

庐府文〔2023〕121号

庐山市人民政府
关于提请审议《关于庐山市 2022 年本级
决算的报告》的报告

市人大常委会：

《关于庐山市 2022 年本级决算的报告》已经二届市委常委会第 66 次会议、市二届人民政府第 39 次常务会议讨论通过，根据《中华人民共和国预算法》、《中华人民共和国预算法实施条例》等规定，现提请市人大常委会审议决定。

2023 年 9 月 15 日

关于庐山市 2022 年本级决算的报告

2022 年是党的二十大胜利召开之年，是实施“十四五”规划承上启下之年，是实现庐山全面进位赶超的闯关之年。今年，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，认真贯彻落实中央、省、九江市委、九江市政府和庐山市委各项决策部署，认真落实市二届人大二次会议相关决议和市人大常委会有关审议意见的要求，扛住疫情影响和经济下行压力等考验，统筹疫情防控和经济社会发展薄弱面，实现全年财政平稳有序运行。

一、一般公共预算收支决算情况

1. 一般公共预算收入完成情况

2022 年一般公共预算收入完成 161717 万元，完成调整预算的 100%，比 2021 年决算数（下同）减收 27113 万元，下降 14.4%。其中：增值税完成 30106 万元，同比增长 4.8%；企业所得税 6479 万元，同比增长 10%；其他税收收入 41178 万元，同比下降 37.8%，主要是受疫情影响，房地产行业不景气，土地交易下滑，建筑材料行业受到冲击，导致资源税、房产税、城镇土地使用税、土地增值税下降较多。非税收入完成 83954 万元，较上年决算数下降 4.7%，其中：国有资产经营收益 72698 万元，同比增长 11%；行政事业性收费收入 3745 万元，同比增长 102.3%，主要是土地复垦费收入增加；罚没收入 4783 万元，同比下降 71.7%，主要是 2021 年缴纳一次性罚没收入 1 亿元导致收入下降较多；教育费附加收入 2627 万元，同比下

降 0.1%；其他专项收入 71 万元，同比下降 6.6%；其他收入 30 万元，同比下降 97.3%，主要是 2021 年庐山体制融合，庐山风景区财政上缴历年结余收入 1112 万元导致收入下降较多。

2. 一般公共预算支出完成情况

一般公共预算支出完成 354060 万元，完成调整预算的 99.9%，比上年减支 2508 万元，下降 0.7%。主要支出项目预算完成情况是：一般公共服务支出 50570 万元，同比增长 11.9%；公共安全支出 13115 万元，同比下降 9.5%，主要是法、检两院经费上收导致支出下降；教育支出 45028 万元，同比下降 28.3%，主要是一般债券项目减少导致支出下降较多；科技支出 6766 万元，同比下降 15.2%，主要是上级专项减少导致支出下降；文化体育与传媒支出 22165 万元，同比增长 70.6%，主要是加大对庐山风景区建设及大型宣传活动增加支出；社会保障与就业支出 49674 万元，同比增长 14.4%；医疗卫生支出 26701 万元，同比增长 22.1%，主要是加大对疫情防控经费投入导致支出增长较多；节能环保支出 8608 万元，同比增长 14.7%；城乡社区事务支出 18627 万元，同比下降 33.7%，主要是今年压减城市建设资金，主要通过债券资金来解决导致支出下降；农林水事务支出 48431 万元，同比下降 16.6%，主要是上级专项资金减少导致支出下降较多；交通运输支出 14619 万元，同比增长 13.2%；资源勘探电力信息等事务 16292 万元，同比增长 164.2%，主要是决战工业，加大对园区企业的扶持力度增加支出；商业服务业等事务支出 852 万元，同比增长 119.4%，主要是加大对电子商务的投入和上级专项增加支出；

金融支出 120 万元，同比下降 45.5%，主要是压减一般性项目经费及上级专项减少导致支出下降；自然资源海洋气象等支出 1887 万元，同比下降 13.9%，主要是压减一般性项目经费导致支出下降；住房保障支出 15677 万元，同比增长 2.2%；粮油物资储备管理事务支出 1835 万元，同比增长 468.1%，主要是粮食储备库建设增加支出；灾害防治及应急管理支出 2853 万元，同比下降 25.7%，主要是上级专项减少导致支出下降较多；其他支出 1848 万元，同比下降 58.8%，主要是规范使用支出科目导致支出下降较多；债务付息支出 8337 万元，同比增长 17.2%，主要是一般债券资金逐年增加导致付息支出增加；债务发行费用支出 55 万元，同比增长 11.5%。

3. 一般预算收支决算平衡情况

2022 年一般预算收支结果是：地方一般预算收入 161717 万元，返还性收入 25964 万元，一般性转移支付收入 97184 万元，专项转移支付收入 22529 万元，转贷财政部代理发行地方政府债券收入 63108 万元，上年结余收入 10194 万元，调入预算稳定调节基金 160174 万元，调入资金 602 万元，全市收入合计 541472 万元；2022 年一般预算支出 354060 万元，上解上级支出 9748 万元，债务还本支出 45611 万元，安排预算稳定调节基金 106014 万元，全市支出合计 515433 万元，结转下年支出 26039 万元。当年收支平衡。

二、政府性基金预算收支决算情况

1. 政府性基金预算收入完成情况

2022 年政府性基金收入完成 66017 万元，同比减收 26691

万元，下降 28.8%。主要收入项目完成情况是：国有土地使用权出让金收入 64932 万元，同比下降 31.2%，主要是今年房地产行业低迷，土地成交量减少导致收入减少；彩票公益金收入 78 万元，同比下降 38.3%，主要是受疫情影响，彩票销售低迷导致收入下降；城市基础设施配套费收入 767 万元，同比增长 100%，主要是清理历年未缴库收入，在今年全额缴入国库导致收入增长较多；污水处理费收入 240 万元，同比增长 100%，主要是以前年度污水处理费缴纳科目错误，今年改正后导致收入增长较多。

2. 政府性基金预算支出完成情况

2022 年政府性基金支出完成 168504 万元，同比减支 10728 万元，下降 6%。主要支出项目完成情况是：国家电影事业发展专项资金安排的支出 13 万元，大中型水库移民后期扶持基金支出 343 万元，同比增长 1329.2%，主要是上级专项增加支出；国有土地使用权出让金支出 44780 万元，同比下降 48.2%，主要是土地市场低迷，土地成交量大幅减少，导致支出减少；国有土地收益基金安排的支出 22 万元，同比增长 100%，主要是上级专项增加支出；城市配套费支出 160 万元，同比增长 433.3%，主要是本年收入增加，安排的支出也相应增长；棚户区改造专项债券收入安排的支出 2000 万，同比下降 90.3%，主要是专项债券收入减少导致支出下降较多；其他地方自行试点项目收益专项债券收入安排的支出 109882 万元，同比增长 82.8%，主要是专项债券收入增加导致支出增长较多；彩票公益金支出 286 万元，同比增长 68.2%，主要是上级专项及结转

资金使用导致支出增长较多；地方政府专项债务付息支出 10916 万元，同比增长 45.2%，主要是专项债券资金逐年增加导致付息支出增加；债务发行费用支出 102 万元，同比增长 27.5%，主要是当年发行的专项债券资金增加导致发行费增加。

3. 政府性基金预算收支决算平衡情况

政府性基金预算收支平衡情况是：政府基金收入完成 66017 万元，加上级补助收入 6030 万元、上年结余收入 9492 万元，转贷收入 120617 万元，调入资金 3902 万元，收入总计 206058 万元。当年政府性基金支出完成 168504 万元，加上解支出 1272 万元，债务还本支出 17978 万元，支出总计 187754 万元。收支相抵，政府性基金结余 18304 万元。

三、国有资本经营预算收支决算情况

1. 国有资本经营预算收入完成情况

2022 年国有资本经营预算收入完成 590 万元，主要收入项目完成情况是：其他国有资本经营预算企业利润收入 590 万元，同比增长 18%。

2. 国有资本经营预算支出完成情况

2022 年国有资本经营预算支出完成 0 万元。

3. 国有资本经营预算收支决算平衡情况

国有资本经营预算收支平衡情况是：国有资本经营预算收入完成 590 万元，加上级补助收入 12 万元，收入总计 602 万元。当年国有资本经营预算调出资金 602 万元，支出总计 602 万元。收支相抵，当年收支平衡。

四、社会保险基金预算收支决算情况

社会保险基金预算收入 37290 万元，同比增长 6.8%；社会保险基金预算支出 31338 万元，同比增长 12%，当年收支结余 5952 万元，年末滚存结余 31566 万元。

五、2022 年预算执行成效

2022 年，我市财政以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻落实党的二十大精神，全面落实习近平总书记视察江西重要讲话精神，按照党中央、国务院和省委、省政府，九江市委、市政府，庐山市委的各项决策部署，不断深化预算改革，扎实做好“六稳”工作，全面落实“六保”任务。

一是坚持稳中求进工作总基调。完整、准确、全面贯彻中央关于稳中求进工作总基调，着力抵抗经济超预期下滑影响，我市通过稳住四个方面，巩固经济回升向好趋势。包括稳市场主体，全力落实国家组合式税费减免政策，六税两费减免金额达 1.58 亿元，留抵退税财政上解 0.65 亿元。稳固定资产投资，向上争取 11.19 亿元地方政府专项债券资金（较上年增长 34%），覆盖 13 个重大工程和重点项目，进一步补齐了我市经济社会发展短板。稳群众就业，预算安排 611 万元资金用于就业补助、创业培训、创业担保贷款担保基金及贴息，有力支持了我市群众就业。稳社会消费，安排 118 万元用于发放迎新春促消费活动电子消费券和“畅享盛夏 燃购庐山”消费促进季活动电子消费券，支持餐饮、零售等行业度过行业“寒冬”。

二是坚定不移构建新发展格局。在市委、市政府的坚强领导下，高效统筹疫情防控和经济社会发展，助推构建庐山发展新格局，举办第三届国际名茶名泉博览会、第三届庐山国际爱

情电影周、庐山全球商界领袖大会、庐山院士创新论坛等重大活动，全面唱响“庐山天下悠”品牌。扎实做好各项助企纾困工作，按照《关于应对疫情助企纾困 36 条政策措施》（庐府办〔2022〕15 号）精神，对租用国有房屋的服务业小微企业和个体工商户减免五个月租金。优化政府采购。唱响做实“庐易办”品牌，在九江市实现首个开展远程开标、异地评标和设立“阳光采购服务室”，全年预计政府采购 8.2 亿元，预计节约财政资金 0.6 亿元，节约率约 7%。

三是确保民生支出优先序列。安排 2.16 亿元作为 51 项民生实事配套经费，保证民生支出没有短板。全年投入 0.36 亿元新冠肺炎疫情防控经费，扎实做好物资保障、核酸检测、疫苗接种、集中隔离等常态化防控工作，筑牢防疫工事。补齐医疗事业短板，利用政府专项债券资金 3.22 亿元，扎实保障了人民医院迁建、中医院医养综合楼建设和乡镇卫生院整体提升改造项目的资金来源。全面提升食品安全水平，安排 164 万元用于食品抽查监管、农产品质量安全监管和农产品冷链物流建设，让群众买到放心菜。着力支持乡村振兴，庐山市乡村振兴（百村示范）项目（3 亿元）成为我省首个成功申报乡村振兴领域政府专项债券的项目。

四是巩固庐山绿色发展理念。贯彻新发展理念，深入打好污染防治攻坚战，扎实完成各类环保督察检查反馈问题整改。安排 2.68 亿元专项债券资金用于污水治理“城乡一体化”工程、“十四五”城乡供水一体化、海会镇综合污水处理厂和应急备用水源项目建设。全面落实林长制，安排松材线虫防治经

费 1980 万元，巩固松材线虫防治攻坚成果。全市生态环境质量显著提升，成功创建第六批国家生态文明建设示范区。

五是深化推进各项财政改革。通过改革统筹各种财政资源，保障全市经济社会健康稳定发展。按照省财政厅关于预算管理一体化系统建设的统一部署，稳定运行预算管理一体化系统。全面实行零基预算，以零为基点，打破预算编制采取“基数+增长”的僵化模式。落实“过紧日子”精神，牢固树立勤俭节约思想，硬化预算约束力度，将节约的资金统筹用于“三保”支出，并重点倾斜各项民生政策，纾解了资金沉淀困境，提高了资金使用效率。全年财政投资评审项目 146 个，10.36 亿元，核减 1.18 亿元，核减率 11%。完善预算绩效管理，推动以“项目库+绩效目标”为核心的预算支出模式，将全部财政资金和国有企业项目资金纳入预算绩效管理，坚定“用钱必问效、无效必问责”的原则，建立健全预算安排与绩效管理挂钩机制，聘请第三方服务机构对 2 个部门、12 个项目开展重点绩效评价，对 2 个项目开展重点绩效监控，并以评价结果作为安排 2023 年预算依据。严控财政风险，对政府债务实行全口径监测，依法合规化解隐性债务风险，保持我市政府债务风险为最低“绿色”等级。

六是加快推动国企改革。落实《庐山市深化国有企业改革工作方案》，按照“政策扶持、市场运作、整合资源、明确主业、优化配置”的原则，整合庐山市国有资产，组建成立庐山市国控集团、文旅控股集团，建立健全国有资本授权经营机制，建设现代企业经营体系。实施国有企业整合优化，通过注入资

产和资源，授予特许经营权等方式不断做大国有资产规模。庐山市国控集团 7 月 11 日组建成立庐山市工业产业引导基金，在中国证券投资基金业协会备案成功。对庐山景区行政事业单位经营性资产进行剥离划转，按照“分类推进、分批划转”的原则，分两批将 104 处庐山景区行政事业单位经营性资产划转至庐山文化旅游投资控股集团有限公司。