市九届人大常委会

第11次会议材料之三-1

**关于开原市2022年本级决算(草案)的报告**

开原市人民政府

主任、各位副主任、各位委员：

根据《预算法》的相关规定，受市人民政府委托，我向本次常委会报告开原市2022年本级决算收支情况，请予审议。

一、2022年全市财政决算情况

（一）全市一般公共预算决算

全市一般公共预算完成情况: 2022年全市一般公共预算收入完成50508万元，完成预算60000万元的84%。一般公共预算支出完成262844万元，完成调后预算517976万元的51%。

全市一般公共预算收支平衡情况：2022年全市资金来源总计601166万元，其中：一般公共预算收入50508万元，上级补助收入272700万元，上年结转215690万元，调入资金9295万元，债务转贷收入52973万元。资金运用总计601166万元，其中：一般公共预算支出262844万元，上解上级支出28916万元，债务还本支出52973万元，结转下年支出255132万元。收支相抵，当年收支平衡。

（二）政府性基金决算

2022年全市政府性基金收入总计30674万元，其中：政府性基金收入8941万元，上级补助收入3615万元，上年结转10189万元，调入资金1301万元，债务转贷收入6628万元。全市政府性基金支出总计30674万元，其中：政府性基金支出12658万元，上解支出57万元，债务还本支出6628万元，结转下年支出11331万元。收支相抵，当年收支平衡。

（三）国有资本经营决算

国有资本经营收入总计7868万元，其中：国有资本经营收入6400万元，上级补助收入40万元，上年结转1428万元。国有资本经营支出总计7868万元，其中：国有资本经营支出33万元，调出资金6400万元，结转下年1435万元。收支相抵，当年收支平衡。

（四）社会保险基金决算

全市社会保险基金收入47012万元，社会保险基金支出61442万元，本年收支结余-14430万元。

二、市本级一般公共预算收支情况

市本级一般公共预算收支平衡情况：2022年市本级资金来源总计610152万元，其中：一般公共预算收入33514万元，上级补助收入272700万元，上年结转215690万元，调入资金9295万元，下级上解收入25980万元，债务转贷收入52973万元。资金运用总计610152万元，其中：一般公共预算支出244444万元，上解上级支出28916万元，补助下级支出27386万元，调出资金1301万元，债务还本支出52973万元，结转下年支出255132万元。收支相抵，当年收支平衡。

1.市本级一般公共预算收入完成情况：2022年市本级一般公共预算收入完成33514万元，完成预算43100万元的77.8%。其中:税收收入完成22267万元，非税收入完成11247万元，收入未完成年初预算的主要原因是转让土地占补平衡指标收入比上年减少7321万元，增值税留抵退税2208万元。

2.市本级一般公共预算支出完成情况：2022年市本级一般公共预算支出完成244444万元，完成调后预算的48.9%。主要支出项目执行情况如下：

一是集聚财力保障民生，确保困难群众各项待遇的落实，全年社会保障和就业支出61939万元。其中：确保困难群众基本生活支出5701万元；推进残疾人、社会救助等事业发展支出7417万元；财政对城乡居民养老保险补助支出9755万元；财政对企业职工基本养老保险基金的补助支出4821万元，抚恤及退役安置等支出4550万元，落实就业政策方面支出1237万元。

二是农林水支出42486万元。其中：支持农田建设和水利工程建设支出5583万元；落实强农惠农政策，发放耕地地力保护、目标价格、退耕（林）还河、林业专项补助等各类涉农补贴资金23765万元；巩固脱贫衔接乡村振兴支出3463万元；改善农村人居环境，推进乡村道路建设，建设美丽乡村示范村支出6698万元；扶持村级集体经济发展支出520万元。

三是教育支出42299万元。其中：强化教育经费保障，义务教育公用经费拨付1182万元，推进薄弱学校改造、校舍安全保障长效机制支出727万元，资助贫困学生和完善扶困助学体系支出419万元。

四是卫生健康支出17147万元。为全市公共卫生事业提供补助资金4049万元；为推进公立医院改革和基层医疗卫生机构改革等提供补助资金1008万元；为推动国家对计划生育家庭的民生工程，提高农村独生子女家庭和双女户家庭生活质量及失独家庭和独生子女伤残家庭等提供补助资金1605万元。

五是其他方面支出情况：一般公共服务支出18192万元，公共安全支出9561万元，节能环保支出3106万元，文化体育与传媒支出1388万元。

三、2022年政府债务情况

经上级批准，我市债务限额为636163万元。2022年末我市政府债务余额636052万元，其中：一般债务414973万元，专项债务221079万元。本年地方政府债务转贷收入59601万元，其中：一般债务52973万元，专项债务6628万元；本年地方政府债务还本支出59601万元，其中：一般债务52973万元，专项债务6628万元。

四、“三公”经费支出情况

全年“三公”经费支出913万元，同比增加59万元。其中：因公出国（境）费用0万元，与上年持平；公务用车购置及运行维护费912万元，比上年增加127万元；公务接待费1万元，比上年减少68万元。

五、2022年落实市人代会决议情况及预算执行情况

2022年面对诸多困难和问题，按照市人大有关决议要求和批准的预算，我市千方百计筹措资金，努力夯实财政收入，基本兜牢了“三保”底线，财政运行基本平稳。

一是加强财源建设。努力克服新冠疫情及落实减税降费政策导致收入减少的困难，财政同税务部门加强沟通协调，分析我市的实际情况，研究增收办法。加大清理欠税力度，加强非税收入管理，确保应收尽收。积极向上争取资金，缓解财政运行压力，全年争取财力性补助14.6亿元，同比增加1.1亿元，增长8%。二是加强预算执行，兜牢基本民生保障。坚决落实过紧日子要求，进一步压减一般性支出，厉行节约办一切事业，确保“三公经费”只减不增；优先保障“三保”支出，全力保障市委市政府确定的民生、安全及经济发展等重大事项。全年基本民生支出6亿元,占一般公共预算支出的23%。三是防范化解政府债务风险，争取债券转贷资金偿还到期的债务。四是大力支持乡村振兴，做好农村主街道硬化、垃圾污水处理、村容村貌提升等。五是加大污染防治和脱贫力度。节能环保支出0.3亿元，全年拨付扶贫资金0.3亿元，其中本级配套0.1亿元。六是提升财政综合管理水平。预算一体化上线后财政支出更加公开、透明、规范。绩效考核要求更加严格，进一步深化绩效预算改革。

六、2022年财政决算存在的主要问题

总的来看，2022年财政运行基本平稳，但仍然存在一些不容忽视的问题。

（一）财政收支矛盾突出，财力缺口只增不减

面对经济下行，减税降费造成的减收和“三保”等刚性支出有增无减相互交织的影响，财政收支矛盾越发突出，财政运行举步维艰，财力缺口只增不减。我市每年必保刚性支出（债务付息、机关养老缺口、企业养老上解、城乡居民医保本级补助、职业年金补缴）等额度大，导致每年有近5亿元左右的财力缺口。

 (二) 政府债务规模大，加剧财政支付风险

经债务部门统计，2022年底我市政府债务 63.61亿元，当前我市为政府债务风险为黄色预警地区，2022年债券付息支出2.2亿元。

（三）机关养老保险缺口逐年加大，财政负担沉重

近几年，机关事业养老保险基金收不抵支现象越来越突出， 2022年收支缺口为2.29亿元，全部需要本级财力补助，才能保障按时足额发放。

（四）历史遗留问题多，进一步加重财政负担

解决以前年度拖欠专项资金，城市开发遗留问题、国企改革遗留问题耗费大量财力。

主任、各位副主任、各位委员：

2022年我们克服新冠疫情的影响，为开原市各项事业发展、社会稳定提供了资金保障，完成了各项财政工作。今后，相信在开原市委的正确领导下，在人大常委会的监督指导下，我们有信心、有决心战胜一切困难，进一步振奋精神、提振士气，做大做强主导产业，全力化解金融风险，坚决守住“隐性债务不新增、‘三保’资金不断链、重大风险事件不发生”三条底线。

以上报告，请予审议。

2023年6月29日