保障，全年民生类支出预计达 11.1 亿元，占一般公共预算支出的 84%。二是保障机关事业单位在职及离退休人员工资按时足额发放，落实上级有关加强对基层干部关心关爱的决策部署，全年无拖欠工资情况发生。三是牢固树立政府过紧日子思想，开源节流，对于“非急需非刚性”支出能压的压、能缓的缓，将有限的财力用于“三保”及重点支出上。四是全力保障新冠疫情防控支出，投入资金 2000 万元用于购置疫情防控物资、隔离点建设、核酸监测等支出。

3. 发挥职能，助力“稳经济大盘”。一是落实党中央、国务院减税退税政策，全年预计完成增值税留抵退税7200万元，惠及企业180家，发挥了为企业“输血”“活血”的积极作用。二是积极争取上级各类资金，形成有效投资，提升基础设施建设水平。全年预计争取上级专项资金5.7亿元，争取地方政府债券资金2.18亿元。三是加强营商环境建设，开展助企纾困，通过银企对接帮助企业解决融资问题，减免服务业小微企业和个体工商户租金11.7万元，支付企业各类账款8000余万元。四是落实创业担保贷款贴息政策，发放创业担保贷款1.33亿元，惠及687人（次）。

4. 推进改革，提升财政管理水平。一是落实常态化财政资金直达机制。发挥直达资金平台作用，提高直达资金使用的有效性和精准性，确保资金直达使用单位、直接惠企利民。二是继续推进财政预算一体化改革工作，推进预算一体化实现全覆盖，完成各乡镇政府及乡镇九年一贯制学校的上线工作，不断提升预算管理水平。三是开展财政系统“精算、精管、精准、精细”专项行动，全面提升财政服务经济社会发展的能力。

5. 防范风险，确保财政平稳运行。一是严防债务风险，强化政府债务管理，严格执行政府债务有关政策，做好新增债券资金安排及使用等相关工作，加快债券对应项目资金的支出进度，及时足额支付债券利息，坚决遏制新增隐性债务，结合财力水平完善存量隐性债务化解计划，科学有序化解债务，防范债务风险。

二是严防“三保”风险，进一步完善《抚顺县“三保”风险应急处置方案》，定期研判调度，坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，设置工资专户发放工资，确保兜牢“三保”底线。三是加强监督管理，开展地方财经秩序专项整治工作，对“四类资金”（中央预算内投资、抗疫特别国债、一般债券、专项债券）项目进行定期调度，探索重大项目开展第三方跟踪审计，保障资金安全，发挥资金效益。

在看到成绩的同时，我们也清醒地认识到，当前工作中存在的困难和问题。一是受疫情及国内外经济影响，经济下行压力较大，组织收入形势异常严峻；二是产业结构单一，税收收入中铁矿业占比独大局面没有得到有效解决，新的税源尚在培育期；三是政策性支出标准逐年提高，财政收支矛盾愈加突出，财政资金捉襟见肘，对于这些问题，我们将采取有效措施，逐步加以解决。

二、2023 年财政预算草案和主要工作

2023 年预算编制原则：一是优先保障“三保”支出，坚持“三保”支出在财政支出中的优先顺序。二是坚持收支平衡，科学统筹自有财力和上级补助，测算全县 2023 年综合财力水平，“以收定支”，力争当年实现收支平衡。三是突出“四精”管理要求，提升预算编制的科学性、完整性。

（一）一般公共预算安排情况

1. 一般公共预算收入安排情况

2023 年全县一般公共预算收入预计完成 46163 万元，同比自然口径增长 15.4%，剔除增值税留抵退税影响，同口径增长 6.0%。其中，税收收入预计完成 35585 万元，非税收入预计完成 10578 万元。主要收入科目安排情况如下：

增值税预计完成 12837 万元；企业所得税预计完成 5600 万元；个人所得税预计完成 510 万元；资源税预计完成 9560 万元；非税收入预计完成 10578 万元。

2. 一般公共预算支出安排情况

全县一般公共预算支出预计完成 74475 万元（本级财力，不含专项转移支付），其中：县本级一般公共预算支出 65920 万元，各乡镇一般公共预算支出合计 8555 万元。

3. 一般公共预算平衡情况

全县总收入预计完成 99161 万元（含一般公共预算收入、一般性转移支付收入等收入），总支出预计完成 99161 万元，其中：一般公共预算支出 74475 万元，上解上级支出 24484 万元，安排预算稳定调节基金、债务还本支出 202 万元。收支相抵可实现收支平衡。

（二）政府性基金预算安排情况

2023 年总收入预计完成 3510 万元，其中：政府性基金收入 1950 万元，调入资金、上年结余 1560 万元。

按照收支平衡原则，2023 年政府性基金预算支出安排 3510

万元，其中：安排专项债券利息支出 1371 万元。收支相抵可实现收支平衡。

（三）2023 年财政重点工作

1. 强化新增财源培育，增强保障发展能力。一是推进林航、上马、金马等铁矿项目核准、采矿权延续等手续办理，推动企业早日复工复产，提高财政收入总量。二是加大招商引资力度，利用区位优势，引进规模企业进驻再生资源产业园区、木业循环经济产业园区，培育接续财源。三是齐抓共管抓实收入，落实各部门、各乡镇协税护税责任，深挖税源潜力，强化源头管控，严防收入的跑冒滴漏。四是进一步规范非税收入管理，做好耕地指标、土地出让金等收入征收管理。

2. 强化“三保”支出保障，切实增进民生福祉。一是全力保障“三保”及债券付息等刚性支出，坚持“三保”在财政支出中的优先顺序，对照国家、省制定的“三保”项目清单及标准，建立“三保”支出台账，细化管理，确保全县“三保”不出问题。二是牢固树立政府过紧日子思想，进一步加强和规范部门预算管理，硬化预算执行约束，继续压减“非急需非刚性”支出，严控“三公”经费支出。三是依托预算一体化系统做好“三保”支出执行工作，落实上级各项民生政策，及时足额保障各项支出。

3. 积极争取上级资金，支持各项事业发展。一是紧盯中央、省、市各类政策，开展项目策划包装，完善项目前期手续，储备

一批投资额度大、可行性高的高质量项目，积极向上争取资金，实现争取资金的新突破。二是抓住党中央、国务院发行地方债券拉动投资的机遇，进一步挖掘和储备投资项目，加大对抚顺县木业循环经济产业园区、抚顺县海浪新兴产业园等重点项目的资金争取力度，利用债券资金拉动有效投资，补齐园区建设短板。

4. 全面推进财政改革，提升财政管理水平。一是按照省、市的统一部署，做好省以下财政体制改革工作，着力做好市县财政体制改革、县乡财政体制改革工作。二是开展非税收入电子缴库工作，实现非税收入通过电子化管理直接缴入国库，提升非税收入收缴管理水平。三是持续推进预算一体化改革工作，按要求整合财政系统软件资源，形成闭环管理，提升预算管理水平。

5. 发挥财政职能作用，确保财政工作平稳运行。一是严防政府债务风险，妥善化解隐性债务，坚决遏制新增隐性债务，按时足额偿还债券利息。二是进一步完善《全县财政工作平稳运行工作方案》，采取有效措施，确保实现财政工作平稳运行。三是加大财政资金监管力度，严肃财经纪律，加大力度对审计机关发现问题进行整改，提升财政管理水平。四是继续做好农村综改、创业担保贷款贴息、国有资产管理、预决算公开等工作

各位代表，做好 2023 年财政工作任务艰巨，责任重大，我们将在县委的正确领导下，在县人大依法监督和支持下，认真贯彻落实本次大会决议，真抓实干，砥砺奋进，为建设实力美丽

活力幸福抚顺县做出新的更大的贡献!