

关于叶集区 2022 年财政决算及 2023 年 上半年预算执行情况的报告

现将叶集区 2022 年财政决算及 2023 年上半年预算执行情况报告如下，请予审议。

第一部分 2022 年财政决算

一、一般公共预算收支决算情况（详见附件 1-2）

2022 年，全区一般公共预算收入完成 57722 万元（其中税收收入 47209 万元、非税收入 10513 万元），为年初预算的 94.42%，同比增长 4.81%。加上上级补助收入 121333 万元、一般债务转贷收入 9631 万元、从政府性基金预算调入 1760 万元、从国有资本经营预算调入 25655 万元、动用预算稳定基金 2000 万元、上年结余收入 12908 万元，以上收入合计 231009 万元。

2022 年，全区一般公共预算支出 190187 万元，为年初预算的 95.83%，同比增长 9.37%。加上一般债务还本支出 6719 万元、上解支出 3821 万元，以上支出合计 200727 万元。收支相抵余额 30282 万元，全部结转下年。

上述决算数，与今年年初向区二届人大二次会议报告的预算执行数相比，总收入减少 78 万元，一般公共预算支出减少 5 万

元，主要是决算期间上下级财政结算形成。

二、政府性基金预算收支决算情况（详见附件 3-4）

2022 年，全区完成政府性基金收入 89415 万元，为年初预算的 83.33%，同比下降 11.01%。其中：国有土地使用权出让收入完成 86374 万元，同比下降 12.42%；城市基础设施配套费收入完成 1969 万元，同比增长 103.62%；污水处理费收入完成 1072 万元，同比增长 19.91%。

2022 年，全区完成政府性基金（含专项债券资金 43500 万元）支出 140688 万元，为年初预算的 162.52%，同比增长 0.56%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出完成 83942 万元，同比增长 27.28%。

政府性基金预算平衡情况为：全年组织政府性基金收入 89415 万元，上级转移支付补助收入 4208 万元，上年结余 2767 万元，专项债务转贷收入 53216 万元，调入资金 5401 万元，收入总计 155007 万元；全年完成政府性基金支出 140688 万元，调入一般公共预算资金 1760 万元，专项债务还本支出 10515 万元，支出总计 152963 万元。收支相抵余额 2044 万元，全部结转下年。

三、社会保险基金预算收支决算情况

2022 年，社会保险基金预算收入 103386 万元，为年初预算的 139.53%。上年滚存结余 48645 万元，全区社会保险基金收入总计 152031 万元。全区社会保险基金支出完成 95575 万元，为年初预算的 147.08%。收支相抵，全区社会保险基金年终结余

56456 万元。

四、国有资本经营预算收支决算情况

2022 年，国有资本经营预算收入 29660 万元，为年初预算的 370.70%。其中本级国有资本经营预算收入 29655 万元、专项转移支付收入 4 万元、上年结余收入 1 万元。

2022 年，国有资本经营预算支出 29660 万元，为年初预算的 370.70%。其中本级国有资本经营预算支出 4000 万元、调出资金 25655 万元、年终结转支出 5 万元。2022 年国有资本经营预算收支实现平衡。

五、政府债务情况

省政府核定我区 2022 年政府债务限额 473993.09 万元。其中一般债务限额 86953.09 万元、专项债务限额 387040 万元。截至 2022 年底，政府债务余额 461712 万元，较债务限额低 12281 万元，其中一般债务余额 84999 万元、专项债务余额 376713 万元。

上述债务余额，与今年年初向区二届人大二次会议报告的情况数相比，一般债务余额减少 43 万元，主要是地方政府向国际组织借款转贷收入（目前仅有世界银行的中国医疗卫生改革促进结果导向型项目 70 万美元）随着汇率变化有所调整所致。

2022 年，我区财税部门认真落实区二届人大一次会议有关决议以及区委、区政府决策部署，正确处理“减”与“收”的关系，克服经济下行、疫情冲击等困难，不折不扣落实减税降费政

策，扎实做好“六稳”“六保”任务，坚持稳中求进、攻坚克难，全面深化财政改革，切实加强财政管理和服务，助力全区经济社会高质量发展。虽然一年来的财税工作取得了一定成绩，但我区财政经济运行仍然存在着一些困难和问题：一是减收因素不断增多。落实减税降费政策效应持续显现，财政增收乏力。同时受房地产市场影响，政府性基金收入（主要是国有使用权土地出让收入）未能完成年初目标。二是刚性支出居高不下。在财政支出盘子中，固定支出、刚性支出、民生支出占比高，实际可统筹、可调整的空间有限，“三保”的压力更大、责任更重。三是政府债务还本付息压力逐年增大，与财政稳健运行的矛盾日渐突出。对于这些问题，我们将深入调查研究，采取有力措施，切实加以解决，推进财政事业高质量发展。

第二部分 2023 年上半年预算执行

一、上半年预算收支情况

（一）一般公共预算收支情况

上半年，全区累计完成一般公共预算收入 33402 万元，为年初预算的 53.02%，同比增长 7.45%，其中税收收入完成 25981 万元，占比 77.8%。

分征收部门看：税务部门完成一般公共预算收入 28037 万元，为年初预算的 48.76%，同比增长 8.65%；财政部门完成收

入 5365 万元，为年初预算的 97.55%，同比增长 1.59%。

分重点行业看：制造业完成 13136 万元，同比增长 152.79%（主要由于去年制造业中小微企业缓税于今年入库，去年同期制造业缓税入库 5336 万元，扣除此因素，实际同比增长 50.11%），占一般公共预算收入的 39.33%；建筑业完成 3173 万元，同比下降 14.16%，占一般公共预算收入的 9.50%；房地产业完成 6681 万元，同比下降 24.19%，占一般公共预算收入 20%。

叶集区 2023 年上半年重点行业地方税收情况表

单位：万元

行业	税收	增速	增收	占该区域税收收入比重 (%)	占该区域财政收入比重 (%)
制造业	13136	152.79%	7940	46.85%	39.33%
建筑业	3173	-14.16%	-523	11.32%	9.50%
房地产业	6681	-24.19%	-2132	25.72%	20%

上半年，全区完成一般公共预算支出 126649 万元，为年初预算的 57.52%，同比增长 33.08%。分重点支出项目看：教育支出完成 25751 万元，为年初预算的 59.92%，同比增长 24.44%；社会保障和就业支出完成 19950 万元，为年初预算的 53.07%，同比下降 0.44%；卫生健康支出完成 7084 万元，为年初预算的 50.74%，同比增长 30.01%；农林水支出完成 30970 万元，为年初预算的 74.68%，同比增长 80.7%；交通运输支出完成 3200 万元，为年初预算的 43.05%，同比增长 96.08%。全口径民生支出完成 107265 万元，占财政支出总额 84.69%，同比增长 39.36%。

（二）政府性基金预算收支情况

上半年，全区累计完成政府性基金收入 15743 万元，为年初预算的 15.25%，同比下降 75.27%。其中国有土地使用权出让收入完成 14844 万元，同比减收 48211 万元，同比下降 76.46%。

上半年，全区完成政府性基金支出 37818 万元，为年初预算的 65.40%，同比减支 79939 万元，同比下降 67.89%。其中：国有土地使用权出让收入安排的支出完成 8382 万元，同比减支 61358 万元，同比下降 87.98%；其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出（专项债券资金）24000 万元，同比减支 19500 万元，同比下降 44.83%。

（三）社会保险基金预算收支情况

上半年，全区社保基金收入完成 57491 万元，为年初预算的 65.72%。全区社保基金支出完成 50219 万元，占年初预算 52.82%。

（四）国有资本经营预算收支情况

上半年，全区国有资本经营预算收入完成 47000 万元，占年初预算 156.67%。全区国有资本经营预算支出完成 24000 万元，占年初预算 99.98%，另调入一般公共预算 23000 万元。

（五）政府债务情况

上半年，上级下达我区新增债务限额 32881 万元，其中新增一般债务限额 1581 万元，新增专项债务限额 31300 万元。调整后我区 2023 年政府债务限额为 506874.09 万元，其中一般债务限额 88534.09 万元、专项债务限额 418340 万元。

上半年，我区已发行新增一般债券 1172 万元、新增专项债券 24000 万元，下半年拟发行新增一般债券 409 万元、新增专项债券 7300 万元。发行后我区实际政府债务余额为 494593.64 万元，其中一般债务余额 86580.64 万元、专项债务余额 408013 万元。我区实际债务余额低于限额 12280.45 万元。

二、主要工作开展情况

（一）聚焦“稳运行”，着力服务经济发展大局

一是全力兜住“三保”底线。坚持“三保”支出优先，全面落实“三保”支出责任，切实兜牢“三保”支出底线。2023 年安排“三保”预算 111625 万元，上半年已执行 58657 万元，执行率 52.55%。二是加大首位产业财源培植。聚焦“百年家居、千亿化工”，设立转型升级融资风险补偿资金 2000 万元，推动建筑模板产业提档升级、提质增效，促进化工新材料产业集群集聚、发展壮大。科凡智造、东盾木业等企业税收效应逐渐显现，年纳税均已突破 2000 万元，化工园区已入驻企业 9 家。三是落细落实暖企惠企政策。持续加大支持实体经济力度，制定惠企助企“十大海”行动方案，加快推进“免申即享”平台和“皖企通”、涉企系统、预算管理一体化系统对接融合，上半年我区通过“免申即享”系统发放的企业奖补资金合计 178.9 万元。四是用足用好专项债券。上半年已发行专项债券 24000 万元，全部用于区级重点工程建设，切实发挥政府投资的拉动作用。五是狠抓收入征管。加强税收税源调查摸底，利用数据平台信息了解企业生产经营状

况，做好涉税信息归集、整理、分析，整合数据资源，强化税源监控，挖掘增收潜力，做到应收尽收，提高税收比重。进一步清理规范非税收入管理，合理安排土地出让计划，加快颐高文化街区、恒大御湖庄园二期 2 块商业土地出让，努力增加土地出让收入，全力保证财政平稳运行。

（二）聚焦“控支出”，着力优化资金使用方向

一是严格落实“过紧日子”要求。落实进一步厉行节约坚持过紧日子 12 条举措，强化对“过紧日子”的刚性要求，年初压减全区各单位非刚性支出预算 9936 万元。从今年起，不再安排部门结对共建、财务管理、部门小专项等工作经费，均在部门综合定额中调剂使用。同时加大资金统筹，对产业发展奖补、职工体检、法律顾问等经费纳入统一管理。二是全力支持推进乡村振兴。我区各类乡村振兴衔接补助资金 14445 万元，6 月底资金支付的比例达 55.8%；区财政统筹财力，安排乡村振兴擂台赛资金 4600 万元、农业保险配套资金 1346 万元，支持乡村振兴等产业发展。三是着力加强重点领域保障。落实财政教育支出“两个只增不减”要求。上半年教育支出已达 25751 万元，完成全年预算的 59.92%。落实城乡低保、农村五保供养、城乡医疗救助等一系列惠民政策，切实保障困难群众基本生活。开展历年拖欠民营企业账款清理专项行动，共兑现“履约践诺”资金约 14000 万元。实施更加积极的就业政策，及时发放全区贫困劳动者就业补贴资金。

（三）聚焦“促改革”，着力提高财政管理水平

一是扎实开展零基预算改革。从编制 2023 年预算起，全面打破支出固化格局，构建有保有压、应省尽省、讲求绩效的资金安排机制，编制公共服务、产业扶持、重点建设项目年度重点保障事项清单。建立预算编制“三上三下”制度，从严从紧、科学合理编制财政预算。二是进一步完善国企改革制度。规范区属国有企业内部管理，结合国投集团转型发展要求完善国企管理制度，制定《六安市叶集区区属国有企业负责人履职待遇业务支出管理暂行办法》，督促国投集团建立健全企业中层以下职工考核及薪酬奖惩制度。三是有效整合国有资产资源。将全区纳入公租房计划或保障性租赁住房计划的存量房屋资产进行盘活，新增国有资本经营收入 21300 万元。加强区内行政事业单位国有资产管理，指导各预算单位将符合条件的资产纳入公物仓平台进行统一管理。将高质板材园和小微创业园管理权限移交开发区，对万花园小区多年来被占用或闲置房屋进行摸排和清理。四是持续加强直达资金管理。上半年纳入直达资金管理 56624 万元，完成支付 31339 万元，支付进度达 55.3%，直达市场主体，实现惠企利民 10.6 万人次。

（四）聚焦“严监管”，着力守住财经纪律红线

一是扎实开展财经纪律重点问题专项整治工作。聚焦财经纪律方面的 9 类重点问题开展专项整治。在全面自查的基础上，抽

查 31 家预算单位，对查摆出的问题建立台帐并督促整改。二是加强财会行业监管。组织开展代理记账机构的检查工作，进一步规范预算单位会计核算，全面整顿预算单位委托第三方做账行为，组织开展财务管理业务培训，提高单位会计核算及财务管理能力。三是严格三公经费管理。严格落实财政监督职责，多部门联合开展“三公”经费督查，对区交通局、区文旅体局等 10 家单位 2022 年公务接待费预算执行进行监督检查。对存在超预算、超标准接待的单位予以警告并通报批评，同时按违规金额分别扣减了区文旅体局、区教育局等单位的预算经费 1.22 万元。加大对公务用车的使用监督，实行部门经费限额控制，对区城管局、区交通局、区卫健委等部门超限行为相应扣减公用经费 65.4 万元。

（五）聚焦“防风险”，着力兜牢财政风险底线

一是严控政府债务风险。多渠道筹集资金，确保政府债务、政府隐性债务到期本息按期化解、应付未付工程款债务有序支出，牢牢守住债务风险的底线。今年上半年我区已化解隐性债务 38934 万元，完成全年化解任务的 71%。二是全力化解收支矛盾。牢牢守住不发生系统风险的底线，防止收支矛盾转化为财政风险，大力压减非急需、非刚性支出。及时调整政府投资计划，暂缓实施项目 9 个，调整实施项目 2 个，核减今年投资 20.7 亿元，核减率 42.6%。加强库款管理，积极防范化解财政运行风险，对

可能存在的支付风险及时研判，做到问题早发现、资金早调度。

三、当前存在的主要问题

(一) 财政增收压力大。上半年财政收入明升暗降，从分行业看，制造业、建筑业、房地产业三大行业占税收收入的 83% 以上，建筑业、房地产业下降明显，剔除去年制造业中小微企业缓税到期于今年入库因素，同口径一般公共预算收入下降 9.71%。另外，上半年全区累计完成土地出让收入 14845 万元(年初预算 10 亿元)，仅为年初预算的 14.85%。土地出让收入缺口较大，将导致调入一般公共预算无法实现，财政收支平衡压力进一步加大。

(二) 刚性支出需求多。在社会事业领域方面，全民健康与医疗卫生全面提升，人民医院与基层医疗投入持续扩大；义务教育优质均衡与高中及学前教育纳入供给，职业学校与公办幼儿园建设持续能力提升；残疾养老低保等社会保障不断扩面提标；文化体育、交通路网等城市基础设施大力扩展，各类设施的维修维护及环卫绿化等建设运维费用持续增长；各类规划设计、评标议标、调查调研、信息化建设等委托购买服务不断攀升。在人员待遇方面，基础绩效奖计入养老保险缴费基数，同时从 2023 年起开始做实职业年金单位部分，新增经费 4600 万元。

(三) 部分重点项目资金保障困难。在政府债务方面，近两年我区进入债务还本付息高峰期（2018 年发行的土地收储专项

债 7.8 亿元将于今年到期，2019 年发行的棚改专项债 7.3 亿元将于明年到期)，政府债务还本付息、存量隐性债务化解任务压力巨大。同时部分续建项目还需专项债券支持，债券需求与债务风险难以平衡。在产业发展方面，我区传统模板产业面临转型升级，化工园区刚刚起步，稻虾养殖、水果种植两大农业特色产业正在提质增效，财政投入不断加大。

（四）部门过紧日子思想不浓。从部门预算执行及审计结果看，少数部门在办公费、水电费、会议费、培训费、公务接待费、差旅费等方面落实不严、超支现象依然存在。各部门尚未牢牢树立过紧日子思想，各项支出未能精打细算，未能真正践行每一笔钱都用在刀刃上、紧要处，未能将过紧日子思想内化于心、外化于行。

四、下半年重点工作安排

（一）强化财政收入征收。围绕年度收入预期目标，加强分析研判，压实征收部门主体责任，科学组织收入调度，充分挖掘潜力，保持税收增长的连续性和稳定性。加强督查稽查，对政府投资项目加大税票开征核查，规范外来企业税源管理。认真落实国有资本经营预算收入，充分利用国有资产盘活等政策性举措，用好回收资金弥补财政缺口。

（二）加强财政支出管理。加强财政资金用款计划管理，将单位申报计划与序时进度、收入进度、项目建设进度、绩效管理

等相结合。全面跟踪财政资金支付流程，加强支出预警管理，确保财政资金安全，同时持续推进惠企政策和资金兑付“一网通办”，提高“免申即享”服务质量，及时将各项助企纾困、直达资金等拨付到位。严控新增支出，除救灾防疫等应急突发支出外，财政不再追加预算。确需追加的项目按程序审批、视财力解决，同时应同步调减预算内项目资金，以保证追加预算有资金出处和来源。

（三）稳慎实施政府投资。根据本地经济及社会发展现状和财力水平，稳步有序推动城市建设和产业发展。加强对项目立项、规划、审批把关，防止贪大求洋、铺张浪费、劳民伤财。在项目谋划阶段，就要对接并落实好项目资金来源，防止因盲目上马而出现“半拉子工程”。

（四）高度重视债务防控。坚决遏制隐性债务新增，稳妥化解存量债务，通过不断提高财力，预算优先安排债务还本付息，确保不出现债务违约、资金断链风险。指导平台公司加快市场化转型，推动“公司转型、债务转化”，牢牢守住不发生系统性风险的底线。加强新增专项债券项目管理，保障专项债券还本付息。

（五）确保财政运行平稳。加大财政资金统筹力度，加强预算执行管理，严格落实过紧日子思想，进一步夯实厉行节约12条“落地生花”。密切关注库款保障水平，根据“以收定支”原则，合理安排项目资金支出顺序，优先安排“三保”支出，确保

库款保障不出现风险。持续开展项目资金绩效评价，确保财政资金发挥最大效益。

- 附件： 1. 叶集区 2022 年一般公共预算收入完成情况表
2. 叶集区 2022 年一般公共预算支出完成情况表
3. 叶集区 2022 年政府性基金收入完成情况表
4. 叶集区 2022 年政府性基金支出完成情况表

附件 1

叶集区 2022 年一般公共预算收入（分税种） 完成情况表

单位：万元

收 入 项 目	年初预算	累计完成	完成占年初预算%
一、税收收入	52030	47209	90.73
增值税（50%及改征增值税）	22600	20387	90.21
企业所得税（25%）	3500	3585	102.43
个人所得税（25%）	550	491	89.27
资源税	460	1292	280.87
城市维护建设税	3800	2036	53.58
房产税	2930	1817	62.01
印花稅	780	701	89.87
城镇土地使用税	3440	3955	114.97
土地增值税	5000	3172	63.44
车船税	300	318	106
耕地占用税	1600	2525	157.81
契稅	6990	6644	95.05
环境保护税	80	56	70
其他税收收入		230	#DIV/0!
二、非税收入	9100	10513	115.53
专项收入	3500	6362	181.77
行政事业性收费收入	2100	480	22.86
罚没收入	1000	1004	100.4
国有资源（资产）有偿使用收入	2400	2299	95.79
政府住房基金收入	100	63	63
其他收入		305	#DIV/0!
小 计	61130	57722	94.42

附件 2

叶集区 2022 年一般公共预算支出完成情况表

单位：万元

支出项目	年初预算	累计完成	完成占年初预算%
总计	198463	190187	95.83
一、一般公共服务支出	23678	14033	59.27
二、国防支出	239	260	108.79
三、公共安全支出	3185	3150	98.90
四、教育支出	42141	47478	112.66
五、科学技术支出	928	1160	125
六、文化旅游体育与传媒支出	1339	1066	79.61
七、社会保障和就业支出	36526	29349	80.35
八、卫生健康支出	13266	12340	93.02
九、节能环保支出	4723	4483	94.92
十、城乡社区支出	7830	5441	69.49
十一、农林水支出	41181	45305	110.01
十二、交通运输支出	4725	10800	228.57
十三、资源勘探信息等支出	1536	1596	103.91
十四、商业服务业等支出	3086	1686	54.63
十五、金融支出	531	482	90.77
十六、援助其他地区支出			
十七、自然资源海洋气象等支出	2513	1719	68.40
十八、住房保障支出	3706	5832	157.37

支出项目	年初预算	累计完成	完成占年初预算%
十九、粮油物资储备支出	93	73	78.49
二十、灾害防治及应急管理支出	1200	946	78.83
二十一、其他支出（含债务付息及发行费）	3037	2989	98.42
二十二、预备费	3000		

附件 3

叶集区 2022 年政府性基金收入完成情况表

单位：万元

收入项目	年初预算	累计完成	完成占年初预算%
总计	107300	89415	83.33
一、国有土地使用权出让收入	105000	86374	82.26
二、城市基础设施配套费收入	2000	1969	98.45
三、污水处理费收入	300	1072	357.33

附件 4

叶集区 2022 年政府性基金支出完成情况表

单位：万元

支出项目	年初预算	累计完成	累完成占年初预算%
总计	86566	140688	162.52
一、文化旅游体育与传媒支出	5	12	240
二、大中型水库移民后期扶持基金支出	45	44	97.78
三、国有土地使用权出让收入安排的支出	51870	83942	161.83
五、城市基础设施配套费安排的支出	1026	443	43.18
六、污水处理费安排的支出	343	43	12.54
八、其他政府性基金及对应专项债务收入安排的支出	21300	43500	204.23
九、彩票公益金安排的支出	426	483	113.38
十、债务付息及发行费支出	11401	12071	105.88
十一、抗疫特别国债安排的支出	150	150	100