

涧西区十六届人大
三次会议文件（六）

关于涧西区 2022 年财政预算执行情况和 2023 年财政预算（草案）的报告

——2023 年 2 月 21 日在洛阳市涧西区第十六届人民代表大会
第三次会议上

涧西区财政局局长 苗爱军

各位代表：

受区人民政府委托，现将涧西区2022年财政预算执行情况和2023年财政预算（草案）提请本次大会审议，并请政协委员和其他列席人员提出意见。

一、2022年财政预算执行情况

2022年是党的二十大召开之年，是向第二个百年奋斗目标进军和实施“十四五”规划关键之年，在区委的正确领导下，在区人大、区政协的监督支持下，全区上下坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，认真学习党的二十大和二十届一中全会精神，深入贯彻习近平总书记视察河南重要讲话精神，认真落

实省、市、区党代会精神，聚焦区委重大决策部署，准确把握新发展阶段，深入贯彻新发展理念，加快构建新发展格局，推动高质量发展不断取得新进展。精准实施提质增效的积极财政政策，持续巩固疫情防控和经济社会发展成果，扎实做好“六稳”工作，落实“六保”任务，加强财政资金调控保障民生投入，在此基础上，较好的完成了全年预算目标。

（一）全区预算执行情况

1、一般公共预算执行情况

2022年，全区完成一般公共预算收入441577万元，为调整预算的100.6%，增长1.2%，剔除留抵退税因素同比增长3.4%；全区完成一般公共预算支出486675万元，为调整预算的92.8%，下降1.8%。税收收入占一般公共预算收入的比重为57.9%。

全区一般公共预算收支总体情况如下：当年财政收入完成441577万元，上级补助收入142117万元，上年结余收入51408万元，一般债务转贷收入58225万元，动用预算稳定调节基金48413万元，收入合计741740万元；当年财政支出完成486675万元，上解上级支出132361万元，一般债务还本支出50082万元，调出资金2249万元，安排预算稳定调节基金32803万元，支出合计704170万元；收支相抵年终结余37570万元，结转下年安排支出。

2、政府性基金预算执行情况

2022年，全区政府性基金预算收入1200万元，上级补助收入42807万元，上年结余收入27370万元，调入资金2249万元，专项

债务转贷收入196000万元，收入合计269626万元；当年政府性基金预算支出为203354万元，上解支出165万元，专项债务还本支出30494万元，支出合计234013万元；收支相抵年终结余35613万元，结转下年安排支出。

3、国有资本经营预算执行情况

2022年，全区国有资本经营预算上级补助收入2453万元，上年结余收入4368万元，当年安排支出62万元，年终结余6759万元，结转下年安排支出。

4、政府债务变化情况

2022年，省财政核定全区债务限额625700万元，其中：一般债务限额281100万元，专项债务限额344600万元。年初全区政府债务余额337934万元，其中：一般债券余额158980万元，专项债券余额178954万元；当年债券转贷收入254225万元，其中：一般债券58225万元，专项债券196000万元；当年偿还债券本金80576万元，其中：一般债券50082万元，专项债券30494万元；年末全区政府债务余额511583万元，其中：一般债券167123万元，专项债券344460万元。

（二）2022年财政主要工作

1、凝心聚力促增收，助力经济稳中向好。一是齐抓共管，拓宽增收空间。建立三级联动涉税信息共享机制，协同辖区办事处，全力配合区税务局，运用税务稽查、纳税评估、企业会计信息质量检查等手段，通过第三方评估机构对相关企业进行清算，

截至12月底已补缴土地增值税4502万元，增收成效明显。同时，督促国有平台公司定期梳理在建重点项目，确保税源不流失。二是**多措并举，争取上级资金**。密切关注国家政策资金扶持方向，结合我区情况，抢抓各类债券窗口期。主动对接、加大力度争取中央、省、市资金支持，全年争取上级资金142117万元；全区已成功发行专项债项目7个，发行资金165600万元；成功发行一般债项目8个，发行资金8275万元；待发行项目17个，总投资340633万元，申请专项债资金200600万元。正在评审项目36个，计划总投资1527345万元，申请专项债资金979800万元，为缓解地方财政压力和全区经济社会持续健康发展奠定坚实基础。

2、保重点，加大财力统筹力度。一是**支持教育事业发展**。拨付教育支出59365万元，促进全区教育事业均衡发展，补齐教育基础设施短板，改善办学条件，支持校园特色教育各具亮点；二是**切实保障基本民生**。安排社会保障和就业支出46524万元，2022年发放困难群众救助补助资金1516.12万元，惠及2446人；发放公岗补贴、困难灵活就业人员社保补贴等各项就业补贴资金1199万元，惠及27631人；加强残疾人两项补贴资金的保障和监管，补贴资金344.7万元，惠及4971人；发放城乡居民养老资金1609万元，惠及10883人，切实落实好各项惠民政策，做好帮扶纾困和就业工作，促进社会和谐稳定；拨付卫生健康支出24264万元，拨付基本公共卫生服务资金2152万元，涵盖15个卫生服务中心、52个卫生服务站、64个村卫生室及3家卫生院；加强公共卫生服务体系建设，完善基本医疗保障制度，着力提高突发

公共卫生事件应急处置能力；三是支持城市品质提升。拨付乡村振兴资金 528 万元，为巩固拓展脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接奠定坚实基础；拨付节能环保支出 6216 万元，重点支持打好蓝天、碧水、净土保卫战，支持新能源汽车推广應用和老旧柴油货车淘汰等，加强源头治理，推进清洁能源使用，推动发展绿色低碳经济；拨付住房保障支出 26750 万元，加快老旧小区改造，完善社区养老设施，改善辖区居民生活环境。四是严守疫情防控底线。做好疫情防控常态化工作，强化财政资金保障，2022 年拨付新冠肺炎疫情防控补助资金 5485 万元，保障疫情防控物资采购、疫苗接种、核酸检测等，推动疫情防控政策落实落细。

3、强推进，增强社会发展活力。一是助力企业纾困解动能。落实国家减税降费政策，落实增值税留抵退税、“六税两费”减半征收等新的组合式税费支持政策，增值税留抵退业务惠及企业 1938 家，涉及税额全口径 141065 万元；共计办理“六税两费”退税 1.12 万户次，涉及税额全口径 309 万元，不断为企业注入“资金活水”，全力推动企业复工复产、达产达效。二是加快扶企资金落实处。滚动开展“三个一批”项目建设，深入实施“万人助万企”活动，拨付涉企资金 17523 万元，助力中小微企业健康发展。三是推动人均消费促发展。落实新一轮促消费举措，开展“花 YOUNG 潮玩节”“风起洛阳，嗨购涧西”等系列促消费活动，累计发放消费券 200 万元，带动消费 1320 万元。大力发展“电商+”新经济，组织全年直播探店活动，直播经济、网红经济等新业态蓬勃发展，促进消费持续恢复。

4、求效益，深化财政体制改革。一是规范财政预算管理体制。零基预算改革在全区全面铺开，动态完善预算支出标准体系，2022年全面推广运用预算管理一体化系统，系统内上线预算单位108个，建立完善565个预算项目库，全区预算管理一体化建设初见成效。二是强化预算绩效管理约束。持续推动绩效目标与部门预算编制同步，推进绩效管理提质增效，对部分项目进行重点绩效评价，落实绩效管理与预算安排之间的挂钩机制。三是加大政府采购倾斜力度。全面推广政府采购网上商城，实现日常零星货物采购在线监管，降低企业交易成本。全区政府采购计划合同备案659条，实际采购金额30648万元，其中公开招标项目61个，备案金额30055万元，网上商城采购项目598条，采购金额592万元。四是推进投资评审制度管理。通过加强业务培训，规范评审服务管理，提高服务质量和水平，严把评审质量关。全区共评审各类财政投资项目178个，送审金额67480万元，审定金额56853万元，审减金额10627万元，平均审减率15.75%，进一步控制规模、降低成本，提高资金使用效率。五是加强国有资产管理。建立完善国有资产报告制度，清晰准确反映国有资产底数，优化资产配置效率，规范资产处置和收益分配，全区共调拨资产47.21万元，报废、处置资产1692万元，残值收入16.31万元已全部上缴非税专户。

在总结成绩的同时，我们也清醒地看到，财政运行和预算管理还面临一些问题和挑战，主要是：财源基础薄弱，收入固化基数大、减税降费因素多，新培植税源收入增长动能暂未充分释放，

造成财政收入增长乏力，抗风险能力不佳；社会保障标准逐年提高，防控性增支、基层运转、民生发展刚性支出占可用财力比重较大，造成财政收支平衡难度加大；全面预算绩效管理质量有待进一步提升，绩效评价结果应用不够充分。针对这些问题，我们将高度重视，采取有效措施加以解决。

二、2023年财政预算草案

（一）指导思想

按照《预算法》等有关规定，综合分析全区财政形势，2023年预算编制指导思想是：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大及中央经济工作会议精神，认真落实区委经济工作会议精神，扎实推进中国式现代化，坚持稳中求进工作总基调，聚焦“千亿强区、首创之区、品质涧西”，加强财政资源统筹，压减非急需非刚性支出，优化支出重点和结构，深化预算管理制度改革，切实提高财政支出效率，进一步防范化解政府债务风险，兜牢兜实基层“三保”底线，为扛起新使命、建设千亿强区新涧西高质量发展作出财政贡献。

（二）全区预算安排情况

1、一般公共预算安排情况

2023年，全区安排一般公共预算收入为468080万元，预计同比增长6.0%；全区安排一般公共预算支出为498551万元，比上年预算下降3.1%。

根据2023年全区财政收入计划及财政结算事项测算，当年财

政收支情况如下：财政收入预算468080万元，上级补助收入135537万元，上年结余收入37570万元，动用预算稳定调节基金32774万元，收入合计673961万元；当年安排财政支出498551万元，上解上级支出171056万元，债务还本支出23万元，调出资金4331万元，支出合计673961万元；按照量入为出原则，全区一般公共预算安排收支平衡。

2、政府性基金预算安排情况

2023年，全区政府性基金预算收入2700万元，上级补助收入30652万元，上年结余收入35613万元，调入资金4331万元，收入合计73296万元；当年安排政府性基金预算支出73296万元，预算安排收支平衡。

3、国有资本经营预算安排情况

2023年，全区国有资本经营预算上级补助收入2448万元，上年结余收入6759万元，收入合计9207万元；当年安排国有资本经营预算支出9207万元，预算安排收支平衡。

4、政府债务资金安排情况

2023年，全区地方政府债务还本支出523万元（通过再融资方式偿还500万元），利息支出16453万元，其中：一般债务付息5384万元，专项债务付息11069万元。

（三）2023年财政预算主要举措

1、以稳为本，培育涵养财源。始终坚持问题导向，清醒理性采取措施解决问题，坚定不移抓好财源培植涵养，切实提升财

税质效。扎实开展“万人助万企”活动，坚持“项目为王，结果导向”理念，把质效放在财源建设的首位，统筹处理好稳增长和提质效的关系，注重政府帮扶，精准滴灌，充分发挥财政资金“四两拨千斤”的作用，激发企业积极性，抓好财源培植涵养，强化财税联动工作机制，巩固拓展减税降费成效，规范非税收入征管秩序，切实提高财政收入质量。

2、以改为要，加强预算管理。持续推进零基预算改革，立足当前重点改革任务、重点工作目标、重大项目建设，打破基数概念和支出固化格局，推动建立能增能减、有保有压、能上能下的预算安排机制，提高预算安排的科学性和准确性。全面实施预算绩效管理，推进预算和绩效管理深度融合，实行预算编制、执行和监督全过程绩效管理，强化事前绩效评估，加强绩效监控和评价结果运用，着力提高财政资源配置效率和使用效益。

3、以保为先，落实保障资金。牢固树立过“紧日子”思想，坚持量入为出、精打细算，强化重点支出保障能力，严禁超预算、无预算安排支出或开展政府采购，把有限的资金重点用于“六稳”“六保”领域，支持市场主体发展。打造高质量教学体系，推进教育优质均衡发展；优化养老服务资源布局，高标准建设社区养老服务中心；实施全民参保计划，落实城乡低保、社会救助等托底政策，持续提高社会保障水平。坚决落实疫情常态化防控要求，加快实施工农乡卫生院搬迁改造等重点工程，不断提升医疗卫生服务水平。强化环境治理资金保障，大力支持扬尘、燃煤、工业、机动车、油烟五大领域污染防治，促进生态环境治理。

4、以防为重，确保持续发展。要始终把防范政府债务风险作为财政的重要职责，切实加强债务监控监管，牢牢守住不发生区域性系统性风险底线。定期评估债务风险状况，重点关注综合利用债务率、新增债务率、利息支出占比等多项指标，对债务风险进行动态监控。加大地方政府债务信息公开披露力度，将地方政府债务余额变动情况、增减内容情况定期向人大常委会报告，并对重要事项作出说明，主动接受人大监督，保持高压监管态势，逐步降低风险水平。

各位代表，2023年是贯彻落实党的二十大精神开局之年，新的一年财政工作将面临更大的挑战，我们将在区委的坚强领导下，在区人大、区政协的监督支持下，勇于担当、锐意进取，以更高站位、更大视野谋划发展、统筹调度，把握好工作着力点，更好发挥财政职能作用，扎实推进财政各项工作，为加快打造“千亿强区、首创之区、品质涧西”贡献财政力量！

2023年一般公共预算收入表（草案）

单位：万元

项 目	2022年完成数	2023年预算数	为上年完成数%
一般公共预算收入	152181	161320	6.0
税收收入	106549	113000	6.1
增值税	28686	31730	10.6
企业所得税	8406	10450	24.3
个人所得税	4587	5883	28.3
资源税			
城市维护建设税	5484	5623	2.5
房产税	11321	12553	10.9
印花税	5465	5500	0.6
城镇土地使用税	4863	4944	1.7
土地增值税	36300	33952	-6.5
车船税	543	365	-32.8
耕地占用税	797	2000	150.9
契税			
烟叶税			
环境保护税			
其他税收收入	97		-100.0
非税收入	45632	48320	5.9
专项收入	16		-100.0
行政事业性收费收入	23		-100.0
罚没收入	213		-100.0
国有资本经营收入			
国有资源（资产）有偿使用收入	45238	47870	5.8
捐赠收入			
政府住房基金收入	142	450	216.9
其他收入			

2023年一般公共预算支出表（草案）

单位：万元

项 目	2022年预算数	2023年预算数	为上年预算数%
一般公共预算支出	163411	106751	65.3
一般公共预算支出	20307	18117	89.2
国防支出			
公共安全支出	996	662	66.5
教育支出	23400	6637	28.4
科学技术支出	44031	32192	73.1
文化旅游体育与传媒支出	125	2	1.6
社会保障与就业支出	11392	3437	30.2
卫生健康支出	4571	1710	37.4
节能环保支出	1026	234	22.8
城乡社区支出	13012	30335	233.1
农林水支出	2480	378	15.2
交通运输支出	1872		
资源勘探工业信息等支出	19193	876	4.6
商业服务业等支出	804	2605	324.0
金融支出	180	230	127.8
自然资源海洋气象等支出	21	3126	14885.7
住房保障支出	1708	359	21.0
粮油物资储备支出			
灾害防治及应急管理支出	1631	800	49.0
预备费	4800	2100	43.8
其他支出	8462		
债务付息支出	3400	2951	86.8
债务发行费用支出			

2023年一般公共预算收支总表（草案）

单位：万元

项 目	上年 执行数	预算数	项 目	上年 执行数	预算数
一、税收收入	106549	113000	一、一般公共服务支出	16409	18117
增值税	28686	31730	二、外交支出		
企业所得税	8406	10450	三、国防支出		
个人所得税	4587	5883	四、公共安全支出	1262	662
资源税			五、教育支出	16200	6637
城市维护建设税	5484	5623	六、科学技术支出	36172	32192
房产税	11321	12553	七、文化旅游体育与传媒支出	134	2
印花稅	5465	5500	八、社会保障和就业支出	9930	3437
城镇土地使用税	4863	4944	九、医生健康支出	3220	1710
土地增值税	36300	33952	十、节能环保支出	575	234
车船税	543	365	十一、城乡社区支出	41557	30335
耕地占用税	797	2000	十二、农林水支出	1941	378
契稅			十三、交通运输支出	1294	
烟叶稅			十四、资源勘探信息等支出	17956	876
环境保护稅			十五、商业服务业等支出	874	2605
其他稅收收入	97		十六、金融支出	169	230
二、非稅收入	45632	48320	十七、援助其他地区支出		
专项收入	16		十八、自然资源海洋气象等支出	3286	3126
行政事业性收费收入	23		十九、住房保障支出	4320	359
罚没收入	213		二十、粮油物资储备支出		
国有资本经营收入			二十一、灾害防治应急管理支出	862	800
国有资源（资产）有偿使用收入	45238	47870	二十二、预备费		2100
捐赠收入			二十三、其他支出	462	
政府住房基金收入	142	450	二十四、债务付息支出	3394	2951
其他收入			二十五、债务发行费用支出	2	
一般公共预算收入	152181	161320	一般公共预算支出	160019	106751

2023年一般公共预算收支总表（草案）

单位：万元

项 目	上年 执行数	预算数	项 目	上年 执行数	预算数
上级补助收入	26771	11164	上解上级支出	29686	75327
返还性收入	2683	2683	体制上解	1407	1407
一般性转移支付收入	17465	8481	专项上解	28279	73920
专项转移支付收入	6623				
上年结余收入	12042	4820	调出资金		
调入资金			补充预算周转金		
债务转贷收入	35520		安排预算稳定调节基金	4774	
动用预算稳定调节资金	8413	4774	债务还本支出	35628	
			年终结余	4820	
收 入 总 计	234927	182078	支 出 总 计	234927	182078

2023年政府性基金预算收支总表（草案）

单位：万元

项 目	上年 执 行数	预算数	项 目	上年 执 行数	预算数
政府性基金收入	1,200	2,700	科学技术支出		
专项债券对应项目专项收入			文化旅游体育与传媒支出		
			社会保障和就业支出	6	
			节能环保支出		
			城乡社区支出	75,715	26,674
			农林水支出		
			交通运输支出		191
			资源勘探工业信息等支出		
			其他支出	2,171	45
			债务付息支出	6,217	6,738
			债务发行费用支出	2	1
			抗疫特别国债安排的支出		
政府性基金收入	1,200	2,700	政府性基金支出	84,111	33,649
政府性基金补助收入	20,061	30,652	政府性基金上解支出	76	
上年结余	4,317	297	调出资金		
调入资金			债务还本支出	30,494	
债务(转贷)收入	89,400		年终结余	297	
收 入 总 计	114,978	33,649	支 出 总 计	114,978	33,649

2023年国有资本经营预算收支总表（草案）

单位：万元

项 目	上年执行数	预算数	项 目	上年执行数	预算数
利润收入			国有资本经营预算支出	57	409
股利、股息收入			国有企业资本金注入		
产权转让收入			国有企业政策性补贴		
清算收入			其他国有资本经营预算支出		
其他国有资本经营预算收入					
国有资本经营预算收入			国有资本经营预算支出	57	409
上级补助收入	166		上解上级支出		
上年结余	300	409	调出资金		
			年终结余	409	
收 入 总 计	466	409	支 出 总 计	466	409

2022年地方政府债务限额和余额情况表

单位:万元

项 目	合计	一般债务					专项债务		
		小计	一般债券	向外国政府借款	向国际组织借款	其他一般债务	小计	专项债券	其他专项债务
上年末地方政府债务余额	248,719	91,765	91,765				156,954	156,954	
本年地方政府债务余额限额(预算数)	323,400	107,400	107,400				216,000	216,000	
本年地方政府债务(转贷)收入	124,920	35,520	35,520				89,400	89,400	
本年地方政府债务还本支出	66,122	35,628	35,628				30,494	30,494	
本年采用其他方式化解的债务本金									
年末地方政府债务余额	307,517	91,657	91,657				215,860	215,860	
地方政府债券付息支出	9,611	3,394	3,394				6,217	6,217	