

关于汉阳区 2022 年财政收支决算的报告

——2023年9月26日在武汉市汉阳区第十六届人大常委会第十三次会议上

区财政局局长 王文革

主任、各位副主任、各位委员：

受区人民政府的委托，现向区人大常委会报告我区 2022 年财政收支决算情况，请予审议。

2022 年，全区面对外部环境复杂、疫情散发频发与大规模退税减税降费多重因素叠加的严峻挑战，财政部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以贯彻党的二十大精神为动力，认真落实区委区政府工作要求，严格执行区人大预算决议，全面落实疫情要防住、经济要稳住、发展要安全的要求，推动积极的财政政策靠前发力、提质增效，落实落细稳住经济一揽子政策措施，有效平衡收入增幅放缓、各项增支加大的矛盾，统筹支持疫情防控和经济社会发展，为全区经济社会平稳运行提供财力支撑。政府“三本预算”决算情况总体良好。根据预算法有关规定，以调整后的预算作为年度预算，以下简称年度预算，现将汉阳区 2022 年财政收支决算情况报告如下。

一、2022 年全区财政收支决算情况

(一) 一般公共预算收支决算情况

2022年全区一般公共预算本级收入88.48亿元（剔除增值税留抵退税额后完成103.56亿元，可比增长0.7%），完成年度预算86.58亿元的102.2%，加上上级补助收入27.81亿元，地方政府一般债务转贷收入3.57亿元，调入资金2.33亿元，动用预算稳定调节基金4.28亿元，以及上年结余结转0.99亿元，收入总量为127.46亿元。

2022年全区一般公共预算本级支出75.01亿元，完成年度预算73.02亿元的102.7%，较去年下降0.85%，加上上解市级支出46.51亿元，债务还本支出1.29亿元，安排预算稳定调节基金2.20亿元，结转下年支出2.45亿元，支出总量为127.46亿元。

2022年全区一般公共预算收支决算平衡。

1.主要收入项目决算情况

（1）地方一般公共预算收入88.48亿元，较去年下降10.9%，其中：税收收入79.39亿元，完成年度预算的100.4%，主要是因为2022年执行增值税留抵退税政策，退税规模大，税收收入下降；非税收入9.09亿元，完成年度预算的120.8%，较去年增长7.79%。

（2）上级补助收入27.81亿元。

（3）地方政府一般债务转贷收入3.57亿元。

（4）调入资金2.33亿元。分别是从政府性基金预算调入2.2亿元、从国有资本经营预算调入0.13亿元到一般公共预算统筹。

（5）动用预算稳定调节基金4.28亿元。

2.主要支出项目决算情况

（1）一般公共预算支出75.01亿元，较去年下降12.7%。全年用于教育、医疗、社会保障和就业、城乡社区事务等10项民生及公

共事业领域支出共计 52.76 亿元，占一般公共预算支出的比重为 70.3%。其中重点科目执行情况是：

教育支出 17.48 亿元，完成年度预算的 107.2%，较去年增长 0.11%。

文化旅游体育与传媒支出 0.27 亿元，完成年度预算的 109.8%，较去年下降 19.7%。下降的原因是受疫情反复影响，部分文体赛事及旅游活动不能如期开展。

社会保障和就业支出 10.8 亿元，完成年度预算的 98.3%，较去年下降 6.5%。下降的原因是上年教育系统进行养老保险补缴，本年无相关支出。

卫生健康支出 8.41 亿元，完成年度预算的 110.2%，较去年增长 46%。支出增长主要是拨付抗疫防疫资金 3.88 亿元，支持完成疫苗接种 195 万人次，核酸检测 10,318 万人次以及全区 40 多家隔离点防控保障等，全面落实常态化疫情防控保障政策。

住房保障支出 2.11 亿元，完成年度预算的 95.9%，较去年增长 15.55%。支出增长主要是上年结转的城镇保障性安居工程专项资金在本年拨付。

(2) 上解市级支出 46.51 亿元。

(3) 债务还本支出 1.29 亿元。

(4) 安排预算稳定调节基金 2.2 亿元。

(二) 政府性基金预算收支决算情况

2022 年政府性基金预算本级收入 6.33 亿元，完成年度预算的 106.4%，加上上级转移支付基金补助收入 24.94 亿元，债务转贷收

入 53.62 亿元，上年结余结转 9.50 亿元，收入总量为 94.39 亿元。

2022 年政府性基金预算本级支出 85.14 亿元，完成年度预算的 128%，加上债务还本支出 2 亿元，调出资金（调入一般公共预算）2.2 亿元，结转下年支出 5.05 亿元，支出总量为 94.39 亿元。

2022 年全区政府性基金预算收支决算平衡。

政府性基金预算支出主要情况如下：文化体育与传媒支出 0.02 亿元，主要用于支持电影事业发展；社会保障和就业支出 1 万元，用于水库移民后期扶持；城乡社区支出 34.73 亿元，主要用于江滩设施维修及维护管理、土地项目成本返还、棚改专项债券安排的支出；其他支出 46.05 亿元，主要用于福彩体彩公益金资助项目、其他自求平衡专项债券项目安排的支出；债务付息及发行费支出共 4.33 亿元。

（三）国有资本经营预算收支决算情况

2022 年国有资本经营预算本级收入 0.16 亿元，完成年度预算的 100.1%，加上上级国有资本经营补助收入 0.12 亿元，上年结余 0.30 亿元，收入总量为 0.58 亿元。

2022 年国有资本经营预算本级支出 0.24 亿元，完成年度预算的 142%，加上调出资金（调入一般公共预算）0.13 亿元，结转下年支出 0.21 亿元，支出总量为 0.58 亿元。

2022 年全区国有资本经营预算收支决算平衡。

（四）地方政府债务情况

1. 地方政府债券发行及地方债务余额情况

2022 年，我区在省财政厅下达的债务限额内新增了区本级地方

政府债务 57.19 亿元，其中：一般债务 3.57 亿元，专项债务 53.62 亿元。

截至 2022 年底，全区地方政府债务余额 182.22 亿元，其中：一般债务余额 25.62 亿元，专项债务余额 156.60 亿元，均在法定的政府债务限额以内。

另外我区还有市列区用专项债 55.71 亿元和 2020 年收到的中央财政统一发行抗疫特别国债 3.86 亿元。市列区用专项债为市列区用区还医养结合暨地铁 12 号线（汉阳段）沿线地下空间配套建设项目 36 亿元、市列区借区还汉江南岸综合治理工程项目 19.71 亿元。

2.地方政府债务还本付息情况

2022 年，我区地方政府债券还本 3.29 亿元，其中：一般债务还本 1.29 亿元，专项债务还本 2 亿元。2022 年，我区支付地方政府债券利息及手续费 5.11 亿元，其中：一般债务利息 0.83 亿元，专项债务利息 4.28 亿元。另外我区支付市列区用债务付息 1.41 亿元。

3.新增债券资金安排情况

2022 年，我区新增政府债券中，一般债券主要用于城建部门的公益性基础设施建设项目，另外还适当安排了部分教育、医疗卫生项目。专项债券主要投入用于学校建设、医院改造、电网电力建设、城市基础设施建设、城市环境整治等项目。

二、2022 年财政收支政策实施情况

2022 年，我们认真落实区人大有关决议和审查意见要求，严格执行经批准的预算和预算调整方案，牢固树立过“紧日子”的思想，加强财政统筹，优化支出结构，大力压减一般性支出，全面加强预

算管理能力，提升财政管理水平。

（一）加强科学统筹，财政收支实现平稳运行

一是强化收入分析研判，对照收入目标，科学谋划、统筹调度，努力克服经济下行、疫情、减税降费等因素影响，加大收入组织力度，坚持定期召开财源工作例会，针对性制定《武汉市汉阳区关于加强房地产行业税源管理的工作方案》，加强房地产行业税收征管，追缴欠税近3亿元。二是积极盘活存量资金，收回财政结余资金和结转两年未使用资金1.14亿元，统筹用于各项民生及重点项目支出。三是坚决落实过“紧日子”要求，通过科学调控预算追加、努力压减一般性支出，全年压减非急需、非刚性支出1.05亿元，集中财力用于保障重点支出。四是统筹财政三本预算，摸清政府性基金预算土地资金家底，联合国资部门做好国有企业保值增值，优化政府性基金预算、国有资本经营预算与一般公共预算的统筹。2022年从基金预算、国有资本经营预算调入一般公共预算2.33亿元，全力保障少收多支矛盾下的收支平衡。

（二）坚持精准施策，全力稳定经济发展大盘

一是坚持阶段性和制度性税费支持政策并举，积极与税务、人行等部门协作配合，强化库款保障，全年落实增值税留抵退税49.48亿元，涉及地方收入减收约15.08亿元，税收优惠力度前所未有。着眼放水养鱼、涵养税源，切实把减税降费作为深化供给侧结构性改革的关键之举，支持市场主体健康发展。二是强化财政金融协同联动，发挥政策资金叠加效应。纾困贴息的中小微企业和个体工商户共447家，贴息贷款规模约14.1亿元，拨付纾困贷款贴息资金0.17

亿元，进一步发挥财政资金的引导和杠杆效应。加强区内重点项目推介，提高银行对区内企业支持力度，收集重点项目、重大工程、行业企业融资需求 65 家，融资金额达 157.75 亿元。三是聚焦基金投资，赋能产业发展。发挥基金虹吸效应和内生孵化力量，吸引优质企业落地，武汉基金产业基地全年共注册 54 家企业，新增管理总规模 348 亿元，实缴 166 亿元。基地的注册企业达到 109 家，管理规模总数达到 1500 亿元。

（三）锚定群众呼声，尽力而为保障普惠民生

一是始终以保障和改善民生作为财政根本出发点和落脚点，2022 年投入民生领域资金 52.76 亿元，占区级一般公共预算支出比重 70.3%。二是坚持把人民群众生命安全和身体健康放在第一位，统筹安排 4.14 亿元用于疫情防控工作，制定疫情防控财政应急预案，开辟“绿色通道”，优先保障疫情防控资金拨付，因时因势优化完善防控措施。三是确保教育支出“两个只增不减”要求落实到位，全年投入教育资金 17.48 亿元，新增 360 个公办学前学位、新建 3 所新校。四是坚决兜牢“三保”底线。2022 年投入“三保”资金 53.09 亿元，切实提高群众在就业培训、医疗改善、社区养老、交通优化等方面的保障水平，不断推进民生事业发展，提高群众获得感、幸福感。五是落实常态化直达资金管理机制，2022 年全区直达资金支出 8.68 亿元，涵盖医疗卫生、义务教育、困难群众救助、残疾人事业等民生领域，资金发放及时精准直达群众、直达企业，惠企利民落地见效。

（四）严守风险红线，债务管理水平不断提升

一是面对当前异常严峻的各项风险挑战，积极争取新增政府一般债券、专项债券额度支持，全年新增地方政府债券 57.19 亿元，新增债券用于支持教育、医疗、交通、城市环境、城市基础设施等重点领域重大项目建设，腾出财力保障财政平稳运行。二是加强政府债券资金绩效管理。研究探索专项债券项目资金纳入绩效管理，紧盯资金流向，加快债券使用进度，切实提高资金使用效益，有效发挥专项债券稳投资、促发展的积极作用。三是牢牢守住不发生区域性、系统性风险的底线。逐笔落实化债资金来源，足额保障到期政府债务还本付息，全年偿还到期政府债券本息 9.81 亿元（含市列区用债务付息），本息偿还率 100%。

（五）深化改革创新，财政管理水平提升效能

一是扩大预算管理一体化系统应用范围，系统项目“三保”标识、动态监控、单位账务核算等多项功能优化上线。深入融合预算编制、预算执行和会计核算等各项工作，进一步提高了财政预算执行事前监管质量，保障财政资金使用安全规范，切实提高财政业务管理信息化水平。二是深化预算绩效管理。预算绩效目标编制全面覆盖，与部门预算同步编制、同步批复、同步公开。聚焦政府专项债项目，全面摸底汉阳区专项债“借、用、管、还”实际情况。三是强化支出执行管理与库款水平监测，对节点性特大支出提前排摸测算，建立其他大额支出按月预报制度，做好资金平衡动态监测，防范资金支付风险。

整体来看，2022 年我区财政预算执行情况良好，同时我们也清醒地认识到，财政运行仍面临不少困难和挑战，主要表现在：一是

外部环境不确定因素增加，“三重压力”仍然较大，经济恢复的基础尚不牢固，我区产业结构尚需优化，抗风险能力有待提升，财政收入增长缺乏动力，土地出让和一次性非税收入征收存在较大不确定性；二是“三保”支出、债务还本付息等财政刚性支出需求与日俱增，收支矛盾依然突出，财政将处于常态化紧平衡状态；三是盘活国有资产、资源力度有待加强，预算绩效评价结果应用有待提升；财政资金使用效率还需进一步增强，部分预算单位“紧日子”意识不够牢固等。对这些问题，我们将高度重视，在今后工作中积极研究对策，采取切实有效措施，认真加以解决。

2023年，我们将在区委、区政府的坚强领导下，自觉把思想和行动统一到党的二十大精神上来，深入落实积极的财政政策，坚决做好新征程中财政服务保障大局工作。

以上报告，请予审议。

附件：1.汉阳区2022年一般公共预算收支决算情况表
2.汉阳区2022年政府性基金预算收支决算情况表
3.汉阳区2022年国有资本经营预算收支决算情况表