

渭南市临渭区第十九届
人大常委会第十一次会议文件 3

渭南市临渭区人民政府 关于 2022 年财政决算（草案）和 2023 年 1-8 月财政预算执行情况的报告

区财政局局长 薛华
(2023 年 10 月 11 日)

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，我向区第十九届人大常委会第十一次会议作关于 2022 年财政决算（草案）和 2023 年 1-8 月财政预算执行情况的报告，请予审议。

一、2022 年财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况。经过决算，2022 年财政收支情况如下：

1、收入情况。2022 年，全区财政总收入 275540 万元，同比下降 16.53%，其中：上划中央 137318 万元，上划省级 12018 万元，上划市级 66956 万元。

区级一般预算收入 59248 万元，因组合式退税影响，同比下降 11.3%，为调整预算 58000 万元的 102.15%。分部门情况：税务部门 56750 万元，财政部门 2498 万元。

2、支出情况。全区一般预算支出 459653 万元，较上年增长 9.42%，其中：区级一般预算支出 279674 万元，为调整预算 282214 万元的 99.1%。各科目支出情况：一般公共服务支出 40625 万元；国防支出 60 万元；公共安全支出 1732 万元；教育支出 101039 万元；科学技术支出 327 万元；文化旅游体育与传媒支出 4866 万元；社会保障和就业支出 89923 万元；卫生健康支出 39126 万元；节能环保支出 21123 万元；城乡社区支出 29014 万元；农林水支出 62924 万元；交通运输支出 12366 万元；资源勘探工业信息等支出 1283 万元；商业服务业等支出 701 万元；金融支出 40 万元；自然资源海洋气象等支出 1032 万元；住房保障支出 39183 万元；粮油物资储备支出 867 万元；灾害防治及应急管理支出 3332 万元；其他支出 453 万元；地方政府一般债务付息支出 9581 万元；债务发行费用支出 56 万元。

一般债务还本 110 万元（偿还债务本金），科目：地方政府一般债务还本支出。

3、平衡情况。按照现行财政体制算账，一般预算收入 59248 万元，加上返还性收入 5107 万元、一般性转移支付收入 253862 万元、接受其他地区援助收入-3377 万元、专项转移支付收入 154915 万元、新增一般债券收入 13485 万元、上年结余 6034 万元、调入政府性基金 4609 万元，调入国有资本经营预算资金 200 万元，全年总收入 494083 万元，减去一般预算支出 459653 万元、上解上级支出 15851 万元、调出资金 8903 万元、调入预算稳定调节基金 1248 万元，结余 8428 万元，当年实现收支平衡，略有

结余。

特别说明：2022年，动用预备费2440万元，全部用于疫情防控支出；“三公”经费支出493万元，较上年下降14.11%，其中：公务用车购置及运行费407万元（公务用车购置27万元，公务用车运行费380万元），公务接待费86万元；年终，预算稳定调节基金余额2127万元，较上年879万元增加1248万元（全部为超收收入）。

（二）政府性基金收支决算情况。经过决算，2022年政府性基金收入63978万元，为调整预算61000万元的104.88%。政府性基金支出179171万元，较上年增长78.29%，其中：区级政府性基金支出169077万元，为调整预算170098万元的99.4%。各科目支出情况：社会保障和就业支出3948万元；城乡社区支出74238万元；其他支出89172万元；债务付息支出11690万元（专项债务付息）；债务发行费用支出123万元。

政府性基金收入63978万元，加上专项转移支付收入7282万元、新增专项债券收入61800万元、调入资金8903万元、上年结转资金50493万元、上年结余2378万元，减去政府性基金支出179171万元、调出资金4609万元，结转下年支出11054万元。

（三）国有资本经营收支决算情况。经过决算，2022年，国有资本经营收入700万元，加上上年结转资金607万元、专项转移支付收入575万元，减去国有资本经营支出1397万元、调出资金200万元，结转下年支出285万元。

（四）社会保险基金收支决算情况。经过决算，2022年，

社会保险基金收入 44460 万元，加上上年结余 11778 万元，减去社会保险基金支出 49934 万元，结余 6304 万元，全部结转下年使用。

（五）地方政府性债务情况。

1、政府债务限额情况

渭南市财政局核定我区 2022 年政府债务限额 654148 万元，其中一般债务限额 281548 万元、专项债务限额 372600 万元，较上年新增债务限额 75285 万元，其中新增一般债务限额 13485 万元、专项债务限额 61800 万元。

2、政府债务余额情况

2022 年底，我区政府性债务余额 641768 万元，其中政府负有偿还责任的债务 641432 万元（一般债务 281070 万元、专项债务 360362 万元，均未超出债务限额）；政府负有担保责任的债务 336 万元。

3、政府债务还本付息情况

2022 年，政府债务还本付息 99259 万元，其中债务还本 77989 万元，分别是：一般债务还本 37207 万元（预算资金偿还国际组织贷款本金 110 万元、再融资债券偿还一般债务本金 37097 万元）、专项债务还本 40782 万元（再融资债券偿还）；债务付息 21270 万元，分别是：一般债务付息 9580 万元、专项债务付息 11690 万元。

二、2023 年 1-8 月财政预算执行情况

（一）一般公共预算执行情况

1、收入预算执行情况。截至8月底，区级一般预算收入37258万元，为预算62000万元的60.09%，较上年下降15.11%，较序时进度短收4075万元。主要是今年我区房地产市场低迷，房产交易数量下降明显，土地挂牌成交大幅减少，土地增值税、契税和耕地占用税较上年分别下降38.99%、45.63%和37.62%。分部门看，税务部门实现32054万元，为预算的51.7%，同比下降27.09%；财政部门实现5204万元，同比增长16.5%。

2、支出预算执行情况。截至8月底，全区一般预算支出282000万元（含当年新增专项转移支付82417万元），同比下降13.01%，其中：年初预算执行218384万元，超序时进度3个百分点。分科目情况：一般公共服务支出25655万元；国防支出130万元；公共安全支出2281万元；教育支出63771万元；科学技术支出26万元；文化旅游体育与传媒支出1674万元；社会保障和就业支出74168万元；卫生健康支出22070万元；节能环保支出3696万元；城乡社区支出12206万元；农林水支出41508万元；交通运输支出4720万元；资源勘探工业信息等支出396万元；商业服务业等支出446万元；自然资源海洋气象等支出4215万元；住房保障支出19707万元；粮油物资储备支出577万元；灾害防治及应急管理支出2204万元；地方政府一般债务付息支出2548万元；债务发行费用支出2万。

（二）政府性基金预算执行情况

1、收入预算执行情况。截至8月底，政府性基金收入7790万元，为预算30000万元的25.97%，其中：国有土地使用权出

让收入 1876 万元、其他政府性基金收入 5914 万元。短收较多的主要原因是受房地产市场影响，土地交易数量极少，土地出让金收入远不及预期。

2、支出预算执行情况。截至 8 月底，政府性基金支出完成 55945 万元，同比下降 59.61%，其中：区本级政府性基金支出 7076 万元，为预算 20382 万元的 34.72%。分科目情况：社会保障和就业支出 7220 万元；城乡社区支出 8977 万元；其他支出 36893 万元；地方政府专项债务付息支出 2855 万元。

（三）国有资本经营预算执行情况

截至 8 月底，国有资本经营预算支出 395 万元，为预算 680 万元的 58.09%。

（四）社会保险基金预算执行情况

截至 8 月底，社会保险基金收入 39489 万元，为预算 52690 万元的 74.95%，社会保险基金支出 38789 万元，为预算 51643 万元的 75.11%。

（五）财政主要工作。今年，在区委的坚强领导及区人大的有力监督下，全面贯彻党的二十大精神，积极落实各项财政政策，围绕年初预算，抓收入、保支出、防风险、兜底线，深化财政改革，实施财会监督，建立全过程绩效管理，各项财政工作有序开展。

1、落实财政政策，支持经济社会稳定发展。今年，我区继续落实各项财税政策，稳经济促发展。截至 8 月底，我区为小微企业、个体工商户以及特困行业减税降费 13400 万元、退税 1708 万元，助企纾困，释放活力。用好政府性融资担保政策，渭南市

公信融资担保有限公司为我区 363 家小微企业和“三农”主体提供融资担保，在保余额 26111 万元，有效解决融资难问题。发挥债券资金稳投资、促发展作用，常态化储备高质量项目，今年我区新增债券 44000 万元，支持中医院设备购置、老旧小区改造、老城区供排水等项目建设。拨付资金 12473 万元，支持城乡园林绿化、道路交通、保障性安居工程等基础设施建设，提升公共服务能力。

2、兜牢“三保”底线，保障重点领域支出。坚持“三保”优先，实施“三保”预算执行和库款监测，工资每月 15 日前发放到位，民生支出保障有力。截至 8 月底，全区“三保”支出 187010 万元，完成预算的 72.42%。在兜实兜牢“三保”底线的基础上，全力保障重点领域支出。拨付教育资金 18924 万元，落实城乡义务教育学生免除学杂费、免费提供教科书、家庭经济困难寄宿生补助等政策，推动教育高质量发展。拨付卫生健康资金 7487 万元，落实计生奖扶、健康教育、预防接种、妇幼卫生、老年服务、基本公卫等政策，促进全区卫生健康事业持续发展。拨付社会保障及就业补助资金 12421 万元，落实特困人员救助、最低生活保障提标、残疾人“两项补贴”、退役军人安置补助等民生政策，帮助高校毕业生扩大就业渠道，支持脱贫人口稳岗就业。拨付资金 5681 万元，支持生态环保及秦岭整治，实施“散煤”治理和清洁能源替换，推进大气污染综合治理，助力打好蓝天、碧水和净土保卫战。

3、支持乡村振兴战略，促进农业农村现代化。截至 8 月底，

下达高标准农田建设资金 5387 万元，贯彻“藏粮于地、藏粮于技”战略，逐步改善农田基础设施条件，切实提高农田综合生产能力。落实支农惠农政策，通过“一卡通”发放农机具购置、耕地地力保护等补贴资金 12335 万元，拨付农业保险保费补贴资金 3585 万元，开展耕地地力保护和粮食生产，增强农业风险保障，维护粮食安全。统筹下达乡村振兴补助资金 14025 万元，重点用于农业生产和农业现代化，支持葡萄、核桃、猕猴桃等产业发展。下达资金 1944 万元，实施农村改厕，提升农村人居环境。

4、加强债务管理，全力防范债务风险。今年，进一步加强债务管理，出台《临渭区政府性投资项目债务风险评估管理办法》，对全区政府性投资项目分类进行债务风险评估，防范政府性投资项目决策风险，严格落实政府举债融资 52 条负面清单，防止新增隐性债务。全面摸排全区各类债务，建立全口径债务台账，出台《临渭区债务核对销减管理办法》，强化全区债务动态监管，逐步化解存量债务。持续开展隐性债务风险常态化监控，多方筹集资金化解隐性债务，牢牢守住不发生系统性风险底线。按时偿还到期政府债务本息，截至 8 月底，已偿还政府债券本金 44462 万元（全部为再融资债券偿还），债券利息 5403 万元。

5、深化财政改革，提升财政管理水平。继续开展财政管理绩效提升三年行动，实施预算指标核算管理改革，坚持“先有预算，后有指标，再有支出”，强化预算刚性，杜绝无预算、超预算支出。加快直达资金下达支付，截至 8 月底，支付直达资金 83536 万元，支付比例 73.8%，有效发挥惠企利民作用。加强预

算绩效管理，扩大绩效评估范围，重点项目绩效评价数量实现翻倍。加快国有资产数据纳入预算管理一体化系统，实现国资管理与预算管理相衔接。全面排查统计国有资产，摸清资产情况，建立国有企业资产管理台账，实现动态监管。加强财政投资评审和政府采购，评审项目 39 个，送审 60319 万元，核减 4725 万元；审批政府采购 23172 万元，实际采购 22689 万元，节约资金 483 万元。开展代理记账行业专项整治，构建财会监督体系，实施会计质量信息评估，规范财政财务管理。开展财务会计人员会计实务“面对面”和会计人员职业道德规范培训，切实提升我区财务会计人员的理论水平和实践能力。

三、下阶段财政重点工作

后三个月，我们将全面贯彻党的二十大精神，全力完成全年收支预算，坚决兜牢兜实“三保”底线，防范化解债务风险。

（一）加强统筹，增强财政实力。在落实落细各项税费优惠政策、持续释放企业市场活力的基础上，加强对重点行业、重点企业、重点税源的调查研究和分析研判，深入挖掘增收潜力，做到“应收尽收”，努力实现全年收入目标。依托非税收缴电子化，加强非税征管，提高服务质量，促进非税收入高效便捷入库。深入研究上级财政投资政策和方向，做好各项基础工作，常态化储备高质量项目，积极争取各类财政补助资金。

（二）坚持过“紧日子”，兜牢兜实“三保”底线。坚决贯彻《关于全区进一步过紧日子的通知》，优先保障“三保”支出。落实就业政策，支持大学毕业生等重点群体就业。落实各项社会

保障政策，持续提升社会保障水平。支持医疗卫生体系建设，提高公共卫生服务水平。支持教育发展，建设高质量基础教育。加强城镇老旧小区、农村危房改造，持续改善城乡人居环境。

（三）强化管理，坚决守住债务风险底线。按时偿还到期政府债务本息，积极稳妥化解存量隐性债务，加强国有企业债务管控，降低债务存量，杜绝新增政府隐性债务，防范债务风险。

（四）突出重点，提升财政管理效能。加快实施全面预算绩效管理，充分运用绩效评价结果，促进财政资源有效配置。推进财会监督体系建设，开展代理记账机构专项培训，促进规范执业。加强业务衔接，为 2024 年预算编制及 2023 年决算做好准备。完善国有资产管理，推动资产优化配置和高效使用。查漏补缺、完善优化，实现财政管理绩效提升三年行动完美收官。

主任、副主任、各位委员，后三个月，我们将在区委的坚强领导和区人大的监督支持下，埋头苦干、勇毅前行，奋力抓收入、全力保支出、合力强管理，为临渭高质量发展贡献力量。