

区六届人大常委会

第十二次会议材料

关于 2022 年度财政决算（草案）和 2023 年上半年预算执行情况的报告

区财政局局长 苏智

2023 年 7 月 28 日

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府委托，现将株洲市荷塘区 2022 年度财政决算（草案）和 2023 年上半年预算执行情况报告如下，请予审查。

一、2022 年全区财政决算情况

（一）一般公共预算收支决算情况。一般公共预算总收入完成 70889 万元，为年计划的 88.06%，较上年同口径下降 4.10%，其中：税收收入完成 64179 万元，为年计划的 88.65%，较上年同口径下降 2.48%，占一般公共预算总收入的比重为 90.53%。地方收入完成 39734 万元，为年计划的 90.70%，较上年同口径下降 2.04%，其中：地方税收收入完成 33024 万元，为年计划的 92.5%，较上年同口径增长 1.75%，占地方收入的比重为 83.11%。全区一般公共预算支出完成 228583 万元，为年计划的 89.47%，同比增长 24.16%。

收支平衡情况：全区完成地方收入 39734 万元，加上上级财

政补助收入 115504 万元（其中：返还性收入 1806 万元，一般性转移支付 72179 万元，专项转移支付 41519 万元），债务转贷收入 11137 万元，上年结余 1296 万元，调入资金 130233 万元，减去一般公共预算支出 228583 万元，上解上级支出 33379 万元，债务还本支出 9039 万元，结转下年支出 26903 万元。

（二）政府性基金收支决算情况。政府性基金上级补助收入 73583 万元，加上债务转贷收入 63800 万元、上年结余 22043 万元、调入资金 1671 万元，减去政府性基金支出 157215 万元（其中：国有土地使用权出让相关支出 73036 万元，占政府性基金支出的比重为 46.46%）、上解上级支出 56 万元，年终结余 3826 万元。

（三）国有资本经营收支决算情况。国有资本经营预算收入完成 2581 万元，其中：产权转让收入 410 万元，其他国有资本经营预算收入 2171 万元。加上上级补助收入 304 万元、上年结余 395 万元，收入总计 3280 万元。国有资本经营预算支出完成 1054 万元，其中：国有企业资本金注入 65 万元，其他国有资本经营预算支出 989 万元。加上调出资金 1527 万元。年终结余 699 万元。

（四）社会保险基金收支决算情况。社会保险基金收入完成 12830 万元，社会保险基金支出完成 14851 万元，本年收支结余 -2021 万元，年末滚存结余 15460 万元。

（五）政府债务有关情况。2022 年我区政府性债务预算数和

决算数分别为 338259 万元、344158 万元。截至到 2022 年底，我区政府债务总规模为 344158 万元，其中：一般债务 64197 万元，专项债务 279961 万元。当年新增一般债券 2100 万元，主要用于重点保障基础设施、环境卫生、产业项目等公益性资本支出项目，债券期限分别为 3 年和 10 年，新增专项债券 63800 万元，主要用于有一定收益的公益性项目，为长株潭先进硬质新材料产业园配套项目一期 44900 万元，期限为 15 年；株洲市荷塘区主城区社会停车场建设项目 8900 万元，期限为 15 年；仙庾镇农村产业融合发展示范园基础设施建设项目 10000 万元，期限为 15 年；再融资债券 9037 万元。一般债券付息支出 2251 万元，专项债券付息支出 9186.16 万元。

二、2022 年财政预算执行效果

回顾过去一年的预算执行和财政工作，主要有以下特点：

（一）坚持“稳”字当头。一是全面落实减税降费政策。积极发挥财政资金引导作用，推动企业复工复产，支持企业技术改造，解决融资困难问题，促进企业做稳做大做强。同时，加大招商引资力度，有效盘活“三资”潜力，打造优良的营商环境，兑现各类招商引资奖补优惠政策。二是全力筹措上级资金。大力争取专项债券资金，去年入库专项债券项目 3 个，顺利通过财政部、国家发改委审批项目 5 个，成功发行专项债券资金 6.38 亿元，为经济社会发展提供了基础性资金保障。三是全速加快项目建设。

以“三高建设”为抓手，全年投入产业项目建设资金 50 亿元，切实为“两城”建设发展保驾护航。

（二）切实兜牢民生底线。一是坚持过紧日子，不断优化支出结构，把国家和省规定标准的“三保”摆在首位，兜牢保工资、保运转、保基本民生的“三保”支出底线，确保未出现“三保”保障风险。2022 年，荷塘区民生支出 202578 万元，占一般公共预算支出的比重为 88.62%。完成国家标准“三保”支出 68203 万元，为需求数的 100%。二是认真组织好直达资金预算执行，力求精准拨付，快速直达，从严监管，发挥资金使用效益，促进资金落实至企业和困难群众。2022 年共争取直达资金 24117.57 万元。

（三）债务风险总体可控。在严控新增政府债务的基础上，加强风险识别工作，对各项风险早识别、早预警、早发现、早处置，有效防范化解重大风险，未出现系统性风险，全区债务风险总体可控。按时偿还债务本息，2022 年偿还地方政府债务本息 20476.6 万元，其中：一般债券本金 9038.83 万元、一般债券利息 2251.6 万元、专项债券利息 9186.16 万元。全区全年偿还隐性债务本金 4.3 亿元。

三、2023 年 1-6 月财政预算执行情况

（一）财政预算执行基本情况

1.一般公共预算执行情况。1-6月完成一般公共预算总收入 36955 万元，为年计划的 47.88%，同比下降 1.85%；完成地方收入

20413万元，为年计划的47.57%，同比下降11.68%，其中：税收收入为17254万元，为年计划的47.50%，同比下降13.77%，税收收入占比为84.52%。

1-6月一般公共预算支出完成114889万元，同比下降24.67%。

2.政府性基金预算执行情况。1-6月政府性基金上级补助收入为2275万元，债务转贷收入11200万元，累计支出13667万元。

3.国有资本经营预算执行情况。1-6月国有资本经营本级收入为3526万元，累计支出1050万元。

4.社会保险基金预算执行情况。1-6月完成失业保险基金收入654万元，支出1219万元，期末滚存结余759万元；完成城乡居民基本养老保险基金收入690万元，支出451万元，期末滚存结余7559万元；完成机关事业单位基本养老保险基金收入6149万元，支出6225万元，期末滚存结余6740万元。

5.政府债务执行情况。截至6月底，我区地方政府性债务余额为404457万元。新增一般债券16800万元、新增专项债券43500万元，发行再融资债券18972万元。1-6月已拨付专项债券11200万元，为仙庾镇农村产业融合发展示范园基础设施建设项目。

（二）1-6月财政预算执行的特点

一是政府性基金收入不确定性大。区级政府性基金预算收入调入一般公共预算资金为34810万元，我区因财政体制原因政府性基金收入主要来源为土地出让金收入，土地出让金收入直接入

市金库后，再给予区级补助；区级国有资本经营预算收入均为产权转让收入，国有低效闲置资产历史遗留问题较多，处置周期较长，存量资产及收益不足，土地及资产出让难以保障。

二是地方收入减少。我区地方收入下降明显，主要是重点税源企业税收下降，支柱行业房地产市场尚未回暖，上半年8家重点税源房地产企业累计入库1421万元，同比下降72.13%；三一智能制造有限公司累计入库1074万元，同比下降67.77%；宏达电子股份有限公司累计入库10353万元，同比下降33.39%；因奖补政策到期，国联捷物流有限公司税收急剧下滑，累计入库823万元，同比下降56.33%。

三是区级支出压力大。一是三一及硬质合金项目支出巨大，截止6月，我区今年已向两个项目投入超过3亿元，增加我区库款压力。二是由于财政紧张，去年新冠疫情防控相关费用有许多尚未支付，其中学校核酸检测支出均要求按照属地原则区级承担，未按财政事权原则来划分，该部分资金区级财力难以承担。三是民生各类政策区级配套部分提升，然而上级补助预计降低，形成的缺口部分由区级财政兜底，支出责任增加。

四、2023 年下半年的工作措施

下一步，我们将坚决贯彻区委、区政府决策部署，严格执行区人大批准的预算，在当前困难的形势下，切实维护好经济发展和社会稳定大局，重点做好以下工作：

（一）紧盯全年目标，高质量完成年度增收任务。一是提前谋划，做到应收尽收。在全面落实国家各项减税降费政策的同时，对照年度计划按月分解增收任务，提前对对骨干企业、重点行业、主要产业税收形势的分析研判，提早应对可能出现的不确定因素，做到不漏一分一毫、应收尽收。二是加大扶持，促进财源建设。全面落实省市区财源建设相关政策，加大对企业的扶持力度及其他税费优惠政策，优化营商环境，将减税、减负、简政组团发力，降低企业制度性成本，引导和支持企业产业升级，提升实体经济创新发展对财政的贡献份额。三是深入推进三资盘活。区财政局将根据各单位、专班报送的国有资产整合相关台账资料，与相关单位充分沟通会商，报区人民政府审定后，根据可盘活资产资源清单，合法合规多渠道、多方式盘活国有资产资源，充分发挥各类国有资产资源的效益。

（二）兜牢基本底线，高质量答好民生福祉答卷。一是树立以人民为中心的发展思想。严格落实党政机关过紧日子的要求，大力压减非重点、非刚性支出，从严控制一般性支出，强化“三公”经费预算管理，努力降低行政运行成本，把更多的财政资源腾出来，用于改善基本民生和支持市场主体发展。二是坚决兜牢基本底线。始终坚持把保基本民生、保工资、保运转支出作为财政支出优先顺序，对国家出台的民生政策做到应保尽保，推动改革发展成果更多更公平惠及全区人民。

（三）防范化解风险，高质量完成年度化债任务。一是压实

责任，按时偿还到期债务。秉持“发展就是防范化解风险最有效的手段”理念，在严格执行地方政府债务防范化解方案的基础上，充分挖掘有限资源，增强发展内力，壮大财政实力，按时偿还到期债务，从根本上提升防范化解风险的能力。二是严控总量，规范项目评估论证。严禁新增隐性债务，政府投资项目必须依法合规落实资金来源后方可开工建设，严禁违规举债新上没有收益的公益性项目。

（四）坚持党建引领，高质量推动机关党建发展。一是提高政治站位，筑牢思想根基。要把坚决贯彻落实党的二十大精神和习近平总书记重要指示批示精神作为做好财政工作的根本遵循，第一时间组织传达学习，及时贯彻落实，确保“第一议题”制度落地落实。坚持重大事项报告制度，预算安排、财税政策等重要事项和重要情况，及时向区委请示报告。二是强化监督执纪，落实全面从严治党。坚持严的主基调不动摇，深刻领会党的二十大关于全面从严治党战略部署，增强全面从严治党永远在路上的政治自觉。常态化开展警示教育和廉政宣传，有针对性地实施监督检查。

主任、各位副主任、各位委员，面对国内外复杂严峻的形势、做好今年的财政工作，任务艰巨，责任重大，让我们在区委、区政府的坚强领导下，在区人大常委会的有力监督下，紧紧围绕“一区两城”建设，切实按照本次会议提出的工作任务，求真务实，创

新实践，齐心协力，努力完成全年各项财政工作目标，不断推动荷塘区经济高质量发展。

以上报告，请予审查！