2022年度一般公共预算收支决算

公开说明

2022年，我县在县委、县政府的坚强领导下，在县人大、县政协和社会各界的监督支持下，积极应对疫情影响，坚持稳中求进工作总基调，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务，为经济社会发展提供了坚实的保障。

**一、2022年国民经济基本情况**

初步测算，2022年全年地方生产总值74.12亿元，同比增长11.6%。分产业看，第一产业增加值26.97亿元，同比增长11.4%；第二产业增加值20.55亿元，同比增长20.4%；第三产业增加值26.6亿元，同比增长6.4%。三次产业结构比为36.4：27.7：35.9。

完成工业总产值27.8亿元，同比增长30.6%，其中规模以上工业总产值26.4亿元，同比增长31.5%。规模以上工业增加值9.8亿元，同比增长1.6%，在总计中，采矿业1.9亿元，同比增长61%，制造业2.7亿元，同比增长8.7%，电力、热力、燃气及水生产和供应业5.2亿元，同比下降10.2%。

全年500万元以上固定资产投资同比增长82.2%。分城乡来看，城镇投资同比增长1.6倍，农村投资同比增长27.2%，房地产投资同比增长3.5倍。分产业来看，第一产业同比增长13.9倍；第二产业同比增长89.3%；第三产业同比增长63.2%。从构成来看，建筑工程同比增长65.6%，设备购置同比增长4.1倍，其它费用增长44.9倍。

**二、一般公共预算收支及平衡情况**

2022年在财税部门的共同努力下，一般公共预算收入完成42707万元，为预算的75.26%，下降6.61%。加上返还性收入3719万元、一般性转移支付收入184360万元、专项转移支付收入25074万元、债务转贷收入28400万元、调入资金5657万元、动用预算稳定调节基金28685万元、上年结余23292万元，收入总量为339073万元。

一般公共预算支出298331万元，比上年同期227203万元增支71128万元，增长31.31%，完成调整预算314400万元的94.89%。加上上解上级支出1548万元、债务还本支出17468万元、安排预算稳定调节基金5657万元，支出总量为323004万元。收支相抵，年终结余16069万元，减结转下年支出16069万元，净结余为0万元。

**三、一般公共预算财政收入情况分析**

**从组织收入的级次来看:**

2022年，我县全口径财政收入完成102137万元，增长56.59%，增收36910万元。其中：

上划中央级收入为21826万元,增收88万元，其中上划中央四税分别为:增值税11322万元，下降18.76%；消费税5万元，增长25%;企业所得税4717万元,增长1.31%; 个人所得税1308万元,增长48.64%。

上划省(市)级收入为4550万元，其中增值税686万元；企业所得税67万元； 个人所得税32万元；资源税82万元。

上划地(市)级收入为360万元，其中矿业权出让收益197万元。

县级地方财政收入为48351万元,下降37.23%,减收28673万元。其中：**一般公共预算收入**完成39886万元，完成年初预算数53000万元的75.26%，短收13114万元，完成目标任务39718万元的100.42%，超目标任务168万元,扣除留抵退税1048万元及留抵退税调库2972万元因素后同口径增长0.69%，按自然口径计算较上年同期下降6.61%，减收2821万元；**政府性基金预算收入**完成8465万元，完成年初预算数23536万元的35.97%，较上年同期下降75.33%，减收25852万元。

**从组织收入的部门来看：**

税务部门组织收入25053万元，占一般公共预算收入39886万元的62.81%，较上年同期27529万元减收2476万元，下降8.99%；

财政部门组织非税收入14833万元，占一般公共预算收入39886万元的37.19%，较上年同期14833万元减收345万元，下降2.27%。

**从组织收入的项目来看：**

**税收收入**完成22303万元，完成年初预算的60.12%，较上年同期下降14.36%，减收3740万元，占一般公共预算收入的55.92%；

**非税收入**完成17583万元，完成年初预算的110.58%，较上年同期增长5.51%，增收919万元，占一般公共预算收入的44.08%。

**一般公共预算收入主要项目完成情况：**

受落实大规模减税降费、留抵退税及个人所得税退税影响**税收收入**大幅减收，同比下降14.36%。从主要税种看，除增值税、土地增值税、车船税、耕地占用税、契税外其他七个税种均呈增长态势。

| **主要收入项目** | **收入（万元）** | **同比增减额** | **同比增长（**%） |
| --- | --- | --- | --- |
| （一）税收收入 | **26,043** | **3,219** | **14.10** |
| 国内增值税 | 12,901 | 1,620 | 14.36 |
| 企业所得税（40%） | 3,076 | 867 | 39.25 |
| 个人所得税（40%） | 559 | -28 | -4.77 |
| 资源税 | 2127 | 1047 | 96.94 |
| 城市维护建设税 | 798 | 215 | 36.88 |
| 房产税 | 535 | -10 | -1.83 |
| 印花税 | 450 | 142 | 46.10 |
| 城镇土地使用税 | 352 | -1 | -0.28 |
| 土地增值税 | 350 | 116 | 49.57 |
| 车船税 | 556 | -31 | -5.28 |
| 耕地占用税 | 2,709 | -1470 | -35.18 |
| 契税 | 1630 | 752 | 85.65 |
| （二）非税收入 | **16,664** | **5,239** | **45.86** |

1、受增值税留抵退税影响增值税累计入库10635万元，同比减收2266万元，下降17.56%,是影响我县减收的主要因素。

**电力、热力、燃气及水生产和供应业-电力生产。**累计入库增值税2624万元，同比减收899万元，主要是大唐尼勒克清洁能源有限公司因留抵退税减收865万元。

**石油、煤炭及其他燃料加工业。**累计入库增值税919万元，同比减收572万元。减收的主要原因是尼勒克县瑞祥焦化有限责任公司进项留抵同比减收572万元。

**黑色金属矿采选业。**累计入库增值税1116万元，同比减收163万元。主要是天华矿业同比减收63万元。

**建筑业。**累计入库增值税5563万元，同比增收1305万元。主要是新疆北方建设集团有限公司尼勒克分公司增收331万元、伊犁建设工程有限责任公司尼勒克分公司增收464万元、尼勒克县融建市政建设投资有限公司增收122万元。

2、企业所得税累计入库3078万元，同比增收2万元，增长0.07%。

**石油、煤炭及其他燃料加工业**同比减收186万元。主要是尼勒克县瑞祥焦化有限责任公司同比减收186万元。

**电力、热力、燃气及水生产和供应业-电力生产**累计入库企业所得税850万元，同比增收129万元，主要是国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司及分公司增收165万元。

3、个人所得税累计入库840万元，同比增收281万元，增长50.27%，增收的主要原因一是江苏升辉国际家居广场有限公司购买了尼勒克县农村信用合作联社的32人股东的股权，该公司2022年缴纳个人所得税136万元。二是国家能源集团新疆吉林台水电开发有限公司、尼勒克县农村信用合作联社、伊犁金兴水利水电建筑安装有限责任公司、新疆天华矿业有限责任公司因企业经济增长，职工工资与奖金增多，2022年度缴纳个人所得税合计增收148万。

5、资源税累计入库2377万元，同比增收250万元，增长11.75%。增收的主要原因新疆天华矿业有限责任公司，较去年同期增收245万元，由于今年企业技改陆续扩大产能，订单较去年同期有所增加，同时单价上涨，由去年含税单价767元/吨涨为830元/吨。

6、印花税累计入库662万元，同比增收212万元，增长47.11%，主要是中铁城市发展投资集团有限公司和中铁二局集团有限公司因签订精河至伊宁G577项目合同缴纳印花税231万元。

7、耕地占用税累计入库1007万元，同比减收1702万元，下降62.83%，主要原因一是上年同期天华矿业、交投公司分别缴纳耕地占用税353万元、392万元；二是行政事业单位同比减收1340万元。

8、契税累计入库958万元，同比减收672万元，下降41.23%，减收的主要原因是伊犁德方房地产减收103万元、天华矿业减收48万元、融建市政减收45万元、城建投资减收43万元、交投公司减收49万元。

受国有资源有偿使用收入及捐赠收入大幅增收影响**非税收入**较上年增长5.51%，增收919万元。

1、专项收入累计入库2529万元，同比减收4581万元，下降64.43%，减收的主要原因是受土地出让金大幅减收影响教育资金收入、农田水利建设资金收入同比减收4573万元。

2、行政性收费收入累计入库271万元，同比减收1004万元，下降78.75%。减收的主要原因一是法院上划诉讼费减收159万元；二是上年缴纳G578耕地开垦费737万元。

3、国有资源（资产）有偿使用收入累计入库5116万元，同比增收4361万元，增长577.62%。增收的主要原因一是矿业权出让收益增收1032万元；二是资产处置收入增收3360万元。

4、捐赠收入累计入库8632万元，同比增收2521万元，增长41.25%。

**四、一般公共预算支出情况分析**

我县在财政收入形势严峻的情况下充分履行公共财政职能，优化支出结构，按照科学化、精细化管理要求，盘活财政存量资金，着力在促发展、调结构和惠民生等方面发挥积极作用，在财政资金周转困难的情况下我县积极筹措资金发放了2018年及2020年绩效工资。一般公共预算支出298331万元，完成调整预算的94.89%，增长31.31%，主要原因一是我县在财力周转极为困难的情况下足额兑现2021年基础性绩效奖金和年度考核绩效奖，并确保及时足额发放当年按月随工资发放部分；二是疫情投入增加；三是消化以前年度暂付款。

2022年民生支出243645万元，占一般公共预算支出的81.67%。其中教育支出54979万元，完成预算的123.7%，同比增长2.1%；科学技术支出129万元，完成预算的129%，同比增长5.74%；文化旅游体育与传媒支出4581万元，完成预算的170.68%，同比增长18.01%；社会保障和就业支出32913万元，完成预算的95.56%，同比增长35.15%；卫生健康支出32590万元，完成预算的187.18%，同比增长24.85%，主要是疫情支出增加8169万元；节能环保支出3926万元，完成预算的185.10%，同比增长232.15%；城乡社区支出39300万元，同比增长171.62%；农林水支出55146万元，完成预算的85.87%，同比增长48.69%，主要是支付高标准农田及草原生态奖补资金；住房保障支出12130万元，完成预算的143.04%，同比增长33.58%；债务付息支出7617万元，完成预算的100.21%，同比增长5.87%。

总体来看，2022年决算情况总体较好，但是也面临许多困难和问题：从财政收入看，一是财政收入增收乏力。我县税收主要依赖于资源性企业，经济结构单一，财政收入增长支撑乏力,经济发展缺乏活力,同时受一次性因素拉动较大,并非受益于经济增长拉动，财政增收后劲不足。二是财政收入结构有待优化。2022年税收占财政收入的比重为56%，比 2021年提高5个百分点。从财政支出看，受减税降费政策持续加力、支持经济社会发展、兜牢基层“三保”底线、政府债券还本付息等刚性支出有增无减，财政收支矛盾十分突出，财政“紧运行”态势十分明显。对此，我们将高度重视，有针对性地采取有力举措，努力提升财政管理水平。

一是进一步加强财政收支管理。加强收入调度和税费征管，确保财政收入持续稳定增长，提高税收占比优化财政收入结构。加大财政资源统筹力度，增强财政综合保障能力。严格落实政府带头过紧日子各项要求，严把预算支出关口，严格控制预算追加，大力压减一般性支出。常态化实施财政资金直达机制，保障直达资金惠企利民。

二是进一步落实好促进高质量发展的财政政策。坚决落实各项减税降费措施，进一步减轻企业特别是中小微企业负担，激发市场主体活力。管好用好政府债券资金，保障重大项目建设资金需求。

三是进一步增进民生福祉。聚焦群众所需所盼，进一步加大民生投入力度，集中财力保障好疫情防控、就业、医疗、养老等重点民生支出，推动重点民生实事落地见效。

四是进一步深化财政改革管理。盘活行政事业性国有资产，进一步优化财政资源配置。完善财力保障、库款运筹等机制，切实兜牢基层“三保”底线。健全政府举债融资和债务化解机制，严防发生债务风险，确保政府债务率稳定在合理区间。扎实做好审计问题整改，加大财会监督力度，维护财经法纪的严肃性。