

关于湖口县二〇二二年财政决算情况的报告

(2023年11月14日 湖口县第十七届人大常委会第十七次会议)

湖口县财政局局长 颜鑫

主任、各位副主任、各位委员：

我受县人民政府的委托，向县人大常委会报告 2022 年财政决算情况，请予以审议。

一、二〇二二年公共财政预算收支决算情况

根据市与县结算单草案，现将我县 2022 年公共财政决算情况报告如下：

(一) 财政总收入和一般公共预算收入决算情况

2022 年全县财政总收入完成 523412 万元，完成年初上报县人民代表大会预算收入计划 500000 万元的 104%，完成调整预算收入计划 522901 万元的 100%，同比增长 12%。税收收入完成 465507 万元，同比增长 14%，税收收入占财政总收入 89%。

一般公共预算收入执行数 218076 万元，完成年初预算 223131 万元的 98%，完成调整预算收入计划 218000 万元的 100%，同比增收 6577 万元，同比增长 3%。主要收入项目执行情况是：

税收收入完成 160171 万元，完成预算 93%，同比增长 3%，其中：增值税 75535 万元，完成预算 84%，同比下降 5%；企业所得税 42894 万元，完成预算 114%，同比增长 26%；个人

所得税 4397 万元，完成预算 111%，同比增长 21%；资源税 1109 万元，完成预算 97%，同比增长 6%；城市维护建设税 12413 万元，完成预算 103%，同比增长 13%；房产税 5844 万元，完成预算 109%，同比增长 20%；印花税 6576 万元，完成预算 111%，同比增长 22%；城镇土地使用税 3492 万元，完成预算 56%，同比下降 38%；土地增值税 1517 万元，完成预算 121%，同比增长 33%；车船使用税 1042 万元，完成预算 31%，同比下降 67%；契税 4697 万元，完成预算 66%，同比下降 27%；环保税 643 万元，完成预算 67%，同比下降 26%，其他税收 12 万元，完成预算 1200%，同比增长 1100%。

非税收入完成 57905 万元，完成预算 116%，同比增长 2%，其中：专项收入 9104 万元，完成预算 126%，同比增长 13%；行政性收费收入 2926 万元，完成预算 128%，同比增长 8%；罚没收入 14498 万元，完成预算 74%，同比下降 32%；国有资本经营收入 6157 万元，完成预算 140%，同比下降 1%；国有资源有偿使用收入 14397 万元，完成预算 118%，同比增长 5%；政府住房基金收入 8683 万元，完成预算 400%，同比增长 270%；其他收入 2140 万元，完成预算 101%，同比下降 6%。

（二）一般公共预算支出决算情况

2022 年全县一般公共预算支出完成 391019 万元，完成年初预算 424757 万元的 92%，完成调整预算支出计划 411583 万元的 95%，同比增支 13727 万元，同比增长 4%。主要支出项目执行情况是：

一般公共服务支出 41614 万元，同比增长 43%，主要是上级专项以及招商引资奖补兑现等增支；国防支出 184 万元，

同比下降 37%，主要是人防专项工作经费等减支；公共安全支出 10324 万元，同比下降 32%，主要是上级专项和办公费用的减支；教育支出 78959 万元，同比增长 8%；科学技术支出 6935 万元，同比增长 42%，主要是科技三项配套资金以及重点工程奖励资金等增支；文化体育与传媒支出 4707 万元；社会保障和就业支出 35925 万元，同比下降 16%，主要是上级补助资金以及本级配套资金等减支；卫生健康支出 23068 万元，同比增长 4%；节能环保支出 10407 万元，同比增长 40%，主要是中央水污染、大气污染防治、生态环保等专项增支；城乡社区事务支出 55080 万元；农林水支出 60587 万元，同比增长 4%；交通运输支出 11363 万元，同比下降 24%，主要是车辆购置税以及公路征地拆迁费用等减支；资源勘探电力信息等事务支出 31311 万元，同比增长 18%，主要是核心技术攻关专项以及招商引资兑现资金等增支；商业服务业等事务支出 2069 万元，同比下降 53%，主要是上级商务发展专项资金以及企业改制职工安置费用等减支；自然资源海洋气象等支出 2847 万元，同比下降 19%，主要是重点生态保护修复治理等减支；住房保障支出 3820 万元，同比增长 1227%，主要是保障性住房以及上级专项等支出增支；粮油物资储备事务支出 1216 万元，同比增长 36%，主要是粮食储备、优质粮食工程等相关经费增支；灾害防治及应急管理支出 3617 万元，同比下降 44%，主要是上级自然灾害救灾资金以及因灾损坏民房恢复重建补助资金等专项减支；债务付息支出 6944 万元，同比增长 17%；债务发行费用支出 42 万元，同比增长 62%，主要是地方政府债券发行费、登记服务费等增支。

（三）公共财政预算收支平衡情况

根据市与县结算单草案，2022 年湖口县收入总计 453940 万元，其中：一般公共预算收入 218076 万元；上级补助收入 167563 万元（其中：税收返还收入 26594 万元，专项转移支付收入 35859 万元，一般性转移支付 105110 万元）；地方政府一般债券转贷收入 48558 万元；待偿债置换一般债券上年结余 762 万元；上年结余收入 8839 万元；调入资金 10142 万元。

支出总计 445255 万元，其中：一般公共预算支出 391019 万元；上解支出 15747 万元；债券还本支出 36527 万元；待偿债置换一般债券结余 762 万元；安排预算稳定调节基金 1200 万元。

年终结余 8685 万元(主要是上级专项及一般新增债券资金有一部分资金需要在年底和次年结算时才能下达或项目工程需按进度拨付,地方财政未能于 2022 年支出的，结转至下年支出)。

二、二 0 二二年政府性基金预算收支决算情况

（一）政府性基金预算收入决算情况

2022 年县本级政府性基金收入完成 108054 万元，完成年初预算 86936 万元的 124%，完成调整预算 115669 万元的 93%，同比增收 18328 万元，同比增长 20%，主要收入项目情况是：

国有土地使用权出让收入 99910 万元，完成预算 123%，同比增长 21%；彩票公益金收入 579 万元，完成预算 146%，同比增长 48%；城市基础设施配套费收入 115 万元；污水处理费收入 827 万元；专项债务对应项目专项收入 6623 万元，同比增长 79%。

（二）政府性基金预算支出决算情况

2022 年县本级政府性基金支出完成 207053 万元，完成年初预算 124625 万元的 166%，完成调整预算 223280 万元的 93%，同比增支 90667 万元，同比增长 78%，主要支出项目情况是：

文化旅游体育与传媒支出 19 万元，同比增长 850%；社会保障和就业支出 502 万元，同比增长 36%；城乡社区支出 94632 万元，同比增长 22%；其他支出 101309 万元，同比增长 231%；债务付息支出 10528 万元，同比增长 40%；债务发行费用支出 63 万元，同比下降 3%。

（三）政府性基金预算平衡情况

根据市与县结算单草案，我县 2022 年政府性基金收入总计 229648 万元，其中：政府性基金收入 108054 万元，上级补助收入 3300 万元，地方债转贷专项收入 73029 万元，上年结余 45265 万元。

政府性基金支出总计 227841 万元，其中：政府性基金支出 207053 万元，上解支出 1591 万元，债务还本支出 19197 万元。

年终结余 1807 万元（主要是上级部分基金专项和上级新增专项债券等未能于 2022 年支出的，结转至下年支出）。

三、二〇二二年社会保险基金收支决算情况

（一）社会保险基金预算收入决算情况

2022 年，全县完成社会保险基金收入 27305 万元，完成年初预算的 100%，比上年 26422 万元，增长 3%。

主要收入执行情况：城乡居民基本养老保险基金收入 10440 万元，完成预算 109%；机关事业单位基本养老保险基

金收入 16865 万元，完成预算 99%。

（二）社会保险基金预算支出决算情况

2022 年，社会保险基金支出 28270 万元，完成年初预算的 109%，比上年 25064 万元,增长 13%。

主要支出执行情况：城乡居民基本养老保险基金支出 8861 万元，完成预算 126%；机关事业单位基本养老保险基金支出 19409 万元，完成预算 107%。

（三）社会保险基金预算平衡情况

2022 年社会保险基金收入 27305 万元，2022 年社会保险基金支出 28270 万元，当年收支结余-965 万元，年末滚存结余 19147 万元。

四、2022 年度地方政府性债务及上级下达债券相关情况

（一）2022 年度地方政府性债务结余情况

1. 债务限额情况

2022 年省厅最终下达我县债务总限额为 583537 万元，其中：一般债务限额 212922 万元，专项债务限额 370615 万元。

2. 债务余额情况

2022 年初，系统内债务余额 461417 万元，其中：政府负有偿还责任债务余额 455816 万元（含一般债务 192251 万元，具体为：一般债券 192057 万元，存量一般债务 194 万元；专项债务 263565 万元，均为专项债券），担保类存量债务余额 5401 万元，救助类存量债务余额 200 万元。

2022 年末，系统内债务余额 527230 万元，其中：政府负有偿还责任债务余额 521629 万元（含一般债务 204232 万元，具体为：一般债券 204088 万元，存量一般债务 144 万元；专

项债务 317397 万元，均为专项债券），担保类存量债务余额 5401 万元，救助类存量债务余额 200 万元。

（二）上级转贷债券相关情况

1. 上级转贷债券收入情况

2022 年上级共计下达我县债券资金 121587 万元，其中新增债券 75825 万元（含新增专项债券 63791 万元，新增一般债券 12034 万元），再融资债券 45762 万元（含再融资一般债券 36524 万元，再融资专项债券 9238 万元）。

2. 上级债券支出情况

2022 年度上级债券资金 121587 万元县财政已全部进行了安排，其中：新增债券资金 75825 万元已分配下达到项目单位，再融资债券 45762 万元安排用于 2022 年到期债券的还本支出。

截止 12 月底，新增债券使用各项目单位已形成实际支出 74402 万元，总支出进度为 98%，其中：新增一般债券支出 10611 万元，支出进度为 88%；新增专项债券支出 63791 万元，支出进度为 100%，支出项目主要是：湖口县 2021 年度统筹整合资金推进高标准农田建设项目 4291 万元、湖口县付垅乡富铭创业园（标准化厂房）项目 3600 万元、湖口县妇幼保健院保健大楼建设项目 3000 万元、湖口县垃圾分类与资源化处置建设项目 3700 万元、湖口县流芳乡特色生态旅游示范区项目 6000 万元、湖口县流泗镇精密制造产业园（标准化厂房）建设项目 1500 万元、湖口县人民医院整体搬迁建设项目 8100 万元、湖口县先进制造业与现代服务业融合发展示范产业园项目 20000 万元、湖口县智慧医疗建设项目 3200 万元、新建湖口县中等职业技术学校项目 10400 万元、湖口县 2022 年小型

水库安全监测（邹家山等十六座水库）项目 179 万元、湖口县城乡教育提升（一期）项目 1604 万元、湖口县城乡文化提升一体化建设项目 968 万元、湖口县建制村窄路面拓宽工程 5004 万元、湖口县马影镇农村人居环境综合提升项目 506 万元、湖口县县道改造工程（一期）2350 万元。

2022 年底债券项目单位结余新增债券资金 1423 万元，全部为一般债券项目结余资金。

五、县财政决算报告与预算执行情况报告的变化情况说明

截至目前，省、市财政未对我县下达决算批复，向本次常务会所作二 0 二二年财政决算报告，是根据市与县结算单草稿为依据的，与 2023 年 1 月 5 日第十七届人民代表大会第三次会议审议的二 0 二二年财政预算执行情况报告相比，变化主要是：

1. 按照市与县结算单草案情况，对部分数据或口径进行了调整：

因 2023 年人大会在元月初召开，召开时间较早，2022 年 12 月预算执行数据还没出来，所以年初财政预算执行情况报告统计数据截止 2022 年 11 月底，现决算报告按 2022 年底实际完成数报告。

2. 增加了公共财政预算收支、政府性基金预算收支和社会保险基金预算收支平衡情况的说明，对市与我县年终结算中上级补助收入、债券转贷收入、上年结转、调入资金、上解支出、债券还本支出、调出基金、年终结余等内容进行了详细的汇报。其中：公共财政预算和政府性基金预算当年均实现收支平衡，累计所结余资金全部为应结转下年的支出。

2022年是党的二十大召开之年，是贯彻落实省第十五次党代会精神的开局之年，也是湖口“实现赶超倍增，挺进全省十强”的狠抓落实年。面对百年变局加速演变、世纪疫情反复冲击的影响，我县财政工作在县委县政府坚强领导下，在县人大和县政协有效监督、指导和大力支持下，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，紧扣“聚力‘六个江西’建设，打造重要节点城市”的主题，严格落实市委刘文华书记在湖口调研时作出的“放大沿江优势、加快绿色发展”的指示要求，主动服务和保障发展大局，深入构建现代财政制度体系，全面深化预算绩效管理，有力防范化解重大风险，推动我县财政事业发展迈上新台阶，奋力谱写全域高质量发展新篇章。