

# 关于秭归县 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案的报告

(2023 年 2 月 2 日在秭归县第十九届人民代表大会第三次会议上)

秭归县财政局

各位代表：

受县人民政府委托，现向大会报告 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案，请予审议，并请县政协委员和其他列席人员提出意见。

## 一、2022 年预算执行情况

2022 年，面对组合式减税降费、新冠肺炎疫情对经济运行的冲击和艰巨繁重的保障任务，在县委的坚强领导下，在县人大、县政协的监督支持下，全县财政工作坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，严格执行县十九届人大二次会议批准的预算，聚焦高质量财政建设要求，做好“六稳”工作，落实“六保”任务，兜牢“三保”支出，防范化解政府债务风险，预算执行情况总体良好。

### (一) 一般公共预算执行情况

地方一般公共预算收入 61144 万元，完成预算数的 87.35%，同比增长 3.58%，其中：税收收入完成 41285 万元，非税收入完成 19859 万元，税收占比 67.52%。2022 年受宏观经济环境影响，经济发展面临需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，加之实

施了组合式减税降费政策，面对新冠疫情的反复冲击，组织财政收入面临不少困难，财政收入增长放缓，导致未能完成预算目标。

地方一般公共预算支出 366438 万元，完成调整预算数的 108.86%，高于调整预算数主要原因是省厅下达专款专项增加导致支出增加。主要项目完成情况为：一般公共服务支出 42233 万元，完成调整预算数的 106.16%；国防支出 111 万元，完成调整预算数的 100%；公共安全支出 13176 万元，完成调整预算数的 107.81%；教育支出 60537 万元，完成调整预算数的 103.95%；科学技术支出 5284 万元，完成调整预算数的 107.35%；文化旅游体育与传媒支出 7305 万元，完成调整预算数的 104.40%；社会保障和就业支出 59539 万元，完成调整预算数的 106.24%；卫生健康支出 25893 万元，完成调整预算数的 116.03%；节能环保支出 5901 万元，完成调整预算数的 106.81%；城乡社区支出 9938 万元，完成调整预算数的 101.96%；农林水支出 73054 万元，完成调整预算数的 115.56%；交通运输支出 37391 万元，完成调整预算数的 107.76%；资源勘探工业信息等支出 4908 万元，完成调整预算数的 177.57%；商业服务业等支出 1291 万元，完成调整预算数的 102.22%；自然资源海洋气象等支出 3344 万元，完成调整预算数的 106.87%；住房保障支出 3924 万元，完成调整预算数的 115.89%；粮油物资储备支出 1102 万元，完成调整预算数的 103.57%；灾害防治及应急管理支出 4506 万元，完成调整预算数的 107.54%；债务付息支出 6970 万元，完成调整预算

数的 100.01%；债务发行费用支出 31 万元，完成调整预算数的 100%。

平衡情况。一般公共预算收入总量 438373 万元，其中：地方一般公共预算收入 61144 万元；上级补助收入 262964 万元，其中返还性收入 15471 万元、一般性转移支付收入 220046 万元、专项转移支付收入 27447 万元；上年结转收入 45653 万元；调入资金 31895 万元；动用预算稳定调节基金 5510 万元；一般债券转贷收入 31207 万元。一般公共预算支出总量 394825 万元，其中：地方一般公共预算支出 366438 万元；一般债券还本支出 14506 万元；上解支出 13881 万元。收支相抵，结转下年 43548 万元，主要是 2022 年未支出的专款专项资金结转到 2023 年支出。

## （二）政府性基金预算执行情况

本级政府性基金预算收入 35271 万元，完成预算数的 46.63%，未完成预算目标主要原因是原计划的国有土地出让金相关项目收入未缴纳，涉及国贸大厦拆迁工作未启动、金缸城相关地块未开发。分收入项目完成情况为：国有土地使用权出让收入 28362 万元，完成调整预算数的 47.10%；城市基础设施配套费收入 403 万元，完成调整预算数的 57.57%；污水处理费收入 764 万元，完成调整预算数的 109.14%；车辆通行费 1304 万元，完成调整预算数的 86.93%；专项债券对应项目专项收入 4438 万元，完成调整预算数的 56.64%。

本级政府性基金预算支出 172472 万元，完成调整预算数的

94.46%。其中：文化旅游体育与传媒支出 33 万元，较调整预算数增加 33 万元；社会保障和就业支出 766 万元，完成调整预算数的 10.64%，完成数偏低主要原因是项目实施进度缓慢；城乡社区支出 19313 万元，完成调整预算数的 42.38%，完成数偏低主要原因是本级国有土地出让收入减少导致支出减少；农林水支出 71590 万元，完成调整预算数的 134.83%，主要原因是调整后省厅下拨基金专款支出增加；交通运输支出 1304 万元，完成调整预算数的 86.93%；其它支出 70238 万元，完成调整预算数的 104.65%，主要是新增政府专项债券资金；债务付息支出 9126 万元，完成调整预算数的 112.65%，主要是支付当年新增十年期以上债券利息；债务发行费用支出 102 万元，较调整预算数增加 102 万元。

平衡情况。政府性基金预算收入总量 245182 万元，其中：本级基金收入 35271 万元；上年结转收入 23628 万元；专项债券转贷收入 100181 万元；专项转移支付收入 81102 万元；调入资金 5000 万元，主要是国有公司缴纳的专项债券项目到期后的应还本金。政府性基金预算支出总量 230224 万元，其中：本级基金支出 172472 万元；专项债券还本支出 54952 万元；调出资金 2800 万元。收支相抵，结转下年 14958 万元，主要是 2022 年未支出的专款专项资金结转至 2023 年支出。

### （三）社会保险基金预算执行情况

2021 年起企业职工基本养老保险基金划归省级统筹，城乡

居民基本医疗保险基金和工伤保险基金划归市级统筹。上述基金收支纳入上级统一编制，本级预算将不再报告。

2022 年社会保险基金预算收入总量 118289 万元，完成调整预算数的 112.52%。其中：历年滚存结余收入 41514 万元，当年收入 76775 万元，完成调整预算数的 120.69%。主要收入项目：城乡居民基本养老保险基金收入 14201 万元，完成调整预算数的 93.69%；职工基本医疗保险基金收入 15463 万元，完成调整预算数的 109.88%；失业保险基金收入 2199 万元，完成调整预算数的 150.20%，主要是省级拨付的失业保险调剂金增加；机关事业单位基本养老保险基金收入 44912 万元，完成调整预算数的 136.44%，增长主要原因：一是机关事业单位养老保险缴费基数上调，增加缴费收入；二是财政部门对机关事业单位基本养老保险基金的补助收入增加。

社会保险基金预算支出总量 58088 万元，完成调整预算数的 100.78%。主要支出项目：城乡居民基本养老保险基金支出 11603 万元，完成调整预算数的 97.37%；职工基本医疗保险基金支出 10864 万元，完成调整预算数的 96.87%；失业保险基金支出 1341 万元，完成调整预算数的 84.18%；机关事业单位基本养老保险基金支出 34280 万元，完成调整预算数的 104.14%。

收支相抵，结转下年 60201 万元。

#### （四）国有资本经营预算执行情况

本级国有资本经营预算收入 784 万元，完成调整预算数的

99.12%，其中：利润收入 553 万元，完成调整预算数的 100%；股利、股息收入 231 万元，完成调整预算数的 97.06%。

本级国有资本经营预算支出 582 万元，完成调整预算数的 99.15%，其中：解决历史遗留问题及改革成本支出 29 万元，完成调整预算数的 85.29%；国有企业资本金注入 478 万元，完成调整预算数的 100%；其他国有资本经营预算支出 75 万元，完成调整预算数的 100%。

平衡情况。国有资本经营预算收入总量 818 万元，其中：本级收入 784 万元；专项转移支付收入 12 万元；上年结转收入 22 万元。国有资本经营预算支出总量 813 万元，其中：本级支出 582 万元；调出资金 231 万元。收支相抵，结转下年 5 万元。

需要说明的是：上述数据是根据预算执行情况初步汇总的，在完成财政决算编制和省财政结算批复后还会有所变化，届时再报请县人大常委会审议批准。

#### （五）地方政府性债务情况

2022 年债务限额为 540767 万元，其中一般债务限额为 246764 万元，专项债务限额为 294003 万元。2022 年债务余额为 490372 万元，其中一般余额 216938 万元，专项余额为 273434 万元。

根据预算法对政府债务实行限额管理的规定，2022 年债务余额没有超出当年的债务限额，全县综合债务率为绿色等级，政府债务风险安全可控。

## 二、2022 年落实县人大决议及财政重点工作完成情况

2022 年财政工作坚决落实县十九届人大二次会议决议，坚持“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的工作要求，踔厉奋发，勇毅前行，在努力实现“三个倍增”、打造“五个高地”，加速推进“四县四区”建设新征程中展现新担当，贡献新作为。

### （一）狠抓财政收入，在增强财政保障能力上取得新提升。

一是持续推进财源建设。印发《秭归县建安项目税收控管工作方案（试行）》，紧盯重点项目建设，完善协税护税措施，着力培植涵养税源。二是坚持依法组织收入。不断强化税收征管，动态监控重点行业、重点企业纳税情况，促进应收尽收。加强非税收入管理，严格执行目录清单“一张网”，收费合法依规。三是大力盘活存量资金。清理盘活超过两年未使用存量资金 6076 万元，从政府性基金预算调入一般公共预算 2800 万元，支持重点项目建设，存量资金规模不断缩小，统筹资金的力度不断加强。四是奋力向上争取各类资金。经初步结算，2022 年争取转移支付资金 475466 万元，争取总量位居全市前列。争取新增专项债券 66000 万元，同比增长 84.35%，创下发行政府债券以来最好成绩，财政保障重点项目建设的能力进一步增强。

### （二）坚持精准发力，在服务经济稳定发展上力争新突破。

一是减税降费政策进一步落实。全年完成增值税留抵退税 13800 万元，增值税留抵退税省级调库 5020 万元，确保减税降费政策全面执行到位。二是助企纾困措施进一步精细。2022 年

拨付财政贴息资金 8699 万元，兑现工业技术改造资金 463 万元、招商引资政策兑现 2018 万元，筹集 5500 万元建立中小企业应急周转资金，累计帮助 12 家企业过桥还贷 11700 万元。兑现建筑业高质量发展奖励资金 1103 万元，为建筑企业注入一针强有力的助推剂。不折不扣落实房租减免政策，为全县 483 户承租国有资产经营用房的服务业小微企业和个体工商户减免房租 328 万元，县域发展更添底气。三是营商环境优化进一步升级。全县政府采购项目 257 个，采购金额达 64800 万元，连续 3 年实现政府采购“零处罚”、“零投诉”。

### （三）持续加大投入，在扎实办好民生实事上做出新成绩。

一是聚焦兜底帮扶保民生。2022 年民生支出达 287441 万元，占一般公共预算支出的 78.44%，支出占比连续多年保持在 75% 以上，扎扎实实兜牢了“保基本民生”的底线。全年支出困难群众救助资金 10900 万元，残疾人生活补贴 397 万元、护理补贴 742 万元，对 200 户困难残疾人家庭实施无障碍改造，进一步改善残疾人生活质量。坚决压实全县疫情防控后勤保障，千方百计筹措资金，全年疫情防控支出 3000 万元以上，忠诚践行了以人民为中心的发展思想。二是聚焦教育教学提质量。落实国家政策性教育资助 672 万元、农村义务教育学校学生营养改善资金 465 万元。筹集资金 301 万元建立“清凉教室”313 间，为广大师生提供了一个清凉舒适的教学环境。三是聚焦就业创业优服务。全年支出创业培训补贴 149 万元、一次性求职创业补贴 25 万元、



省级返乡创业示范项目补贴资金 20 万元，积极支持“零工驿站”建设，开发公益性岗位 704 个兑现补贴 588 万元，2022 年发行新增创业担保贷款 66600 万元，有效缓解全县就业创业压力。

#### （四）发挥财政职能，在全面推进城乡发展上展现新作为。

一是强化基建投入描绘新面貌。2022 年共投入公路建设、公路养护资金达 24300 万元，全县路网建设进一步完善。争取基建投资项目资金 11812 万元，用于天然气管网、老旧小区改造、农田水利建设等城乡基础设施领域。二是全面推进乡村振兴展现新气象。统筹整合资金 54200 万元用于补齐脱贫成果巩固短板、强化乡村振兴发展弱项。发放耕地地力保护补贴 4259 万元，兑现特色农业产业发展奖补资金 630 万元，有效助力专业合作社和家庭农场发展。三是坚持文旅融合造就新态势。全年安排 500 万元旅游专项用于全域旅游创建、旅游形象推广、旅游发展奖励。安排 312 万元用于国家非物质文化遗产保护和“三馆一站”免费开放，公共文化服务体系建设和得到强力保障。安排 2022 年屈原故里端午文化节系列活动经费 992 万元，安排 330 万元支持中国龙舟争霸赛、省十六运会龙舟赛举行，为把秭归打造成屈原文化“一标三地”核心区提供坚强支持。四是全力做好自然灾害救灾资金保障工作。拨付抗旱救灾救助资金 696 万元、“9.11”大风冰雹灾后恢复资金 230 万元。

#### （五）树牢底线思维，在防范化解运行风险上构筑新防线。

一是兜牢兜实“三保”底线。坚持“三保”支出在财政支出

中的优先位置，建立“三保”保障清单制度，实行定期报告、重点关注，做到基本民生优先保障，人员工资按时发放，运转经费按需拨付。二是防范债务风险红线。严格落实各项政府债务管理制度，依托“穿透式监测系统”，建立政府性债务管理台账，对全县各类债务实行全口径管理和动态监测，全年按时足额偿还政府性债务本息 85687 万元。三是强化财政资金管理。加强财政库款运行动态监控及预算执行分析，确保财政库款保障水平在合理区间，有效防范财政运行风险。

#### （六）强化改革创新，在提高财政管理效能上迈出新步伐。

一是实施新一轮乡镇财政管理体制改革的。通过一系列激励性转移支付措施鼓励乡镇培植涵养财源，充分调动乡镇跑项争资积极性。二是全面推进预算绩效管理。组织开展专项资金绩效评价和部门预算管理整体绩效评价工作，不断提高财政资金使用效益。2022 年纳入县级财政再评价的重点项目支出和部门整体支出金额达 10170 万元，建立了乡镇预算绩效指标标准体系。三是政府采购创新创优。创新推出“4+4”模式，独家定制 8 条创新措施。2022 年湖北省财政厅明确秭归县为全省 3 个地区之一的优化政府采购营商环境创新创优试点地区。四是国企发展阔步前行。建立完善现代企业制度，企业党组织、董事会架构、法人治理结构进一步完善。持续优化调整国有资本结构，国有企业战略性重组和专业化整合稳步推进，企业实力进一步增强。健全市场化经营机制，推行全员绩效考核、企业经理层人员任期制和契约

化管理、管理人员竞争上岗，企业经营活力进一步提升。形成稳定国资监管大格局，制定权责清单、授权放权清单和企业投资监督管理办法，加大责任追究制度执行力度，国资监管体系进一步完善。

各位代表，虽然一年来工作取得了一定成绩，但仍存在一些困难和问题，主要表现在：一是我县经济体量较小，支撑财政的骨干税源数量少，加之面临着前所未有的经济下行压力，财政增收难度大。二是教育、卫生健康、社会保障和就业等民生政策与助力乡村振兴、落实稳住经济一揽子政策措施等刚性支出叠加，收支矛盾异常突出，预算平衡压力大。三是政府债券已经进入偿债高峰期，到期应偿还债务本息压力大。

### **三、2023 年预算草案**

#### **（一）指导思想**

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精神，坚决落实中央、省、市重大决策部署，聚焦县委、县政府重点工作，强化国有资金资产资源统筹力度，加大向上争取力度，切实增强财政保障能力。坚持政府过“紧日子”思想，勤俭节约办一切事业，优化支出结构保“三保”。依托预算管理一体化系统建设，全面实施预算绩效管理，以信息化推进预算管理规范化。坚持吃饭与建设并重思想，努力压减单位运行成本，腾出更多财力支持重点项目建设，为新时代秭归县高质量发展提供坚强的财政支撑。

## （二）编制原则

1. 厉行节约，突出重点。坚持量入为出原则，深化零基预算改革，健全完善能增能减、有保有压的预算分配机制，合理安排支出预算规模。坚持“保基本民生、保工资、保运转”支出在财政支出中的优先顺序，坚决兜住“三保”底线。严控一般性支出，新增项目资金原则上不得用于非刚性、非重点、非急需支出。

2. 科学精准，注重持续。预算编制要保持与国民经济和社会发展规划相一致，与集中财力办大事财政政策体系相衔接，与单位履行行政职能及事业发展计划相协调，与县本级财力相适应，更加注重政策精准、可持续。

3. 强化执行，提升绩效。严格执行人大批准通过的预算，严格预算追加，增强预算刚性。强化部门主体责任，盘活财政存量资金，加大财政资金资源统筹力度，加快预算执行进度。深化预算绩效管理改革，打造标准化绩效指标体系，健全全过程预算绩效管理运行机制。

4. 数字赋能，协同高效。按照数字化改革的总体要求，以财政部对预算管理一体化数据质量考核为抓手，加快推动预算项目全生命周期管理，促进部门预算编制、预算指标管理规范化，进一步推进绩效目标、绩效指标编制科学化精细化，切实提升预算管理水平和。

## （三）预算草案

## 1. 一般公共预算草案

地方一般公共预算收入目标为 70000 万元，与上年计划数持平，其中：税收收入 53000 万元，非税收入 17000 万元，税收占比 75.71%。

地方一般公共预算支出 319435 万元，同比增加 5346 万元，同比增长 1.70%。主要科目预算安排情况：一般公共服务支出 49715 万元，同比下降 21.52%，主要是落实过“紧日子”要求，大力压减一般性支出；国防支出 100 万元，同比下降 9.91%；公共安全支出 12442 万元，同比增长 25.03%；教育支出 65562 万元，同比增长 25.20%；科学技术支出 4680 万元，同比增长 87.80%，主要是 2022 年尚未支出的科技专款结转到 2023 年支出；文化旅游体育与传媒支出 5286 万元，同比增长 30.81%；社会保障和就业支出 44793 万元，同比增长 7.42%；卫生健康支出 18269 万元，同比下降 61.03%，主要原因：一是财政补助的医疗保险基金上划到市级统筹，导致本级收入减少，造成本级支出减少；二是随着疫情防控政策调整，疫情防控专项压减支出；节能环保支出 6308 万元，同比增加 95.42%，主要是结转的专项支出；城乡社区支出 9298 万元，同比增长 38.69%；农林水支出 60511 万元，同比增长 33.26%，主要是结转的专款支出；交通运输支出 18115 万元，同比增长 8.67%；资源勘探工业信息等支出 620 万元，同比下降 50.12%；商业服务业等支出 432 万元，同比下降 38.98%；自然资源海洋气象等支出 3824 万元，同比增长 57.11%；住房保

障支出 6739 万元，同比增长 66.52%，主要是省财政厅住房保障结转的专项支出；粮油物资储备支出 361 万元，同比增长 74.40%，主要是提前下达产粮油大县专项资金；灾害防治及应急管理支出 1720 万元，同比下降 25.05%；预备费 3360 万元；债务付息支出 7300 万元，同比增长 5.80%。

平衡情况。一般公共预算收入总量为 354735 万元，其中：地方一般公共预算收入 70000 万元；上级补助收入 187647 万元；上年结转收入 43548 万元；调入资金 42059 万元；一般债券转贷收入 11481 万元。一般公共预算支出总量为 354735 万元，其中：地方一般公共预算支出 319435 万元；一般债券还本支出 20939 万元；上解支出 14361 万元。收支相抵，预算平衡。

## 2. 政府性基金预算草案

本级政府性基金预算收入 40904 万元。其中：国有土地使用权出让收入 33000 万元，同比下降 45.20%；城市基础设施配套费收入 200 万元，同比下降 71.43%；污水处理费收入 780 万元，同比增长 11.43%；车辆通行费收入 1400 万元，同比下降 6.67%；专项债务对应项目专项收入 5524 万元，同比下降 29.50%。

本级政府性基金预算支出 97250 万元，按支出科目分为：文化旅游与体育传媒支出 1 万元；社会保障和就业支出 9127 万元；城乡社区支出 30132 万元；农林水支出 45511 万元；交通运输支出 1400 万元；其他支出 2037 万元，债务付息支出 9042 万元。

按支出项目分为：文化旅游与体育传媒支出 1 万元，为补助

地方电影事业发展专项资金。社会保障和就业支出 9127 万元，为大中型水库移民后期扶持基金支出。城乡社区支出 30132 万元，分别为：安排征收办征地拆迁补偿支出 1500 万元；安排茅坪镇失地农民生活困难补助 190 万元；安排社会保险局被征地农民生活费 380 万元；安排县自然资源规划局征地拆迁补偿和土地开发支出 27082 万元；安排县住建局城市规划及城市基础设施建设 130 万元；安排市政园林建设管护中心城市防洪支出 70 万元；安排县开发区和县住建局污水处理厂运行经费 780 万元。农林水支出 45511 万元，分别为：三峡水库库区基金支出 4584 万元，三峡后续工作 40327 万元，大中型水库库区基金安排的支出 600 万元。交通运输支出 1400 万元安排县交通局用于秭归长江大桥运营支出。其他支出 2037 万元，为彩票公益金支出。债务付息支出 9042 万元用于归还省财政厅到期的专项债券利息。

平衡情况。政府性基金预算收入总量 126579 万元，其中：本级收入 40904 万元；上年结转收入 14958 万元；专项债券转贷收入 28167 万元；专项转移支付收入 42550 万元。政府性基金预算支出总量 126579 万元，其中：本级支出 97250 万元；专项债券还本支出 29329 万元。收支相抵，预算平衡。

### 3. 社会保险基金预算草案

2021 年起企业职工基本养老保险基金划归省级统筹，城乡居民基本医疗保险基金和工伤保险基金划归市级统筹。2023 年起失业保险基金划归省级统筹，职工基本医疗保险基金划归市级

统筹。上述基金收支纳入上级统一编制，本级预算将不再报告。

社会保险基金预算本年收入 51000 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金收入 16769 万元，其中一般公共预算补贴收入 11746 万元，本级社保缴费收入（包含转移性收入和利息收入）5023 万元。机关事业单位养老保险基金收入 34231 万元，其中一般公共预算补贴收入 16257 万元，本级社保缴费收入（包含转移性收入和利息收入）17974 万元。

社会保险基金预算本年支出 46758 万元，其中：城乡居民基本养老保险基金支出 12528 万元；机关事业单位养老保险基金支出 34230 万元。

平衡情况。社会保险基金预算收入总量为 111201 万元，其中：当年收入 51000 万元；历年滚存结余收入 60201 万元。支出总量为 46758 万元。收支相抵，结转下年 64443 万元。

#### 4. 国有资本经营预算草案

本级国有资本经营预算收入 420 万元，其中：利润收入 182 万元；股利、股息收入 238 万元。

本级国有资本经营预算支出 198 万元，其中：解决历史遗留及改革成本支出 16 万元，其他国有资本经营预算支出 182 万元。

平衡情况。国有资本经营预算收入总量 436 万元，其中：本级收入 420 万元；上年结转收入 5 万元；专项转移性支付收入 11 万元。国有资本经营预算支出总量 198 万元，其中：本级支出 198 万元；调出资金 238 万元。收支相抵，预算平衡。



#### 四、完成 2023 年财政预算目标的主要措施

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的关键之年，是落实“十四五”规划承前启后的关键之年，我们将坚决贯彻落实县委各项决策部署，围绕中心工作，坚持稳字当头、稳中求进，在税源培植、民生保障、向上争取和财政管理等方面发挥更大作用，在“稳”中寻找机遇，在“稳”中谋求发展，确保圆满完成工作任务。

（一）着力围绕税源培植，推动财政增收。坚持组织收入与培育税源两手抓，有效应对政策性减收影响，努力挖掘潜在税源，开发增量税源，统管存量税源，切实把经济发展的成果转化到财政增收上来。坚持招商引资与财政增收相结合，把财税贡献度作为招商引资的重要考量标准，将引得进、稳得住、可增收的企业引进来，壮大地方可用财力。鼓励乡镇培植涵养财源，加大对各乡镇新一轮财政体制实施的指导和考核，建立正向激励的奖励机制，充分调动乡镇发展经济和培植财源的积极性，促进县乡财政高质量发展。推进财政收入规模合理增长、质量稳步提升，实现经济发展和财政增收互相促进、互相支撑的良性循环。

（二）着力增进民生福祉，共享发展成果。充分发挥财政资金在幸福生活与美好环境共同缔造中的引领和撬动作用，实现巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，助力乡村振兴战略纵深推进。保持财政对养老、教育、医疗等民生领域的支出强度，不断完善社会保障体系，提升医疗卫生保障能力，让人民共享发

展成果。

（三）着力加大向上争取，缓解收支矛盾。把争取上级资金作为重中之重来抓，进一步树立争取意识，制定向上争取相应的激励性配套政策，营造全员抓争取的良好氛围。加强部门联合、上下联动、感情联系，健全全员上阵、专班研究、定期争取的工作机制，确保争取资金有新的突破。对照国家支持的投入领域，捕捉上级扶持政策，结合秭归发展实际，找准支持方向，加强项目谋划，夯实争取基础，千万百计实现秭归争取工作利益的最大化。

（四）着力强化财政管理，防范各类风险。坚持法规治财、科学理财。重点做好财政直达资金管理，实现常态化全覆盖，不断提升财政治理服务效能，更好发挥财政资金惠企利民实效。加强政府债务管理，积极筹措、合理安排偿债资金，确保不发生债务系统性风险。强化财政内部控制制度体系建设，防范财政财务管理的业务风险和廉政风险。

各位代表，新时代财政改革与发展任务艰巨、使命光荣。让我们高举习近平新时代中国特色社会主义思想伟大旗帜，在县委的坚强领导下，在县人大和社会各界监督支持下，全面深化改革，积极开拓创新，扎实开展工作，充分发挥财政在国家治理中的基础和重要支柱作用，奋力开启秭归社会主义现代化建设跨越赶超新征程。

附件：1. 名词解释

2. 2022 年财政预算执行情况表

3. 2023 年财政预算草案计划表

## 附件 1

### 名 词 解 释

1. 全口径预算管理。指将全部政府收支纳入预算，并接受与其性质相适应的管理和监督，使政府预算做到体系完整、结构清晰、权责匹配、公开透明。其基本内容包括：一是所有政府收支应当纳入预算；二是预算体系包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算和社会保险基金预算。

2. 一般公共预算。指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

3. 政府性基金预算。指政府通过向社会征收基金、收费，以及出让土地、发行彩票等方式取得收入，专项用于支持特定基础设施建设和社会事业发展等方面的收支预算。

4. 国有资本经营预算。指国家以所有者身份依法取得国有资本经营收益，并对所得收益进行分配而发生的收支预算。

5. 社会保险基金预算。指根据国家社会保险和预算管理法律法规建立，反映各项社会保险基金收支的年度计划。

6. 预算绩效管理。预算绩效是指预算资金所达到的产出和结果。预算绩效管理是政府绩效管理的重要组成部分，是一种以支出结果为导向的预算管理模式。它强化政府预算为民服务的理念，强调预算支出的责任和效率，要求在预算编制、执行、监督的全过程中更加关注预算资金的产出和结果。推进预算绩效管

理，有利于提升预算管理水平、增强单位支出责任、提高公共服务质量、优化公共资源配置、节约公共支出成本。

7. 财政结转结余资金。财政结转资金，是指当年支出预算已执行但尚未完成，或因故未执行，下年需按原用途继续使用的财政拨款资金。财政结余资金，是指支出预算工作目标已完成，或由于受政策变化、计划调整等因素影响工作终止，当年剩余的财政拨款资金。

8. 民生支出。指财政支出中用于保障和改善民生方面的支出。包括教育、科学技术、文化旅游体育与传媒、社会保障和就业、卫生健康、节能环保、城乡社区、农林水、交通运输、商业服务业等、自然资源海洋气象等、住房保障、粮油物资储备等支出科目的总和，不包括一般公共服务、公共安全、资源勘探工业信息、金融、其他支出等支出科目。

9. 政府采购。指各级机关事业单位和团体组织，使用财政性资金购买依法制定的集中采购目录以内或采购限额标准以上的货物、工程和服务的行为。它不仅是指具体的采购过程，也是一种公共采购管理制度。

10. 财政投资评审。财政投资评审是财政职能的重要组成部分，是强化财政支出预算管理的重要环节。通过运用专业技术评审手段，对使用财政资金的基本建设项目和专项支出的必要性、可行性、合理性及资金来源等方面进行评审论证，对不合规行为

实施监督，避免财政资金支出的盲目性和随意性，从而提高财政资金使用效益。

11. 政府和社会资本合作（PPP）。即 Public—Private—Partnership 的字母缩写，是指政府和社会资本在基础设施建设及公共服务领域建立的一种长期合作关系。通常模式是由社会资本承担设计、建设、运营、维护基础设施的大部分工作，并通过“使用者付费”及必要的“政府付费”获得合理回报；政府部门负责基础设施及公共服务价格和质量监管，以保证公共利益最大化。

12. 政府购买服务。指通过发挥市场机制作用，把政府直接提供的一部分公共服务事项以及政府履职所需服务事项，按照一定的方式和程序，交由具备条件的社会力量和事业单位承担，并由政府根据合同约定向其支付费用。

13. 转移支付。以各级政府之间所存在的财政能力差异为基础，以实现各地公共服务水平的均等化为主旨，而实行的一种财政资金转移或财政平衡制度。

14. 一般性转移支付。指上级政府给予地方政府的财力补助，用于均衡地区间财力差距，包括纯财力补助和中央地方基本公共服务领域共同财政事权转移支付，地方政府可以按照相关规定统筹安排和使用。

15. 专项转移支付。指上级政府为实现特定的经济和社会发展目标无偿给予地方政府，由接受转移支付的政府按照上级政府规定的用途安排使用的预算资金。

16. 政府债务。指按预算法规定通过省政府代为发行的地方政府债券，以及 2014 年底清理甄别锁定的存量政府债务。政府债务分为一般债务和专项债务。一般债务指政府为没有收益的公益性事业发展举借的债务；专项债务指政府为有一定收益的公益性事业发展举借的债务。

17. 预算管理一体化。以统一预算管理规则为核心，以预算管理一体化系统为主要载体，将统一的管理规则嵌入信息系统，提高项目储备、预算编审、预算调整和调剂、资金支付、会计核算、决算和报告等工作的标准化、自动化水平，实现对预算管理全流程的动态反映和有效控制，保证各级预算管理规范高效。

18. 一般性支出。根据《财政部关于进一步做好 2017 年一般性支出压减工作的通知》（财预〔2017〕137 号）精神，一般性支出压减涉及的科目包括：302“商品和服务支出”（不含 30204“手续费”、30218“专用材料费”、30225“专用燃料费”、30228“工会经费”、30229“福利费”、30240“税金及附加费用”和 30299“其他商品和服务支出”）；31001“房屋建筑物购置”、31002“办公设备购置”、31013“公务用车购置”、31019“其他交通工具购置”。

19. 六稳：稳就业、稳金融、稳外贸、稳外资、稳投资、稳

预期工作。

20. 六保：保居民就业、保基本民生、保市场主体、保粮食能源安全、保产业链供应链稳定、保基层运转。

21. 三保：指基层“保基本民生、保工资、保运转”，是经费保障的重点领域，也是必须坚守的底线。

22. 减税降费政策：国家和各级地方政府部门为优化营商环境、减轻企业及个人负担而出台的税收、行政事业性收费、政府性基金和社会保险基金等相关收费的减免政策。



附件 2-01

## 2022 年一般公共预算执行情况表

单位：万元

| 收 入          |           |           |                    | 支 出              |           |           |                        |
|--------------|-----------|-----------|--------------------|------------------|-----------|-----------|------------------------|
| 项 目          | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执行<br>占调整预<br>算比 | 项 目              | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执<br>行占调<br>整预算<br>比 |
| 一、地方一般公共预算收入 | 70000     | 61144     | 87.35%             | 一、地方一般公共预算支出     | 336614    | 366438    | 108.86%                |
| （一）税收收入      | 53000     | 41285     | 77.90%             | 201. 一般公共服务支出    | 39782     | 42233     | 106.16%                |
| （二）非税收入      | 17000     | 19859     | 116.82%            | 203. 国防支出        | 111       | 111       | 100.00%                |
| 二、上级补助收入     | 246892    | 262964    | 106.51%            | 204. 公共安全支出      | 12222     | 13176     | 107.81%                |
| （一）返还性收入     | 15471     | 15471     | 100.00%            | 205. 教育支出        | 58239     | 60537     | 103.95%                |
| （二）一般性转移支付收入 | 210428    | 220046    | 104.57%            | 206. 科学技术支出      | 4922      | 5284      | 107.35%                |
| （三）专项转移支付收入  | 20993     | 27447     | 130.74%            | 207. 文化旅游体育与传媒支出 | 6997      | 7305      | 104.40%                |
| 三、上年结转收入     | 45653     | 45653     | 100.00%            | 208. 社会保障和就业支出   | 56044     | 59539     | 106.24%                |
| 四、调入资金       | 4168      | 31895     | 765.24%            | 210. 卫生健康支出      | 22315     | 25893     | 116.03%                |
| 五、动用预算稳定调节基金 | 4132      | 5510      | 133.35%            | 211. 节能环保支出      | 5525      | 5901      | 106.81%                |
| 六、一般债券转贷收入   | 31207     | 31207     | 100.00%            | 212. 城乡社区支出      | 9747      | 9938      | 101.96%                |
|              |           |           |                    | 213. 农林水支出       | 63215     | 73054     | 115.56%                |
|              |           |           |                    | 214. 交通运输支出      | 34699     | 37391     | 107.76%                |
|              |           |           |                    | 215. 资源勘探工业信息等支出 | 2764      | 4908      | 177.57%                |
|              |           |           |                    | 216. 商业服务业等支出    | 1263      | 1291      | 102.22%                |
|              |           |           |                    | 220. 自然资源海洋气象等支出 | 3129      | 3344      | 106.87%                |
|              |           |           |                    | 221. 住房保障支出      | 3386      | 3924      | 115.89%                |
|              |           |           |                    | 222. 粮油物资储备支出    | 1064      | 1102      | 103.57%                |
|              |           |           |                    | 224. 灾害防治及应急管理支出 | 4190      | 4506      | 107.54%                |
|              |           |           |                    | 227. 预备费         |           |           |                        |
|              |           |           |                    | 229. 其他支出        |           |           |                        |
|              |           |           |                    | 232. 债务付息支出      | 6969      | 6970      | 100.01%                |
|              |           |           |                    | 233. 债务发行费用支出    | 31        | 31        | 100.00%                |
|              |           |           |                    | 二、安排预算稳定调节基金     |           |           |                        |
|              |           |           |                    | 三、一般债券还本支出       | 14506     | 14506     | 100.00%                |
|              |           |           |                    | 四、上解支出           | 15546     | 13881     | 89.29%                 |
| 收入合计         | 402052    | 438373    | 109.03%            | 支出合计             | 366666    | 394825    | 107.68%                |
|              |           |           |                    | 结转下年             | 35386     | 43548     | 123.07%                |

附件 2-02

2022 年政府性基金预算执行情况表

单位：万元

| 收 入              |           |           |                        | 支 出                  |           |           |                    |
|------------------|-----------|-----------|------------------------|----------------------|-----------|-----------|--------------------|
| 项 目              | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执<br>行占调<br>整预算<br>比 | 项 目                  | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执行<br>占调整预<br>算比 |
| 一、本级收入           | 75635     | 35271     | 46.63%                 | 一、本级支出               | 182580    | 172472    | 94.46%             |
| 国有土地收益基金收入       | 4680      |           |                        | 207. 文化旅游体育与传媒<br>支出 |           | 33        |                    |
| 国有土地使用权出让收入      | 60220     | 28362     | 47.10%                 | 208. 社会保障和就业支出       | 7196      | 766       | 10.64%             |
| 城市基础设施配套费收入      | 700       | 403       | 57.57%                 | 212. 城乡社区支出          | 45568     | 19313     | 42.38%             |
| 污水处理费收入          | 700       | 764       | 109.14%                | 213. 农林水支出           | 53096     | 71590     | 134.83%            |
| 车辆通行费            | 1500      | 1304      | 86.93%                 | 214. 交通运输支出          | 1500      | 1304      | 86.93%             |
| 专项债券对应项目专项收<br>入 | 7835      | 4438      | 56.64%                 | 229. 其他支出            | 67119     | 70238     | 104.65%            |
|                  |           |           |                        | 232. 债务付息支出          | 8101      | 9126      | 112.65%            |
|                  |           |           |                        | 233. 债务发行费用支出        |           | 102       |                    |
| 二、上年结转收入         | 23628     | 23628     | 100.00%                | 二、专项债券还本支出           | 54952     | 54952     | 100.00%            |
| 三、专项债券转贷收入       | 86509     | 100181    | 115.80%                | 三、调出资金               |           | 2800      |                    |
| 四、专项转移支付收入       | 51760     | 81102     | 156.69%                |                      |           |           |                    |
| 五、调入资金           |           | 5000      |                        |                      |           |           |                    |
| 收入合计             | 237532    | 245182    | 103.22%                | 支出合计                 | 237532    | 230224    | 96.92%             |
|                  |           |           |                        | 结转下年                 |           | 14958     |                    |

附件 2-03

2022 年社会保险基金预算执行情况表

单位：万元

| 收 入              |           |           |                        | 支 出              |           |           |                        |
|------------------|-----------|-----------|------------------------|------------------|-----------|-----------|------------------------|
| 项 目              | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执<br>行占调<br>整预算<br>比 | 项 目              | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执<br>行占调<br>整预算<br>比 |
| 一、本年收入           | 63611     | 76775     | 120.69%                | 一、本年支出           | 57640     | 58088     | 100.78%                |
| 企业职工基本养老保险基金收入   |           |           |                        | 企业职工基本养老保险基金支出   |           |           |                        |
| 失业保险基金收入         | 1464      | 2199      | 150.20%                | 失业保险基金支出         | 1593      | 1341      | 84.18%                 |
| 职工基本医疗保险基金收入     | 14073     | 15463     | 109.88%                | 职工基本医疗保险基金支出     | 11215     | 10864     | 96.87%                 |
| 工伤保险基金收入         |           |           |                        | 工伤保险基金支出         |           |           |                        |
| 城乡居民基本养老保险基金收入   | 15158     | 14201     | 93.69%                 | 城乡居民基本养老保险基金支出   | 11916     | 11603     | 97.37%                 |
| 机关事业单位基本养老保险基金收入 | 32916     | 44912     | 136.44%                | 机关事业单位基本养老保险基金支出 | 32916     | 34280     | 104.14%                |
| 城乡居民基本医疗保险基金收入   |           |           |                        | 城乡居民基本医疗保险基金支出   |           |           |                        |
| 二、历年滚存结余收入       | 41514     | 41514     | 100.00%                |                  |           |           |                        |
|                  |           |           |                        |                  |           |           |                        |
| 收入合计             | 105125    | 118289    | 112.52%                | 支出合计             | 57640     | 58088     | 100.78%                |
|                  |           |           |                        | 结转下年             | 47485     | 60201     | 126.78%                |

附件 2-04

## 2022 年国有资本经营预算执行情况表

单位：万元

| 收 入              |           |           |                    | 支 出                 |           |           |                    |
|------------------|-----------|-----------|--------------------|---------------------|-----------|-----------|--------------------|
| 项 目              | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执行<br>占调整预<br>算比 | 项 目                 | 调整预<br>算数 | 预算执<br>行数 | 预算执行<br>占调整预<br>算比 |
| 一、本级收入           | 791       | 784       | 99.12%             | 一、本级支出              | 587       | 582       | 99.15%             |
| 利润收入             | 553       | 553       | 100.00%            | 解决历史遗留问题及改革<br>成本支出 | 34        | 29        | 85.29%             |
| 股利、股息收入          | 238       | 231       | 97.06%             | 国有企业资本金注入           | 478       | 478       | 100.00%            |
| 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<br>出    | 75        | 75        | 100.00%            |
| 其他国有资本经营预算<br>收入 |           |           |                    |                     |           |           |                    |
|                  |           |           |                    |                     |           |           |                    |
| 二、专项转移支付收入       | 12        | 12        | 100.00%            | 二、调出资金              | 238       | 231       | 97.06%             |
| 三、上年结转收入         | 22        | 22        | 100.00%            |                     |           |           |                    |
| 收入合计             | 825       | 818       | 99.15%             | 支出合计                | 825       | 813       | 158.79%            |
|                  |           |           |                    | 结转下年                |           | 5         |                    |

附件 3-01

2023 年一般公共预算（草案）计划表

单位：万元

| 收 入 预 算      |        | 支 出 预 算         |        |        |       |
|--------------|--------|-----------------|--------|--------|-------|
| 项 目          | 金 额    | 项 目             | 合 计    | 县本级    | 乡 镇   |
| 一、地方一般公共预算收入 | 70000  | 一、地方一般公共预算支出    | 319435 | 295296 | 24139 |
| （一）税收收入      | 53000  | 201、一般公共服务支出    | 49715  | 36758  | 12957 |
| （二）非税收入      | 17000  | 203、国防支出        | 100    | 100    |       |
| 二、上级补助收入     | 187647 | 204、公共安全支出      | 12442  | 12071  | 371   |
| （一）返还性收入     | 15471  | 205、教育支出        | 65562  | 65562  |       |
| （二）一般性转移支付收入 | 161174 | 206、科学技术支出      | 4680   | 4680   |       |
| （三）专项转移支付收入  | 11002  | 207、文化旅游体育与传媒支出 | 5286   | 5226   | 60    |
| 三、上年结转收入     | 43548  | 208、社会保障和就业支出   | 44793  | 44498  | 295   |
| 四、调入资金       | 42059  | 210、卫生健康支出      | 18269  | 18191  | 78    |
| 五、动用预算稳定调节基金 |        | 211、节能环保支出      | 6308   | 6308   |       |
| 六、一般债券转贷收入   | 11481  | 212、城乡社区支出      | 9298   | 8644   | 654   |
|              |        | 213、农林水支出       | 60511  | 51702  | 8809  |
|              |        | 214、交通运输支出      | 18115  | 18115  |       |
|              |        | 215、资源勘探工业信息等支出 | 620    | 120    | 500   |
|              |        | 216、商业服务业等支出    | 432    | 432    |       |
|              |        | 220、自然资源海洋气象等支出 | 3824   | 3824   |       |
|              |        | 221、住房保障支出      | 6739   | 6739   |       |
|              |        | 222、粮油物资储备支出    | 361    | 361    |       |
|              |        | 224、灾害防治及应急管理支出 | 1720   | 1665   | 55    |
|              |        | 227、预备费         | 3360   | 3000   | 360   |
|              |        | 229、其他支出        |        |        |       |
|              |        | 232、债务付息支出      | 7300   | 7300   |       |
|              |        | 二、一般债券还本支出      | 20939  | 20939  |       |
|              |        | 三、上解支出          | 14361  | 14361  |       |
| 收入合计         | 354735 | 支出合计            | 354735 | 330596 | 24139 |

附件 3-02

2023 年政府性基金预算（草案）计划表

单位：万元

| 收 入 预 算      |        | 支 出 预 算           |        |
|--------------|--------|-------------------|--------|
| 项 目          | 金 额    | 项 目               | 金 额    |
| 一、本级收入       | 40904  | 一、本级支出            | 97250  |
| 国有土地使用权出让收入  | 33000  | 207、文化旅游与体育传媒支出   | 1      |
| 城市基础设施配套费收入  | 200    | 国家电影事业发展专项资金安排的支出 | 1      |
| 污水处理费收入      | 780    | 208、社会保障和就业支出     | 9127   |
| 车辆通行费        | 1400   | 大中型水库移民后期扶持基金支出   | 9127   |
| 专项债券对应项目专项收入 | 5524   | 212、城乡社区支出        | 30132  |
|              |        | 国有土地使用权出让收入安排的支出  | 29152  |
|              |        | 城市基础设施配套费安排的支出    | 200    |
|              |        | 污水处理费安排的支出        | 780    |
| 二、上年结转收入     | 14958  | 213、农林水支出         | 45511  |
| 三、专项债券转贷收入   | 28167  | 三峡水库库区基金支出        | 4584   |
| 四、专项转移支付收入   | 42550  | 国家重大水利工程建设基金安排的支出 | 40327  |
|              |        | 大中型水库库区基金安排的支出    | 600    |
|              |        | 214、交通运输支出        | 1400   |
|              |        | 车辆通行费安排的支出        | 1400   |
|              |        | 229、其它支出          | 2037   |
|              |        | 彩票公益金安排的支出        | 2037   |
|              |        | 232、债务付息支出        | 9042   |
|              |        | 地方政府专项债务付息支出      | 9042   |
|              |        | 二、专项债券还本支出        | 29329  |
| 收入合计         | 126579 | 支出合计              | 126579 |

附件 3-03

2023 年社会保险基金预算（草案）计划表

单位：万元

| 收 入 预 算          |        | 支 出 预 算          |       |
|------------------|--------|------------------|-------|
| 项 目              | 金 额    | 项 目              | 金 额   |
| 一、本年收入           | 51000  | 一、本年支出           | 46758 |
| 企业职工基本养老保险基金收入   |        | 企业职工基本养老保险基金支出   |       |
| 失业保险基金收入         |        | 失业保险基金支出         |       |
| 职工基本医疗保险基金收入     |        | 职工基本医疗保险基金支出     |       |
| 工伤保险基金收入         |        | 工伤保险基金支出         |       |
| 城乡居民基本养老保险基金收入   | 16769  | 城乡居民基本养老保险基金支出   | 12528 |
| 机关事业单位基本养老保险基金收入 | 34231  | 机关事业单位基本养老保险基金支出 | 34230 |
| 城乡居民基本医疗保险基金收入   |        | 城乡居民基本医疗保险基金支出   |       |
| 二、历年滚存结余收入       | 60201  |                  |       |
|                  |        |                  |       |
| 收入合计             | 111201 | 支出合计             | 46758 |
|                  |        | 结转下年             | 64443 |

附件 3-04

2023 年国有资本经营预算（草案）计划表

单位：万元

| 收 入 预 算      |     | 支 出 预 算         |     |
|--------------|-----|-----------------|-----|
| 项 目          | 金 额 | 项 目             | 金 额 |
| 一、本级收入       | 420 | 一、本级支出          | 198 |
| 利润收入         | 182 | 解决历史遗留问题及改革成本支出 | 16  |
| 股利、股息收入      | 238 | 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    | 182 |
| 其他国有资本经营预算收入 |     |                 |     |
|              |     |                 |     |
| 二、专项转移支付收入   | 11  | 二、调出资金          | 238 |
| 三、上年结转收入     | 5   |                 |     |
|              |     |                 |     |
| 收入合计         | 436 | 支出合计            | 436 |