漾濞县2022年县本级预算执行情况的说明

2022年是党的二十大召开之年，也是漾濞发展进程中极不寻常、极为不易的一年。面对灾后重建任重时限、新冠疫情复杂多变、经济下行压力加大、发展任务艰巨繁重、自然灾害多发频发等多重考验，在党中央、国务院和省州党委、政府的坚强领导下，县委、县政府团结带领全县干部群众，坚定不移落实疫情要防住、经济要稳住、发展要安全的要求，全面贯彻落实党中央各项决策部署和省州工作要求，推动全县经济社会发展。一年来，全县财税部门紧紧围绕县委、县政府决策部署和省、州工作要求，以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，深入学习贯彻党的十九大和十九届历次全会精神，认真贯彻落实减税降费政策，积极应对经济下行等因素影响，主动对接上级政策，全力争取上级支持，保持财政收入稳定增长，着力提升预算管理水平，坚持优先“保工资、保运转、保基本民生”，保障重点需求，加强财政监管，扎实推进稳增长、促改革、调结构、惠民生、防风险等各项工作，财政预算执行情况总体良好。

**一、全县财政收支执行情况**

**（一）一般公共决算收支情况**

2022年，一般公共预算收入完成26700万元，完成年初预算数26400万元的101.14%，同比增长9.25%。其中：税收收入完成8570万元，占一般公共预算收入的32.10%；非税收入完成18130万元，占一般公共预算收入的67.90%。上级补助收入223129万元，同比增长14.50%；地方政府一般债券转贷收入3705万元，同比下降41.74%；调入资金5334万元，同比下降25.46%；调入预算稳定调节基金收入6万元，上年结余99449万元，收入总计358323万元。全县一般公共预算支出完成251099万元，完成年初预算数125300万元的200.40%，同比增长106.39%；上解支出17194万元，同比增长345.49%；债务还本支出4115万元，同比下降30.94%；调出资金31050万元，同比增长1340.17%；增设预算稳定调节基金425万元，补充预算周转金-196万元，结转下年54636万元。支出总计358323万元。

**（二）政府性基金预算执行情况**

2022年，政府性基金收入8389万元，完成年初预算9209万元的91.10%，同比下降12.53%；上级补助收入2742万元，同比增长45.31%；上年结转2296万元，地方专项债务转贷收入55300万元，调入资金31050万元，收入总计99777万元。政府性基金支出91085万元，同比增长217.58%；上解支出322万元；调出资金5327万元，同比下降25.56%；结转下年3043万元。支出总计99777万元。

**（三）国有资本经营预算执行情况**

2022年，国有资本经营预算收入7万元，完成年初预算20万元的35.00%；上级补助收入3万元，同比下降40.00%；上年结转5万元，收入总计15万元。国有资本经营预算无支出，调出资金7万元，年终结余8万元，支出总计15万元。

**（四）社会保险基金预算执行情况**

2022年，社会保险基金收入18230万元，下降109.38万元，同比下降0.6%。社会保险基金支出14423万元，同比增长317.31万元，增长2.2%。上解上级支出5261万元，年末滚存结余29453万元，支出方总计49137万元。收支平衡。

1. **一般公共预算执行变动情况**

 （**一）、增值税**完成4024万元，比上年决算数增加2361万元，增长69.4%，主要原因一是贯彻落实中央自2022年4月起执行的大规模增值税留抵退税政策，全县增值税留抵退税793万元；二是因政策变动留抵退税省级以下调库资金返还1652万元导致税收收入增加。

 **（二）、企业所得税**完成297万元，比上年决算数减少153万元，下降34.0%，主要原因一是受经济下行和新冠疫情延宕反复等因素影响，企业经营困难；二是落实中央和省对小型微利企业所得税减免政策。

 **（三）、资源税收入**完成241万元，比上年决算数下降284万元，下降54.10%，主要原因是受疫情、产业政策调整、环保政策等多重因素影响以大钢公司为主的重点税源企业停产、减收导致税收收入大幅减少。

 **（四）、交通运输支出、自然资源海洋气象等支出、灾害防治及应急管理支出**较上年有大幅度增加，主要原因是上级大力支持漾濞6.4级地震灾后恢复重建工作，2022年下达转移支付补助资金5亿元，地震灾后恢复重建大量民房恢复重建项目今年竣工验收，公建项目施工进度较快，支付金额大，造成支出与去年同期相比增幅较大。

**三、政府性基金预算执行变动情况**

**（一）、国有土地使用权出让收入**完成8208万元，比上年决算数减少1200万元，下降13.4%。主要原因是受市场影响土地出让成交量减少。

**（二）、专项债务对应项目专项收入**完成49万元，比上年决算数增加39万元，增长390.0%，主要原因是专债项目收益增加。

**（三）、城乡社区支出**完成16553万元，比上年决算数增加14959万元，增长938.5%，主要原因是2022年专项债券资金争取力度加大，省级转贷我县专项债券项目资金55300万元，导致政府性基金预算支出大幅增加。