**关于德惠市2022年决算情况的报告**

——2023年10月31日在德惠市第十九届

人大常委会第十一次会议上

市财政局局长 王柏林

尊敬的丁主任、各位副主任、各位委员：

我受市政府委托，向大会报告德惠市2022年决算情况，请予审议。

2022年，在市委的正确领导下，在市人大的监督支持下，财政部门立足自身职能，积极应对疫情波动、落实国家大规模减税降费政策等超预期因素导致收入下降的严峻形势，通过全力争取上级财政支持、压减一般性支出等方式，确保了全市既定支出力度不降、规模不减，在极其艰难的情况下，实现了收支平衡，稳步推进各项财税改革和财政管理工作，为保持经济社会大局稳定发展提供了坚实的财力保障。

一、财政收入决算情况

（一）一般公共预算收入决算情况

2022年，全市一般公共预算全口径财政收入完成110493万元，完成调整后年度预算的98.7%，同比减少65716万元，下降37.3%。其中，地方级财政收入完成82210万元，完成调整后年度预算的110.3%，同比减少41083万元，下降33.3%。

地方级收入中主要项目完成情况如下：

1.增值税收入19883万元，完成调整后年度预算的128.3%，同比下降34.4%。

2.企业所得税收入6635万元，完成调整后年度预算的65.0%，同比下降32.3%。

3.个人所得税收入1329万元，完成调整后年度预算的92.3%，同比增长13.8%。

4.资源税收入514万元，完成调整后年度预算的102.8%，同比下降25.7%。

5.城市维护建设税收入2401万元，完成调整后年度预算的96.0%，同比下降37.7%。

6.房产税收入2522万元，完成调整后年度预算的140.1%，同比下降2.1%。

7.印花税收入838万元，完成调整后年度预算的83.8%，同比下降31.9%。

8.城镇土地使用税收入4666万元，完成调整后年度预算的132.9%，同比增长6.1%。

9.土地增值税收入-1464万元，主要是因为土地清算退税。

10.车船税收入5256万元，完成调整后年度预算的128.2%，同比增长27.0%。

11.环境保护税收入149万元，完成调整后年度预算的62.1%，同比下降17.7%。

12.烟叶税收入135万元，完成调整后年度预算的675.0%，同比增长31.1%。

13.耕地占用税收入4959万元，完成调整后年度预算的90.2%，同比增长327.1%。

14.契税收入-485万元，主要是由于清算退税。

15.国有资源（资产）有偿使用收入8822万元，完成调整后年度预算的147.0%，同比增长17.8%。

16.行政事业性收费收入19014万元，完成调整后年度预算的126.8%,同比下降43.1%。

17.罚没收入3075万元，完成调整后年度预算的87.9%，同比下降48.5%。

18.专项收入3906万元，完成调整后年度预算的72.9%，同比下降16.6%。

19.其他收入55万元，完成调整后年度预算的137.5%，同比下降16.7%。

（二）政府性基金预算收入决算情况

2022年，全市政府性基金收入62966万元，完成调整后年度预算的93.9%，同比减少60141万元，下降48.9%。具体情况是：

1.国有土地使用权出让收入58092万元，完成调整后年度预算的96.8%，同比下降49.9%。

2.城市基础设施配套费收入898万元，完成调整后年度预算的56.1%，同比增长75.4%。

3.污水处理费收入515万元，完成调整后年度预算的103.0%，同比下降46.9%。

4.彩票发行机构和彩票销售机构的业务费用收入14万元，完成调整后年度预算的17.5%，上年同期无此项收入。

5.专项债券对应项目专项收入3447万元，完成调整后年度预算的94.4%，同比增长146.0%。

（三）社保基金预算收入决算情况

2022年，全市社保基金预算收入80801万元。其中，保险费收入44290万元，财政补贴收入35882万元，利息等其他收入629万元。具体情况是：城乡居民基本养老保险基金收入25284万元，机关事业单位基本养老保险基金收入55517万元。

二、财政支出决算情况

（一）一般公共预算支出决算情况

2022年，全市一般公共预算财政支出631848万元，完成调整后年度预算的103.4%，同比减少13251万元，下降2.1%。主要支出项目完成情况如下：

1.一般公共服务支出50689万元，完成调整后年度预算的126.4%，同比增长25.7%。

2.国防支出713万元，完成调整后年度预算的178.3%，同比增长158.3%。

3.公共安全支出17258万元，完成调整后年度预算的100.9%，同比增长1.0%。

4.教育支出100506万元，完成调整后年度预算的96.1%，同比下降2.6%。

5.科学技术支出195万元，完成调整后年度预算的17.7%，同比下降48.3%。

6.文化旅游体育与传媒支出4404万元，完成调整后年度预算的100.1%，同比增长0.3%。

7.社会保障和就业支出111787万元，完成调整后年度预算的110.5%，同比增长15.3%。

8.卫生健康支出60259万元，完成调整后年度预算的91.9%，同比增长6.9%。

9.节能环保支出7671万元，完成调整后年度预算的99.6%，同比下降42.0%。

10.城乡社区支出49297万元，完成调整后年度预算的132.2%，同比下降11.2%。

11.农林水支出168351万元，完成调整后年度预算的102.3%，同比下降14.9%。

12.交通运输支出15107万元，完成调整后年度预算的103.5%，同比下降2.2%。

13.资源勘探工业信息等支出1373万元，完成调整后年度预算的91.5%，同比下降37.9%。

14.商业服务业等支出3281万元，完成调整后年度预算的113.1%，同比下降23.5%。

15.自然资源海洋气象等支出1976万元，完成调整后年度预算的123.5%，同比下降40.6%。

16.住房保障支出17321万元，完成调整后年度预算的128.3%，同比增长26.6%。

17.粮油物资储备支出2119万元，完成调整后年度预算的55.8%，同比下降48.7%。

18.灾害防治及应急管理支出7597万元，完成调整后年度预算的107.0%，同比增长45.1%。

19.其他支出190万元，完成调整后年度预算的63.3%，同比下降76.3%。

20.债务付息支出11690万元，完成调整后年度预算的86.6%，同比增长14.4%。

21.债务发行费用支出64万元，完成调整后年度预算的64.0%，与上年持平。

（二）政府性基金预算支出决算情况

2022年，全市政府性基金预算支出160905万元，完成调整后年度预算的73.4%，同比增加51882万元，增长47.6%。主要支出项目完成情况如下：

1.社会保障和就业支出110万元，完成调整后年度预算的15.7%，同比下降38.2%。

2.城乡社区支出84308万元，完成调整后年度预算的60.9%，同比增长57.2%。

3.农林水支出83万元，完成调整后年度预算的43.2%，上年同期无此项支出。

4.其他支出65152万元，完成调整后年度预算的94.6%，同比增长75.4%。

5.债务付息支出7514万元，完成调整后年度预算的104.7%，同比增长58.6%。

6.债务发行费用支出98万元，完成调整后年度预算的46.7%，同比增长104.2%。

7.抗疫特别国债安排的支出3640万元，完成调整后年度预算的100%，同比下降72.5%。

（三）社保基金预算支出决算情况

2022年，全市社保基金预算支出82596万元。具体情况是：城乡居民基本养老保险基金支出20688万元，机关事业单位基本养老保险基金支出61908万元。

三、财政收支平衡情况

（一）一般公共预算收支平衡情况

按现行财政管理体制算账，2022年，地方级财政收入82210万元，上级补助收入511422万元，上年结余71393万元，调入资金101741万元，债务转贷收入71600万元，动用预算稳定调节基金45700万元，一般公共预算收入总计为884066万元。当年财政支出631848万元，上解省支出23030万元，债务还本支出37650万元，安排预算稳定调节基金191538万元，一般公共预算支出总计为884066万元。收支相抵后净结余为零，实现了收支平衡。

（二）政府性基金预算收支平衡情况

2022年，全市政府性基金本级收入62966万元，上级补助收入7689万元，上年结余收入63449万元，债务转贷收入112600万元，全年基金收入总计为246704万元。当年本级支出160905万元，上解上级支出1906万元，债务还本支出21018万元，调出资金24110万元，结转下年支出38765万元，全市基金支出总计为246704万元。收支相抵后净结余为零，实现了收支平衡。

（三）社保基金预算收支结余情况

2022年，全市社会保险基金收入80801万元，支出82596万元，当年结余-1795万元，年末滚存结余55851万元。

（四）政府主权债务情况

2022年，新增省政府一般债券34600万元，专项债券91700万元，再融资一般债券37000万元，再融资专项债券20900万元。到年末，纳入地方政府债务管理系统的政府主权债务余额为626441万元，继续控制在省下达的政府债务限额以内，债务风险总体可控。

四、预算绩效工作情况

依托预算管理一体化系统，高标准打造预算绩效管理模块，将预算编制、执行、监督等环节与绩效目标管理、运行监控、评价结果有机统一，将全过程绩效管理深度融入预算管理各个环节。根据监控结果，结合疫情等现实因素，对进展缓慢或无法实施的项目暂缓或停止拨款，进一步提高财政资金使用效益。 坚持单位自评和财政重点评价“两手抓”，实现一级、二级项目绩效自评全覆盖。及时将预算项目绩效目标、绩效评价结果在政府网站上予以公开，主动接受社会各界监督。

五、2022年的主要工作

一年来，我们紧紧围绕市十九届人大一次会议关于2022年预算的决议，牢牢把握财源建设的主线、财政支出的底线、财政管理的标线，着力提高生财、聚财、理财水平，充分发挥财政职能，强化预算执行，主要做了以下工作：

（一）强化收支管理，全力聚财源、优结构

建立财政、税务、人行三方共商机制，强化部门联动，密切关注经济形势和疫情态势，加强财税分析预测，组织财政收入及时入库。坚持以收定支、量财办事，落实过“紧日子”要求，精细管理，在保障“三保”等重点领域支出的基础上，大力压减非急需、非刚性支出，力争实现当年支出“减一块”。主动与各部门对接，加大向上争取力度，力争用上级增量资金“补一块”。加强各类财政资源统筹，积极盘活存量资金，通过动用预算稳定调节基金“平一块”。对当年无法形成实际支出的项目资金，酌情统筹安排纳入下年度预算，实现当年支出“缓一块”。多措并举，综合施策，打出“组合拳”，打好“主动仗”，确保财政运行平稳。

（二）强化精准施策，全力稳经济、促发展

以纾困解难之策彰显政企情，认真贯彻落实国家出台的组合式税费支持政策，特别是实施大规模增值税留抵退税政策，进一步加强财税库银部门间的协作配合，提高退税减税政策落实效率，保障退税资金充足，2022年，我市全年全口径增值税累计退税11031万元。为进一步帮助市场主体恢复生产，渡过难关，对我市符合条件的租赁生产经营用房、受疫情影响面临困难的中小微企业和个体工商户给予房租和水电费补贴，最大程度保障补助资金快速直达企业或个人，共计兑现补贴资金1374万元。

（三）强化创新突破，全力抓改革、促变革

贯彻落实全国预算管理一体化建设工作要求，持续深化预算管理一体化改革。进一步完善财政总预算会计核算管理，在一体化系统中实施统一版本总账模块，实行新旧系统双轨并行。与预算管理一体化系统对接，实现预算单位会计核算信息在财政部门集中存储和动态反映。全面实施预算绩效管理，完善预算绩效目标、预算执行监控功能，实现绩效管理线上填报、汇总、分析，为资金管理和项目执行提供有效依据。

（四）强化风险防控，全力抓监管、破难题

健全财政库款风险预警机制，实时监测库款保障水平，防范“三保”支出风险。聚焦7个领域开展地方财经秩序专项整治工作，认真做好巡视和审计发现问题整改。自觉接受人大监督，与吉林监督局、审计部门密切配合，强化财会监督与人大监督、审计监督等多种监督方式协作，发挥监管合力。

主任、各位副主任、各位委员，财政是经济社会发展的重要支柱，我们将继续在市委的正确领导下，在市人大的有力监督下，牢记为民理财使命，直面困难挑战，抓收入，保支出，重管理，讲绩效，尽全力做好今年各项财政工作，为不断开创德惠经济社会振兴发展新局面做出新的更大的贡献！