

# 达州市达川区 2022 年财政总决算报告

## 一、2022 年财政收支决算情况

2022 年，全区财政工作在区委的坚强领导下，在区人大及其常委会的监督支持下，全区各级各部门坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻中央、省、市、区各项决策部署，严格执行区三届人大二次会议批准的预算及区人大常委会各项决议、决定和审议意见。坚持“奋进达川、先行示范”工作基调，突出“重塑产业、更新城市”首要任务，构建“一核两区六组团”战略布局，主动应对复杂严峻的宏观经济形势，在实际工作中狠抓财政增收节支，深入推进财税体制改革，为奋力打造成渝地区双城经济圈北翼振兴战略支点贡献达川财政力量，决算情况总体较好。根据《中华人民共和国预算法》、《四川省预算审查监督条例》有关规定，重点报告以下情况。

### （一）2022 年一般公共预算收支决算情况

1. 一般公共预算收入。区级一般公共预算收入完成 156,115 万元，占调整预算数<sup>[1]</sup>156,115 万元的 100%，增长 8.71%（同口径<sup>[2]</sup>，下同），其中：税收收入完成 35,221 万元，下降 27.15%，占区级一般公共预算收入的比重为 22.56%；非税收入完成 120,894 万元，增长 26.91%，占区级一般公共预算收入的比重为 77.44%。

### 达川区 2022 年一般公共预算收入预算调整表

单位：万元

预算科目	年初预算数	调整预算数
一、税收收入	56,568	35,221
二、非税收入	102,122	120,894
三、区级一般公共预算收入 合计	158,690	156,115

### 达川区 2022 年一般公共预算收入决算明细表

单位：万元

预算科目	2022 年决算数	2021 年决算数	增减额	增减率 (%)
一、税收收入	35,221	48,348	-13,127	-27.15
二、非税收入	120,894	95,263	25,632	26.91
三、区级一般公共预算收入合计	156,115	143,611	12,504	8.71

**2.一般公共预算支出。**区级一般公共预算支出完成 547,908 万元，占调整预算数的 100%，下降 4.73%。

全区坚持过“紧日子”，加强财政资金统筹，继续优化支出结构，集中财力支持经济社会发展重点领域和关键环节，为全区经济社会发展提供了有力的资金支持。重点支出执行情况分科目看：一般公共预算服务支出 51,559 万元，占调整预算数的 100%；教育支出 108,716 万元，占调整预算数的 100%；社会保障和就业支出 75,158 万元，占调整预算数的 100%；卫生健康支出 29,693 万元，占调整预算数的 100%；农林水支出 117,113 万元，占调整预算数的 100%；住房保障支出 48,473 万元，占调整预算数的 100%。

### 达川区 2022 年一般公共预算支出决算明细表<sup>[3]</sup>

单位：万元

预算科目	2022 决算数	2021 决算数	增减额	增减率%
一般公共服务支出	51,559	54,362	-2,803	-5.16
公共安全支出	14,610	21,731	-7,121	-32.77
教育支出	108,716	112,263	-3,547	-3.16
科学技术支出	434	664	-230	-34.64
文化体育与传媒支出	4,168	6,526	-2,358	-36.13
社会保障和就业支出	75,158	103,166	-28,008	-27.15
卫生健康支出	29,693	48,976	-19,283	-39.37
节能环保支出	2,532	7,721	-5,189	-67.21
城乡社区支出	47,230	13,588	33,642	247.59
农林水支出	117,113	124,540	-7,427	-5.96
交通运输支出	14,112	11,381	2,731	24.00
资源勘探信息等支出	1,106	993	113	11.38
商业服务业等支出	1,371	1,657	-286	-17.26
金融支出	0	80	-80	-100.00
国土海洋气象等支出	11,085	7,520	3,565	47.41
住房保障支出	48,473	36,195	12,278	33.92
粮油物资储备支出	768	1,524	-756	-49.61
灾害防治及应急管理	4,119	7,113	-2,994	-42.09
国债还本付息支出	14,557	14,061	496	3.53
其他支出	1,050	1,002	48	4.79
债务发行费用支出	54	32	22	68.75
<b>本年支出合计</b>	<b>547,908</b>	<b>575,095</b>	<b>-27,187</b>	<b>-4.73</b>

3.地方一般公共预算收支平衡情况。区级一般公共预算收入 156,115 万元，加上上级补助收入 447,425 万元、上年结转收入 29,775 万元、调入资金 15,080 万元（其中：政府性基金预算调入 15,000 万元、国有资本经营预算调入 80 万元）、地方政府一般债券转贷收入 64,341 万元、动用预算稳定调节基金 191 万元，全区收入总计 712,927 万元。区级一般公共预算支出 547,908 万元，上解支出 28,157 万元、地方政府一般债券还本支出 57,762 万元、

结转下年支出 79,100 万元，全区支出总计 712,927 万元。2022 年全区一般公共预算实现收支平衡。-

## (二) 2022 年政府性基金预算收支决算情况

1.政府性基金预算收入。区级政府性基金收入完成 169,874 万元，占调整预算数的 169,874 万元的 100%。其中：国有土地使用权出让收入 109,083 万元，城市基础设施配套费收入 3,591 万元、专项债券对应项目专项收入 57,200 万元。

2.政府性基金预算支出。区级政府性基金支出 357,817 万元，其中：社会保障和就业支出 277 万元、城乡社区支出 227,823 万元，农林水支出 5,770 万元、其他支出 103,359 万元、债务发行费用支出 162 万元、债务付息支出 20,426 万元。

### 2022 年政府性基金预算支出决算表<sup>[4]</sup>

单位：万元

预算科目	2022 年决算数	2021 年决算数	增减额	增减率%
文化体育与传媒支出	0	-19	19	100
社会保障和就业支出	277	473	-196	-41.44
城乡社区支出	227,823	183,203	44,620	24.36
农林水支出	5,770	586	5,184	884.64
其他支出	103,359	93,706	9,653	10.3
债务付息	20,426	12,316	8,110	65.85
债务发行费用支出	162	192	-30	-15.63
交通运输支出	0	27,000	-27,000	-100
<b>本年支出合计</b>	<b>357,817</b>	<b>317,457</b>	<b>40,360</b>	<b>12.71</b>

## 2022 年政府性基金预算支出决算表<sup>[4]</sup>

单位：万元

预算科目	2022 年决算数	2021 年决算数	增减额	增减率%
	0	-19	19	100
社会保障和就业支出	277	473	-196	-41.44
城乡社区支出	227,823	183,203	44,620	24.36
农林水支出	5,770	586	5,184	884.64
其他支出	103,359	93,706	9,653	10.3
债务付息	20,426	12,316	8,110	65.85
债务发行费用支出	162	192	-30	-15.63
交通运输支出	0	27,000	-27,000	-100
<b>本年支出合计</b>	<b>357,817</b>	<b>317,457</b>	<b>40,360</b>	<b>12.71</b>

**3.政府性基金收支平衡情况。**区级政府性基金预算收入完成 169,874 万元，加上上级补助收入 17,143 万元、上年结余收入 1 万元、调入资金 306 万元、地方政府专项债务转贷收入 194,225 万元、全区收入总计 381,549 万元。区级政府性基金预算支出 357,817 万元，加上调出资金 15,000 万元、地方政府专项债务还本支出 7,425 万元、结转下年支出 1,307 万元，全区支出总计 381,549 万元。2022 年全区政府性基金预算实现收支平衡。

### （三）2022 年国有资本经营预算收支决算情况

**1.国有资本经营收支决算情况。**区级国有资本经营收入完

成 80 万元，占预算数的 100%，全部调入一般公共预算统筹安排使用。

**2.国有资本经营收支平衡情况。**区级国有资本经营收入完成 80 万元，加上上级补助收入 343 万元，全区收入总计 423 万元。国有资本经营预算支出 80 万元（调入一般公共预算统筹安排使用 80 万元），结转下年支出 343 万元，全区支出总计 423 万元。2022 年全区国有资本经营预算实现收支平衡。

#### **（四）2022 年社会保险基金预算收支决算情况**

**1.社会保险基金预算收入。**区级社会保险基金收入完成 35,336 万元，占调整预算数 35,336 万元的 100%，下降 26.83%。

**2.社会保险基金预算支出。**区级社会保险基金支出完成 88,269 万元，占调整预算数 88,269 万元的 100%，增长 243.62%。

**3.社会保险基金收支结余情况。**区级社会保险基金收入完成 35,336 万元，全区社会保险基金支出完成 88,269 万元，当年结余-52,933 万元，累计结余 5,665 万元。

#### **（五）2022 年财政拨款“三公”经费支出情况**

财政拨款“三公”经费支出 1,122 万元，比上年 1627 万元下降 31.04%。其中：因公出国（境）费 0 万元，占年初预算数 2 万元的 0%，比上年增加 0%；公务用车购置及运行维护费 881 万元，占年初预算数 568 的 155.1%，比上年 1164 万元下降 24.31%（其中：公务用车购置费 36 万元，比上年 84 万元下降 57.14%；运行维护费 845 万元，比上年 1,080 万元下降 21.76%）；公务接待费 241 万元，占年初预算数 1151 万元的 20.93%，比上年 1080 万元下降 47.95%。

## **(六) 2022 年地方政府债务<sup>[5]</sup>情况**

**1. 债务限额情况。**截至 2022 年底，达川区政府债务限额<sup>[7]</sup>1,136,680.8 万元，其中：一般债务 428,580.8 万元，专项债务 708,100 万元。

**2. 债务余额情况。**政府债务余额 1,108,004 万元，严格控制在政府债务限额内，其中：一般债务 399,904 万元，专项债务 708,100 万元。限额与余额差值 28,676.8 万元，未超债务限额。

**3. 债务收入情况。**达川区债务转贷收入 258,565.8 万元，其中：再融资债券 65,187 万元（一般债券 57,762 万元，专项债券 7,425 万元），新增债券 193,378.8 万元（一般债券 6,578.8 万元，专项债券 186,800 万元）。

**4. 债务支出（使用）情况。**2022 年新增债券支出 191,087 万元（新增一般债券 4,287 万元，新增专项债券 186,800 万元），支出率 98.81%<sup>[6]</sup>

**5. 债务还本付息情况。**2022 年，达川区政府债务还本付息支出 100,170 万元，其中：还本支出 65,187 万元，付息支出 34,983 万元。

**6. 债券争取情况。**2022 年向上争取债券项目 75 个，债券需求总金额 1,212,253.8 万元，实际发行债券金额 193,378.8 万元。

## **(七) 2022 年重点支出、重大投资项目预算执行情况**

**1. 聚焦民生夯实保障。**一是支持教育事业优先发展。2022 年全年拨付学生资助资金 6,442 万元，其中：义务教育贫困生活补助 1,498 万元、农村义务教育营养改善计划 2,382 万元、中职免学费 1,203 万元、普通高中助学金 1,359 万元。二是完善社会

保障体系建设。2022 年全年拨付基本民生资金 84,097 万元，其中：低保资金 10,539 万元，特困人员供养金 3,171 万元，重度残疾护理补贴 714 万元，困难残疾人生活补贴 1,105 万元，孤儿生活补贴 464 万元，襄渝民工生活费 673 万元，十大民生资金 3,615 万元，优抚资金 10,148 万元，医疗救助 3,011 万元，居民养老保险 45,246 万元，基本公共卫生服务资金 5,411 万元。三是确保惠农资金拨付到位。2022 年全年兑付惠农补贴资金 11,337 万元，其中：耕地地力保护补贴 6,980 万元，实际种粮农民一次性补贴 2,198 万元，稻谷补贴 1,023 万元，种粮大户补贴 171 万元，农机购置补贴 300 万元，雨露计划资金 665 万元。

**2.力保重大项目建设。**全区重大项目共计 64 个，总投资 169.2 亿元，年度计划投资 33.27 亿元，财政安排资金 8.53 亿元。其中：南大万粮油园区、高标准农田、S202 升级改造、巴河大桥景观工程、三里坪大桥、城区道路绿化工程、安置房建设、翠屏大道、南滨路三段等重点项目财政预算资金 4.26 亿元，实际支付 4.26 亿元，支付率 100%。

#### **（八）财政预算绩效工作情况**

2022 年财政预算绩效紧紧围绕“全方位、全过程、全覆盖”开展管理工作。一是通过对全区部门预算所有资金进行绩效目标管理，实现部门整体绩效目标、项目支出绩效目标编制全覆盖。二是指导督促全区所有预算单位开展绩效运行自行监控工作，同时对区人力资源和社会保障局、区交通运输局等 9 个单位的 10 个项目预算纳入财政重点绩效监控范围。三是区级各预算单位对所有财政预算资金开展整体、项目（政策）支出绩效



自评价工作，评价范围和资金规模逐渐扩大，绩效评价质量不断提升。

**1.债券资金使用绩效情况。**2022年债券项目全部按照要求报送绩效目标并提交事前绩效评估报告，涉及资金193,378.8万元，所有项目开工率100%，支出率98.81%，项目成本控制在预算内，设计方案变动率≤5%。项目单位定期报送项目建设进度情况，财政部门选取部分项目对专项债券项目建设运营等情况开展现场检查，及时纠偏纠错。

**2.重点支出、重大投资项目资金使用绩效情况。**按照全面实施预算绩效管理工作部署并结合各预算单位工作实际，2022年开展第三方机构重点绩效评价，部门整体支出绩效评价96个单位，涉及72个部门（单位）（含学校、卫生院等）、24个乡镇（街道），资金697,133万元；项目支出绩效评价9个，涵盖环境提升、基础设施、文化体育等民生领域，涉及区财政局、区交通运输局、区环境卫生管理处等8个部门（单位），资金14,691万元；财政政策支出绩效评价3个，涵盖医疗卫生、教育助学两大民生领域，涉及平滩镇卫生院、赵家镇中心学校2个部门（单位），资金257万元。根据三方绩效评价评级结果，各重点项目整体上绩效目标较为明确，资金分配较为合理，资金使用效益发挥较为明显。

### 项目支出重点绩效评价开展情况表

序号	项目名称	项目单位	涉及金额（万元）	得分级次
1	绩效评价项目	财政局	161.5	优

2	百场文化惠民下乡演出项目 资金	文化馆	172.9	优
3	经常性教育督导	督导室	78.43	优
4	垃圾清扫保洁委托业务费	环卫处	6905	良
5	园林管护经费	园林管理处	660	良
6	达川区江阳乡至达开快速路 农村公路提升改善工程	交运局	3,386	良
7	乡镇财力保障经费	渡市镇	189.78	良
8	财力保障	堡子镇	105	良
9	达川区大树镇九峰村至明星 村农村公路提升改善工程	交运局	3,032	良
	合计		146,90.61	

注：以上排序不分先后

### 政策重点绩效评价开展情况表

序号	政策类型	单位名称	涉及金额（万元）	得分级次
1	营养改善计划专项资金	赵家镇中心学校	116.48	优
2	基本公共卫生服务	平滩镇卫生院	120.46	优
3	基本药物补助	平滩镇卫生院	20.09	优
	合计		257.03	

注：以上排序不分先后

## 二、财政管理与改革的推进情况

一是积极推进预算管理。实现两级财政全覆盖，全区所有乡镇（街道）、部门（单位）、10家商业银行分支机构全部实现一体化管理。实现全流程闭环管理，预算编制、预算绩效、预算执行、政府采购等业务全面覆盖，预算管理更加科学、财政

监管更加透明。二是持续完善支付体系。2022年上级下达我区中央直达资金165,584.38万元，完成分配165,584.38万元，分配率为100%，支付165,584.38万元，支出率为100%。三是全面深化国企改革。起草《达州市达川区国有企业改革方案》，稳步推进区属国有企业改革重组。

### 三、相关工作情况

#### （一）狠抓收入，大力优化财源结构

一是强化税收收入征管。加强对重点行业、重点税种、重点企业、重点项目等税源监控和数据分析，在落实减税降费政策的同时，加强税收征管，确保应收尽收。二是积极组织非税入库。适时调度非税收入，充分发挥指导作用，强化部门协调配合，确保非税收入足额序时入库。三是提升财税收入质量。配合相关部门加大第三产业扶持力度，优化税收结构，深挖税收潜力，不断提升财税收入质量。四是加大向上争取力度。制定出台《达川区2022年筹资工作方案》，明确目标任务，落实单位责任，形成争取合力。2022年争取上级补助收入464,568万元，其中：一般公共预算补助447,425万元、政府性基金补助17,143万元。争取债券资金258,566万元，其中：新增债券193,379万元（一般债券6,579万元、专项债券186,800万元），再融资债券65,187万元（一般债券57,762万元、专项债券7,425万元）。

#### （二）蓄势赋能，全力助推经济发展

一是全力优化营商环境。全面落实国家、省、市、区稳住经济一揽子政策措施，积极筹集财政资金12,000万元，及时兑付招商引资优惠政策2700万元，积极安排助企纾困资金，

帮助市场主体渡过难关、提振信心。二是大力支持农业稳步发展。加大本级投入力度，安排农业产业发展资金 12,000 万元，统筹整合财政涉农资金 18,300 万元，集中用于巩固拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。支持农担体系建设，提供融资担保 6,115 万元，撬动社会资本投入 18,000 万元，加速农业产业发展。三是大力支持工业振兴发展。围绕制造业“2+1”产业体系，积极配合百马产业新区企业和项目申报省、市工业发展奖补资金支持，持续加大本级财政投入，完善提升园区基础设施建设，积极落实招商引资和升规入统等奖补政策，工业发展破局突围。四是大力支持服务业集聚发展。围绕现代服务业集聚发展高地建设，成功创建省级服务业强区。积极激发消费活力，支持开展“乐购达川、消费惠民”等活动，充分释放消费潜力，稳定消费基本盘。五是大力支持重大项目建设。积极落实区委、区政府决策部署，千方百计筹资金，全力以赴搞建设，大力支持南大万粮油园区、高标准农田、S202 升级改造等重点项目建设。

### **（三）情系民生，精准保障民生事业**

一是落实民生资金拨付。落实“六稳”“六保”等要求，有效保障全区社会民生需要，民生相关支出实现 39,6137 万元，占一般公共预算支出比重为 70.13%。二是保障卫生健康支出。全年共计拨付卫生健康支出 29,693 万元，通过加大本级财政投入，拨付基本公共卫生服务财政补助资金，不断推动基本公共卫生服务项目全面落实。三是助推教育事业发展。全年教育支出共计 108,716 万元，筹集项目资金大力支持实验小学三里校区、职高职教园区、特殊教育学校等项目建设，为有效缓解入学压力奠定

坚实基础。**四是及时兑现惠民补贴资金。**全年农林水支出共计117,021万元，严格执行强农惠民政策，加强耕地地力保护等补贴资金封闭运行管理，通过“一卡通”平台兑付强农惠民资金45,445万元，补贴资金管理使用更加规范高效。

#### **（四）跟踪问效，充分发挥资金效益**

**一是深化预算绩效管理。**完善绩效制度建设，围绕目标提质增效，深化预算管理改革，制定出台《2022年达川区预算绩效管理工作要点》《达州市达川区深入实施预算绩效管理重点任务清单》，加快实现绩效与预算深度融合。2022年实现绩效自评全覆盖，对165个部门（单位）开展部门整体支出绩效考评，对249个部门（单位）的653个项目（政策）开展项目（政策）支出绩效考评；委托三方机构对全区72个区级部门（单位）、24个乡镇（街道）开展部门整体支出重点绩效评价，对9个项目支出开展项目支出重点绩效评价，对3个政策开展政策支出重点绩效评价，重点绩效评价范围不断扩大，绩效评价质量稳步提升。**二是加大财政评审力度。**全年完成预算评审项目389个，其中：政府投资项目送审300,000万元，审定271,000万元，综合审减率9.67%；专项债券资金项目送审1,216,900万元，审定1,179,300万元，综合审减率3.09%。**三是积极开展监督检查。**对全区146个单位财务管理情况开展财务大核查，盘活财政存量资金2,993万元，有力加强全区财务管理，有序规范全区财经秩序，有效确保财政资金安全、高效运行。**四是强化政府采购监管。**严把政府采购立项审批关，全区共立项审批采购计划222批次，预算控制金额17,056万元。完成采购197批次，预算控制金额14,304万元，实际采购

金额 13,404 万元，节约资金 900 万元，节支率达 6.3%。

### **（五）坚守底线，防范化解债务风险**

一是坚决落实政策要求。按照“责权利”和“借用还”相统一的原则，严格政府性债务管理，发挥政府债务融资的积极作用，增强财政可持续性。二是严肃财经工作纪律。认真贯彻落实中央、省、市有关加强政府性债务管理工作的重大决策部署，牢牢守住不发生系统性债务风险的底线，积极防范化解债务风险。三是及时公开政府债务。规范政府债务借、用、还各个环节，确保政府债务在限额内举借，严格管控债务总额，坚决杜绝违规新增政府债务和隐性债务，并按要求及时公开。2022 年化解隐性债务计划 95,500 万元，实际完成 96,058 万元，任务完成率 100.6%，超额完成目标任务。四是严格标准科学保障。按照上级部门“三保”标准，合理确定我区“三保”保障范围和标准，坚决杜绝脱离财力实际搞过度保障，足额编制“三保”支出预算，并全额纳入预算保障范围。

2022 年全区财政总体运行平稳、财税体制改革有序推进，是区委坚强领导的结果，是人大监督指导的结果，是全区各部门（单位）共同努力的结果。思危方能居安，知忧才能克难。我们要清醒认识到：需求与保障之间的差距；发展与债务之间的风险；财力与政策之间的矛盾。当前财政运行面临收入质量不高、债务风险加大、库款调度困难等现实困境。对于这些问题，我们将认真听取建议，采取有效措施逐步加以解决。

## 注释说明

【1】调整预算数：指经过批准的各级预算，在执行中因特殊情况，使原批准的预算方案有所变动时，依法编制预算调整方案，提请本级人民代表大会常务委员会审查和批准后的预算数。我区2022年预算调整方案于2022年12月29日提请区三届人大常委会第十一次会议审议通过。

【2】同口径增长：和上一时期、上一年度或历史相比的增长（幅度）。计算公式：同口径增长率=（本期数-同期数）/同期数\*100%。

同口径增长：为客观、科学反映年度间财政收支增长变化情况，一般以基期年为基础，将由于财政体制调整、国家收支政策变化等形成的一次性因素和其他不可比因素进行调整后计算的增长比例。

【3】科学技术支出、文化体育与传媒支出同口径分别下降34.64%、36.13%，主要系区划调整，部分学校及单位划转，故资金支出减少；节能环保支出同口径增长67.21%，主要系2021年专项转移支付进行调减导致基数减少，故增长较大；城乡社区支出同口径增长247.59%，主要系专项资金调增；金融支出同口径下降100%，主要系收付实现制改革，2022年支出安排到2023年列支；粮油物资储备支出同口径下降49.61%，主要系区划调整，河市镇、麻柳镇粮库划转高新区与经开区，故专项资金支出划转；灾害防治及应急管理同口径下降42.09%，主要系2022年自然灾害

减少。

【4】2022年文化体育与传媒支出同口径下降100%，主要系2021年国家电影事业发展专项支出10万元，同时，根据达市财教〔2021〕63号文件，收回以前年度旅游发展基金29万元，故导致基数为负数；社会保障与就业支出同口径下降41.44%，主要系专项资金调减；农林水支出同口径增长884.64%，主要系专项资金调增；债务付息增长65.85%，主要系2021年下半年新增债券数量增长，以此计算的付息资金增长，此部分新增债券付息时间为2022年，故导致2022年债务付息增长较大；交通运输支出同口径下降100%，主要系已纳入市级支出范围，通过市级与区级往来核算。

【5】政府债务。指各级政府为公益性事业发展举借，需地方政府承担偿还责任的债务。具体包括：经国务院批准纳入政府债务管理的存量债务；通过发行地方政府债券形成的债务；符合国家规定的在建项目后续融资形成，需地方政府承担偿还责任的债务。政府债务分为一般债务和专项债务。一般债务是指项目没有收益、计划偿债来源主要依靠一般公共预算收入的政府债务。专项债务是指项目有一定收益、计划偿债来源依靠项目收益对应的政府性基金或专项收入、能够实现风险内部化的政府债务。

【6】新增债务收入支出率98.81%：主要系根据达州市铜钵河流域生态保护与修复《人工湿地水质净化工程》项目要求，我区代大竹县财政局发行一般债券1,900万元，资金支付时间协定为



2023 年，故 2022 年不予列支。

【7】政府债务限额：按照《中华人民共和国预算法》《国务院关于加强地方政府性债务管理的意见》和《四川省政府性债务管理办法》等规定，地方政府债务实行限额管理。区政府在市政府批准的限额内举借债务，并报区人民代表大会或其常委会批准。