

# 关于昌乐县 2022 年预算执行情况 和 2023 年预算草案的报告

——2023 年 1 月 3 日在昌乐县第十八届  
人民代表大会第二次会议上

昌乐县财政局

各位代表：

受县政府委托，向大会提交昌乐县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案，请予审议，并请各位政协委员和列席会议的同志提出意见。

## 一、2022 年预算执行情况

2022 年，在县委的坚强领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，全县各级财税部门积极应对疫情反复冲击以及各种风险矛盾交织叠加带来的困难和挑战，攻坚克难，砥砺前行，实现了财政运行总体平稳。

### （一）财政收支完成情况

#### 1. 一般公共预算执行情况

（1）全县一般公共预算执行情况。全县一般公共预算收入完成 285032 万元，占调整预算的 101.1%，下降 2.2%，扣除留抵退税因素，同口径增长 1.3%。其中税收收入完成 175810 万元，

占一般公共预算收入的 61.7%；一般公共预算支出完成 400489 万元，占调整预算的 97.7%，下降 2.3%，其中民生支出完成 324871 万元，占一般公共预算支出的 81.1%。一般公共预算收入，加上级税收返还、转移支付补助、政府债务转贷收入、调入资金、动用预算稳定调节基金等，收入共计 519451 万元；一般公共预算支出，加上解上级支出、债务还本、年终结转结余等，支出共计 519451 万元。收支平衡。

（2）县级一般公共预算执行情况。县级一般公共预算收入完成 210343 万元，占预算的 90.4%，下降 4.6%；县级一般公共预算支出完成 386623 万元，占预算的 78%，下降 2.4%。一般公共预算收入，加上级税收返还、转移支付补助、下级上解收入、政府债务转贷收入、调入资金、调入预算稳定调节基金等，收入共计 505585 万元；一般公共预算支出，加上解上级支出、债务还本支出、安排预算稳定调节基金等，支出共计 505585 万元。收支平衡。

县级一般公共预算收入中，县本级收入完成 133981 万元，占预算的 92.2%；宝都、宝城、朱刘、五图 4 个街道完成 76362 万元，占预算的 87.5%，下降 4.1%。一般公共预算支出中，县本级完成 378552 万元，占预算的 77.7%，下降 2.5%；宝都、宝城、朱刘、五图 4 个街道完成 8071 万元，占预算的 97.8%，下降 0.6%。

（3）转移支付资金收支情况。2022 年转移支付收入 124636 万元，其中一般性转移支付收入 110159 万元，专项转移支付收

入 14477 万元；转移支付资金支出 124636 万元，一般性转移支付资金主要用于教育、社保、医疗卫生、农林水等刚性支出，专项转移支付资金主要用于上级安排有特定用途的支出。

2022 年安排对下一般性转移支付 4146 万元，主要是用于落实村干部工资待遇、补助村级办公经费等。

## 2. 政府性基金预算执行情况

全县政府性基金预算收入完成 321839 万元，占调整预算的 89.5%，下降 11.5%。政府性基金预算收入，加上级转移收入、加地方政府专项债务转贷收入，共计 440920 万元。政府性基金预算支出完成 384970 万元，占调整预算的 100.3%，增长 2.4%。政府性基金支出，加上解支出、加调出资金、加债务还本支出，共计 440920 万元。收支平衡。

## 3. 国有资本经营预算执行情况

全县国有资本经营预算收入完成 2000 万元，占预算的 100%，下降 28.6%。国有资本经营预算收入，加上级转移支付收入 34 万元，共计 2034 万元。国有资本经营预算支出完成 204 万元，占预算的 29.7%，下降 91.1%，调出资金 1830 万元用于补充一般公共预算财力。国有资本经营预算支出 204 万元，加调出资金 1830 万元，共计 2034 万元。收支平衡。

## 4. 社会保险基金预算执行情况

全县社会保险基金预算收入完成 94751 万元，占预算的 96.7%，增长 21.3%，其中，社会保险费收入 37953 万元，财政

补贴收入 49171 万元。全县社会保险基金预算支出完成 86891 万元，占预算的 102.1%，增长 19.4%，其中，社会保险待遇支出 86610 万元。当年收支结余 7860 万元，年末滚存结余 127304 万元。

## 5. 政府性债务情况

截至 2022 年底，我县政府债务余额为 711425 万元。市政府批复我县 2022 年政府债务限额为 713042 万元，其中，一般债务限额 246142 万元，专项债务限额 466900 万元。

2022 年再融资债券收入 29871 万元，其中，再融资一般债券 28671 万元，再融资专项债券 1200 万元，用于偿还政府债务系统中到期债券本金，节约利息支出 1792 万元，有效缓解偿债压力；按照债券发行利率，全县政府债券当年支付利息 21214 万元。

2022 年，市财政局分配我县新增债券额度 114600 万元，主要用于有一定收益的公益性项目，其中，卫生事业项目 31800 万元；教育事业类项目 9900 万元；棚户区改造项目 24000 万元；水利工程治理项目 18200 万元；城市基础设施改造项目 5600 万元；农村环境治理项目 12100 万元；产业园区配套基础设施项目 13000 万元。

## （二）重点工作完成情况

1. 提升政策效能，助推高质量发展。一是全面落实组合式减税降费政策。减税降费持续加力，累计减税降费 8.1 亿元，切实减轻市场主体税费负担。二是全面落实财政政策。争取政策性资金 1321 万元，支持外经贸发展、技术创新、提档升级和优质

企业培育，助力企业高质量发展。三是政策性金融助企有力。汇金融担保公司纳入山东省第二批政府性融资担保机构白名单，与 5 家金融机构开展了“潍担助企贷”合作，建立了银担“二八”分险机制，对符合规定的担保业务暂免收担保费，切实降低企业融资成本，目前累计有 85 户在保中小企业，在保责任余额 5.05 亿元。四是持续扩大就业。投入资金 1700 多万元，助力城乡公益性岗位扩容提质行动。继续助推创业带动就业，充分发挥创业担保贷款助推创业带动就业的积极作用，为符合贴息条件的 5 亿元创业担保贷款发放贴息资金 290 万元，撬动新增创业担保贷款 1.47 亿元。五是完善投融资机制。统筹运用政府债券、政策性贷款等规范渠道，为重点项目建设提供有力支撑。全年发行专项债券金额 11.46 亿元，主要用于支持教育、医疗、疫情防控、农林水利、棚改、市政和产业园区基础设施等 14 个项目建设。发行企业专项债 6.4 亿元，为我县基础设施建设和社会事业发展提供有力的资金支持。

2. 着力增收节支，切实防范财政风险。一是扎实做好税收挖潜，研究制定财税重点工作推进方案，开展增收节支专项行动，依法依规开展重点行业税收服务调研，分析行业空间，全力推动税收挖潜，增加财力。二是全力突破土地收入，以重点片区开发提升为引领，积极盘活闲置土地、问题项目，加快土地出让，提高供地效率，提升土地收益率，努力做大综合财力。三是大力压减一般性支出。牢固树立过“紧日子”思想，精简整合公务活动，

全面清理津贴补贴，压减一般性支出 25970 万元。四是守牢“三保”支出底线。通过增收节支，加大资金统筹和科学调度，集中财力保障“三保”支出。

3. 突出保障重点，尽力而为保民生。一是健全完善社会保障体系。城乡居民基础养老金最低标准由每人每月 152 元提高到 162 元，累计为 12.1 万城乡居民发放基础性养老金 21646 万元。全面提高城乡低保户、特困人员、残疾人、孤困儿童等特殊群体的基本保障水平，进一步完善社会救助体系，全年拨付资金 12675 万元，确保应保尽保，应助尽助。二是深化医药卫生体制改革。拨付资金 1326 万元，全面实施国家基本药物制度，减轻群众用药负担。拨付资金 3501 万元，开展基本公共卫生服务项目，促进城乡公共卫生服务均等化。三是完善居民基本医保体系。提高居民基本医疗保险财政补助标准，累计报销医药费 29792 万元，受益群众 60.12 万人次，有效减轻了广大群众就医用药的压力。四是落实优抚安置等保障政策。拨付退役士兵公益性岗位生活补助等优抚安置资金 10500 万元，切实做好全县退役士兵安置和权益保障工作，进一步维护了全县的和谐稳定。五是加强疫情防控保障。全年需保障新冠肺炎疫情防控资金约 19000 万元，做好核酸检测、新冠疫苗免费接种、隔离场所运行、防疫物资储备，救治能力提升等保障，牢牢守住疫情防控底线。六是不断加大教育投入。安排保障经费 8523 万元，落实教育生均公用经费投入机制，惠及学生近 8.66 万人，实现教育优质均衡发展。安排教育

扶困助学资金 975 万元，促进教育公平。安排资金 2888 万元，落实教育民生实事，稳妥推进民办义务教育规范发展。积极推进城区配建公办幼儿园工作，积极稳妥应对入学高峰，优化教育资源布局。七是加强公共文化服务体系建设。投入资金 280 万元，用于农村公益电影放映、农家书屋、三馆免费开放和送戏下乡等活动，丰富群众文化生活，推进文化惠民工程。八是助力精致宜居县城建设。整合网格管理职能，统筹整合资金 1200 多万元，打造“社区+网格员+物业”便民管理服务新模式；投入资金 200 多万元，推动公益性场馆（所）创建达标，厚植文化底蕴，助力全国文明城市创建。

4. 强化支农政策，全面推动乡村振兴。一是落实惠农政策性补贴。投入资金 3618 万元，实施耕地力保护补贴，补贴亩数 27 万亩，受益农民 4.7 万户。拨付农机购置补贴资金 889 万元，极大地提高了农业生产机械化程度。二是落实乡村振兴重大专项资金。统筹整合上级涉农资金 17000 万元，用于乡村振兴重大专项项目，支持农业生产发展、农田水利设施、农村公路等建设。三是巩固拓展脱贫攻坚成果。投入专项资金 1571 万元，加快推进重点帮扶区域乡村振兴，健全完善防止返贫致贫动态监测和精准帮扶机制，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接。四是打造美丽宜居乡村。推进农村人居环境治理，投入专项债券资金 12100 万元，建设农村生活污水处理项目，积极推进实施农村生活污水末端治理项目。投入资金 1356 万元，用于农村

改厕、户户通、清洁取暖等农村生活条件改善项目。五是积极推进农业保险政策。筹集资金 2406 万元，落实畜牧业、种植业和林业保险保费补贴，减轻农户投保负担，增强农业抗风险能力，保障农业生产安全。六是做好基层组织保障。投入资金 4146 万元，落实农村干部待遇，加强农村基层组织运转保障，巩固基层政权。

5. 深化财政改革，全面提升管理水平。一是继续深化预算管理制度改革。全面提升预算管理规范化、标准化和信息化水平，稳步推进财政支出事前绩效评估工作，实现预算全过程管理的一体化，形成预算全过程的闭环管理。二是规范政府债务管理。规范举债融资机制，及时足额支付政府债券利息，切实履行付息责任。积极稳妥地推进存量债务化解工作，将政府综合债务率控制在合理区间，切实防范债务风险。三是深化政府采购改革，加强采购预算评审。深入推进政府采购网上商城的使用，开展代理机构信用评价。积极推广政府采购合同融资与履约保函服务平台应用，1家供应商获得融资4900万元，有力地缓解了企业资金紧张问题。加大脱贫地区农副产品采购支持力度，助力乡村振兴。四是推进国企高质量发展。做好资产、债权、项目清理工作，推动国有资产及时划归到县管企业，提升国企信用等级和融资发展能力，为国企发展夯实基础。发挥国资监管作用，推动国企管理制度化、规范化，确保国有资产保值增值。

从当前形势看，受疫情、经济下行、退税减税降费政策以及

房地产市场低迷等多重因素影响，预计明年经济形势仍不容乐观。一是影响财政收入的不确定性因素仍然较多。留抵退税转移支付一次性政策的退出，土地对地方财政的贡献度严重削弱，预计明年的财政收支矛盾仍将持续并不断扩大，财政保障压力前所未有。二是民生等刚性支出不断增加，落实各项支出政策压力较大，减收增支造成财政防风险能力极大削弱，外部压力和深层次矛盾持续向财政传导，财政防风险、守底线形势日趋严峻。预算紧平衡特征进一步凸显，基层“三保”面临较为严峻的挑战，保持平稳运行难度空前。三是政府债务进入偿还高峰期，还本付息压力增大，对财政有序运转产生较大影响。对此，我们将高度重视，积极应对各项困难挑战，守牢风险底线，推动财政的平稳运行。

## 二、2023年预算草案

2023年是全面贯彻党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的一年，做好财政工作至关重要。我们将科学分析研判形势，合理编制收支预算，确保财政运行平稳有序，积极助力经济社会高质量发展。

2023年财政工作总体思路是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大、二十届一中全会和中央经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，推动高质量发展，继续做好“六稳”、“六保”工作，持续改善民生；积极的财政政策要提升效能，助力经济运行整体好转；加强财政资源统筹，优化支出重点和结构；坚

持党政机关过紧日子，严肃财经纪律；强化预算约束和绩效管理，提高财政支出的精准性、有效性；坚持依法适度举债，防范化解地方政府债务风险；进一步深化预算管理制度改革，为全县经济社会健康、稳定、可持续发展做好保障。

预算编制原则：一是坚持积极稳妥。牢牢把握“稳”的主基调，超前研判宏观经济发展态势，综合考虑全县主要经济指标，结合综合治税机制建设推进情况和政策性减收影响，合理确定财政收支预期目标，充分反映经济高质量发展成果；树牢“过紧日子”理念，大力压减一般性和非紧急非刚性支出，强化绩效理念，不上非必要项目，必要项目分批分期、循序渐进实施，确保财政积极稳妥运行。二是突出保障重点。坚持围绕中心、服务大局，注重从政治上全局上谋划和推进财政工作，将落实县委县政府决策部署和重点工作作为预算安排的首要任务；坚持统筹兼顾、突出重点，立足公共财政职能，厘清边界、分清主次，强化项目排序，切实提高财政资金效能。三是坚决防范风险。牢固树立风险意识和底线思维，兼顾当前和长远，统筹发展与安全，主动在挑战中谋求发展机遇，在发展中化解矛盾风险，不断增强发展安全性；坚持居安思危，常态化加强全口径政府债务管理，完善国企债务管控机制，严格落实“三保”支出优先顺序，牢牢守住不发生系统性区域性风险的底线。

根据上述指导思想和原则，我们初步拟定了2023年预算草案。

#### （一）一般公共预算安排情况

全县一般公共预算收入安排297870万元，增长4.5%左右，一般公共预算支出安排433000万元，增长8.1%。一般公共预算收入，加上级税收返还、转移支付补助、政府债务转贷收入、调入资金、调入预算稳定调节基金等收入，共计534370万元；一般公共预算支出，加上解上级支出、债务还本等支出，共计534370万元。收支平衡。

县级一般公共预算收入安排198187万元，下降5.8%，其中县本级收入安排108368万元，下降19.1%；宝都、宝城、朱刘、五图4个街道收入安排89819万元，增长17.6%。县级一般公共预算支出安排417486万元，增长8%，其中县本级支出安排407980万元，增长7.8%；宝都、宝城、朱刘、五图4个街道支出安排9506万元。

主要支出项目安排情况如下：

1. 教育方面，支出安排105121万元，重点用于教育经费保障和城乡教育优质均衡发展。

2. 社会保障和就业方面，支出安排94447万元，重点用于完善城乡社保和就业体系。

3. 卫生健康方面，支出安排45263万元，重点用于医疗保险、医疗卫生体制改革和基本公共卫生服务等。

4. 农林水方面，支出安排41864万元，重点用于农业基础设施和农村生态环境改善、农田水利建设、保障基层组织运转、巩固脱贫衔接乡村振兴。

5. 科技、文化旅游体育与传媒方面，支出安排9285万元，重

点用于科技推广、公共文化服务体系建设。

6. 一般公共服务、公共安全方面，支出安排68881万元，大部分为行政运行经费。

7. 节能环保、城乡社区、交通运输、自然资源海洋气象、灾害防治及应急管理方面，支出安排40711万元，重点用于环保节能、自然资源执法、城乡社区环境卫生、应急管理等方面。

8. 债务付息支出8600万元，主要是用于偿还政府一般债券到期应付利息。

## （二）政府性基金预算安排情况

全县安排政府性基金预算收入315000万元，下降2.1%，其中，国有土地出让收入安排297397万元，下降1.9%。政府性基金收入加转移支付收入、债务转贷收入，共计336289万元。安排政府性基金支出196654万元，安排调出资金75566万元，用于弥补一般公共预算财力缺口。政府性基金支出加上解上级支出、调出资金、债务还本支出，共计336289万元。收支平衡。

## （三）国有资本经营预算安排情况

全县安排国有资本经营预算收入2000万元，与去年持平。安排国有资本经营预算支出589万元，调出资金1453万元用于补充一般公共预算财力。国有资本经营预算支出589万元，加调出资金1453万元，共计2042万元。收支平衡。

## （四）社会保险基金预算安排情况

全县安排社会保险基金预算收入101876万元，增长7.5%，其

中，社会保险费收入41350万元，财政补贴收入56602万元。安排社会保险基金预算支出95690万元，增长10.1%，其中，社会保险待遇支出95226万元。当年收支结余6186万元，年末滚存结余133490万元。

### 三、强化措施保障，确保完成预算任务

2023年，我们将深入贯彻中央和省、市、县委部署要求，科学研判财政经济形势，勇于担当，善于作为，创造性地抓好贯彻落实，确保圆满完成全年预算任务。

（一）全力加强财源建设。强化财政政策资源的集成整合，推动各项资源要素和支持政策向重点园区聚集，着力推动园区招商引资实现新突破，持续夯实财源基础。发挥“双招双引”政策优势，吸引更多优质项目落户我县，培植壮大可持续发展的财源。继续发挥好县财税联席会作用，加强税收调度，全力抓税收；做好对企业收入的调研分析；进一步提升大数据综合治税水平，确保税收应收尽收。依法拓展政府性基金收入渠道，合理规范土地收储和出让管理，保障财政基本盘。

（二）兜牢兜实民生底线。把过“紧日子”作为长期坚持的方针，强化基本公共服务，集中财力确保基本民生保障投入，持续增进民生福祉。积极适应疫情防控新要求，推进核酸检测及救治能力提升，提高疫情应急处置能力。加快推进已规划的城区公办幼儿园项目建设，增加学前教育资源供给，积极稳妥应对入学高峰。

（三）持续推进乡村振兴。深化涉农资金统筹整合改革，稳步提高土地出让收入用于农业农村的比例，撬动更多资金投入乡村振兴。巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴的有效衔接，扎实推进共同富裕。发挥政策性金融助力乡村振兴的作用，聚焦“三农”融资担保业务，不断提高“三农”的担保占比，推进农村金融服务加快发展，助力乡村振兴。

（四）深化改革防风险。深化预算管理改革，推进预算管理一体化系统的全面应用，严格落实“无预算不支出”要求，强化预算约束。加强预算项目库建设，推进预算项目绩效管理全覆盖，大力推进事前绩效评估，强化预算绩效评价和结果运用，深入推进预算绩效信息公开和预算评审管理。全面深化国库集中支付电子化改革，切实提高支付效率。全面推进政府采购制度改革，强化政府采购预算编制及执行。全面规范政府举债，积极争取政府专项债券资金。全面加强政府债务管理，积极稳妥的推进隐性债务化解，保持政府综合债务率在合理区间，严防政府债务风险。加强国资国企改革。做好国资监管，发挥好考核指挥棒作用，推动县管企业积极融资发展；推动国有资本做强做大做优，推动国有企业高质量发展；加强国有企业风险防控能力建设，严防各类金融债务风险。

各位代表！2023年，我们将坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大部署要求，在县委坚强领导下，在县人大及其常委会的监督支持下，踔厉奋发，勇

毅前行，扎实推进各项财政工作，为推动高质量发展、建设富裕和谐幸福昌乐提供坚强支撑保障。

## 主要名词解释

1. 一般公共预算收入。即以往所指的“地方财政收入”“公共财政收入”或“一般预算收入”。按照2015年1月1日起实施的新预算法，统一改称“一般公共预算收入”。

2. 政府性基金收入。是指经国务院或财政部批准，各级政府及其所属部门根据法律、行政法规规定，向公民、法人和其他组织征收的政府性基金，以及参照政府性基金管理、具有特定用途的财政资金。

3. 国有资本经营预算。是指以国家所有者身份依法取得国有资本收益，并对所得收益进行分配而形成的收支预算。各级财政部门为国有资本经营预算的主管部门，各级国资监管部门和单位为国有资本经营预算单位。

4. 社会保险基金预算。是指根据国家社会保险和预算管理条例建立、反映各项基金收支的年度计划。2021年起全县社会保险基金预算包括机关事业单位基本养老保险、居民基本养老保险两个险种。

5. 调入资金。是指政府财政为加大各类资金统筹使用力度、平衡预算收支，从其他类型预算资金及其他渠道调入的资金。

6. 调出资金。是指政府财政为加大各类资金统筹使用力度、平衡预算收支，向其他类型预算调出的资金。

7. 地方政府债务。全口径的政府性债务包含三大部分：一是地方政府负有偿还责任的债务（一类债务），二是政府负有担保责任的债务（二类债务），三是政府负有救助责任的债务（三类债务）。地方政府债务数据在2014年底已经财政部锁定，纳入全国统一的地方政府债务系统，实行动态管理。地方政府债务一般是指地方政府负有偿还责任的债务，即一类债务。

8. 地方政府债务限额。地方政府债务实行限额管理，由财政部测算后提交国务院批准下达，省市层层批准下达，经潍坊市人民政府的批准，市财政局下达我县2022年度的政府债务限额是713042万元，其中一般债务246142万元，专项债务466900万元。新增债务限额113200万元，全部为新增专项债务限额，加上市级批准的我县自有限额空间1400万元，我县2022年度新增地方政府专项债券的发行空间为114600万元。

9. 地方政府债券。根据新预算法规定，地方政府举借债务，只能通过发行地方政府债券举借，且只有省级财政才有发行权，市县需发行的政府债券全部由省财政统一代发，在限额内发行。目前，地方政府债券分两类，一是再融资债券，主要是用于偿还政府到期债券本金；二是新增债券，主要是充分利用地方政府债务限额内的空间，发行地方政府债券，用于弥补地方政府公益性项目建设需求。2022年，我县发行地方政府再融资债券29871万元，发行新增债券114600万元。

