

关于白山市 2022 年决算和 2023 年预算 1-6 月份执行情况的报告

——2023 年 8 月 28 日在市九届人大常委会第十四次会议上
白山市财政局局长 于宗琦

主任、各位副主任、秘书长、各位委员：

受市政府委托，由我向大会报告白山市 2022 年财政收支决算和 2023 年预算 1-6 月份执行情况，请予审议。

一、2022 年收支决算情况

过去一年，是财政事业发展史上极为特殊、极其艰难、极不平凡的一年。面对“三重压力”叠加“超预期变化”的复杂局面和新冠疫情冲击，全市各级财政部门高效统筹财政事业和经济社会发展，科学谋划工作，积极发挥职能，最大限度对冲各类不利影响，财政收入稳步增长，支出结构持续优化，民生投入“只增不减”，财政决算情况总体良好。

（一）市本级（市直及开发区，下同）一般公共预算收支决算情况

收入情况：2022 年市本级一般公共预算收入 105,422 万元，完成调整预算的 97.5%，比上年增长 5.3%。其中：税收收入 61,732 万元，比上年增长 3.1%；非税收入 43,690 万元，比上年增长 8.7%。加上上级补助收入 524,607 万元、区上解收

入 8,639 万元、上年结转 60,420 万元、调入资金 7,043 万元、一般债务转贷收入 136,955 万元、动用预算稳定调节基金 24,141 万元，市本级一般公共预算收入总计 867,227 万元。

支出情况：2022 年市本级一般公共预算支出 406,541 万元，完成调整预算的 86%，比上年增长 27%，加上对区各项补助支出 263,179 万元、上解支出 11,656 万元、年终结转 66,273 万元、对区一般债务转贷支出 78,200 万元、安排预算稳定调节基金 1,511 万元、一般债务还本支出 39,867 万元，市本级一般公共预算支出总计 867,227 万元。

市本级一般公共预算收支平衡。

（二）政府性基金收支决算情况

收入情况：2022 年市本级政府性基金预算收入 12,382 万元、政府性基金转移收入 8,131 万元、上年结转收入 69,944 万元、债务转贷收入 194,800 万元，市本级政府性基金预算收入总计 285,257 万元。

支出情况：2022 年市本级政府性基金预算支出 103,022 万元、政府性基金转移支付支出 5,095 万元、上解支出 542 万元、调出资金 1,511 万元、年终结转 45,937 万元、债务转贷支出 118,100 万元、债务还本支出 11,050 万元，市本级政府性基金预算支出总计 285,257 万元。

市本级政府性基金预算收支平衡。

（三）社会保险基金收支决算情况

2022 年市本级社会保险基金收入 22.25 亿元。其中：社会保险费收入 13.76 亿元，财政补贴收入 8.1 亿元，其他收入等 0.39 亿元。市本级社会保险基金支出 18.98 亿元。当年收支结余 3.27 亿元，年末滚存结余 24.13 亿元。

（四）地方政府债务情况

截至 2022 年末，白山市本级地方政府债务余额 79.31 亿元，其中：一般债务 46.18 亿元，专项债务 33.13 亿元。市本级地方政府债务余额严格管控在国家核定的债务限额内。

1.政府债务使用方向。市政建设 35.97 亿元，占政府债务余额 45.4%；保障性住房 13.95 亿元，占 17.6%；土地储备 6.96 亿元，占 8.8%；公路建设 2.61 亿元，占 3.3%；铁路建设 4.46 亿元，占 5.6%；教育、文化、医疗、生态环保以及其他领域等 15.36 亿元，占 19.3%。

2.政府债务偿还情况。2022 年全市偿还到期地方政府债务本息 7.2 亿元，其中：本金 4.66 亿元；利息 2.54 亿元。

（五）财政收支结构

1.收入结构特点。一是收入同口径实现“正增长”。市本级一般公共预算收入 10.54 亿元，扣除留抵退税因素后增长 6.6%，在整体经济下行压力和疫情等诸多不利因素影响下实现“正增长”。二是税收占比相对稳定。税收收入 6.17 亿元，同口径增长 5.3%，占总收入的 58.5%。税收收入是政府收入的基本来源，税收占比越高，抵抗经济运行风险能力越强。三是非税收入增长

较大。非税收入**4.37**亿元，比上年增长**8.7%**。其中，罚没收入**2.73**亿元，同比增长**45.4%**，占地方级收入的**25.9%**。

2.支出结构特点。一是支出超两位数增长。市本级一般公共预算支出**40.65**亿元，同比增长**27%**。**二是不断优化支出结构。**财政部门大力压缩一般性支出，有效保障重点民生实事落实。对民生投入资金**28.85**亿元，占全部支出的**71%**。**三是多数支出源于上级支持。**2022年上级对市本级各项转移支付补助**26.14**亿元，占总支出的**64.3%**。

二、2023年预算1-6月份执行情况

2023年上半年，财政部门全面落实市九届人大二次会议有关决议要求，充分发挥职能作用，完整、准确、全面贯彻新发展理念，精准有效实施积极的财政政策，民生等重点支出得到优先保障，财政改革发展各项工作扎实推进，预算执行情况总体平稳。

（一）一般公共预算

市本级一般公共预算收入**4.59**亿元，同比下降**21.0%**，完成预算的**41.6%**。

市本级一般公共预算支出**17.2**亿元，同比下降**12.6%**，完成预算的**57.0%**。

（二）政府性基金预算

市本级政府性基金收入**0.54**亿元，同比增长**103%**。

市本级政府性基金支出**1.29**亿元，同比下降**67.0%**。

三、预算执行中需要关注的问题及下一步工作

预算执行主要存在两个方面问题。一方面，**减收压力持续加大**。税收收入完成 3.1 亿元，同比下降 11.8%。我市重点企业施慧达药业集团丢失市场份额，销售收入锐减，企业缴税大幅下降。施慧达药业集团缴税 1.24 亿元，比同期减少 0.67 亿元，下降 35.3%。下半年，受减税降费退税、非税收入同期基数较高等因素影响，收入前景不容乐观。另一方面，**支出压力“有增无减”**。“三保”支出、民生改善、基础设施等领域投入力度持续加大，财政收支平衡难度加剧。特别是在满足群众对美好生活的向往和需求的的同时，防范运行风险和保障高质量发展将面临新的历史考验。

下一步，财政部门将努力做好以下几方面：

（一）壮大基础财源，依法依规应收尽收。**一是提升收入调度分析质量**。持续发挥市、县两级财税联合会商机制的积极作用，每月调度分析收入情况，坚决落实国家和省出台的各项财税政策，全力以赴做好下半年组织收入工作。**二是加强重点财源监测**。密切跟踪经济形势变化，关注重点行业、重点企业纳税趋势变化，加强分析研判。充分挖掘隐藏在数字经济、绿色经济等新经济业态下的优质财源，提升潜在财源贡献能力。**三是推进重点行业提质增效**。增强高质量财源建设支撑力，深入企业走访调研，帮扶解决企业发展实际问题，推动传统优势产业数字化、智能化、绿色化、服务化升级，着力提高企业生产经营效益和税收贡献度，壮大支柱财源。

（二）加强财力保障，持续优化支出结构。一是**财力保障突出持续性**。坚持把保障和改善民生建立在经济发展和财力可持续的基础之上，重点加强基础性、普惠性、兜底性民生保障建设，完善落实民生支出清单管理制度，增强民生政策措施的有效性和可持续性，确保民生支出与经济发展相协调、与财力状况相匹配。二是**大力优化支出结构**。坚持有保有压，积极支持科技攻关、乡村振兴、区域重大战略、教育、基本民生、绿色发展等重点领域，从严控制一般性支出，不断提高支出效率。三是**厉行节约坚持过紧日子**。在预算编制和执行中厉行节约、精打细算，严压一般性支出，严控“三公”经费预算，切实把钱花在“刀刃”上、用在关键处。

（三）统筹安全发展，精准防控债务风险。一是**牢固树立正确的政绩观**。充分认识防范化解债务风险的重要性，严压一般性支出，坚持政府投入量力而行，区分轻重缓急、有保有压，严控新上政府性投资项目，有多大财力办多少事。对拟新上的项目，全面开展必要性评估，严格把关投向和资金来源，管控好新增项目融资的“闸门”，加强风险源头管控。二是**科学制定化债计划**。全面摸清债务底数，分类施策、统筹兼顾。通过增加财政收入、过紧日子节约开支、严控财政供养人员支出、债券置换、盘活各类资源资产等方式，多渠道化解存量债务。三是**建立债务管理机制**。对政府债务进行持续监控和评估，全面排查风险隐患，建立财政风险预警机制，提高财政风险的应对能力。

主任、各位副主任、秘书长、各位委员，**2023**年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，做好财政工作意义重大。全市各级财政部门将以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，在市委、市政府的坚强领导下，自觉接受人大监督，加快长白山中部、南部、北部三大生态经济区建设，推动白山—长白山一体化发展，全力建设践行“两山”理念试验区，努力在白山绿色转型高质量发展全面振兴实现新突破。