

同德县人民政府 关于同德县二〇二二年财政决算的报告

——在同德县第十七届人大常委会第十四次会议上

同德县人民政府
(2023年9月13日)

主任、副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向会议提出同德县 2022 年财政决算的报告，请予审议。

一、地方公共财政预算收支决算情况

(一)财政收入决算情况。2022 年全县总收入 236356 万元，其中：地方公共财政预算收入 9529 万元(详见附件 1)，占全县总收入的 4.03%；上级各项补助 187963 万元，占全县总收入的 79.53%；地方政府一般债券转贷收入 4876 万元，占全县总收入的 2.06%；从其他资金中调入 900 万元，占全县总收入的 0.38%；动用预算稳定调节基金 3000 万元，占全县总收入的 1.27%；上年结转 30088 万元，占全县总收入的 12.73%。

1. 2022 年地方公共财政预算收入完成 9529 万元，完成预算 8000 万元的 119.11%，同比增收 2697 万元，增长 39.48%。

2. 上级补助收入 187963 万元，比上年 186252 万元增加 1711

万元，比上年增长 0.92%。其中：税收返还 1777 万元；均衡性转移支付补助 27944 万元；县级基本财力保障机制奖励补助 7890 万元；专项转移支付 51620 万元；结算补助收入 4473 万元；重点生态功能区转移支付收入 10567 万元；固定数额补助收入 15827 万元；民族地区转移支付收入 7897 万元；欠发达地区转移支付收入 14548 万元；共同财政事权转移支付收入 40665 万元；支持基层减税降费和民生等转移支付 4388 万元；其他一般性转移支付收入 367 万元。

3. 债务转贷收入 4876 万元。

4. 上年结转 30088 万元。

5. 动用预算稳定调节基金 3000 万元。

6. 从其他资金中调入 900 万元。

(二) 公共财政预算支出决算情况。2022 年全县完成支出总计 217131 万元，比上年 179874 万元增长 20.71%，其中：地方公共财政预算支出完成 203265 万元**(详见附件 2)**，比上年增支 31448 万元，增长 18.30%；地方政府债务还本支出 1302 万元，上解上级支出 2737 万元，安排预算稳定调节基金 8827 万元，调出资金 1000 万元。地方公共财政预算支出中：县级公共财政预算支出 81431 万元，占支出的 40.06%(其中 2022 年预算调整调剂资金共 3307.91 万元**,详见附件 3**)；省、州专项补助支出 121834 万元，占支出的 59.94%。

(三) 公共财政预算收支执行结果。2022 年全县总财力为

236356 万元，完成支出总计 217131 万元，收支相抵，年终滚存结转资金 19225 万元(因 2022 年 10 月-12 月末收到中央、省级专项资金，如：重点区域生态保护和修复中央基建投资预算、第二批涉藏州县建设专项中央基建投资、清洁取暖省级奖补资金等 1.65 亿元，资金下达时间较晚且项目建设期为两年至三年，致使此类资金不得不结转下年继续使用)。

二、政府性基金收支决算情况

(一)政府性基金收入决算情况。2022 年政府性基金收入为 2171 万元，其中：地方政府性基金收入完成 476 万元，完成预算 80 万元的 595%，同比增收 301 万元，增长 172%；上级补助收入 77 万元，同比上年减少 9 万元，下降 10.47%；上年结余收入 618 万元，调入资金 1000 万元。

(二)政府性基金支出决算情况。2022 年政府性基金支出为 2120 万元，其中：本级政府性基金支出完成 620 万元、债务还本支出 1500 万元。本级政府性基金预算支出中：文化旅游体育与传媒支出-7 万元，社会保障和就业支出完成 4 万元，其他支出完成 422 万元，债务付息支出完成 201 万元。

(三)政府性基金收支执行结果。2022 年政府性基金收入 2171 万元，其中：地方政府性基金收入 476 万元，调入资金 1000 万元，上级补助收入 77 万元，上年结余收入 618 万元；政府性基金支出 620 万元，债务还本支出 1500 万元。收支相抵，年终结余 51 万元。年末收支平衡。

三、社会保险基金收支决算情况

(一) 社会保险基金收入决算情况。2022年社会保险基金预算收入完成8210.54万元。其中：城乡居民基本养老保险基金收入1573.41万元；职工基本医疗保险基金收入5548.64万元；工伤保险基金收入268.56万元；生育保险基金收入173.22万元；失业保险基金收入646.71万元。

(二) 社会保险基金支出决算情况。2022年社会保险基金预算支出完成7706.14万元。其中：城乡居民基本养老保险基金支出1045.35万元；职工基本医疗保险基金支出5548.64万元；工伤保险基金支出266.99万元；生育保险基金支出173.22万元；失业保险基金支出671.94万元。期初余额5811.84万元，本年收支结余504.40万元，年末滚存结余6316.24万元。

四、国有资本经营收支决算情况

2022年我县国有资本经营预算总收入1万元，全部为上级补助收入。国有资本经营预算总支出1万元，全部为本年支出。

五、政府性债务管理情况

1. 债务限额余额情况。2022年省政府核定我县地方政府债务限额为43746万元，其中：一般债务38146万元、专项债务5600万元。截止2022年末我县地方政府债务余额为40955万元。其中：一般债务36855万元、专项债务4100万元。各项风险指标均在安全区域。

2. 债券使用及还本付息情况。根据《海南州财政局关于下达2022年新增政府债券额度的通知》（南财预字〔2022〕328号），经省财政厅与州财政局核定，2022年我县新增地方政府债券额度3575万元，全部为一般债券。分配方案经县第十七届人民代表大会常务委员会第八次会议审议通过，并按时实施。2022年新增债券3575万元，按规定全部用于公益性资本支出。全年债券还本支出2802万元（一般债券1302万元，专项债券1500万元），剔除再融资债券1301万元，自行安排资金还本1501万元；付息支出1378万元（一般债券1177万元，专项债券201万元）。

六、2022年财政工作主要做法

（一）加强财税征管，做大做强财政收入。积极应对经济下行及减税降费政策等因素影响，主动作为，认真分析收入形势，围绕年度财政收入目标，切实加强收入预期管理。加强财政经济形势分析研判，强化对重点税源的监控，进一步加大项目单位、税务部门的协调衔接，压实部门责任，确保财政收入稳预期，可持续。2022年全县地方一般公共预算收入完成9529万元，其中：税收收入完成7711万元、非税收入完成1818万元。加大玛尔挡水电站、清洁能源、抽水储能等资源的前期衔接工作，为顺利完成全年收入任务打下坚实的基础。

（二）严守财经纪律，强化资金监督管理。严格落实省委省政府《关于进一步严肃财经纪律的意见》及配套办法，树立预算法治意识，坚持依法行政，依法理财，管好用好各项财政资

金。牢固树立“过紧日子”的思想，严控“三公”经费等一般性支出，规范会议费，差旅费，公务接待费支出，把所有财政支出纳入预算管理，强化预算约束力，坚决杜绝无预算或超预算支出，维护《预算法》的权威性和严肃性。2022年重点检查了全县预决算信息公开、财政内部监督、“一卡通”使用、会计信息质量、援建资金等内容，共发现27条问题，所有问题已全部整改。规范财务管理，健全完善相关管理制度，定期监督检查，提高财务管理水平，堵塞制度漏洞，确保收支平衡，严防管理风险。为有效提高行政事业单位财务管理水平，加大财政监督检查力度，借助第三方代理记账机构力量，补齐基层会计管理短板，筑牢财政资金安全防线，切实加强账务工作规范化管理。

（三）强化服务保障，提升财政管理水平。坚持“花钱必问效，无效必问责”的原则，严格落实《预算法》，提高依法理财水平。完善全方位、全过程、全覆盖、全周期、全监管的预算绩效管理机制，对2022年年初预算安排的86家预算单位1235个支出项目，共计9.2亿元资金全部纳入预算绩效运行监控范围。将绩效目标和绩效评价结果与预算安排，政策调整挂钩，将绩效管理重心向事前和事中聚焦，切实解决预算执行缓慢，财政资金即期拉动效应不明显等问题。从源头防止损失浪费，积极发挥财政支撑保障作用。在保持财政政策连续性稳定性和可持续性的基础上，集中力量保障大事、要事，努力践行“基本民生支出只增不减，重点领域支出切实保障”。落实好政府投资项目与资金统筹

协调机制，用好直达资金，专项债券等政策工具，统筹用好各类资金支持推动卫生、交通、水利、生态环境、基础设施建设、乡村振兴等领域重大项目建设资金足额落实。实现有限的财政资源在民生、政治、经济、社会等各领域间的合理高效配置，促进各领域协同发展，进一步加大财政资源统筹力度和重点项目支持力度，加快城乡基础设施、农田水利等重点领域项目建设，加快财政专项资金支出进度，努力提升财政保障能力和可持续性。

（四）兜牢“三保”底线，优化支出保障重点。继续牢固树立“过紧日子”的要求，统筹做好资金调度。严格控制一般性支出，特别是规范“三公”经费管理，坚决兜牢“三保”底线，严格按照“三保”支出保障管理办法，基层财力保障方案，财政运行监测方案等制度措施，优先足额安排预算，严格落实月度报告制度。2022年“三保”支出预算安排57677.02万元，完成55146.81万元，占预算的95.61%。其中：保工资支出42903.32万元，保运转支出2148.03万元，保民生支出10095.46万元，切实兜牢兜实“三保”底线。加强财政统筹力度，优化财政支出结构，做到有保有压，以收定支，保障重点，取消不必要的项目支出，从严控制新增项目支出，强化预算执行刚性约束，加强结余结转资金动态清理，加大存量资金和闲置资产的盘活力度，2022年收回各预算单位存量资金1713万元，整合行业部门涉农资金24418.34万元，将“零钱”变成“整钱”，统筹用于发展急需的重点领域和薄弱环节，集中有限财力全力保障重点领域刚性支出，特别是乡

村振兴，社会事业发展，生态环境保护等重点民生支出和重大政策措施落地落实。2022年共下达重点民生项目资金166151万元，主要支持：**教育投入方面**，下达资金23773万元，落实教育经费投入“两个只增不减”要求，支持实施基础教育质量提升行动、学生体检费、保障学生生均公用经费、寄宿生生活补助、城乡义务教育补助、教师发展奖励资金、新增152名幼儿园后勤保育员及专业教师工资等，加速推进教育发展，深化教育领域综合改革，加快推动教育重点项目建设；**社会保障方面**，下达资金27601万元，落实城乡居民最低生活保障资金，及时发放特困人员供养、临时救助、死亡抚恤金、困难残疾人生活补助和护理补贴等各类补助资金，极大地保障了我县民生领域财政资金投入，人民的幸福感、获得感、安全感显著提升；**卫生健康方面**，下达资金12062万元，统筹推进医疗服务能力建设、全民健康免费体检、基本公共卫生服务保障、重大传染病防控等，促进医疗卫生事业健康发展；**乡村振兴方面**，下达资金14828万元，支持推动县域农牧业产业发展项目、乡村基础设施等，加快补齐乡村建设发展短板，增强养殖业和重要农畜产品有效供给能力，全面巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接。**生态环保方面**，下达资金26994万元，用于支持统筹推进山水林田湖草沙冰系统治理、生态保护修复、国土绿化和国家公园建设等，保障发放生态管护员和草原管护员工资报酬、三江源生态移民补助和燃料补助，推动生态环境质量不断改善。

(五)规范行政事业性资产管理，强化国有资产管理意识。资产配置方面，严格贯彻执行中央厉行节约、反对浪费的规定，按照通用办公设备家具配置标准和行政事业单位资产存量，从严控制“增量”，从配置源头控制履职成本，严禁超标准配置国有资产。积极盘活闲置国有资产，加大资产盘活处置力度，确保国有资产保值增值，早日形成国有资产收益。

(六)压实责任化解债务风险，坚决遏制隐性债务增量。严格限额管理，依法依规举借政府债务，建立和完善规范的政府举债融资机制。坚决遏制隐性债务增量，全面落实隐性债务化解任务，做好到期政府债券的还本付息工作。根据方案计划2022年应化解4275万元，截至2022年12月已化解4156.04万元（其中：2021年提前化解2415万元），化解率为97.22%。地方债务2022年应还本付息4179.79万元。截至12月，已还本付息4179.79万元，其中，已还债券本金2801.74万元；已还债券利息1378.05万元。目前全县债务风险总体可控，坚决防止出现债务风险而影响“三保”保障。

各位代表，做好财政工作责任重大，使命光荣。我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神，紧紧围绕县委决策部署，认真落实本次大会决议和要求，自觉接受县人大，政协指导监督，全力以赴完成各项目标任务，推动我县财政工作再上新台阶。

附件： 1. 2022年同德县地方一般公共预算收入完成表；
2. 2022年同德县地方一般公共预算支出完成表；
3. 2022年政府常务会议研究预算调整与调剂资金。

附件1

2022年同德县地方一般公共预算收入完成表

单位：万元

序号	科目名称	2021年实际 完成数	2022年 预算数	2022年 实际完成数	完成预算%
	一、税收收入	5505	6967	7711	110.68%
1	增值税	777	814	1286	157.99%
2	企业所得税	21	22	149	677.27%
3	个人所得税	109	114	162	142.11%
4	资源税	9	11	44	400%
5	城市维护建设税	138	144	160	111.11%
6	房产税	54	57	50	87.72%
7	印花税	156	164	89	54.27%
8	城镇土地使用税	22	23	17	73.91%
9	土地增值税	106	111	22	19.82%
10	车船税	127	133	134	100.75%
11	耕地占用税	2398	4418	5547	125.55%
12	契税	72	76	50	65.79%
13	环境保护税	3	3	1	33.33%
14	其他税收收入		877		
	二、非税收入	1327	1033	1818	175.99%
15	专项收入(含地方教育附加)	332	272	209	76.84%
16	行政事业性收费收入	166	171	141	82.46%
17	罚没收入	115	119	224	188.24%
18	国有资源(资产)有偿使用收入	482	246	716	291.06%
19	政府住房基金收入	232	225	528	234.67%
	合计	6832	8000	9529	119.11%

附件2

2022年同德县地方一般公共预算支出完成表

单位：万元

序号	科目名称	年初 预算数	调整 预算数	实际 完成数	完成预算%
1	一般公共服务	14086	13557	12139	86.18%
2	国防	98	125	96	97.96%
3	公共安全	5,041	7177	6,757	134.04%
4	教育	23,676	26898	23,773	100.41%
5	科学技术	510	591	540	105.88%
6	文化体育与传媒	2,253	7799	6,425	285.18%
7	社会保障和就业	22,921	26958	27,601	120.42%
8	医疗卫生	9,649	13117	12,062	125.01%
9	节能环保	14,094	44352	26,994	191.53%
10	城乡社区事务	3,408	9915	9,559	280.49%
11	农林水事务	39,659	55133	63,057	159.00%
12	交通运输	1,274	5586	4,237	332.57%
13	资源勘探电力信息等 事务			67	
14	商业服务业等事务	366	465	353	96.45%
15	国土海洋气象等事务	912	1223	920	100.88%
16	住房保障支出	4,734	5909	5,699	120.38%
17	粮油物资储备事务	76	11	6	7.89%
18	灾害防治及应急管理	1,343	1389	1,349	100.45%
19	预备费支出	1,500	807		
20	其他支出	573	446	449	78.36%
21	债务还本支出				
22	债务付息支出	378	378	1177	311.38%
23	债务发行费用支出			5	
	合计	146551	221836	203265	138.70%

附件3

2022年政府常务会议研究预算调整与调剂资金

单位：元

项目名称	调整调剂依据	金额
同德县保障性住房维修资金	同德县人民政府第12次（19期）常务会议纪要	680,000.00
同德县尕巴松多镇城乡建设用地增减挂钩项目资金	十七届同德县人民政府第10次党组（扩大）会议纪要	4,000,000.00
同德县城乡建设用地增减挂钩项目资金	同德县人民政府第15次（22期）常务会议纪要	3,833,300.00
不动产系统整合升级费用		100,000.00
新冠肺炎疫情防控物资采购资金		980,630.00
新冠肺炎疫情防控物资专项经费		543,420.00
县人民医院感染性疾病科（病区）配套设施资金		300,000.00
同德县2022年抗震改造项目房屋鉴定费用		75,075.00
铸牢中华民族共同体意识“同德典范”宣传项目经费		165,236.74
人民医院感染性疾病科（病区）配套设施资金		300,000.00
铸牢中华民族共同体意识“同德典范”宣传项目经费		84,763.26
新冠肺炎疫情防控应急物资采购资金	同德县人民政府第17次（24期）常务会议纪要	1,021,355.00
2022年义务教育薄弱环节改善与能力提升项目配套资金		950,000.00
同德县石藏丹霞国家地质公园建设项目国有土地收回补偿款		411,693.48
重点项目推进相关费用	同德县人民政府第18次（25期）常务会议纪要	593,000.00
嘉仕达游客接待中心基础设施建设改造资金		200,000.00
信息网络安全登记保护测评资金	同德县人民政府第19次（26期）常务会议纪要	1,300,000.00
2022年农业保险县级配套资金	同德县人民政府第20次（27期）常务会议纪要	252,000.00
就业服务站及购置社保经办办公设备经费		205,800.00
第二十三届中国青稞绿色发展投资贸易洽谈会工作经费	同德县人民政府第21次（28期）常务会议纪要	99,500.00
非法开垦草原进行鉴定费用		910,000.00
青海省十八届运动会自行车比赛同德县第十六届宗日文化旅游季第四届牦牛文化嘉年华系列活动高原越野跑挑战赛缺口资金		861,000.00
创建全国民族团结进步示范县活动经费		100,000.00
12345政务服务便民热线整合项目资金		176,000.00

慈善医院与平安小区挡土墙边坡支护工程改造费用	同德县人民政府第22次（29期）常务会议纪要	879,000.00
同德县污水处理厂委托运营服务费		720,000.00
新选派第一书记和驻村队员工作经费		430,000.00
新选派第一书记和驻村队员意外伤害保险		124,000.00
同德县道路建设工程使用林地补偿费和植被恢复费用		91,455.00
乡镇纪检监察工作两化建设资金		530,000.00
同德县职工文化活动中心业务用房及搬迁改造费用		2,400,000.00
创建乡“退役军人之家”建设资金	同德县人民政府第23次（30期）常务会议纪要	237,000.00
新冠肺炎疫情防控应急物资采购资金		1,127,600.00
疫情防控专项经费		100,000.00
新冠肺炎疫情防控应急物资采购资金	同德县人民政府第24次（31期）常务会议纪要	3,107,600.00
开通统计系统视频会议经费		17,500.00
巴曲河、江前河道存在妨碍行洪废弃桥梁拆除及建筑垃圾清理费用		203,000.00
同德县生活垃圾填埋场坝体检测改造资金		188,300.00
同德县尕巴松多镇城乡建设用到增减挂钩项目（2019-2021年）结余指标用地占补平衡地块编制费		380,000.00
促消费使用券		1,000,000.00
2022年税收事务经费		1,680,000.00
2022年教育系统7-17岁在校学生体验费	同德县人民政府第25次（32期）常务会议纪要	484,300.00
党性教育基地数字化建设项目资金		400,000.00
武警中队2022年用电、取暖等经费		292,000.00
同德县维稳实战演练暨党的二十大安保誓师大会工作经费	同德县人民政府第26次（33期）常务会议纪要	257,800.00
新老城区县直机关职工灶厨师及勤杂工工资缺口资金	同德县人民政府第27次（34期）常务会议纪要	92,226.13
购置视频会议设备资金		100,000.00
县政府网站云监测服务费		10,000.00
县政府政务云平台资源服务费用		70,141.25
公务用车管理平台运行维护服务费缺口资金		14,400.00
合计		33,079,095.86