

关于茌平区 2022 年预算执行情况和 2023 年预算（草案）的报告

聊城市茌平区财政局

二〇二三年一月

关于茌平区 2022 年预算执行情况和 2023 年预算（草案）的报告

——2023 年 1 月 7 日在茌平区第十九届

人民代表大会第二次会议上

茌平区财政局局长 董建忠

各位代表：

受区人民政府委托，现将茌平区 2022 年预算执行情况和 2023 年预算（草案）提请大会审议，并请各位政协委员和列席人员提出意见。

一、2022 年预算执行情况

2022 年，区财政局坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻中央和省委、市委、区委决策部署，锚定“鲁西领跑，全省先进”目标定位，坚决落实“积极的财政政策要更加积极有为”的要求，全力支持做好“六稳”“六保”工作，以财政平稳运行助力疫情防控和经济社会发展。

（一）全区一般公共预算执行情况

2022 年，全区一般公共预算收入完成 30.40 亿元，完成调整预算的 100%，同口径同比增长-3.08%，扣除留抵退税因素，增长 1.47%，总量居全市第 2 位。其中，税收收入完成 23.57 亿元，同口径税收占比为 78.90%；全区一般公共预算支出完成 37.33 亿元，完成调整预算的 100%，同比增长 0.13%。

平衡情况：全区一般公共预算收入 30.40 亿元，加上级补助收入 12.74 亿元、债券收入 3.18 亿元、调入资金 0.02 亿元、专项结余 1.03 亿元，收入总量 47.37 亿元。一般公共预算支出 37.33 亿元，加上解上级支出 4.72 亿元、债务还本支出 3.18 亿元、专项结余 2.14 亿元，支出总量 47.37 亿元。当年收支平衡。（详见附表 1）

（二）政府性基金预算执行情况

2022 年，全区政府性基金预算收入完成 15.10 亿元，完成调整预算的 100%，其中国有土地使用权出让收入 13.29 亿元。全区政府性基金支出完成 23.31 亿元，完成调整预算的 100%。

平衡情况：全区政府性基金预算收入 15.10 亿元，上级补助收入 1.06 亿元、债务收入 11.18 亿元、专项结余 3.20 亿元，收入总量 30.54 亿元。全区政府性基金支出 23.31 亿元，债务还本支出 4.00 亿元、专项结余 3.23 亿元，支出总量 30.54 亿元。当年收支平衡。（详见附表 2）

（三）社会保险基金预算执行情况

2022 年，全区社会保险基金收入 7.25 亿元，同比增长 6.1%，因 2022 年上级调整城乡居民基本养老保险基础养老金最低标准增加财政补贴收入。全区社会保险基金支出 6.34 亿元，同比增长 9.1%，主要原因是 2022 年上级调增机关事业单位基本养老金和居民养老保险 2022 年下半年基础养老金提至 160 元/人/月。本年结余 0.91 亿元，加上年结余 10.14 亿元，年末滚存结余

11.05 亿元，其中，委托投资 4.61 亿元（省级归集），定期存款 5.72 亿元。（详见附表 3）

（四）政府债务情况

2022 年，经聊城市人民政府批准，上级决定调增茌平区 2022 年政府债务限额 6.29 亿元。调整后，茌平区政府债务限额总量达到 77.26 亿元，其中：一般债务限额 21.94 亿元，专项债务限额 55.32 亿元。截至目前，地方政府债券余额为 76.40 亿元，其中一般债券余额 21.71 亿元，专项债券余额 54.69 亿元，处于上级政府批准的债务限额之内。

2022 年，我区共新增地方政府债券 14.36 亿元，其中，一般债券 3.18 亿元，专项债券 11.18 亿元（新增专项债券 7.19 亿元、再融资专项债券 3.99 亿元）。（详见附表 4-5）

（五）落实区人大及其常委会预算决议和重点财政工作情况

2022 年，区财政局充分解放思想，坚持事争一流，秉持“强作风、勇担当、提效能”，认真落实区十九届人大第一次会议预算决议要求，充分听取人大代表、财经专家的意见建议，切实改进工作，确保人大各项决议意见落到实处。

一是助企纾困，持续优化营商环境。采取系列有效措施确保各项税费优惠政策落实落细，对现行各项优惠政策进行系统化整理和分类，整合税费优惠政策，编印并动态调整《助企惠民财政政策汇编》，送政策上门服务企业。积极争取聊城市新

旧动能产业投资基金成功投资聊城市茌平区融创水务有限公司 2000 万元，有力推进项目加快启动。加大对中小企业支持力度，持续优化政府采购营商环境。预留采购份额倾斜中小企业，项目预算总额由 40%提高至 45%。全区全年完成采购合同金额 32357.82 万元，其中授予中小企业合同金额为 30061.23 万元，占比 92.9%。召开全区政府采购合同融资“政银企”调研座谈会，实现政银企面对面沟通，最大程度发挥政策支持中小微供应商融资效应，更好支持实体经济健康发展。融资平台已办理 20 笔政府采购合同融资业务，融资金额 1779 万元。

二是挖潜增收，确保财政收支平衡。在确保减税降费政策落地生效的同时，依法依规加强税收征管，实现应收尽收；加快土地出让节奏，土地出让收入完成 13.29 亿元。主动调整优化支出结构，压一般、保重点，压低效、保高效。牢固树立过紧日子思想，严控一般性支出，科学分配财政资金；发挥好政府债券在“稳投资、补短板”中的重要作用，合理加大地方政府债券发行力度，全年共争取上级新增债券资金 7.19 亿元，用于我区 10 个项目的建设，项目建设稳步推进；打造“财税库”三方数据共享，提高资金支付保障能力。为应对今年收支矛盾突出、库款调度困难的局面，充分发挥大数据平台的作用，实现“财政、税务、人行国库”三方数据信息共享，及时分析税收、库款和支出三者关系，不断提高收支预测的准确度，在预计库款范围内确保资金安全、有序支出。

三是突出重点，切实兜牢“三保”底线。始终坚持“量入为出、统筹兼顾”的原则，优先做好“三保”、重点领域资金需求等民生类资金保障工作。根据预算执行中收入、支出实际增减变化因素，提前预判，合理调度资金，按“三保”优先，分轻重缓急，确保民生等重点领域资金需求。2022年，“三农”工作的重心全面转向乡村振兴，区财政坚决贯彻“三农”工作“重中之重”要求，千方百计多渠道筹集资金，着力解决好乡村振兴资金投入的问题。在年度预算安排上对乡村振兴给予“优先保障”和“倾斜支持”，确保财政投入与乡村振兴目标任务相适应。2022年全区土地出让收入用于农业农村的比例达到7%以上。对符合政府专项债券发行条件的乡村振兴项目，给予重点支持。全年全区共整合涉农资金4.1亿元，同比增长1.2%。上下支持乡村振兴步调一致、力度加大。

四是健全制度，推进预算绩效管理。坚持以深化全过程预算绩效管理为重心，事前、事中、事后“三管齐下”，努力打造全过程预算绩效管理闭环实施。高效推进预算绩效运行监控工作，增强预算执行的科学性、合理性、规范性，提高财政资金使用效益。制定出台《茌平区区级预算绩效运行监控管理办法(试行)》，建立“全面覆盖、突出重点，权责对等、约束有力，结果应用、及时纠偏”的绩效运行监控机制。按照“全面覆盖、突出重点”的原则，明确监控范围，对纳入预算管理一体化系统中的项目支出，全面开展预算执行情况和绩效目标完

成情况动态监控跟踪管理。财政部门在预算单位自行监控的基础上开展重点绩效监控，了解和掌握项目绩效目标实现程度、资金支出进度、项目实施进程等，对绩效监控中发现的问题及时反馈、督促整改、加强纠偏。

五是强化监管，防范财政资金风险。切实履行财政评审职责，全年共完成 118 个项目的概预算评审，送审金额 51813.54 万元，评审后金额 46786.61 万元，节约财政资金 5026.93 万元，节支率 9.7%，提出合理化意见建议 220 条。为逐步建立科学化、制度化、规范化的财政支出管理体系提供可靠的技术保障和基础服务，为加强财政资金监管、防止腐败工程和违规使用财政资金起到促进作用。组织开展政府预决算和部门及所属单位预决算公开情况自查、抽查，完成预决算公开数据线上填报系统信息录入和汇总上报。在全区范围内组织开展财经秩序分领域专项整治自查自纠与区级复查工作。认真研究市对县高质量发展综合绩效考核指标，积极推进内控检查、内部评价以及内审工作开展。根据上级财政监督工作部署，结合我区“会计基础工作规范年”活动，抽取部分单位开展会计信息质量监督检查，完成对规范化建设工作的总结，关注留抵退税以及民营企业财政政策支持落实情况，完成对企业单位的会计信息质量检查。围绕重点行业和领域，开展代理记账机构执业质量监督检查。

总的来说，在实施大规模减税降费政策和疫情导致经济稳增长压力加大等多重因素影响下，2022 年财政运行总体保持平

稳，这是区委坚强领导的结果，是全区上下共同努力的结果，也是区人大、政协监督指导的结果。同时，我们也清醒认识到，财政收支运行还面临一些问题和挑战，主要表现在：一是财政收入增幅放缓，支出刚性需求持续增长，财政收支平衡日益趋紧；二是土地出让市场低迷，土地出让金大幅减收。国内经济大环境、近期楼市负面因素、年底大量棚改房即将上市都对我区住房需求产生较大影响，房产市场颓势明显；三是预算绩效管理理念尚未牢固树立，绩效管理水平和效果不明显，绩效激励约束作用有待进一步加强等。针对上述问题，我们将认真听取各位代表、委员的建议意见，积极采取有力措施，逐步加以解决。

二、2023 年财政预算（草案）

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，也是落实“十四五”规划承前启后的关键之年，做好财政工作责任重大。我们既要正视财政运行中存在的困难和问题，也要看到全区经济稳中向好、进中提质的总体趋势没有改变，按照区委提出的“鲁西领跑、全省先进”的目标，采取有力有效措施，科学合理、积极稳妥地编制 2023 年预算。

（一）2023 年财政收支形势分析

当前，受超预期因素影响，财政运行面临风险挑战更趋严峻，但我区经济长期向好的基本面不会变，服务高质量发展能力将不断增强。展望 2023 年，从有利因素看，随着减税降费政

策效应持续释放、疫情防控政策优化调整，市场主体活力预计会进一步增强，税收回补、基建发力、项目投产、消费复苏等积极因素将给财政收入增长奠定坚实基础。从不利因素看，土地市场低迷，一次性收入因素消退，宏观经济形势不确定因素增多，虽然未来经济复苏趋势较为确定，但全球疫情与经济形势将制约我区经济复苏动能。

（二）2023 年预算编制指导思想

坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大精神、中央经济工作会议精神，坚持稳增长与防风险并重、保总量与提质量并重、抓改革与惠民生并重。坚持生财有道、用财有方，提高财政资源配置效率和资金使用效益；坚持政府过“紧日子”，加强财政资源统筹，优化财政支出结构，着力保重点保民生；坚持底线思维，完善债务管理机制，积极稳妥化解政府债务风险，为区委、区政府重大战略任务及发展规划和全面转型高质量发展提供有力的财力支撑。

（三）2023 年预算编制原则

一是以收定支，**零基预算**。坚持实事求是、科学预测，与经济社会发展水平相适应，与积极财政政策相衔接。坚持量入为出原则，合理安排支出预算规模。

二是**科学精准，强化执行**。完善预算支出标准体系，将支出标准作为预算编制的基本依据。强化部门主体责任，盘活存量资金，加大统筹力度，加快预算执行进度。

三是规范透明，提升绩效。加大预算公开力度，进一步推进单位预算公开，增强财政资金分配透明度。进一步深化部门预算绩效管理改革，提升财政资源配置效率和资金使用效益。

（四）2023 年全区预算安排意见

1. 全区一般公共预算安排总体情况

2023 年，全区一般公共预算收入安排 32.83 亿元，增长 8%；一般公共预算支出安排 38.82 亿元，增长 4%。

全区一般公共预算收入 32.83 亿元，加上级补助收入 9.92 亿元、调入资金 0.11 亿元、债务收入 3.30 亿元、专项结余 2.12 亿元，收入总量 48.28 亿元。一般公共预算支出 38.82 亿元，加上解上级支出 4.98 亿元、债务还本支出 3.39 亿元、专项结余 1.09 亿元，支出总量 48.28 亿元。当年收支平衡。（详见附表 6-7）

2. 区本级一般公共预算安排情况（详见附表 8-9）

3. 政府性基金预算安排意见

2023 年，全区政府性基金收入安排 11.50 亿元，加政府性基金补助收入 1.02 亿元、专项结余收入 3.21 亿元、地方政府专项债务转贷收入 8.24 亿元，收入总量 23.97 亿元。政府性基金支出安排 17.91 亿元，加债务还本支出 4.89 亿元、政府性基金上解支出 0.01 亿元、专项结余 1.16 亿元，支出总量 23.97 亿元。当年收支平衡。（详见附表 10-11）

4. 国有资本经营预算安排意见

2023年，全区国有资本经营收入安排3100万元，加专项结转收入251万元，收入总量3351万元。国有资本经营支出安排2028万元，加调出资金1085万元、专项结转支出238万元，支出总量3351万元。当年收支平衡。（详见附表12）

5. 社会保险基金预算安排意见

2023年，全区社会保险基金预算收入安排7.61亿元，全区社会保险基金支出安排6.95亿元，当年结余0.66亿元，年末滚存结余11.71亿元。（详见附表13）

6. 地方政府债务预算安排意见

2023年，全区政府债务预算收入安排11.55亿元，其中，新增债券转贷收入3.48亿元，再融资债券转贷收入8.07亿元。政府债务支出10.93亿元，其中，地方政府债务偿还本金支出8.27亿元，地方政府债券付息支出2.66亿元。（详见附表14）

三、2023年预算执行保障

2023年，我们从“培源节流、提质增效、更可持续、防范风险”着手“保平衡、防失衡”，以调结构作为保重点的重要抓手，不断提升财政管理水平，守牢动态平衡底线，确保债务风险可控。

（一）坚持综合施策，壮大可用财力规模

密切关注省以下财政体制改革的工作进展，及时研判分析对我区影响。继续落实好已出台的对企帮扶政策，持续推进减税降费，保持政策的连续性。加强财政政策与金融、产业、就

业等政策集成协同，形成政策合力。抢抓后疫情时代发展机遇，优化财政投入模式，在发挥传统产业优势上做文章，在培育增长新动能上下功夫，促进产业协同发展、融合互动，支持和保障我区高质量开局、高水平建设，拓展增量税源。建立税源监控机制，关注重点行业运行态势，监控重点企业纳税增减情况，实时监测税源户数变化，落实预警挽留机制，稳住存量税源。进一步盘活政府资产资源，保持土地出让收入合理规模；加大闲置资产处置力度。加强财政资源统筹，盘活存量，用好增量，深入挖掘潜力。

（二）优化支出结构，支持民生改善升级

进一步优化支出结构，突出重点，落实落细政府过紧日子要求，可压尽压一般性支出，应压尽压非刚性、非重点项目支出，把有限的财政资金用在刀刃上，加大重点领域和刚性支出保障力度。统筹保障基层运转，做好“三保”预算审核和库款调度，坚持“三保”支出在预算支出中的优先顺序，以“三保”促“六保”，以“六保”助“六稳”。支持常态化疫情防控工作，持续推进普惠性、基础性、兜底性民生建设，增强民生政策的可持续性，坚持尽力而为、量力而行，合理确定民生支出标准，有力保障民生工程顺利实施，积极回应人民群众新期待。保持财政投入力度总体稳定，持续做好乡村振兴财政资金保障工作；提高土地出让收入用于农业农村的比例，落实财政支持乡村振兴各项政策，补齐农业农村基础设施和公共服务短板，

激发农村资源要素活力，做好脱贫攻坚与乡村振兴的有效衔接。

（三）提升配置效率，防范化解债务风险

继续抓好财政资金直达机制的贯彻落实，扩大财政直达资金范围，强化对直达资金的全过程、全链条和全方位监控，提高财政资金效能。继续抓好绩效管理“牛鼻子”，推动绩效管理提质增效，强化部门主体责任意识，将绩效管理的要求切实落实到资金使用的各方面、全过程，落实绩效评价结果与预算编制的有效衔接，大力削减或取消无效支出，切实提高财政资金使用效益。强化政府债务管理，坚持偿债、发债、用债并举，落实化债责任，妥善化解隐性债务存量、遏制增量；努力提升经济总量，提高财政收入，拓宽发债空间；把握政策，早谋划、实谋划，加快储备能够自求平衡和形成实物工作量的高质量专项债项目，精准上报发行需求，争取新增债券额度，加大对重点项目支持力度；聚力加快项目实施，加快债券资金支出进度，提高债券资金使用效益，形成对经济的有效拉动。

（四）坚持统筹推进，深化财政管理改革

深入学习贯彻党的二十大和习近平总书记系列重要讲话精神，强化制度意识，坚定制度自信。狠抓《预算法》及其实施条例的贯彻执行，持续推进预算管理改革，加强预算支出与各类存量资源的有机衔接，提高预算完整性和财政统筹能力。加快推进预算管理一体化建设，加强部门全口径预算管理。持续深化预算公开，不断增强预算透明度。推进国有资产精细化规

范化管理，采取日常监督与专项检查相结合的方式，督促国有资产管理各项制度落到实处。加强预算执行管理，硬化预算执行约束。严格执行政府会计准则制度，做好政府财务报告编制工作。全力配合人大预算联网监督，按照要求提供各项财政数据，更好地为加强预算执行监督提供支撑。

各位代表，新的一年任务艰巨，责任重大，我们将在区委、区政府的正确领导下，在区人大及其常委会的监督与指导下，不断深化财政体制改革、激发创新活力，永葆“闯”的精神、“创”的劲头、“干”的作风，勇担使命、砥砺奋进，更好统筹疫情防控和经济社会发展，努力完成全年财政工作任务，谱写全面转型高质量发展的壮丽篇章。