

旗十八届人大常委会

第十一次会议文件（六）

达拉特旗人民政府《关于2022年 财政决算情况的报告》

旗人大常委会：

现将我旗2022年财政决算情况报告如下，请予以审议：

一、2022年财政收支决算情况

2022年，在旗委、政府的正确领导和旗人大、政协的监督支持下，我们紧紧围绕旗第十八届人民代表大会第一次会议批准的财政预算，切实增强财政工作的责任感和使命感，着力在旗域经济、财税征管、“三保”保障、防范风险等方面铆足干劲、下足功夫、攻坚克难，较好地完成了全年目标任务。

（一）一般公共预算收支决算

1. 一般公共预算收入完成情况。2022年，全旗一般公共预算收入完成333828万元，完成调整预算数310000万元的107.7%，同比增长23%，收入大幅增长主要是全旗经济运行稳中向好，煤炭行业产销两旺。按征收部门划分：税务部门299154万元，完成调整预算的110%，同比增长41.8%；财政部门34674万元，完成调整预算的91.2%，同比下降42.5%，两部门对一般公共预算收入的贡献率分别为89.6%、10.4%。按征收范围划分：

旗本级 301171 万元，完成调整预算的 108.4%，同比增长 25.7%；达拉特开发区 32657 万元，完成调整预算的 101.4%，同比增长 2.7%。按收入结构划分：税收收入完成 273036 万元，占一般公共预算收入的 81.8%，同比增长 47.2%；非税收入完成 60792 万元，占一般公共预算收入的 18.2%，同比下降 29.2%。

2. 一般公共预算支出完成情况。全旗一般公共预算支出为 702068 万元（其中：开发区 29735 万元，同比增长 41.2%），完成调整预算的 97.9%，同比增长 22.7%。

3. 年终结算情况。2022 年，全旗决算财力合计 894980 万元，包括：

（1）一般公共预算收入 333828 万元。

（2）上级财力性补助收入和专项改列转移支付补助资金 179735 万元（其中：财力性转移支付补助 109438 万元、财政共同事权转移支付收入 70297 万元）。

（3）上级专项补助 211272 万元。

（4）地方政府一般债券转贷收入 92951 万元（其中：新增一般债券 24000 万元，再融资债券 68951 万元）。

（5）上年结余结转 47194 万元。

（6）调入预算稳定调节资金 30000 万元。

上述财力总额减去全年支出总额 819280 万元（其中：一般公共预算支出 702068 万元、上解上级财政支出 18485 万元、再融资债券安排的债券还本支出 68951 万元、财力安排的债务还

本支出 5948 万元、安排预算稳定调节基金 23828 万元)后,全旗体现滚存结余 75700 万元,(其中:旗本级 70472 万元、开发区 5228 万元),按既定用途结转至下年继续使用。

4. 预备费使用情况。2022 年旗本级安排预备费 6200 万元,占支出预算的 1%。年度预算执行中动用预备费 3642 万元,主要用于疫情防控。

5. 预算稳定调节基金使用情况。2022 年通过超收收入补充预算稳定调节基金 23828 万元,动用上年预算稳定调节基金 30000 万元,年末余额为 23828 万元(全部为旗本级)。

6. 财政拨款“三公”经费支出情况。2022 年全旗财政拨款“三公”经费支出 1824.61 万元,同比减少 0.28 万元。其中公务接待费支出 308.29 万元,同比下降 16.88%;公务用车运行维护费支出 1267.72 万元,同比增长 0.03%;公务用车购置费支出 248.6 万元,同比增长 0.1%;因公出国(境)费用支出为零。

(二) 政府性基金预算收支决算

1. 政府性基金收支完成情况。2022 年,全旗政府性基金收入完成 44165 万元(其中,旗本级 30743 万元,达拉特开发区 13422 万元),完成调整预算的 98.1%,同比下降 56.4%。收入减少的原因主要是今年土地交易量减少,国有土地使用权出让收入减少所致。

2022 年,全旗政府性基金支出完成 47322 万元(其中:旗本级 38185 万元、开发区 9137 万元),完成调整预算的 82%,

同比下降 62.6%。下降的原因主要是土地出让金和新增专项债券安排的支出减少所致。基金支出主要用于土地拆迁补偿、失地农民生活补贴以及兑现上年结转基金专项等项目。

2. 年终结算情况。2022 年，全旗政府性基金财力为 60077 万元(包括政府性基金预算收入 44165 万元，上级专项补助 1432 万元，上年结余收入 14480 万元)，减去基金预算支出 49074 万元后(其中：基金支出 47322 万元，债券还本支出 1752 万元)，全旗体现基金滚存结余 11003 万元(其中：旗本级 5851 万元、开发区 5152 万元)，按规定结转至下年使用。

(三) 社会保险基金决算收支决算

2022 年，全旗完成机关事业单位基本养老保险基金收入 43651 万元(基本医疗、工伤、失业 2022 年市级统筹，企业养老 2022 年实现自治区统筹，根据预算法规定以上几项由统筹级次进行预决算，旗县级不涉及)，其中基本养老保险费收入 20219 万元，财政补贴收入 21998 万元，其他收入 1434 万元，完成年初人代会收入预算的 100.8%。

全旗完成社会保险基金支出 43202 万元(基本医疗、工伤、失业 2022 年市级统筹，企业养老 2022 年实现自治区统筹，根据预算法规定以上几项由统筹级次进行预决算，旗县级不涉及)，其中基本养老金支出 43049 万元，其他支出 153 万元，完成年初人代会支出预算的 99%，当年收支相抵结余 449 万元，年末滚存结余 756 万元。

（四）国有资本经营预算收支决算

2022年，国有资本经营预算收入共计2572万元（其中利润收入2550万元、国有资本经营预算转移支付收入9万元、上年结转收入13万元），减去国有资本经营预算转移支付支出3万元后，当年国有资本经营预算结余2569万元（其中利润收入2550万元、转移支付补助19万元），全部结转下年使用。

（五）预算调整及执行情况

旗财政严格执行预算调整程序，分别经旗第十八届人民代表大会常务委员会第三、四、五次会议批准，通过了调整旗本级预算收支目标、新增债券等事项，确保了本级预算收支平衡。

（六）政府性债务情况

根据经济社会发展需求、财政负担能力和债务风险情况，上级财政核定我旗2022年末地方政府债务限额为757000万元（其中：一般债务655000万元；专项债务102000万元），截至2022年底，全旗纳入债务管理系统的政府性债务总额为724461万元（其中：一般债务631000万元；专项债务93461万元），未超过上级财政核定限额。

（七）2022年园区财政决算情况

根据旗人大常委会相关规定，现将达拉特经济开发区2022年财政决算一并提交本次会议审议。

达拉特经济开发区。完成一般公共预算收入32657万元，加上上级专项补助8600万元，上年结余结转4932万元，收入

共计 46189 万元；一般公共预算支出 29735 万元，加上解旗财政支出 11226 万元，支出共计 40961 万元。收支相抵，年终结余结转 5228 万元，按规定结转下年继续使用。

政府性基金收入完成 13422 万元，加上上年结余 2120 万元，收入共计 15542 万元；政府性基金支出完成 9137 万元，加上解旗财政支出 1253 万元，支出共计 10390 万元。收支相抵，年终结余 5152 万元，按规定结转下年继续使用。

二、2022 年预算执行效果和落实旗人大决议情况

面对疫情及复杂多变的经济形势，财政部门认真落实旗十八届人大一次会议决议及人大常委会审议意见，着力做好以下工作：

（一）坚持稳中求进，财力保障基础进一步夯实

一是积极组织收入。严格落实收入工作责任制，完善征管机制，定期调度收入进度，坚持应收尽收。构建苏木镇、街道组织收入和行业部门信息共享的工作机制，全年清欠追缴各类税费 3.2 亿元，形成全员协税互税的抓收入格局。同时，加强对经济走势和重点税源的分析研判，特别是做好重点行业、重点企业的常态化税收监控工作，确保重点领域对全旗财政收入增收作出贡献。**二是**涵养培植税源。全面落实减税降费政策，不断减轻企业负担；深化“放管服”改革，持续优化营商环境，下大力气做好招商引资工作，加快优质项目落地投产，为财政收入持续增收注入活力。**三是**强化非

税收入征管，严格执行政府非税收入“收支两条线”，坚持以票管收、以查促收，落实非税收入减免政策的同时力求非税收入量质齐升。

（二）坚持固本强基，进一步提升公共服务保障能力

全面落实稳经济一揽子措施，进一步加大统筹力度，规范支出管理，确保经济稳健运行。一是兜牢“三保”为底线，始终将保工资、保运转、保基本民生作为首要任务，按月动态监控，将库款保障水平、债务风险防控和暂付款规模纳入重点监控范围，切实保障财政平稳运行。二是存量资金“加动力”，有效盘活各类存量资金，统筹用于全旗民生和重点领域支出。三是惠农补贴资金“强民生”，全面落实各项惠农惠民政策，通过“一卡通”累计发放财政惠农补贴资金75000万元，涉及8个领域53类63项，累计发放100.6万人次。

（三）坚持民生优先，保障社会大局和谐稳定

坚持保基本、兜底线，健全完善财政投入民生稳定增长机制，2022年财政用于民生支出56.1亿元，增长18%。一是完善社会保障体系，落实民生兜底政策，发放财政困难群众救助补助资金5545万元，用于提升城市和农村牧区特困人员基本生活供养标准、临时救助等支出，城乡低保标准分别提高到每人每月900元和650元，发放各类救助资金1亿多元，最大限度保障困难群体基本需求。二是促进教育优先发展，全年投入资金3亿多元，大力实施教育基础设施新建、改扩建项目，较

好地促进了教育均衡发展；积极兑付学校的公用经费，有力地保障了全旗各中小学、幼儿园的正常运转；及时发放各类学生助学金、两免资金和免教辅用书经费，较好地落实了国家、自治区和市级有关助学政策；新招聘教师 330 名，极大地充实了教师队伍。三是**以“战疫”为重点**，投入资金 1.2 亿元，主要用于方舱医院建设、全员核酸检测、采购防疫物资、集中隔离点经费等方面，保障全旗疫情防控工作有序开展。四是**保障 2022 年民生实项目**，累计拨付 6600 多万元用于民生实项目，用心用情用力办好让群众有感的事情，努力增进民生福祉。

（四）坚持风险防控，政府债务风险进一步降低

一是**加强债务管理工作**，在全旗整体化债方案的基础上，制定印发了《2022 年地方政府隐性债务化解资金筹措方案》等推动 2022 年债务化解工作；由财政局成立债务化解推进小组，建立了一人一债的工作机制，协助债务部门将债务存在的分歧尽快解决并协调债权人化解。增强了政府规避和化解债务风险的能力、规范了政府融资行为、加强了政府性债务管理。二是**强化债务风险评估工作**，及时做好政府性债务风险评估和预警工作，及时实施风险评估和预警，做到风险早发现、早报告、早处置，定期排查和评估政府性债务风险情况并做出预警，风险评估和预警结果及时通报有关部门和旗政府。三是**按期完成政府债务化解工作**，充分运用厚植财源、工程审计、清缴欠税等化解措施，按期完成年度化解目标。2022 年，全旗化解政府

隐性债务 11.2 亿元，完成年度化解目标的 138%，在 6 月份我旗已实现无分歧工程类债务清零。

（五）坚持改革创新，财政管理效能显著提升

一是不断深化“放管服”改革。推进“互联网+政府采购”，全面实现政府采购一张网管理。实现从采购预算到采购资金支付的全流程电子化、全业务闭环管理、上下级政府采购信息系统的一体化，全过程网上留痕；真正为各方主体提供“零接触”“零跑腿”服务，节约供应商参与投标成本。全年政府采购预算金额为 9.7 亿元，实际采购金额为 9.2 亿元，资金节约率为 5.1%。二是全面开展财政电子票据和非税收入收缴电子化改革，实现财政票据开具、管理、传输、查询、存储和社会化应用等全流程无纸化电子控制，全年累计向各用票单位发放一般缴款书、资金往来收据、捐赠票据、医疗收费票据共计 188.7 万份。三是全面实现国库支付电子化。预算单位可“足不出户”在本单位办理财政国库支付转账等业务，有效突破了资金支付的时间、空间和地域限制，打通了改革之路的最后“一公里”。四是深化预算绩效管理改革，完成了 2022 年 20 个新增债券资金项目的事前绩效评估工作。通过预算绩效管理一体化系统，对项目支出绩效目标实现程度和预算执行完成进度实行“双监控”，督促预算部门（单位）完成了 4273 个项目的绩效自行监控。委托三方完成 2021 年 15 个社会关注高的民生项目重点绩效评价和 17 个部门（单位）整体支出绩效评价。

2022年财政工作取得了一些新成绩和新亮点，但全旗财政工作仍面临着一些新困难和新挑战。主要表现在：一是经济下行压力和我旗经济结构现状影响，收入稳定增长的不确定性因素较多；二是收支矛盾仍然突出，特别是政府债务刚性兑付增强，资金调度愈显困难；三是财政资金使用效益有待提高，需要进一步强化绩效管理，提升资源配置水平。对此，我们既正视困难，又坚定信心，将采取积极有力措施加以解决。