

博爱县人民政府

关于 2022 年财政决算和 2023 年上半年 财政预算执行情况的报告

(2023 年 9 月 7 日在县十五届人大常委会第十一次会议上)

博爱县财政局 梁宏炳

主任、各位副主任、各位委员：

我受县政府委托，向会议报告 2022 年财政决算和 2023 年上半年财政预算执行情况，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

(一) 收入决算情况

1. 一般公共预算收入决算情况

2022 年，全县一般公共预算收入完成 106195 万元，为预算数的 100.8%，增长 6.0%。分结构完成情况：税收收入完成 68802 万元，为预算数的 100.5%，增长 7.2%，占一般公共预算收入的 64.8%。其中，主体税种完成 34129 万元，增长 23.0%，占税收收入的 49.6%；小税种完成 34673 万元，下降 4.8%，占税收收入的 50.4%。非税收入完成 37393 万元，增长 4.0%，占一般公共预算收入的 35.2%。

需要说明的是，由于省财政直管县体制改革涉及市属

企业收入分成重新调整，2021 年全县一般公共预算收入基数由 100555 万元调整为 100160 万元，税收收入基数由 64587 万元调整为 64192 万元。

2.政府性基金收入决算情况

2022 年，全县政府性基金收入完成 54342 万元，为预算数的 100.6%，增长 26.6%。其中：国有土地收益基金收入 956 万元，增长 54.2%；农业土地开发资金收入 1131 万元，增长 182.2%；国有土地使用权出让收入 48580 万元，增长 27.8%；城市基础设施配套费收入 2155 万元，下降 34.7%；污水处理费收入 564 万元，下降 1.4%；专项债券对应项目专项收入 956 万元。

3.国有资本经营预算收入决算情况

2022 年，国有资本经营预算上级转移支付共 45 万元，主要为国有企业退休人员社会化管理补助资金。

4.社会保险基金收入决算情况

2022 年，社会保险基金收入完成 16407 万元，为预算数的 122.1%，增长 36.3%，增长部分主要为被征地农民基本养老保险一次性补助。

（二）支出决算情况

1.一般公共预算支出决算情况

2022 年，全县一般公共预算支出完成 199531 万元，

为调整预算数的 78.0%，增长 1.5%。其中：一般公共服务支出 19330 万元，增长 17.7%；国防支出 39 万元，下降 18.8%；公共安全支出 8989 万元，增长 8.6%；教育支出 35983 万元，增长 6.9%；科学技术支出 6362 万元，增长 31.7%；文化体育与传媒支出 2393 万元，增长 15.0%；社会保障与就业支出 33384 万元，下降 20.0%，主要由于 2022 年起中央、省级对城乡居民基本养老保险基金的补助资金由省财政直接拨付到县社保专户，作省级支出；卫生健康支出 21117 万元，下降 35.9%，主要由于 2021 年下半年起基本医疗保险基金由市级统筹，中央、省级资金由省财政直接拨付到市社保专户，作省级支出；节能环保支出 3846 万元，下降 47.1%；城乡社区支出 6184 万元，下降 26.8%；农林水支出 26944 万元，增长 34.5%，主要是水利灾后重建项目支出增加；交通运输支出 8517 万元，增长 256.1%，主要是一般债券和公路灾后重建项目支出增加；资源勘探工业信息等支出 9379 万元，增长 139.3%；商业服务业等支出 507 万元，增长 45.7%；自然资源海洋气象等支出 1559 万元，下降 43.8%；住房保障支出 6755 万元，增长 30.0%；粮油物资储备支出 493 万元，下降 16.6%；灾害防治及应急管理支出 2763 万元，增长 132.8%；其他支出 1664 万元，增长 45.2%；债务付息支出 3321 万元，下降 0.8%；债务

发行费用支出 2 万元。

2.政府性基金支出决算情况

2022 年，全县政府性基金支出完成 87262 万元，为调整预算数的 83.0%，增长 0.5%。其中：国有土地收益基金支出 100 万元，下降 80.0%；农业土地开发资金支出 193 万元，下降 52.3%；国有土地使用权出让支出 22810 万元，增长 2.5%；彩票公益金支出 643 万元，增长 289.7%，主要为养老中心项目建设增加；城市基础设施配套费支出 1229 万元，增长 9.1%；污水处理费支出 719 万元，增长 133.4%，主要为第二污水处理厂全面投入运营，相关支出增加；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出 56280 万元，下降 5.1%；债务付息支出 5267 万元，增长 92.1%；文化旅游体育与传媒支出 1 万元，社会保障和就业支出 20 万元。

3.国有资本经营预算支出决算情况

2022 年，国有资本经营预算上级转移支付 45 万元，实际支出完成 9 万元。

4.社会保险基金支出决算情况

2022 年，社会保险基金支出完成 9026 万元，为预算数的 97.5%，增长 5.6%。

（三）财政收支平衡情况

1.一般公共预算收支平衡情况

2022年一般公共预算收入完成106195万元，上级补助收入137412万元，上年结余41701万元，调入资金15069万元，债务转贷收入27102万元，动用预算稳定调节基金3300万元，收入项目合计330779万元。2022年一般公共预算支出完成199531万元，上解上级支出30055万元，债务还本支出26135万元，安排预算稳定调节基金18820万元，年终结余56238万元，全部结转下年使用，净结余为0元，支出项目合计330779万元。

2.政府性基金收支平衡情况

2022年政府性基金收入完成54342万元，上级补助收入4944万元，上年结余20816万元，债务转贷收入44300万元，收入项目合计124402万元。2022年政府性基金支出完成87262万元，上解上级支出37万元，调出资金15069万元，债务还本支出4118万元，年终结余17916万元，支出项目合计124402万元。

3.国有资本经营预算收支平衡情况

2022年，国有资本经营预算上级转移支付45万元，安排国有资本经营预算支出9万元，年终结余36万元。

4.社会保险基金收支平衡情况

2022年，全县社会保险基金收入完成16407万元，支

出完成 9026 万元，当年收支结余 7381 万元。

（四）非税收入情况

2022 年，全县非税收入完成 37393 万元，为年预算的 101.5%，同比增长 4.0%。其中：专项收入 1821 万元，下降 11.3%；行政事业性收费收入 1224 万元，下降 13.4%；罚没收入 5424 万元，增长 11.8%；国有资本经营收入 16436 万元，增长 13.1%；国有资源（资产）有偿使用收入 11476 万元，增长 13.5%；捐赠收入 637 万元，下降 76.0%；政府住房基金收入 224 万元，下降 0.4%；其他收入 151 万元，增长 17.1%。

（五）2022 年政府债务情况

上级财政核定我县 2022 年政府债务限额 297202 万元，其中：一般债务限额 119402 万元，专项债务限额 177800 万元。截至 2022 年 12 月底，我县政府债务余额 276696 万元，其中：一般债务余额 103395 万元，专项债务余额 173301 万元。全县政府债务余额低于核定限额。

2022 年，我县共发行政府债券 71402 万元，其中：一般债券 27102 万元（新增一般债券 1102 万元，再融资一般债券 26000 万元）；专项债券 44300 万元（新增专项债券 41600 万元，再融资专项债券 2700 万元）。

2022 年，我县政府债券还本付息 38841 万元，其中：

还本 30253 万元（含发行再融资债券偿还 28700 万元），付息 8588 万元（一般债务付息 3321 万元，专项债务付息 5267 万元）。

综上所述，2022 年县财政工作认真落实县十五届人大一次会议有关决议和县人大常委会工作要求，紧扣年度工作任务，沉着应对风险挑战，实现稳中有进的预期目标，但也存在一些问题和不足，下步工作中将对照审计发现问题和提出的意见建议，切实抓好整改落实。

二、2023 年上半年财政预算执行情况

（一）财政收支预算执行情况

1. 一般公共预算收支情况

2023 年上半年，全县一般公共预算收入完成 65075 万元，为年预算 112600 万元的 57.8%，同比增长 14.1%，增收 8022 万元。收入分结构情况：税收收入完成 44895 万元，同比增长 22.2%，占一般公共预算收入的比重为 69.0%。其中：主体税种完成 29296 万元，同比增长 68.5%，占税收收入的比重为 65.3%；小税种完成 15599 万元，同比下降 19.4%，占税收收入的比重为 34.7%。非税收入完成 20180 万元，同比下降 0.6%，占一般公共预算收入的比重为 31.0%。

2023 年上半年，全县一般公共预算支出完成 139693

万元，为预算数的 58.8%，增长 16.5%。其中：一般公共服务支出 19712 万元，增长 91.8%，主要为消化暂付款增加；公共安全支出 4044 万元，下降 23.0%；教育支出 43398 万元，增长 85.2%，主要为消化暂付款增加；科学技术支出 4074 万元，增长 54.3%，主要为涉及企业的奖励、补助资金支付；文化旅游体育与传媒支出 1951 万元，下降 58.0%，主要由于去年旅游业灾后重建项目支出较多；社会保障与就业支出 20183 万元，增长 12.7%；卫生健康支出 16464 万元，增长 68.2%，主要为去年疫情防控资金在本年度支付以及城乡居民医保资金上解时间较早等影响；节能环保支出 2015 万元，下降 30.9%；城乡社区事务支出 2261 万元，下降 57.0%；农林水事务支出 12627 万元，下降 37.1%，主要由于去年水利、农业救灾资金及其他项目资金支出较多；交通运输支出 2305 万元，下降 14.4%；资源勘探工业信息等支出 2310 万元，下降 72.5%；商业服务业等支出 485 万元，增长 116.5%；自然资源海洋气象等支出 1790 万元，增长 86.3%；住房保障支出 2914 万元，增长 18.6%；粮油物资储备支出 207 万元，下降 33.0%；灾害防治及应急管理支出 560 万元，下降 75.1%；其他支出 2287 万元，增长 457.8%。

2.政府性基金收支情况

2023年上半年,全县政府性基金收入完成16261万元,为预算数的38.7%,同比增长24.8%;政府性基金支出完成33808万元(其中:专项债券资金支出22338万元),为预算数的38.3%,同比下降40.6%。

3.政府债务情况

上级财政核定我县2023年上半年政府债务限额328502万元,其中:一般债务限额119402万元,专项债务限额209100万元。截至2023年6月底,全县政府债务余额合计307547.63万元,其中:一般债务余额103169.63万元,专项债务余额204378万元,均未超出核定限额。

当年债券发行使用情况:2023年上半年,我县新增专项债券31300万元,用于博爱县再生水利用工程9000万元、博爱县未来食品冷链物流科创产业园项目22300万元。2023年上半年,我县未发行新增一般债券。年度预算执行过程中,如上级再下达新增债券,将另行编制预算调整方案报县人大审批。

(二) 财政预算执行主要特点

1.一般公共预算收入增长幅度较大,处于全市领先地位。2023年上半年,我县一般公共预算收入保持较快增长速度,其中5个月都达到10%以上的增长,顺利实现“月月红”“双过半”。上半年,全县一般公共预算收入完成年度

预算的 57.8%，超时间进度 7.8 个百分点，超收 8775 万元，超额完成“双过半”；同比增长 14.1%，较全市平均增速高 8.9 个百分点，居县区第二位。

2.税收收入拉动作用显著，收入质量持续提升。2023 年一季度税收收入稳中向好，二季度实现快速增长，连续三个月增长幅度都在 20% 以上，上半年税收同比增长 22.2%，高于去年同期 5.3 个百分点，拉动全县一般公共预算收入增长 14.3 个百分点。税收收入比重也得到明显提高，上半年税收比重达到 69.0%，较去年同期提高 4.6 个百分点，税收比重提升幅度连续两年都在 4 个百分点以上，达到历史较高水平。

3.预算执行进度较快，重点支出得到有效保障。2023 年，财政部门做好资金统筹调度，加强预算执行管理，合理安排支出进度，重点领域支出得到较好保障，实现有序落实。2023 年上半年，全县一般公共预算支出完成 139693 万元，为预算数的 58.8%，“三保”支出完成年度目标的 52.53%，实现时间任务双过半，直达资金、衔接资金、就业资金等重点资金支付均以较大幅度领先时间进度，处于省市领先位次。我县预算执行情况在全市财政高质量发展考核中，位列县区第一名。

（三）上半年主要工作情况

1.优化财税协作机制，做大做优收入增量。一是完善综合治税协作机制。定期开展税收分析研判，推动涉税部门信息高质量互联互通，保障治税措施同步推进落实，不断提升税收管理质效。上半年税收收入完成 44895 万元，同比增长 22.2%，比全市平均增速高 15.7 个百分点，居县区第一位。二是紧跟政策调整抓好收入入库。密切关注制造业缓缴税款到期情况，对延缓政策到期入库工作进行月度排查、实时监控，对异常情况及时分析处理，确保延缓税款足额入库。上半年共入库制造业缓缴税款 5711 万元。三是加强重点企业税收管理。随着疫情形势好转、经济稳定恢复，企业生产经营活动明显回升，在收入组织上及时予以跟进，主动提供涉税服务，积极回应办税需求，切实保障应收尽收。上半年，增值税增长 73.4%、企业所得税增长 48.5%。四是开展建筑业税源普查。加大对建筑业发展支持力度，就 2018 年以来的建筑施工项目税收情况进行普查，以普查促规范，彻底澄清全县建筑施工项目税源底数，上半年建筑业税收完成 2210 万元。五是强化能源行业税收管控。协调税务部门组建团队走访燃气园区，开展煤炭物流园税收专项整治，持续强化社会加油站税收管理，加强数据分析和日常动态监控，解决企业涉税难题，上半年相关税收增长 130.3%。

2.优化资金支出结构，着力保障改善民生。一是加大民生保障力度。坚持民生优先原则，继续提高城乡居民医保、居民养老等民生补贴标准，投入资金 662.2 万元支持新城小学项目实施，将有限财力向民生领域倾斜。上半年，全县教育、社保、卫生健康等主要民生类支出完成 108192 万元，增长 17.8%，占一般公共预算支出的 77.4%。二是**优先办好民生实事**。安排资金 2307.97 万元，保障四好农村路、老旧小区改造提升、窨井设施改造、人人持证技能培训、两病筛查和残疾儿童康复救助等省市重点民生实事落实。三是**保持乡村振兴投入强度**。县级衔接资金投入继续保持增长，将扶持村级集体经济发展资金纳入乡村振兴资金管理，根据政策变化调整资金使用方向，优化产业发展扶持，夯实乡村振兴发展基础。统筹涉农资金支持农村户厕改造、背街小巷硬化和农村公益事业等项目实施。上半年，我县各级衔接资金共 5905 万元，已支付 3332.89 万元，支付率 56.44%，县区排名第一位。四是**畅通惠民资金落实渠道**。更新完善惠民惠农财政补贴政策清单，优化“一卡通”管理机制，加大信息公开力度，上半年共发放各类补贴资金 50 项 7981.01 万元，惠及 310707 人次，资金发放成功率 99.81%，县区排名第一位。五是**迅速落实农业救灾政策**。针对小麦因灾受损情况，安排资金 168 万元，支

持湿粮烘干和小麦抢收工作，成立保险理赔专班，做好中国人寿财产保险、大家财产保险 2 家承保机构的督促协调，简化办理流程，实行绿色通道，做到应赔尽赔、应赔快赔，共理赔小麦 13029 亩，赔付资金 331.19 万元。

3.优化服务保障措施，促进经济稳定向好。一是用好**专项债政策红利**。形成“批次谋划、梯队入库、预备发行”的工作机制，发挥投资带动作用，服务重点项目建设，已发行未来食品冷链物流科创产业园、再生水利用工程 2 个项目 3.13 亿元，上半年资金已支付 2.23 亿元，支付率 71.4%。二是**持续提供税费支持**。延续实施小微企业、个体工商户增值税和企业所得税、研发费用加计扣除、增值税留抵退税等税费优惠政策，上半年新增减税降费及退税缓税缓费 8149 万元。三是**保障涉企资金落实**。对涉企政策实行月度梳理排查，逐项对照、逐条核实，上半年拨付企业研发补助、制造业高质量发展等 10 项资金 2427.6 万元，惠及亿水源、汇百川等 77 家（次）企业，支持企业赋能增效、开拓市场、满负荷生产和创新发展。四是**着力提振消费市场**。落实购房契税补贴政策，上半年为 470 户购房户补贴资金 214.4 万元；投入资金 201.66 万元，支持景区开展“免门票、促消费”活动；安排资金 340 万元，春节前为全县 1.04 万名低保、特困人员每人发放 300 元“爱

心消费券”，开展五一、端午以及燕京啤酒广场促消费活动。**五是加大融资支持力度。**积极响应市级部署，参与市县一体化推进融资担保体系建设，拓展融资服务路径；为个人创业担保贷款提供 5.2%的全额贴息，上半年新增小额贷款 401 笔 4855 万元；利用政府采购合同融资、“科技贷”等工具，帮助扶持企业获得融资 805 万元；追加农业信贷担保风险补偿金 50 万元，放大农业经营主体融资担保倍数，加大对涉农经营主体支持力度。

4.优化源头管控体系，提升资金使用效益。一是加强**国有资产管理**。上半年，举办 2 场行政事业单位房屋租赁权拍卖会，共涉及 21 个标的，成交价款 250.5 万元；审批新增资产 6850 件，合计金额 3131.82 万元；办理调拨资产 13 批次，节约资金 682.29 万元。二是**严格政府投资项目评审**。服务污水处理及水系提升、路面养护、义沟小学教学用房等重点项目评审，严格标准、提升效率，保证工程施工进度，确保资金使用效益。上半年，共评审财政投资项目 272 个，送审投资金额 8.29 亿元，审减资金 6277.46 万元，平均审减率 7.57%。三是**优化政府采购服务**。深入推进“互联网 + 政府采购”行动，服务小微企业入驻新版政府采购网上商城，组织“限额以下工程和服务”线上采购培训，优化政府采购领域营商环境，提高政府采购效率。上

半年完成采购项目 33 个，采购预算金额 4952.78 万元，成交金额 4137.33 万元，节约资金 815.45 万元，节支率 16.46%。**四是完善资金直达机制。**建立直达资金台账，及时做好分配下达和调拨支付，抓好预算指标执行系统和直达资金监控系统关联对接，强化跟踪监控，保障资金高效、规范、精准拨付。截至 6 月底，2023 年直达资金共 39754.17 万元，其中：中央直达资金 35351.27 万元，已支付 23792.76 万元，支付率 67.3%，超时间进度 17.3 个百分点。**五是强化绩效运行监控。**通过数据自动抓取等方式，对资金执行和绩效目标完成情况实施“双监控”，对绩效执行率低的项目及时提醒纠正，通过自行监控、重点监控相结合，实现对全县 65 家县级预算单位绩效运行监控全覆盖。

5.优化监督管理方式，保障财政平稳运行。一是启动**财会监督和预算监督专项检查**。指导全县各单位深入开展自查，组织对减费降费、“三保”、政府债务、乡村振兴、财政暂付款、“一卡通”、行政事业单位国有资产处置等 9 个方面问题进行全面检查，积极配合市级督查，严肃规范财经纪律。二是开展**政府购买服务实施情况专项整治**。对 2021 年以来全县政府购买服务项目进行梳理，涉及 9 个单位 26 个项目，认真排查制度落实、资金保障、实施程序、监督管理和实施成效，提出规范指导意见，杜绝风险隐患，

保障资金使用效益。**三是严格政府债务管理。**明确年度化债工作目标和计划，将债券还本付息需求足额列入预算，对重点债务实行“一债一策”、分类推进，细化债务偿还资金渠道，盯紧还本付息时间节点，推动到期债务有序化解，确保及时清偿。同时，按时收集债务基础数据，做好债务指标监测和风险评估，将政府债务率保持在合理区间。**四是积极推进暂付款清理消化。**围绕年度目标和月度任务，坚持分类施策，通过盘活存量资金等措施，加快推动暂付款清理消化，上半年达到时间任务同步。**五是做好事业单位重塑性改革监督保障。**根据事业单位重组之后职能转变和人员机构变化，对年初预算资金、项目进行调整，杜绝涉改事业单位突击花钱等行为发生。推动涉改单位及时开展资产清查，指导做好资产划转工作，保障改革工作有序推进。

上半年，县财政统筹发展和安全，全力推动积极的财政政策加力提效、加速显效，助力经济稳定向好，取得了一定成效，但从整体收支形势来看，财政面临的状况依然复杂严峻。**一是**上半年财政收入保持较好增长态势，除经济恢复性增长带动之外，更多得益于上年度税收缓征政策到期等政策因素，财政增收基础并不牢固；**二是**支出压力持续加大，民生政策补贴标准不断提高，养老、债务偿还

等兜底性支出快速增长，推高“三保”保障难度；三是政府性基金收入进展偏慢，与时间进度存在较大差距，资金调度受到限制，财政平衡更加困难；四是暂付款清理消化和隐性债务化解进入攻坚期，工作难度明显加大，防范化解风险的措施需要加快优化、及时调整。对于这些问题，我们将给予高度重视，认真分析研判，采取切实有效措施，逐步推动解决。

三、2023年下半年重点工作安排

（一）全力拼经济，扎实推动财源建设

一是加大招商引资支持力度。深入贯彻全县招商引资工作会议精神，加大招商引资经费保障力度，认真落实县委、县政府《关于进一步加强招商引资促进项目建设的实施意见》等政策，支持上下游产业链条招商，为经济社会高质量发展注入新动能。二是加大创新驱动和产业发展支持力度。加大财政科技投入力度，协助企业争取研发补助、科技创新、先进制造业、高质量发展等奖补资金，完善“科技贷”等融资支持措施，支持“专精特新”企业培育，引导产业结构调整，推动产业集群发展，培育产业发展新引擎。三是加大向上争取支持力度。支持关联部门间的对接联动，畅通向上沟通渠道，及时掌握上级政策信息和工作部署，加强政策资金扶持方向的分析研究，在信息和措施上

保持实时同步，找准向上争取的方向、路径和载体，做实做细项目前期工作，借势借力推动县域经济高质量发展。

四是加大重大项目支持力度。以专项债项目为主要抓手，强化专项债专班支撑作用，每周设立专项债工作日，集中部门、集中时间、集中精力实行项目“周调度”，谋划申报具有牵引力的大项目，扎实做好入库项目资金发行，加快落地项目实施进度，促进新增投资形成转化。

五是加大消费市场支持力度。发挥财政资金引导作用激活消费市场潜力，促进餐饮、零售消费市场活跃，支持文旅文创消费发展，服务燕京啤酒广场等消费新场景打造，落实购房契税补贴政策，持续改善消费条件，推动消费基础设施短板提升，增添经济发展活力。

（二）全力抓收入，保障持续稳定增长

一是持续强化综合治税。明确涉税部门协税护税职责，提升综合治税站位，加强与市级部门合作，充分利用综合治税平台，强化涉税信息互通共享，推进跨部门联合管控，确保应收尽收。

二是统筹收入管理渠道。坚持靠前服务、主动协调，拓展涉税行为监管视野，扫除收入增长盲点，挖掘潜在增长空间，认真研究管理措施，加快推动执收落实，保障收入实现质的有效提升和量的合理增长。

三是规范非税收入管理。压实主管部门主体责任、联动部

门共同责任，优化对征收主体、征管过程的跟踪服务，规范非税收入二维码缴费流程，前置缴费核对环节，完善缴款对应凭证，提高非税收入征管效率。**四是推动收入均衡入库。**明确月度征收方向，合理调配工作力量，抓紧抓牢阶段收入重点，推动均衡有序入库，确保实现“月月红”“全年红”，完成全县一般公共预算收入增长6%，税收收入比重65%的年度目标。

（三）全力保重点，合理安排支出事项

一是优化财政资源配置。按照“紧日子保基本、调结构保战略”的原则，坚持有保有压、硬化约束，加强统筹、优化结构，做好现金安排调度，合理安排支出进度，集中资源强化重点支出保障。**二是优先抓好“三保”保障。**把保“三保”作为一项重要的政治任务，在预算安排、预算执行和库款拨付等方面，坚持“三保”支出的绝对优先顺序，整合盘活各类资金保障“三保”需求。**三是保障重点民生实事落实。**坚持尽力而为、量力而行，从群众最关心、最直接、最现实的利益问题入手，精准提供资金保障，促进就业、妇女儿童和残疾人事业发展，支持城市更新和农村基础设施建设，集中办好关系群众切身利益的重点民生实事。**四是促进民生事业发展。**支持教育体育、公共文化、卫生健康事业发展，加强养老、低保、困难群体救助保障

力度，健全可持续的多层次社会保障体系，加强普惠性、基础性、兜底性民生保障。

（四）全力提效益，优化财政管理机制

一是坚持“过紧日子”不动摇。严把预算追加、资产配置、政府采购、项目评审等关口，强化预算约束，严格控制一般性支出，降低行政运行成本，提升资金使用效益，将财力向重点领域倾斜。二是加强国有资产管理。开展国有“三资”清查，协调住建、交通、水利等部门，按照时间节点落实市政基础设施入账管理，摸清底数、分类施策、盘活利用，充分依托市场运作，挖掘闲置资产、存量资源利用效率和使用效益，推动闲置资产、资源向资金转化。三是提升资金配置效率。加强直达资金管理，优化惠民惠农财政补贴资金“一卡通”服务，做好资金管理系统衔接，保障指标及时分配下达，提高数据信息质量，加快资金支付进度，确保财政资金精准直达受益对象，“一卡通”发放成功率在99%以上。四是完善预算管理一体化体系。加强预算绩效管理，完成国有资产管理系统与预算管理一体化系统整合，增设资产验收入库内容，运行政府债务管理模块，形成政府债务与预算管理衔接链条。试行预算单位部门预决算公开管理系统，提高预决算管理成效。五是加大财会监督力度。贯彻落实《关于进一步加

强财会监督工作的意见》，推动形成财政部门主责监督、有关部门依责监督、各单位内部监督、相关中介机构执业监督、行业协会自律监督的财会监督体系，完成年度会计信息质量检查和代理记账违法违规专项整治监督，严肃财经秩序，维护经济发展环境。

（五）全力防风险，兜紧守牢发展底线

一是加强财政运行监测。树立底线思维和极限思维，加强“三保”需求、刚性支出、库款系数等重点领域监测，做好对财政运行情况的综合研判，提前制订应对措施，增强财政可持续性，在有效支持高质量发展中，保障财政平稳运行。**二是强化政府债务管理。**最大限度争取再融资债券，减轻债务偿还压力。健全风险预警和动态评估机制，定期测算一般债务率、专项债务率、综合债务率、利息支出率等各项指标，及时准确掌握风险因素，调整风险化解方案。加强重点部门协调，完成年度隐性债务化解任务。**三是稳步推进暂付款清理消化。**继续推动盘活存量资金，逐月推进暂付款消化，确保 2023 年暂付款余额占支出总额的比例降低到 10.0% 以下，其中 2018 年以前形成的暂付款余额全部消化完毕。**四是深化财政内部控制。**积极推进新出台的《基层财政内部控制基本制度（试行）》等四个制度办法落实，做好政策宣传和业务指导，对照新

制度、新要求，完善县乡财政内部管理措施，进一步健全监督制约机制，提升风险防范化解能力。

主任、各位副主任、各位委员，做好下半年财政工作需要持续克难攻坚、更加奋发有为，我们将在县委的正确领导下，在县人大监督指导下，认真学习贯彻党的二十大精神，以“时时放心不下”的责任感，推动积极的财政政策靠前发力、精准落地、稳定预期，增强财政发展韧性，守住财政安全底线，为全县经济社会高质量发展提供有效财政保障！

附件：

1. 2022 年度博爱县一般公共预算收支决算总表（收支表）
2. 2022 年度博爱县一般公共预算收支决算总表（平衡表）
3. 2022 年度博爱县政府性基金收支决算总表
4. 2022 年度博爱县国有资本经营预算收支决算总表
5. 2022 年度博爱县社会保险基金收支决算总表
6. 2022 年度博爱县地方政府债务余额情况表
7. 2023 年 6 月份博爱县一般公共预算收支情况表
8. 2023 年 6 月份博爱县政府性基金收支情况表
9. 2023 年 6 月份博爱县地方政府债务余额情况表

附件1

2022年度博爱县一般公共预算收支决算总表（收支表）

单位:万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
一、税收收入	68,450	68,450	68,802	一、一般公共服务支出	20,429	20,917	19,330
增值税	24,500	24,500	20,267	二、外交支出	0	0	0
企业所得税	7,500	7,500	10,630	三、国防支出	28	45	39
个人所得税	1,200	1,200	1,212	四、公共安全支出	10,085	9,785	8,989
资源税	1,700	1,700	1,335	五、教育支出	49,552	50,639	35,983
城市维护建设税	2,500	2,500	2,020	六、科学技术支出	1,317	6,749	6,362
房产税	3,300	3,300	3,704	七、文化旅游体育与传媒支出	5,419	4,253	2,393
印花稅	1,000	1,000	1,379	八、社会保障和就业支出	30,811	35,184	33,384
城镇土地使用税	14,700	14,700	11,534	九、卫生健康支出	20,078	24,001	21,117
土地增值税	3,500	3,500	1,975	十、节能环保支出	3,837	7,958	3,846
车船税	3,300	3,300	6,459	十一、城乡社区支出	6,719	9,207	6,184
耕地占用税	500	500	598	十二、农林水支出	19,011	38,031	26,944
契税	4,500	4,500	7,390	十三、交通运输支出	15,651	18,812	8,517
烟叶税	0	0	0	十四、资源勘探工业信息等支出	11,301	9,917	9,379
环境保护税	250	250	221	十五、商业服务业等支出	445	598	507
其他税收收入	0	0	78	十六、金融支出	0	0	0
二、非税收入	36,850	36,850	37,393	十七、援助其他地区支出	0	0	0
专项收入	3,490	3,490	1,821	十八、自然资源海洋气象等支出	2,402	2,662	1,559
行政事业性收费收入	1,800	1,800	1,224	十九、住房保障支出	7,300	8,308	6,755
罚没收入	4,800	4,800	5,424	二十、粮油物资储备支出	441	564	493
国有资本经营收入	16,880	16,880	16,436	二十一、灾害防治及应急管理支出	2,659	3,002	2,763
国有资产(资产)有偿使用收入	8,000	8,000	11,476	二十二、预备费	3,500	0	0
其他收入	1,880	1,880	1,012	二十三、其他支出	4,280	1,814	1,664
				二十四、债务付息支出	3,471	3,321	3,321
				二十五、债务发行费用支出	0	2	2
本年收入合计	105,300	105,300	106,195	本年支出合计	218,736	255,769	199,531

2022年度博爱县一般公共预算收支决算汇总表（平衡表）

单位：万元

项目	决算数	项目	决算数
本年收入合计	106,195	本年支出合计	199,531
上级补助收入	137,412	上级支出	30,055
返还性收入	5,176		
一般性转移支付收入	114,735		
专项转移支付收入	17,501		
待偿再融资一般债券上年结余	0		
上年结余收入	41,701		
调入资金	15,069	调出资金	0
债务(转贷)收入	27,102	债务还本支出	26,135
		补充预算周转金	0
国债转贷收入、上年结余及转补助数	0	国债转贷拨付数及年终结余	0
动用预算稳定调节基金	3,300	安排预算稳定调节基金	18,820
区域间转移性收入	0	区域间转移性支出	0
省补助计划单列市收入	0	计划单列市上解省支出	0
		待偿再融资一般债券结余	0
		年终结余	56,238
		减：结转下年的支出	56,238
		净结余	0
收入总计	330,779	支出总计	330,779

附件3

2022年度博爱县政府性基金收支决算汇总表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
国有土地收益基金收入	1,100		956	文化旅游体育与传媒支出	1	2	1
农业土地开发资金收入	600		1,131	社会保障和就业支出	37	56	20
国有土地使用权出让收入	50,400		48,580	城乡社区支出	44,543	40,787	25,051
城市基础设施配套费收入	1,200		2,155	农林水支出	1	2	0
污水处理费收入	700		564	其他支出	40,969	59,064	56,923
专项债务对应项目专项收入			956	债务付息支出	4,590	5,267	5,267
本年收入合计	54,000	54,000	54,342	本年支出合计	90,141	105,178	87,262
上级补助收入			4,944	上级支出			37
政府性基金转移支付收入			4,944				
待偿债再融资专项债券上年结余			0				
上年结余收入			20,816				
调入资金			0	调出资金			15,069
债务(转贷)收入			44,300	债务还本支出			4,118
省补助计划单列市收入			0	计划单列市上解省支出			0
				待偿债再融资专项债券结余			0
				年终结余			17,916
收入总计			124,402	支出总计			124,402

附件4

2022年度博爱县国有资本经营预算收支决算汇总表

单位：万元

预算科目	预算数	调整预算数	决算数	预算科目	预算数	调整预算数	决算数
利润收入	0	0	0	解决历史遗留问题及改革成本支出	45	45	9
股利、股息收入	0	0	0	国有企业资本注入	0	0	0
产权转让收入	0	0	0	国有企业政策性补贴	0	0	0
清算收入	0	0	0	其他国有资本经营预算支出	0	0	0
其他国有资本经营预算收入	0	0	0				
本年收入合计	0	0	0	本年支出合计	45	45	9
上级补助收入			24	上级支出			0
上年结余			21				
省补助计划单列市收入			0	计划单列市上缴省支出			0
				调出资金			0
				年终结余			36
收入总计			45	支出总计			45

附件5

2022年度博爱县社会保险基金收支决算汇总表

单位:万元

项目	合计	企业职工基本养老保险基金	城乡居民基本养老保险基金	机关事业单位基本养老保险基金	职工基本医疗保险(含生育保险)基金	城乡居民基本医疗保险基金	工伤保险基金	失业保险基金
一、收入	16,407	0	16,407	0	0	0	0	0
其中:社会保险费收入	2,581	0	2,581	0	0	0	0	0
财政补贴收入	2,950	0	2,950	0	0	0	0	0
利息收入	352	0	352	0	0	0	0	0
委托投资收益	27	0	27	0	0	0	0	0
转移收入	13	0	13	0	0	0	0	0
其他收入	3,973	0	3,973	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金收入	0	0	0	0	0	0	0	0
上级补助收入	6,511	0	6,511	0	0	0	0	0
二、支出	9,026	0	9,026	0	0	0	0	0
其中:社会保险待遇支出	9,024	0	9,024	0	0	0	0	0
转移支出	2	0	2	0	0	0	0	0
其他支出	0	0	0	0	0	0	0	0
全国统筹调剂资金支出	0	0	0	0	0	0	0	0
三、本年收支结余	7,381	0	7,381	0	0	0	0	0
四、年末滚存结余	31,502	0	31,502	0	0	0	0	0

2022年度博爱县地方政府债务余额情况表

单位:万元

项目	预算数	决算数
上年末地方政府债务余额	—	235,539
一般债务	—	102,420
专项债务	—	133,119
本年地方政府债务余额限额	297,202	—
一般债务	119,402	—
专项债务	177,800	—
本年地方政府债务(转贷)收入	—	71,402
一般债务	—	27,102
专项债务	—	44,300
本年地方政府债务还本支出	—	30,253
一般债务	—	26,135
专项债务	—	4,118
年末地方政府债务余额	—	276,696
一般债务	—	103,395
专项债务	—	173,301

2023年6月份博爱县一般公共预算收支情况表

预算科目	单位:万元		预算科目	单位:万元	
	预算数	完成数		预算数	完成数
一、税收收入	73,200	44,895	一、一般公共服务支出	20,320	19,712
增值税	17,850	15,875	二、外交支出		
企业所得税	10,545	10,067	三、国防支出	206	106
个人所得税	1,680	1,885	四、公共安全支出	8,336	4,044
资源税	950	544	五、教育支出	54,508	43,398
城市维护建设税	2,470	1,469	六、科学技术支出	4,178	4,074
房产税	3,320	1,490	七、文化旅游体育与传媒支出	5,336	1,951
印花稅	1,500	739	八、社会保障和就业支出	36,620	20,183
城镇土地使用稅	12,620	4,438	九、卫生健康支出	23,401	16,464
土地增稅	2,000	4,176	十、节能环保支出	7,415	2,015
车船稅	6,000	1,751	十一、城乡社区支出	6,516	2,261
耕地占稅	5,000	148	十二、农林水支出	24,310	12,627
契稅	9,000	2,223	十三、交通运输支出	13,809	2,305
烟叶稅	0	0	十四、资源勘探工业信息等支出	11,012	2,310
环境保护稅	265	90	十五、商业服务业等支出	547	485
其他稅收收入	0	0	十六、金融支出	0	
二、非稅收入	39,400	20,180	十七、援助其他地区支出	0	
专项收入	2,000	1,177	十八、自然资源海洋气象等支出	2,602	1,790
行政事业性收费收入	1,400	854	十九、住房保障支出	6,823	2,914
罚没收入	5,500	2,114	二十、粮油物资储备支出	463	207
国有资本经营收入	100	14,820	二十一、灾害防治及应急管理支出	1,525	560
国有资源(资产)有偿使用收入	29,425	518	二十二、预备费	3,500	
捐赠收入	600	193	二十三、其他支出	2,775	2,287
政府住房基金收入	225	194	二十四、债务付息支出	3,255	
其他收入	150	310	二十五、债务发行费用支出	0	
本年收入合计	112,600	65,075	本年支出合计	237,457	139,693

附件8

2023年6月份博爱县政府性基金收支情况表

单位：万元

预算科目	预算数	完成数	预算科目	预算数	完成数
国有土地收益基金收入	700	218	国有土地收益基金支出	900	141
农业土地开发资金收入	500	75	农业土地开发资金支出	35	35
国有土地使用权出让收入	34,900	14,782	国有土地使用权出让支出	40,103	7,486
彩票公益金收入		0	彩票公益金支出	2,266	956
城市基础设施配套费收入	5,200	450	城市基础设施配套费支出	5,795	2,763
污水处理费收入	700	23	污水处理费支出	759	54
彩票发行销售机构的业务费用收入		0	彩票发行销售机构的业务费用支出		0
其他政府性基金收入		0	其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	31,300	22,338
专项债券对应项目专项收入		713	专项债务付息	6,379	
			抗疫特别国债安排的支出		0
本年收入合计	42,000	16,261	本年支出合计	88,341	33,808

附件9

2023年6月份博爱县地方政府债务余额情况表

单位:万元

项目	预算数	决算数
上年末地方政府债务余额	—	276,696
一般债务	—	103,395
专项债务	—	173,301
本年地方政府债务余额限额	328,502	—
一般债务	119,402	—
专项债务	209,100	—
本年地方政府债务(转贷)收入	—	41,660
一般债务	—	8,200
专项债务	—	33,460
本年地方政府债务还本支出	—	10,808
一般债务	—	8,425
专项债务	—	2,383
年末地方政府债务余额	—	307,548
一般债务	—	103,170
专项债务	—	204,378