市 六 届 人 大
二次会议文件（五）

关于广安市 2022 年预算执行情况和
2023 年预算草案的报告（书面）

——2023 年 1 月 3 日在广安市第六届人民
代表大会第二次会议上
广安市财政局

各位代表：

受市人民政府委托，现将广安市 2022 年预算执行情况和 2023 年预算草案提请市六届人大二次会议审查，并请政协委员提出意见。

一、2022 年预算执行情况

2022 年，在市委的坚强领导下，在市人大和市政协的监督支持下，市人民政府坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻省委、省政府和市委决策部署，坚持积极的财政政策提升效能，更加注重精准、可持续，严格执行市人大审查批准的预算，狠抓增收节支，全力拼经济搞建设稳大盘，全市财政运行总体平稳，预算执行情况良好。

（一）收支及平衡情况

1. 全市

(1) 一般公共预算

收入保持稳定增长。全市地方一般公共预算收入还原留抵退税后完成 100.9 亿元，增长 7.1%（同口径，下同），完成预算的 100.7%，其中：税收收入 46.81 亿元（含留抵退税 5.6 亿元，净入库为 41.21 亿元），下降 3.3%；非税收入 54.09 亿元，增长 18.2%。加上级补助收入 228 亿元、接受其他地区援助收入 3900 万元、债务转贷收入 33 亿元、预算稳定调节基金 6.47 亿元、调入资金 14.79 亿元、上年结转资金 9.11 亿元，收入总量为 387.06 亿元。

支出保持适度强度。全市一般公共预算支出实现 324.06 亿元，增长 9.8%，完成预算的 98.67%。加上解上级支出 9.42 亿元、债务还本支出 31.45 亿元（含外债 1217 万元）、援助其他地区支出 1384 万元后，支出总量为 365.07 亿元。

各级实现收支平衡。全市收入总量减支出总量，结存资金 21.99 亿元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定调节基金 7.89 亿元，补充后预算稳定调节基金余额为 10.01 亿元；因项目跨年实施需要结转下年继续使用 11.98 亿元。全市各级均实现收支平衡。

(2) 政府性基金预算

全市政府性基金收入完成 111.5 亿元，增长 39.2%，完成预算的 118.15%。加上级补助收入 5.38 亿元、专项债务转贷

收入 119.98 亿元、上年结余 9.46 亿元、调入资金 1750 万元，收入总量为 246.49 亿元。

全市政府性基金预算支出实现 212.69 亿元，增长 72.4%，完成预算的 95.9%。加专项债务还本支出 14.56 亿元、调出资金 13.77 亿元，支出总量为 241.02 亿元。

收入总量减支出总量，结转结余 5.47 亿元。

（3）国有资本经营预算

全市国有资本经营收入完成 1.21 亿元，下降 17.6%，完成预算的 104.07%。加上年结余 2.99 亿元、上级补助收入 311 万元，收入总量为 4.23 亿元。

全市国有资本经营预算支出实现 1.09 亿元，增长 26.2%，完成预算的 32.42%。加调出资金 6586 万元，支出总量为 1.75 亿元。

收入总量减支出总量，结余 2.48 亿元。

（4）社会保险基金预算

全市社会保险基金收入完成 68.51 亿元，增长 4.06%，完成预算的 102.61%。加上年结余 95.89 亿元，收入总量为 164.4 亿元。

全市社会保险基金预算支出实现 51.41 亿元，增长 0.33%，完成预算的 100%。

收入总量减支出总量，滚存结余 112.99 亿元。

2. 市级

（1）一般公共预算

市级（含广安经开区，下同）地方一般公共预算收入还原留抵退税后完成 26.2 亿元，增长 8%，完成预算的 114.8%，其中：税收收入 13.81 亿元（含留抵退税 2.51 亿元，净入库为 11.3 亿元），增长 3.4%；非税收入 12.39 亿元，增长 13.7%。加上级补助收入 93.47 亿元、下级上解收入 1.64 亿元、债务转贷收入 15.79 亿元、预算稳定调节基金 4.48 亿元、调入资金 7938 万元、上年结转 6.26 亿元，收入总量为 146.13 亿元。

市级一般公共预算支出实现 66.66 亿元，增长 5.1%，完成预算的 96.41%。加补助下级支出 50.71 亿元、上解上级支出 2.1 亿元、债务还本支出 5.95 亿元、债务转贷支出 9.64 亿元、援助其他地区支出 863 万元后，支出总量为 135.15 亿元。

收入总量减支出总量，结存资金 10.98 亿元。结存资金按规定清理后，补充预算稳定调节基金 3.14 亿元，补充后预算稳定调节基金余额为 4.21 亿元；因项目跨年实施需要结转下年继续使用 6.77 亿元。

（2）政府性基金预算

市级政府性基金收入完成 16.97 亿元，增长 10.9%，完成预算的 64.27%。加上级补助收入 1.1 亿元、专项债务转贷收入 66.29 亿元、上年结转结余 6.78 亿元，收入总量为 91.14 亿元。

市级政府性基金预算支出实现 53.62 亿元，增长

104.4%，完成预算的 90.98%。加补助下级支出 4.45 亿元、专项债务还本支出 6.03 亿元、债务转贷支出 25.03 亿元、调出资金 2000 万元，支出总量为 89.33 亿元。

收入总量减支出总量，结转结余 1.81 亿元。

（3）国有资本经营预算

市级国有资本经营收入完成 6238 万元，下降 33.7%，完成预算的 141.97%。加上年结余 3035 万元、上级补助收入 34 万元，收入总量为 9307 万元。

市级国有资本经营预算支出实现 5068 万元，下降 27.1%，完成预算的 98.95%。加调出资金 2307 万元，支出总量为 7375 万元。

收入总量减支出总量，结余 1932 万元。

（4）社会保险基金预算

市级社会保险基金收入完成 51.48 亿元，增长 4.8%，完成预算的 101.93%。加上年结余 65.3 亿元，收入总量为 116.78 亿元。

市级社会保险基金预算支出实现 41.09 亿元，下降 1.39%，完成预算的 100%。

收入总量减支出总量，滚存结余 75.69 亿元。

（二）地方政府债务情况

1. 全市

经省政府批准，2022 年全市政府债务限额为 580.22 亿

元。2022年初政府债务余额为454.26亿元，执行中省政府转贷全市新增地方政府债券112.88亿元、再融资债券40.1亿元，全市偿还政府债务45.89亿元，年末政府债务余额为561.35亿元，控制在政府法定债务限额以内。

省政府转贷我市新增债券112.88亿元，全部已发行完毕，主要用于产业园区、道路交通、市政设施、教育、文化、卫生等重点领域。

2022年，全市按照规定及时足额化解隐性债务，圆满完成隐性债务化解计划。

2. 市级

经省政府批准，2022年市级政府债务限额为149.83亿元。年初市级（含广安经开区、原协兴园区）政府债务余额为123.32亿元，执行中省政府转贷市级新增地方政府债券37.34亿元、再融资债券10.07亿元，市级偿还政府债务11.98亿元，年末市级政府债务余额为141.64亿元（不含原协兴园区17.11亿元），控制在政府法定债务限额以内。

2022年，市级按照规定及时足额化解隐性债务，圆满完成隐性债务化解计划。

（三）执行人大决定决议和财政重点工作情况

2022年，全市按照“疫情要防住、经济要稳住、发展要安全”的要求，紧紧围绕市委决策部署，认真执行市六届人大一次会议以及市人大常委会各次会议的决定决议，充分吸

纳、及时转化人大对财政工作的建议意见，始终专注筹资金、惠民生、促发展、强改革、守底线，为全市经济社会发展提供有力支撑。

坚持拼字当头，在负重前行中争支持、聚财力。全市各级齐心协力争资金、跑项目、抓政策，对上争取创历史新高，到位各类转移支付 214 亿元，增长 22.3%，其中：获得均衡性转移支付 50.6 亿元、增量 7.14 亿元，县级基本财力保障奖补资金 13.38 亿元、增量 2.62 亿元。争取债券资金超 120 亿元，其中：专项债券 111.21 亿元，排全省第 7 位；再融资专项债券 6.1 亿元，占全省总量的 29%。争取到全国第二批系统化全域推进海绵城市建设示范市，三年可获得补助资金 11 亿元。争取到首批中央财政普惠金融发展示范区，四川首批美丽乡村重点县建设试点、国家级农村综合性改革试点试验，成为全省唯一农村综合改革“三项试点”全覆盖市（州）。全国深化财税体制改革工作培训班、财政厅党务干部培训班在广安成功举办，进一步畅通对上沟通渠道。

坚持实干为先，在大战大考中拼经济、搞建设。全面落实稳增长系列硬核措施，推动留抵退税政策直达快享，实现全口径退税减税降费 46 亿元，其中增值税留抵退税 17.2 亿元、制造业中小微企业缓缴税款 2.9 亿元。充分发挥专项债券稳投资、稳增长作用，2022 年新增专项债券支出进度达到 98% 以上。出台“转企升规”市级财政激励奖补办法，构建

支持经济高质量发展“1+3”财政政策体系，助推经济逐步恢复、回升向好。紧盯主导产业，投入 10.16 亿元支持和邦生物等重点税源项目建设，工业税收增长 15%。授予中小微企业政府采购合同金额 12.19 亿元，支持中小微企业发展。在全省率先开展“制惠贷”融资试点，建立 2000 万元基金池，助力企业缓解融资压力。

坚持理财为民，在共建共享中惠民生、暖民心。完善民生投入稳定增长机制，一般公共预算民生支出 232.4 亿元，占比 71.7%。安排 60.7 亿元扎实做好省定 27 件、市定 30 件民生实事，解决了一批教育、医疗、文化、养老等领域的现实难题。及时足额兑现城乡低保、临时救助、就业稳岗等兜底性补贴 8.18 亿元，保障低收入群体基本生活。加强民生资金监管，持续深化惠民惠农“一卡通”治理，155 项惠民惠农补贴纳入“一卡通”发放，全年发放补贴资金 25.62 亿元，惠及 832.8 万人次，补贴资金发放更加阳光、透明。

坚持守正创新，在改革攻坚中破难题、闯新路。持续深化财政管理改革，在 2022 年全省财政管理综合考评中获第 4 位。推进财会监督与其他监督贯通融合，开展 15 次专项检查，确保重大财税政策、财经法纪有效落实。出台《广安市科技计划专项资金管理办法》等 11 项制度，用制度管钱管人管事的格局更加完善。开发运行“财政评审管理信息系统”，实现财评“一网通办”，平均办结时间缩短至 6 个工

作日、缩短 48%。在全省市（州）层面率先成立政府采购投诉处理中心，加大投诉举报案件处理力度，政府采购营商环境不断优化。加快推进经济区与行政区适度分离改革，税费改革成果入选党的二十大“奋进新时代”主题成就展。

坚持稳健导向，在防范风险中保安全、守底线。完善“1+N”风险防控机制，抓实风险预警监测和防范化解。扎实开展“6+4”财经秩序专项治理，筑牢财政资金安全防线。坚持“三保”优先序列，加强基层财政运行监测，建立高风险地区对口帮扶机制，全市未发生“三保”支出风险事件。加强专项债券全生命周期管理，组织开展专项债券穿透式检查，确保资金跟着项目走。严格政府债务限额管理，全市未违规举债和新增隐性债务，政府债务控制在法定限额以内。按时足额偿还债券本息，未发生债务违约事件，政府债务风险总体可控。

坚持崇法守纪，在依法理财中用公权、履职责。自觉接受人大依法监督和政协民主监督，及时向人大及其常委会报告财政工作有关情况，认真落实人大审议意见。高效办理涉及财政的人大代表建议 77 件、政协委员提案 77 件，办结率、沟通率和满意率均达到 100%。主动吸纳关于国家级农村综合改革试点试验、发挥财政资金杠杆等建议提案，助推相关工作顺利开展。全力配合人大、政协开展国有资产管理、债券资金使用等调研活动，及时转化调研成果规范财政管

理。严格落实人大关于 2021 年度审计工作报告的审议意见，针对预算管理、库款保障、政府债务等领域问题，做到立行立改、标本兼治。在法定时限内完整、全面、规范公开政府及部门预决算信息，主动接受社会监督。

（四）2022 年重点支出情况

一是支持落实乡村振兴战略。全市投入 64 亿元支持全面实施乡村振兴。其中：投入 11.47 亿元支持拓展脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接。投入 9.2 亿元支持 29 个重点农田水利项目建设，提升粮食生产保供能力。投入 8 亿元支持农村综合性改革试点试验、省级田园综合体、美丽乡村试点以及农村公益事业建设等，提升乡村治理能力。投入 6 亿元支持高标准农田建设，让“粮田”变“良田”。投入 5.13 亿元兑现耕地地力保护补贴、实际种粮农民一次性补贴、农机购置补贴、稻谷目标价格补贴等惠农政策，提升群众种粮积极性。

二是支持办好优质均衡教育。全市投入 69 亿元支持办好人民满意教育。其中：投入 5.17 亿元支持新建义务教育学校 6 所，改善 46 所义务教育学校办学条件。投入 3.64 亿元支持全市 30 所公办幼儿园建设和学前教育普及普惠示范市创建。投入 3.6 亿元支持广安职业技术学院、邻水职业中学、华蓥职业技术学校提升职业教育办学水平。投入 3.2 亿元资助全市贫困学生入学、实施营养餐改善计划和农村教师生活补助等。投入 1.5 亿元支持友谊中学、武胜龙女湖中学、岳池中学等优

质普通高中提档升级。

三是支持提升医疗服务能力。全市投入 44.7 亿元持续推进健康广安建设。其中：投入 19.97 亿元落实财政对城乡居民基本医疗保险补助政策。投入 7.2 亿元加强疫情防控和救治，提升全市疫情防控能力。投入 2.48 亿元免费为全市 325 万常住居民提供 12 项基本公共卫生服务，保护群众健康权益。投入 9195 万元为独生子女困难家庭提供奖励扶助和特别扶助。投入 6717 万元推动全市公立医院综合改革，优化卫生健康人才专业结构、城乡结构和区域分布。投入 5815 万元落实药品零加成制度，切实减轻群众就医负担。投入 1500 万元支持市人民医院、市中医院医疗提质，让群众在广安就能享受优质医疗服务。

四是支持兜牢社会保障底线。全市投入 36.9 亿元切实做好兜底性民生保障工作。其中：投入 9.31 亿元确保城乡低保、特困供养、孤儿等困难群众补助及时足额发放。足额补缴被征地农民社会保险费 4.1 亿元，切实保障失地农民权益。投入 3.4 亿元向 5.4 万名优抚对象发放抚恤、医疗补助。投入 1.19 亿元支持构建以居家为基础、社区为依托、机构为补充、医养结合的社会养老服务体系。投入 8076 万元向 4.24 万名困难残疾人发放生活补贴。投入 4173 万元帮助解决困难退役军人及军属生活、医疗、教育、就业创业等方面特殊困难。

五是支持落实就业优先政策。全市投入 3.6 亿元支持稳就业。其中：投入 1.54 亿元帮助 5.57 万人新增就业，开发城乡公益性岗位 1.18 万个，发放岗位补贴 6881 万元。投入 4204 万元对不裁员、少裁员的 2206 户企业给予失业保险稳岗返还，发放留工补助 834 万元，支持企业留工培训。全面落实稳就业措施，失业保险费率由 2% 降低到 1%，工伤保险费率在原标准上降低 20%，全市减免社会保险费 1.26 亿元，惠及 7000 余户市场主体。

六是支持文旅事业繁荣发展。全市投入 5 亿元支持文旅融合发展。其中：投入 1.9 亿元支持建设全民健身场所 16 处，搭建群众性文化活动广场。投入 1.09 亿元加强博物馆、文化馆、图书馆、乡镇文化站等文化基础阵地建设，支持小平故居、公共图书馆等各类场馆免费开放。投入 2400 万元支持公共文化服务体系建设，改善基层公共文化服务设施。投入 1300 万元支持排演《平凡英雄》等文艺创作。投入 1.62 亿元打造“小平故里—红岩魂”红色旅游精品线路、四方山康养旅游基地、邻水千岛湖旅游休闲度假区和泥汉坪旅游景区，提升旅游品质。

七是支持优势支柱产业壮大。全市投入 38.9 亿元助力产业转型升级。其中：投入 18.43 亿元改善产业发展基础设施，加快川渝高竹新区建设，提升园区综合承载能力。投入 10.16 亿元支持和邦生物等重点企业落户开工建设，推进诚信化

工、利尔化学等骨干企业延伸链条、扩大生产，做强做优绿色植保产业。投入 9.52 亿元支持轻工服装、先进材料、生物医药、装备制造、火锅等产业发展，“一县一特色”优势产业加快形成。投入 0.8 亿元支持科技成果转化运用，支持玄武岩纤维等科研攻坚，调动企业科研创新积极性。

八是支持生态环境治理保护。全市投入 8 亿元支持加强生态文明建设。其中：投入 3.01 亿元支持开展污染防治、生态保护、环境治理、污染减排等工作。投入 1.67 亿元支持城乡污水垃圾处理及资源利用，推进农村生活污水治理“千村示范工程”建设。投入 1.4 亿元支持林业改革、重要生态系统保护修复、森林植被培育恢复、森林防灭火、动植物多样性保护等重大工程。投入 3786 万元落实生态保护补偿制度，支持农业资源保护修复与利用、水土保持、水资源节约管理与保护。

九是支持城乡建设融合振兴。全市投入 72.43 亿元支持城乡发展。其中：投入 18.09 亿元系统化全域推进海绵城市示范建设，实现城市功能与品质双提升。投入 8.5 亿元支持月湖邻里公园、渠江红滩音乐公园等 7 个城市公园建设，提高城市生活品质。投入 4.51 亿元实施城市更新行动，改造城市老旧小区 285 个，做实城市“里子”。投入 1.35 亿元推进保障性安居工程建设，建成保障性安居住房 2225 套，改善低收入群体居住条件。投入 38.85 亿元支持打响“同城融圈”交通三

年大会战，畅通内联外畅大通道，构建“畅乡通村达组”公路网。

需要说明的是，以上重点方面的财政投入包含一般公共预算、政府性基金预算，部分项目存在归类口径交叉。

（五）其他需要说明的情况

1. 市级预算稳定调节基金使用情况。2022年初市级（不含协兴园区）预算稳定调节基金余额2.16亿元，减执行中因疫情防控、落实上级新增支出政策动用1.09亿元，加年末收回结余补充3.14亿元，年末预算稳定调节基金余额为4.21亿元。

2. 市级预备费使用情况。2022年初市级预备费安排8710万元，执行中发放职工丧葬抚恤金、疫情防控等支出3984万元。

2022年是广安财政发展历程中极不平凡、极为困难、极具挑战的一年，疫情冲击、高温干旱、缺电保供、减税退税等多重减收因素叠加，保疫情防控、稳经济增长、化债务存量等增支压力空前，全市财政系统克服重重困难挑战、应对系列大战大考，在极端艰难的形势下实现了“四个突破”，财政风险总体可控，十分不易、成之惟艰。这是市委统筹全局、协调各方的结果，是市人大、政协和社会各界有效监督、鼎力支持的结果。同时，我们也清醒地认识到预算执行和财政管理仍存在一些不容忽视的问题，特别是财政持续增

收压力大、刚性支出需求多，财政紧平衡状态短期内难以改变；财政管理存在薄弱环节，部分资金使用绩效不高；政府债务、基层“三保”等运行风险不容忽视。对于这些问题，我们将高度重视，积极采取有效措施加以解决。

二、2023 年预算草案

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是实施“十四五”规划承上启下的攻坚之年，做好预算编制和财政工作意义重大。

（一）财政收支形势

收入方面。经济恢复发展基础仍不牢固，面临的不确定难预料因素增多，需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力仍然较大，市场主体信心亟待提升，疫情滞后影响仍将持续，国家层面 2023 年减税降费政策尚未明确，税收收入回升势头有待观察。非税收入增长潜力和空间逐步减小，收入形势存在较大不确定性。房地产企稳复苏进程偏慢，土地市场整体处于疲软态势，财政收入稳步较快增长面临诸多挑战。

支出方面。“三保”、债务还本付息、乡村振兴等领域支出需求大、刚性强，抓发展、惠民生、保安全各领域新增保障需求规模空前，财政资金保重点、保急需任务艰巨。以往年度通过压减非刚性支出等方式实现了紧平衡，2023 年压缩空间缩小、难度增大。加上上级财政 2022 年安排的一次性财力补助不再安排，这部分支出有的已进入支出基数，2023

年还需通过新增财力进行填补。

总体来看，2023年财政支出压力前所未有，收支矛盾更加突出，紧平衡状态仍将持续。

（二）预算编制和财政工作的指导思想及原则

2023年预算编制的指导思想是：坚定以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的二十大、中央经济工作会议精神 and 习近平总书记对四川工作系列重要指示精神，认真落实省第十二次党代会、省委十二届二次全会、省委经济工作会议精神和王晓晖书记来广安调研指示精神，严格按照市委六届六次全会暨市委经济工作会议精神，坚持稳中求进工作总基调，完整、准确、全面贯彻新发展理念，加快融入新发展格局，深入实施“四大战略”，坚持“加压奋进、量质齐升、聚力成势”工作取向，着力推动高质量发展。积极的财政政策要加力提效，注重精准、更可持续。勤俭节约过好紧日子，提高财政资源配置效率，推进资金投向结构优化，持续保障和改善民生，着力解决群众急难愁盼的问题。加强财政资源统筹，保持必要的支出强度，加强重大战略任务财力保障。进一步推进财税体制改革，健全现代预算制度，加强预算绩效管理。加强财政承受能力评估，在支持高质量发展中保障财政可持续和地方政府债务风险可控。

围绕上述指导思想，2023年预算编制原则遵循守平衡、保重点、重统筹、优序列、讲绩效、守规矩。

一是收入安排科学合理、稳妥持续。坚持实事求是、科学预测，据实编制收入预算，财政收入与经济社会发展水平相适应。

二是支出安排有保有压、统筹平衡。严格支出保障序列，坚持党政机关过紧日子，“三公”经费和一般性支出只减不增。聚焦核心任务，深挖资金统筹潜力保障重点支出。

三是深度融入绩效理念、提升效益。突出绩效导向，严格事前绩效目标管理，加强绩效结果运用，预算安排与绩效挂钩，推动财政资金聚力增效。

四是严守规矩不越红线、确保安全。严守预算管理制度红线和财经纪律高压线，防范政府债务风险，兜牢兜实“三保”底线，抓好预算源头管控。

（三）预算收支及平衡情况

1. 全市

（1）一般公共预算。2023年全市地方一般公共预算收入为104.08亿元，增长7%（同口径，下同），其中：税收收入52.6亿元，增长8.5%；非税收入51.48亿元，增长5.5%。加上级转移支付138.47亿元、其他地区援助收入3900万元、动用预算稳定调节基金2.19亿元、调入资金24.06亿元、上年结转11.98亿元，减上解上级支出8.93亿元、援助其他地区支出2859万元、债务还本支出2300万元、偿债备付金700万元后，可供安排的收入总量为271.66亿元。按照收支平衡

原则，全市一般公共预算支出安排 271.66 亿元。

（2）政府性基金预算。根据收入预算编制原则，综合考虑经济运行、土地市场等因素，2023 年全市政府性基金收入为 99.68 亿元，下降 10.6%，加上年结转结余 5.47 亿元，减调出资金 23.08 亿元、债务还本 15.51 亿元后，可供安排的收入总量为 66.56 亿元。按照收支平衡原则，全市政府性基金预算支出安排 66.56 亿元。

（3）国有资本经营预算。2023 年全市国有资本经营收入为 1.22 亿元，增长 0.8%，加上年结余 2.48 亿元，可供安排的收入总量为 3.7 亿元。按照收支平衡原则，全市国有资本经营预算支出总量安排 3.7 亿元，其中：国有资本经营预算支出 2.73 亿元，调出到一般公共预算 9722 万元。

（4）社会保险基金预算。2023 年全市社会保险基金收入为 69.73 亿元，加上年结余 110.46 亿元（上年全市结余 112.99 亿元，因今年失业保险基金由省级统筹，其上年结余 2.53 亿元调整至省级结余反映），收入总量为 180.19 亿元。按照现行社会保险支出政策，全市社会保险基金预算支出安排 51.19 亿元。收入总量减支出总量，滚存结余 129 亿元。

2. 市级

（1）一般公共预算。2023 年市级地方一般公共预算收入为 24.86 亿元，增长 7%，其中：税收收入 16.97 亿元，增长 8.5%；非税收入 7.89 亿元，增长 4%，加上级转移支付 30.28

亿元、下级上解收入 2.76 亿元、动用预算稳定调节基金 1.88 亿元、调入资金 3160 万元、上年结转 6.77 亿元，减上解上级支出 2925 万元、补助下级支出 4.12 亿元、援助其他地区支出 450 万元、偿债备付金 700 万元后，可供安排的收入总量为 62.34 亿元。按照收支平衡原则，一般公共预算支出安排 62.34 亿元。

市级一般公共预算支出主要安排：

一是安排“三保”支出 22.63 亿元，落实中央、省规定的“三保”支出在预算安排中优先保障的要求。

二是安排债务付息支出 1.35 亿元，严格履行政府债务偿还责任。

三是安排乡村振兴支出 2.75 亿元，占预算的 4.42%，占比高于去年。其中：安排 1.79 亿元支持发展农业特色产业，持续改善农村人居环境，巩固脱贫攻坚同乡村振兴有效衔接。安排农村综合改革资金 4503 万元，扶持壮大集体经济，提升村级公共服务能力和水平。

四是安排教育支出 6.77 亿元，加快义务教育优质均衡发展，办好人民满意的教育。其中：安排普通教育资金 4.3 亿元落实生均公用经费、困难学生补助等政策，支持市属重点学校建设。安排职业教育 1.18 亿元落实职业教育免学费政策，提升职业教育办学水平。

五是安排社会保障和就业支出 3.22 亿元，兜牢兜实民生

底线。其中：安排 1.95 亿元保障职工养老保险、职业年金待遇。安排 4166 万元落实城乡低保、特困供养、重度残疾人护理、困难残疾人生活补贴等各类救助救济政策。安排 887 万元落实困难退役军人关爱帮扶等政策。

六是安排医疗卫生支出 21.01 亿元，支持医疗提档升级。其中：安排 18.18 亿元支持提高城乡居民医疗保险财政补助标准。安排 1.38 亿元落实公立医院药品零加成补偿政策、提升公立医院医疗服务质效、推进疾病预防体系建设。

七是安排城乡社区支出 1.97 亿元，用于城市管护、市政维修以及开展道路管网综合整治、实施城市内涝治理等。

八是安排产业发展支出 1.45 亿元，统筹推进工业、科技、文旅、商贸、金融等产业发展。其中：安排 6300 万元支持工业发展，培育壮大工业基础。安排 3500 万元支持开展玄武岩纤维应用等重点科技项目攻关以及科普宣传和知识产权保护。安排 1700 万元支持文艺创作和文化产业发展。安排 1000 万元支持商贸服务业发展、举办第六届世界川菜大会，打造消费新场景、培育消费新模式。安排 1000 万元支持改善普惠金融服务、完善融资担保体系。安排 1000 万元支持重大项目招引。

九是预留预备费 8000 万元，应对执行中不可预见支出。

市本级补助下级支出预算 3.22 亿元，主要用于落实教育、社会保障、医疗等市级政策性配套，以及对县（市、

区)发展产业、招商引资、基层治理等方面给予奖补。

(2) 政府性基金预算。2023 年市级政府性基金收入为 18.76 亿元，增长 10.6%，加上年结转结余 1.81 亿元，减债务还本支出 2.48 亿元后，可供安排的收入总量为 18.09 亿元。按照收支平衡原则，政府性基金预算支出安排 18.09 亿元。

市级政府性基金预算支出主要安排：

一是安排债务付息支出 3.23 亿元，履行政府偿还责任。

二是安排城市建设支出 2.6 亿元，用于城市污水处理、城市保洁、城市管理以及城市基础设施建设。

三是安排土地开发、征拆以及征地农民补助支出 8.52 亿元，用于保障重点项目土地征拆、实施土地整理以及支付延时过渡费等。

四是安排农业发展相关支出 1.49 亿元，落实中央、省关于进一步提高土地出让收入用于农业农村比例的相关要求。

五是安排其他支出 1.28 亿元，统筹推进工业、商贸、文旅等产业发展。其中：安排 7700 万元支持发展工业主导产业；安排 1000 万元支持发展现代服务业；安排 600 万元支持文旅融合发展；安排 1000 万元支持重大项目招引。

(3) 国有资本经营预算。2023 年市级国有资本经营收入为 3631 万元，下降 41.8%，加上年结余 1932 万元，可供安排的收入总量为 5563 万元。按照收支平衡原则，市级国有资本经营预算支出总量安排 5563 万元，其中：国有资本经营预

算支出 2403 万元，调出到一般公共预算 3160 万元。

（4）社会保险基金预算。2023 年全市社会保险基金由市级统筹，市级社会保险基金预算与全市一致。2023 年市级社会保险基金收入为 69.73 亿元，加上年结余 110.46 亿元，收入总量为 180.19 亿元。按照现行社会保险支出政策，市级社会保险基金预算支出安排 51.19 亿元。收入总量减支出总量，滚存结余 129 亿元。

（5）市级结转结余资金安排情况及地方政府债务偿还计划
2022 年末市级结转资金 8.58 亿元，其中：一般公共预算结转 6.77 亿元、政府性基金预算结转 1.81 亿元，2023 年全部按原用途继续用于未实施完毕项目。

2023 年市级到期应偿还债务本息 7.06 亿元（本金 2.48 亿元，利息 4.58 亿元），其中：一般债务付息 1.35 亿元，专项债务还本付息 5.71 亿元（本金 2.48 亿元，利息 3.23 亿元），均全额纳入预算安排。同时，今年市级预算安排了偿债备付金 700 万元，有效防范到期债务偿还风险。

以上市级收支预算安排，贯彻了市委重大决策部署，充分体现了“三保”优先、足额偿还债务、持续惠民利民、支持经济高质量发展、保证财政收支平衡等要求。

以上市级预算草案请予审查。市级除涉密单位外的部门预算草案及市本级部门预算项目绩效目标、部门（单位）整体支出绩效目标、转移支付绩效目标已报送大会，请一并审查。

三、2023 年财政重点工作

全市将紧紧围绕市委重大决策部署，抓好收支执行管理，持续深化预算管理改革，落实好现代预算制度各项任务，提升风险防范和应对处置能力。

（一）坚定信心狠抓增收节支。坚持“依法依规、应收尽收”的总体原则，按照“抓大不放小”思路，加强重点地区、重点行业、重点企业收入征管，全力推动税收增长回归正轨。依法依规全面精准组织非税收入，全力推动盘活自然资源、行政事业性资产，有效拓宽收入来源。坚持全市各级各部门一盘棋、一条心、一股劲，坚定不移、全力以赴抓好对上争取。严格预算执行，坚持“先有预算、后有支出”，强化预算刚性约束。落实党政机关过紧日子要求，从严从紧控制一般性支出。常态抓好闲置沉淀资金、结转结余资金、低效无效资金清理，推动财政支出提进度、保强度。

（二）统筹资源保障重点支出。统筹上级转移支付和本级收入，加强基础性、普惠性、兜底性民生保障，保持民生支出占比 65%以上。统筹同一领域不同性质的资金，加大资金整合拼盘力度，支持“项目突破年”“双百工程”等重大部署落实，全力保障“四个百亿”工业项目扎实推进。用好债券资金支持和邦生物、西渝高铁、高竹新区制造产业园等重点项目建设，发挥财政稳投资作用，强化政府投资对全社会投资的引导带动。转变财政支持经济发展方式，推动 PPP

模式规范发展、阳光运行，支持广安市奥体中心、文化艺术中心项目建设。优化完善助企纾困政策，激发各类市场主体活力，支持繁荣消费扩需求。

（三）主动作为持续深化改革。扎实做好市级园区管理体制调整“后半篇”文章，推进市区财税体制改革，逐步理顺市区事权与支出责任，实现财权与事权相匹配，充分调动市区两级积极性。持续推进支出标准化，完善基本支出标准，加快项目支出标准化建设，确保支出标准更贴实际。深入推进经济区与行政区适度分离改革，加快推进高竹新区税费政策协同，建立互利共赢的财税利益机制。推进行政事业单位资产管理改革，摸清资产底数、理顺管理体制，探索资产统筹调剂、盘活利用、处置变现等机制。推进政府采购监管分离改革，加强政府采购监督管理，完善案件办理制度，营造良好的采购营商环境。深化预算绩效管理，推动绩效评价（评估）、监控提质扩面，用好绩效结果，形成结果反馈、整改、提升的良性循环。

（四）强化监督严控财政风险。履行财会监督主责，聚焦民生资金、重大项目开展监督检查，严肃查处违反财经法纪行为。推进财会监督与其他监督协同，加强财会监督队伍建设，探索运用“互联网+监管”模式，提高财会监督实效。抓实政府债务风险监测预警和风险防控，加大违法违规举债和违规使用债券资金查处力度，坚决遏制隐性债务增量，妥

善化解存量，确保政府债务风险总体可控。加大县级财政运行监控力度，加强县级“三保”支出预算编制审核、执行监控、风险预警，坚决兜牢“三保”底线。

（五）坚定不移推进依法理财。不折不扣执行《中华人民共和国预算法》及其实施条例，提高预算管理规范化、法治化水平。全面落实人大决议决定，深入贯彻人大预算审查监督重点向支出预算和政策拓展有关要求，依法向人大报告预算执行、预算调整、政府债务等重要事项，配合推进人大预算联网监督，积极办理人大代表建议和政协委员提案。依法公开政府和部门预决算信息，细化公开内容，提升公开的及时性、完整性、规范性和可获得性，提高资金使用透明度。

各位代表，奋楫扬帆新征程，击鼓催征再出发。我们将更加紧密地团结在以习近平总书记为核心的党中央周围，全面贯彻党的二十大以及中央、省委经济工作会议精神，认真落实市委六届六次全会暨市委经济工作会议决策部署，以拼的精神、闯的劲头、创的勇气、干的作风，担当作为，踔厉奋发，为加快建成川渝合作示范区、打造重庆都市圈北部副中心，全面建设社会主义现代化广安贡献财政力量！

附件

用语解释

三项试点：指财政厅在全省范围内采取竞争立项的方式，实施的农村综合性改革试点试验、美丽乡村重点县建设试点、田园综合体建设试点。

转企升规：“个转企”指已办理营业执照的个体工商户以现有生产经营条件为基础，依照有关规定转型升级为企业；“小升规”指小微企业升级为规模以上企业。市财政按照“个转企”每户 0.8 万元、“小升规”每户 6.5 万元的标准，对 6 个县（市、区）、广安经开区“转企升规”市场主体进行激励奖补。

三保：指保基本民生、保工资、保运转。

一卡通：指惠民惠农财政补贴资金中发放给个人的资金全部通过个人社会保障卡发放。

四个突破：指地方一般公共预算收入突破 100 亿元，对上争取转移支付突破 200 亿元，争取债券资金突破 100 亿元，一般公共预算支出突破 300 亿元。

同口径增幅：按照全省统一口径，2022 年地方一般公共预算收入增幅= $[(2022 \text{ 年地方一般公共预算收入} + \text{地方级增值税留抵退税} + \text{中央增值税差额调库}) \div 2021 \text{ 年地方一般公共预算收入} - 1] \times 100\%$ 。

2023 年地方一般公共预算收入增幅=[2023 年地方一般公共预算收入÷(2022 年地方一般公共预算收入+地方级增值税留抵退税-2022 年一次性收入)-1]×100%。

“1+N” 风险防控机制：为确保财政平稳运行，市财政局针对 2022 年财政运行主要风险，制定了《2022 年防范化解财政运行风险工作行动方案》，并从政府债务、“三保”、库款保障、预算绩效、财经纪律、社保基金、金融、政府采购、廉政建设等 9 个领域单项出台防范化解风险方案。

“6+4” 财经秩序专项治理：2022 年，市财政局组织全市财政系统从落实减税降费政策、政府过紧日子、“三保”、国库管理、资产管理、政府债务 6 个领域以及规范中介机构、政府采购、社保基金、绩效管理 4 个方面开展自查自纠，健全内部管理制度机制。