

监督索引号 53042603100011000

关于峨山彝族自治县 2022 年财政决算草案的报告

——2023 年 8 月 25 日在峨山彝族自治县第十八届

人大常委会第十七次会议上

峨山县人民政府

主任、各位副主任、各位委员：

受县人民政府委托，现向会议报告经市财政局审核批复的峨山县 2022 年财政决算草案，请予审查。

一、2022 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况

2022 年，完成一般公共预算收入 42,010 万元，完成年初预算数 41,310 万元的 101.7%，完成调整预算数 36,920 万元的 113.8%，比上年增加 2,287 万元、增 5.8%，收入决算数与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

全年完成一般公共预算支出 175,200 万元，完成年初预算数 202,006 万元的 86.7%，完成调整预算数 176,315 万元的 99.4%，比上年减少 24,808 万元、减 12.4%，支出决算数与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

一般公共预算平衡情况：一般公共预算收入 42,010 万元，上级补助收入 122,917 万元（包括返还性收入 1,455 万元、一般性转移支付收入 97,556 万元及专项转移支付收入 23,906 万

元), 债券转贷收入 22,700 万元, 调入资金 26,770 万元, 动用预算稳定调节基金 87 万元, 收入总计 214,484 万元。一般公共预算支出 175,200 万元, 地方政府一般债券还本支出 22,700 万元, 上解支出 6,749 万元, 安排预算稳定调节基金支出 5,416 万元, 调出资金 4,419 万元, 支出总计 214,484 万元。收支平衡。与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数相比, 变动项目为: ①上级补助收入增加 181 万元, 主要是: 返还性收入减少 789 万元、一般性转移支付收入增加 964 万元、专项转移支付增加 6 万元; ②调入资金增加 3,500 万元, 主要是: 政府性基金预算调入增加 3,500 万元; ③上解支出减少 1,035 万元, 主要是: 一般性上解减少 1,138 万元、专项上解增加 103 万元; ④安排预算稳定调节基金支出增加 4,716 万元。

县本级完成一般公共预算收入 32,059 万元, 完成一般公共预算支出 148,645 万元。乡镇级完成一般公共预算收入 9,951 万元, 完成收入基数 9,028 万元的 110.2%; 完成一般公共预算支出 26,555 万元, 完成支出基数 28,034 万元的 94.7%。县乡两级收支决算数与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

双江街道完成一般公共预算收入 4,878 万元, 完成收入基数的 102.2%; 完成一般公共预算支出 5,304 万元, 完成支出基数的 96.9%。收支决算数与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

小街街道完成一般公共预算收入 1,296 万元, 完成收入基

数的 141.2%；完成一般公共预算支出 4,910 万元，完成支出基数的 108.1%。收支决算数与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

（二）政府性基金预算收支决算情况

2022 年，全年完成政府性基金预算收入 47,577 万元，完成年初预算数 99,245 万元的 47.9%，完成调整预算数 48,541 万元的 98%，比上年减少 11,210 万元、减 19.1%，收入决算数与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

全年完成政府性基金预算支出 82,186 万元，完成年初预算数 97,439 万元的 84.3%，完成调整预算数 98,933 万元的 83.1%，比上年增加 37,381 万元、增 83.4%。支出决算数与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

政府性基金预算平衡情况：政府性基金预算收入 47,577 万元，上级补助收入 2,680 万元，债务转贷收入 67,600 万元，调入资金 4,419 万元，上年结余 3,956 万元，收入总计 126,232 万元。政府性基金预算支出 82,186 万元，债务还本支出 3,050 万元，调出资金 26,170 万元，上解支出 1,126 万元，支出总计 112,532 万元。收支相抵，年终结余 13,700 万元。与 2023 年年初向十八届人大第三次会议报告数相比，变动项目为：①上级补助收入增加 622 万元；②上解支出减少 707 万元；③调出资金增加 3,500 万元；④年终结余减少 2,171 万元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2022年，全年完成国有资本经营预算收入726万元，完成年初预算数595万元的122%，完成调整预算数726万元的100%，比上年减少506万元、减41.1%。收入决算数与2023年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

全年完成国有资本经营预算支出19万元，完成年初预算数219万元的8.7%，完成调整预算数225万元的8.4%，比上年增加17万元、增8.5倍。支出决算数与2023年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

国有资本经营预算平衡情况：国有资本经营预算收入726万元，上级补助收入16万元，上年结余收入41万元，收入总计783万元。国有资本经营预算支出19万元，调出资金600万元，支出总计619万元。收支相抵，年终结余164万元。与2023年年初向十八届人大第三次会议报告数一致。

（四）社会保险基金预算收支决算情况

2022年，全年完成社会保险基金预算收入50,375万元，完成年初预算数46,814万元的107.6%，完成调整预算数51,329万元的98.1%，比上年增加11,424万元、增29.3%。收入决算数与2023年年初向十八届人大第三次会议报告数相比增加1,099万元，变动原因是：财政补助收入增加。

全年完成社会保险基金预算支出48,416万元，完成年初预算数49,360万元的98.1%，完成调整预算数50,741万元的95.4%，比上年增加5,235万元、增12.1%。支出决算数与2023年年初向十八届人大第三次会议报告数相比减少32万元，变

动原因是：城镇职工基本医疗保险支出减少。

社会保险基金预算平衡情况：社会保险基金本级收入 50,375 万元，上级补助收入 23,695 万元，上年结余收入 22,979 万元，收入总计 97,049 万元。社会保险基金本级支出 48,416 万元，上解上级支出 20,636 万元，支出总计 69,052 万元。收支相抵，年末滚存结余 27,997 万元。

（五）债务情况

市级新增峨山县 2022 年债务额度 6.71 亿元，全县累计债务限额 47.81 亿元（正式文件暂未下达），全县地方政府债务余额 34.45 亿元，其中：一般债务余额 10.44 亿元，专项债务余额 24.01 亿元。

2022 年峨山县共争取到债券资金 9.03 亿元，其中：①新增专项债券资金 6.71 亿元，涉及 2 个项目，分别是：峨山至石屏至红河高速公路（玉溪段）项目 5.56 亿元，属于 30 年期收费公路专项债券；峨山县 2020-2021 年老旧小区改造项目 1.15 亿元，属于 10 年期其他自平衡专项债券。②再融资债券资金 2.32 亿元，其中：一般债券 2.27 亿元，专项债券 0.05 亿元，已全部用于置换 2022 年到期的债券本金。

（六）“三保”预算执行情况

2022 年全年完成省口径“三保”支出 95,886 万元，完成调整预算数 97,876 万元的 98%，其中：保工资 80,510 万元、保运转 3,302 万元、保基本民生 12,074 万元。

全年完成地方口径“三保”支出 113,882 万元，完成调整预

算数 117,368 万元的 97%，其中：保工资 89,031 万元、保运转 7,631 万元、保基本民生 17,220 万元。

二、2022 年财政工作主要措施

2022 年峨山县财政面临的风险与挑战是前所未有的，全县财政工作在面对疫情持续挑战、经济环境复杂多变，以及组合式税费政策、纳税大户销量下降等多重冲击，呈现出增长乏力、财政短收、支出扩增的局面，财政收支矛盾异常突出。但总体而言，峨山县财政工作在县委的坚强领导下，在县人大、县政协有力监督下，以及全县各部门的协调配合下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻落实党的二十大精神 and 习近平总书记考察云南重要讲话精神，坚持稳中求进工作总基调，以作风革命、效能革命为抓手，全面落实“积极的财政政策更加积极有为”，统筹推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险、保稳定各项工作，“三保”保障、防范化解债务风险、支持乡村振兴等重点工作成效明显，财政运行总体平稳。

（一）财税政策落实取得显著成效

一是落实组合式税费政策减轻企业负担。扎实推进增值税留抵退税政策、新增减税降费政策及各项缓税缓费政策落实，确保该减的税减下来、该降的费降到位，为市场主体减负担、稳预期，促进经济回稳向好。全年累计减税降费 17,998 万元。二是继续强化疫情防控防治资金保障。筹措资金 768 万元，加大疫情防控资金投入，有效提升应对公共卫生突发

事件能力。三是多措并举支持“六稳、六保”工作。聚焦“六稳”“六保”工作，坚持“保工资、保民生、保运转”优先位置，切实兜牢“三保”底线；优化服务稳就业，安排就业补助资金 656 万元；支持优化创业担保贷款贴息资金 1,080 万元，支持高校毕业生、退役军人、农民工等重点群体创业；投入职业教育资金 1,765 万元，深化产教融合、校企合作，培养更多技术技能型人才。四是全力保障重点领域项目支出。坚持保障民生和促进经济发展两手抓，持续加大玉昆项目等重大基础设施建设力度，全年投入产业发展基金 2,351 万元元。五是切实加快直达资金快速下达。确保直达资金直达基层、惠企利民，全年共下达峨山县直达和参照直达资金 41,768 万元，支出率 77.9%。

（二）开源节流取得显著成绩

一是积极向上争取。全县向上争取资金完成 112,592 万元，同比增加 27,887 万元，增 32.9%。争取地方政府新增专项债券资金 6.71 亿元，比上年增 2.78 亿元。二是盘活资产资源，缓解地方财政收支压力。积极盘税收空间、盘土地资源、盘资金资产，深挖税收潜力，提高存量资金使用率。全年共盘活存量资金 4,042 万元。三是严控“三公”经费。进一步压缩“三公”经费支出，全县“三公”经费支出 256 万元，较上年实际支出减少 127 万元，减 33.1%。四是压缩一般性支出。坚持过“紧日子”，做好重点领域支出需求保障，全年压减一般性支出 1,161 万元。

（三）民生福祉取得显著改善

全年民生支出 145,133 万元，占一般公共预算支出的 82.8%。一是**实施乡村振兴战略**。安排农林水支出 27,847 万元，占一般公共预算支出的 15.9%。重点支持危房改造、乡村振兴、森林效益补偿、农田水利基础设施建设等项目，落实各项强农惠农政策。二是**保障教育均衡发展**。教育支出 36,159 万元，占一般公共预算支出的 20.6%，重点支持义务教育阶段改善薄弱基础设施建设、学生资助、营养改善计划等支出方向。三是**推进公共卫生服务体系建设**。安排卫生健康支出 13,037 万元，占一般公共预算支出的 7.4%。重点支持公共卫生体系建设和重大疫情防控救治体系建设、医疗服务与保障能力提升、药物改革、城镇保障性安居工程等项目。四是**认真落实城乡社会保障政策**。安排社会保障和就业支出 40,054 万元，占一般公共预算支出的 22.9%。认真落实退休人员基本养老金调标机制，实现企业退休人员养老金 18 年连涨，机关事业单位退休养老金 7 年连涨；城乡居民基本医疗保险财政补助标准提高到 610 元/人·年；提高部分困难群众政府救助水平，城市最低生活保障标准提高到 700 元/人·月、农村最低生活保障标准提高到 5,343 元/人·年、城乡特困人员救助标准提高到 910 元/人·月；城乡居民基础养老金提高到 5 元/人·月；调整部分优抚对象抚恤和生活补助标准，实施低收入群体价格临时补贴与物价上涨挂钩联动机制。五是**统筹推进城乡建设**。安排城乡社区支出 4,486 万元，占一般公共预算支出的 2.6%，重点支持爱国卫生“七个专项”行动、美丽县城和美丽乡镇、人居环境整治、生活垃圾气化处理、

集镇供水等项目。六是支持文化事业发展。安排文化旅游体育与传媒支出 1,932 万元，占一般公共预算支出的 1.1%，重点支持公共文化服务体系建设、旅游厕所建设、文物保护修缮、融媒体中心建设等项目。七是夯实道路交通基础设施建设。安排交通运输支出 3,805 万元，占一般公共预算支出的 2.2%，重点支持公路改建、农村公路交通安全工程、公路养护，农村交通条件进一步改善。八是加快推进生态文明建设。安排节能环保支出 1,183 万元，占一般公共预算支出的 0.7%，重点支持退耕还林、天然商品林停伐管护、县城出入口景观提升等项目。九是推进城市棚户区及农村危房改造。安排住房保障支出 11,022 万元，占一般公共预算支出的 5.5%，重点支持危房改造、老旧小区改造、城镇保障性安居工程等项目。

（四）治理能力取得显著提升

一是预算管理更规范。严格执行《预算法》及其实施条例，深入贯彻落实《国务院关于进一步深化预算管理制度改革的意见》（国发〔2021〕5号）、《云南省人民政府关于完善省以下财政体制深化预算管理制度改革的意见》（云政发〔2021〕20号）、《云南省财政厅关于印发深化零基预算改革实施意见的通知文件精神》（云财预〔2022〕26号）等文件精神，增强预算法治意识，坚持“以收定支”，坚持“三保”优先，严格预算执行，切实提升预算约束力。二是绩效管理提质增效。建立“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的全

过程预算绩效管理机制，实现绩效管理同预算安排、预算监督等有机结合，**三是财政监督更有成效。**开展财经秩序专项整治专项行动，对财政收支真实性检查、涉农财政专项资金违规分配及使用专项检查、机关事业单位公务接待费管理专项检查、招商引资等执行情况专项检查；严格预决算公开制度，在法定时间内在指定平台上进行信息公开，信息公开率100%，提升财政透明度，自觉接受社会公众监督；继续依托财政“一体化”系统，开展预算编制、预算执行、预算绩效管理全过程监督体系。**四是防范化解债务风险有力。**认真贯彻落实国务院关于加强防范金融风险攻坚战的战略部署，加强风险监测和风险排查，保障县域经济健康发展。全年安排财政资金1.32亿元、申报再融资债券2.32亿元用于偿还政府债务到期本息，化解隐性债务1亿元；完成政府存量债务化解0.26亿元。**五是盘活存量资金有成果。**加强结余结转资金管理，积极盘活财政存量资金，提高财政资金使用效益。全年共计清理收回存量资金4,042万元，全部统筹用于“三保”保障。

汇报完毕。

监督索引号 53042603100011111